

ГОША МОНТАЖА А.Д. БЕОГРАД
ИЗВЕШТАЈ НЕЗАВИСНОГ
РЕВИЗОРА

Финансијски извештаји
31. децембар 2018. године

САДРЖАЈ

ИЗВЕШТАЈ НЕЗАВИСНОГ РЕВИЗОРА----- 1-2

ПРИЛОГ

БИЛАНС СТАЊА

БИЛАНС УСПЕХА

ИЗВЕШТАЈ О ОСТАЛОМ РЕЗУЛТАТУ

ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ

ИЗВЕШТАЈ О ПРОМЕНАМА НА КАПИТАЛУ

НАПОМЕНЕ УЗ ФИНАНСИЈСКЕ ИЗВЕШТАЈЕ



РЕВИЗОРСКА КУЋА

АУДИТОР

11000 Београд, Страхињћина бана 26
тел/факс: (+381 11) 2624-932, 2182-752, 2632-255, 2625-820
www.auditor.rs; e-mail: auditor@auditor.rs

ИЗВЕШТАЈ НЕЗАВИСНОГ РЕВИЗОРА

СКУПШТИНИ И НАДЗОРНОМ ОДБОРУ ГОША МОНТАЖА А.Д. БЕОГРАД

Извештај о финансијским извештајима

Извршили смо ревизију приложених финансијских извештаја **Акционарског друштва за изградњу и монтажу опреме и објеката Гоша монтажа Београд** (у даљем тексту: Друштво) који обухватају биланс стања на дан 31. децембар 2018. године и одговарајући биланс успеха, извештај о осталом резултату, извештај о променама на капиталу и извештај о токовима готовине за годину која се завршава на тај дан, као и напомене уз финансијске извештаје.

Одговорност руководства за финансијске извештаје

Руководство Друштва је одговорно за састављање и истинито приказивање ових финансијских извештаја у складу са Међународним стандардима финансијског извештавања, као и за оне интерне контроле које руководство одреди као неопходне у припреми финансијских извештаја који не садрже материјално значајне погрешне исказе, настале услед криминалне радње и грешке.

Одговорност ревизора

Наша одговорност је да изразимо мишљење о наведеним финансијским извештајима на основу обављене ревизије. Ревизију смо обавили у складу са Међународним стандардима ревизије и рачуноводственим прописима Републике Србије. Ови стандарди налажу да се придржавамо принципа професионалне етике и да ревизију планирамо и извршимо на начин који омогућава да се, у разумној мери, уверимо да финансијски извештаји не садрже материјално значајне погрешне исказе.

Ревизија укључује спровођење поступака у циљу прибављања ревизијских доказа о износима и информацијама обелодањеним у финансијским извештајима. Одабрани поступци су засновани на просуђивању ревизора, укључујући процену ризика материјално значајних грешака садржаних у финансијским извештајима, насталих услед криминалне радње или грешке. Приликом процене ових ризика, ревизор разматра интерне контроле које су релевантне за састављање и објективну презентацију финансијских извештаја, у циљу осмишљавања најбољих могућих ревизорских процедура, али не у циљу изражавања мишљења о ефикасности система интерних контрола правног лица. Ревизија такође укључује оцену примењених рачуноводствених политика и вредновање значајних процена које је извршило руководство, као и оцену опште презентације финансијских извештаја.

Сматрамо да су ревизијски докази које смо прибавили довољни и одговарајући и да обезбеђују разумну основу за изражавање нашег мишљења.



ИЗВЕШТАЈ НЕЗАВИСНОГ РЕВИЗОРА (наставак)

СКУПШТИНИ И НАДЗОРНОМ ОДБОРУ ГОША МОНТАЖА А.Д. БЕОГРАД

Извештај о финансијским извештајима (наставак)

Мишљење

По нашем мишљењу, финансијски извештаји приказују истинито и објективно, по свим материјално значајним питањима, финансијску позицију Друштва на дан 31. децембар 2018. године, као и резултате пословања, промене на капиталу и токове готовине за годину која се завршава на тај дан у складу са рачуноводственим прописима Републике Србије.

Друга питања

Финансијски извештаји Друштва за годину која се завршава на дан 31. децембар 2017. године, били су предмет ревизије од стране другог ревизора који је у свом извештају од 24. априла 2018. године, изразио позитивно мишљење.

Извештај о другим законским и регулаторним захтевима

Друштво је одговорно за састављање Годишњег извештаја о пословању, у складу са захтевом Закона о рачуноводству Републике Србије („Службени гласник Републике Србије” бр. 62/2013). Наша је одговорност да изразимо мишљење о усклађености Годишњег извештаја о пословању са финансијским извештајима за пословну 2018. годину. У вези са тим, наши поступци се спроводе у складу са Међународним стандардом ревизије 720 - Одговорност ревизора у вези са осталим информацијама у документима који садрже финансијске извештаје који су били предмет ревизије, и ограничени смо на оцену усаглашености Годишњег извештаја о пословању са финансијским извештајима.

По нашем мишљењу, Годишњи извештај о пословању је у складу са финансијским извештајима који су били предмет ревизије.

Београд, 9. април 2019. године

 Лиценцирани овлашћени ревизор

Маријана Васиљевић

ПРИЛОГ

Попуњава правно лице - предузетник

Матични број **07264399**

Шифра делатности **2511**

ПИБ **101974895**

Назив **AKCIONARSKO DRUŠTVO ZA IZGRADNJU I MONTAŽU OPREME I OBJEKATA GOŠA MONTAŽA BEOGRAD**

Седиште **Београд (Нови Београд) , Булевар Арсенија Чарнојевића 140**

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		392114	340096	0
01	I. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (0004 + 0005 + 0006 + 0007 + 0008 + 0009)	0003	5.1.1.	59838	59943	0
010 и део 019	1. Улагања у развој	0004				
011, 012 и део 019	2. Концесије, патенти, лиценце, робне и услужне марке, софтвер и остала права	0005	5.1.1.	52	157	
013 и део 019	3. Гудвил	0006				
014 и део 019	4. Остала нематеријална имовина	0007	5.1.1	59786	59786	
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	5.1.2.	322148	270220	0
020, 021 и део 029	1. Земљиште	0011	5.1.2.	10537	10537	
022 и део 029	2. Грађевински објекти	0012	5.1.2.	137794	139367	
023 и део 029	3. Постројења и опрема	0013	5.1.2.	140104	118040	
024 и део 029	4. Инвестиционе некретнине	0014				
025 и део 029	5. Остале некретнине, постројења и опрема	0015	5.1.2.	312	312	
026 и део 029	6. Некретнине, постројења и опрема у припреми	0016	5.1.2	22502	1964	
027 и део 029	7. Улагања на туђим некретностима, постројењима и опреми	0017				
028 и део 029	8. Аванси за некретнине, постројења и опрему	0018	5.1.2.	10899		
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	5.2.	3924	3924	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	5.2.	3924	3924	
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	5.3.	6204	6009	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	5.3.	6204	6009	
288	В. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА	0042	5.16.	1058	788	
	Г. ОБРТНА ИМОВИНА (0044 + 0051 + 0059 + 0060 + 0061 + 0062 + 0068 + 0069 + 0070)	0043		1119708	1328950	0
Класа 1	I. ЗАЛИХЕ (0045 + 0046 + 0047 + 0048 + 0049 + 0050)	0044	5.4.	81694	85067	0
10	1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	0045	5.4.	57436	63351	
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				
14	5. Стална средства намењена продаји	0049				
15	6. Плаћени аванси за залихе и услуге	0050	5.4.	24258	21716	
20	II. ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ (0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056 + 0057 + 0058)	0051	5.5.	311335	358591	0
200 и део 209	1. Купци у земљи - матична и зависна правна лица	0052		0		
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	5.5.	310522	352185	
205 и део 209	6. Купци у иностранству	0057	5.5.	813	6406	
206 и део 209	7. Остала потраживања по основу продаје	0058				
21	III. ПОТРАЖИВАЊА ИЗ СПЕЦИФИЧНИХ ПОСЛОВА	0059	5.6.		1085	
22	IV. ДРУГА ПОТРАЖИВАЊА	0060	5.7.	4277	7737	
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	5.8.	590973	710836	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				
233 и део 239	4. Краткорочни кредити и зајмови у иностранству	0066				
234, 235, 238 и део 239	5. Остали краткорочни финансијски пласмани	0067	5.8.	590973	710836	
24	VII. ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ И ГОТОВИНА	0068	5.9.	38204	90648	
27	VIII. ПОРЕЗ НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ	0069	5.10.	606	1301	
28 осим 288	IX. АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0070	5.10.	92619	73685	
	Д. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0042 + 0043)	0071		1512880	1669834	0
88	Ђ. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА	0072	5.11.	373699	333093	

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		1063108	1085219	
30	I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ (0403 + 0404 + 0405 + 0406 + 0407 + 0408 + 0409 + 0410)	0402	5.12.	337784	337784	0
300	1. Акцијски капитал	0403	5.12.	245708	245708	
301	2. Удели друштва с ограниченом одговорношћу	0404				
302	3. Улози	0405				
303	4. Државни капитал	0406				
304	5. Друштвени капитал	0407				
305	6. Задружни удели	0408				
306	7. Емисиона премија	0409				
309	8. Остали основни капитал	0410	5.12.	92076	92076	
31	II. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0411				
047 и 237	III. ОТКУПЉЕНЕ СОПСТВЕНЕ АКЦИЈЕ	0412	5.13.	24570	24570	
32	IV. РЕЗЕРВЕ	0413	5.13.	135298	135298	
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	5.14.	614596	636707	0
340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0418	5.14.	608844	634911	
341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0419	5.14.	5752	1796	
	IX. УЧЕШЋЕ БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	0420				
35	X. ГУБИТАК (0422 + 0423)	0421		0	0	0
350	1. Губитак ранијих година	0422				
351	2. Губитак текуће године	0423				
	Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ОБАВЕЗЕ (0425 + 0432)	0424		10044	214826	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	5.15.1.	10044	11445	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	5.15.1.	10044	11445	
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	5.15.2.	0	203381	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	5.15.2		203381	
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		439728	369789	0
42	I. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448 + 0449)	0443	5.17.	181889	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	5.17.	181889		
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	5.18	48670	97860	
43 осим 430	III. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0452 + 0453 + 0454 + 0455 + 0456 + 0457 + 0458)	0451	5.19.	124519	212660	0
431	1. Добављачи - матична и зависна правна лица у земљи	0452				
432	2. Добављачи - матична и зависна правна лица у иностранству	0453				
433	3. Добављачи - остала повезана правна лица у земљи	0454				
434	4. Добављачи - остала повезана правна лица у иностранству	0455				
435	5. Добављачи у земљи	0456	5.19.	120051	196246	
436	6. Добављачи у иностранству	0457	5.19.	4468	16414	
439	7. Остале обавезе из пословања	0458				
44, 45 и 46	IV. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ	0459	5.20.	45489	53883	
47	V. ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ ПОРЕЗА НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ	0460	5.21.	39021	4860	
48	VI. ОБАВЕЗЕ ЗА ОСТАЛЕ ПОРЕЗЕ, ДОПРИНОСЕ И ДРУГЕ ДАЖБИНЕ	0461	5.21.	140	526	
49 осим 498	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		1512880	1669834	
89	Е. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	0465	5.23.	373699	333093	
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)

Branko Šljivar
449941158-24
09951710264

Digitally signed by Branko Šljivar
449941158-2409951710264
DN: c=RS, l=Beograd,
o=07264399 GOŠA MONTAŽA
AD BEOGRAD, ou=101974895
Uprava, cn=Branko Šljivar
449941158-2409951710264
Date: 2019.04.09 14:57:53 +02'00'

Попуњава правно лице - предузетник

Матични број **07264399**

Шифра делатности **2511**

ПИБ **101974895**

Назив **AKCIONARSKO DRUŠTVO ZA IZGRADNJU I MONTAŽU OPREME I OВЈЕКАТА GOŠA MONTAŽA BEOGRAD**

Седиште **Београд (Нови Београд) , Булевар Арсенија Чарнојевића 140**

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	4.1.	1174705	1221207
60	I. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003 + 1004 + 1005 + 1006 + 1007+ 1008)	1002	4.1.	15835	0
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	4.1.	15835	
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	4.1.	1151400	1220066
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	4.1.	1149590	1214234
615	6. Приходи од продаје готових производа и услуга на иностраном тржишту	1015	4.1.	1810	5832
64	III. ПРИХОДИ ОД ПРЕМИЈА, СУБВЕНЦИЈА, ДОТАЦИЈА, ДОНАЦИЈА И СП.	1016			
65	IV. ДРУГИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	1017	4.1.	7470	1141

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	И з н о с	
				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		1158714	1144626
50	I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1019	4.2.	13565	
62	II. ПРИХОДИ ОД АКТИВИРАЊА УЧИНАКА И РОБЕ	1020		2089	2475
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			2528
51 осим 513	V. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА	1023	4.3.	184967	174805
513	VI. ТРОШКОВИ ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1024	4.4.	42058	39619
52	VII. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ	1025	4.5.	585148	585491
53	VIII. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1026	4.6.	278763	294214
540	IX. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1027	4.7.	31501	27308
541 до 549	X. ТРОШКОВИ ДУГОРОЧНИХ РЕЗЕРВИСАЊА	1028	4.8.	658	452
55	XI. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1029	4.9	24143	22684
	В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 - 1018) ≥ 0	1030		15991	76581
	Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1018 - 1001) ≥ 0	1031			
66	Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1033 + 1038 + 1039)	1032	4.10.	8484	17190
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		4674	4650
663 и 664	III. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1039		3810	12540
56	Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1041 + 1046 + 1047)	1040	4.11.	5930	43201
56, осим 562, 563 и 564	I. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА ПОВЕЗАНИМ ПРАВНИМ ЛИЦИМА И ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1042 + 1043 + 1044 + 1045)	1041		0	0
560	1. Финансијски расходи из односа са матичним и зависним правним лицима	1042		0	

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	И з н о с	
				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			
562	II. РАСХОДИ КАМАТА (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1046		1644	2140
563 и 564	III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1047		4286	41061
	Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 - 1040)	1048		2554	
	Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1040 - 1032)	1049			26011
683 и 685	3. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1050	4.12.	374	
583 и 585	И. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1051	4.13.	4152	65270
67 и 68, осим 683 и 685	Ј. ОСТАЛИ ПРИХОДИ	1052	4.14.	7228	33134
57 и 58, осим 583 и 585	К. ОСТАЛИ РАСХОДИ	1053	4.15.	13517	14952
	Л. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1030 - 1031 + 1048 - 1049 + 1050 - 1051 + 1052 - 1053)	1054	4.16.	8478	3482
	Љ. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1031 - 1030 + 1049 - 1048 + 1051 - 1050 + 1053 - 1052)	1055			
69-59	М. НЕТО ДОБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ЕФЕКТИ ПРОМЕНЕ РАЧУНОВОДСТВЕНЕ ПОЛИТИКЕ И ИСПРАВКА ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1056			
59-69	Н. НЕТО ГУБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, РАСХОДИ ПРОМЕНЕ РАЧУНОВОДСТВЕНЕ ПОЛИТИКЕ И ИСПРАВКА ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1057			
	Њ. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1054 - 1055 + 1056 - 1057)	1058	4.16.	8478	3482
	О. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1055 - 1054 + 1057 - 1056)	1059			
	П. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК				
721	I. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА	1060	4.16.	2996	1146
део 722	II. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ РАСХОДИ ПЕРИОДА	1061	4.16.		540
део 722	III. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА	1062	4.16.	270	
723	Р. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА	1063			

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	И з н о с	
				Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5	6
	С. НЕТО ДОБИТАК (1058 - 1059 - 1060 - 1061 + 1062 - 1063)	1064	4.16.	5752	1796
	Т. НЕТО ГУБИТАК (1059 - 1058 + 1060 + 1061 - 1062 + 1063)	1065			
	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)

Branko Šljivar
449941158-2
40995171026
4

Digitally signed by Branko
Šljivar
449941158-2409951710264
DN: c=RS, l=Beograd,
o=07264399 GOŠA MONTAŽA
AD BEOGRAD, ou=101974895
Uprava, cn=Branko Šljivar
449941158-2409951710264
Date: 2019.04.09 14:58:40
+02'00'

Попуњава правно лице - предузетник

Матични број **07264399**

Шифра делатности **2511**

ПИБ **101974895**

Назив **AKCIONARSKO DRUŠTVO ZA IZGRADNJU I MONTAŽU OPREME I OBJEKATA GOŠA MONTAŽA BEOGRAD**

Седиште **Београд (Нови Београд) , Булевар Арсенија Чарнојевића 140**

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
	A. НЕТО РЕЗУЛТАТ ИЗ ПОСЛОВАЊА				
	I. НЕТО ДОБИТАК (АОП 1064)	2001	4.16.	5752	1796
	II. НЕТО ГУБИТАК (АОП 1065)	2002			
	Б. ОСТАЛИ СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК ИЛИ ГУБИТАК				
	а) Ставке које неће бити рекласификоване у Билансу успеха у будућим периодима				
330	1. Промене ревалоризације нематеријалне имовине, некретнина, постројења и опреме				
	а) повећање ревалоризационих резерви	2003			
	б) смањење ревалоризационих резерви	2004			
331	2. Актуарски добици или губици по основу планова дефинисаних примања				
	а) добици	2005			
	б) губици	2006			
332	3. Добици или губици по основу улагања у власничке инструменте капитала				
	а) добици	2007			
	б) губици	2008			
333	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				
334	1. Добици или губици по основу прерачуна финансијских извештаја иностраног пословања				
	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) добии	2013			
	б) губици	2014			
336	3. Добици или губици по основу инструмената заштите ризика (хеџинга) новчаног тока				
	а) добии	2015			
	б) губици	2016			
337	4. Добици или губици по основу хартија од вредности расположивих за продају				
	а) добии	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	4.16.	5752	1796
	II. УКУПАН НЕТО СВЕОБУХВАТНИ ГУБИТАК (2002 - 2001 + 2023 - 2022) ≥ 0	2025			
	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)

Branko Šljivar

449941158-24

09951710264

Digitally signed by Branko Šljivar

449941158-2409951710264

DN: c=RS, l=Beograd, o=07264399

GOŠA MONTAŽA AD BEOGRAD,

ou=101974895 Uprava,

cn=Branko Šljivar

449941158-2409951710264

Date: 2019.04.09 15:03:02 +02'00'

Попуњава правно лице - предузетник

Матични број 07264399

Шифра делатности 2511

ПИБ 101974895

Назив АКЦИОНАРСКО ДРУШТВО ЗА ИЗГРАДНЈУ И МОНТАЖУ ОПРЕМЕ И ОБЈЕКТА ГОША МОНТАЖА БЕОГРАД

Седиште Београд (Нови Београд) , Булевар Арсенија Чарнојевића 140

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
A. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ			
I. Приливи готовине из пословних активности (1 до 3)	3001	1330661	1210543
1. Продаја и примљени аванси	3002	1327575	1208583
2. Примљене камате из пословних активности	3003		
3. Остали приливи из редовног пословања	3004	3086	1960
II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 5)	3005	1454971	1293081
1. Исплате добављачима и дати аванси	3006	781369	602889
2. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	3007	593634	579593
3. Плаћене камате	3008	1559	2008
4. Порез на добитак	3009		
5. Одливи по основу осталих јавних прихода	3010	78409	108591
III. Нето прилив готовине из пословних активности (I-II)	3011		
IV. Нето одлив готовине из пословних активности (II-I)	3012	124310	82538
Б. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА			
I. Приливи готовине из активности инвестирања (1 до 5)	3013	121691	69879
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	119863	67039
4. Примљене камате из активности инвестирања	3017	1828	2840
5. Примљене дивиденде	3018		
II. Одливи готовине из активности инвестирања (1 до 3)	3019	0	0
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		
III. Нето прилив готовине из активности инвестирања (I-II)	3023	121691	69879
IV. Нето одлив готовине из активности инвестирања (II-I)	3024		

Позиција	АОП	Износ	
		Текућа година	Претходна година
1	2	3	4
В. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА			
I. 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	49355	33938
1. Откуп сопствених акција и удела	3032		
2. Дугорочни кредити (одливи)	3033		
3. Краткорочни кредити (одливи)	3034	21492	6521
4. Остале обавезе (одливи)	3035		
5. Финансијски лизинг	3036		
6. Исплаћене дивиденде	3037	27863	27417
III. Нето прилив готовине из активности финансирања (I-II)	3038		
IV. Нето одлив готовине из активности финансирања (II-I)	3039	49355	33938
Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001 + 3013 + 3025)	3040	1452352	1280422
Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3005 + 3019 + 3031)	3041	1504326	1327019
Ђ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3040 - 3041)	3042		
Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3041 - 3040)	3043	51974	46597
Ж. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	3044	90648	141445
З. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3045	488	2328
И. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3046	958	6528
Ј. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА (3042 - 3043 + 3044 + 3045 - 3046)	3047	38204	90648
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)

Branko Šljivar
449941158-2
40995171026
4

Digitally signed by Branko
Šljivar
449941158-2409951710264
DN: c=RS, l=Beograd,
o=07264399 GOŠA MONTAŽA
AD BEOGRAD, ou=101974895
Uprava, cn=Branko Šljivar
449941158-2409951710264
Date: 2019.04.09 15:02:12
+02'00'

Попуњава правно лице - предузетник

Матични број 07264399

Шифра делатности 2511

ПИБ 101974895

Назив АКЦИОНАРСКО ДРУШТВО ЗА ИЗГРАДНЈУ И МОНТАЖУ ОПРЕМЕ И ОБЈЕКТА ГОША МОНТАЖА БЕОГРАД

Седиште Београд (Нови Београд) , Булевар Арсенија Чарнојевића 140

ИЗВЕШТАЈ О ПРОМЕНАМА НА КАПИТАЛУ

за период од 01.01.2018. до 31.12.2018. године

- у хиљадама динара -

Редни број	ОПИС	Компоненте капитала					
		АОП	30	АОП	31	АОП	32
			Основни капитал		Уписани а неуплаћени капитал		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	349250	4020		4038	135298
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	349250	4024		4042	135298
4	Промене у претходној ____ години						
	а) промет на дуговној страни рачуна	4007	11466	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	337784	4028		4046	135298
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	337784	4032		4050	135298

Редни број	ОПИС	Компоненте капитала					
		АОП	30	АОП	31	АОП	32
			Основни капитал		Уписани а неуплаћени капитал		Резерве
1	2		3		4		5
8	Промене у текућој _____ години						
	а) промет на дуговој страни рачуна	4015		4033		4051	
	б) промет на потражној страни рачуна	4016		4034		4052	
9	Стање на крају текуће године 31.12. _____						
	а) дугови салдо рачуна (7а + 8а - 86) ≥ 0	4017		4035		4053	
	б) потражни салдо рачуна (7б - 8а + 86) ≥ 0	4018	337784	4036		4054	135298

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	36036	4091	
	б) потражни салдо рачуна	4056		4074		4092	661447
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 ($1a + 2a - 2б \geq 0$)	4059		4077	36036	4095	
	б) кориговани потражни салдо рачуна ($1б - 2a + 2б \geq 0$)	4060		4078		4096	661447
4	Промене у претходној ____ години						
	а) промет на дуговној страни рачуна	4061		4079		4097	26536
	б) промет на потражној страни рачуна	4062		4080	11466	4098	1796
5	Стање на крају претходне године 31.12. ____						
	а) дуговни салдо рачуна ($3a + 4a - 4б \geq 0$)	4063		4081	24570	4099	
	б) потражни салдо рачуна ($3б - 4a + 4б \geq 0$)	4064		4082		4100	636707
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 ($5a + 6a - 6б \geq 0$)	4067		4085	24570	4103	
	б) кориговани потражни салдо рачуна ($5б - 6a + 6б \geq 0$)	4068		4086		4104	636707

Редни Број	ОПИС	Компоненте капитала					
		АОП	35	АОП	047 и 237	АОП	34
			Губитак		Откупљене сопствене акције		Нераспоређени добитак
1	2		6		7		8
8	Промене у текућој _____ години						
	а) промет на дуговној страни рачуна	4069		4087		4105	27863
	б) промет на потражној страни рачуна	4070		4088		4106	5752
9	Стање на крају текуће године 31.12. _____						
	а) дуговни салдо рачуна (7а + 8а - 86) ≥ 0	4071		4089	24570	4107	
	б) потражни салдо рачуна (7б - 8а + 86) ≥ 0	4072		4090		4108	614596

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 (1а + 2а - 2б) ≥ 0	4113		4131		4149	
	б) кориговани потражни салдо рачуна (1б - 2а + 2б) ≥ 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 (3а + 4а - 4б) ≥ 0	4117		4135		4153	
	б) потражни салдо рачуна (3б - 4а + 4б) ≥ 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 (5а + 6а - 6б) ≥ 0	4121		4139		4157	
	б) кориговани потражни салдо рачуна (5б - 6а + 6б) ≥ 0	4122		4140		4158	

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
8	Промене у текућој _____ години						
	а) промет на дуговној страни рачуна	4123		4141		4159	
	б) промет на потражној страни рачуна	4124		4142		4160	
9	Стање на крају текуће године 31.12. _____						
	а) дуговни салдо рачуна (7а + 8а - 86) ≥ 0	4125		4143		4161	
	б) потражни салдо рачуна (7б - 8а + 86) ≥ 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 (1а + 2а - 2б) ≥ 0	4167		4185		4203	
	б) кориговани потражни салдо рачуна (1б - 2а + 2б) ≥ 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 (3а + 4а - 4б) ≥ 0	4171		4189		4207	
	б) потражни салдо рачуна (3б - 4а + 4б) ≥ 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 (5а + 6а - 6б) ≥ 0	4175		4193		4211	
	б) кориговани потражни салдо рачуна (5б - 6а + 6б) ≥ 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
8	Промене у текућој _____ години						
	а) промет на дуговној страни рачуна	4177		4195		4213	
	б) промет на потражној страни рачуна	4178		4196		4214	
9	Стање на крају текуће године 31.12. _____						
	а) дуговни салдо рачуна (7а + 8а - 86) ≥ 0	4179		4197		4215	
	б) потражни салдо рачуна (7б - 8а + 86) ≥ 0	4180		4198		4216	

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
1	Почетно стање претходне године на дан 01.01. _____						
	а) дуговни салдо рачуна	4217		4235	1109959	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 - 26) ≥ 0	4221		4237	1109959	4246	
	б) кориговани потражни салдо рачуна (16 - 2а + 26) ≥ 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 - 46) ≥ 0	4225		4239	1085219	4248	
	б) потражни салдо рачуна (36 - 4а + 46) ≥ 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 - 66) ≥ 0	4229		4241	1085219	4250	
	б) кориговани потражни салдо рачуна (56 - 6а + 66) ≥ 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					
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			1063108		

у _____
 дана _____ 20 _____ године

М.П. _____

Законски заступник _____

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)

Branko

Šljivar

449941158-

240995171

0264

Digitally signed by Branko
Šljivar
449941158-2409951710264
DN: c=RS, l=Beograd,
o=07264399 GOŠA
MONTAŽA AD BEOGRAD,
ou=101974895 Uprava,
cn=Branko Šljivar
449941158-2409951710264
Date: 2019.04.09 15:01:24
+02'00'

**NAPOMENE
UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE
ZA 2018. GODINU**

NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE

1. INFORMACIJE O DRUŠTVU

1.1 Osnovni podaci o Društvu

- Pun naziv društva: Akcionarsko društvo za izgradnju i montažu objekata GOŠA MONTAŽA AD BEOGRAD, Bulevar Arsenija Čarnojevića 140
- Skraćeni naziv društva: GOŠA MONTAŽA AD BEOGRAD
- Sedište društva: Beograd – Novi Beograd
- Oblik organizovanja: akcionarsko društvo
- Matični broj: 07264399
- Šifra delatnosti: 2511
- PIB: 101974895

1.2 Osnivanje i poslovanje Društva

GOŠA MONTAŽA AD (u daljem tekstu Društvo) sa sedištem u Beogradu, osnovano je 1982.god. 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 kao otvoreno Akcionarsko društvo upisano u Registar privrednih subjekata kod Agencije za privredne registre Republike Srbije.

Dana 14.7.2016.godine Društvo je promenilo poslovni naziv i sedište i Rešenjem br. BD 57215/2016 od 14.7.2016. godine u Registar privrednih subjekata kod Agencije za privredne registre Republike Srbije je upisano skraćeno poslovno ime: GOŠA MONTAŽA AD BEOGRAD i adresa: Bulevar Arsenija Čarnojevića 140, Beograd-Noví Beograd.

Delatnost Društva je proizvodnja i montaža metalnih konstrukcija i delova konstrukcija. Kompletan obim usluga se sastoji od projektovanja i razrade radioničke dokumentacije, proizvodnje i montaže opreme, svih tipova čelične konstrukcije, remonta i održavanja termopostrojenja, procesne, rudarske, mašinske i hidromašinske opreme kao i iznajmljivanja sredstava transporta i mehanizacije.

Finansijski izveštaji se utvrđuju od strane Nadzornog odbora a konačnu odluku o usvajanju donosi Skupština društva.

Po kriterijumima veličine propisanim Zakonom o računovodstvu (Sl. glasnik RS br.62/2013 i 30/2018) Društvo je razvrstano u srednja pravna lica za izveštajnu godinu.

Prosečan broj zaposlenih 2018.godine u preduzeću GOŠA MONTAŽA AD je bio 464 zaposlena, a u 2017. god. je bio 493 zaposlena.

1.3. Povezana lica

Povezano lice GOŠA STAN d.o.o osnovano je da u ime i za račun svojih osnivača vrši gazdovanje stanovima koji su u vlasništvu osnivača, odnosno članova. Za GOŠA MONTAŽU AD, kao jednog od osnivača i vlasnika stanova, vrši prodaju stanova i prikupljanje novčanih sredstava na ime otkupa prodatih stanova kao i zakupa za neprodane stanove. Učešće GOŠA MONTAŽA AD u vlasničkoj strukturi deoničarskog društva GOŠA STAN iznosi 15,7%

Rešenjem Okružnog privrednog suda u Banja Luci broj 57 OL 111916 14L od 25.5.2015 godine likvidirano je i brisano iz registra privrednih subjekata deoničarsko društvo GOŠA MONTAŽA Banja Luka, Republika Srpska, BIH.

2. Osnovi za finansijsko izveštavanje i koncept nastavka poslovanja

Finansijsko izveštavanje

Finansijski izveštaji GOŠA MONTAŽE AD, za obračunski period koji se završava 31.12.2018.god. sastavljeni su u skladu sa međunarodnim računovodstvenim standardima (MRS) i međunarodnim standardima finansijskog izveštavanja (MSFI), Zakonom o računovodstvu (Službeni glasnik RS br. 62/2013 i 30/2018) i ostalom primenjivom zakonskom regulativom 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 privredna društva, zadruge i preduzetnike (Sl. glasnik RS br. 95/2014 i 144/2014).

Korišćenje procena

U poslovnoj godini za koju se sastavljaju finansijski izveštaji, rukovodstvo Društva je koristilo najbolje moguće procene i razumne pretpostavke, a koje utiču na postignute i prezentirane vrednosti sredstava i obaveza kao i prihoda i rashoda u toku izveštajnog perioda. Ove procene i pretpostavke su zasnovane na prethodnom iskustvu kao i različitim informacijama raspoloživim u periodu sastavljanja finansijskih izveštaja koje deluju realno i razumno u datim okolnostima, ali koje mogu i odstupati od stvarnih rezultata.

Primena pretpostavke stalnosti poslovanja

Finansijski izveštaji su sastavljeni pod pretpostavkom stalnosti poslovanja Društva, koji podrazumeva da će Društvo nastaviti da posluje tokom budućeg vremenskog perioda. Navedena pretpostavka bazirana je na činjenici da je Društvo u proteklim obračunskim periodima postizalo dobre rezultate i imalo značajnu likvidnost .

3. Pregled značajnijih računovodstvenih politika

3.1. Prihodi i rashodi

Prihodi obuhvataju prihode od redovnih aktivnosti Društva, odnosno 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 porez na dodatu vrednost.

Rashodi obuhvataju troškove koji proističu iz redovnih aktivnosti Društva. U rashode spadaju: troškovi materijala, proizvodne usluge, amortizacija, nematerijalni troškovi, troškovi rezervisanja, troškovi bruto zarada, 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 nekretnina, postrojenja i opreme pokrivaju se iz prihoda obračunskog perioda u kome nastanu.

3.2. Preračunavanje iznosa u stranoj valuti

Poslovne promene nastale u stranoj valuti (ili povezanih sa stranom valutom po osnovu valutne klauzule) preračunate su u dinare po srednjem kursu utvrđenom na međubankarskom tržištu deviza koji je važio na dan poslovne promene.

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

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

Zvanični srednji kurs Narodne banke Srbije stranih valuta koji su korišćeni za preračunavanje u dinarsku protivvrednost deviznih pozicija na dan

	31.12.2017.	31.12.2018.
EUR	118,4727	118,1946
USD	99,1155	103,3893
GBP	133,4302	131,1816

3.3. Nekretnine, postrojenja i oprema i nematerijalna ulaganja

Nekretnine, postrojenja i oprema i nematerijalna ulaganja se priznaju po nabavnoj vrednosti koju predstavlja fakturna vrednost dobavljača zajedno sa svim ostalim troškovima nastalim do aktiviranja istih.

Sve nabavke opreme u toku 2018.god. iskazane su po nabavnoj vrednosti. Nabavna vrednost uključuje sve izdatke koji se priznaju u skladu sa MRS 16 – Nekretnine, postrojenja i oprema.

Određena oprema se priznaje kao osnovno sredstvo ako je vek njenog korišćenja duži od jedne godine, nezavisno da li je pojedinačna vrednost veća ili manja od vrednosti propisane poreskim propisima.

Troškovi tekućeg održavanja nekretnina, postrojenja i opreme se priznaju kao rashod perioda.

Amortizacija se proporcionalnom metodom obračunava na nabavnu vrednost nekretnina, postrojenja i opreme i nematerijalnih ulaganja primenom sledećih godišnjih stopa, sa 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, umanjenoj za ugovoreni iznos popusta i rabata a uvećanoj za obračun poreza. Kratkoročna potraživanja od kupaca mere se po vrednosti iz originalne fakture.

Vrednost potraživanja iskazana u stranoj valuti preračunava se u izveštajnu valutu po kursu važećem na dan transakcije. Potraživanje iskazano u stranoj valuti na dan bilansa preračunava se prema važećem kursu, a kursne razlike se priznaju kao prihod ili rashod perioda.

Otpis kratkoročnih potraživanja kod kojih postoji verovatnoća nenaplativosti, vrši se indirektnim otpisivanjem dok se u slučajevima kada je nemogućnost naplate izvesna i dokumentovana, otpis u celini ili delimično vrši direktnim otpisivanjem. Rukovodstvo Društva procenjuje koja će se potraživanja otpisati i ista evidentirati kao rashod u bilansu uspeha perioda kada je procena izvršena.

3.5. Zalihe

Zalihe materijala se na datum bilansa vrednuju po nabavnoj ceni. Nabavna vrednost uključuje vrednost po fakturi dobavljača, uvećana za zavisne troškove nabavke. Obračun izlaza zaliha se vrednuje po prosečnoj nabavnoj ceni.

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 ili otpiše.

Zalihe otpadnog materijala koje se formiraju otpisom i isknjiženjem nekretnina i postrojenja, evidentiraju se po procenjenoj vrednosti otpadnog materijala koji će se u narednom periodu prodati.

3.6. Gotovina i gotovinski ekvivalenti

Gotovina i gotovinski ekvivalenti se iskazuju u bilansu stanja po nabavnoj vrednosti. U izveštaju o novčanim tokovima pod gotovinom i gotovinskim ekvivalentima podrazumevaju se: gotovina, sredstva na dinarskim i deviznim tekućim računima kod banaka i sredstva na izdvojenim računima (depoziti).

3.7. Porezi i doprinosi

3.7.1. Tekući porez i dobitak

Porez na dobit predstavlja iznos koji se obračunava i plaća u skladu sa poreskim propisima u Republici Srbiji. Iznos obaveza po osnovu poreza na dobit utvrđuje se primenom propisane poreske stope u visini od 15% na poresku osnovicu, utvrđenu poreskim bilansom uz umanj enje za iznos poreskog kredita po osnovu ulaganja u nekretnine, postrojenja i opremu ili ranije iskazan gubitak. Poreski obveznici sami utvrđuju mesečnu akontaciju iznosa poreza na dobit.

3.7.2. Odloženi porez na dobit

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 koji u stvari pokazuje stanje odloženog

poreza (sredstva ili obaveze u zavisnosti koja je osnovica veća) za period od početka MRS do 31.12. tekuće godine.

3.8 Primanje zaposlenih

3.8.1. Troškovi zarada i troškovi socijalnog osiguranja

Iznosi bruto zarada i naknada zarada zaposlenima priznaju se kao trošak zarada u bilansu uspeha. Društvo kao poslodavac, snosi troškove zaposlenih kao što su zdravstveno osiguranje, penzijsko osiguranje, osiguranje od nezaposlenosti i slično. Ovi iznosi se iskazuju u bilansu uspeha u okviru troškova zarada.

3.8.2. Rezervisanje za naknade zaposlenima

U skladu sa MRS 19 Društvo vrši obračun rezervisanja za otpremnine zaposlenima prilikom odlaska u penziju. Projektovani obračun je urađen za ukupan broj zaposlenih uz primenu određenih parametara kao što su: diskontna stopa, procenjena stopa rasta prosečne zarade, procenat fluktuacije, iznos otpremnine po zakonu.

Pretpostavke koje su korišćene pri izradi obračuna su:

	2017.	2018.
diskontna stopa	6,80%	7,00%
procenjena stopa rasta prosečne zarade	2,00%	2,00%
procenat fluktuacije	4,20%	4,70%
otpremina po zakonu	131.218	138.024
ukupan broj zaposlenih	490	437

Efekti obračuna rezervisanja za otp	2017.	2018.
Iznos obaveze za rezervis. za otpremnine na dan 1.1 tekuće god (u 000)	12.441	11.445
isplaćeno u tekućoj godini	1.448	2.059
iznos obav za rezerv, na dan 31.12. tekuće god.	11.445	10.044
neto iznos obaveze za rezervisanje tekuće god.	452	658

Način priznavanje troškova rezervisanja je u okviru bilansa uspeha u periodu u kojem nastaju.

3.9. Politike upravljanja rizikom

U poslovanju Društva postoje stalni rizici, tako da je Društvo izloženo kreditnom riziku, riziku likvidnosti i tržišnom riziku koji podrazumevaju rizik da mu komitenti ne izmire svoje obaveze u ugovorenim rokovima, a ono ne izmiri svoje obaveze prema poveriocima, rizik po osnovu efekata promena visine tržišnih kamatnih stopa i promena deviznih kurseva. Iz tih razloga postoje ciljevi upravljanja rizikom koji podrazumevaju spremnost Društva u praćenju rizika, njihovu optimalizaciju i umanjeње potencijalnih gubitaka po osnovu tih

rizika. Politika i postupci za upravljanje rizikom su načela upravljanja rizicima kao što su : izbegavanje ili smanjenje rizika i zaštita od rizika.

4. BILANS USPEHA – POJEDINAČA OBELODANJIVANJA

4.1. Poslovni prihodi

u RSD hiljada

Opis	Tekuća godina	Preth. godina
Prihodi od prodaje robe	15.835	
matic i zavisnim prav licima na domacem trz.		
matic. I zavisnim prav. licima na inostr. trz.		
ostalim povez. licima na domacem trz		
ostalim povez. licima na inostr. trz		
na domacem trzistu	15.835	
na inostranom trzistu		
Prihodi od prodaje proizvoda i usluga	1.151.400	1.220.066
matic. i zavisnim prav licima na domacem trz		
matic i zavisnim prav. licima na inost. trž		
ostalim povez. licima na domcem trz.		
ostalim povez. licima na inostr. trz		
na domacem trzistu	1.149.590	1.214.234
na inostranom trzistu	1.810	5.832
Drugi poslovni prihodi	7.470	1.141
Ukupni poslovni prihodi	1.174.705	1.221.207

4.2. Nabavna vrednost prodate robe

u RSD hiljada

Opis	Tekuća godina	Prethod.godina
Nabavna vrednost prodate robe	13.565	
Ukupna vrednost prodate robe	13.565	

4.3. Troškovi materijala

u RSD hiljada

Opis	Tekuća godina	Prethod. godina
troškovi osnovnog materijala za izradu	169.822	155.216
troškovi kancelar. materijal	1.552	2.340
troškovi rezervnih delova	4.100	6.619
troškovi jednokratnog otpisa alata i htz opr	9.493	10.630
Ukupni troškovi materijala	184.967	174.805

4.4. Troškovi goriva i energije

u RSD hiljada

Opis	Tekuća godina	Prethod.godina
Troškovi goriva i energije	42.058	39.619
Ukupni troškovi	42.058	39.619

4.5. Troškovi zarada, naknada i ostali lični rashodi

u RSD hiljada

Opis	Tekuća godina	Prethod.godina
Troškovi bruto zarada i naknade zarada	483.606	482.097
Trošk. dopr. na zarade i nak. na teret posl.	85.859	85.773
Troškovi na osnovu ugovora	9.223	12.043
Troš. nak. fiz.lic. po osnovu ostalih ugovora		
Troš. nak. članovima uprav.i nadz. odbora	1.903	1.810
Ostali lični rashodi i naknade	4.557	3.768
UKUPNO	585.148	585.491

4.6. Troškovi proizvodnih usluga

U RSD hiljada

Opis	Tekuća godina	Prethod.godina
Troškovi usluga na izradi učinaka	189.042	216.157
Troškovi transportnih usluga	10.875	8.309
Troškovi održavanja objekata i opreme	7.893	8.771
Troškovi zakupa	7.822	10.138
Troškovi sajmova		
Troškovi reklame i propagande	108	188
Troškovi istraživanja		
Troškovi ostalih proizvodnih usluga	63.023	50.651
ukupni trošak proizv usluga	278.763	294.214

4.7 Troškovi amortizacije

u RSD hiljada

Opis	Tekuća godina	Prethod. godin
Amortizacija alata, inventara		
Amortizacija građevinskih objekata	7.793	7.724
Amortizacija opreme	23.603	19.478
Troškovi amortizac. za nemat. ulaganja	105	106
Ukupni troškovi amortizacije	31.501	27.308

4.8. Troškovi rezervisanja

u RSD hiljada

Opis	Tekuća godina	Prethod.godina
Rezervisanje za naknade i druge beneficije zaposlenih	658	452
Ukupna rezervisanja	658	452

4.9. Nematerijalni troškovi

u RSD hiljada

Opis	Tekuća godina	Prethod.godina
Troškovi neproizvodnih usluga	7.782	6.283
Troškovi reprezentacije	1.538	2.351
Troškovi osiguranja	4.752	4.392
Troškovi platnog prometa	4.385	4.544
Troškovi članarina komorama	613	880
Troškovi poreza	1.297	1.322
Troškovi doprinosa		
Ostali nematerijalni troškovi	3.776	2.912
Ukupni nematerijalni troškovi	24.143	22.684

4.10. Finansijski prihodi

u RSD hiljada

Opis	Tekuća godina	Prethod.godina
Fin. prihodi od matič i zavisnih pravnih lica		
Fin. prihodi od ostalih povezanih pravnih lica		
Prihodi od kamate	4.674	4.650
Pozitivne kursne razlike	2.364	10.580
Prihodi po osnovu efekata valutne klauzule	1.446	1.960
Prih.od učeš. u dobiti zav.prav.lica zaj.ulaganja		
Ostali finansijski prihodi		
Ukupni finansijski prihodi	8.484	17.190

4.11. Finansijski rashodi

u RSD hiljada

Opis	Tekuća godina	Prethod.godina
Fin.i rashodi iz odnosa sa matič. i zavis.prav.licima		
Finans.rashodi iz odnosa sa ostalim pravnim licima		
Rashodi kamata	1.644	2140
Negativne kursne razlike	4.048	37.734
Rahodi po osnovu efekata valutne klauzule	238	3.327
Rash. od učeš. u gubitku zav.prav.licaizaj.ulag.		
Ostali finansijski rashodi		
UKUPNI FINANSIJSKI RASHODI	5.930	43.201

4.12. Prihodi od usklađivanja vrednosti ostale imovine

u RSD hiljada

Opis	Tekuća godina	Prethod.godina
Prihodi od usklađivanja vrednosti ispravlj. potraživanja	374	
UKUPNI PRIHODI OD USKLAĐIV VREDN.	374	

4.13. Rashodi od usklađivanja vrednosti ostale imovine

u RSD hiljada

Opis	Tekuća godina	Prethod.godina
Obezvredjenje potraživanja	4.152	65.270
UKUPNI RASHODI OD USKLAĐIV VREDN	4.152	65.270

Obezvredjenje potraživanja se odnosi na ispravku potraživanja po osnovu izvršenih usluga koje se nisu realizovale-naplatile do godinu dana, od čega je

- potraživanje od kupaca
 - KM MONT, Beograd 18 RSD (hilj)
 - JP EPS Ogranak TENT, Obrenovac 1.601 RSD (hilj)
 - Agroprogres, Beograd 557 RSD (hilj)
 - Energoprojekt, Beograd 872 RSD (hilj)
- ostala potraživanja iz specif. Poslovanja
 - KM MONT, Beograd 1.085 RSD (hilj)
- potraživanja za kamatu
 - Met.pr.matal sistemi, Kragujevac 19 RSD (hilj)

4.14. Ostali prihodi

u RSD hiljada

Opis	Tekuća godina	Prethod.godina
Dobici od prodaje nem.ulag,nekret,postr.i opreme		4.283
Dobici od prodaje bioloških sredstava		
Dobici od prodaje učešća i dugoročnih hart.od vrednosti		
Dobici od prodaje materijala		
Viškovi	702	5.275
Naplaćena otpisana potraživanja	3	47
Prihodi po osnovu efekata ugov.zaš.od rizika osim val.klauz.	367	
Prihodi od smanjenja obaveza		
Prihodi od ukidanja dugoročnih rezervisanja		
Ostali nepomenuti prihodi	6.156	23.529
Prihodi od usklađivanja vrednosti nematerijalnih ulag.		
Prihodi od uskl.vrsd.nekret,postr.i opreme		
Prihodi od usklađivanjavred.dug.fin.pl. i har		

od vred.rasp.za prodaju		
Prihodi od usklađivanja vrednosti zaliha		
Prihodi od uskl.vr.potr.i kratk.finans.plasmana		
Prihodi od usklađivanja vrednosti ostale imovine		
UKUPNI OSTALI PRIHODI	7.228	33.134

4.15. Ostali rashodi

u RSD hiljada

Opis	Tekuća godina	Prethod.godina
Gubici po osnovu rash.i prodaje nem.ulag.nekr. i opreme	416	1.437
Gubici od prodaje materijala manjkovi		
Rashodi po osnovu efekata ug.zaš.od rizika		
Rashodi po osnovu direktnih otpisa potraživanja		
Rashodi po osnovu rash zaliha materijala		
Ostali nepomenuti rashodi-rashodi po tužbama i rešenjima radnika	13.101	13.515
Obezvređenje nematerijalnih ulaganja		
Obezvređenje nekret. postrojenja i opreme		
Obezvređenje zaliha materijala i robe		
Obezvređenje potraživanja i kratk,finan. plasmana		
Obezvređivanje ostale imovine		
UKUPNI OSTALI RASHODI	13.517	14.952

4.16. Dobitak ili gubitak

u RSD hiljada

Opis	Tekuća godina	Prethod.godina
Dobitak iz redovnog poslovanja	8.478	3.482
Gubitak iz redovnog poslovanja		
Dobitak poslovanja koje se obustavlja		
Gubitak poslovanja koje se obustavlja		
Poreski rashod perioda	2.996	1.146
Odloženi poreski rashod perioda		540
Odloženi poreski prihodi perioda	270	
Isplaćena lična primanja poslodavcu		
NETO DOBITAK	5.752	1.796

5. BILANS STANJA – POJEDINAČNA OBELODANJIVANJA

5.1. Nematerijalna imovina i nekretnine postrojenja i oprema

5.1.1. Vrednost nematerijalne imovine odnose se na:

u RSD hiljada

OPIS	Nabavna vrednost	Ispravka vrednosti	Sadašnja vredn.
Ulaganja u razvoj			
Konc.paten.licence	526	474	52
Softver i ostala prav	3.515	3.515	
Osta nem.ulaganja	59.786		59.786
Nemat.ulag.u pripr.			
Avansi za nem.ulag			
Ukupno	63.827	3.989	59.838

Na računu nematerijalna imovina-ostala nematerijalna ulaganja iskazana je isplaćena naknada za eksproprisane nepokretnosti, odnosno zemljište koje je na osnovu pravosnažnog rešenja Osnovnog suda u Velikoj Plani, br. P1.39/15 od 02.11.2015 izvršnim poveriocima namirena plenidbom novčanih sredstava sa računa GOŠA MONTAŽA AD.

DINAMIKA PROMENA NA NEMATERIJALNIM ULAGANJIMA

u RSD hiljada

Red. broj	Opis dinamike promena	Ulaganje u razvoj-sofver	Konc.pate n.licence	Ostala nemat.ula g.	Nem.ulag. u pripremi	Avansi za nem.ulag	UKUPNO	GOODWILL
I.	NABAVNA VREDNOST							
1.	STANJE 01.01.2018	3.515	526	59.786			63.827	
2.	Ispravka greške i promena rač.polit							
3.	Nove ulaganja							
4.	Otuđenja i rashod.							
5.	Revalorizacija							
6.	Ostalo							
7.	STANJE 31.12.2018	3.515	526	59.786			63.827	

II	ISPRAVKA VREDNOSTI							
1.	STANJE 1.01.2018	3.515	369				3.884	
2.	Ispravka greške i prom.rač.pol.							
3.	Amortizacija		105				105	
4.	Gubici zbog obez.							
5.	Otuč.i rashodov.							
6.	Revalorizacija							
7.	Ostalo							
8.	STANJE 31.12.2018.	3.515	474				3.989	
III	SADAŠNJA VREDN. NEMATERIJAL. ULAGANJA		52	59.786			59.838	

5.1.2. Vrednost nekretnine, postrojenja i opreme odnosi se na:

u RSD hiljada

Opis	Nabavna vrednost	Ispravka vrednosti	Sadašnja vrednost
Zemljište	10.537		10.537
Građevinski objekti	297.347	159.553	137.794
Postrojenja i oprema	708.235	568.131	140.104
Alat i sitan inventar			
Avansi i osnovna sredstva u pripremi	33.401		33.401
Ostale nekretnine, postroj i oprema	312		312
Ukupno:	1.049.832	727.684	322.148

STRUKTURA SADAŠNJE VREDNOSTI OSNOVNIH SREDSTAVA

u RSD hiljada

Opis	Iznos	Struktura (%)
Zemljište	10.537	3,27
Građevinski objekti	137.794	42,77
Oprema	140.104	43,49
Alat i inventar		
Avansi i osnovna sredstva u pripremi	33.401	10,37
Ostale nekretnine.postr i oprema	312	0,10
Ukupno	322.148	100,00

DINAMIKA PROMENA NA NEKRETNINAMA, POSTROJENJIMA I OPREMOM

u RSD hiljada

Red. broj	Opis dinamike promena	Zemljište	Građ. Objekti	Oprema	Ostale nek.post.i oprema	Nek. post i oprema u pripremi	Avansi za nek.post.	UKUPNO
-----------	-----------------------	-----------	---------------	--------	--------------------------	-------------------------------	---------------------	--------

I.	NABAVNA VREDNOST							
1.	STANJE 1.01.2018	10.537	295.537	664.899	312	1.964		973.249
2.	Ispravka greške i promena računovodst.polit							
3.	Nova ulaganja		6.220	46.083		22.049	16.815	91.167
4.	Otuđenja i rashod.		4.410	2.747		1.511	5.916	14.584
5.	Prenos na sredstva nam.prod							
6.	Revalorizacija							
7.	Ostalo							
8.	STANJE 31.12.2018	10.537	297.347	708.235	312	22.502	10.899	1.049.832
II	ISPRAVKA VREDNOSTI							
1.	STANJE 1.01.2018.		156.170	546.859				703.029
2.	Ispravka greške i prom.rač.pol.							
3.	Amortizacija		7.793	23.604				31.397
4.	Gubici zbog obez.							
5.	Otuđ.i rashodov.		4.410	2.332				6.742
6.	Prenos na sred.nam.prod.							
7.	Revalorizacija							
8.	Ostalo							
9.	STANJE 31.12.2018		159.553	568.131				727.684
III	SADAŠNJA VREDN. OSNOVNIH SREDST.	10.537	137.794	140.104	312	22.502	10.899	322.148

5.2. Dugoročni finansijski plasmani

(učešće u kapitalu i dugoročni finans. Plasmani)

u RSD hiljada

Opis	Tekuća godina	Prethod.godina
Učešće u kapitalu zavisnih pravnih lica		
Učešće u kapitalu pridruz. pravnih lica		
Učešća u kapitalu ostalih pravnih lica	3.924	3.924
Obezvredjenje učešća u kapitalu		
Duorocni plasmani matičnim i zavisnim pravnim licima		

Dugoročni plasmani ostalim povez pravnim licima		
Dugoročni plasmani u zemlji		
Dugoročni plasmani u inostranstvu		
Hartije od vrednosti koje se drže do dospeća		
Ostali dugoročni plasmani		
Ukupno	3.924	3.924

5.3 Dugoročna potraživanja

U RSD hiljada

Opis	Tekuća godina	Prethodna godina
Potraživanja od matičnog i zavisnih pravnih lica		
Potraživanja od ostalih povezanih lica		
Potraživanja za prodaju robe na kredit		
Potraživanja za prodaju po finan.lizingu		
Potraživanja po osnovu jamstava		
Sporna i sumnjiva potraživanja		
Ostala dugoročna potraživanja	6.204	6.009
Minus: Obezvređenje ostalih dug fin.pot		
Ukupna potraživanja	6.204	6.009

Ostala dugoročna potraživanja se odnose na potraživanja po osnovu prodatih stanova koji su bili u vlasništvu Goša Montaža AD, u čije ime i za račun prodaju i naplatu je izvršilo povezano lice GOŠA STAN d.o.o.

Prema odredbama Zakona o stanovanju i na osnovu Ugovora o otkupu predviđeni rok otplate je od 20-40 godina, tako da ta potraživanja spadaju u kategoriju dugoročnih.

5.4. Zalihe

Struktura zaliha na dan 31.12.2018. godine je sledeća:

u RSD hiljada

Opis	Tekuća godina	Prethodna godina
Osnovni materijal	49.287	54.307
Rezervni delovi	5.781	6.127
Alat i inventar	52.964	54.078
Zalihe HTZ opreme	92.375	86.083
Zalihe otpadnog i rashod. materijala	547	547
Nedovršena proizv i nedovrs usluge		
Gotovi proizvodi		
Roba		
Stalna sredstva namenjena prodaji		
Plaćeni avansi za zalihe i usluge	51.304	48.762

Ispravka vrednosti datih avansa	27.046	27.046
Ispravke vrednosti zaliha	143.518	137.791
Ukupne zalihe	81.694	85.067

Plaćeni avansi za zalihe i usluge u iznosu od 51.304 (hilj) RSD se odnose na

- Ateco tank, Golcuk, Turska –za robu za ugradnju u iznosu od 236 (hilj) RSD
 - Dijamant inženjering Bgd-za usluge na HE Zvornik u iznosu od 1.133 (hilj) RSD
 - Arnax Beograd- za usluge u JP EPS, HE Đetdap u iznosu od 2.490 (hilj) RSD
 - Enikon, Loznica – usluge u cementari Popovac u iznosu od 3.564 (hilj) RSD
 - Mono plan, V Plana – usluge na izradi AKZ konstr u iznosu od 6.427 (hilj) RSD
 - Technosector, KG – usluge PPZ za AKZ objekat u iznosu od 1.183 (hilj) RSD
 - Zornok, Beograd – usl na izradi brod prevod Bezdan u iznosu od 2.608 (hilj) RSD
 - Mikom, Novi Sad – za robu za ugradnju u iznosu od 2.929 (hilj) RSD
 - TC Energy, Pančevo – za robu za ugradnju u iznosu 1.173 (hilj) RSD
 - GLK Inženjering Kanjiža –za usluge TEKOST u iznosu od 25.876 (hilj) RSD
- koji se nalazi na ispravci

5.5. Potraživanja po osnovu prodaje

Potraživanja po osnovu prodaje na dan 31.12.2018. godine odnose se na:

u RSD hiljada

Opis	Tekuća godina	Prethod.godina
Kupci u zemlji maticna i zavisna pravna lica		
Kupci u inostranst maticna i zavisna prav lic		
Kupci u zemlji ostala povezana pravna lica		
Kupci u inostrans ostala povezana lica		
Kupci u zemlji	322.996	423.614
Ispravka vrednosti kupaca u zemlji	12.474	71.429
Kupci u inostranstvu	7.501	13.094
Ispravka vrednosti kupaca u inostranstvu	6.688	6.688
Ukupna potraž po osnovu prodaje	311.335	358.591

5.6. Potraživanja iz specifičnih poslova

u RSD hiljada

Opis	Tekuća godina	Prethod.godina
Ostala potraživ iz specif poslova (Goša)	5.698	5.698
Ispravka vred potraživanja iz specif posl	5.698	4.613
Ukupna potraživanja		1.085

5.7. Druga potraživanja

u RSD hiljada

Opis	Tekuća godina	Prethod.godina
Potraživanja za kamatu	4.295	4.295
Ispravka potraživanja za kamatu	4.295	4.276
Potraživanja od zaposlenih	1.261	1.593
Ispravka vrednosti potraz od zaposlenih	949	949
Potraživanja za naknade zarada	794	1.051
Potraživanja za porez na dobit	3.025	6.021
Ostala kratkor potraživanja	146	2
Ukupna druga potraživanja	4.277	7.737

Potraživanja od kupaca u zemlji i inostranstvu sa većim saldom

u RSD hiljada

R.br.	Naziv kupca u zemlji	Mesto	Iznos
1.	CRH (Srbija) -Holcim	Popovac	105.929
2	JP EPS, HE Đerdap	Kladovo	70.275
3	Ogranak Thyssenkrupp industrial	Beograd	61.417
4	JP EPS, TENT Obrenovac	Obrenovac	28.950
5	Elnos BL	Beograd	34.631
6	JP EPS HE Čačak	Čačak	3.214
7	Termotehna-Sušić	Beograd	1.873
8	Agroprogres	Beograd	557
9	Energoprojekt-oprema	Beograd	872
10	JP EPS TE-KO Kostolac	Kostolac	1.715
	UKUPNO		309.433

U izveštajnoj 2018. godinu, Društvo je izvršilo otpis ranije ispravljenog potraživanja od SIM INDUSTRY SERVICE, Šabac u iznosu od 63.416 RSD (hilj) zbog nemogućnosti dalje naplate pošto dužnik nema imovine iz koje bi se naplatilo novčano potraživanje i izvršilo ispravku potraživanja po osnovu realizacije usluga od kupaca

- Agroprogres, Beograd u iznosu od 557 RSD (hilj)
- Energoprojekt, Beograd u iznosu od 872 RSD (hilj)
- JP EPS, TENT,Obrenovac u iznosu od 1.601 RSD (hilj)

U 2018.godini Društvo nema neusaglašena potraživanja od kupaca u zemlji i inostranstvu

5.8. Kratkoročni finansijski plasmani

u RSD hiljada

Opis	Tekuća godina	Prethod. godina
Kratkor. krediti i plasmani - matična i zavisna pravna lica		
Kraktor. krediti i plasmani- ostala povezana pravna lica		
Kraktor. krediti i zajmovi u zemlji		
Kraktor. krediti i zajmovi u inostranstvu		
Deo dugor.fin.plasmana koji dospeva do jedne godine		
Ostali kratkor.finansijski plasmani	590.973	710.836
Obezbeđenje kratkor.finansijskih plasmana		
UKUPNI PLASMANI	590.973	710.836

Ostali kratkoročni plasmani odnose se na oročena devizna sredstva kod banaka u zemlji prema uslovima definisanim poslovnom politikom banaka i obostrano potpisanim ugovorima.

5.9. Gotovinski ekvivalenti i gotovina

u RSD hiljada

Opis	Tekuća godina	Prethod.godina
Hartije od vrednosti (gotovinski ekvivalenti)		
Prelazni račun		
Sredstva na tekućem računu	3.964	6.908
Blagajna		
Devizni račun	33.980	83.220
Devizna blagajna		
Ostala novčana sredstva	260	520
Ukupno:	38.204	90.648

5.10. Porez na dodatu vrednost i aktivna vremenska razgraničenja

u RSD hiljada

Opis	Tekuća godina	Prethod.godina
Porez na dodatu vrednost	606	1.301
Aktivna vrem. razg- premije osiguranja i potraživanja za nefakturisan prihod po osnovu realizacije i kamate	92.619	73.685

Društvo je u okviru Aktivnih vremenskih razgraničenja u Bilansu stanja prikazalo potraživanja za nefakturisan prihod po osnovu realizacije proizvoda i usluga i to:

- 17.034 RSD (hilj) po osnovu Ugovora br.153/14 od 21.5.2014 i Anex-a 1. zaključenim sa preduzećem Elnos BL doo, Beograd. o pružanju usluga na rekonstrukciji Hidroelektrane Zvornik, a za šta je ugovoreno kvartalno fakturisanje u 2019 god.
- 50.231 RSD (hilj) po osnovu Ug. br 218/18 od 26.10.2018.god i Ug. Br. 10-U-353/18 od 24.10.2018 god, zaključenim sa preduzećem CRH (Srbija) d.o.o.Popovac o izradi i montaži čelične konstrukcije i angažovanju sredstava mehanizacije u cementari Popovac, za šta će se izvršiti fakturisanje u 2019.
- 11.844 RSD (hilj) po osnovu Ug br. 175/18 zaključenom sa preduzećem Ogranak China Machinery Engineering Corporation, Beograd o izradi i isporuci delova čelične konstrukcije u TE-KO. U izveštajnoj 2018.god stanje izrađenih pozicija i izvršenih radova prema priznatom stepenu gotovosti iznosi 30,00% od ukupno ugovorene vrednosti. Shodno odredbama Ugovora, izrađene pozicije i izvršeni radovi, zajedno sa završnom –kompletnom izradom i isporukom, biće fakturisane u 2019. godini.
- 11.851 RSD (hilj) po osnovu Ug. Br. E.05.01-290790/1-18 od 13.06.2018 god zaključenim sa preduzećem JP EPS Ogranak TE-KO Kostolac o isporuci i montaži dobara za zamenu cevovoda za pneumatski transport pepela. Izvršena izrada i

isporuka (dobara) opreme biće fakturisana u 2019 godini po završenim demontažno-montažnim radovima.

- Prihod po osnovu kamate u visini od 935 RSD (hilj) se odnosi na pripadajući deo kamate za izveštajnu godinu na oročene depozite kod banaka a koji će biti realizovan o dospeću

5.11. Vanbilansna aktiva

Preduzeće ugovara sa poslovnim bankom okvirnu liniju u okviru koje mu banka odobrava dinarske i devizne garancije za primljeni avans, dobro izvršenje posla i otklanjanje grešaka u garantnom periodu na određeni iznos i sa određenim rokom važenja. Društvo u zavisnosti od konkretnih ugovora i poslova, zahteva od banke izdavanje garancija koje će biti u korišćenju do perioda kako ugovor nalaže i predaje ih Investitoru (korisniku garancije) u čijem su posedu do dospeća. Vanbilansno ih evdentira kao primljene garancije i obaveze za primljene garancije, odnosno u vanbilansnoj aktivi se nalaze primljene garancije u iznosu od 373.699 RSD (hilj) a obaveze za primljene garancije u istom iznosu se nalaze u vanbilansnoj pasivi.

5.12. Osnovni i ostali kapital

Struktura kapitala na dan 31.12.2018. godine je sledeća:

Ukupan broj akcija 245.708 nominalne vrednosti 1.000 rsd

Vlasnička struktura akcijskog kapitala: vlasnici fizicka lica 69,10%
vlasnici pravna lica 23,64%
vlasnici kastodi rn 7,26%

u RSD hiljada

Opis	Tekuća godina	Preth. godina
Aksijski kapital	245.708	245.708
Udeli doo		
ulozi		
Državni kapital		
Drustveni kapital		
Zadruzni kapital		
Emisiona premija		
Ostali osnovni kapital	92.076	92.076
U K U P N I OSNOVNI KAPITAL	337.784	337.784

5.13. Otkupljene sopstvene akcije i rezerve

Na dan bilansa Društvo poseduje 24.570 sopstvenih akcija nominalne vrednosti od 1.000 RSD po akciji, stečenih kao posledica ostvarivanja prava nesaglasnih akcionara

Osnivačkim aktom, odnosno Statutom predviđeno je da Društvo odlukom o raspodeli dobiti, deo dobiti izdvaja u statutarne i druge rezerve sa namenom za otkup sopstvenih akcija. Iznos tako formiranih rezervi na dan 31.12.2018 je 135.298 (hilj) RSD.

5.14. Neraspoređena dobit

u RSD hiljada

Neraspoređena dobit ranijih godina	636.707
Ispravka greške i promena rač.politike	
Korig.stanje nerasp.dobiti ranijih godina	
Isplata dividende	27.863
Ostala povećanja	
Ostala smanjenja-rezervisanje za otpremnine	
Neraspoređena dobit tekuće godine	5.752
Rezerve	
Stanje 31.12.2018.	614.596

5.15. Dugoročna rezervisanja i obaveze

5.15.1. Dugoročna rezervisanja

u RSD hiljada

Opis	Tekuća godina	Prethodna godina
Rezervisanja za troškove u garantnom roku		
Rezervisanja za troškove obnavljanja prirod bogatstava		
Rezervisanja za troškove restrukturiranja		
Rezervisanja za naknade i druge beneficije zaposlenih – otpremnine za penzije zaposlenih	10.044	11.445
Ukupna rezervisanja	10.044	11.445

5.15.2. Dugoročne obaveze

u RSD hiljada

Opis	Tekuća godina	Prethodna godina
Obaveze koje se mogu konvertovati u kapital		
Obaveze prema matičnim i zavisnim prav. licima		
Obaveze prema ostalim povezanim prev.licima		
Obaveze po emitov.hartij od vrednosti u periodu dužem od godinu dana		
Dugoročni krediti i zajmovi u zemlji		203.381

Dugoročni krediti i zajmovi u inostranstvu		
Obaveze po osnovu finansijskog lizinga		
Ostale dugoročne obaveze		
Ukupne obaveze		203.381

5.16. Odložene poreske obaveze

u RSD hiljada		
Opis	Tekuća godina	Prethod.godina
Početno stanje	928	538
Ispravka greške i promena rač.politike		
Povećanje-smanjenje u toku godine	480	390
Korekcija sa odloženim poreskim sredstvom	448	928
Krajnje stanje 31.12.2018.	0	0

U 2018.godini iskazana je odložena poreska obaveza po osnovu razlike osnovice za obračun amortizacije u iznosu od 448 (hilj) RSD koja je kumulativ sa odloženom poreskom obavezom iz ranijih godina i poreska odložena sredstva po osnovu rezervisanja za otpremnine zaposlenih u iznosu od 1.506 (hilj) RSD koja su kumulativ sa odloženim poreskim sredstvima iz ranijih godina, pa je u Bilansu stanja na poziciji - Odložena poreska sredstva iskazan iznos od 1.058 (hilj) RSD kao konačno stanje, odnosno prebijeni iznos odloženih poreskih sredstava i odloženih poreskih obaveza

5.17. Kratkoročne finansijske obaveze

u RSD hiljada		
Opis	Tekuća godina	Prethodna godina
Kratk krediti od matičnih i zvisnih pravnih lica		
Kratk krediti od ostalih povezanih pravnih lica		
Kratk krediti i zajmovi u zemlji	181.889	
Kratk krediti i zajmovi u inostranstvu		
Obaveze po osnovu stalnih i sredstava obustavljenog poslovanja namenjenih prodaji		
Ostale kratkoročne finansijske obaveze		
Ukupne obaveze	181.889	

Kratkoročni krediti i zajmovi u zemlji se odnose na kredite uzete kod banaka u zemlji. Krediti su sa valutnim iznosima i svrha korišćenja sredstava po kreditima je održavanje tekuće likvidnosti Društva. Obezbeđenje po kreditima je položen namenski devizni depozit od strane GOŠA MONTAŽA AD.

5.18. Primljeni avansi depoziti i kaucije

u RSD hiljada

Opis	Tekuća godina	Prethodna godina
Primljeni avansi od investitora za pripremu i otpočinjanje ugov. radova	48.670	97.860
Ukupno primlj. avansi	48.670	97.860

5.19. Obaveze iz poslovanja

u RSD hiljada

Opis	Tekuća godina	Prethod.godina
Dobavljači-mat i zavisna pravna lica u zemlji		
Dobavljači-mat i zav.pravna lica u inostranstvu		
Dobavljači ostala povezana pravna lica u zemlji		
Dobavljači ostala povezana pravna lica u inostranstvu		
Dobavljači u zemlji	120.051	196.246
Dobavljači u inostranstvu	4.468	16.414
Ukupne obaveze iz poslovanja	124.519	212.660

Dobavljači sa najvećim saldom:

u RSD hiljada

R.br.	Naziv dobavljača	Mesto	Iznos
1.	EURO MONT ING	Beograd	8.930
2.	METALING	Vršac	15.994
3.	THYSSENKRUPP	Indija	9.688
4.	VIR-IMPEX	Beograd	7.690
5.	ELEKTROVOLT	Valjevo	22.173
6.	ANTIKOR	Beograd	9.673
7.	HONEX	Beograd	2.418
8.	NIS AD N.Sad	Beograd	3.555
9.	KTD	Beograd	3.611
10.	PODGORAC-METAL	Valjevo	2.568
	UKUPNO		86.300

U 2018. godini Društvo nema neusaglašenih obaveza prema dobavljačima u zemlji i inostranstvu

5.20. Ostale kratkoročne obaveze

u RSD hiljada

Opis	Tekuća godina	Prethod.godina
Obaveze za neto zarade I naknade	24.153	28.931
Obaveze za porez i doprinose na zarade na teret zaposlenih	10.164	12.332
Doprinosi na zarade na teret poslodavca	6.203	7.696
Ostale obaveze koje se refundiraju	293	339
Obaveze za kamate i troškove finansiranja		
Obaveze za dividende	2.020	1.951

Ostale obav za učešće u dobiti	324	324
Obaveze prema član uprav.i nad.odбора		
Obaveze prema zaposlenima	1.953	1.931
Obav. prema fiz.licima po ugovorima		
Obav.za neto prihod preduzetnika		
Ostale obaveze – obav iz specif. poslov	379	379
Ukupne ostale kratkoročne obaveze	45.489	53.883

**5.21. Obaveze po osnovu poreza na dodatu vrednost i
Obaveze za ostale poreze, doprinose i druge dažbine**

u RSD hiljada

Opis	Tekuća godina	Prethodna godina
Obaveze za porez na dodatu vrednost	39.021	4.860
Obaveze po osnovu javnih prih – porez na imovinu zivotu sred, porez na dobit	140	526

5.22. Obaveze za porez na dobit

Usaglašavanje računovodstvenog dobitka pre oporezivanja i tekućeg poreza prema poreskom bilansu je sledeći:

Dobitak poslovne godine	8.478
Rashodi koji se ne priznaju	8.066
Rashodi koji se priznaju	2.586
Računovodstvena amortizacija	31.501
Amortizacija u poreske svrhe	<u>- 25.488</u>
Poreska osnovica	19.971
Obračunati porez	2.996
Umanjenje za ulaganja u osnovna sredstva	<u>0</u>
Porez po umanjeњу	2.996

Efektivna poreska stopa 35,33541%

5.23. Vanbilansna pasiva

U vanbilansnoj pasivi Društvo evidentira obaveze za primljene garancije u iznosu od 373.699 RSD (hilj) a koje su u istom iznosu evidentirane i u vanbilansnoj aktivi.

Branko Šljivar
 449941158-2
 4099517102
 64

Digitally signed by Branko
 Šljivar
 449941158-2409951710264
 DN: c=RS, l=Beograd,
 o=07264399 GOŠA MONTAŽA
 AD BEOGRAD, ou=101974895
 Uprava, cn=Branko Šljivar
 449941158-2409951710264
 Date: 2019.04.09 15:03:58
 +02'00'

GOŠA MONTAŽA AD

