

SRB - 11320 Velika Plana, 28.oktobra br.65

**Polugodišnji izveštaj
GOŠA MONTAŽA ad
Za 2015. godinu**

Velika Plana, avgust 2015.

U skladu sa članom 52. Zakona o tržištu kapitala ("Službeni glasnik RS" broj 31/2011) i članom 4. i 7. Pravilnika o sadržini, formi i načinu objavljivanja godišnjih, polugodišnjih i kvartalnih izveštaja javnih društava ("Službeni glasnik RS" broj 14/2012 i 5/2015), GOŠA MONTAŽA ad iz Beograda, MB 07264399 objavljuje:

POLUGODIŠNJI IZVEŠTAJ ZA 2015. GODINU

S A D R Ž A J

I POLUGODIŠNJI FINANSIJSKI IZVEŠTAJI

1. POLUGODIŠNJI FINANSIJSKI IZVEŠTAJI GOŠA MONTAŽA ad za 2015. godinu

(Skraćeni bilans stanja, Skraćeni bilans uspeha, Skraćeni Izveštaj o ostalom rezultatu, Skraćeni izveštaj o tokovima gotovine, Skraćeni izveštaj o promenama na kapitalu, Napomene uz polugodišnje finansijske izveštaje)

II POLUGODIŠNJI IZVEŠTAJ O POSLOVANJU DRUŠTVA ZA 2015. GODINU

1. Opšti podaci;
2. Podaci o Upravi društva
3. Verodostojan prikaz razvoja i rezultata poslovanja društva, finansijsko stanje i podaci važni za procenu stanja imovine;
4. Opis očekivanog razvoja društva i glavnih rizika i pretnji kojima je poslovanje društva izloženo;
5. Važniji poslovni događaji koji su nastupili nakon proteka poslovne godine za koju je izveštaj pripremljen;
6. Značajniji poslovi sa povezanim licima;
7. Aktivnosti društva na polju istraživanja i razvoja;
8. Podaci o stečenim sopstvenim akcijama;

III IZJAVA LICA ODGOVORNIH ZA SASTAVLJANJE IZVEŠTAJA

IV IZJAVA O REVIZIJI POLUGODIŠNJIH IZVEŠTAJA

Период извештавања:

од

1/1/2015

до

6/30/2015

Полугодишњи финансијски извештај за привредна друштва ПФИ-ПД

Пословно име: **GOŠA MONTAŽA, akcionarsko društvo**

Матични број (МБ): **07264399**

Поштански број и место: **11320**

Улица и број: **28 oktobra 65**

Адреса е-поште: **montaza.fin@gmail.com**

Интернет адреса:

Консолидовани/Појединачни: **појединачни**

Усвојен (да/не):

Ревидиран (да/не):

Друштва субјекта консолидације:

Седиште:

МБ:

Особа за контакт: **Mila Perić**

(уноси се само име и презиме особе за контакт)

Телефон: **026/311-623**

Факс: **026/311-623**

Адреса е-поште: **montaza.fin@gmail.com**

Презиме и име: **Štjivar Branko**

(особа овлашћена за заступање)

Документација за објаву (у ПДФ формату, као један документ):

1. Финансијски извештаји (биланс стања, биланс успеха, извештај о осталом резултату, извештај о токовима готовине, извештај о променама на капиталу, напомене уз финансијске извештаје),
2. Извештај о пословању,
3. Изјава лица одговорних за састављање извештаја.

*Попуњава се у случају сачињавања консолидованог полугодишњег финансијског извештаја

М.П.

(потпис особе овлашћене за заступање)

БИЛАНС СТАЊА

на дан 30.8.2015

у хиљадама динара

Позиција	АОП	Износ	
		30.06. текуће године	31.12. претходне године
1	2	3	4
АКТИВА			
А. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0001		
Б. СТАЛНА ИМОВИНА (0003 + 0010 + 0019 + 0024 + 0034)	0002	281,444	295,493
I. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (0004 + 0005 + 0006 + 0007 + 0008 + 0009)	0003	744	1,009
1. Улагања у развој	0004		
2. Концесије, патенти, лиценце, робне и услужне марке, софтвер и остала права	0005	744	1,009
3. Гудвил	0006		
4. Остала нематеријална имовина	0007		
5. Нематеријална имовина у припреми	0008		
6. Аванси за нематеријалну имовину	0009		
II. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА (0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016 + 0017 + 0018)	0010	270,338	283,324
1. Земљиште	0011	10,537	10,537
2. Грађевински објекти	0012	157,089	161,027
3. Постројења и опрема	0013	101,534	110,692
4. Инвестиционе некретнине	0014		
5. Остале некретнине, постројења и опрема	0015	312	312
6. Некретнине, постројења и опрема у припреми	0016	866	756
7. Улагања на туђим некретнинама, постројењима и опреми	0017		
8. Аванси за некретнине, постројења и опрему	0018		
III. БИОЛОШКА СРЕДСТВА (0020 + 0021 + 0022 + 0023)	0019		
1. Шуме и вишегодишњи засади	0020		
2. Основно стадо	0021		
3. Биолошка средства у припреми	0022		
4. Аванси за биолошка средства	0023		
IV. ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0025+0026+0027+0028+0029+0030+0031+0032+0033)	0024	3,924	4,627
1. Учешће у капиталу зависних правних лица	0025		703
2. Учешће у капиталу придружених правних лица и заједничким подухватима	0026		
3. Учешће у капиталу осталих правних лица и друге хартије од вредности расположиве за продају	0027	3,924	3,924
4. Дугорочни пласмани матичним и зависним правним лицима	0028		
5. Дугорочни пласмани осталим повезаним правним лицима	0029		
6. Дугорочни пласмани у земљи	0030		
7. Дугорочни пласмани у иностранству	0031		
8. Хартије од вредности које се држе до доспећа	0032		
9. Остали дугорочни финансијски пласмани	0033		
V. ДУГОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0035+0036+0037+0038+0039+0040+0041)	0034	6,438	6,503
1. Потраживања од матичног и зависних правних лица	0035		
2. Потраживања од осталих повезаних лица	0036		
3. Потраживања по основу продаје на робни кредит	0037		
4. Потраживања за продају по уговорима о финансијском лизингу	0038		
5. Потраживања по основу јемства	0039		
6. Спорна и сумњива потраживања	0040		
7. Остала дугорочна потраживања	0041	6,438	6,503
В. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА	0042		1,921
Г. ОБРТНА ИМОВИНА (0044+0051+0059+0060+0061+0062+0068+0069+0070)	0043	1,201,782	1,404,045
I. ЗАЛИХЕ (0045+0046+0047+0048+0049+0050)	0044	99,191	82,155
1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	0045	46,472	42,421
2. Недовршена производња и недовршене услуге	0046		
3. Готови производи	0047		
4. Роба	0048		
5. Стална средства намењена продаји	0049		
6. Плаћени аванси за залихе и услуге	0050	52,719	39,734

Позиција	АОП	Износ	
		30.06. текуће године	31.12. претходне године
		3	4
II. ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ (0052+0053+0054+0055+0056+0057+0058)	0051	210,927	249,418
1. Купци у земљи - матична и зависна правна лица	0052		
2. Купци у иностранству - матична и зависна правна лица	0053		
3. Купци у земљи - остала повезана правна лица	0054		
4. Купци у иностранству - остала повезана правна лица	0055		
5. Купци у земљи	0056	202,435	225,763
6. Купци у иностранству	0057	8,492	23,655
7. Остала потраживања по основу продаје	0058		
III. ПОТРАЖИВАЊА ИЗ СПЕЦИФИЧНИХ ПОСЛОВА	0059		
IV. ДРУГА ПОТРАЖИВАЊА	0060	1,350	5,779
V. ФИНАНСИЈСКА СРЕДСТВА КОЈА СЕ ВРЕДНУЈУ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БАЛАНС УСПЕХА	0061		
VI. КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0063+0064+0065+0066+0067)	0062	706,318	908,112
1. Краткорочни кредити и пласмани - матична и зависна правна лица	0063		
2. Краткорочни кредити и пласмани - остала повезана правна лица	0064		
3. Краткорочни кредити и зајмови у земљи	0065		
4. Краткорочни кредити и зајмови у иностранству	0066		
5. Остали краткорочни финансијски пласмани	0067	706,318	908,112
VII. ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ И ГОТОВИНА	0068	180,497	151,695
VIII. ПОРЕЗ НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ	0069		1,359
IX. АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0070	3,499	5,527
Д. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001+0002+0042+0043)	0071	1,483,226	1,701,429
Ђ. ВАНБИЛАСНА АКТИВА	0072	537,047	563,819
ПАСИВА			
A. КАПИТАЛ (0402+0411-0412+0413+0414+0415-0416+0417+0420-0421) ≥ 0 = (0071-0424-0441-0442)	0401	937,514	1,178,790
I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ (0403+0404+0405+0406+0407+0408+0409+0410)	0402	349,250	349,250
1. Акцијски капитал	0403	266,784	266,784
2. Удели друштва с ограниченом одговорношћу	0404		
3. Улози	0405		
4. Државни капитал	0406		
5. Друштвени капитал	0407		
6. Задружни удели	0408		
7. Емисиона премија	0409		
8. Остали основни капитал	0410	82,466	82,466
II. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0411		
III. ОТКУПЉЕНЕ СОПСТВЕНЕ АКЦИЈЕ	0412	34,801	34,801
IV. РЕЗЕРВЕ	0413	138,117	138,117
V. РЕВАЛОРИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ ПО ОСНОВУ РЕВАЛОРИЗАЦИЈЕ НЕМАТЕРИЈАЛНЕ ИМОВИНЕ, НЕКРЕТНИНА, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМЕ	0414		
VI. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ДОБИЦИ ПО ОСНОВУ ХАРТИЈА ОД ВРЕДНОСТИ И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА (потражна салда рачуна групе 33 осим 330)	0415		
VII. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ГУБИЦИ ПО ОСНОВУ ХАРТИЈА ОД ВРЕДНОСТИ И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА (дуговна салда рачуна групе 33 осим 330)	0416		
VIII. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК (0418+0419)	0417	726,224	726,224
1. Нераспоређени добитак ранијих година	0418	726,224	654,955
2. Нераспоређени добитак текуће године	0419		71,269
IX. УЧЕШЋЕ БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	0420		
X. ГУБИТАК (0422+0423)	0421	241,276	
1. Губитак ранијих година	0422		
2. Губитак текуће године	0423	241,276	
Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ОБАВЕЗЕ (0425+0432)	0424	90,872	12,810
I. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0426+0427+0428+0429+0430+0431)	0425	12,459	12,810
1. Резервисања за трошкове у гарантном року	0426		
2. Резервисања за трошкове обнављања природних богатстава	0427		
3. Резервисања за трошкове реструктурирања	0428		
4. Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених	0429	12,459	12,810
5. Резервисања за трошкове судских спорова	0430		
6. Остала дугорочна резервисања	0431		

Позиција	АОП	Износ	
		30.06. текуће године	31.12. претходне године
1	2	3	4
II. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0433+0434+0435+0436+0437+0438+0439+0440)	0432	78,413	
1. Обавезе које се могу конвертовати у капитал	0433		
2. Обавезе према матичним и зависним правним лицима	0434		
3. Обавезе према осталим повезаним правним лицима	0435		
4. Обавезе по емитованим хартијама од вредности у периоду дужем од годину дана	0436		
5. Дугорочни кредити и зајмови у земљи	0437	78,413	
6. Дугорочни кредити и зајмови у иностранству	0438		
7. Обавезе по основу финансијског лизинга	0439		
8. Остале дугорочне обавезе	0440		
V. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ	0441	1,268	1,798
Г. КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0443+0450+0451+0459+0460+0461+0462)	0442	453,572	508,031
I. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0444+0445+0446+0447+0448+0449)	0443	100,000	200,000
1. Краткорочни кредити од матичних и зависних правних лица	0444		
2. Краткорочни кредити од осталих повезаних правних лица	0445		
3. Краткорочни кредити и зајмови у земљи	0446		
4. Краткорочни кредити и зајмови у иностранству	0447		
5. Обавезе по основу сталних средстава и средстава обустављеног пословања намењених продаји	0448		
6. Остале краткорочне финансијске обавезе	0449	100,000	200,000
II. ПРИМЉЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИЈЕ	0450	143,435	91,118
III. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0452+0453+0454+0455+0456+0457+0458)	0451	160,844	130,590
1. Добављачи - матична и зависна правна лица у земљи	0452		
2. Добављачи - матична и зависна правна лица у иностранству	0453		
3. Добављачи - остала повезана правна лица у земљи	0454		
4. Добављачи - остала повезана правна лица у иностранству	0455		
5. Добављачи у земљи	0456	156,748	127,604
6. Добављачи у иностранству	0457	4,096	2,986
7. Остале обавезе из пословања	0458		
IV. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ	0459	49,000	63,987
V. ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ ПОРЕЗА НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ	0460	293	20,802
VI. ОБАВЕЗЕ ЗА ОСТАЛЕ ПОРЕЗЕ, ДОПРИНОСЕ И ДРУГЕ ДАЖБИНЕ	0461		1,534
VII. ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0462		
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	1,483,226	1,701,429
Е. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	0465	537,047	563,819

БИЛАНС УСПЕХА

од 01.1.2015 до 30.6.2015

у хиљадама динара

Позиција	АОП	Износ	
		01.01. - 30.06. текуће године	01.01. - 30.06. претходне године
1	2	3	4
ПРИХОДИ ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА			
А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002+1009+1016+1017)	1001	370,280	317,389
I. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003+1004+1005+1006+1007+1008)	1002		
1. Приходи од продаје робе матичним и зависним правним лицима на домаћем тржишту	1003		
2. Приходи од продаје робе матичним и зависним правним лицима на иностраном тржишту	1004		
3. Приходи од продаје робе осталим повезаним правним лицима на домаћем тржишту	1005		
4. Приходи од продаје робе осталим повезаним правним лицима на иностраном тржишту	1006		
5. Приходи од продаје робе на домаћем тржишту	1007		
6. Приходи од продаје робе на иностраном тржишту	1008		
II. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (1010+1011+1012+1013+1014+1015)	1009		
1. Приходи од продаје производа и услуга матичним и зависним правним лицима на домаћем тржишту	1010		
2. Приходи од продаје производа и услуга матичним и зависним правним лицима на иностраном тржишту	1011		
3. Приходи од продаје производа и услуга осталим повезаним правним лицима на домаћем тржишту	1012		
4. Приходи од продаје производа и услуга осталим повезаним правним лицима на иностраном тржишту	1013		
5. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	1014	364,728	314,828
6. Приходи од продаје готових производа и услуга на иностраном тржишту	1015		
III. ПРИХОДИ ОД ПРЕМИЈА, СУБВЕНЦИЈА, ДОТАЦИЈА, ДОНАЦИЈА И СЛ.	1016		
IV. ДРУГИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	1017	5,552	2,561
РАСХОДИ ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА			
Б. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (1019-1020-1021+1022+1023+1024+1025+1026+1027+1028+1029) ≥ 0	1018	605,256	500,935
I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1019		
II. ПРИХОДИ ОД АКТИВИРАЊА УЧИНАКА И РОБЕ	1020	50	1,326
III. ПОВЕЋАЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА И НЕДОВРШЕНИХ УСЛУГА	1021		
IV. СМАЊЕЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА И НЕДОВРШЕНИХ УСЛУГА	1022		
V. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА	1023	78,662	73,389
VI. ТРОШКОВИ ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1024	18,985	21,192
VII. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ	1025	277,921	284,530
VIII. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1026	200,168	93,361
IX. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1027	13,606	13,598
X. ТРОШКОВИ ДУГОРОЧНИХ РЕЗЕРВИСАЊА	1028		
XI. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1029	15,964	16,191
В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001-1018) ≥ 0	1030		
Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1018-1001) ≥ 0	1031	234,976	183,546
Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1033+1038+1039)	1032	9,847	18,860
I. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ОД ПОВЕЗАНИХ ЛИЦА И ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1034+1035+1036+1037)	1033		
1. Финансијски приходи од матичних и зависних правних лица	1034		
2. Финансијски приходи од осталих повезаних правних лица	1035		
3. Приходи од учешћа у добитку придружених правних лица и заједничких подухвата	1036		
4. Остали финансијски приходи	1037		
II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА (ОД ТРЕЋИХ ЛИЦА)	1038	6,365	10,532
III. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1039	3,482	8,128
Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1041+1046+1047)	1040	7,217	905
I. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА ПОВЕЗАНИМ ПРАВНИМ ЛИЦИМА И ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1042+1043+1044+1045)	1041	70	
1. Финансијски расходи из односа са матичним и зависним правним лицима	1042		
2. Финансијски расходи из односа са осталим повезаним правним лицима	1043		
3. Расходи од учешћа у губитку придружених правних лица и заједничких подухвата	1044		
4. Остали финансијски расходи	1045	70	
II. РАСХОДИ КАМАТА (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1046	3,285	506
III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1047	3,862	399
Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032-1040)	1048		
Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1040-1032)	1049		
З. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЛЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1050		

Позиција	АОП	Износ	
		01.01. - 30.06. текуће године	01.01. - 30.06. претходне године
1	2	3	4
И. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1051		
J. ОСТАЛИ ПРИХОДИ	1052	1,494	5,701
К. ОСТАЛИ РАСХОДИ	1053	4,964	10,338
Л. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1030-1031+1048-1049+1050-1051+1052-1053)	1054		
Љ. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1031-1030+1049-1048+1051-1050+1053-1052)	1055	235,816	170,428
М. НЕТО ДОБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ЕФЕКТИ ПРОМЕНЕ РАЧУНОВОДСТВЕНЕ ПОЛИТИКЕ И ИСПРАВКА ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1056		
Н. НЕТО ГУБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, РАСХОДИ ПРОМЕНЕ РАЧУНОВОДСТВЕНЕ ПОЛИТИКЕ И ИСПРАВКА ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1057		
Њ. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1054-1055+1056-1057)	1058		
О. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1055-1054+1057-1056)	1059	235,816	170,428
П. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК			
И. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА	1060	5,989	3,915
III. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ РАСХОДИ ПЕРИОДА	1061		
III. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА	1062	529	635
Р. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА	1063		
С. НЕТО ДОБИТАК (1058-1059-1060-1061+1062)	1064		
Т. НЕТО ГУБИТАК (1059-1058+1060+1061-1062)	1065	241,276	173,708
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		

ИЗВЕШТАЈ О ОСТАЛОМ РЕЗУЛТАТУ

од 01.1.2015 до 30.6.2015

у хиљадама динара

Позиција	АОП	Износ	
		01.01. - 30.06. текуће године	01.01. - 30.06. претходне године
1	2	3	4
А. НЕТО РЕЗУЛТАТ ИЗ ПОСЛОВАЊА			
I. НЕТО ДОБИТАК (АОП 1064)	2001		
II. НЕТО ГУБИТАК (АОП 1065)	2002	241,276	173,708
Б. ОСТАЛИ СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК ИЛИ ГУБИТАК			
а) Ставке које неће бити рекласификоване у Билансу успеха у будућим периодима			
1. Промена ревалоризације нематеријалне имовине, некретнина, постројења и опреме			
а) повећање ревалоризационих резерви	2003		
б) смањење ревалоризационих резерви	2004		
2. Актуарски добици или губици по основу планова дефинисаних примања			
а) добици	2005		
б) губици	2006		
3. Добици или губици по основу улагања у власничке инструменте капитала			
а) добици	2007		
б) губици	2008		
4. Добици или губици по основу удела у осталом свеобухватном добитку или губитку придружених друштава			
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			
а) добици	2011		
б) губици	2012		
2. Добици или губици од инструмената заштите нето улагања у инострано пословање			
а) добици	2013		
б) губици	2014		
3. Добици или губици по основу инструмената заштите ризика (хеџинга) новчаног тока			
а) добици	2015		
б) губици	2016		
4. Добици или губици по основу хартија од вредности расположивих за продају			
а) добици	2017		
б) губици	2018		
Г. 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	241,276	173,708
Г. УКУПАН НЕТО СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК ИЛИ ГУБИТАК (2027+2028)=АОП2024 ≥ 0 или АОП2025 > 0	2026		
1. Приписан већинским власницима капитала	2027		
2. Приписан власницима који немају контролу	2028		

ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ

од 01.1.2015 до 30.6.2015

у хиљадама динара

Позиција	АОП	Износ	
		01.01. - 30.06. текуће године	01.01. - 30.06. претходне године
1	2	3	4
А. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ			
I. Приливи готовине из пословних активности (1 до 3)	3001	538,726	577,860
1. Продаја и примљени аванси	3002	523,847	567,328
2. Примљене камате из пословних активности	3003	6,365	10,532
3. Остали приливи из редовног пословања	3004	8,514	
II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 5)	3005	687,259	654,127
1. Исплате добављачима и дати аванси	3006	339,091	283,513
2. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	3007	292,258	289,518
3. Плаћене камате	3008	3,285	506
4. Порез на добитак	3009		19,893
5. Одливи по основу осталих јавних прихода	3010	52,625	60,697
III. Нето прилив готовине из пословних активности (I-II)	3011		
IV. Нето одлив готовине из пословних активности (II-I)	3012	148,533	76,267
Б. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА			
I. Приливи готовине из активности инвестирања (1 до 5)	3013	201,794	
1. Продаја акција и удела (нето приливи)	3014		
2. Продаја нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3015		
3. Остали финансијски пласмани (нето приливи)	3016	201,794	
4. Примљене камате из активности инвестирања	3017		
5. Примљене дивиденде	3018		
II. Одливи готовине из активности инвестирања (1 до 3)	3019		116,573
1. Куповина акција и удела (нето одливи)	3020		
2. Куповина нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3021		
3. Остали финансијски пласмани (нето одливи)	3022		116,573
III. Нето прилив готовине из активности инвестирања (I-II)	3023	201,794	
IV. Нето одлив готовине из активности инвестирања (II-I)	3024		
В. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА			
I. Приливи готовине из активности финансирања (1 до 5)	3025		234,736
1. Увећање основног капитала	3026		
2. Дугорочни кредити (нето приливи)	3027		
3. Краткорочни кредити (нето приливи)	3028		234,736
4. Остале дугорочне обавезе	3029		
5. Остале краткорочне обавезе	3030		
II. Одливи готовине из активности финансирања (1 до 6)	3031	21,587	12,012
1. Откуп сопствених акција и удела	3032		11,030
2. Дугорочни кредити (одливи)	3033		
3. Краткорочни кредити (одливи)	3034	21,587	
4. Остале обавезе (одливи)	3035		
5. Финансијски лизинг	3036		
6. Исплаћене дивиденде	3037		982
III Нето прилив готовине из активности финансирања (I-II)	3038		222,724
IV Нето одлив готовине из активности финансирања (II-I)	3039	21,587	
Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001+3013+3025)	3040	740,520	812,596
Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3005+3019+3031)	3041	708,846	782,712
Ђ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3040-3041)	3042	31,674	29,884
Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3041-3040)	3043		
Ж. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	3044	151,695	96,648
З. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3045	520	7,911
И. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3046	3,392	294
Ј. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА (3042-3043+3044+3045-3046)	3047	180,497	134,149

ИЗВЕШТАЈ О ПРОМЕНАМА НА КАПИТАЛУ

од 1/1/2015 до 31/12/2015

У хиљадама динара

ОПИС	Компоненте капитала																	
	30	31	32	35	4		6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	
	АОП	АОП	АОП	АОП	АОП	АОП	АОП	АОП	АОП	АОП	АОП	АОП	АОП	АОП	АОП	АОП	АОП	
	Основни капитал	Уписани и исплаћени капитал	Резерве	Упитак	Одлагање солидарне акције	Нерасподељени добитак	Ревалоризационе резерве	Актуарски добитак или губитак	Добитак или губитак по основу удела у сталом власничке инструменте капитала	Добитак или губитак по основу иностраног пословања и прерађивања титанских изаштаја	Добитак или губитак по основу кешита новчаног тока	Добитак или губитак по основу ХОБ	Упутан капитал [ред 16 кон 2 до кон 14] ≥ 0	Упитак изнад капитала [ред 16 кон 2 до кон 14] ≥ 0				
Почетно стање на дан 01.01.																		
а) дугови салдо рачуна	4001	4019	4037	4055	4073	26.807	4091	4109	4127	4145	4163	4181	4198	4217	4235	4244		
б) потражни салдо рачуна	4002	349.250	4020	4038	4074	156.363	4056	4074	4092	722.112	4110	4128	4146	4164	4182	4200		
Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика																		
а) исправке на дуговој страни рачуна	4003	4021	4039	4057	4075	4093	4111	4129	4147	4165	4183	4201	4219	4236	4245			
б) исправке на потражној страни рачуна	4004	4022	4040	4058	4076	4094	4112	4130	4148	4166	4184	4202	4220	4238	4246			
Кориговано почетно стање на дан 01.01.																		
а) кориговани дугови салдо рачуна ((1а+2а-2б) ≥ 0	4005	4023	4041	4059	4077	26.807	4095	4113	4131	4149	4167	4185	4203	4221	4237	4246		
б) кориговани потражни салдо рачуна ((1б-2а+2б) ≥ 0	4006	349.250	4024	4042	4078	156.363	4060	4078	4096	722.112	4114	4132	4150	4168	4222			
Промене у претходној години																		
а) промет на дуговој страни рачуна	4007	4025	4043	4061	4079	7.994	4097	4115	4133	4151	4169	4187	4205	4223	4238	4247		
б) промет на потражној страни рачуна	4008	4026	4044	4062	4080	4098	4116	4134	4152	4170	4188	4206	4224	4242				
Стање на крају претходне године 31.12.																		
а) дугови салдо рачуна (3а+4а-4б) ≥ 0	4009	4027	4045	4063	4081	34.801	4099	4117	4135	4153	4171	4189	4207	4225	4239	4248		
б) потражни салдо рачуна (3б-4а+4б) ≥ 0	4010	349.250	4028	4046	4082	138.117	4064	4082	4100	726.224	4118	4136	4154	4172	4208			
Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика																		
а) исправке на дуговој страни рачуна	4011	4029	4047	4065	4083	4101	4119	4137	4155	4173	4191	4209	4227	4240	4249			
б) исправке на потражној страни рачуна	4012	4030	4048	4066	4084	4102	4120	4138	4156	4174	4192	4210	4228					
Кориговано почетно стање текуће године на дан 01.01.																		
а) кориговани дугови салдо рачуна (5а+6а-6б) ≥ 0	4013	4031	4049	4067	4085	34.801	4103	4121	4139	4157	4175	4193	4211	4229	4241	4250		
б) кориговани потражни салдо рачуна (5б-6а+6б) ≥ 0	4014	349.250	4032	4050	4068	138.117	4068	4086	4104	726.224	4122	4140	4158	4176	4230			
Промене у текућој години																		
а) промет на дуговој страни рачуна	4015	4033	4051	4069	4087	241.276	4087	4105	4123	4141	4159	4177	4195	4213	4242	4251		
б) промет на потражној страни рачуна	4016	4034	4052	4070	4088	4106	4124	4142	4160	4178	4196	4214	4232					
Стање на дан 30.06. текуће године																		
а) дугови салдо рачуна (7а+8а-8б) ≥ 0	4017	4035	4053	4071	4089	241.276	4088	4107	4125	4143	4161	4179	4197	4215	4233	4243	4252	
б) потражни салдо рачуна (7б-8а+8б) ≥ 0	4018	349.250	4036	4054	4072	138.117	4072	4090	4108	726.224	4126	4144	4162	4180	4234		937.514	

NAPOMENE UZ POLUGODIŠNJI FINANSIJSKI IZVEŠTAJ ZA PERIOD 01.1.2015 - 30.6.2015

1. Osnivanje i poslovanje Društva

Preduzeće GOŠA MONTAŽA sa sedištem u Velikoj Plani osnovano je 1982. godine kao društvo sa ograničenom odgovornošću u sastavu tadašnje Holding korporacije GOŠA. Rešenjem trgovinskog suda u Požarevcu od 07.12.2004.god. izvršena je preregistracija iz društva sa ograničenom odgovornošću u društveno preduzeće. Dana 25.5.2006.god. preduzeće je prodato putem Javne aukcije, tako da je ponovo promenjen oblik organizovanja

Rešenjem br. BD125271/2006 od 20.6.2006.god. GOŠA MONTAŽA je registrovana kao otvoreno Akcionarsko društvo i upisano u Registar privrednih subjekata kod Agencije za privredne registre Republike Srbije.

Delatnost društva je proizvodnja i montaža metalnih konstrukcija i delova konstrukcija i pružanje usluga na održavanjima i remontima postrojenja i opreme u Javnim preduzećima EPS-a i NIS-a, izradi i montaži čeličnih konstrukcija, hidrograđevinskih i drugih objekata.

Šifra delatnosti je 2511 – proizvodnja metalnih konstrukcija i delova konstrukcija

PIB 101974895

Matični broj 07264399

PDV broj 108934175

Prosečan broj zaposlenih na dan 30.6.2015 u GOŠA MONTAŽA ad je bilo 544 zaposlena.

2. Osnove za sastavljanje i prezentaciju finansijskih izveštaja

Osnove za sastavljanje finansijskih izveštaja

Polugodišnji finansijski izveštaji sastavljeni su u skladu sa Medjunardnim računovodstvenim standardima (MRS) i Medjunarodnim standardima finansijskog izveštavanja (MSFI), Zakonom o računovodstvu (Službeni glasnik br. 62/2013), drugim računovodstvenim propisima koji se primenjuju u Republici Srbiji kao i u skladu sa izabranim i usvojenim računovodstvenim politikama društva.

Svi podaci u finansijskim izveštajima su iskazani u hiljadama dinara i prikazani u formatu propisanom Pravilnikom o obrascima i sadržini pozicija u obrascima finansijskog izveštaja za preduzeća, zadruga i preduzetnike (Službeni glasnik RS br.95/14 i 144/14).

Korišćenje procena

Sastavljanje finansijskih izveštaja zahtevalo je od rukovodstva Društva korišćenje najboljih mogućih procena i pretpostavki koje na datum bilansa imaju efekta na prezentirane vrednosti sredstava i obaveza, kao i prihoda i rashoda u toku izveštajnog perioda. Ove procene i pretpostavke su zasnovane na prethodnom iskustvu, tekućim i očekivanim uslovima poslovanja i ostalim raspoloživim informacijama na dan sastavljanja finansijskih izveštaja. Stvarni rezultati mogu da se razlikuju od procenjenih vrednosti.

Primena pretpostavke stalnosti poslovanja

Finansijski izveštaji su sastavljeni pod pretpostavkom stalnosti poslovanja Društva, koji podrazumeva da će Društvo nastaviti da posluje tokom narednih godina i da je ta pretpostavka bazirana na činjenicama da je Društvo u proteklim obračunskim periodima postizalo izuzetno dobre rezultate i imalo značajnu aktivnost.

3. Pregled značajnijih računovodstvenih politika

3.1. Prihodi i rashodi

Prihodi obuhvataju prihode od redovnih aktivnosti preduzeća i dobitke. Prihode čine prihodi od prodaje robe, proizvoda i usluga. Prihodi se priznaju kada se roba isporuči ili usluga izvrši. Za usluge koje se vrše u dužem periodu prihodi se priznaju srazmerno dovršenosti posla.

Prihodi se iskazuju po fakturnoj vrednosti, umanjenoj za date popuste i PDV.

Rashodi obuhvataju troškove koji proističu iz redovnih aktivnosti, tj. poslovanja preduzeća. U rashode spadaju: troškovi materijala, proizvodne usluge, amortizacija, nematerijalni troškovi, zarade, porezi, doprinosi i ostali lični rashodi.

Rashodi se priznaju u periodu u kome su nastali i direktno se povezuju sa nastalim prihodima.

Troškovi održavanja i opravke osnovnih sredstava pokrivaju se iz prihoda obračunskog perioda u kome nastanu.

3.2. Preračunavanje deviznih iznosa

Poslovne promene nastale u stranoj valuti su preračunate u dinare po srednjem kursu utvrđenom na međubankarskom tržištu deviza, koji je važio na dan poslovne promene.

Sredstva i obaveze iskazane u stranoj valuti na dan bilansa stanja, preračunati su u dinare po srednjem kursu utvrđenom na međubankarskom tržištu deviza koji je važio na taj dan.

Pozitivne ili negativne kursne razlike nastale prilikom poslovnih transakcija u stranoj valuti i prilikom preračuna pozicija bilansa stanja iskazanih u stranoj valuti, priznaju se kao prihod i rashod

3.3. Nekretnine, postrojenja i oprema, biološka i nematerijalna ulaganja

Nekretnine, postrojenja i oprema i nematerijalna ulaganja su iskazana po nabavnoj vrednosti odnosno po ceni koštanja za sredstva izgrađena u sopstvenoj režiji, umanjena za ispravku vrednosti po osnovu amortizacije.

Sve nabavke opreme u toku godine iskazane su po nabavnoj vrednosti. Nabavna vrednost uključuje sve izdatke koji se priznaju u skladu sa MRS 16 – Nekretnine, postrojenja i oprema.

Amortizacija se izračunava primenom proporcionalne metode na nabavnu vrednost nekretnina, postrojenja i opreme i nematerijalnih ulaganja primenom sledećih godišnjih stopa, s ciljem da se sredstva u potpunosti otpišu u toku njihovog korisnog veka trajanja:

– građevinski objekti visokogradnje i niskogradnje armirano betonske konstrukcije i samostalna postrojenja	2,5%
– građevinski objekti niskogradnje drvene konstrukcije	5,0%
– ostali građevinski objekti	10,0%
– proizvodno prenosna oprema	5,0%
– pogonski poslovni inventar	10,0%
– nameštaj i poslovni inventar	15,0%
– računarska i telekomunikaciona oprema i vozila	25,0%
– nematerijalna ulaganja	20%
– ostala nepomenuta sredstva	10%

Obračun amortizacije nekretnina, postrojenja i opreme i nematerijalnih ulaganja počinje kada se ova sredstva stave u upotrebu.

3.4. Kratkoročna potraživanja i ispravka vrednosti nenaplativih potraživanja

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, umanjena za ugovoreni iznos popusta i rabata a uvećan 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. Potraživanje iskazano u stranoj valuti na dan bilansa preračunavaju se prema važećem kursu, a kursne razlike se priznaju kao prihod ili rashod perioda.

Otpis potraživanja kod kojih postoji verovatnoća nenaplativosti se vrši indirektnim otpisivanjem, a za potraživanja gde je nemogućnost naplate izvesna i dokumentovana otpis se vrši direktnim otpisivanjem.

3.5. Zalihe

Zalihe se vrednuju po nabavnoj vrednosti odnosno ceni koštanja. Nabavna vrednost uključuje vrednost po fakturi dobavljača, uvozne dažbine, transportne i druge zavisne troškove nabavke.

Obračun izlaza zaliha utvrđuje se metodom prosečne nabavne cene

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.

3.6. Gotovina i gotovinski ekvivalenti

Pod gotovinom i gotovinskim ekvivalentima podrazumevaju se: gotovina u blagajni, sredstva na dinarskim i deviznim tekućim računima kod banaka i sredstva na izdvojenim računima (depoziti)

3.7. Odloženi porez

Poreski propisi Republike Srbije priznaju sve pozicije bilansa stanja u iznosima iskazanim u skladu sa MRS 12, osim nekretnina, postrojenja i opreme i nematerijalnih ulaganja za koje se troškovi amortizacije priznaju po posebnim amortizacionim stopama. Shodno tome, odloženi porezi se utvrđuju po osnovu privremenih razlika između računovodstvene osnovice sredstava i poreske osnovice sredstava. Računovodstvena osnovica sredstava je neotpisana vrednost na kraju tekuće godine (posle obračunate amortizacije). Poreska osnovica sredstava je neotpisana vrednost sredstava na kraju tekuće godine po poreskim propisima. Utvrđena razlika je osnovica koja se množi stopom poreza na dobit od 15% i utvrđuje kumulativni iznos odloženog poreza (sredstva ili obaveze u zavisnosti koja je osnovica veka)

3.7. Primanje zaposlenih

U skladu sa propisima koji se primenjuju u Republici Srbiji, društvo isplaćuje zarade i naknade zarada zaposlenima i plaća pripadajuće doprinose za socijalnu sigurnost zaposlenih. Doprinosi na teret poslodavca i doprinosi na teret zaposlenog kao izarade knjiže se na teret troškova zarada u bilansu uspeha.

3.8. Uporedni podaci

Odredjeni podaci koji se odnose na stanja na dan polugodišnjeg izveštaja uporedivi su sa stanjem na dan 31.12.2014 god dok su podaci tekućeg perioda koji se odnose na prihode, rashode i novčane tokove uporedivi su sa podacima za isti period 2014. godine.

4. BILANS USPEHA

4.1. Poslovni prihodi

u RSD hiljada

Opis	01.1-30.6.2014	01.1-30.6.2015
Prihodi od prodaje proizvoda i usluga		
Prihodi od prodaje usluga na dom.tržištu	314.828	364.728
Prihodi od prodaje proiz.i usluga na inost.tr.		
Prihodi od prod zavis i mat prav.licima u zemlji		
Prihodi od prod zavis.i mat.licima na inost tr		
Prihodi od premija, subvencija		
Drugi poslovni prihodi	2.561	5.552
ukupno	317.389	370.280

4.2. Troškovi materijala

u RSD hiljada

Opis	01.1-30.6.2014	01.1-30.6.2015
Troškovi materijala za izradu	69.824	70.294
Troškovi ostalog materijala		4.040
Troškovi rezervnih delova	3.565	4.328
UKUPNO	73.389	78.662

4.3. Troškovi goriva i energije

Opis	01.1-30.6.2014	01.1-30.6.2015
Troškovi materijala za izradu	21.192	18.985
UKUPNO	21.192	18.985

4.4. Troškovi zarada, naknada i ostali lični rashodi

u RSD hiljada

Opis	01.1-30.6.2014	01.1-30.6.2015
Troškovi bruto zarada i naknade zarada	235.814	233.136
Trošk dopr. na zarade i nak. na teret posl.	42.122	41.654
Troškovi na osnovu ugovora	2.784	1.692
Troš. nak. fiz.lic. po osnovu ostalih ugovora		
Troš. nak. članovima uprav.i nadz. odbora		
Ostali lični rashodi i naknade radnika	3.809	1.439
UKUPNO	284.530	277.921

4.5. Troškovi proizvodnih usluga

u RSD hiljada

Opis	01.1.-30.6.2014	01.1-30.6.2015
Troškovi usluga na izradi učinaka	55.684	176.926
Troškovi transportnih usluga	4.238	3.957
Troškovi održavanja objekata i opreme	3.774	1.436
Troškovi zakupa	12.362	638
Troškovi sajmova		
Troškovi reklame i propagande	550	72
Troškovi istraživanja		
Troškovi ostalih proizvodnih usluga	16.753	17.139
UKUPNO	93.361	200.168

4.6. Troškovi amortizacije i rezervisanja

u RSD hiljada

Opis	01.1.-30.6.2014	01.1-30.6.2015
Amortizacija građevinskih objekata	3.938	3.938
Amortizacija opreme	9.439	9.402
Amortizacija nematerijalnih ulaganja	221	266
UKUPNO	13.598	13.606

4.7. Nematerijalni troškovi

u RSD hiljada

Opis	01.1.-30.6.2014	01.1-30.6.2015
Troškovi neproizvodnih usluga	4.739	5.177
Troškovi reprezentacije	1.287	1.904
Troškovi osiguranja	3.440	3.497
Troškovi platnog prometa	4.410	3.307
Troškovi članarina komorama	448	443
Troškovi poreza	53	37
Troškovi doprinosa		
Ostali nematerijalni troškovi	1.814	1.599
UKUPNO	16.191	15.964

4.8. Finansijski prihodi

u RSD hiljada

Opis	01.1.-30.6.2014	01.1-30.6.2015
Fin. prihodi od matič i zavisnih pravnih lica		
Fin. prihodi od ostalih povezanih pravnih lica		
Prihodi od kamate	10.532	6.365
Pozitivne kursne razlike	7.911	520
Prihodi po osnovu efekata valutne klauzule	217	2.962
Prih. od učeš. u dobiti zav. prav. lica zaj. ulaganja		
Ostali finansijski prihodi		
UKUPNO	18.660	9.847

4.9. Finansijski rashodi

u RSD hiljada

Opis	01.1-30.6.2014	01.1-30.6.2015
Fin. rashodi iz odnosa sa matič. i zavis.prav.licima		
Finans.rashodi iz odnosa sa ostalim pov.pravnim licima		
Rashodi kamata	506	3.285
Negativne kursne razlike	294	3.392
Rahodi po osnovu efekata valutne klauzule	105	470
Rash. od učeš. u gubitku zav.prav.licaizaj.ulag.		
Ostali finansijski rashodi		70
UKUPNO	905	7.217

4.10. Ostali prihodi

u RSD hiljada

Opis	01.1-30.6.2014	01.1-30.6.2015
Dobici od prodaje nem.ulag,nekret,postr.i opreme		
Prihodi po osn. efekata ugov zastite od rizika	131	
Dobici od osn. Primljenog rabata		233
Naplaćena otpisana potraživanja		
Prihodi od smanjenja obaveza		
Prihodi od naplate stete i penala	1.248	409
Ostali nepomenuti prihodi	4.322	852
UKUPNO	5.701	1.494

4.11. Ostali rashodi

u RSD hiljada

Opis	01.1-30.6.2014	01.1-30.6.2015
Gubici po osnovu rash.i prodaje nem.ulag.nekr. i opreme manjkovi		19
Rashodi po osnovu efekataug.zaš.od rizika		
Rashodi po osnovu direktnih otpisa potraživanja		
Ostali nepomenuti rashodi	10.338	4.245
Obezvređenje nekret. postrojenja i opreme		
Obezvređenje zaliha materijala i robe		
Obezvređenje potraživanja i krat. finan. plas		
Obezvređivanje ostale imovine		
UKUPNO	10.338	4.964

4.12. Gubitak ili dobitak

u RSD hiljada

	01.1-30.6.2014	01.1.-30.6.2015
Dobitak iz redovnog poslovanja		
Gubitak iz redovnog poslovanja	170.428	235.816
Dobitak poslovanja koje se obustavlja		
Gubitak poslovanja koje se obustavlja		
Poreski rashod perioda	3.915	5989
Odloženi poreski rashod perioda		
Odloženi poreski prihodi perioda	635	529
NETO DOBITAK		
NETO GUBITAK	173.708	241.276

5. BILANS STANJA

5.1. Osnovna sredstva i nematerijalna ulaganja

Vrednost nematerijalnih ulaganja na dan 30.6.2015 odnosi se na:

u RSD hiljada

OPIS	Nabavna vrednost	Nabavka	Ispravka	Sadašnja vrednost
Ulaganja u razvoj				
Konc.paten.licence	526		53	473
Ostala nemat.ulag.	3.515		3.244	271
Nemat.ulag.u pripr.				
Avansi za nem.ulag				
Ukupno	4.041		3.297	744

Vrednost nekretnine, postrojenja i opreme na dan 30.6.2015 odnosi se na:

u RSD hiljada

Opis	Nabavna vrednost	Nabavk	Ispravka	Sadašnja vrednost
Zemljište	10.537			10.537
Građevinski objekti	311.924		154.835	157.089
Postrojenja I oprema	655.492		553.958	101.534
Alat i sitan inventar				
Avansi i osn sredstva u prip	756	110		866
Ostale nekretnine i postr	312			312
Ukupno:	979.021	110	708.793	270.338

STRUKTURA SADAŠNJE VREDNOSTI OSNOVNIH SREDSTAVA

u RSD hiljada

Opis	Iznos	Struktura (%)
Zemljište	10.537	3,90
Građevinski objekti	157.089	58,11
Oprema	101.534	37,56
Alat i inventar		
Nekretnine, post i oprema u pripremi	866	0,43
Ukupno:	270.338	100,00

5.2. Učešća u kapitalu

u RSD hiljada

Opis	31.12.2014	01.1.-30.6.2015
Učešće u kapitalu zavisnih pravnih lica	703	-
Učešća u kapitalu ostalih pravnih lica i druge hartije od vrednosti raspoložive za prodaju	3.924	3.924
Obezvredjenje učešća u kapitalu		
Ukupno:	4.627	3.924

Učešće u kapitalu zavisnog prav. lica Goša Montaža doo Banja Luka je otpisano pošto je zavisno pravno lice likvidirano i brisano iz registra po rešenju Privrednog suda u Banja Luci, br. 57 OL 111916 14 L od 25.5.2015

5.3. Dugoročna potraživanja

Opis	31.12.2014	01.1.-30.6.2015
Dugoročna potr mat, zavisnim i ostalim povezanim pravnim licima		
Dugoročna potraž u zemlji		
Dugoročna potraž u inostranstvu		
Ostala dugoročna potraživanja	6.503	6.438
Ukupno:	6.503	6.438

5.4. Zalihe

Struktura zaliha je sledeća:

u RSD hiljada

Opis	31.12.2014	01.1.-30.6.2015
Zalihe materijala	97.668	36.663
Rezervni delovi	6.804	6.696
Alat i inventar	44.585	2.370
Zalihe otpadnog materijala	547	743
Gotovi proizvodi		
Sopstveni poluproizvodi		
Placeni avansi	39.734	52.719
Ispravke vrednosti	(107.183)	
Ukupno:	82.155	99.191

5.5. Potraživanja po osnovu prodaje

Potraživanja po osnovu prodaje odnose se na:

u RSD hiljada

Opis	31.12.2014	01.1.30.6.2015
Kupci – povezana pravna lica		
Kupci u zemlji	231.571	208.242
Potraživanja po specifičnim poslovima		
Ispravka vrednosti kupaca u zemlji	(5.808)	(5.808)
Kupci u inostranstvu	30.343	15.180
Ispravka vrednosti kupaca-inostran	(6.688)	(6.688)
Druga potraživanja		
UKUPNO	249.418	210.927

5.6. Druga potraživanja

Opis	31.12.2014	01.1-30.6.2015
Potraživanja od zaposlenih	1209	1.209
Ispravka pot od zaposl	949	949
Potraž za naknade zarada	490	517
Potraž za porez na dobit	4861	-
Potraž za kamatu	168	573
Ukupno:	5.779	1.350

5.7. Kratkoročni finansijski plasmani

u RSD hiljada

Opis	31.12.2014	1.1-30.6.2015
Kratkor. krediti i plasmani - matična i zavisna pravna lica		
Kraktor. krediti i plasmani- ostala povezana pravna lica		
Kraktor. krediti u zemlji		
Kraktor. krediti u inostranstvu		
Deo dugor.fin.plasmana koji dospeva do jedne godine		
Ostali kratkor.finansijski plasmani	908.112	706.318
Hartije od vrednosti kojima se duguje		
UKUPNO	908.112	706.318

Ostali kratkor. plasmani odnose se na devizna sredstva oročena kod poslovnih banaka

5.8. Gotovinski ekvivalenti i gotovina

u RSD hiljada

Opis	31.12.2014	01.1.30.6.2015
Sredstva na tekućem računu	90.610	22.784
Blagajna		
Devizni račun	60.835	157.552
Devizna blagajna		
Ostala novčana sredstva	250	161
Ukupno:	151.695	180.497

5.9. Porez na dodatu vrednost i aktivna vremenska razgraničenja

u RSD hiljada

	31.12.2014	01.1.-30.6.2015
Porez na dodatu vrednost-potrazivanja	1.359	
Aktivna vremenska razgraničenja	5.527	3.499

5.10. Vanbilansna aktiva

U okviru iznosa od 537.047 hilj.rsd vanbilansno su knjižene primljene dinarske i devizne garancije od poslovnih banaka. Društvo u zavisnosti od konkretnih ugovora, ugovara sa bankom izdavanje garancija za primljen avans, dobro izvršenje posla i otkanjanje grešaka u garantnom roku na određeni iznos i sa određenim rokom i predaje ih Investitoru (korisniku garancija) u čijem su posedu do dospeća.

5.11. Osnovni i ostali kapital

u RSD hiljada

Opis	31.12.2014	01.1.-30.6.2015
Akcijski kapital	266.784	266.784
Udeli doo		
ulozi		
Državni kapital		
Društveni kapital		
Zadružni udeli		
Ostali osnovni kapital	82.466	82.466
U K U P N O	349.250	349.250

5.12. Neraspoređena dobit i rezerve

u RSD hiljada

Neraspoređena dobit ranijih godina	726.224
Isplata dividende – dobit zaposlenima	
Ostala povećanja	
Ostala smanjenja-emisiona premija	
Gubitak tekuće godine	241.276
Rezerve	138.117
Otkupljene sopstvene akcije	(34.801)
Stanje 30.6.2015	588.264

5.13. Dugoročna rezervisanja i obaveze

Opis	31.12.2014	1.1-30.6.2015
Rezervisanja za naknade i druge beneficije zaposlenih-otpremnine za penzije zaposlenih	12.810	12.459
Dugoročni krediti i zajmovi u zemlji		78.413
Ostale dugoročne obaveze		
Ukupno	12.810	90.872

5.14. Kratkoročne obaveze

u RSD hiljada

Opis	31.12.2014	1.1-30.6.2015
Kratkoročni krediti u zemlji		
Kratkoročni krediti u inostranstvu		
Ostale kratkoročne obaveze	200.000	100.000
Ukupno	200.000	100.000

Ostale kratkoročne obaveze se odnose na kratkoroč. kredit uzet kod banke za održavanje tekuće likvidnosti preduzeća

5.15. Primljeni avansi depoziti i kaucije

Opis	31.12.2014	1.1-30.6.2015
Primljeni avansi od investitora za pripremu i otpocinjanie ugovorenih radova	91.118	143.435
Ukupno	91.118	143.435

5.16. Obaveze iz poslovanja

u RSD hiljada

Opis	31.12.2014	1.1-30.6.2015
Dobavljači-mat i zav.pravna lica u zemlji		
Dobavl.- mat i zav pravna lica u inostr		
Dobavljači ostala povez pravn alica u zemlji		
Dobavljači ostala povez prav. Lica u inostr		
Dobavljac i u zemlji	127.604	156.748
Dobavljac i u inostranstvu	2.986	4.096
ukupno	130.590	160.844

5.17. Ostale kratkoročne obaveze

u RSD hiljada

Opis	31.12.2014	01.1.-30.6.2015
Obaveze za neto zarade I naknade	34.308	25.818
Obaveze za porez i doprinose na zarade na teret zaposlenih	14.836	11.185
Doprinosi na zarade na teret poslodavca	9.284	7.059
Ostale obaveze koje se refundiraju	156	140
Obaveze za kamate i troškove finansiranje		44
Obaveze za dividende	1.650	1.489
Obaveze za učešće u dobiti	324	324
Obaveze prema član uprav.i nad.odbora		
Obaveze prema zaposlenima	3.050	2.667
Obav. prema fiz.licima po ugovorima		
Obav.za neto prihod preduzetnika		
Ostale obaveze	379	273
Ukupno	63.987	49.000

5.18. Obaveze po osnovu javnih prihoda

u RSD hiljada

Opis	31.12.2014	01.1.-30.6.2015
Obaveze za porez na dodatu vrednost	20.802	293
Obaveze po osnovu javnih prihoda-porez na imovinu, živ sred.	1.534	

5.19. Odložene poreske obaveze

Opis	31.12.2014	01.1.-30.6.2015
Početno stanje	2.150	1.797
Ispravka greške i promena rač.politike		
Povećanje-smanjenje u toku godine	(353)	(529)
Krajnje stanje	1.797	1.268

5.20. Vanbilansna pasiva

Društvo u vanbilansnoj pasivi je knjižilo obaveze za primljene garancije u iznosu od 537.047 koje su u istom iznosu evidentirane i u vanbilansnoj aktivi.

6. Devizni kursevi

Zvanični kursevi (zvanični srednji kurs Narodne banke Srbije) stranih valuta koji su korišćeni za preračunavanje u dinarsku protivvrednost deviznih pozicija bilansa stanja su sledeći:

	u RSD	
	31.12.2014	30.6.2015
USD	99,4641	107,7304
EUR	120,9583	120.6042

GOŠA MONTAŽA ad



1. Opšti podaci

Poslovno ime: GOŠA MONTAŽA ad

Sedište i adresa: Velika Plana, 28.oktobra 65

Matični broj: 07264399

PIB: 101974895

Veb sajt i e-mail adresa: www.gosamontaza.rs : montaza@gosamontaza.rs

Broj i datum rešenja o upisu u registar privrednih subjekata: BD 125271/2006 od 20.6.2006. godine

Delatnost: 2511 proizvodnja metalnih konstrukcija i delova konstrukcija

Broj zaposlenih (prosečan broj u 2015.): 544

Broj akcionara (na dan 30.6.2015.): 772

Deset najvećih akcionara

Akcionar	Broj akcija u posedu na dan 30.6.2015.	% učešća u ukupnom broju akcija od 257.174
Goša Montaža ad Velika Plana	34.801	13,532%
Nikolić Nebojša	8.458	3,289%
Šljivar Branko	7.958	3,094%
AKTIV-FOND DOO	6.278	2,441%
DANSKE INVEST TRANS-BALKAN FUN	6.200	2,411%
Unicredit BANK Srbija A.D. – kastodi račun	5.266	2,048%
Stojanović Ljiljana	5.078	1,974%
Tesla capital A.D. Beograd	5.000	1,944%
Stijović Živko	4.395	1,709%
BDD M&V INVESTMENTS AD- zbirni račun 1	4.212	1,638%

Vrednost osnovnog kapitala (u 000 RSD): Akcijski kapital 266.784 RSD

Broj izdatih akcija – obične: 257.174 običnih akcija, nominalna vrednost akcije je 1.000 RSD

ISIN broj: RSGMONE48287

CIF kod: ESVUFR

Podaci o zavisnim društvima:

- GOŠA MONTAŽA d.o.o. Banja Luka, Republika Srpska, BIH

Poslovno ime, sedište i poslovna adresa revizorske kuće koja je revidirala poslednji finansijski izveštaj:

"Stanišić Audit", Danijelova 32, Beograd

Naziv organizovanog tržišta na kojem su uključene akcije:
Beogradska berza, Novi Beograd, Omladinskih brigada 1

2. Podaci o Upravi društva

Na redovnoj godišnjoj skupštini akcionara održanoj 09.6.2012. Društvo je izvršilo usklađivanje akata sa novim Zakonom o privrednim društvima, usvojilo Kodeks korporativnog upravljanja i konstituisalo nove organe društva.

Praksa korporativnog upravljanja obezbeđuje ravnopravan tretman akcionara u pogledu ostvarivanja njihovih prava predviđenih zakonom i Statutom, a putem internet stranice dostupne su sve potrebne informacije, dokumentacija, materijali i poslovni rezultati potrebni za donošenje odluka.

Za Nadzorni odbor GOŠA MONTAŽA ad izabrani su:

1. Vlasta Ivković - predsednik NO
2. Goran Vučetić – član NO
3. Novica Bacić - član NO
4. Zoran Milić - član NO
5. Mijajle Vladisavljević - član NO
6. Živko Stijović - član NO
7. Miroslav Rakić - član NO
8. Vojislav Todorović - član NO
9. Ljubiša Pejica - član NO

3. Verodostojan prikaz razvoja i rezultata poslovanja društva, finansijsko stanje i podaci važni za procenu stanja imovine

Verodostojan prikaz razvoja i rezultata poslovanja društva, finansijsko stanje i podaci važni za procenu stanja imovine društva detaljno su prikazani i objašnjeni u okviru "Napomena uz polugodišnje finansijske izveštaje GOŠA MONTAŽA ad". U nastavku su prikazani samo neki od relevantnih parametara poslovanja, koji su značajni za pravilno razumevanje navedene materije.

Struktura ukupno **ostvarenog rezultata** poslovanja društva u prvih šest meseci 2015. godine

Struktura bruto rezultata	2015. I do VI mesec (u 000 RSD)	2014. I do VI mesec (u 000 RSD)
<i>Poslovni prihodi i rashodi</i>		
Poslovni prihodi	370.280	317.389
Poslovni rashodi	605.256	500.935
Poslovni rezultat	-234.976	-183.546
<i>Finansijski prihodi i rashodi</i>		
Finansijski prihodi	9.847	18.660
Finansijski rashodi	7.217	905
Finansijski rezultat	2.630	17.755
<i>Ostali prihodi i rashodi</i>		
Ostali prihodi	1.494	5.701
Ostali rashodi	4.964	10.338
Rezultat	-3.470	-4.637
<i>Efekte poslovanja koje se obustavlja, promene računovodstvene politike i korekcije grešaka iz ranijeg perioda</i>		
Prihod		
Rashod		
Neto efekat		
<i>Ukupan bruto rezultat</i>		
UKUPNI PRIHODI	381.621	341.750
UKUPNI RASHODI	617.437	512.178
DOBITAK /	-	-
GUBITAK PRE OPOREZIVANJA	235.816	170.428

Neto dobitak po akciji

<i>Pokazatelj</i>	<i>I do VI mesec 2015.</i>	<i>I do VI mesec 2014.</i>
Neto dobitak (gubitak) u 000 RSD	-241.276	-173.708
Prosečan broj akcija tokom godine	257.174	257.174
Neto dobitak po akciji u RSD	/	/

Najviša cena akcija u apsolutnom iznosu (na dan 16.01.2015.)	2.200
Najniža cena akcija u apsolutnom iznosu (na dan 11.6.2015.)	1.726
Tržišna kapitalizacija na dan 30.6.2015. u apsolutnom iznosu (1.800 x 257.174)	462.913.200
Isplate dividende za 2014. godinu	-

Promene bilansnih vrednosti

	30.6.2015	31.12.2014	30.6.2014
Imovina	1.201.782	1.404.045	1.566.072
Obaveze	544.444	520.841	548.378
Neto dobit/gubit	- 241.276	71.269	-173.708

4. Opis očekivanog razvoja društva i glavnih rizika i pretnji kojima je poslovanje društva izloženo;

Stabilan razvoj kompanije je moguć samo u prosperitetnoj zajednici i društvu.

Očekivani razvoj Društva u narednom periodu realizovaće se u zavisnosti od ostvarenja strateškog plana društva koji podrazumeva:

- Unapređenje prodaje na tržištu
- Jačanje mogućnosti za privlačenje, motivisanje i zadržavanje zaposlenih
- Smanjenje troškova poslovanja
- Jačanje korporativnog uticaja i imidža
- Prepoznatljivost u poslovanju.
- Društveno odgovorno poslovanje

Najznačajnije pretnje i opasnosti kojima je Društvo izloženo su nestabilni i promenjivi ekonomski uslovi, loša privredna klima, finansijska nedisciplinovanost, globalna ekonomska kriza, značajni pad investicionih poslova, posebno otežana naplata, velike oscilacije kursa dinara, nedovoljno predvidivi regulatorni okvir, siva ekonomija i neloyalna konkurencija.

5. Važniji poslovni događaji koji su nastupili nakon proteka perioda za koji je izveštaj pripremljen;

U prvom polugodištu 2015. godine nije bilo događaja koji bi uticali na verodostojnost podataka iskazanih u finansijskim izveštajima.

6. Značajniji poslovi sa povezanim licima;

U prvom polugodištu 2015. godini GOŠA MONTAŽA ad Velika Plana nije imala značajnije poslove sa povezanim licem GOŠA MONTAŽA d.o.o. Banja Luka, Republika Srpska i postupak likvidacije zavisnog Društva je okončan.

7. Aktivnosti društva na polju istraživanja i razvoja;

Aktivnosti Društva su usmerene na razvoj sistema upravljanja kvalitetom, smanjenje rizika u poslovanju, usavršavanje i razvoj poslovnog informacionog sistema i pronalaženju mogućnosti za osvajanje potpuno novog proizvoda uz unapred obezbeđen plasman.

8. Podaci o stečenim sopstvenim akcijama u izveštajnom periodu;

<i>Podaci o stečenim sopstvenim akcijama</i>	
Razlozi sticanja sopstvenih akcija	/
Broj i nominalna vrednost stečenih akcija u periodu od 01.1-30.6.2015.	/
Imena lica od kojih su akcije stečene	/
Iznos koji je Društvo isplatilo po osnovu sticanja sopstvenih akcija, odnosno naznaka da su akcije stečene bez nadoknade	/
Broj sopstvenih akcija koje Društvo poseduje na dan 30.6.2015.	34.801

III IZJAVA LICA ODGOVORNIH ZA SASTAVLJANJE IZVEŠTAJA

U skladu sa članom 52. stav 3, tačka 7. Zakona o tržištu kapitala ("Službeni glasnik RS" broj 31/2011) i članom 4, stav 1, tačka 3 Pravilnika o sadržini, formi i načinu objavljivanja godišnjih, polugodišnjih i kvartalnih izveštaja javnih društava ("Službeni glasnik RS" broj 14/2012 i 5/2015), izjavljujemo:

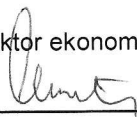
Prema našem najboljem saznanju, polugodišnji finansijski izveštaji sastavljeni su uz primenu odgovarajućih međunarodnih standarda finansijskog izveštavanja i daju istinite i objektivne podatke o imovini, obavezama, finansijskom položaju i poslovanju, dobitima i gubicima, tokovima gotovine i promenama na kapitalu javnog akcionarskog društva, uključujući i društva koja su uključena u konsolidovane izveštaje.

IV IZJAVA O REVIZIJI POLUGODIŠNJIH IZVEŠTAJA

U skladu sa članom 52. stav 7 Zakona o tržištu kapitala ("Službeni glasnik RS" broj 31/2011) i članom 4, stav 3 Pravilnika o sadržini, formi i načinu objavljivanja godišnjih, polugodišnjih i kvartalnih izveštaja javnih društava ("Službeni glasnik RS" broj 14/2012 i 5/2015), izjavljujemo da nije vršena revizija polugodišnjih finansijskih izveštaja za 2015. godinu.

Lica odgovorna za sastavljanje polugodišnjeg izveštaja
"GOŠA MONTAŽA" ad


1. Izvršni direktor ekonomsko pravnih poslova



Zdenka Lalić dipl.ekon.

Zakonski zastupnik
"GOŠA MONTAŽA" ad

Generalni direktor



Branko Šljivar, dipl.inž.maš.

2. Rukovodilac za računovodstveno – finansijske poslove



Mila Perić, ekon.

