

**SP LASTA A.D. BEOGRAD**

**KONSOLIDOVANI POLUGODIŠNJI FINANSIJSKI  
IZVEŠTAJ ZA 2016. GODINU**

## **SADRŽAJ**

### **I POLUGODIŠNJI KONSOLIDOVANI FINANSIJSKI IZVEŠTAJI**

- **KONSOLIDOVANI BILANS STANJA**
- **KONSOLIDOVANI BILANS USPEHA**
- **KONSOLIDOVANI IZVEŠTAJ O OSTALOM REZULTATU**
- **KONSOLIDOVANI IZVEŠTAJ O TOKOVIMA GOTOVINE**
- **KONSOLIDOVANI IZVEŠTAJ O PROMENAMA NA KAPITALU**
- **NAPOMENE UZ KONSOLIDOVANE FINANSIJSKE IZVEŠTAJE**

### **II KONSOLIDOVANI POLUGODIŠNJI IZVEŠTAJ O POSLOVANJU**

### **III IZJAVA O REVIDIRANOSTI**

### **IV IZJAVA LICA ODGOVORNIH ZA SASTAVLJANJE KONSOLIDOVANOG POLUGODIŠNJEG IZVEŠTAJA**

**KONSOLIDOVANI BILANS STANJA**

| Позиција   | АОП         | Износ                   |                               |
|--|-------------|-------------------------|-------------------------------|
|  |             | 30.06. текуће<br>године | 31.12.<br>претходне<br>године |
| 1  | 2           | 3                       | 4                             |
| <b>АКТИВА</b>  |             |                         |                               |
| <b>А. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ</b>   | <b>0001</b> |                         |                               |
| <b>Б. СТАЛНА ИМОВИНА (0003 + 0010 + 0019 + 0024 + 0034)</b>  | <b>0002</b> | <b>7,905,618</b>        | <b>8,267,702</b>              |
| <b>I. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (0004 + 0005 + 0006 + 0007 + 0008 + 0009)</b>                          | <b>0003</b> | <b>15,541</b>           | <b>22,749</b>                 |
| 1. Улагања у развој  | 0004        |                         |                               |
| 2. Концесије, патенти, лиценце, робне и услужне марке, софтвер и остала права                      | 0005        | 3,716                   | 14,446                        |
| 3. Гудвил  | 0006        |                         |                               |
| 4. Остала нематеријална имовина  | 0007        | 11,825                  | 8,303                         |
| 5. Нематеријална имовина у припреми  | 0008        |                         |                               |
| 6. Аванси за нематеријалну имовину   | 0009        |                         |                               |
| <b>II. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА (0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016 + 0017 + 0018)</b> | <b>0010</b> | <b>7,860,911</b>        | <b>8,214,808</b>              |
| 1. Земљиште  | 0011        | 359,402                 | 359,402                       |
| 2. Грађевински објекти   | 0012        | 2,043,612               | 2,064,044                     |
| 3. Постројења и опрема   | 0013        | 5,424,490               | 5,765,363                     |
| 4. Инвестиционе некретнине   | 0014        |                         |                               |
| 5. Остале некретнине, постројења и опрема  | 0015        | 1,035                   | 1,035                         |
| 6. Некретнине, постројења и опрема у припреми  | 0016        | 23,302                  | 21,559                        |
| 7. Улагања на туђим некретнинама, постројењима и опреми  | 0017        |                         |                               |
| 8. Аванси за некретнине, постројења и опрему   | 0018        | 9,070                   | 3,405                         |
| <b>III. БИОЛОШКА СРЕДСТВА (0020 + 0021 + 0022 + 0023)</b>  | <b>0019</b> |                         |                               |
| 1. Шуме и вишегодишњи засади   | 0020        |                         |                               |
| 2. Основно стадо   | 0021        |                         |                               |
| 3. Биолошка средства у припреми  | 0022        |                         |                               |

|   |      |           |           |
|---|------|-----------|-----------|
| 4. Аванси за биолошка средства  | 0023 |           |           |
| <b>IV. ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ ( 0025+0026+0027+0028+0029+0030+0031+0032+0033)</b>     | 0024 | 29,166    | 30,145    |
| 1. Учешће у капиталу зависних правних лица  | 0025 |           |           |
| 2. Учешће у капиталу придружених правних лица и заједничким подухватима                       | 0026 | 46        | 46        |
| 3. Учешће у капиталу осталих правних лица и друге хартије од вредности расположиве за продају | 0027 | 2,522     | 2,419     |
| 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 | 26,598    | 27,680    |
| <b>V. ДУГОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0035+0036+0037+0038+0039+0040+0041)</b>                          | 0034 |           |           |
| 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 |           |           |
| <b>VI. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА</b>  | 0042 | 36,460    | 36,460    |
| <b>Г. ОБРТНА ИМОВИНА (0044+0051+0059+0060+0061+0062+0068+0069+0070 )</b>                      | 0043 | 1,222,875 | 1,087,223 |
| <b>I. ЗАЛИХЕ (0045+0046+0047+0048+0049+0050)</b>  | 0044 | 167,210   | 156,137   |
| 1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар  | 0045 | 136,423   | 129,123   |
| 2. Недовршена производња и недовршене услуге  | 0046 |           |           |
| 3. Готови производи   | 0047 |           |           |
| 4. Роба   | 0048 | 1,591     | 7,192     |

|  |             |                   |                   |
|--|-------------|-------------------|-------------------|
| 5. Стална средства намењена продаји  | 0049        | 572               | 572               |
| 6. Плаћени аванси за залихе и услуге   | 0050        | 28,624            | 19,250            |
| <b>II. ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ<br/>(0052+0053+0054+0055+0056+0057+0058)</b>                      | <b>0051</b> | <b>505,550</b>    | <b>620,902</b>    |
| 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        | 22,650            | 14,148            |
| 4. Купци у иностранству - остала повезана правна лица  | 0055        |                   |                   |
| 5. Купци у земљи   | 0056        | 448,997           | 561,185           |
| 6. Купци у иностранству  | 0057        | 33,903            | 45,569            |
| 7. Остала потраживања по основу продаје  | 0058        |                   |                   |
| <b>III. ПОТРАЖИВАЊА ИЗ СПЕЦИФИЧНИХ ПОСЛОВА</b>   | <b>0059</b> | <b>2,019</b>      |                   |
| <b>IV. ДРУГА ПОТРАЖИВАЊА</b>   | <b>0060</b> | <b>57,692</b>     | <b>51,360</b>     |
| <b>V. ФИНАНСИЈСКА СРЕДСТВА КОЈА СЕ ВРЕДНУЈУ ПО<br/>ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА</b>                | <b>0061</b> |                   |                   |
| <b>VI. КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ<br/>(0063+0064+0065+0066+0067)</b>                             | <b>0062</b> | <b>75,099</b>     | <b>92,207</b>     |
| 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        | 20,657            | 64,603            |
| 4. Краткорочни кредити и зајмови у иностранству  | 0066        |                   |                   |
| 5. Остали краткорочни финансијски пласмани   | 0067        | 54,442            | 27,604            |
| <b>VII. ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ И ГОТОВИНА</b>  | <b>0068</b> | <b>205,610</b>    | <b>56,239</b>     |
| <b>VIII. ПОРЕЗ НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ</b>  | <b>0069</b> | <b>6,190</b>      | <b>18,477</b>     |
| <b>IX. АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА</b>  | <b>0070</b> | <b>203,505</b>    | <b>91,901</b>     |
| <b>Д. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА<br/>(0001+0002+0042+0043)</b>                                   | <b>0071</b> | <b>9,164,953</b>  | <b>9,391,385</b>  |
| <b>Ђ. ВАНБИЛАСНА АКТИВА</b>  | <b>0072</b> | <b>22,689,127</b> | <b>22,813,302</b> |
| <b>ПАСИВА</b>  |             |                   |                   |
| <b>А. КАПИТАЛ (0402+0411-0412+0413+0414+0415-<br/>0416+0417+0420-0421) ≥ 0 = (0071-0424-0441-0442)</b> | <b>0401</b> | <b>2,106,131</b>  | <b>1,682,491</b>  |
| <b>I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ<br/>(0403+0404+0405+0406+0407+0408+0409+0410)</b>                                | <b>0402</b> | <b>1,983,512</b>  | <b>1,983,512</b>  |

|   |      |           |           |
|---|------|-----------|-----------|
| 1. Акцијски капитал   | 0403 | 1,983,512 | 1,983,512 |
| 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 |           |           |
| II. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ  | 0411 |           |           |
| III. ОТКУПЉЕНЕ СОПСТВЕНЕ АКЦИЈЕ   | 0412 |           |           |
| IV. РЕЗЕРВЕ   | 0413 | 13,067    | 13,136    |
| V. РЕВАЛОРИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ ПО ОСНОВУ РЕВАЛОРИЗАЦИЈЕ НЕМАТЕРИЈАЛНЕ ИМОВИНЕ, НЕКРЕТНИНА, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМЕ  | 0414 | 158,862   | 158,862   |
| VI. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ДОБИЦИ ПО ОСНОВУ ХАРТИЈА ОД ВРЕДНОСТИ И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА (потражна салда рачуна групе 33 осим 330) | 0415 | 21,697    | 20,912    |
| VII. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ГУБИЦИ ПО ОСНОВУ ХАРТИЈА ОД ВРЕДНОСТИ И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА /дуговна салда рачуна групе 33 осим 330) | 0416 | 14,713    | 14,816    |
| VIII. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК (0418+0419)   | 0417 | 491,190   | 489,399   |
| 1. Нераспоређени добитак ранијих година   | 0418 |           |           |
| 2. Нераспоређени добитак текуће године  | 0419 | 491,190   | 489,399   |
| IX. УЧЕШЋЕ БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ   | 0420 |           |           |
| X. ГУБИТАК (0422+0423)  | 0421 | 547,484   | 968,514   |
| 1. Губитак ранијих година   | 0422 | 547,484   | 968,514   |
| 2. Губитак текуће године  | 0423 |           |           |
| Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ОБАВЕЗЕ (0425+0432)  | 0424 | 2,893,293 | 3,264,024 |
| 1. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0426+0427+0428+0429+0430+0431)  | 0425 | 347,206   | 305,980   |
| 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        | 290,923          | 245,633          |
| 5. Резервисања за трошкове судских спорова  | 0430        | 43,016           | 47,080           |
| 6. Остала дугорочна резервисања   | 0431        | 13,267           | 13,267           |
| <b>II. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ<br/>(0433+0434+0435+0436+0437+0438+0439+0440)</b>                  | <b>0432</b> | <b>2,546,087</b> | <b>2,958,044</b> |
| 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        | 1,959,656        | 2,242,488        |
| 6. Дугорочни кредити и зајмови у иностранству   | 0438        | 141,815          | 213,093          |
| 7. Обавезе по основу финансијског лизинга   | 0439        | 444,616          | 502,463          |
| 8. Остале дугорочне обавезе   | 0440        |                  |                  |
| <b>V. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ</b>  | <b>0441</b> | <b>342,594</b>   | <b>341,708</b>   |
| <b>Г. КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ<br/>(0443+0445+0446+0447+0448+0449)</b>                           | <b>0442</b> | <b>3,822,935</b> | <b>4,103,162</b> |
| <b>I. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ<br/>(0443+0445+0446+0447+0448+0449)</b>               | <b>0443</b> | <b>1,072,423</b> | <b>1,102,956</b> |
| 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        | 99,081           | 33,817           |
| 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        | 973,342          | 1,069,139        |
| <b>II. ПРИМЉЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИЈЕ</b>  | <b>0450</b> | <b>25,380</b>    | <b>28,989</b>    |
| <b>III. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА<br/>(0452+0453+0454+0455+0456+0457+0458)</b>                   | <b>0451</b> | <b>1,209,718</b> | <b>1,300,313</b> |
| 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        | 7,010            | 734              |

|  |      |            |            |
|--|------|------------|------------|
| 4. Добављачи - остала повезана правна лица у иностранству  | 0455 |            |            |
| 5. Добављачи у земљи   | 0456 | 1,105,452  | 1,201,476  |
| 6. Добављачи у иностранству  | 0457 | 65,965     | 80,533     |
| 7. Остале обавезе из пословања   | 0458 | 31,291     | 17,570     |
| IV. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ   | 0459 | 1,397,882  | 1,519,777  |
| V. ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ ПОРЕЗА НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ   | 0460 | 29,617     | 53,710     |
| VI. ОБАВЕЗЕ ЗА ОСТАЛЕ ПОРЕЗЕ, ДОПРИНОСЕ И ДРУГЕ ДАЖБИНЕ  | 0461 | 53,861     | 61,791     |
| VII. ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА  | 0462 | 34,054     | 35,626     |
| Д.ГУБИТАК ИЗНАД ВИСИНЕ КАПИТАЛА<br>(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 | 9,164,953  | 9,391,385  |
| Е. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА  | 0465 | 22,689,127 | 22,813,302 |

#### KONSOLIDOVANI BILANS USPENA

| Позиција  | АОП         | Износ                            |  |
|---|-------------|----------------------------------|--|
|   |             | 01.01. - 30.06.<br>текуће године | 01.01. - 30.06.<br>претходне<br>године |
| 1   | 2           | 3                                | 4                                      |
| <b>ПРИХОДИ ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА</b>  |             |                                  |  |
| <b>А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002+1009+1016+1017)</b>                                    | <b>1001</b> | <b>4,350,980</b>                 | <b>5,106,391</b>                       |
| <b>I. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ<br/>(1003+1004+1005+1006+1007+1008)</b>               | <b>1002</b> | <b>28,205</b>                    | <b>39,002</b>                          |
| 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        | 28,205                           | 39,002                                 |
| 6. Приходи од продаје робе на иностраном тржишту                                    | 1008        |                                  |  |
| <b>II. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (1010+1011+1012+1013+1014+1015)</b>    | <b>1009</b> | <b>4,276,060</b>                 | <b>4,664,539</b>                       |
| 1. Приходи од продаје производа и услуга матичним и зависним правним лицима на      | 1010        |                                  |  |



|   |      |           |           |
|---|------|-----------|-----------|
| домаћем тржишту   |      |           |           |
| 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 | 114,934   | 115,826   |
| 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 | 3,757,446 | 4,113,165 |
| 6. Приходи од продаје готових производа и услуга на иностраном тржишту                            | 1015 | 403,680   | 435,548   |
| III. ПРИХОДИ ОД ПРЕМИЈА, СУБВЕНЦИЈА, ДОТАЦИЈА, ДОНАЦИЈА И СЛ.                                     | 1016 | 35,625    | 392,987   |
| IV. ДРУГИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ  | 1017 | 11,090    | 9,863     |
| РАСХОДИ ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА   |      |           |           |
| Б. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (1019-1020-1021+1022+1023+1024+1025+1026+1027+1028+1029) ≥ 0                  | 1018 | 3,812,521 | 4,554,794 |
| I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ  | 1019 | 26,063    | 35,849    |
| II. ПРИХОДИ ОД АКТИВИРАЊА УЧИНАКА И РОБЕ  | 1020 | 14,901    | 7,401     |
| 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 | 275,410   | 276,778   |
| VI. ТРОШКОВИ ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ  | 1024 | 1,200,993 | 1,456,257 |
| VII. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ                                       | 1025 | 1,276,777 | 1,795,168 |
| VIII. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА   | 1026 | 483,950   | 440,954   |
| IX. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ   | 1027 | 322,138   | 331,169   |
| X. ТРОШКОВИ ДУГОРОЧНИХ РЕЗЕРВИСАЊА  | 1028 | 35,000    | 31,619    |
| XI. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ  | 1029 | 207,091   | 194,401   |
| В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001-1018) ≥ 0   | 1030 | 538,459   | 551,597   |
| Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1018-1001) ≥ 0   | 1031 |           |           |
| Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1033+1038+1039)   | 1032 | 2,689     | 22,001    |

|  |             |                |                |
|--|-------------|----------------|----------------|
| <b>I. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ОД ПОВЕЗАНИХ ЛИЦА И ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1034+1035+1036+1037)</b>                     | <b>1033</b> | <b>1</b>       | <b>39</b>      |
| 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        | 1              | 39             |
| <b>II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА (ОД ТРЕЋИХ ЛИЦА)</b>  | <b>1038</b> | <b>1,225</b>   | <b>430</b>     |
| <b>III. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)</b>                         | <b>1039</b> | <b>1,463</b>   | <b>21,532</b>  |
| <b>Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1041+1046+1047)</b>   | <b>1040</b> | <b>202,808</b> | <b>312,763</b> |
| <b>I. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА ПОВЕЗАНИМ ПРАВНИМ ЛИЦИМА И ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1042+1043+1044+1045)</b> | <b>1041</b> | <b>234</b>     | <b>358</b>     |
| 1. Финансијски расходи из односа са матичним и зависним правним лицима   | 1042        | 234            | 357            |
| 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        |                | 1              |
| <b>II. РАСХОДИ КАМАТА (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)</b>  | <b>1046</b> | <b>151,885</b> | <b>306,161</b> |
| <b>III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)</b>                         | <b>1047</b> | <b>50,689</b>  | <b>6,244</b>   |
| <b>Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032-1040)</b>   | <b>1048</b> |                |                |
| <b>Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1040-1032)</b>   | <b>1049</b> | <b>200,119</b> | <b>290,762</b> |
| <b>З. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА</b>         | <b>1050</b> | <b>6,189</b>   | <b>4,907</b>   |
| <b>И. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА</b>         | <b>1051</b> | <b>13,906</b>  | <b>16,780</b>  |
| <b>Ј. ОСТАЛИ ПРИХОДИ</b>   | <b>1052</b> | <b>208,483</b> | <b>35,950</b>  |
| <b>К. ОСТАЛИ РАСХОДИ</b>   | <b>1053</b> | <b>61,376</b>  | <b>130,145</b> |
| <b>Л. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1030-1031+1048-1049+1050-1051+1052-1053)</b>                      | <b>1054</b> | <b>477,730</b> | <b>154,767</b> |
| <b>Љ. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1031-1030+1049-1048+1051-1050+1053-1052)</b>                      | <b>1055</b> |                |                |

|   |      |         |         |
|---|------|---------|---------|
| М. НЕТО ДОБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ЕФЕКТИ ПРОМЕНЕ РАЧУНОВОДСТВЕНЕ ПОЛИТИКЕ И ИСПРАВКА ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА  | 1056 | 13,460  | 13      |
| 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 | 491,190 | 154,780 |
| О. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1055-1054+1057-1056)  | 1059 |         |         |
| П. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК   |      |         |         |
| І. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА   | 1060 |         | 180     |
| ІІ. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ РАСХОДИ ПЕРИОДА  | 1061 |         |         |
| ІІІ. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА   | 1062 |         |         |
| Р. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА   | 1063 |         |         |
| С. НЕТО ДОБИТАК (1058-1059-1060-1061+1062)  | 1064 | 491,190 | 154,600 |
| Т. НЕТО ГУБИТАК (1059-1058+1060+1061-1062)  | 1065 |         |         |
| І. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАЊИНСКИМ УЛАГАЧИМА  | 1066 | 174,569 | 54,945  |
| ІІ. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА ВЕЋИНСКОМ ВЛАСНИКУ  | 1067 | 316,621 | 99,655  |
| ІІІ. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАЊИНСКИМ УЛАГАЧИМА  | 1068 |         |         |
| ІV. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА ВЕЋИНСКОМ ВЛАСНИКУ  | 1069 |         |         |
| V. ЗАРАДА ПО АКЦИЈИ   |      |         |         |
| 1. Основна зарада по акцији   | 1070 |         |         |
| 2. Умањена (разводњена) зарада по акцији  | 1071 |         |         |

#### KONSOLIDOVANI IZVEŠTAJ O OSTALOM REZULTATU

| Позиција                             | АОП | Износ                         |                                  |
|--------------------------------------|-----|-------------------------------|----------------------------------|
|                                      |     | 01.01. - 30.06. текуће године | 01.01. - 30.06. претходне године |
| 1                                    | 2   | 3                             | 4                                |
| <b>A. НЕТО РЕЗУЛТАТ ИЗ ПОСЛОВАЊА</b> |     |                               |                                  |

|   |      |         |         |
|---|------|---------|---------|
| I. НЕТО ДОБИТАК (АОП 1064)  | 2001 | 491,190 | 154,600 |
| II. НЕТО ГУБИТАК (АОП 1065)   | 2002 |         |         |
| <b>Б. ОСТАЛИ СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК ИЛИ ГУБИТАК</b>   |      |         |         |
| а) Ставке које неће бити рекласификоване у Билансу успеха у будућим периодима                         |      |         |         |
| 1. Промене 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 | 8,052   |         |
| 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 | 21,697  | 141     |
| 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) добиси   | 2017 |         |         |
| б) губици   | 2018 | 6,661   | 6,543   |
| I. ОСТАЛИ БРУТО СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК (2003+2005+2007+2009+2011+2013+2015+2017)-(2004+2006+2008+2010+2012+2014+2016+2018) ≥ 0  | 2019 | 6,984   |         |
| II. ОСТАЛИ БРУТО СВЕОБУХВАТНИ ГУБИТАК (2004+2006+2008+2010+2012+2014+2016+2018)-(2003+2005+2007+2009+2011+2013+2015+2017) ≥ 0 | 2020 |         | 6,402   |
| 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 | 498,174 | 148,198 |
| II. УКУПАН НЕТО СВЕОБУХВАТНИ ГУБИТАК (2002-2001+2023-2022) ≥ 0  | 2025 |         |         |
| Г. УКУПАН НЕТО СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК ИЛИ ГУБИТАК (2027+2028)=АОП2024 ≥ 0 или АОП2025 > 0                                       | 2026 |         |         |
| 1. Приписан већинским власницима капитала   | 2027 | 321,123 | 95,528  |
| 2. Приписан власницима који немају контролу   | 2028 | 177,051 | 52,670  |

#### IZVEŠTAJ O TOKOVIMA GOTOVINE

| Позиција   | АОП  | Износ                         |                                  |
|--|------|-------------------------------|----------------------------------|
|  |      | 01.01. - 30.06. текуће године | 01.01. - 30.06. претходне године |
| 1  | 2    | 3                             | 4                                |
| <b>А. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ</b>    |      |                               |                                  |
| I. Приливи готовине из пословних активности (1 до 3) | 3001 | 4,998,073                     | 5,699,314                        |
| 1. Продаја и примљени аванси                         | 3002 | 4,879,236                     | 5,463,738                        |
| 2. Примљене камате из пословних активности           | 3003 | 1,383                         | 430                              |
| 3. Остали приливи из редовног пословања              | 3004 | 117,455                       | 235,146                          |

|   |             |                  |                  |
|---|-------------|------------------|------------------|
| <b>II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 5)</b>                             | <b>3005</b> | <b>4,366,471</b> | <b>5,425,497</b> |
| 1. Исплате добављачима и дати аванси  | 3006        | 2,814,448        | 2,995,528        |
| 2. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи  | 3007        | 1,333,671        | 1,932,082        |
| 3. Плаћене камате   | 3008        | 148,391          | 227,999          |
| 4. Порез на добитак   | 3009        | 1,749            | 1,179            |
| 5. Одливи по основу осталих јавних прихода  | 3010        | 68,212           | 268,709          |
| <b>III. Нето прилив готовине из пословних активности (I-II)</b>                         | <b>3011</b> | <b>631,602</b>   | <b>273,817</b>   |
| <b>IV. Нето одлив готовине из пословних активности (II-I)</b>                           | <b>3012</b> |                  |                  |
| <b>Б. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА</b>                                     |             |                  |                  |
| <b>I. Приливи готовине из активности инвестирања (1 до 5)</b>                           | <b>3013</b> | <b>10,797</b>    | <b>90,046</b>    |
| 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        | 10,642           | 90,046           |
| 4. Примљене камате из активности инвестирања  | 3017        | 155              |                  |
| 5. Примљене дивиденде   | 3018        |                  |                  |
| <b>II. Одливи готовине из активности инвестирања (1 до 3)</b>                           | <b>3019</b> | <b>47,016</b>    | <b>34,031</b>    |
| 1. Куповина акција и удела (нето одливи)  | 3020        |                  |                  |
| 2. Куповина нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава | 3021        | 10,774           | 14,663           |
| 3. Остали финансијски пласмани (нето одливи)  | 3022        | 36,242           | 19,368           |
| <b>III. Нето прилив готовине из активности инвестирања (I-II)</b>                       | <b>3023</b> |                  | <b>56,015</b>    |
| <b>IV. Нето одлив готовине из активности инвестирања (II-I)</b>                         | <b>3024</b> | <b>36,219</b>    |                  |
| <b>В. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА</b>                                     |             |                  |                  |
| <b>I. Приливи готовине из активности инвестирања (1 до 5)</b>                           | <b>3025</b> | <b>277,246</b>   | <b>95,732</b>    |
| 1. Увећање основног капитала  | 3026        |                  |                  |
| 2. Дугорочни кредити (нето приливи)   | 3027        |                  |                  |

|   |      |           |           |
|---|------|-----------|-----------|
| 3. Краткорочни кредити (нето приливи)                               | 3028 | 238,141   | 10,000    |
| 4. Остале дугорочне обавезе   | 3029 |           | 52,521    |
| 5. Остале краткорочне обавезе                                       | 3030 | 39,105    | 33,211    |
| II. Одливи готовине из активности финансирања (1 до 6)              | 3031 | 719,750   | 660,017   |
| 1. Откуп сопствених акција и удела                                  | 3032 |           |           |
| 2. Дугорочни кредити (одливи)                                       | 3033 | 381,519   | 362,000   |
| 3. Краткорочни кредити (одливи)                                     | 3034 | 190,763   | 296,223   |
| 4. Остале обавезе (одливи)  | 3035 | 13,957    |           |
| 5. Финансијски лизинг   | 3036 | 133,511   | 1,794     |
| 6. Исплаћене дивиденде  | 3037 |           |           |
| III Нето прилив готовине из активности финансирања (I-II)           | 3038 |           |           |
| IV Нето одлив готовине из активности финансирања (II-I)             | 3039 | 442,504   | 564,285   |
| Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001+3013+3025)                           | 3040 | 5,286,237 | 5,885,092 |
| Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3005+3019+3031)                            | 3041 | 5,133,237 | 6,119,545 |
| Ђ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3040-3041)                                 | 3042 | 152,879   |           |
| Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3041-3040)                                  | 3043 |           | 234,453   |
| Ж. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА                          | 3044 | 56,239    | 335,175   |
| З. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ            | 3045 | 352       | 820       |
| И. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ            | 3046 | 3,860     | 499       |
| Ј. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА (3042-3043+3044+3045-3046) | 3047 | 205,610   | 101,043   |

**IZVEŠTAJ O PROMENAMA NA KAPITALU**

|  | АОП  | 30                     |  | АОП  | 31                         |  | АОП  | 32     |
|--|------|------------------------|--|------|----------------------------|--|------|--------|
|  |      | Основн<br>и<br>капитал |  |      | Уписани<br>а<br>неуплаћени |  |      |        |
| 1  |      | 2                      |  |      | 3                          |  |      | 4      |
| Почетно стање на дан 01.01. _____  |      |                        |  |      |                            |  |      |        |
| а) дуговни салдо рачуна  | 4001 |                        |  | 4019 |                            |  | 4037 |        |
| б) потражни салдо рачуна   | 4002 | 1,983,512              |  | 4020 |                            |  | 4038 | 12,915 |
| 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 |        |
| Кориговано почетно стање на дан 01.01. _____                               |      |                        |  |      |                            |  |      |        |
| а) кориговани дуговни салдо рачуна $(1а+2а-2б) \geq 0$                     | 4005 |                        |  | 4023 |                            |  | 4041 |        |
| б) кориговани потражни салдо рачуна $(1б-2а+2б) \geq 0$                    | 4006 | 1,983,512              |  | 4024 |                            |  | 4042 | 12,915 |
| Промене у претходној _____ години  |      |                        |  |      |                            |  |      |        |
| а) промет на дуговној страни рачуна  | 4007 |                        |  | 4025 |                            |  | 4043 |        |
| б) промет на потражној страни рачуна                                       | 4008 |                        |  | 4026 |                            |  | 4044 | 221    |
| Стање на крају претходне године 31.12. _____                               |      |                        |  |      |                            |  |      |        |
| а) дуговни салдо рачуна $(3а+4а-4б) \geq 0$                                | 4009 |                        |  | 4027 |                            |  | 4045 |        |
| б) потражни салдо рачуна $(3б-4а+4б) \geq 0$                               | 4010 | 1,983,512              |  | 4028 |                            |  | 4046 | 13,136 |
| 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 |        |
| Кориговано почетно стање текуће године на дан 01.01. _____                 |      |                        |  |      |                            |  |      |        |
| а) кориговани дуговни салдо рачуна $(5а+6а-6б) \geq 0$                     | 4013 |                        |  | 4031 |                            |  | 4049 |        |
| б) кориговани потражни салдо рачуна $(5б-6а+6б) \geq 0$                    | 4014 | 1,983,512              |  | 4032 |                            |  | 4050 | 13,136 |
| Промене у текућој _____ години   |      |                        |  |      |                            |  |      |        |
| а) промет на дуговној страни рачуна  | 4015 |                        |  | 4033 |                            |  | 4051 | 69     |
| б) промет на потражној страни рачуна                                       | 4016 |                        |  | 4034 |                            |  | 4052 |        |
| Стање на дан 30.06. текуће године _____                                    |      |                        |  |      |                            |  |      |        |
| а) дуговни салдо рачуна $(7а+8а-8б) \geq 0$                                | 4017 |                        |  | 4035 |                            |  | 4053 |        |
| б) потражни салдо рачуна $(7б-8а+8б)$                                      | 4018 | 1,983,512              |  | 4036 |                            |  | 4054 | 13,067 |



|     |  |  |  |  |  |  |
|-----|--|--|--|--|--|--|
| ≥ 0 |  |  |  |  |  |  |
|-----|--|--|--|--|--|--|

|  | АОП  | 35      | АОП  | 047 и<br>237         | АОП  | 34            |
|--|------|---------|------|----------------------|------|---------------|
|  |      | Губитак |      | Откупљене<br>сопстве |      | Нераспоређени |
| 1  |      | 5       |      | 6                    |      | 7             |
| Почетно стање на дан 01.01. _____  |      |         |      |                      |      |               |
| а) дуговни салдо рачуна  | 4055 | 968,514 | 4073 |                      | 4091 |               |
| б) потражни салдо рачуна   | 4056 |         | 4074 |                      | 4092 |               |
| 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 |               |
| Кориговано почетно стање на дан 01.01. _____                               |      |         |      |                      |      |               |
| а) кориговани дуговни салдо рачуна (1а+2а-2б) ≥ 0                          | 4059 | 968,514 | 4077 |                      | 4095 |               |
| б) кориговани потражни салдо рачуна (1б-2а+2б) ≥ 0                         | 4060 |         | 4078 |                      | 4096 |               |
| Промене у претходној _____ години  |      |         |      |                      |      |               |
| а) промет на дуговној страни рачуна  | 4061 |         | 4079 |                      | 4097 |               |
| б) промет на потражној страни рачуна                                       | 4062 |         | 4080 |                      | 4098 | 489,399       |
| Стање на крају претходне године 31.12. _____                               |      |         |      |                      |      |               |
| а) дуговни салдо рачуна (3а+4а-4б) ≥ 0                                     | 4063 | 968,514 | 4081 |                      | 4099 |               |
| б) потражни салдо рачуна (3б-4а+4б) ≥ 0                                    | 4064 |         | 4082 |                      | 4100 | 489,399       |
| 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 |               |
| Кориговано почетно стање текуће године на дан 01.01. _____                 |      |         |      |                      |      |               |
| а) кориговани дуговни салдо рачуна (5а+6а-6б) ≥ 0                          | 4067 | 968,514 | 4085 |                      | 4103 |               |
| б) кориговани потражни салдо рачуна (5б-6а+6б) ≥ 0                         | 4068 |         | 4086 |                      | 4104 | 489,399       |
| Промене у текућој _____ години   |      |         |      |                      |      |               |
| а) промет на дуговној страни рачуна  | 4069 |         | 4087 |                      | 4105 | 489,399       |
| б) промет на потражној страни рачуна                                       | 4070 | 421,030 | 4088 |                      | 4106 | 491,190       |
| Стање на дан 30.06. текуће године _____                                    |      |         |      |                      |      |               |
| а) дуговни салдо рачуна (7а+8а-8б) ≥ 0                                     | 4071 | 547,484 | 4089 |                      | 4107 |               |
| б) потражни салдо рачуна (7б-8а+8б) ≥ 0                                    | 4072 |         | 4090 |                      | 4108 | 491.190       |

|   |  |  |  |  |  |  |
|---|--|--|--|--|--|--|
| 0 |  |  |  |  |  |  |
|---|--|--|--|--|--|--|

|  | АОП  | 330                     | АОП  | 331                         | АОП  | 332                         |
|--|------|-------------------------|------|-----------------------------|------|-----------------------------|
|  |      | Ревалоризационе резерве |      | Актуарски добици или губици |      | Добици или губици по основу |
| 1  |      | 8                       |      | 9                           |      | 10                          |
| Почетно стање на дан 01.01. _____  |      |                         |      |                             |      |                             |
| а) дуговни салдо рачуна  | 4109 |                         | 4127 | 1,188                       | 4145 |                             |
| б) потражни салдо рачуна   | 4110 | 158,862                 | 4128 |                             | 4146 |                             |
| 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 |                             |
| Кориговано почетно стање на дан 01.01. _____                               |      |                         |      |                             |      |                             |
| а) кориговани дуговни салдо рачуна $(1a+2a-26) \geq 0$                     | 4113 |                         | 4131 | 1,188                       | 4149 |                             |
| б) кориговани потражни салдо рачуна $(16-2a+26) \geq 0$                    | 4114 | 158,862                 | 4132 |                             | 4150 |                             |
| Промене у претходној _____ години  |      |                         |      |                             |      |                             |
| а) промет на дуговној страни рачуна  | 4115 |                         | 4133 | 6,864                       | 4151 |                             |
| б) промет на потражној страни рачуна                                       | 4116 |                         | 4134 |                             | 4152 |                             |
| Стање на крају претходне године 31.12. _____                               |      |                         |      |                             |      |                             |
| а) дуговни салдо рачуна $(3a+4a-46) \geq 0$                                | 4117 |                         | 4135 | 8,052                       | 4153 |                             |
| б) потражни салдо рачуна $(36-4a+46) \geq 0$                               | 4118 | 158,862                 | 4136 |                             | 4154 |                             |
| 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 |                             |
| Кориговано почетно стање текуће године на дан 01.01. _____                 |      |                         |      |                             |      |                             |
| а) кориговани дуговни салдо рачуна $(5a+6a-66) \geq 0$                     | 4121 |                         | 4139 | 8,052                       | 4157 |                             |
| б) кориговани потражни салдо рачуна $(56-6a+66) \geq 0$                    | 4122 | 158,862                 | 4140 |                             | 4158 |                             |
| Промене у текућој _____ години   |      |                         |      |                             |      |                             |
| а) промет на дуговној страни рачуна  | 4123 |                         | 4141 |                             | 4159 |                             |
| б) промет на потражној страни рачуна                                       | 4124 |                         | 4142 |                             | 4160 |                             |
| Стање на дан 30.06. текуће године _____                                    |      |                         |      |                             |      |                             |
| а) дуговни салдо рачуна $(7a+8a-86) \geq 0$                                | 4125 |                         | 4143 | 8,052                       | 4161 |                             |
| б) потражни салдо рачуна $(76-8a+86) \geq 0$                               | 4126 | 158,862                 | 4144 |                             | 4162 |                             |

|   |  |  |  |  |  |  |
|---|--|--|--|--|--|--|
| 0 |  |  |  |  |  |  |
|---|--|--|--|--|--|--|

|  | АОП  | 333                               | АОП  | 334 и<br>335                      | АОП  | 336                               |
|--|------|-----------------------------------|------|-----------------------------------|------|-----------------------------------|
|  |      | Добици или<br>губици по<br>основу |      | Добици или<br>губици по<br>основу |      | Добици или<br>губици по<br>основу |
| 1  |      | 11                                |      | 12                                |      | 13                                |
| Почетно стање на дан 01.01. _____  |      |                                   |      |                                   |      |                                   |
| а) дуговни салдо рачуна  | 4163 |                                   | 4181 | 2,202                             | 4199 |                                   |
| б) потражни салдо рачуна   | 4164 |                                   | 4182 |                                   | 4200 |                                   |
| 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 |                                   |
| Кориговано почетно стање на дан 01.01. _____                               |      |                                   |      |                                   |      |                                   |
| а) кориговани дуговни салдо рачуна $(1а+2а-2б) \geq 0$                     | 4167 |                                   | 4185 | 2,202                             | 4203 |                                   |
| б) кориговани потражни салдо рачуна $(1б-2а+2б) \geq 0$                    | 4168 |                                   | 4186 |                                   | 4204 |                                   |
| Промене у претходној _____ години  |      |                                   |      |                                   |      |                                   |
| а) промет на дуговној страни рачуна  | 4169 |                                   | 4187 |                                   | 4205 |                                   |
| б) промет на потражној страни рачуна                                       | 4170 |                                   | 4188 | 23,114                            | 4206 |                                   |
| Стање на крају претходне године 31.12. _____                               |      |                                   |      |                                   |      |                                   |
| а) дуговни салдо рачуна $(3а+4а-4б) \geq 0$                                | 4171 |                                   | 4189 |                                   | 4207 |                                   |
| б) потражни салдо рачуна $(3б-4а+4б) \geq 0$                               | 4172 |                                   | 4190 | 20,912                            | 4208 |                                   |
| 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 |                                   |
| Кориговано почетно стање текуће године на дан 01.01. _____                 |      |                                   |      |                                   |      |                                   |
| а) кориговани дуговни салдо рачуна $(5а+6а-6б) \geq 0$                     | 4175 |                                   | 4193 |                                   | 4211 |                                   |
| б) кориговани потражни салдо рачуна $(5б-6а+6б) \geq 0$                    | 4176 |                                   | 4194 | 20,912                            | 4212 |                                   |
| Промене у текућој _____ години   |      |                                   |      |                                   |      |                                   |
| а) промет на дуговној страни рачуна  | 4177 |                                   | 4195 |                                   | 4213 |                                   |
| б) промет на потражној страни рачуна                                       | 4178 |                                   | 4196 | 785                               | 4214 |                                   |
| Стање на дан 30.06. текуће године _____                                    |      |                                   |      |                                   |      |                                   |

|  |      |  |      |        |      |  |
|--|------|--|------|--------|------|--|
| а) дуговни салдо рачуна $(7a+8a-86) \geq 0$  | 4179 |  | 4197 |        | 4215 |  |
| б) потражни салдо рачуна $(76-8a+86) \geq 0$ | 4180 |  | 4198 | 21,697 | 4216 |  |

|  | АОП  | 337                                   | АОП  | Укупан капитал<br>[ $\Sigma$ (ред 16 кол 2<br>до кол 14)-<br>$\Sigma$ (ред 1а кол 2 | АОП  | Губитак изнад<br>капитала [ $\Sigma$ (ред<br>1а кол 2 до кол |
|--|------|---------------------------------------|------|---|------|--|
|  |      | Добици или<br>губици по<br>основу ХОВ |      |   |      |  |
| 1  |      | 14                                    |      | 15  |      | 16   |
| Почетно стање на дан 01.01. _____  |      |                                       |      |   |      |  |
| а) дуговни салдо рачуна  | 4217 | 7,329                                 | 4235 | 1,176,056   | 4244 |  |
| б) потражни салдо рачуна   | 4218 |                                       |      |   |      |  |
| Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика |      |                                       |      |   |      |  |
| а) исправке на дуговној страни рачуна                                      | 4219 |                                       | 4236 |   | 4245 |  |
| б) исправке на потражној страни рачуна                                     | 4220 |                                       |      |   |      |  |
| Кориговано почетно стање на дан 01.01. _____                               |      |                                       |      |   |      |  |
| а) кориговани дуговни салдо рачуна $(1a+2a-26) \geq 0$                     | 4221 | 7,329                                 | 4237 | 1,176,056   | 4246 |  |
| б) кориговани потражни салдо рачуна $(16-2a+26) \geq 0$                    | 4222 |                                       |      |   |      |  |
| Промене у претходној _____ години  |      |                                       |      |   |      |  |
| а) промет на дуговној страни рачуна  | 4223 |                                       | 4238 | 506,435   | 4247 |  |
| б) промет на потражној страни рачуна                                       | 4224 | 565                                   |      |   |      |  |
| Стање на крају претходне године 31.12. _____                               |      |                                       |      |   |      |  |
| а) дуговни салдо рачуна $(3a+4a-46) \geq 0$                                | 4225 | 6,764                                 | 4239 | 1,682,491   | 4248 |  |
| б) потражни салдо рачуна $(36-4a+46) \geq 0$                               | 4226 |                                       |      |   |      |  |
| Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика |      |                                       |      |   |      |  |
| а) исправке на дуговној страни рачуна                                      | 4227 |                                       | 4240 |   | 4249 |  |
| б) исправке на потражној страни рачуна                                     | 4228 |                                       |      |   |      |  |
| Кориговано почетно стање текуће године на дан 01.01. _____                 |      |                                       |      |   |      |  |

|   |      |       |      |           |      |  |
|---|------|-------|------|-----------|------|--|
| а) кориговани дуговни салдо рачуна<br>(5а+6а-6б) ≥ 0  | 4229 | 6,764 | 4241 | 1,682,491 | 4250 |  |
| б) кориговани потражни салдо<br>рачуна (5б-6а+6б) ≥ 0 | 4230 |       |      |           |      |  |
| Промене у текућој _____ години                        |      |       |      |           |      |  |
| а) промет на дуговној страни рачуна                   | 4231 |       | 4242 | 423,640   | 4251 |  |
| б) промет на потражној страни<br>рачуна               | 4232 | 103   |      |           |      |  |
| Стање на дан 30.06. текуће године<br>_____            |      |       |      |           |      |  |
| а) дуговни салдо рачуна (7а+8а-8б) ≥<br>0             | 4233 | 6,661 | 4243 | 2,106,131 | 4252 |  |
| б) потражни салдо рачуна (7б-<br>8а+8б) ≥ 0           | 4234 |       |      |           |      |  |

## 1. PODACI O GRUPI

### **Matično pravno lice:**

Javno akcionarsko društvo Saobraćajno preduzeće "Lasta" a.d. Beograd sa sedištem u Beogradu, Autoput Beograd – Niš 4.

Matično društvo je osnovano odlukom Vlade Republike Srbije Rešenjem broj 89 od 8.02.1947. godine, a sa radom je započelo 1.04. iste godine.

Prema kriterijumu za razvrstavanje iz Zakona o računovodstvu ("Službeni glasnik RS", 62/13) Matično društvo je razvrstano u veliko pravno lice.

Broj zaposlenih na dan 30.06.2016. je 2.927.

### **Zavisna pravna lica :**

Saobraćajno preduzeće „Lastra” d.o.o., društvo sa ograničenom odgovornošću, Lazarevac, Vladike Nikolaja Velimirovića 12, u sadašnjem statusu, osnovala je kao zavisno preduzeće Saobraćajno preduzeće "Lasta" a.d. Beograd (matično društvo), koja je 100% vlasnik jednog jedinstvenog udela u društvu.

Prema kriterijumu za razvrstavanje iz Zakona o računovodstvu ("Službeni glasnik RS", 62/13), zavisno društvo je razvrstano u veliko pravno lice.

Broj zaposlenih na dan 30.06.2016. je 366.

„Otisak putovanja” d.o.o., društvo sa ograničenom odgovornošću, Split, Republika Hrvatska, Matice Hrvatske 58, u sadašnjem statusu, kupilo je 08. septembra 2010. godine kao zavisno preduzeće Saobraćajno preduzeće „Lasta” a.d. Beograd (matično društvo), koja je 100% vlasnik jednog jedinstvenog udela u društvu.

Prema kriterijumu za razvrstavanje iz Zakona o računovodstvu ("Službeni glasnik RS", 62/13), zavisno društvo je razvrstano u malo pravno lice.

Broj zaposlenih na dan 30.06.2016. je 0.

„Lasta Montenegro” d.o.o., društvo sa ograničenom odgovornošću, Podgorica, Republika Crna Gora, Trg Golootočkih žrtava 1, u sadašnjem statusu, osnovala je 01. novembra 2010. godine kao zavisno preduzeće Saobraćajno preduzeće „Lasta” a.d. Beograd (matično društvo), koja je 100% vlasnik jednog jedinstvenog udela u društvu.

Prema kriterijumu za razvrstavanje iz Zakona o računovodstvu ("Službeni glasnik RS", 62/13), zavisno društvo je razvrstano u malo pravno lice.

Broj zaposlenih na dan 30.06.2016. je 20.

SP „Lasta” d.o.o. Banja Luka, društvo sa ograničenom odgovornošću, Bosna i Hercegovina, Republika Srpska, Bulevar Srpske vojske 17, u sadašnjem statusu, osnovala je 10.11.2011. godine kao zavisno preduzeće Saobraćajno preduzeće "Lasta" a.d. Beograd (matično društvo), koja je 100% vlasnik jednog jedinstvenog udela u društvu.

Prema kriterijumu za razvrstavanje iz Zakona o računovodstvu ("Službeni glasnik RS", 62/13), zavisno društvo je razvrstano u malo pravno lice.

Prosečan broj zaposlenih na dan 30.06.2016. je 12.

## 2. PODACI O DELATNOSTI DRUŠTAVA U OKVIRU GRUPE

### Podaci o društvu iz grupe

#### Matično pravno lice:

Akcionarsko društvo Saobraćajno preduzeće "Lasta" Beograd sa sedištem u Beogradu, Autoput Beograd - Niš 4.

Podaci o registraciji :

Trgovinski sud u Beogradu – V Fi. 4366/00 od 05. juna 2000. godine

Upis u Agenciji za privredne registre – 63468 od 08. oktobra 2005. godine

Matični broj : 07019734

PIB: 100002006

Šifra delatnosti: 4939

Naziv delatnosti: Ostali prevoz putnika u kopnenom saobraćaju

#### Zavisna pravna lica :

Saobraćajno preduzeće „Lastra”, društvo sa ograničenom odgovornošću, sa sedištem u Lazarevacu, Vladike Nikolaja Velimirovića 12.

Podaci o registraciji :

Upis u Agenciji za privredne registre – BD 74121/2008, 19.05.2008.

Matični broj : 17417924

PIB: 101764335

Šifra delatnosti: 4931

Naziv delatnosti: Gradski i prigradski kopneni prevoz putnika

Na osnovu Odluke o osnivanju privrednog društva od 22. oktobra 2002. godine, osnivač Zavisnog društva je SP „Lasta” a.d. sa 100% učešćem u Zavisnom društvu.

„Otisak Putovanja”, društvo sa ograničenom odgovornošću, sa sedištem u Splitu, Republika Hrvatska, Matice Hrvatske 58.

Podaci o registraciji :

Upis kod Trgovačkog suda u Splitu

Matični broj : 02469740

PIB (OIB): 32561745294

Šifra delatnosti: 49.39

Naziv delatnosti: Ostali kopneni prijevoz putnika

Na osnovu Odluke o kupovini privrednog društva od 09.08.2010. godine, kupac Zavisnog društva je SP „Lasta” a.d. sa 100% učešćem u Zavisnom društvu.

„Lasta Montenegro”, društvo sa ograničenom odgovornošću, sa sedištem u Podgorici, Republika Crna Gora, Trg Golootočkih žrtava 1.

Podaci o registraciji :

Upis u Centralni registar Privrednog suda u Podgorici – 50590764 od 01.11.2010.

Matični broj : 02809796

PIB: 02809796  
Šifra delatnosti: 49.31  
Naziv delatnosti: Gradski i prigradski kopneni prevoz putnika

Na osnovu Odluke o osnivanju privrednog društva od 01. novembra 2011. godine, osnivač Zavisnog društva je SP „Lasta” a.d. sa 100% učešćem u Zavisnom društvu.

„S.P. Lasta”, društvo sa ograničenom odgovornošću, sa sedištem u Banja Luci, Republika Srpska, Bosna i Hercegovina, Bulevar Srpske vojske br.17.

Podaci o registraciji :

Upis u Okružni Privredni sud u Banja Luci – 057-0-Reg-11-002893 od 10.11.2011.

Matični broj : 11084095  
PIB (JIB): 4403381360000  
Šifra delatnosti: 49.39  
Naziv delatnosti: Ostali kopneni prevoz putnika, d.n.

Na osnovu Odluke o osnivanju privrednog društva od 10. novembra 2011. godine, osnivač Zavisnog društva je SP „Lasta” a.d. sa 100% učešćem u Zavisnom društvu.

### **3. OSNOVE ZA PRIKAZIVANJE KONSOLIDOVANOG FINANSIJSKOG IZVEŠTAJA**

Matično Društvo vodi evidenciju i sastavlja finansijske izveštaje u skladu sa važećim Zakonom o računovodstvu Republike Srbije (Službeni glasnik RS 62/13) i ostalom primenljivom zakonskom regulativom u Republici Srbiji..

U skladu sa Zakonom o računovodstvu pravna lica i preduzetnici u Republici Srbiji sastavljaju i prezentuju finansijske izveštaje u skladu sa zakonskom, profesionalnom i internom regulativom, pri čemu se pod profesionalnom regulativom podrazumevaju primenljivi okvir za pripremanje i prikazivanje finansijskih izveštaja („Okvir“), Međunarodni računovodstveni standardi („MRS“), Međunarodni standardi finansijskog izveštavanja („MSFI“) i tumačenja koja su sastavni deo standarda, odnosno tekst MRS i MSFI, koji je u primeni, ne uključuje osnove za zaključivanje, ilustrujuće primere, smernice, komentare, suprotna mišljenja, razrađene primere i drugi dopunski materijal.

Izmene postojećih MRS i prevod novih MSFI, kao i tumačenja koja su sastavni deo standarda izdatih od strane Odbora za međunarodne računovodstvene standarde i Komiteta za tumačenje MSFI do 1. januara 2009. godine, su zvanično usvojeni nakon odluke Ministra finansija br. 401-00-1380/2010-16 i objavljeni u Službenom glasniku RS 77/2010.

Izmenjeni ili izdati MSFI i tumačenja standarda, nakon ovog datuma, nisu prevedeni i objavljeni, pa stoga nisu bili primenjeni prilikom sastavljanja priloženih finansijskih izveštaja.

Pored toga, priloženi finansijski izveštaji su sastavljeni u formatu propisanom Pravilnikom o sadržini i formi obrazaca finansijskog izveštaja za privredna društva, zadruge, druga pravna lica i preduzetnike sa naknadnim izmenama i dopunama uključujući izmene i dopune objavljene u Službenom glasniku RS broj 95/2014. Navedeni pravilnici su zasnovani na zakonski definiisanom potpunom skupu finansijskih izveštaja koji odstupa od onog definisanog u MRS 1 Prezentacija finansijskih izveštaja u pogledu načina prikazivanja određenih bilansnih pozicija.

S obzirom na napred izneto, priloženi finansijski izveštaji nisu usaglašeni sa svim zahtevima MSFI i ne mogu se smatrati finansijskim izveštajima sastavljenim i prikazanim u skladu sa MSFI i MRS.



U skladu sa paragrafom 39. i 45. MRS 21 - Efekti promena deviznih kurseva, finansijski izveštaji "Otisak Putovanja" d.o.o. kojima je funkcionalna valuta hrvatske kune, finansijski izveštaji "Lasta Montenegro" d.o.o. kojima je funkcionalna valuta evro i finansijski izveštaji SP „Lasta” Banja Luka d.o.o. kojima je funkcionalna valuta bosanska konvertibilna marka, prevode se u dinare kao inostrano poslovanje.

Za prevođenje bilansa stanja korišćen je zvanični srednji kurs NBS koji je važio na dan 30.06.2016. prema sledećem:

| Valuta | Oznaka valute | 30.06.2016 |
|--------|---------------|------------|
| EUR    | 978           | 123,3115   |
| HRK    | 191           | 16,3745    |
| BAM    | 977           | 63,0482    |

Za prevođenje pozicija bilansa uspeha korišćen je prosečan srednji kurs NBS u 2016. godine:

| Valuta | Oznaka valute | Prosečan srednji kurs |
|--------|---------------|-----------------------|
| EUR    | 978           | 122,9472              |
| HRK    | 191           | 16,2563               |
| BAM    | 977           | 62,8619               |

Svi podaci u napomenama biće iskazni u hiljadama dinara, osim ako nije drugačije navedeno.

#### 4. PODACI O USAGLAŠENOSTI RAČUNOVODSTVENIH POLITIKA ČLANOVA GRUPE

Usvojene računovodstvene politike Matičnog društva u delu procene veka trajanja nekretnina, postrojenja i opreme nisu u potpunosti usklađene sa svim članovima grupe.

Saglasno sa MRS 27, Matično društvo je u cilju izrade konsolidovanih finansijskih izveštaja izvršilo korigovanje finansijskih izveštaja članova grupe „Otisak putovanja“ d.o.o. i SP „Lastra“ Lazarevac d.o.o. u delu primenjenih stopa amortizacije za nekretnine i opremu kako bi izveštaji članova grupe bili iskazani u skladu sa računovodstvenim politikama Matičnog društva.

| Pozicija   | Stope amortizacije kod kojih postoji neusklađenost |                  |               |
|------------|--|------------------|---------------|
|            | SP Lasta   | Otisak putovanja | SP Lastra     |
| Nekretnine | od 1 do 20%  | -                | od 0,65 do 4% |
| Oprema     | od 5 do 30%  | od 10 do 50%     | od 5 do 20%   |

#### 5. KONSOLIDOVANJE KAPITALA

##### 5.1. Konsolidovanje osnovnog kapitala

Prilikom izrade konsolidovanog finansijskog izveštaja za Matično i Zavisna društva, primenjen je metod potpunog konsolidovanja.

| R/b            | Pravno lice sa učešćem  | Iznos učešća u kapitalu | Pravno lice sa udelom | Iznos udela u osnovnom kapitalu | revaloriza.rezerve |
|----------------|-------------------------|-------------------------|-----------------------|---------------------------------|--------------------|
| R/b            | Pravno lice sa učešćem  | Iznos učešća u kapitalu | Pravno lice sa udelom | Iznos udela u osnovnom kapitalu |                    |
| 1              | 2                       | 3                       | 4                     | 5                               | 6                  |
| 1              | SP "LASTA" A.D. BEOGRAD | 295,166                 | SP "LASTRA" DOO       | 295,166                         | 0                  |
| 2              | SP "LASTA" A.D. BEOGRAD | 50,384                  | LASTA MONTENEGRO DOO  | 52,198                          | -1,814             |
| 3              | SP "LASTA" A.D. BEOGRAD |                         | OTISAK PUTOVANJA DOO  | 6,386                           | -6,386             |
| 4              | SP "LASTA" A.D. BEOGRAD | 37,569                  | LASTA BANJA LUKA DOO  | 30,867                          | 6,702              |
| Ukupno (1 do4) |                         | 383,119                 |                       | 384,617                         | -1,498             |

U konsolidovanom bilansu stanja izvršena je eliminacija 383,119 hiljada dinara za iznos učešća u kapitalu kod Matičnog društva i iznos dela udela u osnovnom kapitalu kod Zavisnih društava za 384,617 hiljada dinara.

## 5.2. Konsolidovanje neraspoređenog dobitka ranijih godina i gubitka ranijih godina

| Bilansna pozicija                                | SP "Lasta" a.d. | SP "Lastra" d.o.o. | "Lasta Montenegro" d.o.o. | "Otisak putovanja" d.o.o. | SP "Lasta" d.o.o. Banja Luka | Konsolidacija | Ukupno  |
|--|-----------------|--------------------|---------------------------|---------------------------|------------------------------|---------------|---------|
| 1. Neraspoređeni dobitak ranijih godina          | 395,556         | 68,844             | 11,858                    |                           | 7,684                        | 5,457         | 489,399 |
| 2. Neraspoređeni gubitak ranijih godina          | 942,293         | 49,236             | 12,271                    | 27,626                    |                              | (62,912)      | 968,514 |
| 3. Dobitak iz konsolidacije prethodnih godina    |                 |                    |                           |                           |                              |               | 0       |
| 4. Dobitak iz prethodnih godina za konsolidaciju | 395,556         | 68,844             | 11,858                    |                           | 7,684                        | (483,942)     | 0       |
| 5. Gubitak iz prethodnih godina za konsolidaciju | 942,293         | 49,236             | 12,271                    | 27,626                    |                              | (483,942)     | 547,484 |
| 6. Neto dobitak tekuće godina                    | 421,420         | 54,374             |                           |                           | 1,653                        |               | 477,447 |
| 7. Neto gubitak tekuće godina                    |                 |                    | 707                       | 1,604                     |                              |               | 2,311   |
| 8. Dobitak iz konsolidacije tekuće godine        |                 |                    |                           |                           |                              | 16,054        | 16,054  |
| 9. Konsolidovani neraspoređeni dobitak           | 421,420         | 54,374             | (707)                     | (1,604)                   | 1,653                        | 16,054        | 491,190 |
| 10. Konsolidovani neraspoređeni gubitak          |                 | 0                  |                           |                           |                              |               |         |
| 11. Bilans uspeha                                | 421,420         | 54,374             | (705)                     | (1,593)                   | 1,647                        | 16,047        | 491,190 |
| 12. Kursne razlike bil.stanja I uspeha           |                 |                    | 2                         | 11                        | (6)                          | (7)           | 0       |

## 6. KONSOLIDOVANJE NEKRETNINA POSTROJENJA I OPREME

Usvojene računovodstvene politike u delu procene veka trajanja nekretnina, postrojenja i opreme nisu u potpunosti usklađene sa svim članovima grupe. Stoga je Matično društvo u cilju izrade konsolidovanih finansijskih izveštaja izvršilo korigovanje primenjenih stopa kod zavisnih preduzeća kod kojih postoje odstupanja.

| Obračun amortizacije | Stope amortizacije kod kojih postoji neusklađenost |                  |               |
|----------------------|--|------------------|---------------|
|                      | SP Lasta   | Otisak putovanja | SP Lastra     |
| Nekretnine           | od 1 do 20%  | -                | od 0,65 do 4% |
| Oprema               | od 5 do 30%  | od 10 do 50%     | od 5 do 20%   |

Efekat korekcije evidentiran je kao povećanje pozicije nekretnina, postrojenja i opreme u konsolidovanom bilansu stanja za iznos od 16,047 hiljada dinara). U konsolidovanom bilansu uspeha za ovaj iznos evidentirano je smanjenje troškova amortizacije.

| Matično pravno lice | obrač.amortizacija | Zavisno prav.lice | obrač.amortizacija | umanj.amort.(5-3) |
|---------------------|--------------------|-------------------|--------------------|-------------------|
| SP LASTA AD BEOGRAD | 23,405             | SP LASTRA DOO     | 39452              | 16,047            |
| ukupno              | 23,405             |                   | 39,452             | 16,047            |

## 7. KONSOLIDOVANJE POTRAŽIVANJA I OBAVEZA

### 7.1. Konsolidovanje potraživanja za date avanse i obaveza za primljene avanse

Razlika u knjiženju datog i primljenog avansa između Matičnog društva i zavisnog društva Otisak putovanja u iznosu od 8,396 hilj.dinara nastala je kao posledica obezvređenja datih avansa u poslovnim knjigama matičnog društva.

| R/b | Povezano pravno lice sa datim avansom | Iznos datog avansa od povezanog pravnog lica | Povezano pravno lice sa primljenim avansom | Iznos primljenog avansa od povezanog pravnog lica | revaloriza.rezerve |
|-----|---------------------------------------|--|--|---|--------------------|
| 1   | 2                                     | 3  | 4  | 5   | 6                  |
| 1   | SP "LASTA" A.D. BEOGRAD               | 0,00   | OTISAK PUTOVANJA DOO                       | 8,396   | -8,396             |

## 7.2. Konsolidovanje potraživanja i obaveza iz poslovnih odnosa

U konsolidovanom bilansu stanja izvršena je eliminacija 264,337 hiljada dinara za iznos međusobnih potraživanja i obaveza po osnovu prodaje usluga prevoza, odnosno 264,436 hiljada dinara za nabavke usluga prevoza od povezanih pravnih lica. Razlika od 99 hilj. din. po osnovu prevođenja finansijskih izveštaja u valutu izveštavanja i kao takva je evidentirana u rev. rezerve u konsolidovanom bilansu stanja.

| U hiljadama dinara |                                     |  |                                  |   |                     |
|--------------------|-------------------------------------|--|----------------------------------|---|---------------------|
| R/b                | Povezano pravno lice koje potražuje | Iznos potraživanja po osnovu prodaje od povezanih pravnih lica | Povezano pravno lice koje duguje | Iznos obaveze po osnovu nabavke od povezanih pravnih lica | revalorixa. rezerve |
| 1                  | 2                                   | 3  | 4                                | 5   | 6                   |
| 1                  | SP "LASTA" A.D. BEOGRAD             | 11,589   | OTISAK PUTOVANJA DOO             | 11,732  | -143                |
| 2                  | SP "LASTA" A.D. BEOGRAD             | 1,450  | LASTA BANJA LUKA DOO             | 1,450   | 0                   |
|                    | SP "LASTA" A.D. BEOGRAD             | 102  | LASTA MONTENEGRO DOO             | 102   | 0                   |
| 3                  | SP "LASTRA" DOO                     | 220,235  | SP "LASTA" A.D. BEOGRAD          | 220,191   | 44                  |
| 4                  | LASTA MONTENEGRO DOO                | 15,885   | SP "LASTA" A.D. BEOGRAD          | 15,885  | 0                   |
| 5                  | LASTA BANJA LUKA DOO                | 15,076   | SP "LASTA" A.D. BEOGRAD          | 15,076  | 0                   |
| Ukupno (1 do 5)    |                                     | 264,337  |                                  | 264,436   | -99                 |

## 8. KONSOLIDOVANJE DUGOROČNIH OBAVEZA

U konsolidovanom bilansu stanja izvršena je eliminacija 82 hiljada dinara sa pozicije ostalih dugoročnih obaveza za iznos manje upisanog kapitala od onog koji je Matično društvo doznačilo zavisnom preduzeću Otisak putovanja na ime dokapitalizacije. Isti iznos evidentiran je u korist rev. rezervi u konsolidovanom bilansu stanja.

| R/b             | Matično pravno lice     | Iznos | Zavisno pravno lice  | Iznos obaveze koja se može konvertovati u kapital | revalorixa. rezerve |
|-----------------|-------------------------|-------|----------------------|---|---------------------|
| 1               | 2                       | 3     | 4                    | 5   | 6                   |
| 1               | SP "LASTA" A.D. BEOGRAD | 0     | OTISAK PUTOVANJA DOO | 82  | 82                  |
| Ukupno (1 do 1) |                         | 0     |                      | 82  | 82                  |

## 9. KONSOLIDOVANJE POSLOVNIH PRIHODA I RASHODA

### Konsolidovanje prihoda i rashoda po osnovu isporuke roba i usluga jednog drugom povezanom pravnom licu

U hiljadama dinara

| Bilansna pozicija  | grupa | SP "Lasta" a.d. | SP "Lastra" d.o.o. Lazarevac | "Otisak putovanja" d.o.o. | "Lasta Montenegro" d.o.o. | Lasta Banja Luka | Eliminacija | Ukupno  |
|--|-------|-----------------|------------------------------|---------------------------|---------------------------|------------------|-------------|---------|
| Troškovi materijala  | 51    |                 | 1,226                        |                           |                           |                  |             | 1,226   |
| Troškovi energenata  | 513   | 4,858           | -4,790                       |                           |                           |                  |             | 68      |
| Ostali lični rashodi (prefakturisanje l.d.-a zaposlenog Lastre u kiosku Laste) | 52    | 428             | 16                           |                           |                           |                  |             | 444     |
| Troškovi proizvodnih usluga  | 53    | 336,273         | 6,878                        |                           | 738                       | 809              |             | 344,698 |
| Nematerijalni troškovi   | 55    | 1,018           | 623                          |                           | 997                       |                  | -635        | 2,003   |
| Ukupno eliminacija poslovnih rashoda   |       | 342,577         | 3,953                        | 0                         | 1,735                     | 809              | -635        | 348,439 |
| Prihodi od prod.zav.pred. na dom. tržištu                                      | 610   | 8,529           | 325,824                      |                           |                           |                  |             | 334,353 |
| Prihodi od prod.zav.pred. na ino. tržištu                                      | 611   | 2,300           |                              |                           | 3,338                     | 8,448            |             | 14,086  |
| Ukupno eliminacija prihoda   |       | 10,829          | 325,824                      | 0                         | 3,338                     | 8,448            |             | 348,439 |

U konsolidovanom bilansu uspeha izvršena je eliminacija - smanjenje 348,439 hiljada dinara Prihoda od prodaje i Poslovnih rashoda.

## 10. KONSOLIDOVANJE FINANSIJSKIH PRIHODA I RASHODA PO OSNOVU PRERAČUNA FINANSIJSKIH IZVEŠTAJA

U konsolidovanom bilansu uspeha izvršena je eliminacija finansijskih prihoda i rashoda za 329 hilj. dinara koji su nastali iz odnosa sa povezanim pravnim licima u inostranstvu. U konsolidovanom bilansu stanja ovaj efekat odrazio se kao povećanje pozicije revalorizacionih rezervi (rezerve po osnovu preračuna finansijskih izveštaja prikazanih u drugoj funkcionalnoj valuti, odnosno valuti prikazivanja).

| Bilansna pozicija                   | SP "Lasta" a.d. | SP "Lastra" d.o.o. Lazarevac | "Otisak putovanja" d.o.o. | "Lasta Montenegro" d.o.o. | Lasta Banja Luka | Ukupno | Eliminacija | fin.prihod |
|-------------------------------------|-----------------|------------------------------|---------------------------|---------------------------|------------------|--------|-------------|------------|
| Finans.rashodi-povezana pravna lica | 174             | 155                          |                           |                           |                  | 329    | 329         | 0          |
| Finans.prihodi-povezana pravna lica | 563             |                              |                           |                           |                  | 563    | 329         | 234        |

## 11. PREVOĐENJE INOSTRANOG POSLOVANJA

U skladu sa paragrafom 39. i 45. MRS 21 – Efekti promena deviznih kurseva, finansijski izveštaji „Lasta Montenegro“ d.o.o. kojima je funkcionalna valuta evro (EUR), finansijski izveštaji „Otisak putovanja“ d.o.o. kojima je funkcionalna valuta hrvatska kuna (HRK) i finansijski izveštaji SP „Lasta“ d.o.o. kojima je funkcionalna valuta konvertibilna marka (BAM), prevode se u dinare kao inostrano poslovanje.

### 11.1 BILANS STANJA NA DAN 30.06.2016.

| Grupa racuna, racun | POZICIJA  | AOP         | lasta Montenegro |               | Otisak putovanja |           | Lasta Banja Luka |               |
|---------------------|---|-------------|------------------|---------------|------------------|-----------|------------------|---------------|
|                     |   |             | EURO             | HILJ.DIN.     | HRK              | HILJ.DIN. | BAM              | HILJ.DIN.     |
|                     | <b>AKTIVA</b>   |             |                  |               |                  |           |                  |               |
| 00                  | <b>A. UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL</b>  | <b>0001</b> | <b>1</b>         | <b>0</b>      | <b>0</b>         | <b>0</b>  | <b>0</b>         | <b>0</b>      |
|                     | <b>B. STALNA IMOVINA (I do V)</b>   | <b>0002</b> | <b>242,554</b>   | <b>29,910</b> | <b>0</b>         | <b>0</b>  | <b>318,669</b>   | <b>20,092</b> |
| 01                  | <b>I. NEMATERIJALNA ULAGANJA (1 do 6)</b>                                     | <b>0003</b> | <b>0</b>         | <b>0</b>      | <b>0</b>         | <b>0</b>  | <b>0</b>         | <b>0</b>      |
| 010 i deo 019       | 1. Ulaganja u razvoj  | 0004        | 0                | 0             | 0                | 0         | 0                | 0             |
| 011, 012 i deo 019  | 2. Koncesije, patenti, licence, robne i uslužne marke, softver i ostala prava | 0005        |                  | 0             |                  | 0         |                  | 0             |
| 013 i deo 019       | 3. Gudvil   | 0006        |                  | 0             |                  | 0         |                  | 0             |
| 014 i deo 019       | 4. Ostala nematerijalna imovina   | 0007        |                  | 0             |                  | 0         |                  | 0             |
| 015 i deo 019       | 5. Nematerijalna ulaganja u pripremi  | 0008        |                  | 0             |                  | 0         |                  | 0             |
| 016 i deo 019       | 6. Avansi za nematerijalna ulaganja   | 0009        |                  | 0             |                  | 0         |                  | 0             |
| 02                  | <b>II. NEKRETNINE, POSTROJENJA I OPREMA (1 do 8)</b>                          | <b>0010</b> | <b>242,554</b>   | <b>29,910</b> | <b>0</b>         | <b>0</b>  | <b>318,669</b>   | <b>20,092</b> |
| 020, 021 i deo 029  | 1. Zemljište  | 0011        |                  | 0             |                  | 0         |                  | 0             |
| 022 i deo 029       | 2. Građevinski objekti  | 0012        |                  | 0             |                  | 0         |                  | 0             |
| 023 i deo 029       | 3. Postrojenja i oprema   | 0013        | 242,554          | 29,910        |                  | 0         | 318,669          | 20,092        |
| 024 i deo 029       | 4. Investicione nekretnine  | 0014        |                  | 0             |                  | 0         |                  | 0             |
| 025 i deo 029       | 5. Ostale nekretnine, postrojenja i oprema                                    | 0015        |                  | 0             |                  | 0         |                  | 0             |
| 026 i deo 029       | 6. Nekretnine, postrojenja i oprema u pripremi                                | 0016        |                  | 0             |                  | 0         |                  | 0             |
| 027 i deo 029       | 7. Ulaganja na tuđim nekretninama, postrojenjima i opremi                     | 0017        |                  | 0             |                  | 0         |                  | 0             |
| 028 i deo 029       | 8. Avansi za nekretnine, postrojenja i opremu                                 | 0018        |                  | 0             |                  | 0         |                  | 0             |

|                            |   |             |          |          |          |          |          |          |
|----------------------------|---|-------------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|
| 03                         | <b>III. BIOLOŠKA SREDSTVA (1 do 4)</b>  | <b>0019</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> |
| 030, 031 i deo 039         | 1. Šume i višegodišnji zasadi   | 0020        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        |
| 032 i deo 039              | 2. Osnovno stado  | 0021        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        |
| 037 i deo 039              | 3. Biološka sredstva u pripremi   | 0022        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        |
| 038 i deo 039              | 4. Avansi za biološka sredstva  | 0023        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        |
| 04, osim 047               | <b>IV. DUGOROČNI FINANSIJSKI PLASMANI (1 do 9)</b>  | <b>0024</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> |
| 040 i deo 049              | 1. Učešća u kapitalu zavisnih pravnih lica  | 0025        |          | 0        |          | 0        |          | 0        |
| 041 i deo 049              | 2. Učešća u kapitalu pridruženih pravnih lica i zajedničkih poduhvata                         | 0026        |          | 0        |          | 0        |          | 0        |
| 042 i deo 049              | 3. Učešća u kapitalu ostalih pravnih lica i druge hartije od vrednosti raspoložive za prodaju | 0027        |          | 0        |          | 0        |          | 0        |
| deo 043, deo 044 i deo 049 | 4. Dugoročni plasmani matičnim i zavisnim pravnim licima                                      | 0028        |          | 0        |          | 0        |          | 0        |
| deo 043, deo 044 i deo 049 | 5. Dugoročni plasmani ostalim povezanim licima  | 0029        |          | 0        |          | 0        |          | 0        |
| deo 045 i deo 049          | 6. Dugoročni plasmani u zemlji  | 0030        |          | 0        |          | 0        |          | 0        |
| deo 045 i deo 049          | 7. Dugoročni plasmani u inostranstvu  | 0031        |          | 0        |          | 0        |          | 0        |
| deo 046 i deo 049          | 8. Hartije od vrednosti koje se drže do dospeća   | 0032        |          | 0        |          | 0        |          | 0        |
| deo 048 i deo 049          | 9. Ostali dugoročni finansijski plasmani  | 0033        |          | 0        |          | 0        |          | 0        |
| 05                         | <b>V. DUGOROČNA POTRAŽIVANJA (1 do 7)</b>   | <b>0034</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> |
| deo 050 i deo 059          | 1. Potraživanja od matičnog i zavisnih pravnih lica   | 0035        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        |
| deo 051 i deo 059          | 2. Potraživanja od ostalih povezanih lica   | 0036        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        |
| deo 052 i deo 059          | 3. Potraživanja po osnovu prodaje na robni kredit   | 0037        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        |
| deo 053 i deo 059          | 4. Potraživanja za prodaju po ugovorima o finansijskom lizingu                                | 0038        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        |
| deo 054 i deo 059          | 5. Potraživanja po osnovu jemstva   | 0039        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        |
| deo 055 i deo 059          | 6. Sporna i sumnjiva potraživanja   | 0040        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        |
| deo 056 i deo 059          | 7. Ostala dugoročna potraživanja  | 0041        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        |

|                         |   |             |                |               |                |               |                |               |
|-------------------------|---|-------------|----------------|---------------|----------------|---------------|----------------|---------------|
| 288                     | <b>V. ODLOŽENA PORESKA SREDSTVA</b>   | <b>0042</b> | <b>0</b>       | <b>0</b>      | <b>0</b>       | <b>0</b>      | <b>0</b>       | <b>0</b>      |
|                         | <b>G. OBRTNA IMOVINA</b>  | <b>0043</b> | <b>186,209</b> | <b>22,962</b> | <b>728,142</b> | <b>11,923</b> | <b>374,891</b> | <b>23,636</b> |
| Klasa 1                 | <b>I. ZALIHE (1 do 6)</b>   | <b>0044</b> | <b>0</b>       | <b>0</b>      | <b>0</b>       | <b>0</b>      | <b>1,796</b>   | <b>113</b>    |
| 10                      | 1. Materijal, rezervni delovi, alat i sitan inventar                                | 0045        |                | 0             |                | 0             |                | 0             |
| 11                      | 2. Nedovršena proizvodnja i nedovršene usluge                                       | 0046        |                | 0             |                | 0             |                | 0             |
| 12                      | 3. Gotovi proizvodi   | 0047        |                | 0             |                | 0             |                | 0             |
| 13                      | 4. Roba   | 0048        |                | 0             |                | 0             |                | 0             |
| 14                      | 5. Stalna sredstva namenjena prodaji  | 0049        |                | 0             |                | 0             |                | 0             |
| 15                      | 6. Plaćeni avansi za zalihe i usluge  | 0050        |                | 0             |                | 0             | 1,796          | 113           |
| 20                      | <b>II. POTRAŽIVANJA PO OSNOVU PRODAJE (1 do 7)</b>                                  | <b>0051</b> | <b>155,767</b> | <b>19,208</b> | <b>235,585</b> | <b>3,858</b>  | <b>362,962</b> | <b>22,884</b> |
| 200 i deo 209           | 1. Kupci u zemlji - matična i zavisna pravna lica                                   | 0052        |                | 0             |                | 0             |                | 0             |
| 201 i deo 209           | 2. Kupci u inostranstvu - matična i zavisna pravna lica                             | 0053        | 128,821        | 15,885        |                | 0             | 239,119        | 15,076        |
| 202 i deo 209           | 3. Kupci u zemlji - ostala povezana pravna lica                                     | 0054        |                | 0             |                | 0             |                | 0             |
| 203 i deo 209           | 4. Kupci u inostranstvu - ostala povezana pravna lica                               | 0055        |                | 0             |                | 0             |                | 0             |
| 204 i deo 209           | 5. Kupci u zemlji   | 0056        | 25,652         | 3,163         | 235,585        | 3,858         | 123,843        | 7,808         |
| 205 i deo 209           | 6. Kupci u inostranstvu   | 0057        | 1,294          | 160           |                | 0             |                | 0             |
| 206 i deo 209           | 7. Ostala potraživanja po osnovu prodaje  | 0058        |                | 0             |                | 0             |                | 0             |
| 21                      | <b>III. POTRAŽIVANJA IZ SPECIFIČNIH POSLOVA</b>                                     | <b>0059</b> |                | 0             |                | 0             |                | 0             |
| 22                      | <b>IV. DRUGA POTRAŽIVANJA</b>   | <b>0060</b> | <b>19,501</b>  | <b>2,405</b>  |                | <b>0</b>      | <b>6,736</b>   | <b>425</b>    |
| 236                     | <b>V. FINANSIJSKA SREDSTVA KOJA SE VREDNUJU PO FER VREDNOSTI KROZ BILANS USPEHA</b> | <b>0061</b> |                | 0             |                | 0             |                | 0             |
| 23 osim 236 i 237       | <b>VI. KRATKOROČNI FINANSIJSKI PLASMANI (1 DO 5)</b>                                | <b>0062</b> | <b>0</b>       | <b>0</b>      | <b>0</b>       | <b>0</b>      | <b>0</b>       | <b>0</b>      |
| 230 i deo 239           | 1. Kratkoročni krediti i plasmani - matična i zavisna pravna lica                   | 0063        | 0              | 0             | 0              | 0             | 0              | 0             |
| 231 i deo 239           | 2. Kratkoročni krediti i plasmani - ostala povezana pravna lica                     | 0064        | 0              | 0             | 0              | 0             | 0              | 0             |
| 232 i deo 239           | 3. Kratkoročnikrediti i zajmovi u zemlji  | 0065        |                | 0             |                | 0             |                | 0             |
| 233 i deo 239           | 4. Kratkoročni krediti i zajmovi u inostranstvu                                     | 0066        |                | 0             |                | 0             |                | 0             |
| 234, 235, 238 i deo 239 | 5. Ostali kratkoročni finansijski plasmani  | 0067        |                | 0             |                | 0             |                | 0             |
| 24                      | <b>VII. GOTOVINSKI EKIVALENTI I GOTOVINA</b>  | <b>0068</b> | <b>6,837</b>   | <b>843</b>    | <b>71,820</b>  | <b>1,176</b>  | <b>3,389</b>   | <b>214</b>    |
| 27                      | <b>VIII. POREZ NA DODATU VREDNOST</b>   | <b>0069</b> | <b>4,104</b>   | <b>506</b>    | <b>19,238</b>  | <b>315</b>    | <b>8</b>       | <b>1</b>      |
| 28 osim 288             | <b>IX. AKTIVNA VREMENSKA RAZGRANIČENJA</b>  | <b>0070</b> |                | 0             | 401,499        | 6,574         |                | 0             |
|                         | <b>D. UKUPNA AKTIVA = POSLOVNA IMOVINA</b>  | <b>0071</b> | <b>428,764</b> | <b>52,872</b> | <b>728,142</b> | <b>11,923</b> | <b>693,560</b> | <b>43,728</b> |
| 88                      | <b>Đ. VANBILANSNA AKTIVA</b>  | <b>0072</b> |                | 0             |                | 0             |                | 0             |



| Grupa racuna,<br>racun | POZICIJA   |             | Tekuća<br>godina | Tekuća<br>godina | Tekuća<br>godina | Tekuća<br>godina | Tekuća<br>godina | Tekuća<br>godina |
|------------------------|--|-------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
|                        | <b>PASIVA</b>  |             |                  |                  |                  |                  |                  |                  |
|                        | <b>A. KAPITAL</b>  | <b>0401</b> | <b>414,217</b>   | <b>51,078</b>    |                  |                  | <b>641,943</b>   | <b>40,474</b>    |
| 30                     | <b>I. OSNOVNI KAPITAL (1 do 8)</b>   | <b>0402</b> | <b>423,301</b>   | <b>52,198</b>    | <b>390,000</b>   | <b>6,386</b>     | <b>489,578</b>   | <b>30,867</b>    |
| 300                    | 1. Akcijski kapital  | 0403        |                  | 0                |                  | 0                |                  | 0                |
| 301                    | 2. Udeli društva sa ograničenom odgovornošću   | 0404        | 423,301          | 52,198           | 390,000          | 6,386            | 489,578          | 30,867           |
| 302                    | 3. Ulozi   | 0405        |                  | 0                |                  | 0                |                  | 0                |
| 303                    | 4. Državni kapital   | 0406        |                  | 0                |                  | 0                |                  | 0                |
| 304                    | 5. Društveni kapital   | 0407        |                  | 0                |                  | 0                |                  | 0                |
| 305                    | 6. Zadrružni udeli   | 0408        |                  | 0                |                  | 0                |                  | 0                |
| 306                    | 7. Emisiona premija  | 0409        |                  | 0                |                  | 0                |                  | 0                |
| 309                    | 8. Ostali osnovni kapital  | 0410        |                  | 0                |                  | 0                |                  | 0                |
| 31                     | <b>II. UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL</b>  | <b>0411</b> |                  | 0                |                  | 0                |                  | 0                |
| 047 i 237              | <b>III. OTKUPLJENE SOPSTVENE AKCIJE</b>  | <b>0412</b> |                  | 0                |                  | 0                |                  | 0                |
| 32                     | <b>IV. REZERVE</b>   | <b>0413</b> |                  | 0                |                  | 0                | 4,275            | 270              |
| 330                    | <b>V. REVALORIZACIONE REZERVE PO OSNOVU REVALORIZACIJE NEMATERIJALNE IMOVINE, NEKRETNINA, POSTROJENJA I OPREME</b>   | <b>0414</b> |                  | 0                |                  | 0                |                  | 0                |
| 33 osim 330            | <b>VI. NEREALIZOVANI DOBICI PO OSNOVU HARTIJA OD VREDNOSTI I DRUGIH KOMPONENTI OSTALOG SVEOBUHVAATNOG REZULTATA</b>  | <b>0415</b> |                  | 0                |                  | 0                |                  | 0                |
| 33 osim 330            | <b>VII. NEREALIZOVANI GUBICI PO OSNOVU HARTIJA OD VREDNOSTI I DRUGIH KOMPONENTI OSTALOG SVEOBUHVAATNOG REZULTATA</b> | <b>0416</b> |                  | 0                |                  | 0                |                  | 0                |
| 34                     | <b>VIII. NERASPOREĐENI DOBITAK (1+2)</b>   | <b>0417</b> | <b>96,160</b>    | <b>11,858</b>    | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>148,090</b>   | <b>9,337</b>     |
| 340                    | 1. Neraspoređeni dobitak ranijih godina  | 0418        | 96,160           | 11,858           |                  | 0                | 121,880          | 7,684            |
| 341                    | 2. Neraspoređeni dobitak tekuće godine   | 0419        |                  | 0                | 0                | 0                | 26,210           | 1,652            |
|                        | <b>IX. UČEŠĆE BEZ PRAVA KONTROLE</b>   | <b>0420</b> | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>         |
| 35                     | <b>X. GUBITAK (1+2)</b>  | <b>0421</b> | <b>105,244</b>   | <b>12,978</b>    | <b>1,785,106</b> | <b>29,230</b>    | <b>0</b>         | <b>0</b>         |
| 350                    | 1. Gubitak ranijih godina  | 0422        | 99,512           | 12,271           | 1,687,140        | 27,626           |                  | 0                |
| 351                    | 2. Gubitak tekuće godine   | 0423        | 5,732            | 707              | 97,966           | 1,604            |                  | 0                |
|                        | <b>B. DUGOROČNA REZERVISANJA I OBAVEZE (I+II)</b>  | <b>0424</b> | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>538,330</b>   | <b>8,815</b>     | <b>0</b>         | <b>0</b>         |
| 40                     | <b>I. DUGOROČNA REZERVISANJA (1 do 6)</b>  | <b>0425</b> | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>         |
| 400                    | 1. Rezervisanja za troškove u garantnom roku   | 0426        | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |
| 401                    | 2. Rezervisanja za troškove obnavljanja prirodnih bogatstava   | 0427        | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |

|                     |  |             |               |              |                  |               |               |              |          |
|---------------------|--|-------------|---------------|--------------|------------------|---------------|---------------|--------------|----------|
| 403                 | 3. Rezervisanja za troškove restrukturiranja   | 0428        | 0             | 0            | 0                | 0             | 0             | 0            | 0        |
| 404                 | 4. Rezervisanja na zaknade i druge beneficije zaposlenih                                       | 0429        | 0             | 0            | 0                | 0             | 0             | 0            | 0        |
| 405                 | 5. Rezervisanja za troškove sudskih sporova  | 0430        | 0             | 0            | 0                | 0             | 0             | 0            | 0        |
| 402 i 409           | 6. Ostala dugoročna rezervisanja   | 0431        | 0             | 0            | 0                | 0             | 0             | 0            | 0        |
| 41                  | <b>II. DUGOROČNE OBAVEZE (1 do 8)</b>  | <b>0432</b> | <b>0</b>      | <b>0</b>     | <b>538,330</b>   | <b>8,815</b>  | <b>0</b>      | <b>0</b>     | <b>0</b> |
| 410                 | 1. Obaveze koje se mogu konvertovati u kapital   | 0433        | 0             | 0            | 0                | 0             | 0             | 0            | 0        |
| 411                 | 2. Obaveze prema matičnim i zavisnim pravnim licima  | 0434        | 0             | 0            | 0                | 0             | 0             | 0            | 0        |
| 412                 | 3. Obaveze prema ostalim povezanim pravnim licima  | 0435        |               | 0            |                  | 0             |               | 0            | 0        |
| 413                 | 4. Obaveze po emitovanim hartijama od vrednosti u periodu dužem od godinu dana                 | 0436        |               | 0            |                  | 0             |               | 0            | 0        |
| 414                 | 5. Dugoročni krediti i zajmovi u zemlji  | 0437        |               | 0            |                  | 0             |               | 0            | 0        |
| 415                 | 6. Dugoročni krediti i zajmovi u inostranstvu  | 0438        |               | 0            | 538,330          | 8,815         |               | 0            | 0        |
| 416                 | 7. Obaveze po osnovu finansijskog lizinga  | 0439        |               | 0            |                  | 0             |               | 0            | 0        |
| 419                 | 8. Ostale dugoročne obaveze  | 0440        |               | 0            |                  | 0             |               | 0            | 0        |
| 498                 | <b>V. ODLOŽENE PORESKE OBAVEZE</b>   | <b>0441</b> |               | <b>0</b>     |                  | <b>0</b>      |               | <b>0</b>     | <b>0</b> |
| 42 do 49 (osim 498) | <b>G. KRATKOROČNE OBAVEZE</b>  | <b>0442</b> | <b>14,547</b> | <b>1,794</b> | <b>1,584,918</b> | <b>25,952</b> | <b>51,617</b> | <b>3,254</b> |          |
| 42                  | <b>I. KRATKOROČNE FINANSIJSKE OBAVEZE (1 do 6)</b>   | <b>0443</b> | <b>0</b>      | <b>0</b>     | <b>36,448</b>    | <b>597</b>    | <b>0</b>      | <b>0</b>     | <b>0</b> |
| 420                 | 1. Kratkoročni krediti od matičnih i zavisnih pravnih lica                                     | 0444        | 0             | 0            | 0                | 0             | 0             | 0            | 0        |
| 421                 | 2. Kratkoročni krediti od ostalih povezanih pravnih lica                                       | 0445        | 0             | 0            | 0                | 0             | 0             | 0            | 0        |
| 422                 | 3. Kratkoročni krediti i zajmovi u zemlji  | 0446        |               | 0            | 31,448           | 515           |               | 0            | 0        |
| 423                 | 4. Kratkoročni krediti i zajmovi u inostranstvu  | 0447        | 0             | 0            | 0                | 0             | 0             | 0            | 0        |
| 427                 | 5. Obaveze po osnovu stalnih sredstava i sredstava obustavljenog poslovanja namenjenih prodaji | 0448        | 0             | 0            | 5,000            | 82            | 0             | 0            | 0        |
| 424, 425, 426 i 429 | 6. Ostale kratkoročne finansijske obaveze  | 0449        |               | 0            |                  | 0             |               | 0            | 0        |
| 430                 | <b>II. PRIMLJENI AVANSI, DEPOZITI I KAUCIJE</b>  | <b>0450</b> |               | <b>0</b>     | <b>659,071</b>   | <b>10,792</b> |               | <b>0</b>     | <b>0</b> |
| 43 osim 430         | <b>III. OBAVEZE IZ POSLOVANJA (1 do 7)</b>   | <b>0451</b> | <b>9,737</b>  | <b>1,201</b> | <b>884,749</b>   | <b>14,487</b> | <b>41,001</b> | <b>2,585</b> |          |
| 431                 | 1. Dobavljači - matična i zavisna pravna lica u zemlji   | 0452        |               | 0            |                  | 0             |               | 0            | 0        |
| 432                 | 2. Dobavljači - matična i zavisna pravna lica u inostranstvu                                   | 0453        | 826           | 102          | 716,488          | 11,732        | 22,998        | 1,450        |          |
| 433                 | 3. Dobavljači ostala povezana pravna lica u zemlji   | 0454        |               | 0            |                  | 0             |               | 0            | 0        |
| 434                 | 4. Dobavljači - ostala povezana pravna lica u inostranstvu                                     | 0455        |               | 0            |                  | 0             |               | 0            | 0        |

|             |  |             |                |               |                  |               |                |               |
|-------------|--|-------------|----------------|---------------|------------------|---------------|----------------|---------------|
| 435         | 5. Dobavljači u zemlji   | 0456        | 8,457          | 1,043         | 168,261          | 2,755         | 18,003         | 1,135         |
| 436         | 6. Dobavljači u inostranstvu                                   | 0457        | 454            | 56            |                  | 0             |                | 0             |
| 439         | 7. Ostale obaveze iz poslovanja                                | 0458        |                | 0             |                  | 0             |                | 0             |
| 44, 45 i 46 | <b>IV. OSTALE KRATKOROČNE OBAVEZE</b>                          | <b>0459</b> | <b>4,736</b>   | <b>584</b>    |                  | <b>0</b>      | <b>10,280</b>  | <b>648</b>    |
| 47          | <b>V. OBAVEZE PO OSNOVU POREZA NA DODATU VREDNOST</b>          | <b>0460</b> |                | <b>0</b>      |                  | <b>0</b>      |                | <b>0</b>      |
| 48          | <b>VI. OBAVEZE ZA OSTALE POREZE, DOPRINOSE I DRUGE DAŽBINE</b> | <b>0461</b> | <b>74</b>      | <b>9</b>      | <b>4,650</b>     | <b>76</b>     | <b>336</b>     | <b>21</b>     |
| 49 osim 498 | <b>VII. PASIVNA VREMENSKA RAZGRANIČENJA</b>                    | <b>0462</b> |                | <b>0</b>      |                  | <b>0</b>      |                | <b>0</b>      |
|             | <b>D. GUBITAK IZNAD VISINE KAPITALA</b>                        | <b>0463</b> | <b>0</b>       | <b>0</b>      | <b>1,395,106</b> | <b>22,844</b> | <b>0</b>       | <b>0</b>      |
|             | <b>Đ UKUPNA PASIVA</b>   | <b>0464</b> | <b>428,764</b> | <b>52,872</b> | <b>728,142</b>   | <b>11,923</b> | <b>693,560</b> | <b>43,728</b> |
| 89          | <b>E. VANBILANSNA PASIVA</b>                                   | <b>0465</b> |                | <b>0</b>      |                  | <b>0</b>      |                | <b>0</b>      |

### 11.1 BILANS USPEHA NA DAN 30.06.2016.

| P O Z I C I J A   | AOP  | lasta Montenegro |               | Otisak putovanja |            | Lasta Banja Luka |               |
|---|------|------------------|---------------|------------------|------------|------------------|---------------|
|   |      | EURO             | HILJ.DIN.     | HRK              | HILJ.DIN.  | BAM              | HILJ.DIN.     |
| <b>PRIHODI IZ REDOVNOG POSLOVANJA</b>   |      |                  |               |                  |            |                  |               |
| <b>A. POSLOVNI PRIHODI (I do IV)</b>  | 1001 | <b>95,038</b>    | <b>11,685</b> | <b>39,283</b>    | <b>639</b> | <b>277,304</b>   | <b>17,431</b> |
| <b>I. PRIHODI OD PRODAJE ROBE (1 do 6)</b>  | 1002 | <b>0</b>         | <b>0</b>      | <b>0</b>         | <b>0</b>   | <b>0</b>         | <b>0</b>      |
| 1. Prihodi od prodaje robe matičnim i zavisnim pravnim licima na domaćem tržištu                          | 1003 |                  | <b>0</b>      |                  |            |                  |               |
| 2. Prihodi od prodaje robe matičnim i zavisnim pravnim licima na inostranom tržištu                       | 1004 | <b>0</b>         | <b>0</b>      | <b>0</b>         | <b>0</b>   | <b>0</b>         | <b>0</b>      |
| 3. Prihodi od prodaje robe ostalim povezanim pravnim licima na domaćem tržištu                            | 1005 | <b>0</b>         | <b>0</b>      | <b>0</b>         | <b>0</b>   | <b>0</b>         | <b>0</b>      |
| 4. Prihodi od prodaje robe ostalim povezanim pravnim licima na inostranom tržištu                         | 1006 | <b>0</b>         | <b>0</b>      | <b>0</b>         | <b>0</b>   | <b>0</b>         | <b>0</b>      |
| 5. Prihodi od prodaje robe na domaćem tržištu   | 1007 | <b>0</b>         | <b>0</b>      | <b>0</b>         | <b>0</b>   | <b>0</b>         | <b>0</b>      |
| 6. Prihodi od prodaje robe na inostranom tržištu  | 1008 |                  | <b>0</b>      |                  |            |                  |               |
| <b>II. PRIHODI OD PRODAJE PROIZVODA I USLUGA (1 do 6)</b>   | 1009 | <b>86,548</b>    | <b>10,641</b> | <b>39,283</b>    | <b>639</b> | <b>277,304</b>   | <b>17,431</b> |
| 1. Prihodi od prodaje gotovih proizvoda i usluga matičnim i zavisnim pravnim licima na domaćem tržištu    | 1010 |                  | <b>0</b>      |                  |            |                  |               |
| 2. Prihodi od prodaje gotovih proizvoda i usluga matičnim i zavisnim pravnim licima na inostranom tržištu | 1011 | <b>27,151</b>    | <b>3,338</b>  |                  |            | <b>134,396</b>   | <b>8,448</b>  |

|   |      |         |        |         |       |         |        |
|---|------|---------|--------|---------|-------|---------|--------|
| 3. Prihodi od prodaje gotovih proizvoda i usluga ostalim povezanim pravnim licima na domaćem tržištu    | 1012 |         |        |         | 0     |         | 0      |
| 4. Prihodi od prodaje gotovih proizvoda i usluga ostalim povezanim pravnim licima na inostranom tržištu | 1013 |         | 0      |         | 0     |         | 0      |
| 5. Prihodi od prodaje gotovih proizvoda i usluga na domaćem tržištu                                     | 1014 | 59,397  | 7,303  | 39,283  | 639   | 142,908 | 8,983  |
| 6. Prihodi od prodaje gotovih proizvoda i usluga na inostranom tržištu                                  | 1015 |         | 0      |         | 0     |         | 0      |
| <b>III. PRIHODI OD PREMIJA, SUBVENCJA, DOTACIJA, DONACIJA I SL.</b>                                     | 1016 | 8,490   | 1,044  |         | 0     |         | 0      |
| <b>IV. DRUGI POSLOVNI PRIHODI</b>   | 1017 |         | 0      |         | 0     |         | 0      |
| <b>B. POSLOVNI RASHODI (I-II-III+IV do XI)</b>  | 1018 | 119,502 | 14,692 | 129,529 | 2,106 | 251,108 | 15,784 |
| <b>I. NABAVNA VREDNOST PRODAJE ROBE</b>   | 1019 |         | 0      |         |       |         |        |
| <b>II. PRIHODI OD AKTIVIRANJA UČINAKA I ROBE</b>  | 1020 |         | 0      |         | 0     |         | 0      |
| <b>III. POVEĆANJE VREDNOSTI ZALIHA NEDOVRŠENIH GOTOVIH PROIZVODA I NEDOVRŠENIH USLUGA</b>               | 1021 |         | 0      |         | 0     |         | 0      |
| <b>IV. SMANJENJE VREDNOSTI ZALIHA NEDOVRŠENIH I GOTOVIH PROIZVODA I NEDOVRŠENIH USLUGA</b>              | 1022 | 0       | 0      | 0       | 0     | 0       | 0      |
| <b>V. TROŠKOVI MATERIJALA</b>   | 1023 | 419     | 52     | 0       | 0     | 1,170   | 73     |
| <b>VI. TROŠKOVI GORIVA I ENERGIJE</b>   | 1024 | 29,441  | 3,620  | 1,949   | 32    | 93,690  | 5,889  |
| <b>VII. TROŠKOVI ZARADA, NAKNADA ZARADA I OSTALI LIČNI RASHODI</b>                                      | 1025 | 34,383  | 4,227  |         | 0     | 71,794  | 4,513  |
| <b>VIII. TROŠKOVI PROIZVODNIH USLUGA</b>  | 1026 | 9,112   | 1,120  | 12,725  | 207   | 41,086  | 2,583  |
| <b>IX. TROŠKOVI AMORTIZACIJE</b>  | 1027 | 8,509   | 1,046  | 71,715  | 1,166 | 24,546  | 1,543  |
| <b>X. TROŠKOVI DUGOROČNIH REZERVISANJA</b>  | 1028 |         | 0      |         | 0     |         | 0      |
| <b>XI. NEMATERIJALNI TROŠKOVI</b>   | 1029 | 37,638  | 4,627  | 43,140  | 701   | 18,822  | 1,183  |
| <b>V. POSLOVNI DOBITAK</b>  | 1030 |         | 0      |         | 0     | 26,196  | 1,647  |
| <b>G. POSLOVNI GUBITAK</b>  | 1031 | 24,464  | 3,007  | 90,246  | 1,467 |         | 0      |
| <b>D. FINANSIJSKI PRIHODI (I do III)</b>  | 1032 | 0       | 0      | 5       | 0     | 14      | 1      |
| <b>I. FINANSIJSKI PRIHODI OD POVEZANIH LICA I OSTALI FINANSIJSKI PRIHODI (1 do 4)</b>                   | 1033 | 0       | 0      |         | 0     | 14      | 1      |
| 1. Finansijski prihodi od matičnih i zavisnih pravnih lica  | 1034 | 0       | 0      |         | 0     |         | 0      |
| 2. Finansijski prihodi od ostalih povezanih pravnih lica  | 1035 |         | 0      |         | 0     |         | 0      |
| 3. Prihodi od učešća u dobitku pridruženih pravnih lica i zajedničkih poduhvata                         | 1036 |         | 0      |         | 0     |         | 0      |
| 4. Ostali finansijski prihodi   | 1037 | 0       | 0      | 0       | 0     | 14      | 1      |
| <b>II. PRIHODI OD KAMATA (OD TREĆIH LICA)</b>   | 1038 | 0       | 0      | 5       | 0     |         | 0      |
| <b>III. POZITIVNE KURSNE RAZLIKE I POZITIVNI EFEKTI VALUTNE KLAUZULE (PREMA TREĆIM LICIMA)</b>          | 1039 |         | 0      |         | 0     | 0       | 0      |

|   |      |        |       |           |        |        |       |
|---|------|--------|-------|-----------|--------|--------|-------|
| <b>Đ. FINANSIJSKI RASHODI (I do III)</b>  | 1040 | 0      | 0     | 1         | 0      | 0      | 0     |
| <b>I. FINANSIJSKI RASHODI IZ ODNOSA SA POVEZANIM PRAVNIM LICIMA I OSTALI FINANSIJSKI RASHODI (1 do 4)</b>                             | 1041 | 0      | 0     | 0         | 0      | 0      | 0     |
| 1. Finansijski rashodi iz odnosa sa matičnim i zavisnim pravnim licima  | 1042 |        | 0     |           | 0      |        | 0     |
| 2. Finansijski rashodi iz odnosa sa ostalim povezanim pravnim licima  | 1043 |        | 0     |           | 0      |        | 0     |
| 3. Rashodi od učešća u gubitku pridruženih pravnih lica i zajedničkih poduhvata   | 1044 |        | 0     |           | 0      |        | 0     |
| 4. Ostali finansijski rashodi   | 1045 | 0      | 0     | 0         | 0      | 0      | 0     |
| <b>II. RASHODI KAMATA (PREMA TREĆIM LICIMA)</b>   | 1046 |        | 0     | 1         | 0      |        | 0     |
| <b>III. NEGATIVNE KURSNE RAZLIKE I NEGATIVNI EFEKTI VALUTNE KLAUZULE (PREMA TREĆIM LICIMA)</b>  | 1047 |        | 0     |           | 0      |        | 0     |
| <b>E. DOBITAK IZ FINANSIRANJA</b>   | 1048 | 0      | 0     | 4         | 0      | 14     | 1     |
| <b>Ž. GUBITAK IZ FINANSIRANJA</b>   | 1049 | 0      | 0     | 0         | 0      |        | 0     |
| <b>Z. PRIHODI OD USKLAĐIVANJA VREDNOSTI OSTALE IMOVINE KOJA SE ISKAŽUJE PO FER VREDNOSTI KROZ BILANS USPEHA</b>                       | 1050 | 0      | 0     | 0         | 0      |        |       |
| <b>I. RASHODI OD USKLAĐIVANJA VREDNOSTI OSTALE IMOVINE KOJA SE ISKAŽUJE PO FER VREDNOSTI KROZ BILANS USPEHA</b>                       | 1051 |        | 0     |           | 0      |        | 0     |
| <b>J. OSTALI PRIHODI</b>  | 1052 |        | 0     | 998,717   | 16,235 |        | 0     |
| <b>K. OSTALI RASHODI</b>  | 1053 |        | 0     | 1,006,441 | 16,361 |        | 0     |
| <b>XV. DOBITAK IZ REDOVNOG POSLOVANJA PRE OPOREZIVANJA</b>  | 1054 |        | 0     |           | 0      | 26,210 | 1,648 |
| <b>XVI. GUBITAK IZ REDOVNOG POSLOVANJA PRE OPOREZIVANJA</b>   | 1055 | 24,464 | 3,007 | 97,966    | 1,593  | 0      | 0     |
| <b>M. NETO DOBITAK POSLOVANJA KOJE SE OBUSTAVLJA, EFEKTI PROMENA RAČUNOVODSTVENIH POLITIKA I ISPRAVKA GREŠAKA RANIJIH PERIODA</b>     | 1056 | 18,732 | 2,302 | 0         | 0      |        | 0     |
| <b>N. NETO GUBITAK POSLOVANJA KOJE SE OBUSTAVLJA, RASHODI PROMENA RAČUNOVODSTVENIH POLITIKA I ISPRAVKA GREŠAKA IZ RANIJIH PERIODA</b> | 1057 |        | 0     |           | 0      |        | 0     |
| <b>NJ. DOBITAK PRE OPOREZIVANJA</b>   | 1058 | 0      | 0     | 0         | 0      | 26,210 | 1,648 |
| <b>O. GUBITAK PRE OPOREZIVANJA</b>  | 1059 | 5,732  | 705   | 97,966    | 1,593  | 0      | 0     |
| <b>P. POREZ NA DOBITAK</b>  |      | 0      | 0     | 0         | 0      |        | 0     |
| <b>I. PORESKE RASHODI PERIODA</b>   | 1060 |        | 0     |           | 0      |        | 0     |
| <b>II. ODLOŽENI PORESKE RASHODI PERIODA</b>   | 1061 |        | 0     | 0         | 0      | 0      | 0     |
| <b>III. ODLOŽENI PORESKE PRIHODI PERIODA</b>  | 1062 |        | 0     |           | 0      |        | 0     |
| <b>R. ISPLAĆENA LIČNA PRIMANJA POSLODAVCA</b>   | 1063 |        | 0     | 0         | 0      | 0      | 0     |
| <b>S. NETO DOBITAK</b>  | 1064 | 0      | 0     | 0         | 0      | 26,210 | 1,648 |
| <b>T. NETO GUBITAK</b>  | 1065 | 5,732  | 3,007 | 97,966    | 1,593  | 0      | 0     |

## 12. ZBIRNI KONSOLIDOVANI BILANS GRUPE

### 12.1 ZBIRNI KONSOLIDOVANI BILANS STANJA

| Grupa racuna,<br>racun | POZICIJA  | AOP         | lasta            | lastra         | montenegro    | otisak   | banja<br>luka | zbirni<br>b.stanja |                  |                  |
|------------------------|---|-------------|------------------|----------------|---------------|----------|---------------|--------------------|------------------|------------------|
|                        | <b>AKTIVA</b>   |             |                  |                |               |          |               |                    |                  | 30.06.2015       |
| 00                     | <b>A. UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL</b>  | <b>0001</b> | <b>0</b>         | <b>0</b>       | <b>0</b>      | <b>0</b> | <b>0</b>      | <b>0</b>           | <b>0</b>         | <b>0</b>         |
|                        | <b>B. STALNA IMOVINA (I do V)</b>   | <b>0002</b> | <b>7,485,549</b> | <b>737,139</b> | <b>29,910</b> | <b>0</b> | <b>20,092</b> | <b>8,272,690</b>   | <b>(367,072)</b> | <b>7,905,618</b> |
| 01                     | <b>I. NEMATERIJALNA ULAGANJA (1 do 6)</b>                                     | <b>0003</b> | <b>10,683</b>    | <b>4,858</b>   | <b>0</b>      | <b>0</b> | <b>0</b>      | <b>15,541</b>      | <b>0</b>         | <b>15,541</b>    |
| 010 i deo 019          | 1. Ulaganja u razvoj  | 0004        | 0                | 0              | 0             | 0        | 0             | 0                  | 0                | 0                |
| 011, 012 i deo 019     | 2. Koncesije, patenti, licence, robne i uslužne marke, softver i ostala prava | 0005        | 3,716            |                |               |          |               | 3,716              |                  | 3,716            |
| 013 i deo 019          | 3. Gudvil   | 0006        |                  |                |               |          |               | 0                  |                  | 0                |
| 014 i deo 019          | 4. Ostala nematerijalna imovina   | 0007        | 6,967            | 4,858          |               |          |               | 11,825             |                  | 11,825           |
| 015 i deo 019          | 5. Nematerijalna ulaganja u pripremi  | 0008        |                  |                |               |          |               | 0                  |                  | 0                |
| 016 i deo 019          | 6. Avansi za nematerijalna ulaganja   | 0009        |                  |                |               |          |               | 0                  |                  | 0                |
| 02                     | <b>II. NEKRETNINE, POSTROJENJA I OPREMA (1 do 8)</b>                          | <b>0010</b> | <b>7,062,581</b> | <b>732,281</b> | <b>29,910</b> | <b>0</b> | <b>20,092</b> | <b>7,844,864</b>   | <b>16,047</b>    | <b>7,860,911</b> |
| 020,021 i deo 029      | 1. Zemljište  | 0011        | 256,549          | 102,853        |               |          |               | 359,402            |                  | 359,402          |
| 022 i deo 029          | 2. Građevinski objekti  | 0012        | 1,650,651        | 392,961        |               |          |               | 2,043,612          |                  | 2,043,612        |
| 023 i deo 029          | 3. Postrojenja i oprema   | 0013        | 5,121,974        | 236,467        | 29,910        |          | 20,092        | 5,408,443          | 16,047           | 5,424,490        |
| 024 i deo 029          | 4. Investicione nekretnine  | 0014        |                  |                | 0             | 0        | 0             | 0                  |                  | 0                |
| 025 i deo 029          | 5. Ostale nekretnine, postrojenja i oprema                                    | 0015        | 1,035            |                | 0             | 0        | 0             | 1,035              |                  | 1,035            |
| 026 i deo 029          | 6. Nekretnine, postrojenja i oprema u pripremi                                | 0016        | 23,302           |                | 0             | 0        | 0             | 23,302             |                  | 23,302           |
| 027 i deo 029          | 7. Ulaganja na tuđim nekretninama, postrojenjima i opremi                     | 0017        |                  |                | 0             | 0        | 0             | 0                  |                  | 0                |
| 028 i deo 029          | 8. Avansi za nekretnine, postrojenja i opremu                                 | 0018        | 9,070            |                | 0             | 0        | 0             | 9,070              |                  | 9,070            |
| 03                     | <b>III. BIOLOŠKA SREDSTVA (1 do 4)</b>  | <b>0019</b> | <b>0</b>         | <b>0</b>       | <b>0</b>      | <b>0</b> | <b>0</b>      | <b>0</b>           | <b>0</b>         | <b>0</b>         |
| 030, 031 i deo 039     | 1. Šume i višegodišnji zasadi   | 0020        | 0                | 0              | 0             | 0        | 0             | 0                  | 0                | 0                |
| 032 i deo 039          | 2. Osnovno stado  | 0021        | 0                | 0              | 0             | 0        | 0             | 0                  | 0                | 0                |
| 037 i deo 039          | 3. Biološka sredstva u pripremi   | 0022        | 0                | 0              | 0             | 0        | 0             | 0                  | 0                | 0                |
| 038 i deo 039          | 4. Avansi za biološka sredstva  | 0023        | 0                | 0              | 0             | 0        | 0             | 0                  | 0                | 0                |
| 04, osim 047           | <b>IV. DUGOROČNI FINANSIJSKI PLASMANI (1 do 9)</b>                            | <b>0024</b> | <b>412,285</b>   | <b>0</b>       | <b>0</b>      | <b>0</b> | <b>0</b>      | <b>412,285</b>     | <b>(383,119)</b> | <b>29,166</b>    |

|                            |   |             |                  |                |               |               |               |                  |                  |                  |
|----------------------------|---|-------------|------------------|----------------|---------------|---------------|---------------|------------------|------------------|------------------|
| 040 i deo 049              | 1. Učešća u kapitalu zavisnih pravnih lica  | 0025        | 383,119          |                | 0             | 0             | 0             | 383,119          | (383,119)        | 0                |
| 041 i deo 049              | 2. Učešća u kapitalu pridruženih pravnih lica i zajedničkih poduhvata                         | 0026        | 46               |                | 0             | 0             | 0             | 46               |                  | 46               |
| 042 i deo 049              | 3. Učešća u kapitalu ostalih pravnih lica i druge hartije od vrednosti raspoložive za prodaju | 0027        | 2,522            |                | 0             | 0             | 0             | 2,522            |                  | 2,522            |
| deo 043, deo 044 i deo 049 | 4. Dugoročni plasmani matičnim i zavisnim pravnim licima                                      | 0028        | 0                |                | 0             | 0             | 0             | 0                |                  | 0                |
| deo 043, deo 044 i deo 049 | 5. Dugoročni plasmani ostalim povezanim licima  | 0029        | 0                |                | 0             | 0             | 0             | 0                |                  | 0                |
| deo 045 i deo 049          | 6. Dugoročni plasmani u zemlji  | 0030        | 0                |                | 0             | 0             | 0             | 0                |                  | 0                |
| deo 045 i deo 049          | 7. Dugoročni plasmani u inostranstvu  | 0031        | 0                |                | 0             | 0             | 0             | 0                |                  | 0                |
| deo 046 i deo 049          | 8. Hartije od vrednosti koje se drže do dospeća   | 0032        | 0                |                | 0             | 0             | 0             | 0                |                  | 0                |
| deo 048 i deo 049          | 9. Ostali dugoročni finansijski plasmani  | 0033        | 26,598           |                | 0             | 0             | 0             | 26,598           |                  | 26,598           |
| 05                         | <b>V. DUGOROČNA POTRAŽIVANJA (1 do 7)</b>   | <b>0034</b> | <b>0</b>         | <b>0</b>       | <b>0</b>      | <b>0</b>      | <b>0</b>      | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>         |
| deo 050 i deo 059          | 1. Potraživanja od matičnog i zavisnih pravnih lica   | 0035        | 0                | 0              | 0             | 0             | 0             | 0                | 0                | 0                |
| deo 051 i deo 059          | 2. Potraživanja od ostalih povezanih lica   | 0036        | 0                | 0              | 0             | 0             | 0             | 0                | 0                | 0                |
| deo 052 i deo 059          | 3. Potraživanja po osnovu prodaje na robni kredit   | 0037        | 0                | 0              | 0             | 0             | 0             | 0                | 0                | 0                |
| deo 053 i deo 059          | 4. Potraživanja za prodaju po ugovorima o finansijskom lizingu                                | 0038        | 0                | 0              | 0             | 0             | 0             | 0                | 0                | 0                |
| deo 054 i deo 059          | 5. Potraživanja po osnovu jemstva   | 0039        | 0                | 0              | 0             | 0             | 0             | 0                | 0                | 0                |
| deo 055 i deo 059          | 6. Sporna i sumnjiva potraživanja   | 0040        | 0                | 0              | 0             | 0             | 0             | 0                | 0                | 0                |
| deo 056 i deo 059          | 7. Ostala dugoročna potraživanja  | 0041        | 0                | 0              | 0             | 0             | 0             | 0                | 0                | 0                |
| 288                        | <b>V. ODLOŽENA PORESKA SREDSTVA</b>   | <b>0042</b> | <b>36,460</b>    | <b>0</b>       | <b>0</b>      | <b>0</b>      | <b>0</b>      | <b>36,460</b>    | <b>0</b>         | <b>36,460</b>    |
|                            | <b>G. OBRтна IMOVINA</b>  | <b>0043</b> | <b>1,133,034</b> | <b>296,284</b> | <b>22,962</b> | <b>11,923</b> | <b>23,636</b> | <b>1,487,839</b> | <b>(264,964)</b> | <b>1,222,875</b> |
| Klasa 1                    | <b>I. ZALIHE (1 do 6)</b>   | <b>0044</b> | <b>154,935</b>   | <b>12,162</b>  | <b>0</b>      | <b>0</b>      | <b>113</b>    | <b>167,210</b>   | <b>0</b>         | <b>167,210</b>   |
| 10                         | 1. Materijal, rezervni delovi, alat i sitan inventar  | 0045        | 124,704          | 11,719         | 0             |               |               | 136,423          |                  | 136,423          |
| 11                         | 2. Nedovršena proizvodnja i nedovršene usluge   | 0046        |                  | 0              | 0             | 0             |               | 0                |                  | 0                |
| 12                         | 3. Gotovi proizvodi   | 0047        |                  |                | 0             | 0             |               | 0                |                  | 0                |
| 13                         | 4. Roba   | 0048        | 1,148            | 443            | 0             | 0             |               | 1,591            |                  | 1,591            |
| 14                         | 5. Stalna sredstva namenjena prodaji  | 0049        | 572              |                | 0             | 0             |               | 572              |                  | 572              |





|                    | PASIVA   |             |                  |                |               |               |               |                  |                  |                  |
|--------------------|--|-------------|------------------|----------------|---------------|---------------|---------------|------------------|------------------|------------------|
|                    | <b>A. KAPITAL</b>  | <b>0401</b> | <b>1,858,044</b> | <b>537,874</b> | <b>51,078</b> |               | <b>40,474</b> | <b>2,487,470</b> | <b>(381,339)</b> | <b>2,106,131</b> |
| <b>30</b>          | <b>I. OSNOVNI KAPITAL (1 do 8)</b>   | <b>0402</b> | <b>1,983,512</b> | <b>306,795</b> | <b>52,198</b> | <b>6,386</b>  | <b>30,867</b> | <b>2,379,758</b> | <b>(396,246)</b> | <b>1,983,512</b> |
| <b>300</b>         | <b>1. Akcijski kapital</b>   | <b>0403</b> | <b>1,983,512</b> |                |               |               |               | <b>1,983,512</b> |                  | <b>1,983,512</b> |
| <b>301</b>         | <b>2. Udeli društva sa ograničenom odgovornošću</b>  | <b>0404</b> | <b>0</b>         | <b>295,166</b> | <b>52,198</b> | <b>6,386</b>  | <b>30,867</b> | <b>384,617</b>   | <b>(384,617)</b> | <b>0</b>         |
| <b>302</b>         | <b>3. Ulozi</b>  | <b>0405</b> | <b>0</b>         |                | <b>0</b>      | <b>0</b>      | <b>0</b>      | <b>0</b>         |                  | <b>0</b>         |
| <b>303</b>         | <b>4. Državni kapital</b>  | <b>0406</b> | <b>0</b>         |                | <b>0</b>      | <b>0</b>      | <b>0</b>      | <b>0</b>         |                  | <b>0</b>         |
| <b>304</b>         | <b>5. Društveni kapital</b>  | <b>0407</b> | <b>0</b>         |                | <b>0</b>      | <b>0</b>      | <b>0</b>      | <b>0</b>         |                  | <b>0</b>         |
| <b>305</b>         | <b>6. Zadržni udeli</b>  | <b>0408</b> | <b>0</b>         |                | <b>0</b>      | <b>0</b>      | <b>0</b>      | <b>0</b>         |                  | <b>0</b>         |
| <b>306</b>         | <b>7. Emisiona premija</b>   | <b>0409</b> | <b>0</b>         |                | <b>0</b>      | <b>0</b>      | <b>0</b>      | <b>0</b>         |                  | <b>0</b>         |
| <b>309</b>         | <b>8. Ostali osnovni kapital</b>   | <b>0410</b> | <b>0</b>         | <b>11,629</b>  | <b>0</b>      | <b>0</b>      | <b>0</b>      | <b>11,629</b>    | <b>(11,629)</b>  | <b>0</b>         |
| <b>31</b>          | <b>II. UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL</b>  | <b>0411</b> | <b>0</b>         |                | <b>0</b>      | <b>0</b>      | <b>0</b>      | <b>0</b>         |                  | <b>0</b>         |
| <b>047 i 237</b>   | <b>III. OTKUPLJENE SOPSTVENE AKCIJE</b>  | <b>0412</b> | <b>0</b>         |                | <b>0</b>      | <b>0</b>      | <b>0</b>      | <b>0</b>         |                  | <b>0</b>         |
| <b>32</b>          | <b>IV. REZERVE</b>   | <b>0413</b> | <b>12,797</b>    |                | <b>0</b>      | <b>0</b>      | <b>270</b>    | <b>13,067</b>    |                  | <b>13,067</b>    |
| <b>330</b>         | <b>V. REVALORIZACIONE REZERVE PO OSNOVU REVALORIZACIJE NEMATERIJALNE IMOVINE, NEKRETNINA, POSTROJENJA I OPREME</b>   | <b>0414</b> | <b>0</b>         | <b>158,862</b> | <b>0</b>      | <b>0</b>      | <b>0</b>      | <b>158,862</b>   |                  | <b>158,862</b>   |
| <b>33 osim 330</b> | <b>VI. NEREALIZOVANI DOBICI PO OSNOVU HARTIJA OD VREDNOSTI I DRUGIH KOMPONENTI OSTALOG SVEOBUHVAATNOG REZULTATA</b>  | <b>0415</b> | <b>0</b>         |                | <b>0</b>      | <b>0</b>      | <b>0</b>      | <b>0</b>         | <b>21,697</b>    | <b>21,697</b>    |
| <b>33 osim 330</b> | <b>VII. NEREALIZOVANI GUBICI PO OSNOVU HARTIJA OD VREDNOSTI I DRUGIH KOMPONENTI OSTALOG SVEOBUHVAATNOG REZULTATA</b> | <b>0416</b> | <b>12,948</b>    | <b>1,765</b>   | <b>0</b>      | <b>0</b>      | <b>0</b>      | <b>14,713</b>    |                  | <b>14,713</b>    |
| <b>34</b>          | <b>VIII. NERASPOREĐENI DOBITAK (1+2)</b>   | <b>0417</b> | <b>816,976</b>   | <b>123,218</b> | <b>11,858</b> | <b>0</b>      | <b>9,337</b>  | <b>961,389</b>   | <b>(470,199)</b> | <b>491,190</b>   |
| <b>340</b>         | <b>1. Neraspoređeni dobitak ranijih godina</b>   | <b>0418</b> | <b>395,556</b>   | <b>68,844</b>  | <b>11,858</b> | <b>0</b>      | <b>7,684</b>  | <b>483,942</b>   | <b>(483,942)</b> | <b>0</b>         |
| <b>341</b>         | <b>2. Neraspoređeni dobitak tekuće godine</b>  | <b>0419</b> | <b>421,420</b>   | <b>54,374</b>  | <b>0</b>      | <b>0</b>      | <b>1,653</b>  | <b>477,447</b>   | <b>13,743</b>    | <b>491,190</b>   |
|                    | <b>IX. UČEŠĆE BEZ PRAVA KONTROLE</b>   | <b>0420</b> | <b>0</b>         | <b>0</b>       | <b>0</b>      | <b>0</b>      | <b>0</b>      | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>         |
| <b>35</b>          | <b>X. GUBITAK (1+2)</b>  | <b>0421</b> | <b>942,293</b>   | <b>49,236</b>  | <b>12,978</b> | <b>29,230</b> | <b>0</b>      | <b>1,033,737</b> | <b>(486,253)</b> | <b>547,484</b>   |
| <b>350</b>         | <b>1. Gubitak ranijih godina</b>   | <b>0422</b> | <b>942,293</b>   | <b>49,236</b>  | <b>12,271</b> | <b>27,626</b> | <b>0</b>      | <b>1,031,426</b> | <b>(483,942)</b> | <b>547,484</b>   |
| <b>351</b>         | <b>2. Gubitak tekuće godine</b>  | <b>0423</b> |                  |                | <b>707</b>    | <b>1,604</b>  | <b>0</b>      | <b>2,311</b>     | <b>(2,311)</b>   | <b>0</b>         |
|                    | <b>B. DUGOROČNA REZERVISANJA I OBAVEZE (I+II)</b>  | <b>0424</b> | <b>2,743,251</b> | <b>141,227</b> | <b>0</b>      | <b>8,815</b>  | <b>0</b>      | <b>2,893,293</b> | <b>0</b>         | <b>2,893,293</b> |
| <b>40</b>          | <b>I. DUGOROČNA REZERVISANJA (1 do 6)</b>  | <b>0425</b> | <b>257,845</b>   | <b>89,361</b>  | <b>0</b>      | <b>0</b>      | <b>0</b>      | <b>347,206</b>   | <b>0</b>         | <b>347,206</b>   |

|                     |  |      |           |         |       |        |       |           |           |           |
|---------------------|--|------|-----------|---------|-------|--------|-------|-----------|-----------|-----------|
| 400                 | 1. Rezervisanja za troškove u garantnom roku   | 0426 | 0         | 0       | 0     | 0      | 0     | 0         | 0         | 0         |
| 401                 | 2. Rezervisanja za troškove obnavljanja prirodnih bogatstava                                   | 0427 | 0         | 0       | 0     | 0      | 0     | 0         | 0         | 0         |
| 403                 | 3. Rezervisanja za troškove restrukturiranja   | 0428 | 0         | 0       | 0     | 0      | 0     | 0         | 0         | 0         |
| 404                 | 4. Rezervisanja na zaknade i druge beneficije zaposlenih                                       | 0429 | 228,379   | 62,544  | 0     | 0      | 0     | 290,923   | 0         | 290,923   |
| 405                 | 5. Rezervisanja za troškove sudskih sporova  | 0430 | 29,466    | 13,550  | 0     | 0      | 0     | 43,016    | 0         | 43,016    |
| 402 i 409           | 6. Ostala dugoročna rezervisanja   | 0431 | 0         | 13,267  | 0     | 0      | 0     | 13,267    | 0         | 13,267    |
| 41                  | II. DUGOROČNE OBAVEZE (1 do 8)   | 0432 | 2,485,406 | 51,866  | 0     | 8,815  | 0     | 2,546,087 | 0         | 2,546,087 |
| 410                 | 1. Obaveze koje se mogu konvertovati u kapital   | 0433 | 0         | 0       | 0     | 0      | 0     | 0         | 0         | 0         |
| 411                 | 2. Obaveze prema matičnim i zavisnim pravnim licima  | 0434 | 0         | 0       | 0     | 0      | 0     | 0         | 0         | 0         |
| 412                 | 3. Obaveze prema ostalim povezanim pravnim licima  | 0435 | 0         | 0       | 0     | 0      | 0     | 0         | 0         | 0         |
| 413                 | 4. Obaveze po emitovanim hartijama od vrednosti u periodu dužem od godinu dana                 | 0436 | 0         | 0       | 0     | 0      | 0     | 0         | 0         | 0         |
| 414                 | 5. Dugoročni krediti i zajmovi u zemlji  | 0437 | 1,959,656 |         | 0     | 0      | 0     | 1,959,656 |           | 1,959,656 |
| 415                 | 6. Dugoročni krediti i zajmovi u inostranstvu  | 0438 | 133,000   |         | 0     | 8,815  | 0     | 141,815   |           | 141,815   |
| 416                 | 7. Obaveze po osnovu finansijskog lizinga  | 0439 | 392,750   | 51,866  | 0     | 0      | 0     | 444,616   |           | 444,616   |
| 419                 | 8. Ostale dugoročne obaveze  | 0440 |           |         | 0     | 0      | 0     | 0         |           | 0         |
| 498                 | V. ODLOŽENE PORESKE OBAVEZE  | 0441 | 320,869   | 21,725  | 0     | 0      | 0     | 342,594   |           | 342,594   |
| 42 do 49 (osim 498) | G. KRATKOROČNE OBAVEZE   | 0442 | 3,732,879 | 332,597 | 1,794 | 25,952 | 3,254 | 4,096,476 | (273,541) | 3,822,935 |
| 42                  | I. KRATKOROČNE FINANSIJSKE OBAVEZE (1 do 6)  | 0443 | 933,653   | 138,882 | 0     | 597    | 0     | 1,073,132 | (709)     | 1,072,423 |
| 420                 | 1. Kratkoročni krediti od matičnih i zavisnih pravnih lica                                     | 0444 | 627       |         | 0     | 0      | 0     | 627       | (627)     | 0         |
| 421                 | 2. Kratkoročni krediti od ostalih povezanih pravnih lica                                       | 0445 |           |         | 0     | 0      | 0     | 0         | 0         | 0         |
| 422                 | 3. Kratkoročni krediti i zajmovi u zemlji  | 0446 |           | 98,566  |       | 515    | 0     | 99,081    |           | 99,081    |
| 423                 | 4. Kratkoročni krediti i zajmovi u inostranstvu  | 0447 |           |         | 0     | 0      | 0     | 0         | 0         | 0         |
| 427                 | 5. Obaveze po osnovu stalnih sredstava i sredstava obustavljenog poslovanja namenjenih prodaji | 0448 |           |         |       | 82     | 0     | 82        | (82)      | 0         |
| 424, 425, 426 i 429 | 6. Ostale kratkoročne finansijske obaveze  | 0449 | 933,026   | 40,316  | 0     | 0      | 0     | 973,342   |           | 973,342   |
| 430                 | II. PRIMLJENI AVANSI, DEPOZITI I KAUCIJE   | 0450 | 21,446    | 1,538   | 0     | 10,792 | 0     | 33,776    | (8,396)   | 25,380    |
| 43 osim 430         | III. OBAVEZE IZ POSLOVANJA (1 do 7)  | 0451 | 1,287,958 | 64,792  | 1,201 | 14,487 | 2,585 | 1,371,023 | (161,305) | 1,209,718 |



|   |      |                  |                |               |              |               |                  |                 |                  |
|---|------|------------------|----------------|---------------|--------------|---------------|------------------|-----------------|------------------|
| <b>II. PRIHODI OD PRODAJE PROIZVODA I USLUGA (1 do 6)</b>   | 1009 | <b>4,148,245</b> | <b>447,543</b> | <b>10,641</b> | <b>639</b>   | <b>17,431</b> | <b>4,624,499</b> | <b>-348,439</b> | <b>4,276,060</b> |
| 1. Prihodi od prodaje gotovih proizvoda i usluga matičnim i zavisnim pravnim licima na domaćem tržištu    | 1010 | 8,529            | 325,824        | 0             |              |               | 334,353          | -334,353        | 0                |
| 2. Prihodi od prodaje gotovih proizvoda i usluga matičnim i zavisnim pravnim licima na inostranom tržištu | 1011 | 2,300            |                | 3,338         | 0            | 8,448         | 14,086           | -14,086         | 0                |
| 3. Prihodi od prodaje gotovih proizvoda i usluga ostalim povezanim pravnim licima na domaćem tržištu      | 1012 | 114,934          |                | 0             | 0            | 0             | 114,934          |                 | 114,934          |
| 4. Prihodi od prodaje gotovih proizvoda i usluga ostalim povezanim pravnim licima na inostranom tržištu   | 1013 |                  |                | 0             | 0            | 0             | 0                | 0               | 0                |
| 5. Prihodi od prodaje gotovih proizvoda i usluga na domaćem tržištu                                       | 1014 | 3,620,325        | 120,196        | 7,303         | 639          | 8,983         | 3,757,446        |                 | 3,757,446        |
| 6. Prihodi od prodaje gotovih proizvoda i usluga na inostranom tržištu                                    | 1015 | 402,157          | 1,523          |               |              | 0             | 403,680          |                 | 403,680          |
| <b>III. PRIHODI OD PREMIJA, SUBVENCIJA, DOTACIJA, DONACIJA I SL.</b>                                      | 1016 | <b>31,706</b>    | <b>2,875</b>   | 1,044         | 0            | 0             | 35,625           |                 | 35,625           |
| <b>IV. DRUGI POSLOVNI PRIHODI</b>   | 1017 | <b>11,090</b>    |                |               | 0            | 0             | 11,090           |                 | 11,090           |
| <b>B. POSLOVNI RASHODI (I-II-III+IV do XI)</b>  | 1018 | <b>3,736,320</b> | <b>408,103</b> | <b>14,693</b> | <b>2,106</b> | <b>15,784</b> | <b>4,177,006</b> | <b>-364,486</b> | <b>3,812,520</b> |
| <b>I. NABAVNA VREDNOST PRODAJE ROBE</b>   | 1019 | <b>26,063</b>    |                | 0             | 0            | 0             | 26,063           |                 | 26,063           |
| <b>II. PRIHODI OD AKTIVIRANJA UČINAKA I ROBE</b>  | 1020 | <b>14,901</b>    |                | 0             | 0            | 0             | 14,901           |                 | 14,901           |
| <b>III. POVEĆANJE VREDNOSTI ZALIHA NEDOVRŠENIH GOTOVIH PROIZVODA I NEDOVRŠENIH USLUGA</b>                 | 1021 |                  |                | 0             | 0            | 0             | 0                | 0               | 0                |
| <b>IV. SMANJENJE VREDNOSTI ZALIHA NEDOVRŠENIH I GOTOVIH PROIZVODA I NEDOVRŠENIH USLUGA</b>                | 1022 |                  |                | 0             | 0            | 0             | 0                | 0               | 0                |
| <b>V. TROŠKOVI MATERIJALA</b>   | 1023 | <b>243,766</b>   | <b>32,744</b>  | 52            |              | 73            | 276,635          | -1,226          | 275,409          |
| <b>VI. TROŠKOVI GORIVA I ENERGIJE</b>   | 1024 | <b>1,072,541</b> | <b>118,979</b> | 3,620         | 32           | 5,889         | 1,201,061        | -68             | 1,200,993        |
| <b>VII. TROŠKOVI ZARADA, NAKNADA ZARADA I OSTALI LIČNI RASHODI</b>  | 1025 | <b>1,139,067</b> | <b>129,414</b> | 4,227         |              | 4,513         | 1,277,221        | -444            | 1,276,777        |
| <b>VIII. TROŠKOVI PROIZVODNIH USLUGA</b>  | 1026 | <b>795,159</b>   | <b>29,579</b>  | 1,120         | 207          | 2,583         | 828,648          | -344,698        | 483,950          |
| <b>IX. TROŠKOVI AMORTIZACIJE</b>  | 1027 | <b>294,973</b>   | <b>39,457</b>  | 1,046         | 1,166        | 1,543         | 338,185          | -16,047         | 322,138          |
| <b>X. TROŠKOVI DUGOROČNIH REZERVISANJA</b>  | 1028 |                  | <b>35,000</b>  | 0             | 0            | 0             | 35,000           |                 | 35,000           |
| <b>XI. NEMATERIJALNI TROŠKOVI</b>   | 1029 | <b>179,652</b>   | <b>22,930</b>  | 4,628         | 701          | 1,183         | 209,094          | -2,003          | 207,091          |
| <b>V. POSLOVNI DOBITAK</b>  | 1030 | <b>482,926</b>   | <b>42,315</b>  | 0             | 0            | 1,647         | 522,413          | 16,047          | 538,460          |
| <b>G. POSLOVNI GUBITAK</b>  | 1031 | 0                | 0              | 3,008         | 1,467        | 0             |                  | 0               | 0                |
| <b>D. FINANSIJSKI PRIHODI (I do III)</b>  | 1032 | <b>2,832</b>     | <b>185</b>     | 0             | 0            | 1             | 3,018            | -329            | 2,689            |

|   |      |                |               |          |               |          |                |             |                |
|---|------|----------------|---------------|----------|---------------|----------|----------------|-------------|----------------|
| <b>I. FINANSIJSKI PRIHODI OD POVEZANIH LICA I OSTALI FINANSIJSKI PRIHODI (1 do 4)</b>                           | 1033 | <b>174</b>     | <b>155</b>    | <b>0</b> | <b>0</b>      | <b>1</b> | <b>330</b>     | <b>-329</b> | <b>1</b>       |
| 1. Finansijski prihodi od matičnih i zavisnih pravnih lica  | 1034 | 174            | 155           | 0        | 0             | 0        | 329            | -329        | 0              |
| 2. Finansijski prihodi od ostalih povezanih pravnih lica  | 1035 |                |               | 0        | 0             | 0        | 0              |             | 0              |
| 3. Prihodi od učešća u dobitku pridruženih pravnih lica i zajedničkih poduhvata                                 | 1036 |                |               | 0        | 0             | 0        | 0              | 0           | 0              |
| 4. Ostali finansijski prihodi   | 1037 |                |               | 0        | 0             | 1        | 1              |             | 1              |
| <b>II. PRIHODI OD KAMATA (OD TREĆIH LICA)</b>   | 1038 | <b>1,199</b>   | <b>26</b>     | <b>0</b> | <b>0</b>      | <b>0</b> | <b>1,225</b>   |             | <b>1,225</b>   |
| <b>III. POZITIVNE KURSNE RAZLIKE I POZITIVNI EFEKTI VALUTNE KLAUZULE (PREMA TREĆIM LICIMA)</b>                  | 1039 | <b>1,459</b>   | <b>4</b>      | <b>0</b> | <b>0</b>      |          | <b>1,463</b>   |             | <b>1,463</b>   |
| <b>Đ. FINANSIJSKI RASHODI (I do III)</b>  | 1040 | <b>194,425</b> | <b>8,712</b>  | <b>0</b> | <b>0</b>      | <b>0</b> | <b>203,137</b> | <b>-329</b> | <b>202,808</b> |
| <b>I. FINANSIJSKI RASHODI IZ ODNOSA SA POVEZANIM PRAVNIM LICIMA I OSTALI FINANSIJSKI RASHODI (1 do 4)</b>       | 1041 | <b>563</b>     | <b>0</b>      | <b>0</b> | <b>0</b>      | <b>0</b> | <b>563</b>     | <b>-329</b> | <b>234</b>     |
| 1. Finansijski rashodi iz odnosa sa matičnim i zavisnim pravnim licima  | 1042 | 563            |               | 0        | 0             | 0        | 563            | -329        | 234            |
| 2. Finansijski rashodi iz odnosa sa ostalim povezanim pravnim licima  | 1043 |                |               | 0        | 0             | 0        | 0              |             | 0              |
| 3. Rashodi od učešća u gubitku pridruženih pravnih lica i zajedničkih poduhvata                                 | 1044 |                |               | 0        | 0             | 0        | 0              |             | 0              |
| 4. Ostali finansijski rashodi   | 1045 |                |               | 0        | 0             |          | 0              |             | 0              |
| <b>II. RASHODI KAMATA (PREMA TREĆIM LICIMA)</b>   | 1046 | <b>143,212</b> | <b>8,673</b>  | <b>0</b> |               | <b>0</b> | <b>151,885</b> |             | <b>151,885</b> |
| <b>III. NEGATIVNE KURSNE RAZLIKE I NEGATIVNI EFEKTI VALUTNE KLAUZULE (PREMA TREĆIM LICIMA)</b>                  | 1047 | <b>50,650</b>  | <b>39</b>     | <b>0</b> | <b>0</b>      |          | <b>50,689</b>  |             | <b>50,689</b>  |
| <b>E. DOBITAK IZ FINANSIRANJA</b>   | 1048 | <b>0</b>       | <b>0</b>      | <b>0</b> | <b>0</b>      | <b>1</b> |                | <b>0</b>    | <b>0</b>       |
| <b>Ž. GUBITAK IZ FINANSIRANJA</b>   | 1049 | <b>191,593</b> | <b>8,527</b>  | <b>0</b> | <b>0</b>      | <b>0</b> | <b>200,119</b> | <b>0</b>    | <b>200,119</b> |
| <b>Z. PRIHODI OD USKLAĐIVANJA VREDNOSTI OSTALE IMOVINE KOJA SE ISKAŽUJE PO FER VREDNOSTI KROZ BILANS USPEHA</b> | 1050 | <b>6,189</b>   |               | <b>0</b> | <b>0</b>      | <b>0</b> | <b>6,189</b>   |             | <b>6,189</b>   |
| <b>I. RASHODI OD USKLAĐIVANJA VREDNOSTI OSTALE IMOVINE KOJA SE ISKAŽUJE PO FER VREDNOSTI KROZ BILANS USPEHA</b> | 1051 | <b>13,906</b>  |               | <b>0</b> | <b>0</b>      | <b>0</b> | <b>13,906</b>  |             | <b>13,906</b>  |
| <b>J. OSTALI PRIHODI</b>  | 1052 | <b>178,098</b> | <b>14,150</b> | <b>0</b> | <b>16,235</b> | <b>0</b> | <b>208,483</b> |             | <b>208,483</b> |
| <b>K. OSTALI RASHODI</b>  | 1053 | <b>40,401</b>  | <b>4,614</b>  | <b>0</b> | <b>16,361</b> | <b>0</b> | <b>61,376</b>  |             | <b>61,376</b>  |

|  |      |         |        |       |       |       |         |        |         |
|--|------|---------|--------|-------|-------|-------|---------|--------|---------|
| XV. DOBITAK IZ REDOVNOG POSLOVANJA PRE OPOREZIVANJA  | 1054 | 421,313 | 43,324 | 0     | 0     | 1,648 | 461,683 | 16,047 | 477,730 |
| XVI. GUBITAK IZ REDOVNOG POSLOVANJA PRE OPOREZIVANJA   | 1055 | 0       | 0      | 3,008 | 1,593 | 0     |         | 0      | 0       |
| M. NETO DOBITAK POSLOVANJA KOJE SE OBUSTAVLJA, EFEKTI PROMENA RAČUNOVODSTVENIH POLITIKA I ISPRAVKA GREŠAKA RANIJIH PERIODA     | 1056 | 107     | 11,050 | 2,303 | 0     | 0     | 13,460  |        | 13,460  |
| N. NETO GUBITAK POSLOVANJA KOJE SE OBUSTAVLJA, RASHODI PROMENA RAČUNOVODSTVENIH POLITIKA I ISPRAVKA GREŠAKA IZ RANIJIH PERIODA | 1057 | 0       | 0      | 0     | 0     | 0     | 0       | 0      | 0       |
| NJ. DOBITAK PRE OPOREZIVANJA   | 1058 | 421,420 | 54,374 | 0     | 0     | 1,648 | 475,143 | 16,047 | 491,190 |
| O. GUBITAK PRE OPOREZIVANJA  | 1059 | 0       | 0      | 705   | 1,593 | 0     |         | 0      | 0       |
| P. POREZ NA DOBITAK  |      |         |        | 0     | 0     | 0     | 0       |        | 0       |
| I. PORESKI RASHOD PERIODA  | 1060 |         |        | 0     | 0     | 0     | 0       | 0      | 0       |
| II. ODLOŽENI PORESKI RASHODI PERIODA   | 1061 |         |        | 0     | 0     |       | 0       |        | 0       |
| III. ODLOŽENI PORESKI PRIHODI PERIODA  | 1062 |         |        | 0     | 0     | 0     | 0       | 0      | 0       |
| R. ISPLAĆENA LIČNA PRIMANJA POSLODAVCA   | 1063 |         |        | 0     | 0     | 0     | 0       | 0      | 0       |
| S. NETO DOBITAK  | 1064 | 421,420 | 54,374 | 0     | 0     | 1,648 | 475,143 | 16,047 | 491,190 |
| T. NETO GUBITAK  | 1065 | 0       | 0      | 705   | 1,593 | 0     |         | 0      |         |

## II KONSOLIDOVANI POLUGODIŠNJI IZVEŠTAJ O POSLOVANJU DRUŠTVA

### OPŠTI PODACI

|          |  |  |
|----------|--|--|
| <b>1</b> | <b>Poslovno ime:</b>                                       | SAOBRAĆAJNO PREDUZEĆE LASTA AD BEOGRAD                             |
|          | <b>Sedište i adresa:</b>                                   | Beograd, Autoput Beograd-Niš 4                                     |
|          | <b>Matični broj:</b>                                       | 07019734   |
|          | <b>PIB:</b>  | 100002006  |
| <b>2</b> | <b>WEB site:</b>   | <a href="http://www.lasta.rs">www.lasta.rs</a>                     |
| <b>3</b> | <b>e-mail adresa:</b>                                      | <a href="mailto:bojan.bojanic@lasta.rs">bojan.bojanic@lasta.rs</a> |
| <b>4</b> | <b>Broj i datum rešenja o upisu u registar privr. sub.</b> | BD 63468 od 08.10.2005.  |
| <b>5</b> | <b>Delatnost (šifra i opis)</b>                            | 4939 Ostali prevoz putniika u kopnenom saobraćaju                  |
| <b>6</b> | <b>Broj zaposlenih na dan 30.06.2016</b>                   | 2927   |
| <b>7</b> | <b>Broj akcionara na dan 30.06.2016</b>                    | 6448   |

|              |   |  |                            |
|--------------|---|--|----------------------------|
| <b>8</b>     | <b>Deset najvećih akcionara na dan 30.06.2016. godine</b> |  |                            |
| <b>R.br.</b> | <b>Ime i prezime (poslovno ime)</b>                       | <b>Broj akcija na dan 30.06.2016. godine</b> | <b>% Od ukupne emisije</b> |
| 1            | AKCIONARSKI FOND AD BEOGRAD                               | 683,134                                      | 44.62128                   |
| 2            | REPUBLIKA SRBIJA  | 167,334                                      | 10.93000                   |
| 3            | PIO FOND RS   | 136,363                                      | 8.90703                    |
| 4            | VRANEŠEVIĆ DANKO  | 14,864                                       | 0.97089                    |
| 5            | MILATOVIĆ MARKO   | 6,735  | 0,43992                    |
| 6            | BALOŠ ALEKSANDAR  | 6,221  | 0,40635                    |
| 7            | KOZODER BOJAN   | 4,756  | 0,31065                    |
| 8            | ANTIĆ DUŠAN   | 2,372  | 0,15494                    |
| 9            | NIKIĆ ALEKSANDAR  | 2,255  | 0,14729                    |
| 10           | SENZAL KAPITAL DOO  | 2,002  | 0,13077                    |

|           |                                    |  |
|-----------|------------------------------------|--|
| <b>9</b>  | <b>Vrednost osnovnog kapitala</b>  | 1.983.511.776,00 dinara  |
| <b>10</b> | <b>Broj i vrsta izdatih akcija</b> | 1.394.597 Običnih akcija sa pravom glasa i 136.363 preferencijalnih akcija |
|           | <b>Nominalna vrednost akcije:</b>  | bez nominalne vrednosti  |
|           | <b>CFI kod:</b>                    | ESVUFR   |
|           | <b>ISIN broj:</b>                  | RSLASTE96552   |

|              |   |   |
|--------------|---|---|
| <b>11</b>    | <b>Podaci o povezanosti sa drugim pravnim licima:</b> |   |
| <b>1</b>     | <b>Podaci o zavisnim društvima:</b>                   |   |
| <b>R.br.</b> | <b>Poslovno ime</b>                                   | <b>Sedište i poslovna adresa</b>            |
| 1            | SP "LASTRA" DOO                                       | Lazarevac, Vladike Nikolaja Velimirovića 12 |
| 2            | DOO "LASTA MONTENEGRO"                                | Podgorica, Trg Golootočkih žrtava 1         |
| 3            | SP "LASTA" DOO  | Banja Luka, Bul. Srpske vojske 17           |
| 4            | "OTISAK PUTOVANJA" DOO                                | Split, Matice Hrvatske 58                   |
| <b>2</b>     | <b>Podaci o ostalim povezanim pravnim licima:</b>     |   |
| <b>R.br.</b> | <b>Poslovno ime</b>                                   | <b>Sedište i poslovna adresa</b>            |



|    |   |  |
|----|---|--|
| 1  | PANONIJABUS DOO   | Novi Sad, Put novosadskog partizanskog odreda 1 A                                |
| 12 | Poslovno ime, sedište i adresa revizorske kuće koja je je revidirala poslednji finansijski izveštaj | Euroaudit d.o.o., Beograd, Bulevar Despota Stefana 12/IV                         |
| 13 | Naziv organizovanog tržišta na koje su uključene akcije   | Open Market, Beogradska berza ad Beograd, Omladinskih brigada br.1, Novi Beograd |

|           |   |   |
|-----------|---|---|
| <b>14</b> | <b>PODACI O UPRAVI DRUŠTVA</b>            |   |
| <b>1</b>  | <b>Članovi uprave - Nadzorni odbor</b>    |   |
| R.br.     | Ime i prezime                             | Obrazovanje, sadašnje zaposlenje  |
| 1         | Veljko Vukobratović, predsednik           | dipl. ing. saobraćaja, Direktor Automoto Vračar doo   |
| 2         | Prof. dr Bogdan Popara, član              | dipl.ing.za razvoj, vanredni profesor fakulteta FSOM  |
| 3         | Aleksandar Eror, član                     | dipl. geograf, Profesor u III beogradskoj gimnaziji, Odbornik u SO Zvezdara   |
| 4         | Miodrag Anđelković, član                  | dipl.menadžer, Vlasnik SUR "RED SHOES"  |
| 5         | Dejan Radenković, član                    | dipl.ekonomista, Nar.poslanik, Pred.odbora za prost.plan.,saob.,infrast. I telekomunikacije, član Upravnog odbora Dunav banka |
| 6         | Ivan Đukanović, član                      | dipl. ecc., Rukovodilac projekta – Koordinator u Agenciji za privatizaciju – centar za privatizaciju                          |
| 7         | Prof.dr sci. med. Dragan Tavčiovski, član | dr sci. med., načelnik klinike za kardiologiju VMA  |
| <b>2</b>  | <b>Članovi Izvršnog odbora</b>            |   |
| R.br.     | Ime i prezime                             | Obrazovanje, funkcija   |
| 1         | dr. Bojan Bojanić                         | dipl.ing. mašinstva, izvršni direktor – predsednik IO direktora, generalni direktor   |
| 2         | Jasenska Rašajski                         | dipl. pravnik, izvršni direktor, direktor za pravne i kadrovske poslove   |
| 3         | Vladan Maksimović                         | dipl.ing.saobraćaja, izvršni direktor, direktor PO za prigradski i gradski saobraćaj  |

|           |   |               |
|-----------|---|---------------|
| <b>15</b> | Ukupni troškovi naknade za članove Izvršnog i Nadzornog odbora na dan 30.06.2016. | 3.056.041 RSD |
|-----------|---|---------------|

#### ČLANOVI GRUPE – UČESNICI U KONSOLIDACIJI

|          |  |  |
|----------|--|--|
| <b>1</b> | <b>Poslovno ime:</b>                                       | SAOBRAĆAJNO PREDUZEĆE LASTRA DOO                     |
|          | <b>Sedište i adresa:</b>                                   | Beograd, Lazarevac, Vladike Nikolaja Velimirovića 12 |
|          | <b>Matični broj:</b>                                       | 17417924   |
|          | <b>PIB:</b>  | 101764335  |
| <b>2</b> | <b>Broj i datum rešenja o upisu u registar privr. sub.</b> | BD 74121/2008 od 19.05.2008.                         |
| <b>3</b> | <b>Delatnost (šifra i opis)</b>                            | 04931 Gradski i prigradski kopneni prevoz putniika   |
| <b>4</b> | <b>Broj zaposlenih na dan 30.06.2016</b>                   | 366  |

|          |                          |   |
|----------|--------------------------|---|
| <b>1</b> | <b>Poslovno ime:</b>     | OTISAK PUTOVANJA DOO                          |
|          | <b>Sedište i adresa:</b> | Republika Hrvatska, Split, Matice Hrvatske 58 |
|          | <b>Matični broj:</b>     | 02469740                                      |





|          |  |   |
|----------|--|---|
|          | <b>PIB (OIB):</b>  | 32561745294                               |
| <b>2</b> | <b>Broj i datum rešenja o upisu u registar privr. sub.</b> | Upis kod trgovačkog suda u Splitu         |
| <b>3</b> | <b>Delatnost (šifra i opis)</b>                            | NKD 49.39 Ostali kopneni prijevoz putnika |
| <b>4</b> | <b>Broj zaposlenih na dan 30.06.2016</b>                   | 0   |

|          |  |  |
|----------|--|--|
| <b>1</b> | <b>Poslovno ime:</b>                                       | LASTA MONTENEGRO DOO   |
|          | <b>Sedište i adresa:</b>                                   | Republika Crna Gora, Podgorica, Trg Golootočkih žrtava 1               |
|          | <b>Matični broj:</b>                                       | 02809796   |
|          | <b>PIB:</b>  | 02809796   |
| <b>2</b> | <b>Broj i datum rešenja o upisu u registar privr. sub.</b> | Centralni registar Privrednog suda u Podgorici 50590764 od 01.11.2010. |
| <b>3</b> | <b>Delatnost (šifra i opis)</b>                            | 49.31 Gradski i prigradski kopneni prevoz putniika                     |
| <b>4</b> | <b>Broj zaposlenih na dan 30.06.2016</b>                   | 20   |

|          |  |  |
|----------|--|--|
| <b>1</b> | <b>Poslovno ime:</b>                                       | S.P. LASTA DOO BANJA LUKA  |
|          | <b>Sedište i adresa:</b>                                   | Republika Srpska, Bosna i Hercegovina, Banja Luka, Bulevar Srpske vojske br.17 |
|          | <b>Matični broj:</b>                                       | 11084095   |
|          | <b>PIB (JIB):</b>  | 4403381360000  |
| <b>2</b> | <b>Broj i datum rešenja o upisu u registar privr. sub.</b> | Okružni Privredni sud u Banja Luci 057-0-Reg-11-002893 od 10.11.2011.          |
| <b>3</b> | <b>Delatnost (šifra i opis)</b>                            | 49.39 Ostali kopneni prevoz putnika, d.n.                                      |
| <b>4</b> | <b>Broj zaposlenih na dan 30.06.2016</b>                   | 12   |



## ANALIZA STRUKTURE BILANSA STANJA

| POZICIJA  | Tekuća godina    | Prethodna godina | Struktura 2016 | Struktura 2015 | lančani index 2016/2015 |
|---|------------------|------------------|----------------|----------------|-------------------------|
|   |                  |                  |                |                |                         |
| <b>AKTIVA</b>   |                  |                  |                |                |                         |
| <b>A. UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL</b>  | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0.00%</b>   | <b>0.00%</b>   |                         |
| <b>B. STALNA IMOVINA (I do V)</b>   | <b>7,905,618</b> | <b>8,267,702</b> | <b>86.26%</b>  | <b>88.03%</b>  | <b>0.96</b>             |
| <b>I. NEMATERIJALNA ULAGANJA (1 do 6)</b>   | <b>15,541</b>    | <b>22,749</b>    | <b>0.17%</b>   | <b>0.24%</b>   | <b>0.68</b>             |
| 1. Ulaganja u razvoj  | 0                | 0                | 0.00%          | 0.00%          |                         |
| 2. Koncesije, patenti, licence, robne i uslužne marke, softver i ostala prava                 | 3,716            | 14,446           | 0.04%          | 0.15%          | 0.26                    |
| 3. Gudvil   | 0                | 0                | 0.00%          | 0.00%          |                         |
| 4. Ostala nematerijalna imovina   | 11,825           | 8,303            | 0.13%          | 0.09%          | 1.42                    |
| 5. Nematerijalna ulaganja u pripremi  | 0                | 0                | 0.00%          | 0.00%          |                         |
| 6. Avansi za nematerijalna ulaganja   | 0                | 0                | 0.00%          | 0.00%          |                         |
| <b>II. NEKRETNINE, POSTROJENJA I OPREMA (1 do 8)</b>  | <b>7,860,911</b> | <b>8,214,808</b> | <b>85.77%</b>  | <b>87.47%</b>  | <b>0.96</b>             |
| 1. Zemljište  | 359,402          | 359,402          | 3.92%          | 3.83%          | 1.00                    |
| 2. Građevinski objekti  | 2,043,612        | 2,064,044        | 22.30%         | 21.98%         | 0.99                    |
| 3. Postrojenja i oprema   | 5,424,490        | 5,765,363        | 59.19%         | 61.39%         | 0.94                    |
| 4. Investicione nekretnine  | 0                | 0                | 0.00%          | 0.00%          |                         |
| 5. Ostale nekretnine, postrojenja i oprema  | 1,035            | 1,035            | 0.01%          | 0.01%          | 1.00                    |
| 6. Nekretnine, postrojenja i oprema u pripremi  | 23,302           | 21,559           | 0.25%          | 0.23%          | 1.08                    |
| 7. Ulaganja na tuđim nekretninama, postrojenjima i opremi                                     | 0                | 0                | 0.00%          | 0.00%          |                         |
| 8. Avansi za nekretnine, postrojenja i opremu   | 9,070            | 3,405            | 0.10%          | 0.04%          | 2.66                    |
| <b>III. BIOLOŠKA SREDSTVA (1 do 4)</b>  | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0.00%</b>   | <b>0.00%</b>   |                         |
| 1. Šume i višegodišnji zasadi   | 0                | 0                | 0.00%          | 0.00%          |                         |
| 2. Osnovno stado  | 0                | 0                | 0.00%          | 0.00%          |                         |
| 3. Biološka sredstva u pripremi   | 0                | 0                | 0.00%          | 0.00%          |                         |
| 4. Avansi za biološka sredstva  | 0                | 0                | 0.00%          | 0.00%          |                         |
| <b>IV. DUGOROČNI FINANSIJSKI PLASMANI (1 do 9)</b>  | <b>29,166</b>    | <b>30,145</b>    | <b>0.32%</b>   | <b>0.32%</b>   | <b>0.97</b>             |
| 1. Učešća u kapitalu zavisnih pravnih lica  | 0                | 0                | 0.00%          | 0.00%          |                         |
| 2. Učešća u kapitalu pridruženih pravnih lica i zajedničkih poduhvata                         | 46               | 46               | 0.00%          | 0.00%          | 1.00                    |
| 3. Učešća u kapitalu ostalih pravnih lica i druge hartije od vrednosti raspoložive za prodaju | 2,522            | 2,419            | 0.03%          | 0.03%          | 1.04                    |
| 4. Dugoročni plasmani matičnim i zavisnim pravnim licima                                      | 0                | 0                | 0.00%          | 0.00%          |                         |



|   |                  |                  |               |               |             |
|---|------------------|------------------|---------------|---------------|-------------|
| 5. Dugoročni plasmani ostalim povezanim licima                                      | 0                | 0                | 0.00%         | 0.00%         |             |
| 6. Dugoročni plasmani u zemlji  | 0                | 0                | 0.00%         | 0.00%         |             |
| 7. Dugoročni plasmani u inostranstvu  | 0                | 0                | 0.00%         | 0.00%         |             |
| 8. Hartije od vrednosti koje se drže do dospeća                                     | 0                | 0                | 0.00%         | 0.00%         |             |
| 9. Ostali dugoročni finansijski plasmani  | 26,598           | 27,680           | 0.29%         | 0.29%         | 0.96        |
| <b>V. DUGOROČNA POTRAŽIVANJA (1 do 7)</b>   | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0.00%</b>  | <b>0.00%</b>  |             |
| 1. Potraživanja od matičnog i zavisnih pravnih lica                                 | 0                | 0                | 0.00%         | 0.00%         |             |
| 2. Potraživanja od ostalih povezanih lica   | 0                | 0                | 0.00%         | 0.00%         |             |
| 3. Potraživanja po osnovu prodaje na robni kredit                                   | 0                | 0                | 0.00%         | 0.00%         |             |
| 4. Potraživanja za prodaju po ugovorima o finansijskom lizingu                      | 0                | 0                | 0.00%         | 0.00%         |             |
| 5. Potraživanja po osnovu jemstva   | 0                | 0                | 0.00%         | 0.00%         |             |
| 6. Sporna i sumnjiva potraživanja   | 0                | 0                | 0.00%         | 0.00%         |             |
| 7. Ostala dugoročna potraživanja  | 0                | 0                | 0.00%         | 0.00%         |             |
| <b>V. ODLOŽENA PORESKA SREDSTVA</b>   | <b>36,460</b>    | <b>36,460</b>    | <b>0.40%</b>  | <b>0.39%</b>  | <b>1.00</b> |
| <b>G. OBRTNA IMOVINA</b>  | <b>1,222,875</b> | <b>1,087,223</b> | <b>13.34%</b> | <b>11.58%</b> | <b>1.12</b> |
| <b>I. ZALIHE (1 do 6)</b>   | <b>167,210</b>   | <b>156,137</b>   | <b>1.82%</b>  | <b>1.66%</b>  | <b>1.07</b> |
| 1. Materijal, rezervni delovi, alat i sitan inventar                                | 136,423          | 129,123          | 1.49%         | 1.37%         | 1.06        |
| 2. Nedovršena proizvodnja i nedovršene usluge                                       | 0                | 0                | 0.00%         | 0.00%         |             |
| 3. Gotovi proizvodi   | 0                | 0                | 0.00%         | 0.00%         |             |
| 4. Roba   | 1,591            | 7,192            | 0.02%         | 0.08%         | 0.22        |
| 5. Stalna sredstva namenjena prodaji  | 572              | 572              | 0.01%         | 0.01%         | 1.00        |
| 6. Plaćeni avansi za zalihe i usluge  | 28,624           | 19,250           | 0.31%         | 0.20%         | 1.49        |
| <b>II. POTRAŽIVANJA PO OSNOVU PRODAJE (1 do 7)</b>                                  | <b>505,550</b>   | <b>620,902</b>   | <b>5.52%</b>  | <b>6.61%</b>  | <b>0.81</b> |
| 1. Kupci u zemlji - matična i zavisna pravna lica                                   | 0                | 0                | 0.00%         | 0.00%         |             |
| 2. Kupci u inostranstvu - matična i zavisna pravna lica                             | 0                | 0                | 0.00%         | 0.00%         |             |
| 3. Kupci u zemlji - ostala povezana pravna lica                                     | 22,650           | 14,148           | 0.25%         | 0.15%         | 1.60        |
| 4. Kupci u inostranstvu - ostala povezana pravna lica                               | 0                | 0                | 0.00%         | 0.00%         |             |
| 5. Kupci u zemlji   | 448,997          | 561,185          | 4.90%         | 5.98%         | 0.80        |
| 6. Kupci u inostranstvu   | 33,903           | 45,569           | 0.37%         | 0.49%         | 0.74        |
| 7. Ostala potraživanja po osnovu prodaje  | 0                | 0                | 0.00%         | 0.00%         |             |
| <b>III. POTRAŽIVANJA IZ SPECIFIČNIH POSLOVA</b>                                     | <b>2,019</b>     | <b>0</b>         | <b>0.02%</b>  | <b>0.00%</b>  |             |
| <b>IV. DRUGA POTRAŽIVANJA</b>   | <b>57,692</b>    | <b>51,360</b>    | <b>0.63%</b>  | <b>0.55%</b>  | <b>1.12</b> |
| <b>V. FINANSIJSKA SREDSTVA KOJA SE VREDNUJU PO FER VREDNOSTI KROZ BILANS USPEHA</b> | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0.00%</b>  | <b>0.00%</b>  |             |



|  |                      |                         |                |                |                        |
|--|----------------------|-------------------------|----------------|----------------|------------------------|
| <b>VI. KRATKOROČNI FINANSIJSKI PLASMANI (1 DO 5)</b>   | <b>75,099</b>        | <b>92,207</b>           | <b>0.82%</b>   | <b>0.98%</b>   | <b>0.81</b>            |
| 1. Kratkoročni krediti i plasmani - matična i zavisna pravna lica  | 0                    | 0                       | 0.00%          | 0.00%          |                        |
| 2. Kratkoročni krediti i plasmani - ostala povezana pravna lica  | 0                    | 0                       | 0.00%          | 0.00%          |                        |
| 3. Kratkoročnikrediti i zajmovi u zemlji   | 20,657               | 64,603                  | 0.23%          | 0.69%          | 0.32                   |
| 4. Kratkoročni krediti i zajmovi u inostranstvu  | 0                    | 0                       | 0.00%          | 0.00%          |                        |
| 5. Ostali kratkoročni finansijski plasmani   | 54,442               | 27,604                  | 0.59%          | 0.29%          | 1.97                   |
| <b>VII. GOTOVINSKI EKIVALENTI I GOTOVINA</b>   | <b>205,610</b>       | <b>56,239</b>           | <b>2.24%</b>   | <b>0.60%</b>   | <b>3.66</b>            |
| <b>VIII. POREZ NA DODATU VREDNOST</b>  | <b>6,190</b>         | <b>18,477</b>           | <b>0.07%</b>   | <b>0.20%</b>   | <b>0.34</b>            |
| <b>IX. AKTIVNA VREMENSKA RAZGRANIČENJA</b>   | <b>203,505</b>       | <b>91,901</b>           | <b>2.22%</b>   | <b>0.98%</b>   | <b>2.21</b>            |
| <b>D. UKUPNA AKTIVA = POSLOVNA IMOVINA</b>   | <b>9,164,953</b>     | <b>9,391,385</b>        | <b>100.00%</b> | <b>100.00%</b> | <b>0.98</b>            |
| <b>Đ. VANBILANSNA AKTIVA</b>   | <b>22,689,127</b>    | <b>22,813,302</b>       | <b>247.56%</b> | <b>242.92%</b> | <b>0.99</b>            |
|  |                      |                         |                |                |                        |
|  |                      |                         |                |                |                        |
| <b>P O Z I C I J A</b>   | <b>Tekuća godina</b> |                         |                |                |                        |
|  |                      | <b>Prethodna godina</b> | Struktura 2016 | Struktura 2015 | lančani index2016/2015 |
| <b>PASIVA</b>  |                      |                         |                |                |                        |
| <b>A. KAPITAL</b>  | <b>2,106,131</b>     | <b>1,682,491</b>        | <b>22.98%</b>  | <b>17.92%</b>  | <b>1.25</b>            |
| <b>I. OSNOVNI KAPITAL (1 do 8)</b>   | <b>1,983,512</b>     | <b>1,983,512</b>        | <b>21.64%</b>  | <b>21.12%</b>  | <b>1.00</b>            |
| 1. Akcijski kapital  | 1,983,512            | 1,983,512               | 21.64%         | 21.12%         | 1.00                   |
| 2. Udeli društva sa ograničenom odgovornošću   | 0                    | 0                       | 0.00%          | 0.00%          |                        |
| 3. Ulozi   | 0                    | 0                       | 0.00%          | 0.00%          |                        |
| 4. Državni kapital   | 0                    | 0                       | 0.00%          | 0.00%          |                        |
| 5. Društveni kapital   | 0                    | 0                       | 0.00%          | 0.00%          |                        |
| 6. Zadržni udeli   | 0                    | 0                       | 0.00%          | 0.00%          |                        |
| 7. Emisiona premija  | 0                    | 0                       | 0.00%          | 0.00%          |                        |
| 8. Ostali osnovni kapital  | 0                    | 0                       | 0.00%          | 0.00%          |                        |
| <b>II. UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL</b>  | <b>0</b>             | <b>0</b>                | <b>0.00%</b>   | <b>0.00%</b>   |                        |
| <b>III. OTKUPLJENE SOPSTVENE AKCIJE</b>  | <b>0</b>             | <b>0</b>                | <b>0.00%</b>   | <b>0.00%</b>   |                        |
| <b>IV. REZERVE</b>   | <b>13,067</b>        | <b>13,136</b>           | <b>0.14%</b>   | <b>0.14%</b>   | <b>0.99</b>            |
| <b>V. REVALORIZACIONE REZERVE PO OSNOVU REVALORIZACIJE NEMATERIJALNE IMOVINE, NEKRETNINA, POSTROJENJA I OPREME</b> | <b>158,862</b>       | <b>158,862</b>          | <b>1.73%</b>   | <b>1.69%</b>   | <b>1.00</b>            |
| <b>VI. NEREALIZOVANI DOBICI PO OSNOVU HARTIJA OD VREDNOSTI I DRUGIH KOMONENTI OSTALOG SVEOBUHVAATNOG REZULTATA</b> | <b>21,697</b>        | <b>20,912</b>           | <b>0.24%</b>   | <b>0.22%</b>   | <b>1.04</b>            |



|   |                  |                  |               |               |             |
|---|------------------|------------------|---------------|---------------|-------------|
| <b>VII. NEREALIZOVANI GUBICI PO OSNOVU HARTIJA OD VREDNOSTI I DRUGIH KOMONENTI OSTALOG SVEOBUHVRATNOG REZULTATA</b> | <b>14,713</b>    | <b>14,816</b>    | <b>0.16%</b>  | <b>0.16%</b>  | <b>0.99</b> |
| <b>VIII. NERASPOREĐENI DOBITAK (1+2)</b>  | <b>491,190</b>   | <b>489,399</b>   | <b>5.36%</b>  | <b>5.21%</b>  | <b>1.00</b> |
| 1. Neraspoređeni dobitak ranijih godina   | 0                | 0                | 0.00%         | 0.00%         |             |
| 2. Neraspoređeni dobitak tekuće godine  | 491,190          | 489,399          | 5.36%         | 5.21%         | 1.00        |
| <b>IX. UČEŠĆE BEZ PRAVA KONTROLE</b>  | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0.00%</b>  | <b>0.00%</b>  |             |
| <b>X. GUBITAK (1+2)</b>   | <b>547,484</b>   | <b>968,514</b>   | <b>5.97%</b>  | <b>10.31%</b> | <b>0.57</b> |
| 1. Gubitak ranijih godina   | 547,484          | 968,514          | 5.97%         | 10.31%        | 0.57        |
| 2. Gubitak tekuće godine  | 0                | 0                | 0.00%         | 0.00%         |             |
| <b>B. DUGOROČNA REZERVISANJA I OBAVEZE (I+II)</b>   | <b>2,893,293</b> | <b>3,264,024</b> | <b>31.57%</b> | <b>34.76%</b> | <b>0.89</b> |
| <b>I. DUGOROČNA REZERVISANJA (1 do 6)</b>   | <b>347,206</b>   | <b>305,980</b>   | <b>3.79%</b>  | <b>3.26%</b>  | <b>1.13</b> |
| 1. Rezervisanja za troškove u garantnom roku  | 0                | 0                | 0.00%         | 0.00%         |             |
| 2. Rezervisanja za troškove obnavljanja prirodnih bogatstava  | 0                | 0                | 0.00%         | 0.00%         |             |
| 3. Rezervisanja za troškove restrukturiranja  | 0                | 0                | 0.00%         | 0.00%         |             |
| 4. Rezervisanja na zaknade i druge beneficije zaposlenih  | 290,923          | 245,633          | 3.17%         | 2.62%         | 1.18        |
| 5. Rezervisanja za troškove sudskih sporova   | 43,016           | 47,080           | 0.47%         | 0.50%         | 0.91        |
| 6. Ostala dugoročna rezervisanja  | 13,267           | 13,267           | 0.14%         | 0.14%         | 1.00        |
| <b>II. DUGOROČNE OBAVEZE (1 do 8)</b>   | <b>2,546,087</b> | <b>2,958,044</b> | <b>27.78%</b> | <b>31.50%</b> | <b>0.86</b> |
| 1. Obaveze koje se mogu konvertovati u kapital  | 0                | 0                | 0.00%         | 0.00%         |             |
| 2. Obaveze prema matičnim i zavisnim pravnim licima   | 0                | 0                | 0.00%         | 0.00%         |             |
| 3. Obaveze prema ostalim povezanim pravnim licima   | 0                | 0                | 0.00%         | 0.00%         |             |
| 4. Obaveze po emitovanim hartijama od vrednosti u periodu dužem od godinu dana                                      | 0                | 0                | 0.00%         | 0.00%         |             |
| 5. Dugoročni krediti i zajmovi u zemlji   | 1,959,656        | 2,242,488        | 21.38%        | 23.88%        | 0.87        |
| 6. Dugoročni krediti i zajmovi u inostranstvu   | 141,815          | 213,093          | 1.55%         | 2.27%         | 0.67        |
| 7. Obaveze po osnovu finansijskog lizinga   | 444,616          | 502,463          | 4.85%         | 5.35%         | 0.88        |
| 8. Ostale dugoročne obaveze   | 0                | 0                | 0.00%         | 0.00%         |             |
| <b>V. ODLOŽENE PORESKE OBAVEZE</b>  | <b>342,594</b>   | <b>341,708</b>   | <b>3.74%</b>  | <b>3.64%</b>  | <b>1.00</b> |
| <b>G. KRATKOROČNE OBAVEZE</b>   | <b>3,822,935</b> | <b>4,103,162</b> | <b>41.71%</b> | <b>43.69%</b> | <b>0.93</b> |
| <b>I. KRATKOROČNE FINANSIJSKE OBAVEZE (1 do 6)</b>  | <b>1,072,423</b> | <b>1,102,956</b> | <b>11.70%</b> | <b>11.74%</b> | <b>0.97</b> |
| 1. Kratkoročni krediti od matičnih i zavisnih pravnih lica  | 0                | 0                | 0.00%         | 0.00%         |             |
| 2. Kratkoročni krediti od ostalih povezanih pravnih lica  | 0                | 0                | 0.00%         | 0.00%         |             |
| 3. Kratkoročni krediti i zajmovi u zemlji   | 99,081           | 33,817           | 1.08%         | 0.36%         | 2.93        |



|  |                   |                   |                |                |             |
|--|-------------------|-------------------|----------------|----------------|-------------|
| 4. Kratkoročni krediti i zajmovi u inostranstvu  | 0                 | 0                 | 0.00%          | 0.00%          |             |
| 5. Obaveze po osnovu stalnih sredstava i sredstava obustavljenog poslovanja namenjenih prodaji | 0                 | 0                 | 0.00%          | 0.00%          |             |
| 6. Ostale kratkoročne finansijske obaveze  | 973,342           | 1,069,139         | 10.62%         | 11.38%         | 0.91        |
| <b>II. PRIMLJENI AVANSI, DEPOZITI I KAUCIJE</b>  | <b>25,380</b>     | <b>28,989</b>     | <b>0.28%</b>   | <b>0.31%</b>   | <b>0.88</b> |
| <b>III. OBAVEZE IZ POSLOVANJA (1 do 7)</b>   | <b>1,209,718</b>  | <b>1,300,313</b>  | <b>13.20%</b>  | <b>13.85%</b>  | <b>0.93</b> |
| 1. Dobavljači - matična i zavisna pravna lica u zemlji   | 0                 | 0                 | 0.00%          | 0.00%          |             |
| 2. Dobavljači - matična i zavisna pravna lica u inostranstvu                                   | 0                 | 0                 | 0.00%          | 0.00%          |             |
| 3. Dobavljači ostala povezana pravna lica u zemlji   | 7,010             | 734               | 0.08%          | 0.01%          | 9.55        |
| 4. Dobavljači - ostala povezana pravna lica u inostranstvu                                     | 0                 | 0                 | 0.00%          | 0.00%          |             |
| 5. Dobavljači u zemlji   | 1,105,452         | 1,201,476         | 12.06%         | 12.79%         | 0.92        |
| 6. Dobavljači u inostranstvu   | 65,965            | 80,533            | 0.72%          | 0.86%          | 0.82        |
| 7. Ostale obaveze iz poslovanja  | 31,291            | 17,570            | 0.34%          | 0.19%          | 1.78        |
| <b>IV. OSTALE KRATKOROČNE OBAVEZE</b>  | <b>1,397,882</b>  | <b>1,519,777</b>  | <b>15.25%</b>  | <b>16.18%</b>  | <b>0.92</b> |
| <b>V. OBAVEZE PO OSNOVU POREZA NA DODATU VREDNOST</b>  | <b>29,617</b>     | <b>53,710</b>     | <b>0.32%</b>   | <b>0.57%</b>   | <b>0.55</b> |
| <b>VI. OBAVEZE ZA OSTALE POREZE, DOPRINOSE I DRUGE DAŽBINE</b>                                 | <b>53,861</b>     | <b>61,791</b>     | <b>0.59%</b>   | <b>0.66%</b>   | <b>0.87</b> |
| <b>VII. PASIVNA VREMENSKA RAZGRANIČENJA</b>  | <b>34,054</b>     | <b>35,626</b>     | <b>0.37%</b>   | <b>0.38%</b>   | <b>0.96</b> |
| <b>D. GUBITAK IZNAD VISINE KAPITALA</b>  | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>0.00%</b>   | <b>0.00%</b>   |             |
| <b>Đ UKUPNA PASIVA</b>   | <b>9,164,953</b>  | <b>9,391,385</b>  | <b>100.00%</b> | <b>100.00%</b> | <b>0.98</b> |
| <b>E. VANBILANSNA PASIVA</b>   | <b>22,689,127</b> | <b>22,813,302</b> | <b>247.56%</b> | <b>242.92%</b> | <b>0.99</b> |

## ANALIZA STRUKTURE BILANSA USPEHA

| POZICIJA  | Tekuća godina    | Prethodna godina | Struktura 2016 | Struktura 2015 | lančani index 2016/2015 |
|---|------------------|------------------|----------------|----------------|-------------------------|
| <b>PRIHODI IZ REDOVNOG POSLOVANJA</b>   |                  |                  |                |                |                         |
| <b>A. POSLOVNI PRIHODI (I do IV)</b>  | <b>4,350,980</b> | <b>5,106,391</b> | <b>100.00%</b> | <b>100.00%</b> | <b>0.85</b>             |
| <b>I. PRIHODI OD PRODAJE ROBE (1 do 6)</b>  | <b>28,205</b>    | <b>39,002</b>    | <b>0.65%</b>   | <b>0.76%</b>   | <b>0.72</b>             |
| 1. Prihodi od prodaje robe matičnim i zavisnim pravnim licima na domaćem tržištu    | 0                | 0                | 0.00%          | 0.00%          |                         |
| 2. Prihodi od prodaje robe matičnim i zavisnim pravnim licima na inostranom tržištu | 0                | 0                | 0.00%          | 0.00%          |                         |



|   |                  |                  |               |               |             |
|---|------------------|------------------|---------------|---------------|-------------|
| 3. Prihodi od prodaje robe ostalim povezanim pravnim licima na domaćem tržištu                            | 0                | 0                | 0.00%         | 0.00%         |             |
| 4. Prihodi od prodaje robe ostalim povezanim pravnim licima na inostranom tržištu                         | 0                | 0                | 0.00%         | 0.00%         |             |
| 5. Prihodi od prodaje robe na domaćem tržištu   | 28,205           | 39,002           | 0.65%         | 0.76%         | 0.72        |
| 6. Prihodi od prodaje robe na inostranom tržištu  | 0                | 0                | 0.00%         | 0.00%         |             |
| <b>II. PRIHODI OD PRODAJE PROIZVODA I USLUGA (1 do 6)</b>   | <b>4,276,060</b> | <b>4,664,539</b> | <b>98.28%</b> | <b>91.35%</b> | <b>0.92</b> |
| 1. Prihodi od prodaje gotovih proizvoda i usluga matičnim i zavisnim pravnim licima na domaćem tržištu    | 0                | 0                | 0.00%         | 0.00%         |             |
| 2. Prihodi od prodaje gotovih proizvoda i usluga matičnim i zavisnim pravnim licima na inostranom tržištu | 0                | 0                | 0.00%         | 0.00%         |             |
| 3. Prihodi od prodaje gotovih proizvoda i usluga ostalim povezanim pravnim licima na domaćem tržištu      | 114,934          | 115,826          | 2.64%         | 2.27%         | 0.99        |
| 4. Prihodi od prodaje gotovih proizvoda i usluga ostalim povezanim pravnim licima na inostranom tržištu   | 0                | 0                | 0.00%         | 0.00%         |             |
| 5. Prihodi od prodaje gotovih proizvoda i usluga na domaćem tržištu                                       | 3,757,446        | 4,113,165        | 86.36%        | 80.55%        | 0.91        |
| 6. Prihodi od prodaje gotovih proizvoda i usluga na inostranom tržištu                                    | 403,680          | 435,548          | 9.28%         | 8.53%         | 0.93        |
| <b>III. PRIHODI OD PREMIJA, SUBVENCIJA, DOTACIJA, DONACIJA I SL.</b>                                      | <b>35,625</b>    | <b>392,987</b>   | <b>0.82%</b>  | <b>7.70%</b>  | <b>0.09</b> |
| <b>IV. DRUGI POSLOVNI PRIHODI</b>   | <b>11,090</b>    | <b>9,863</b>     | <b>0.25%</b>  | <b>0.19%</b>  | <b>1.12</b> |
| <b>B. POSLOVNI RASHODI (I-II-III+IV do XI)</b>  | <b>3,812,521</b> | <b>4,554,794</b> | <b>87.62%</b> | <b>89.20%</b> | <b>0.84</b> |
| <b>I. NABAVNA VREDNOST PRODAJE ROBE</b>   | <b>26,063</b>    | <b>35,849</b>    | <b>0.60%</b>  | <b>0.70%</b>  | <b>0.73</b> |
| <b>II. PRIHODI OD AKTIVIRANJA UČINAKA I ROBE</b>  | <b>14,901</b>    | <b>7,401</b>     | <b>0.34%</b>  | <b>0.14%</b>  | <b>2.01</b> |
| <b>III. POVEĆANJE VREDNOSTI ZALIHA NEDOVRŠENIH GOTOVIH PROIZVODA I NEDOVRŠENIH USLUGA</b>                 | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0.00%</b>  | <b>0.00%</b>  |             |
| <b>IV. SMANJENJE VREDNOSTI ZALIHA NEDOVRŠENIH I GOTOVIH PROIZVODA I NEDOVRŠENIH USLUGA</b>                | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0.00%</b>  | <b>0.00%</b>  |             |
| <b>V. TROŠKOVI MATERIJALA</b>   | <b>275,410</b>   | <b>276,778</b>   | <b>6.33%</b>  | <b>5.42%</b>  | <b>1.00</b> |
| <b>VI. TROŠKOVI GORIVA I ENERGIJE</b>   | <b>1,200,993</b> | <b>1,456,257</b> | <b>27.60%</b> | <b>28.52%</b> | <b>0.82</b> |
| <b>VII. TROŠKOVI ZARADA, NAKNADA ZARADA I OSTALI LIČNI RASHODI</b>  | <b>1,276,777</b> | <b>1,795,168</b> | <b>29.34%</b> | <b>35.16%</b> | <b>0.71</b> |
| <b>VIII. TROŠKOVI PROIZVODNIH USLUGA</b>  | <b>483,950</b>   | <b>440,954</b>   | <b>11.12%</b> | <b>8.64%</b>  | <b>1.10</b> |
| <b>IX. TROŠKOVI AMORTIZACIJE</b>  | <b>322,138</b>   | <b>331,169</b>   | <b>7.40%</b>  | <b>6.49%</b>  | <b>0.97</b> |
| <b>X. TROŠKOVI DUGOROČNIH REZERVISANJA</b>  | <b>35,000</b>    | <b>31,619</b>    | <b>0.80%</b>  | <b>0.62%</b>  | <b>1.11</b> |
| <b>XI. NEMATERIJALNI TROŠKOVI</b>   | <b>207,091</b>   | <b>194,401</b>   | <b>4.76%</b>  | <b>3.81%</b>  | <b>1.07</b> |
| <b>V. POSLOVNI DOBITAK</b>  | <b>538,459</b>   | <b>551,597</b>   | <b>12.38%</b> | <b>10.80%</b> | <b>0.98</b> |
| <b>G. POSLOVNI GUBITAK</b>  | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0.00%</b>  | <b>0.00%</b>  |             |
| <b>D. FINANSIJSKI PRIHODI (I do III)</b>  | <b>2,689</b>     | <b>22,001</b>    | <b>0.06%</b>  | <b>0.43%</b>  | <b>0.12</b> |



|  |         |         |        |       |          |
|--|---------|---------|--------|-------|----------|
| I. FINANSIJSKI PRIHODI OD POVEZANIH LICA I OSTALI FINANSIJSKI PRIHODI (1 do 4)   | 1       | 39      | 0.00%  | 0.00% | 0.03     |
| 1. Finansijski prihodi od matičnih i zavisnih pravnih lica   | 0       | 0       | 0.00%  | 0.00% |          |
| 2. Finansijski prihodi od ostalih povezanih pravnih lica   | 0       | 0       | 0.00%  | 0.00% |          |
| 3. Prihodi od učešća u dobitku pridruženih pravnih lica i zajedničkih poduhvata  | 0       | 0       | 0.00%  | 0.00% |          |
| 4. Ostali finansijski prihodi  | 1       | 39      | 0.00%  | 0.00% | 0.03     |
| II. PRIHODI OD KAMATA (OD TREĆIH LICA)   | 1,225   | 430     | 0.03%  | 0.01% | 2.85     |
| III. POZITIVNE KURSNE RAZLIKE I POZITIVNI EFEKTI VALUTNE KLAUZULE (PREMA TREĆIM LICIMA)                                    | 1,463   | 21,532  | 0.03%  | 0.42% | 0.07     |
| Đ. FINANSIJSKI RASHODI (I do III)  | 202,808 | 312,763 | 4.66%  | 6.12% | 0.65     |
| I. FINANSIJSKI RASHODI IZ ODNOSA SA POVEZANIM PRAVNIM LICIMA I OSTALI FINANSIJSKI RASHODI (1 do 4)                         | 234     | 358     | 0.01%  | 0.01% | 0.65     |
| 1. Finansijski rashodi iz odnosa sa matičnim i zavisnim pravnim licima   | 234     | 357     | 0.01%  | 0.01% | 0.66     |
| 2. Finansijski rashodi iz odnosa sa ostalim povezanim pravnim licima   | 0       | 0       | 0.00%  | 0.00% |          |
| 3. Rashodi od učešća u gubitku pridruženih pravnih lica i zajedničkih poduhvata  | 0       | 0       | 0.00%  | 0.00% |          |
| 4. Ostali finansijski rashodi  | 0       | 1       | 0.00%  | 0.00% | 0.00     |
| II. RASHODI KAMATA (PREMA TREĆIM LICIMA)   | 151,885 | 306,161 | 3.49%  | 6.00% | 0.50     |
| III. NEGATIVNE KURSNE RAZLIKE I NEGATIVNI EFEKTI VALUTNE KLAUZULE (PREMA TREĆIM LICIMA)                                    | 50,689  | 6,244   | 1.17%  | 0.12% | 8.12     |
| E. DOBITAK IZ FINANSIRANJA   | 0       | 0       | 0.00%  | 0.00% |          |
| Ž. GUBITAK IZ FINANSIRANJA   | 200,119 | 290,762 | 4.60%  | 5.69% | 0.69     |
| Z. PRIHODI OD USKLAĐIVANJA VREDNOSTI OSTALE IMOVINE KOJA SE ISKAŽUJE PO FER VREDNOSTI KROZ BILANS USPEHA                   | 6,189   | 4,907   | 0.14%  | 0.10% | 1.26     |
| I. RASHODI OD USKLAĐIVANJA VREDNOSTI OSTALE IMOVINE KOJA SE ISKAŽUJE PO FER VREDNOSTI KROZ BILANS USPEHA                   | 13,906  | 16,780  | 0.32%  | 0.33% | 0.83     |
| J. OSTALI PRIHODI  | 208,483 | 35,950  | 4.79%  | 0.70% | 5.80     |
| K. OSTALI RASHODI  | 61,376  | 130,145 | 1.41%  | 2.55% | 0.47     |
| XV. DOBITAK IZ REDOVNOG POSLOVANJA PRE OPOREZIVANJA  | 477,730 | 154,767 | 10.98% | 3.03% | 3.09     |
| XVI. GUBITAK IZ REDOVNOG POSLOVANJA PRE OPOREZIVANJA   | 0       | 0       | 0.00%  | 0.00% |          |
| M. NETO DOBITAK POSLOVANJA KOJE SE OBUSTAVLJA, EFEKTI PROMENA RAČUNOVODSTVENIH POLITIKA I ISPRAVKA GREŠAKA RANIJIH PERIODA | 13,460  | 13      | 0.31%  | 0.00% | 1,035.38 |





|  |         |         |        |       |      |
|--|---------|---------|--------|-------|------|
| N. NETO GUBITAK POSLOVANJA KOJE SE OBUSTAVLJA, RASHODI PROMENA RAČUNOVODSTVENIH POLITIKA I ISPRAVKA GREŠAKA IZ RANIJIH PERIODA | 0       | 0       | 0.00%  | 0.00% |      |
| NJ. DOBITAK PRE OPOREZIVANJA   | 491,190 | 154,780 | 11.29% | 3.03% | 3.17 |
| O. GUBITAK PRE OPOREZIVANJA  | 0       | 0       | 0.00%  | 0.00% |      |
| P. POREZ NA DOBITAK  | 0       | 0       | 0.00%  | 0.00% |      |
| I. PORESKI RASHOD PERIODA  | 0       | 180     | 0.00%  | 0.00% | 0.00 |
| II. ODLOŽENI PORESKI RASHODI PERIODA   | 0       | 0       | 0.00%  | 0.00% |      |
| III. ODLOŽENI PORESKI PRIHODI PERIODA  | 0       | 0       | 0.00%  | 0.00% |      |
| R. ISPLAĆENA LIČNA PRIMANJA POSLODAVCA   | 0       | 0       | 0.00%  | 0.00% |      |
| S. NETO DOBITAK  | 491,190 | 154,600 | 11.29% | 3.03% | 3.18 |
| T. NETO GUBITAK  | 0       | 0       | 0.00%  | 0.00% |      |
| I. NETO GUBITAK KOJI PRIPADA MANJINSKIM ULAGAČIMA  | 0       | 0       | 0.00%  | 0.00% |      |
| II. NETO GUBITAK KOJI PRIPADA VEĆINSKOM VLASNIKU   | 0       | 0       | 0.00%  | 0.00% |      |
| III. ZARADA PO AKCIJI  | 0       | 0       | 0.00%  | 0.00% |      |
| 1. Osnovna zarada po akciji  | 0       | 0       | 0.00%  | 0.00% |      |
| 2. Umanjena (razvodnjena) zarada po akciji   | 0       | 0       | 0.00%  | 0.00% |      |

## ANALIZA KRATKOROČNE FINANSIJSKE RAVNOTEŽE

| Redni broj | Pozicija  | Vrednosti po godinama |                                  |                  |                                  |
|------------|---|-----------------------|----------------------------------|------------------|----------------------------------|
|            |   | Tekuća godina         |                                  | Prethodna godina |                                  |
|            |   | Iznos                 | Odnos prema poslovnoj aktivi (%) | Iznos            | Odnos prema poslovnoj aktivi (%) |
| 1          | Gotovina  | 205,610               | 2.24%                            | 56,239           | 0.60%                            |
| 2          | Potraživanja                                    | 565,261               | 6.17%                            | 672,262          | 7.16%                            |
| 3          | Kratkoročni finansijski plasmani                | 75,099                | 0.82%                            | 92,207           | 0.98%                            |
| 4          | PDV, AVR i odložena poreska sredstva            | 246,155               | 2.69%                            | 146,838          | 1.56%                            |
| 5          | Likvidna i kratkoročno vezana sredstva (1 do 4) | 1,092,125             | 11.92%                           | 967,546          | 10.30%                           |
| 6          | Kratkoročne finansijske obaveze                 | 1,072,423             | 11.70%                           | 1,102,956        | 11.74%                           |
| 7          | Obaveze iz poslovanja i primljeni avansi        | 1,235,098             | 13.48%                           | 1,329,302        | 14.15%                           |
| 8          | Ostale obaveze                                  | 1,515,414             | 16.53%                           | 1,670,904        | 17.79%                           |
| 9          | Kratkoročni izvori finansiranja (6 do 8)        | 3,822,935             | 41.71%                           | 4,103,162        | 43.69%                           |
|            | "ACID" TEST (5:9)                               |                       | 1: 3.50                          |                  | 1: 4.24                          |

## FINANSIJSKA STABILNOST

| Red. Br | Pozicija  | Tekuća godina | Prethodna godina |
|---------|---|---------------|------------------|
| 1       | Upisani neuplaćeni kapital  | 0             | 0                |
| 2       | Stalna imovina  | 7,905,618     | 8,267,702        |
| 3       | Zalihe  | 167,210       | 156,137          |
|         | I. Dugoročno vezana imovina (1 do 3)  | 8,072,828     | 8,423,839        |
| 4       | Kapital umanjen za gubitke do visine kapitala i otkupljene sopstvene akcije | 2,106,131     | 1,682,491        |



|   |  |           |           |
|---|--|-----------|-----------|
| 5 | Dugoročna rezervisanja                           | 347,206   | 305,980   |
| 6 | Dugoročne obaveze                                | 2,546,087 | 2,958,044 |
|   | II. Trajni i dugoročni kapital (4 do 6)          | 4,999,424 | 4,946,515 |
|   |  |           |           |
|   | Koeficijent finansijske stabilnosti (I/II)       | 1.61      | 1.70      |
|   | Referentna vrednost ...treba da bude manje od... | 1.00      | 1.00      |
|   |  |           |           |
|   | Razlika  | 3,073,404 | 3,477,324 |

| STRUKTURA PRIHODA, RASHODA I REZULTATA POSLOVANJA |   |                    |           |
|---|---|--------------------|-----------|
| Rbr   | Pozicija  | Iznosi po godinama |           |
|   |   | Tekuća             | Prethodna |
| 1   | Poslovni prihodi  | 4,350,980          | 5,106,391 |
| 2   | Prihodi od finansiranja                                 | 2,689              | 22,001    |
| 3   | Ostali prihodi  | 208,483            | 35,950    |
| 4   | Prihodi od usklađivanja vrednosti                       | 6,189              | 4,907     |
| 5   | Ukupan prihod (1 do 4)                                  | 4,568,341          | 5,169,249 |
| 6   | Poslovni rashodi  | 3,812,521          | 4,554,794 |
| 7   | Rashodi finansiranja                                    | 202,808            | 312,763   |
| 8   | Ostali rashodi  | 61,376             | 130,145   |
| 9   | Rashodi od usklađivanja vrednosti                       | 13,906             | 16,780    |
| 10  | Ukupni rashodi (6 do 9)                                 | 4,090,611          | 5,014,482 |
| 11  | Finansijski rezultat iz poslovnih prihoda (1 - 6)       | 538,459            | 551,597   |
| 12  | Finansijski rezultat finansiranja (2 - 7)               | (200,119)          | (290,762) |
| 13  | Finansijski rezultat iz redovnog poslovanja (11 + 12)   | 338,340            | 260,835   |
| 14  | Finansijski rezultat iz ostalih prihoda (3 - 8)         | 147,107            | (94,195)  |
| 15  | Finansijski rezultat iz usklađivanja vrednosti (4 - 9)  | (7,717)            | (11,873)  |
|   | Ukupan finansijski rezultat pre odbitka poreza (5 - 10) | 477,730            | 154,767   |

| INDIKATORI PROFITABILNOSTI   |   |                    |        |        |
|------------------------------|---|--------------------|--------|--------|
| 1                            | ROA (Stopa povrata na imovinu)              |                    | 5.36%  | 1.65%  |
| 2                            | ROE (Stopa povrata na uloženi kapital)      |                    | 23.32% | 9.19%  |
| 3                            | Profitna marža                              |                    | 10.75% | 2.99%  |
| 4                            | Obrt imovine                                |                    | 49.85% | 55.04% |
| INDIKATORI OBRTA SREDSTVA    |   |                    |        |        |
| 1                            | PROSEČNA<br>PRIHOD OD PRODAJE TEKUĆE GODINE | OBRтна<br>IMOVINA/ | 0.27   | 0.12   |
| 2                            | PROSEČNA<br>PRIHOD PRODAJE TEKUĆE GODINE    | UKUPNE<br>ZALIHE/  | 0.04   | 0.02   |
| 3                            | PROSEČNE<br>PRIHOD OD PRODAJE ROBE          | ZALIHE<br>ROBE/    | 0.16   | 0.09   |
| INDIKATORI OPŠTE LIKVIDNOSTI |   |                    |        |        |



|   |                                 |                |          |      |      |
|---|---------------------------------|----------------|----------|------|------|
| 1                                       | OBRтна<br>KRATKOROČNE OBAVEZE   | IMOVINA        | /        | 0.32 | 0.26 |
| 2                                       | OBRтна<br>KRATKOROČNE OBAVEZE   | IMOVINA<br>BEZ | ZALIHA / | 0.28 | 0.23 |
| INDIKATORI UBRZANE I TEKUĆE LIKVIDNOSTI |                                 |                |          |      |      |
| 6.1.                                    | GOTOVINA<br>KRATKOROČNE OBAVEZE |                | /        | 0.05 | 0.01 |

## OPIS ZNAČAJNIH DOGAĐAJA KOJI SU SE DOGODILI U PRVIH ŠEST MESECI 2016. GODINE I OČEKIVANJA U NAREDNOM PERIODU

### Informacija o programu rešavanja viškova zaposlenih u S.P. Lasta a.d. Beograd

U S.P. Lasta a.d. Beograd u toku je postupak rešavanja viškova zaposlenih na principu dobrovoljnosti.

Zaposleni su, prilikom popunjavanja ankete i prijavljivanja na program rešavanja viškova zaposlenih, u zavisnosti od uslova koje su ispunjavali u trenutku prijavljivanja, imali pravo izbora između tri ponuđena modela.

S.P. Lasta a.d. Beograd je, nakon dobrovoljnog prijavljivanja zaposlenih, sagledala realne potrebe i utvrdila višak od 640 zaposlenih.

Ministartsvu za rad, zapošljavanje, boračka i socijala pitanja podnet je zahtev za odobravanje sredstava iz budžeta, radi sprovođenja programa. Zahtev za odobravanje sredstava iz budžeta na iznos od 363.332.059,05 dinara.

S.P. Lasta a.d. Beograd, nakon odobravanja sredstava po zahtevu od strane Ministarstva za rad ima rok od 30 dana da otkáže ugovor o radu zaposlenima koji su utvrđeni kao višak, uz isplatu odobrene otpremnine.

Kako je trenutni broj zaposlenih u S.P. Lasta a.d. Beograd 2930, nakon otkaza ugovora o radu zaposlenima koji su utvrđeni kao višak, broj zaposlenih u S.P. Lasta a.d. Beograd biće 2290.

### Prikaz razvoja poslovanja u prvih 6 meseci 2016. godini

U Tabeli 1 je prikazana pređena kilometraža po vrstama prevoza u prvih 6 meseci 2016. godine.

Tabela 1. - Prikaz pređene kilometraže u prvih 6 meseci 2016. godini

| Vrsta prevoza             | Januar              | Februar             | Mart                | April               | Maj                 | Jun                 | Ukupno km            |
|---------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|----------------------|
| <b>Gradsko prigradski</b> | 1,998,842.20        | 2,178,248.00        | 2,492,983.20        | 2,245,963.50        | 2,017,724.30        | 2,020,657.50        | <b>12,954,418.70</b> |
| <b>Međugradski</b>        | 1,443,023.80        | 1,390,200.60        | 1,474,315.10        | 1,335,238.30        | 1,364,085.70        | 1,312,552.00        | <b>8,319,415.50</b>  |
| <b>VLS</b>                | 252,730.50          | 209,080.30          | 311,375.60          | 465,463.00          | 434,523.50          | 341,621.80          | <b>2,014,794.70</b>  |
| <b>Međunarodni</b>        | 675,869.00          | 618,973.00          | 664,728.00          | 672,950.00          | 691,469.50          | 715,802.00          | <b>4,039,791.50</b>  |
| <b>Ugovoreni</b>          | 247,652.30          | 237,306.00          | 284,042.90          | 228,808.60          | 235,570.20          | 220,092.80          | <b>1,453,472.80</b>  |
| <b>Nulta</b>              | 288,399.70          | 294,900.20          | 341,755.80          | 313,035.40          | 281,935.80          | 269,242.10          | <b>1,789,269.00</b>  |
| <b>Ukupno km</b>          | <b>4,906,517.50</b> | <b>4,928,708.10</b> | <b>5,569,200.60</b> | <b>5,261,458.80</b> | <b>5,025,309.00</b> | <b>4,879,968.20</b> | <b>30,571,162.20</b> |



Tabela 2. - Uporedni prikaz pređene kilometraže u prvoj polovini 2015. i 2016. godine

| Vrsta prevoza             | 2015. god            | 2016. god            | 2015./2016. god. |
|---------------------------|----------------------|----------------------|------------------|
| <b>Gradsko prigradski</b> | 14,849,433.20        | 12,954,418.70        | <b>-12.76%</b>   |
| <b>Međugradski</b>        | 8,821,352.60         | 8,319,415.50         | <b>-5.69%</b>    |
| <b>VLS</b>                | 1,995,267.30         | 2,014,794.70         | <b>0.98%</b>     |
| <b>Međunarodni</b>        | 3,990,399.00         | 4,039,791.50         | <b>1.24%</b>     |
| <b>Ugovoreni</b>          | 1,635,592.00         | 1,453,472.80         | <b>-11.13%</b>   |
| <b>Nulta</b>              | 2,109,521.10         | 1,789,269.00         | <b>-15.18%</b>   |
| <b>Ukupno km</b>          | <b>33,401,565.20</b> | <b>30,571,162.20</b> | <b>-8.47%</b>    |

### GRADSKO-PRIGRADSKE LINIJE SP LASTA A.D. BEOGRAD

Tokom 2016. godine, u prvih 6. meseci ostvarena je manja kilometraža i niži prihodi. Osnovni razlog za ovako postignute rezultate je prestanak obavljanja prevoza putnika na gradskim linijama u Beogradu, 30. aprila 2016. godine. Napomena: odlukom IO ukinuta je poslovna organizacija "Lasta-gradski saobraćaj", s obzirom da nismo uspeli da zadržimo sve postojeće ugovorne obaveze. Zbog navedenog, od maja 2016. godine, pa nadalje, realizuje se minimum 400.000 kilometara manje, i ostvaruje se oko 60 miliona dinara manje, na mesečnom nivou. Pored toga, razlog za lošijim rezultatima tokom prvih 6. meseci 2016. godine, leži i u činjenici da u gradu Kragujevcu, po zaključenju novog ugovora, realizujemo manje kilometara i ostvarujemo niži prihod, zbog smanjenog obima posla i niže ugovorene naknade za prevoz po pređenom kilometru.

U drugoj polovini 2016. godini, očekuje nas novi postupak javne nabavke za izbor prevoznika za obavljanja prevoza putnika na prigradskim i lokalnim linijama u Beogradu. Buduća javna nabavka odnosiće se na period od 26. septembra do 31.12.2016. godine. Očekujemo da SP Lasta ponovo dobije ugovor za obavljanje prevoza putnika, pod postojećim uslovima. Pored toga, tokom avgusta 2016. godine, očekuje se sporazumni raskid Ugovora o poveravanju obavljanja komunalnog posla javnog prevoza putnika u gradskom i prigradskom saobraćaju, u gradu Kragujevcu, kao i sporazumni raskid Ugovora o poveravanju obavljanja delatnosti gradsko-prigradskog prevoza putnika na teritoriji grada Loznice na paketu "A" i paketu "B" linija."

### MEĐUMESNE LINIJE SP LASTA A.D. BEOGRAD

Pređena kilometraža u međumesnom prevozu putnika veća je za 6% u prvih 6 meseci 2016. godinu u odnosu na isti period u 2015. godini iz razloga što su u registracionom periodu 01.06.2015.-31.05.2016. godine registrovane nove linije i novi polasci koji su uticali na povećanje broja pređenih kilometara u prvoj polovini 2016. godine. Broj putnika je za oko 10% manji u 2016.god. u odnosu na 2015. god. Smanjenje broja putnika je posledica trenda smanjenja putnika u međumesnom saobraćaju.

### MEĐUNARODNE LINIJE SP Lasta AD Beograd

Ostvaren prihod u međunarodnom linijskom prevozu je oko 2% manji u odnosu na ostvaren prihod u 2015. godini, dok je pređena kilometraža manja za oko 2% a broj prevezenih putnika veći za 1% .



## MEĐUNARODNE LINIJE SA BIVŠIM REPUBLIKAMA

Saobraćajno-eksploatacioni pokazatelji na linijama ka Bosni i Hercegovini u prvoj polovini 2016. godine je na približno istom nivou kao u istom periodu 2015. godine.

Prihod SP "Lasta" a.d. Beograd u prvoj polovini 2016. godine je za 5% manji u odnosu na isti period 2015. godine, dok je ostvarena kilometraža manja za 1%. Broj prevezenih putnika je za 2% veći u prvih šest meseci 2016. godine u odnosu na isti period 2015. godine.

SP "Lasta" a.d. Beograd na linijama prema Hrvatskoj u prvih 6 meseci 2016. godine ostvarila je prihod za 25% manji u odnosu na isti period u 2015. godinu, dok je pređena kilometraža manja za oko 20%. Broj prevezenih putnika je za približno 14% manji u prvih 6 meseci 2016. u odnosu na 2015. godinu. Došlo je do smanjenja prihoda, broja putnika i kilometara uglavnom zato što se u održavanje linije Beograd – Split uključio novi kooperant iz Hrvatske „APP“ Požega.

Na linijama ka Crnoj Gori (celogodišnje i sezonske) broj putnika u prvih 6 meseci 2016. god. je manji za nešto više od 1% u odnosu na isti period u 2015.god.; broj pređenih kilometara je veći za oko 5,5%.

## SLUŽBA UGOVORENOG PREVOZA

U prvoj polovini 2016. godine, postupcima javnih nabavki produženi su postojeći ugovori o prevozu, od kojih najveći:

- Direkcija za javni prevoz (prigrad i lokal) – važnost novog ugovora do 30. septembra 2016. godine;
- Centar dečjih letovališta (prevoz dece) – važnost ugovora do aprila 2017. godine;
- GO Grocka (prevoz đaka) – važnost ugovora do juna 2017. godine;
- GO Mladenovac (prevoz đaka) - važnost ugovora do juna 2017. godine;
- Opština Žabari (prevoz đaka) - važnost ugovora do aprila 2017. godine;
- Telekom Srbija (prevoz zaposlenih) - važnost ugovora do aprila 2017. godine;

U prvoj polovini 2016. godine sproveden je postupak javne nabavke prevoza zaposlenih EPS-a, gde je Lasta kao nosilac posla zajedničke ponude bila jedini ponuđač, te je u julu 2016. godine potpisan ugovor na 30 meseci.

Ugovor o gradsko-prigradskom prevozu na teritoriji opština Inđija produžen je Aneksom do okončanja postupka javne nabavke. Takođe je aneksom produžena važnost Ugovora o gradsko-prigradskom prevozu na teritoriji grada Valjeva.

Na tenderu za prevoz zaposlenih Galenike SP Lasta je izgubila posao, pri čemu je sa novim prevoznikom ugovor zaključen na 6 meseci (od aprila 2016. godine).

U narednom periodu očekuje se završetak postupka javne nabavke za gradsko-prigradski prevoz na teritoriji opštine Inđija i potpisivanje ugovora na godinu dana, postupak javne nabavke za prigrad i lokal (Beograd) i potpisivanje ugovora na 3 meseca ( o kraja godine), a krajem godine očekuje se i raspisivanje javne nabavke za prigrad i lokal za period od 10 godina.



U drugoj polovini godine očekuje se ponovno raspisivanje tendera za prevoz radnika Galenike, Aerodroma Nikola Tesla i Air Serbia.

### **Glavne rizike i pretnje kojima je društvo izloženo**

Dominantnu pretnju u međumjesnom i međunarodnom linijskom prevozu putnika predstavljaju nelegalni prevoznici ("siva ekonomija") koji prevoze putnike po nižim cenama i na taj način utiču na retnabilnos naših linija. Takođe, pretnju predstavljaju i registrovani prevoznici koji prilikom realizovanja registrovanih linija koriste stajališta koja nemaju na redu vožnje. Prevoznici ulažu velike napore preko svojih udruženja "Srbija transport" i "Panontransport" kako bi pokrenuli Ministarstvo građevinarstva, saobraćaja i infrastrukture da pronade adekvatna rešenja za suzbijanje rada nelegalnih prevoznika.

### **Značajni poslovi sa povezanim licima**

#### **SP Lasta Banja Luka**

U svom sastavu ima tri autobusa koji održavaju dva polaska na liniji Beograd – Banja Luka, uz ukupnu dnevnu kilometražu od oko 1500 km. Ima ukupno jedanaest zaposlenih.

Na linijama ka Bosni i Hercegovini koje je održavala Lasta Banja Luka broj putnika u prvoj polovini 2016. godine je veći za 11,55% u odnosu na isti period 2015. godine, dok je broj pređenih kilometara veći za 17,5%.

#### **Lasta Montenegro Podgorica**

Na početku 2015. godine LASTA MONTENEGRO d.o.o.Podgorica raspolaže sa 4 autobusa i 7 zaposlenih i svaki drugi dan održava liniju Kotor-Beograd. U junu mesecu je izvršen priprema za privremeni uvoz 4 autobusa od SP Laste a.d. Beograd u Crnu Goru, angažovano dodatno vozno osoblje radi održavanja sezonskih linija .

Na linijama ka Crnoj Gori koje je održavala Lasta Montenegro broj putnika u prvih 6 meseci 2016. god. je manji za 15% u odnosu na prvih 6 meseci 2015. god. i broj pređenih kilometara je manji za 9%.

#### **SP Lastra Lazarevac**

U prvih šest meseci 2016. godine u odnosu na isti period 2015. godine SP „Lastra“ doo Lazarevac je povećala pređenu kilometražu za 29.346km ili za 0,93%, kilometražaje. Do povećanja kilometraže sa 3.162.884km na 3.192.230km je došlo zahvaljujući obavljanju međunarodne linije Bratunac-Beograd u januaru 2016. tj. u periodu kada matično preduzeće SP „Lasta“ nije bilo u mogućnosti da obavlja ovaj polazak.

U posmatranom periodu nije došlo do povećanja prihoda od sobračaja, već je isti smanjen sa 5,76% ili za 29.277.944 dinara, pa je bruto ostvareni prihod od saobraćaja sa 160,62din./km pao za 10,65din./km na 149,97din./km. Najveći razlozi za ovakav pad bruto prihoda su smanjenje PDV-a sa 20% na 10% u oktobru 2015. godine, što najviše uticalo na pad bruto prihoda u ugovorenim prevozima sa EPS-om za 18.313.665 dinara i Opštinom Lazarevac kod ugovorenog prevoza učenika za 2.984.429 dinara. Još jedna nepovoljna okolnost je novi ugovor sa gradom Beogradom za prevoz u ITS-u koji je u primeni od maja 2016. godine, gde



je došlo do smanjenja cene po pređenom kilometru i gde više nemamo procenat od 25% za prodaju karata, pa smo samo za ova dva meseca zabeležen pad prihoda za više od 7.000.000 dinara.

U narednom periodu pored smanjenja bruto prihoda usle izmene stope PDV-a, od avgusta 2016. godine zbog stupanja na snagu novog za nas nepovoljnijeg ugovora sa EPS-om, očekujemo povećanje kilometraže za 12.000km i uprkos tome smanjenje prihoda u iznosu od 4.500.000 dinara mesečno. Takođe u odnosu na 2015. godinu, očekujemo u narednom periodu konstantan mesečni bruto gubitak prihoda od 3.500.000 dinara za isti posao na osnovu novog ugovora sa Gradom Beogradom. Kada se sve ovo sagleda i doda smanjenje PDV-a na Ugovorenom prevozu đaka u opštini Lazarevac, neminovno je u narednom periodu smanjenje bruto prihoda za blizu 10.000.000 dinara na mesečnom nivou i to uz povećan obim saobraćaja.

#### Učešća u kapitalu zavisnih pravnih lica

U hiljadama dinara

| Ime pravnog lica u čijem kapitalu je učešće       | Vlasnički udeo (%) | Bruto iznos    | Ispravka vrednosti | Neto iznos     |
|---|--------------------|----------------|--------------------|----------------|
| LASTRA DOO LAZAREVAC                              | 100                | 295,166        | 0                  | <b>295,166</b> |
| OTISAK PUTOVANJA DOO                              | 100                | 39,336         | 39,336             | <b>0</b>       |
| LASTA MONTENEGRO DOO                              | 100                | 50,384         | 0                  | <b>50,384</b>  |
| SP LASTA DOO BANJA LUKA                           | 100                | 37,569         | 0                  | <b>37,569</b>  |
| <b>a) Učešće u kapitalu zavisnih pravnih lica</b> |                    | <b>422,455</b> | <b>39,336</b>      | <b>383,119</b> |

#### Učešća u kapitalu pridruženih pravnih lica i zajedničkih poduhvata

| Ime pravnog lica u čijem kapitalu je učešće | Vlasnički udeo (%) | Neto iznos |
|---|--------------------|------------|
| Doo Panonijabus                             | 33                 | 46         |

U toku prvih šest meseci 2015. godine obavljene su sledeće transakcije sa povezanim pravnim licima:

|                                    | 30.jun2016     | Hiljada dinara<br>2015 |
|------------------------------------|----------------|------------------------|
| <b>PRIHODI OD PRODAJE</b>          |                |                        |
| - zavisna pravna lica              | 10,829         | 14,522                 |
| - ostala povezana pravna lica      | 114,934        | 115,826                |
|                                    | <b>125,763</b> | <b>130,348</b>         |
| <b>FINANSIJSKI PRIHODI</b>         |                |                        |
| - zavisna pravna lica              | 174            | 116                    |
| - ostala povezana pravna lica      | 0              | 0                      |
|                                    | <b>174</b>     | <b>116</b>             |
| <b>RASHODI (OSIM FINANSIJSKIH)</b> |                |                        |
| - zavisna pravna lica              | 342,577        | 346,351                |
| - ostala povezana pravna lica      | 32,965         | 31,639                 |



|                               |                |                |
|-------------------------------|----------------|----------------|
|                               | <u>375,542</u> | <u>377,990</u> |
| <b>FINANSIJSKI RASHODI</b>    |                |                |
| - zavisna pravna lica         | 563            | 473            |
| - ostala povezana pravna lica |                |                |
|                               | <u>563</u>     | <u>473</u>     |

Pregled prometa – kupci povezana pravna lica:

u hiljadama din.

| Naziv pravnog lica         | Početno stanje | Promet duguje  | Promet potražuje | Saldo 30.06.2016 |
|----------------------------|----------------|----------------|------------------|------------------|
| Doo Panonijabus            | 14,147         | 116,464        | 107,961          | 22,650           |
| Lastra doo<br>Lazarevac    | 0,00           | 10,189         | 10,189           | 0,00             |
| Otisak putovanja<br>doo    | 11,432         | 158,00         | 0,00             | 11,590           |
| Lasta Montenegro<br>doo    | 0,00           | 1,738          | 1,636            | 102,00           |
| SP Lasta doo Banja<br>Luka | 1,116          | 820,00         | 487,00           | 1,449            |
| <b>Ukupno</b>              | <b>26,695</b>  | <b>129,369</b> | <b>120,273</b>   | <b>35,791</b>    |

Pregled prometa – dobavljači povezana pravna lica:

u hiljadama din.

| Naziv pravnog lica         | Početno stanje | Promet duguje  | Promet potražuje | Saldo 30.06.2016 |
|----------------------------|----------------|----------------|------------------|------------------|
| Doo Panonijabus            | 734            | 30,586         | 36,792           | 6,940            |
| Lastra doo<br>Lazarevac    | 103,981        | 183,914        | 196,993          | 117,060          |
| Otisak putovanja<br>doo    | 0,00           | 0,00           | 0,00             | 0,00             |
| Lasta Montenegro<br>doo    | 14,244         | 1,981          | 3,622            | 15,885           |
| SP Lasta doo Banja<br>Luka | 16,455         | 389            | 9,010            | 15,076           |
| <b>Ukupno</b>              | <b>135,414</b> | <b>226,870</b> | <b>246,417</b>   | <b>154,961</b>   |

Kamatni rizik

Društvo je izloženo riziku promene kamatnih stopa na plasmanima i obavezama kod kojih su kamatne stope varijabilne. Ovaj rizik zavisi od finansijskog tržišta i Društvo nema na raspolaganju instrumente kojima bi ublažilo njegov uticaj.

Struktura plasmana i obaveza na dan 30.jun 2016. i 31.12.2015. godine sa stanovišta izloženosti kamatnom riziku data je u sledećem pregledu:

u hilj.din.

**KAMATNI RIZIK**





### Finansijska sredstva

|   |                |                |
|---|----------------|----------------|
| <i>Nekamatonosna</i>                    | 875,136        | 850,853        |
| Kamatonosna (fiksna kamatna stopa)      | -              | -              |
| Kamatonosna (varijabilna kamatna stopa) | -              | -              |
|   | <b>875,136</b> | <b>850,853</b> |

### Finansijske obaveze

|   |                  |                  |
|---|------------------|------------------|
| <i>Nekamatonosne</i>                    | 1,158,110        | 1,376,387        |
| Kamatonosne (fiksna kamatna stopa)      | 1,449,490        | 1,443,703        |
| Kamatonosne (varijabilna kamatna stopa) | 3,618,510        | 4,061,000        |
|   | <b>6,226,110</b> | <b>6,881,090</b> |

|                      | 2016            |               | 2015            |               |
|----------------------|-----------------|---------------|-----------------|---------------|
|                      | 1%              | -1%           | 1%              | -1%           |
| Finansijska sredstva | -               | -             | -               | -             |
| Finansijske obaveze  | (50,680)        | 50,680        | (55,047)        | 55,047        |
|                      | <b>(50,680)</b> | <b>50,680</b> | <b>(55,047)</b> | <b>55,047</b> |

### Kreditni rizik

Društvo je izloženo kreditnom riziku koji predstavlja rizik da dužnici neće biti u mogućnosti da dugovanja prema Društvu izmire u potpunosti i na vreme, što bi imalo za rezultat finansijski gubitak Društva. Kreditni rizik obuhvata dugoročne i kratkoročne finansijske plasmane, potraživanja i date garancije i jemstva trećim licima.

U Republici Srbiji ne postoje specijalizovane rejting agencije koje vrše nezavisnu klasifikaciju i rangiranje privrednih društava. Usled toga, Društvo je prinuđeno da koristi ostale javno dostupne finansijske informacije (npr. podatke o bonitetu koje pruža Agencija za privredne registre) i interne istorijske podatke o saradnji sa određenim poslovnim partnerom u cilju određivanja njegovog boniteta. Na osnovu boniteta kupca, utvrđuje se iznos njegove maksimalne kreditne izloženosti, u skladu sa poslovnom politikom usvojenom od strane rukovodstva Društva. Iznos maksimalne kreditne izloženosti revidira se najmanje jednom godišnje.

U slučaju povećanja iznosa dospelih potraživanja i shodno tome povećane izloženosti kreditnom riziku, Društvo primenjuje mehanizme predviđene poslovnom politikom.

Izloženost Društva kreditnom riziku ograničena je uglavnom na potraživanja od kupaca na dan bilansa.



## Rizik likvidnosti

Rukovodstvo Društva upravlja rizikom likvidnosti na način koji mu obezbeđuje da Društvo u svakom trenutku mora da ispunjava sve svoje dospele obaveze. Društvo upravlja rizikom likvidnosti održavajući odgovarajuće novčane rezerve, praćenjem planiranih i stvarnih novčanih tokova i održavanjem adekvatnog odnosa priliva finansijskih sredstava i dospeća obaveza.

Ročnost dospeća finansijskih obaveza Društva data je u sledećoj tabeli:

| <b>30.06.2016</b>     | <b>do 1 godine</b> | <b>preko 1 godine</b> | <b>Ukupno</b>    |
|-----------------------|--------------------|-----------------------|------------------|
| Dugoročne obaveze     |                    | 2,546,087             | 2,546,087        |
| Obaveze iz poslovanja | 1,209,718          |                       | 1,209,718        |
| Krat. finan. obaveze  | 1,072,423          |                       | 1,072,423        |
| Ostale krat. obaveze  | 1,397,882          |                       | 1,397,882        |
| <b>Ukupno</b>         | <b>3,680,023</b>   | <b>2,546,087</b>      | <b>6,226,110</b> |

Prikazani iznosi zasnovani su na nediskontovanim novčanim tokovima na osnovu najranijeg datuma na koji će Društvo biti obavezno da takve obaveze namiri (aktuelni anuitetni plan).

## DEVIZNI RIZIK

|       | <b>Imovina</b>   |                | <b>Obaveze</b>   |                  |
|-------|------------------|----------------|------------------|------------------|
|       | <b>2016</b>      | <b>2015</b>    | <b>2016</b>      | <b>2015</b>      |
| IZNOS | 228,038          | 70,785         | 3,691,052        | 4,171,321        |
|       | <b>228,038</b>   | <b>70,785</b>  | <b>3,691,052</b> | <b>4,171,321</b> |
|       | <b>2016</b>      | <b>2015</b>    | <b>2016</b>      | <b>2015</b>      |
|       | <b>10%</b>       | <b>-10%</b>    | <b>10%</b>       | <b>-10%</b>      |
| IZNOS | (346,301)        | 346,301        | (410,054)        | 410,054          |
|       | <b>(346,301)</b> | <b>346,301</b> | <b>(410,054)</b> | <b>410,054</b>   |

Na osnovu obelodanjene strukture imovine i obaveza u stranim valutama evidentno je da je Društvo osetljivo na promene deviznog kursa EUR.

Osetljivost Društva na apresijaciju i depresijaciju RSD za 10% u odnosu na pomenute strane valute, predstavlja procenu rukovodstva Društva u pogledu mogućih promena kursa RSD u odnosu na EUR.

## UPRAVLJANJE RIZIKOM KAPITALA



U postupku upravljanja kapitalnim rizikom, rukovodstvo Društva ima za cilj očuvanje mogućnosti da posluje po principu stalnosti poslovanja, istovremeno maksimizirajući prinose vlasnicima i drugim interesnim stranama putem optimizacije odnosa duga i kapitala. Rukovodstvo Društva pregleda strukturu odnosa dugova i kapitala na godišnjoj osnovi.

Društvo analizira kapital kroz pokazatelj zaduženosti. Ovaj pokazatelj izračunava se kao odnos neto obaveza (zaduženosti) i ukupnog kapitala. Neto zaduženost se obračunava tako što se ukupne finansijske obaveze (kratkoročne i dugoročne) umanje za gotovinu i gotovinske ekvivalente. Ukupan kapital predstavlja zbir svih kategorija kapitala prikazanih u bilansu stanja i neto zaduženosti.

Pokazatelji zaduženosti na dan 31. decembra 2015. i 30.06.2016. godine su bili sledeći:

#### RIZIK KAPITALA

|                                      |                      |                      |
|--------------------------------------|----------------------|----------------------|
| 1. Obaveze (dugoročne i kratkoročne) | 6,369,022            | 7,061,206            |
| 2. Kapital                           | <u>2,106,131</u>     | <u>1,682,491</u>     |
| <b>Pokazatelj zaduženosti (1/2)</b>  | <b><u>302.4%</u></b> | <b><u>419.7%</u></b> |

#### INFORMACIJE O OTKUPU SOPSTVENIH AKCIJA

Društvo nije vršilo otkup sopstvenih akcija u periodu od 01.01.2016 do 30.06.2016.

#### INFORMACIJE O ULAGANJIMA U CILJU ZAŠTITE ŽIVOTNE SREDINE

U prvih 6 meseci 2016. godine SP Lasta A.D. je sprovela sledeće aktivnosti na polju zaštite životne sredine:

- Ispitivanje kvaliteta ispuštenih otpadnih voda, četiri puta u toku godine.

Iznos: oko 600 000,00 din

- Čišćenje separatora otpadnih voda

Iznos: oko 700,000 dinara

- Čišćenje i baždarenje rezervoara za dizel gorivo

Iznos: 50,000 dinara

- Ispitivanje emisije zagađujućih materija u vazduhu sa emitera kotlarnica

Iznos: oko 150,000 dinara

Planirani iznos ulaganja u drugoj polovini 2015 godine, u zaštitu životne sredine:

- Ispitivanje kvaliteta ispuštenih otpadnih voda

Iznos: oko 600 000,00 din

- Nabavka apsorbera ulja

Iznos: oko 70,000 dinara

- Predaja otpadnih filtera

Iznos: 500,000 dinara

- Ispitivanje emisije zagađujućih materija u vazduhu sa emitera kotlarnica

Iznos: oko 150,000 dinara

#### SLUŽBA ZA INVESTICIJE



(I) U periodu od 01.01.2016.godine do 30.06.2016.godine služba za investicije(dinarska plaćanja) izvršila je plaćanja u ukupnom iznosu od 4.786.205,06 dinara.Struktura plaćanja po mesecima bila je sledeća:

| Plaćanja u 2016 godini |                     |
|------------------------|---------------------|
| Januar                 | 509.660,36          |
| Februar                | 350.214,70          |
| Mart                   | 1.954.170,00        |
| April                  | 649.160,00          |
| Maj                    | 590.000,00          |
| Jun                    | 733.000,00          |
| <b>UKUPNO</b>          | <b>4.786.205,06</b> |

(II) U periodu od 01.01.2016.godine do 30.06.2016.godine izvršene su sledeće aktivnosti službe za investicije:

1.Realizovani su sledeći značajniji investicioni projekti:

- Remont kompresora
- Generalni remont elektromehaničke šestostubne dizalice
- Industrijski remont autobusa SOR, C 10,5 i IK 201
- Nabavka i ugradnja video kamera
- Remont sistema za razvod fluida VDL hale i hale dnevne nege

2.Osim značajnijih projekata preko službe investicija vršena je i nabavka investicione opreme(računara, audio-video opreme za autobuse i sl.).

Takođe, služba za investicije vršila je i planirano godišnje održavanje el.instalacija i instalacija grejanja, servisiranje klima uređaja, popravku perionica, remonte dizalica.

Svi projekti investicionih ulaganja i održavanja realizovani su u skladu sa investicionim planom za 2016 godinu i predloženim zahtevima i potrebama PO SP „Lasta“a.d.

(III) U 2016.godini potrebno je realizovati sledeće aktivnosti službe za investicije definisane investicionim planom SP „Lasta“a.d. za 2016.godinu:

- 1.Nabavka planiranih autobusa i agregata
- 2.Industrijski remont autobusa i vozila
- 3.Nabavka planirane opreme
- 4.Ostali poslovi na investicionom održavanju: objekata, opreme i instalacija.

### III IZJAVA O REVIDIRANOSTI

Konsolidovani polugodišnji finansijski izveštaji za period 01.01.2016. - 30.06.2016. godine nisu revidirani.

Zakonski zastupnik

Bojan Bojanić

U skladu sa Članom 50. stav 2. tačka 3 Zakona o tržištu kapitala (Službeni glasnik RS broj 31/2011), Članom 3 Pravilnika o sadržini, formi i načinu objavljivanja godišnjih, polugodišnjih i kvartalnih izveštaja javnih društava (Službeni glasnik RS broj 14/2012), lica odgovorna za sastavljanje polugodišnjeg izveštaja

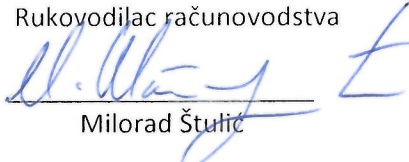
| Ime i prezime  | Naziv radnog mesta i dužnosti      |
|----------------|------------------------------------|
| Bojan Bojanić  | Generalni direktor, ovlašćeno lice |
| Milorad Štulić | Rukovodilac računovodstva          |

daju sledeću

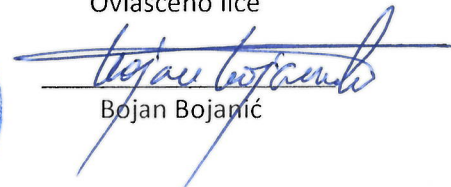
## I Z J A V U

Prema našem najboljem saznanju, polugodišnji konsolidovani finansijski izveštaj sastavljen je uz primenu odgovarajućih standarda finansijskog izveštavanja u skladu sa Zakonom o računovodstvu Republike Srbije i napomenom 2. uz finansijske izveštaje (osnove za sastavljanje finansijskog izveštaja) i daje istinite i objektivne podatke o imovini, obavezama, finansijskom položaju i poslovanju, dobitima i gubicima, tokovima gotovine i promenama na kapitalu javnog društva.

Rukovodilac računovodstva

  
Milorad Štulić

Ovlašćeno lice

  
Bojan Bojanić