

**“PROJEKTOMONTAŽA” A.D.  
BEOGRAD, POENKAREOVA 20**

**POLUGODIŠNJI FINANSIJSKI IZVEŠTAJ DRUŠTVA  
„PROJEKTOMONTAŽA“ A.D. BEOGRAD ZA 2013. GODINU**

U skladu sa članom 53. Zakona o tržištu kapitala ("Službeni glasnik RS" br. 31/2011) i članom 9. Pravilnika o sadržini, formi i načinu objavljivanja godišnjih, polugodišnjih i kvartalnih izveštaja javnih društava ("Službeni glasnik RS" br. 14/2012), privredno društvo „Projektomontaža“ A.D., Beograd, Ul. Poenkareova 20, MB: 07029284, objavljuje:

## **POLUGODIŠNJI FINANSIJSKI IZVEŠTAJ DRUŠTVA „PROJEKTOMONTAŽA“ A.D. ZA 2013. GODINU**

### **S A D R Ž A J**

1. Finansijski polugodišnji izveštaj društva „Projektomontaža“ a.d. za 2013. godinu  
(Bilans stanja, Bilans uspeha, Izveštaj o tokovima gotovine, Izveštaj o promenama na kapitalu, Napomene uz finansijski izveštaj)
2. Konsolidovani finansijski polugodišnji izveštaj društva „Projektomontaža“ a.d. za 2013. godinu  
(Bilans stanja, Bilans uspeha, Izveštaj o tokovima gotovine, Izveštaj o promenama na kapitalu, Napomene uz konsolidovan finansijski izveštaj)
3. Izveštaj o poslovanju
4. Izjava lica odgovornih za sastavljanje izveštaja
5. Odluka nadležnog organa društva o usvajanju polugodišnjeg finansijskog izveštaja za 2013. Godinu

**I FINANSIJSKI POLUGODIŠJNI IZVEŠTAJ DRUŠTVA**  
**„PROJEKTOMONTAŽA“ A.D. ZA 2013. GODINU**

Период извештавања:

од

до

### Полугодишњи финансијски извештај за привредна друштва ПФИ-ПД

Пословно име: **PROJEKTOMONTAZA AD**

Матични број (МБ): **07029284**

Поштански број и место: **11108**

**BEOGRAD**

Улица и број: **POENKAREOVA 20**

Адреса е-поште: **projhvac@eunet.rs**

Интернет адреса: **www.projektomontaza.com/rs**

Консолидовани/Појединачни: **POJEDINACNI**

Усвојен (да/не): **DA**

Ревидиран (да/не): **NE**

Друштва субјекта консолидације:\*

Седиште:

МБ:

Особа за контакт: **SRBISLAV CIRIC**

(уноси се само име и презиме особе за контакт)

Телефон: **011/2765-166**

Факс: **011/2769-791**

Адреса е-поште: **sciric@projektomontaza.rs**

Презиме и име: **ZORIC SINISA**

(особа овлашћена за заступање)

\*Попуњава се у случају сачињавања консолидованог полугодишњег финансијског

## БИЛАНС СТАЊА

на дан 30.06.2013.

у хиљадама динара

| Позиција   | АОП        | Износ                   |                         |
|--|------------|-------------------------|-------------------------|
|  |            | 30.06.<br>текуће године | 31.12. претходне године |
| 1  | 2          | 3                       | 4                       |
| <b>АКТИВА</b>  |            |                         |                         |
| <b>A. СТАЛНА ИМОВИНА (002 + 003 + 004 + 005 + 009)</b>   | <b>001</b> | 221.042                 | 244.869                 |
| I НЕУПЛАЋЕНИ УПИСАНИ КАПИТАЛ   | 002        |                         |                         |
| II GOODWILL  | 003        |                         |                         |
| III НЕМАТЕРИЈАЛНА УЛАГАЊА  | 004        | 214                     | 214                     |
| <b>IV НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА, ОПРЕМА И БИОЛОШКА СРЕДСТВА (008 + 007 + 008)</b>                           | <b>005</b> | 215.879                 | 239.706                 |
| 1. Некретнине, постројења и опрема   | 006        | 215.879                 | 239.706                 |
| 2. Инвестиционе некретнине   | 007        |                         |                         |
| 3. Биолошка средства   | 008        |                         |                         |
| <b>V. ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (010+011)</b>   | <b>009</b> | 4.949                   | 4.949                   |
| 1. Учешћа у капиталу   | 010        | 4.949                   | 4.949                   |
| 2. Остали дугорочни финансијски пласмани   | 011        |                         |                         |
| <b>Б. ОБРТНА ИМОВИНА (013 + 014 + 015)</b>   | <b>012</b> | 895.584                 | 2.433.469               |
| <b>I ЗАЛИХЕ</b>  | <b>013</b> | 63.264                  | 530.639                 |
| <b>II СТАЛНА СРЕДСТВА НАМЕЊЕНА ПРОДАЈИ И СРЕДСТВА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА</b>                        | <b>014</b> | 312.508                 | 468.233                 |
| <b>III КРАТКОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА, ПЛАСМАНИ И ГОТОВИНА (016 + 017 + 018 + 019 + 020)</b>                    | <b>015</b> | 519.812                 | 1.434.397               |
| 1. Потраживања   | 016        | 393.755                 | 993.749                 |
| 2. Потраживања за више плаћен порез на добитак   | 017        |                         | 10.787                  |
| 3. Краткорочни финансијски пласмани  | 018        | 25.030                  | 29.346                  |
| 4. Готовински еквиваленти и готовина   | 019        | 2.533                   | 7.873                   |
| 5. Порез на додату вредност и активна временска разграничења   | 020        | 98.494                  | 392.642                 |
| <b>В. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА</b>  | <b>021</b> | 6.213                   | 6.213                   |
| <b>Г. ПОСЛОВНА ИМОВИНА (001 + 012 + 021)</b>   | <b>022</b> | 1.122.839               | 2.684.551               |
| <b>Д. ГУБИТАК ИЗНАД ВИСИНЕ КАПИТАЛА</b>  | <b>023</b> | 1.576.957               | 91.243                  |
| <b>Ђ. УКУПНА АКТИВА (022 + 023)</b>  | <b>024</b> | 2.699.796               | 2.775.794               |
| <b>Е. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА</b>   | <b>025</b> | 372.959                 | 1.003.168               |
| <b>ПАСИВА</b>  |            |                         |                         |
| <b>A. КАПИТАЛ (102+103+104+105+106-107+108-109-110)</b>  | <b>101</b> |                         |                         |
| I ОСНОВНИ КАПИТАЛ  | 102        | 149.638                 | 149.638                 |
| II НЕУПЛАЋЕНИ УПИСАНИ КАПИТАЛ  | 103        |                         |                         |
| III РЕЗЕРВЕ  | 104        |                         |                         |
| IV РЕВАЛОРИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ   | 105        | 91.685                  | 113.758                 |
| V НЕРЕАЛИЗОВАНИ ДОБИЦИ ПО ОСНОВУ ХАРТИЈА ОД ВРЕДНОСТИ  | 106        |                         |                         |
| VI НЕРЕАЛИЗОВАНИ ГУБИЦИ ПО ОСНОВУ ХАРТИЈА ОД ВРЕДНОСТИ   | 107        | 14.511                  | 14.511                  |
| VII НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК  | 108        |                         | 129.229                 |
| VIII ГУБИТАК   | 109        | 226.812                 | 378.114                 |
| IX ОТКУПЉЕНЕ СОПСТВЕНЕ АКЦИЈЕ  | 110        |                         |                         |
| <b>Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ОБАВЕЗЕ (112 + 113 + 116)</b>  | <b>111</b> | 2.699.796               | 2.775.794               |
| I ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА  | 112        |                         |                         |
| <b>II ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (114 + 115)</b>  | <b>113</b> | 177.992                 | 203.737                 |
| 1. Дугорочни кредити   | 114        | 163.653                 | 183.809                 |
| 2. Остале дугорочне обавезе  | 115        | 14.239                  | 19.928                  |
| <b>III КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (117 + 118 + 119 + 120 + 121 + 122)</b>                                       | <b>116</b> | 2.521.804               | 2.572.057               |
| 1. Краткорочне финансијске обавезе   | 117        | 1.150.001               | 1.087.324               |
| 2. Обавезе по основу средстава намењених продаји и средстава пословања које се обуставља                 | 118        |                         |                         |
| 3. Обавезе из пословања  | 119        | 1.180.324               | 1.363.184               |
| 4. Остале краткорочне обавезе  | 120        | 90.590                  | 60.549                  |
| 5. Обавезе по основу пореза на додату вредност и осталих јавних прихода и пасивна временска разграничења | 121        | 100.889                 | 61.000                  |
| 6. Обавезе по основу пореза на добитак   | 122        |                         |                         |
| <b>В. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ</b>   | <b>123</b> |                         |                         |
| <b>Г. УКУПНА ПАСИВА (101 + 111 + 123)</b>  | <b>124</b> | 2.699.796               | 2.775.794               |
| <b>Д. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА</b>   | <b>125</b> | 372.959                 | 1.003.168               |

**БИЛАНС УСПЕХА**

од  до

у хиљадама динара

| Позиција  | АОП        | Износ                       |                                |
|---|------------|-----------------------------|--------------------------------|
|   |            | 01.01.-30.06. текуће године | 01.01.-30.06. претходне године |
| 1   | 2          | 3                           | 4                              |
| <b>А. ПРИХОДИ И РАСХОДИ ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА</b>   |            |                             |                                |
| <b>I ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (202 + 203 + 204 - 205 + 206)</b>                                     | <b>201</b> | 204.404                     | 2.458.270                      |
| 1. Приходи од продаје   | 202        | 204.141                     | 2.456.289                      |
| 2. Приходи од активирања учинака и робе   | 203        |                             | 1.460                          |
| 3. Повећање вредности залиха учинака  | 204        |                             |                                |
| 4. Смањење вредности залиха учинака   | 205        |                             |                                |
| 5. Остали пословни приходи  | 206        | 263                         | 521                            |
| <b>II ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (208 до 212)</b>   | <b>207</b> | 895.067                     | 2.340.942                      |
| 1. Набавна вредност продате робе  | 208        | 18.213                      | 12.088                         |
| 2. Трошкови материјала  | 209        | 421.239                     | 891.152                        |
| 3. Трошкови зарада, накнада зарада и остали лични расходи                                   | 210        | 87.953                      | 224.962                        |
| 4. Трошкови амортизације и резервисања  | 211        |                             |                                |
| 5. Остали пословни расходи  | 212        | 367.662                     | 1.212.740                      |
| <b>III ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (201 - 207)</b>   | <b>213</b> |                             | 117.328                        |
| <b>IV ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (207 - 201)</b>  | <b>214</b> | 690.663                     |                                |
| <b>V ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ</b>  | <b>215</b> | 20.630                      | 20.264                         |
| <b>VI ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ</b>   | <b>216</b> | 138.673                     | 114.763                        |
| <b>VII ОСТАЛИ ПРИХОДИ</b>   | <b>217</b> |                             | 152                            |
| <b>VIII ОСТАЛИ РАСХОДИ</b>  | <b>218</b> | 234.831                     | 3.729                          |
| <b>IX ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (213 - 214 + 215 - 216 + 217 - 218)</b> | <b>219</b> |                             | 19.252                         |
| <b>X ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (214 - 213 - 215 + 216 - 217 + 218)</b>  | <b>220</b> | 1.043.537                   |                                |
| <b>XI НЕТО ДОБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА</b>  | <b>221</b> |                             |                                |
| <b>XII НЕТО ГУБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА</b>   | <b>222</b> |                             |                                |
| <b>Б. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (219 - 220 + 221 - 222)</b>                                   | <b>223</b> |                             | 19.252                         |
| <b>В. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (220 - 219 + 222 - 221)</b>                                   | <b>224</b> | 1.043.537                   |                                |
| <b>Г. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК</b>  |            |                             |                                |
| 1. Порески расход периода   | 225        |                             | 11.767                         |
| 2. Одложени порески расходи периода   | 226        |                             |                                |
| 3. Одложени порески приходи периода   | 227        |                             |                                |
| Д. Исплаћена лична примања послодавцу   | 228        |                             |                                |
| <b>Ђ. НЕТО ДОБИТАК (223 - 224 - 225 - 226 + 227 - 228)</b>                                  | <b>229</b> |                             | 7.485                          |
| <b>Е. НЕТО ГУБИТАК (224 - 223 + 225 + 226 - 227 + 228)</b>                                  | <b>230</b> | 1.043.537                   |                                |
| <b>Ж. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАЊИНСКИМ УЛАГАЧИМА</b>                                     | <b>231</b> |                             |                                |
| <b>З. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА ВЛАСНИЦИМА МАТИЧНОГ ПРАВНОГ ЛИЦА</b>                        | <b>232</b> |                             |                                |
| <b>И. ЗАРАДА ПО АКЦИЈИ</b>  |            |                             |                                |
| 1. Основна зарада по акцији   | 233        |                             |                                |
| 2. Умањена (разводњена) зарада по акцији  | 234        |                             |                                |

**ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ**

од 01.01.2013. до 30.06.2013.

у хиљадама динара

| 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>  |            |                             |                                |
| <b>I Приливи готовине из пословних активности (1 до 3)</b>                               | <b>301</b> | 752.513                     | 1.913.866                      |
| 1. Продаја и примљени аванси   | 302        | 752.509                     | 1.913.237                      |
| 2. Примљене камате из пословних активности   | 303        | 4                           | 14                             |
| 3. Остали приливи из редовног пословања  | 304        |                             | 615                            |
| <b>II Одливи готовине из пословних активности (1 до 5)</b>                               | <b>305</b> | 608.112                     | 1.925.133                      |
| 1. Исплате добављачима и дати аванси   | 306        | 436.435                     | 1.610.377                      |
| 2. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи   | 307        | 60.246                      | 188.751                        |
| 3. Плаћене камате  | 308        | 105.911                     | 76.236                         |
| 4. Порез на добитак  | 309        |                             | 5.184                          |
| 5. Плаћања по основу осталих јавних прихода  | 310        | 5.520                       | 46.585                         |
| <b>III Нето прилив готовине из пословних активности (I-II)</b>                           | <b>311</b> | 144.401                     |                                |
| <b>IV Нето одлив готовине из пословних активности (II-I)</b>                             | <b>312</b> |                             | 11.267                         |
| <b>Б. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА</b>                                      |            |                             |                                |
| <b>I Приливи готовине из активности инвестирања (1 до 5)</b>                             | <b>313</b> | 1.775                       | 11.771                         |
| 1. Продаја акција и удела (нето приливи)   | 314        |                             | 8.024                          |
| 2. Продаја нематеријалних улагања, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава  | 315        | 1.775                       | 3.747                          |
| 3. Остали финансијски пласмани (нето приливи)  | 316        |                             |                                |
| 4. Примљене камате из активности инвестирања   | 317        |                             |                                |
| 5. Примљене дивиденде  | 318        |                             |                                |
| <b>II Одливи готовине из активности инвестирања (1 до 3)</b>                             | <b>319</b> |                             | 8.985                          |
| 1. Куповина акција и удела (нето одливи)   | 320        |                             |                                |
| 2. Куповина нематеријалних улагања, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава | 321        |                             | 8.985                          |
| 3. Остали финансијски пласмани (нето одливи)   | 322        |                             |                                |
| <b>III Нето прилив готовине из активности инвестирања (I-II)</b>                         | <b>323</b> | 1.775                       |                                |
| <b>IV Нето одлив готовине из активности инвестирања (II-I)</b>                           | <b>324</b> |                             |                                |
| <b>В. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА</b>                                      |            |                             |                                |
| <b>I Приливи готовине из активности финансирања (1 до 3)</b>                             | <b>325</b> | 36.933                      | 20.664                         |
| 1. Увећање основног капитала   | 326        |                             |                                |
| 2. Дугорочни и краткорочни кредити (нето приливи)  | 327        | 36.933                      | 7.577                          |
| 3. Остале дугорочне и краткорочне обавезе  | 328        |                             | 13.087                         |
| <b>II Одливи готовине из активности финансирања (1 до 4)</b>                             | <b>329</b> | 188.449                     | 7.938                          |
| 1. Откуп сопствених акција и удела   | 330        |                             |                                |
| 2. Дугорочни и краткорочни кредити и остале обавезе (нето одливи)                        | 331        | 182.660                     |                                |
| 3. Финансијски лизинг  | 332        | 5.589                       | 7.938                          |
| 4. Исплаћене дивиденде   | 333        |                             |                                |
| <b>III Нето прилив готовине из активности финансирања (I-II)</b>                         | <b>334</b> |                             |                                |
| <b>IV Нето одлив готовине из активности финансирања (II-I)</b>                           | <b>335</b> | 151.516                     |                                |
| <b>Г. СВЕГА ПРИЛИВИ ГОТОВИНЕ (301 + 313 + 325)</b>                                       | <b>336</b> | 791.221                     | 1.946.301                      |
| <b>Д. СВЕГА ОДЛИВИ ГОТОВИНЕ (305 + 319 + 329)</b>  | <b>337</b> | 796.561                     | 1.942.056                      |
| <b>Ђ. НЕТО ПРИЛИВИ ГОТОВИНЕ (336 - 337)</b>  | <b>338</b> |                             | 4.245                          |
| <b>Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (337 - 336)</b>  | <b>339</b> | 5.340                       |                                |
| <b>Ж. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА</b>  | <b>340</b> | 7.873                       | 6.065                          |
| <b>З. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ</b>                          | <b>341</b> |                             |                                |
| <b>И. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ</b>                          | <b>342</b> |                             |                                |
| <b>Ј. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА (338 - 339 + 340 + 341 - 342)</b>            | <b>343</b> | 2.533                       | 10.310                         |

ИЗВЕШТАЈ О ПРОМЕНАМА НА КАПИТАЛУ

| Полиција                               | У зградама динара          |   |                              |                     |                                     |   |   |   |   |   |   |                            |   |                                 |        |
|--|----------------------------|---|------------------------------|---------------------|-------------------------------------|---|---|---|---|---|---|----------------------------|---|---------------------------------|--------|
|  | 1                          | 2   | 3                            | 4                   | 5                                   | 6   | 7   | 8   | 9   | 10  | 11  | 12                         | 13  | 14                              |        |
| АОП                                    | АОП                        | АОП   | АОП                          | АОП                 | АОП                                 | АОП   | АОП   | АОП   | АОП   | АОП   | АОП   | АОП                        | АОП   | АОП                             |        |
| Основни капитал (група 30) (р. бр. 30) | Остали капитал (р. бр. 30) | Неуплаћени учеснички капитал (група 31) (р. бр. 31) | Емисиона премија (р. бр. 32) | Резерве (р. бр. 32) | Резервационе трансферне (р. бр. 33) | Нераспређени профити на основу пројекције (р. бр. 34) | Нераспређени профити на основу пројекције (р. бр. 35) | Нераспређени профити на основу пројекције (р. бр. 36) | Нераспређени профити на основу пројекције (р. бр. 37) | Нераспређени профити на основу пројекције (р. бр. 38) | Нераспређени профити на основу пројекције (р. бр. 39) | Остале резерве (р. бр. 40) | Укупно (р. бр. 41) (2+3+4+5+6+7+8+9+10+11+12) | Укупан износ (р. бр. 42) (1+13) |        |
| 401                                    | 148238                     | 414   | 427                          | 440                 | 488                                 | 41180   | 478   | 482   | 11438   | 968   | 127260  | 918                        | 844   | 308862                          | 867    |
| 402                                    |                            | 416   | 428                          | 441                 | 487                                 | 488   | 488   | 483   |   | 908   | 918   | 918                        | 846   | 888                             | 888    |
| 403                                    |                            | 416   | 428                          | 442                 | 488                                 | 488   | 481   | 484   |   | 887   | 820   | 820                        | 846   | 888                             | 888    |
| 404                                    | 148238                     | 417   | 436                          | 443                 | 488                                 | 41180   | 482   | 486   | 11438   | 968   | 127260  | 921                        | 847   | 308862                          | 880    |
| 405                                    |                            | 418   | 431                          | 444                 | 470                                 | 72386   | 483   | 487   | 3875  | 888   | 1828  | 823                        | 848   | 71422                           | 881    |
| 406                                    |                            | 418   | 432                          | 448                 | 471                                 | 488   | 484   | 487   | 810   | 810   | 823   | 823                        | 848   | 882                             | 882    |
| 407                                    | 148238                     | 420   | 433                          | 448                 | 472                                 | 133758  | 488   | 488   | 14811   | 811   | 12828   | 824                        | 850   | 378114                          | 883    |
| 408                                    |                            | 421   | 434                          | 447                 | 473                                 | 488   | 488   | 488   |   | 812   | 828   | 828                        | 861   | 884                             | 884    |
| 409                                    |                            | 422   | 435                          | 448                 | 474                                 | 488   | 487   | 488   |   | 813   | 828   | 828                        | 862   | 886                             | 886    |
| 410                                    | 148238                     | 423   | 438                          | 448                 | 478                                 | 133758  | 488   | 482   | 14811   | 814   | 12828   | 827                        | 853   | 378114                          | 883    |
| 411                                    |                            | 424   | 437                          | 450                 | 478                                 | 488   | 488   | 482   |   | 816   | 828   | 828                        | 864   | 887                             | 148214 |
| 412                                    |                            | 425   | 438                          | 451                 | 477                                 | 22872   | 488   | 484   | 918   | 918   | 12828   | 828                        | 866   | 888                             | 888    |
| 413                                    | 148238                     | 426   | 438                          | 452                 | 478                                 | 91888   | 481   | 488   | 14811   | 817   | 828   | 828                        | 868   | 137887                          | 887    |





**“PROJEKTOMONTAŽA” AD**  
**11000 BEOGRAD**  
**Poenkareova br. 20**

**PIB: 100207261**

## **NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE**

### **1. OSNIVANJE I POSLOVANJE PREDUZEĆA**

Preduzeće “Projektomontaža” AD Beograd osnovano je kao društveno preduzeće 1966.god. Nakon privatizacije koja je izvršena 2003.god. Preduzeće je registrovano kao akcionarsko društvo “Projektomontaža” AD (dalje u tekstu Preduzeće), čiji je većinski vlasnik Konzorcijum zaposlenih. Preduzeće se bavi završnim radovima u građevinarstvu.

Registrovana šifra delatnosti je 4322 – postavljanje vodovodnih, kanalizacionih, grejnih i klimatizacionih sistema.

Na dan 30.06.2013. preduzeće ima 315 zaposlenih. Posluje pod matičnim brojem 07029284 i poreskim identifikacionim brojem 100207261.

### **2. OSNOV ZA SASTAVLJANJE FINANSIJSKIH IZVEŠTAJA**

Finansijski Izveštaji privrednog društva "Projektomontaža" A.D., Beograd, za obračunski period koji se završava 30.06.2013. god. sastavljeni su, po svim materijalno značajnim pitanjima, u skladu sa Međunarodnim računovodstvenim standardima / Međunarodnim standardima finansijskog izveštavanja (MRS/MSFI), Zakonom o računovodstvu i reviziji ("Službeni glasnik RS" br. 46/2006 i 111/2010), drugim podzakonskim propisima donetim na osnovu tog Zakona, i izabranim i usvojenim računovodstvenim politikama koje su utvrdjene Pravilnikom o računovodstvu i računovodstvenim politikama.

Svi podaci u finansijskim izveštajima i napomenama iskazani su u hiljadama dinara (RSD).

### **3. PREGLED ZNAČAJNIH RAČUNOVODSTVENIH POLITIKA**

#### ***3.1 Prihodi i rashodi***

Prihodi za usluge koje preduzeće vrši iskazuju se srazmerno dovršenosti posla, s obzirom da se radi o uslugama završnih radova u građevinarstvu koji se priznaju srazmerno dovršenosti posla.

Prihodi i rashodi po osnovu kamata obračunati su po načelu uzročnosti perioda i rashoda primenom ugovorenih kamatnih stopa. Kamate na kredite, nabavku nekretnina postrojenja i opreme knjiže se na teret rashoda u periodu na koji se odnose.

Rashodi se takodje obračunavaju po načelu uzročnosti prihoda i rashoda . Troškovi održavanja i opravki osnovnih sredstava pokrivaju se iz prihoda obračunskog perioda u kojem nastanu.

### **3.2 Nekretnine, postrojenja i oprema, biološka i nematerijalna ulaganja**

Nekretnine, postrojenja i oprema i nematerijalna ulaganja su na dan 01.01.2013.god. iskazana po nabavnoj vrednosti. Tako utvrđena vrednost je na dan 01.01.2013.god. preuzeta kao verovatna nova nabavna vrednost, umanjena za ispravku vrednosti po osnovu amortizacije.

Sve nabave opreme u toku 2013.god. iskazane su po nabavnoj vrednosti. Nabavna vrednost uključuje sve izdatke koji se priznaju u skladu sa MRS 16- Nekretnine, postrojenja i oprema.

Oprema se kapitalizuje ako je vek njenog korišćenja duži od jedne godine i ako je njena pojedinačna vrednost veća od vrednosti propisane poreskim propisima.

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

|                          |                        |                 |
|--------------------------|------------------------|-----------------|
| <input type="checkbox"/> | Gradjevinski objekti   | 1,3 %           |
| <input type="checkbox"/> | Kompjuterska oprema    | 20 %            |
| <input type="checkbox"/> | Ostala oprema          | 12,5% ; 14,30 % |
| <input type="checkbox"/> | Nematerijalna ulaganja | /               |

### **3.3 Ispravka vrednosti nenaplativih potraživanja**

Ispravka vrednosti se knjiži na teret bilansa uspeha za sva potraživanja i ulaganja koja nisu naplaćena u roku od 60 dana od dospeća. Smanjenje procenjene ispravke vrednosti knjiži se u korist prihoda. Nenaplativa potraživanja se otpisuju na osnovu sudske odluke, prema dogovoru o poravnanju između ugovornih strana ili na osnovu odluke Upravnog odbora Preduzeća.

### **3.4 Zalihe**

Zalihe se iskazuju po ceni koštanja ili po neto prodajnoj vrednosti, u zavisnosti od toga koja je niža. Neto prodajna vrednost je cena po kojoj zalihe mogu biti prodane u normalnim uslovima poslovanja nakon umanjene cene za troškove prodaje.

Vrednost zaliha materijala utvrđuje se na osnovu metoda prosečne nabavne cene. Nabavna vrednost uključuje vrednost po fakturi dobavljača, transportne i zavisne troškove, umanjeње za PDV.

### **3.5 Hartije od vrednosti raspoložive za prodaju**

Hartije od vrednosti raspoložive za prodaju sastoje se od učešća u kapitalu povezanih i drugih pravnih lica za koje ne postoji aktivno tržište i tržišne vrednosti. Učešća u kapitalu povezanih preduzeća iskazana su po metodu vrednosti kapitala, dok su ostala učešća u kapitalu vrednosti po nabavnoj vrednosti umanjenoj za ispravku vrednosti u skladu sa procenom rukovodstva koji iznos tih HOV se može nadoknaditi.

### **3.6 Gotovina i gotovinski ekvivalenti**

U izveštaju o novčanim tokovima pod gotovinom i gotovinskim ekvivalentima podrazumevaju se gotovina, čekovi poslani na naplatu, sredstva na računima (depoziti) kod drugih banaka (uključujući i Narodnu banku Srbije) i sredstva na tekućem računu.

### 3.7 Porezi i doprinosi

#### Tekući porez na dobitak

Konačni iznos obaveza po osnovu poreza na dobitak utvrđuje se primenom propisane poreske stope od 10% na poresku osnovicu utvrđenu poreskim bilansom.

#### Odloženi porez na dobitak

Poreski propisi Republike Srbije priznaju sve pozicije bilansa stanja u iznosima iskazanim u skladu sa MSFI, osim nekretnina, postrojenja i opreme i nematerijalnih ulaganja za koje se troškovi amortizacije priznaju po posebnim amortizacionim stopama. Shodno tome, odloženi poreski efekti su priznati na razliku između amortizacije obračunate u skladu sa politikom obelodanjenom u napomeni 3.3 i amortizacije koju priznaju poreski propisi.

### 3.8 Beneficije zaposlenih

Preduzeće nema sopstvene penzione fondove niti opcije za isplate zaposlenima u vidu akcija i po tom osnovu nema identifikovane obaveze na dan 30.06.2013.god.

## 4. STRUKTURA PRIHODA OD PRODAJE

*U hiljadama dinara*  
**I-VI 2013.god.**

Prihodi od pružanja usluga:

|  |                |
|--|----------------|
| <input type="checkbox"/> Na domaćem tržištu .....    | 203.488        |
| <input type="checkbox"/> Na inostranom tržištu ..... | <u>653</u>     |
| <b>Ukupno : .....</b>                                | <b>204.141</b> |

## 5. TROŠKOVI MATERIJALA

*U hiljadama dinara*  
**I-VI 2013.god.**

|  |                |
|--|----------------|
| <input type="checkbox"/> Troškovi osnovnog materijala .....        | 417.701        |
| <input type="checkbox"/> Rezervni delovi za osnovna sredstva ..... | 386            |
| <input type="checkbox"/> Kancelarijski materijal .....             | 565            |
| <input type="checkbox"/> Gorivo i mazivo .....                     | 1810           |
| <input type="checkbox"/> Ostali troškovi materijala .....          | <u>777</u>     |
| <b>Ukupno : .....</b>  | <b>421.239</b> |

**6. TROŠKOVI ZARADA, NAKNADA ZARADA  
I OSTALI LIČNI RASHODI**

*U hiljadama dinara  
I-VI 2013.god.*

|  |               |
|--|---------------|
| <input type="checkbox"/> Bruto zarada .....                | 79.407        |
| <input type="checkbox"/> Pomoć zaposlenima .....           | 50            |
| <input type="checkbox"/> Smeštaj i ishrana na terenu ..... | 3.743         |
| <input type="checkbox"/> Prevoz na posao i sa posla .....  | 3.029         |
| <input type="checkbox"/> Ostali lični rashodi .....        | <u>1.724</u>  |
| <b>Ukupno : .....</b>                                      | <b>87.953</b> |

**7. OSTALI POSLOVNI RASHODI**

*U hiljadama dinara  
I-VI 2013.god.*

|   |                |
|---|----------------|
| <input type="checkbox"/> Kooperantske usluge .....                      | 325.552        |
| <input type="checkbox"/> Transportne usluge .....                       | 19.202         |
| <input type="checkbox"/> Troškovi održavanja transporta i osn. sred. .. | 466            |
| <input type="checkbox"/> PTT usluge .....                               | 4.238          |
| <input type="checkbox"/> Troškovi zakupnina posl.prostora .....         | 932            |
| <input type="checkbox"/> Komunalne usluge .....                         | 2.606          |
| <input type="checkbox"/> Advokatske usluge .....                        | 114            |
| <input type="checkbox"/> Reprezentacija .....                           | 547            |
| <input type="checkbox"/> Osiguranje .....                               | 744            |
| <input type="checkbox"/> Bankarske usluge .....                         | 5.771          |
| <input type="checkbox"/> Ostali nematerijalni troškovi .....            | <u>7.490</u>   |
| <b>Ukupno: .....</b>  | <b>367.662</b> |

**8. FINANSIJSKI PRIHODI**

*U hiljadama dinara  
I-VI 2013.god.*

|   |               |
|---|---------------|
| <input type="checkbox"/> Prihodi od kamata .....                      | 4             |
| <input type="checkbox"/> Pozitivne kursne razlike i efek.val.kl. .... | 20.625        |
| <input type="checkbox"/> Ostali finansijski prihodi .....             | <u>1</u>      |
| <b>Ukupno: .....</b>  | <b>20.630</b> |

## 9. FINANSIJSKI RASHODI

*U hiljadama dinara  
I-VI 2013.god.*

|   |                |
|---|----------------|
| <input type="checkbox"/> Kamate po kreditima .....        | 77.698         |
| <input type="checkbox"/> Zatezne kamate .....             | 27.642         |
| <input type="checkbox"/> Kamate na lizing .....           | 521            |
| <input type="checkbox"/> Negativna kursna razlika .....   | 8.515          |
| <input type="checkbox"/> Ostali finansijski rashodi ..... | <u>24.297</u>  |
| <b>Ukupno : .....</b>                                     | <b>138.673</b> |

## 10. NEKRETNINE POSTROJENJA I OPREMA

*U hiljadama dinara  
I-VI 2013.god.*

|   |                |
|---|----------------|
| <input type="checkbox"/> Poslovni prostor ..... | 148.019        |
| <input type="checkbox"/> Ostali objekti .....   | 2.632          |
| <input type="checkbox"/> Mašine .....           | <u>65.228</u>  |
| <b>Ukupno: .....</b>                            | <b>215.879</b> |

## 11. UČEŠĆA U KAPITALU

*U hiljadama dinara  
I-VI 2013.god.*

|   |              |
|---|--------------|
| <input type="checkbox"/> Forum Group .....                  | 1.053        |
| <input type="checkbox"/> Privredna banka Beograd.....       | 3.094        |
| <input type="checkbox"/> Projektomontaža doo Podgorica..... | <u>802</u>   |
| <b>Ukupno: .....</b>  | <b>4.949</b> |

## 12. ZALIHE

*U hiljadama dinara  
I-VI 2013.god.*

|   |               |
|---|---------------|
| <input type="checkbox"/> Materijal .....        | 21.382        |
| <input type="checkbox"/> Rezervni delovi .....  | 5.412         |
| <input type="checkbox"/> Ostali materijal ..... | 9.519         |
| <input type="checkbox"/> Dati avansi .....      | <u>26.951</u> |
| <b>Ukupno: .....</b>                            | <b>63.264</b> |

### 13. POTRAŽIVANJA

*U hiljadama dinara  
I-VI 2013.god.*

|                          |   |                |
|--------------------------|---|----------------|
| <input type="checkbox"/> | Potraživanja od kupaca u zemlji .....     | 311.867        |
| <input type="checkbox"/> | Potraživanja od od zavisnog društva ..... | 21.390         |
| <input type="checkbox"/> | Ostala potraživanja .....                 | <u>60.498</u>  |
|                          | <b>Ukupno:</b> .....                      | <b>393.755</b> |

### 14. KRATKOROČNI FINANSIJSKI PLASMANI

*U hiljadama dinara  
I-VI 2013.god.*

|                          |  |               |
|--------------------------|--|---------------|
| <input type="checkbox"/> | Kratkoročni krediti dati zaposlenima ..... | 5.752         |
| <input type="checkbox"/> | Potraživanja po datim menicama.....        | 18.916        |
| <input type="checkbox"/> | Depoziti .....                             | <u>362</u>    |
|                          | <b>Ukupno:</b> .....                       | <b>25.030</b> |

### 15. NOVČANA SREDSTVA

*U hiljadama dinara  
I-VI 2013.god.*

|                          |                                 |              |
|--------------------------|---------------------------------|--------------|
| <input type="checkbox"/> | Dinarska novčana sredstva ..... | 158          |
| <input type="checkbox"/> | Devizna novčana sredstva .....  | <u>2.375</u> |
|                          | <b>Ukupno:</b> .....            | <b>2.533</b> |

### 16. PDV I AVR

*U hiljadama dinara  
I-VI 2013.god.*

|                          |                                  |               |
|--------------------------|----------------------------------|---------------|
| <input type="checkbox"/> | PDV u primljenim fakturama ..... | 23.391        |
| <input type="checkbox"/> | AVR .....                        | <u>75.103</u> |
|                          | <b>Ukupno:</b> .....             | <b>98.494</b> |

**17. ODLOŽENA PORESKA SREDSTVA**

*U hiljadama dinara  
I-VI 2013.god.*

- Razlika između rač. i por. amortizacije ..... 6.213

**18. DUGOROČNI KREDITI**

*U hiljadama dinara  
I-VI 2013.god.*

- Fond za razvoj RS ..... 163.653  
**Ukupno:** ..... **163.653**

**19. OSTALE DUGOROČNE OBAVEZE**

*U hiljadama dinara  
I-VI 2013.god.*

- Obaveza za opremu-finansijski lizing .... 14.339  
**Ukupno:** ..... **14.339**

**20. KRATKOROČNE FINANSIJSKE OBAVEZE**

*U hiljadama dinara  
I-VI 2013.god.*

- Kratkoročni krediti uzeti od banaka ..... 1.150.001  
**Ukupno:** ..... **1.150.001**

**21. OBAVEZE IZ POSLOVANJA**

*U hiljadama dinara  
I-VI 2013.god.*

- Primljen avans ..... 67.659  
 Dobavljači u zemlji ..... 1.100.390  
 Dobavljači iz inostranstva ..... 4.347  
 Ostale obaveze iz poslovanja ..... 7.928  
**Ukupno:** ..... **1.180.324**

**22. OSTALE KRATKOROČNE OBAVEZE**

*U hiljadama dinara  
I-VI 2013.god.*

|                          |   |               |
|--------------------------|---|---------------|
| <input type="checkbox"/> | Obaveze za neisplaćene zarade zaposlenima : |               |
|                          | - Neto zarade.....                          | 39.929        |
|                          | - Porezi i doprinosi.....                   | <u>50.661</u> |
|                          | <b>Ukupno: .....</b>                        | <b>90.590</b> |

**23. OBAVEZE ZA PDV I PVR**

*U hiljadama dinara  
I-VI 2013.god.*

|                          |  |                |
|--------------------------|--|----------------|
| <input type="checkbox"/> | Obaveze za PDV po osnovu razlike<br>Obračunskog i prethodnog perioda ..... | 2.964          |
| <input type="checkbox"/> | Ostale obaveze .....   | <u>97.925</u>  |
|                          | <b>Ukupno: .....</b>   | <b>100.889</b> |

**Beograd, 30. Jun 2013. Godine**

  
**Lice odgovorno za sastavljanje**  
  
\_\_\_\_\_  
**Srbišlav Ćirić, dipl. ecc**

  
**Generalni direktor**  
  
\_\_\_\_\_  
**Siniša Zorić, dipl.ing.građ.**



**II KONSOLIDOVANI FINANSIJSKI POLUGODIŠNJI IZVEŠTAJ**  
**DRUŠTVA „PROJEKTOMONTAŽA“ A.D. ZA 2013. GODINU**

Период извештавања:

од

01.01.

до

30.06.2013.

**Полугодишњи финансијски извештај за привредна друштва ПФИ-ПД**

Пословно име: **PROJEKTOMONTAZA AD**

Матични број (МБ): **07029284**

Поштански број и место: **11108**

**BEOGRAD**

Улица и број: **POENKAREOVA 20**

Адреса е-поште: **projhvac@eunet.rs**

Интернет адреса: **www.projektomontaza.com/rs**

Консолидовани/Појединачни: **KONSOLIDOVANI**

Усвојен (да/не): **DA**

Ревидиран (да/не):

Друштва субјекта консолидације:\*

Седиште:

МБ:

**PROJEKTOMONTAZA DOO PODGORICA**

**MILJANA VUKOVA 17**

**02720159**

Особа за контакт: **SRBISLAV CIRIC**

(уноси се само име и презиме особе за контакт)

Телефон: **011/2765-116**

Факс: **011/2769-791**

Адреса е-поште: **sciric@projektomontaza.rs**

Презиме и име: **ZORIC SINISA**

(особа овлашћена за заступање)

\*Попуњава се у случају сачињавања консолидованог полугодишњег финансијског извештаја

**БИЛАНС СТАЊА**

на дан 30.06.2013.

у хиљадама динара

| Позиција   | АОП        | Износ                |                         |
|--|------------|----------------------|-------------------------|
|  |            | 30.06. текуће године | 31.12. претходне године |
| 1  | 2          | 3                    | 4                       |
| <b>АКТИВА</b>  |            |                      |                         |
| <b>A. СТАЛНА ИМОВИНА (002 + 003 + 004 + 005 + 009)</b>   | <b>001</b> | 220.642              | 245.570                 |
| I НЕУПЛАЋЕНИ УПИСАНИ КАПИТАЛ   | 002        |                      |                         |
| II GOODWILL  | 003        |                      |                         |
| III НЕМАТЕРИЈАЛНА УЛАГАЊА  | 004        | 214                  | 214                     |
| <b>IV НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА, ОПРЕМА И БИОЛОШКА СРЕДСТВА (006 + 007 + 008)</b>                           | <b>005</b> | 216.281              | 241.209                 |
| 1. Некретнине, постројења и опрема   | 006        | 216.281              | 241.209                 |
| 2. Инвестиционе некретнине   | 007        |                      |                         |
| 3. Биолошка средства   | 008        |                      |                         |
| <b>V. ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (010+011)</b>   | <b>009</b> | 4.147                | 4.147                   |
| 1. Учешћа у капиталу   | 010        | 4.147                | 4.147                   |
| 2. Остали дугорочни финансијски пласмани   | 011        |                      |                         |
| <b>Б. ОБРТНА ИМОВИНА (013 + 014 + 015)</b>   | <b>012</b> | 902.263              | 2.444.297               |
| I ЗАЛИХЕ   | 013        | 72.958               | 540.537                 |
| II СТАЛНА СРЕДСТВА НАМЕЊЕНА ПРОДАЈИ И СРЕДСТВА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА                               | 014        | 312.506              | 468.233                 |
| III КРАТКОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА, ПЛАСМАНИ И ГОТОВИНА (016 + 017 + 018 + 019 + 020)                           | 015        | 516.797              | 1.435.527               |
| 1. Потраживања   | 016        | 390.319              | 994.474                 |
| 2. Потраживања за више плаћен порез на добитак   | 017        |                      | 10.787                  |
| 3. Краткорочни финансијски пласмани  | 018        | 25.030               | 29.346                  |
| 4. Готовински еквиваленти и готовина   | 019        | 2.777                | 8.278                   |
| 5. Порез на додату вредност и активна временска разграничења   | 020        | 98.671               | 392.642                 |
| <b>В. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА</b>  | <b>021</b> | 6.213                | 6.213                   |
| <b>Г. ПОСЛОВНА ИМОВИНА (001 + 012 + 021)</b>   | <b>022</b> | 1.129.118            | 2.696.080               |
| <b>Д. ГУБИТАК ИЗНАД ВИСИНЕ КАПИТАЛА</b>  | <b>023</b> | 1.576.957            | 66.159                  |
| <b>Ђ. УКУПНА АКТИВА (022 + 023)</b>  | <b>024</b> | 2.706.075            | 2.782.239               |
| <b>Е. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА</b>   | <b>025</b> | 372.959              | 1.003.168               |
| <b>ПАСИВА</b>  |            |                      |                         |
| <b>A. КАПИТАЛ (102+103+104+105+106-107+108-109-110)</b>  | <b>101</b> | 3.464                |                         |
| I ОСНОВНИ КАПИТАЛ  | 102        | 150.780              | 149.636                 |
| II НЕУПЛАЋЕНИ УПИСАНИ КАПИТАЛ  | 103        |                      |                         |
| III РЕЗЕРВЕ  | 104        |                      |                         |
| IV РЕВАЛОРИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ   | 105        | 91.685               | 114.093                 |
| V НЕРЕАЛИЗОВАНИ ДОБИЦИ ПО ОСНОВУ ХАРТИЈА ОД ВРЕДНОСТИ  | 106        |                      |                         |
| VI НЕРЕАЛИЗОВАНИ ГУБИЦИ ПО ОСНОВУ ХАРТИЈА ОД ВРЕДНОСТИ   | 107        | 14.511               | 14.511                  |
| VII НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК  | 108        | 3.883                | 133.826                 |
| VIII ГУБИТАК   | 109        | 227.571              | 383.048                 |
| IX ОТКУПЉЕНЕ СОПСТВЕНЕ АКЦИЈЕ  | 110        |                      |                         |
| <b>Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ОБАВЕЗЕ (112 + 113 + 116)</b>  | <b>111</b> | 2.702.611            | 2.782.239               |
| I ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА  | 112        |                      |                         |
| II ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (114 + 115)   | 113        | 178.905              | 204.647                 |
| 1. Дугорочни кредити   | 114        | 164.566              | 184.719                 |
| 2. Остале дугорочне обавезе  | 115        | 14.339               | 19.928                  |
| III КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (117 + 118 + 119 + 120 + 121 + 122)  | 116        | 2.523.706            | 2.577.592               |
| 1. Краткорочне финансијске обавезе   | 117        | 1.150.001            | 1.087.324               |
| 2. Обавезе по основу средстава намењених продаји и средстава пословања које се обуставља                 | 118        |                      |                         |
| 3. Обавезе из пословања  | 119        | 1.182.246            | 1.367.702               |
| 4. Остале краткорочне обавезе  | 120        | 90.590               | 61.196                  |
| 5. Обавезе по основу пореза на додату вредност и осталих јавних прихода и пасивна временска разграничења | 121        | 100.889              | 61.368                  |
| 6. Обавезе по основу пореза на добитак   | 122        | 20                   |                         |
| <b>В. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ</b>   | <b>123</b> |                      |                         |
| <b>Г. УКУПНА ПАСИВА (101 + 111 + 123)</b>  | <b>124</b> | 2.706.075            | 2.782.239               |
| <b>Д. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА</b>   | <b>125</b> | 372.959              | 1.003.168               |

**БИЛАНС УСПЕХА**

од  до

у хиљадама динара

| Позиција  | АОП        | Износ                       |                                |
|---|------------|-----------------------------|--------------------------------|
|   |            | 01.01.-30.09. текуће године | 01.01.-30.09. претходне године |
| 1   | 2          | 3                           | 4                              |
| <b>А. ПРИХОДИ И РАСХОДИ ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА</b>   |            |                             |                                |
| <b>I ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (202 + 203 + 204 - 205 + 206)</b>                                     | <b>201</b> | 206.404                     | 2.522.702                      |
| 1. Приходи од продаје   | 202        | 206.141                     | 2.520.721                      |
| 2. Приходи од активирања учинака и робе   | 203        |                             | 1.460                          |
| 3. Повећање вредности залиха учинака  | 204        |                             |                                |
| 4. Смањење вредности залиха учинака   | 205        |                             |                                |
| 5. Остали пословни приходи  | 206        | 263                         | 521                            |
| <b>II ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (208 до 212)</b>   | <b>207</b> | 896.726                     | 2.406.896                      |
| 1. Набавна вредност продате робе  | 208        | 18.213                      | 12.088                         |
| 2. Трошкови материјала  | 209        | 421.272                     | 945.147                        |
| 3. Трошкови зарада, накнада зарада и остали лични расходи                                   | 210        | 89.280                      | 232.931                        |
| 4. Трошкови амортизације и резервисања  | 211        |                             |                                |
| 5. Остали пословни расходи  | 212        | 367.981                     | 1.216.730                      |
| <b>III ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (201 - 207)</b>   | <b>213</b> |                             | 115.806                        |
| <b>IV ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (207 - 201)</b>  | <b>214</b> | 690.322                     |                                |
| V ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ   | 215        | 20.630                      | 20.271                         |
| VI ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ  | 216        | 138.673                     | 114.783                        |
| VII ОСТАЛИ ПРИХОДИ  | 217        |                             | 152                            |
| VIII ОСТАЛИ РАСХОДИ   | 218        | 235.916                     | 3.751                          |
| <b>IX ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (213 - 214 + 215 - 216 + 217 - 218)</b> | <b>219</b> |                             | 17.695                         |
| <b>X ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (214 - 213 - 215 + 216 - 217 + 218)</b>  | <b>220</b> | 1.044.281                   |                                |
| XI НЕТО ДОБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА   | 221        |                             |                                |
| XII НЕТО ГУБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА  | 222        |                             |                                |
| <b>Б. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (219 - 220 + 221 - 222)</b>                                   | <b>223</b> |                             | 17.695                         |
| <b>В. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (220 - 219 + 222 - 221)</b>                                   | <b>224</b> | 1.044.281                   |                                |
| <b>Г. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК</b>  |            |                             |                                |
| 1. Порески расход периода   | 225        |                             | 11.767                         |
| 2. Одложени порески расходи периода   | 226        |                             |                                |
| 3. Одложени порески приходи периода   | 227        |                             |                                |
| Д. Исплаћена лична примања послодавцу   | 228        |                             |                                |
| <b>Ђ. НЕТО ДОБИТАК (223 - 224 - 225 - 226 + 227 - 228)</b>                                  | <b>229</b> |                             | 5.928                          |
| <b>Е. НЕТО ГУБИТАК (224 - 223 + 225 + 226 - 227 + 228)</b>                                  | <b>230</b> | 1.044.281                   |                                |
| Ж. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАЊИНСКИМ УЛАГАЧИМА  | 231        |                             |                                |
| З. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА ВЛАСНИЦИМА МАТИЧНОГ ПРАВНОГ ЛИЦА                               | 232        |                             |                                |
| <b>И. ЗАРАДА ПО АКЦИЈИ</b>  |            |                             |                                |
| 1. Основна зарада по акцији   | 233        |                             |                                |
| 2. Умањена (разводњена) зарада по акцији  | 234        |                             |                                |

**ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ**

од 01.01 до 30.06.2013.

у хиљадама динара

| 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>  |            |                             |                                |
| <b>I Приливи готовине из пословних активности (1 до 3)</b>                               | <b>301</b> | 757.284                     | 1.978.305                      |
| 1. Продаја и примљени аванси   | 302        | 757.280                     | 1.977.669                      |
| 2. Примљене камате из пословних активности   | 303        | 4                           | 21                             |
| 3. Остали приливи из редовног пословања  | 304        |                             | 615                            |
| <b>II Одливи готовине из пословних активности (1 до 5)</b>                               | <b>305</b> | 610.246                     | 1.986.914                      |
| 1. Исплате добављачима и дати аванси   | 306        | 437.172                     | 1.671.921                      |
| 2. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи   | 307        | 61.064                      | 186.751                        |
| 3. Плаћене камате  | 308        | 105.911                     | 76.256                         |
| 4. Порез на добитак  | 309        |                             | 5.401                          |
| 5. Плаћања по основу осталих јавних прихода  | 310        | 6.099                       | 46.585                         |
| <b>III Нето прилив готовине из пословних активности (I-II)</b>                           | <b>311</b> | 147.038                     |                                |
| <b>IV Нето одлив готовине из пословних активности (II-I)</b>                             | <b>312</b> |                             | 8.609                          |
| <b>Б. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА</b>                                      |            |                             |                                |
| <b>I Приливи готовине из активности инвестирања (1 до 5)</b>                             | <b>313</b> | 1.775                       | 11.771                         |
| 1. Продаја акција и удела (нето приливи)   | 314        |                             | 8.024                          |
| 2. Продаја нематеријалних улагања, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава  | 315        | 1.775                       | 3.747                          |
| 3. Остали финансијски пласмани (нето приливи)  | 316        |                             |                                |
| 4. Примљене камате из активности инвестирања   | 317        |                             |                                |
| 5. Примљене дивиденде  | 318        |                             |                                |
| <b>II Одливи готовине из активности инвестирања (1 до 3)</b>                             | <b>319</b> |                             | 8.985                          |
| 1. Куповина акција и удела (нето одливи)   | 320        |                             |                                |
| 2. Куповина нематеријалних улагања, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава | 321        |                             | 8.985                          |
| 3. Остали финансијски пласмани (нето одливи)   | 322        |                             |                                |
| <b>III Нето прилив готовине из активности инвестирања (I-II)</b>                         | <b>323</b> | 1.775                       |                                |
| <b>IV Нето одлив готовине из активности инвестирања (II-I)</b>                           | <b>324</b> |                             |                                |
| <b>В. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА</b>                                      |            |                             |                                |
| <b>I Приливи готовине из активности финансирања (1 до 3)</b>                             | <b>325</b> | 36.933                      | 20.664                         |
| 1. Увећање основног капитала   | 326        |                             |                                |
| 2. Дугорочни и краткорочни кредити (нето приливи)  | 327        | 36.933                      | 7.577                          |
| 3. Остале дугорочне и краткорочне обавезе  | 328        |                             | 13.087                         |
| <b>II Одливи готовине из активности финансирања (1 до 4)</b>                             | <b>329</b> | 191.247                     | 7.938                          |
| 1. Откуп сопствених акција и удела   | 330        |                             |                                |
| 2. Дугорочни и краткорочни кредити и остале обавезе (нето одливи)                        | 331        | 185.658                     |                                |
| 3. Финансијски лизинг  | 332        | 5.589                       | 7.938                          |
| 4. Исплаћене дивиденде   | 333        |                             |                                |
| <b>III Нето прилив готовине из активности финансирања (I-II)</b>                         | <b>334</b> |                             | 12.726                         |
| <b>IV Нето одлив готовине из активности финансирања (II-I)</b>                           | <b>335</b> | 154.314                     |                                |
| <b>Г. СВЕГА ПРИЛИВИ ГОТОВИНЕ (301 + 313 + 325)</b>                                       | <b>336</b> | 795.992                     | 2.010.740                      |
| <b>Д. СВЕГА ОДЛИВИ ГОТОВИНЕ (305 + 319 + 329)</b>  | <b>337</b> | 801.493                     | 2.003.180                      |
| <b>Ђ. НЕТО ПРИЛИВИ ГОТОВИНЕ (336 - 337)</b>  | <b>338</b> |                             | 7.560                          |
| <b>Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (337 - 336)</b>  | <b>339</b> | 5.501                       |                                |
| <b>Ж. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА</b>  | <b>340</b> | 8.278                       | 9.105                          |
| <b>З. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ</b>                          | <b>341</b> |                             |                                |
| <b>И. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ</b>                          | <b>342</b> |                             |                                |
| <b>Ј. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА (338 - 339 + 340 + 341 - 342)</b>            | <b>343</b> | 2.777                       | 16.665                         |

ИЗВЕШТАЈ О ПРОМЕНАМА НА КАПИТАЛУ

од 01.01. до 30.06.2015.

| Полунајма   | у хиљадама динара                  |                          |                                       |                            |                        |  |  |  |  |                               |                                       |                                 |                                      |                                      |     |        |     |     |        |     |         |
|---|------------------------------------|--------------------------|---------------------------------------|----------------------------|------------------------|--|--|--|--|-------------------------------|---------------------------------------|---------------------------------|--------------------------------------|--------------------------------------|-----|--------|-----|-----|--------|-----|---------|
|   | 1                                  | 2                        | 3                                     | 4                          | 5                      | 6  | 7  | 8  | 9  | 10                            | 11                                    | 12                              | 13                                   |                                      |     |        |     |     |        |     |         |
| ЛОУ   | ОСНОВНИ КАПИТАЛ (ГРУПА 30 БИЛ 309) | ОСТАТИ КАПИТАЛ (ГР. 309) | НЕУПЛАЋЕНИ УПИСАНИ КАПИТАЛ (ГРУПА 31) | ЕМИСИОНА ПРЕМИЈА (ГР. 320) | РЕЗЕРВЕ (ГР. 321, 322) | РЕВЕРЗНАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ (РАЧУНИ 330 И 331) | НЕРАСПИСАНИ ДОБИЦИ ПО ОСНОВУ КАРТИСА (РАЧУН 332) | НЕРАСПИСАНИ ГИДИЦИ ПО ОСНОВУ КАРТИСА (РАЧУН 333) | НЕРАСПИСАНИ ДОБИЦИ ПО ОСНОВУ КАРТИСА (РАЧУН 334) | НЕРАСПИСАНИ ДОБИЦИ (ГРУПА 34) | УКУПНО ДО ВАСИОНА КАПИТАЛА (ГРУПА 35) | ОДУЗЕТА СРЕДСТВА (ГР. 327, 327) | УКУПНО (КОЛ. 3+4+5+6+7+8+9+10+11+12) | УКУПНО (КОЛ. 3+4+5+6+7+8+9+10+11+12) |     |        |     |     |        |     |         |
| Стање на дан 01.01. претходне године _____  | 401                                | 149538                   | 414                                   | 427                        | 440                    | 440                                      | 443  | 443  | 440  | 440                           | 4134                                  | 479                             | 482                                  | 11436                                | 503 | 132529 | 618 | 644 | 312156 | 657 | 86159   |
| Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика у претходној години - повећање | 402                                |                          | 415                                   | 428                        | 441                    | 447                                      | 448  | 443  | 440  | 440                           |                                       |                                 | 483                                  | 606                                  | 606 | 619    |     | 648 |        | 648 | 658     |
| Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика у претходној години - смањење  | 403                                |                          | 416                                   | 429                        | 442                    | 448                                      | 448  | 441  | 441  | 448                           |                                       |                                 | 484                                  | 607                                  | 607 | 620    |     | 648 |        | 648 | 658     |
| Кориговано почетно стање на дан 01.01. претходне године _____ (р.бр. 1+2-3)                               | 404                                | 149538                   | 417                                   | 430                        | 443                    | 449                                      | 446  | 443  | 443  | 449                           | 41434                                 | 443                             | 485                                  | 11436                                | 509 | 132529 | 621 | 647 | 312156 | 660 | 86159   |
| Укупна повећања у претходној години   | 405                                |                          | 418                                   | 431                        | 444                    | 447                                      | 446  | 444  | 444  | 447                           | 72656                                 | 483                             | 486                                  | 3075                                 | 606 | 1306   | 622 | 648 | 312156 | 661 | 86159   |
| Укупна смањења у претходној години  | 406                                |                          | 419                                   | 432                        | 445                    | 447                                      | 446  | 445  | 445  | 447                           |                                       |                                 | 487                                  | 610                                  | 613 | 633    |     | 649 |        | 652 | 86159   |
| Стање на дан 31.12. претходне године _____ (р.бр. 4+5-6)  | 407                                | 149538                   | 420                                   | 433                        | 446                    | 449                                      | 446  | 446  | 446  | 449                           | 114085                                | 485                             | 488                                  | 14811                                | 611 | 133268 | 624 | 650 | 312156 | 663 | 86159   |
| Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика у текућој години - повећање    | 408                                |                          | 421                                   | 434                        | 447                    | 449                                      | 446  | 447  | 447  | 448                           |                                       |                                 | 489                                  | 612                                  | 616 | 628    |     | 651 |        | 654 | 1480796 |
| Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика у текућој години - смањење     | 409                                |                          | 422                                   | 435                        | 448                    | 449                                      | 446  | 448  | 448  | 449                           |                                       |                                 | 490                                  | 613                                  | 618 | 628    |     | 652 |        | 655 | 1480796 |
| Кориговано почетно стање на дан 01.01. текуће године _____ (р.бр. 7+8-9)                                  | 410                                | 149538                   | 423                                   | 436                        | 449                    | 450                                      | 446  | 448  | 449  | 450                           | 114080                                | 486                             | 491                                  | 14511                                | 614 | 133268 | 627 | 653 | 312156 | 666 | 86159   |
| Укупна повећања у текућој години  | 411                                |                          | 424                                   | 437                        | 450                    | 451                                      | 448  | 449  | 450  | 451                           |                                       |                                 | 491                                  | 616                                  | 621 | 638    |     | 654 | 3464   | 667 | 1480796 |
| Укупна смањења у текућој години   | 412                                |                          | 425                                   | 438                        | 451                    | 452                                      | 449  | 450  | 451  | 452                           | 22406                                 | 490                             | 491                                  | 618                                  | 623 | 638    |     | 655 |        | 668 | 1480796 |
| Стање на дан 30.06. текуће године _____ (р.бр. 10+11-12)  | 413                                | 149538                   | 426                                   | 439                        | 452                    | 453                                      | 449  | 451  | 452  | 453                           | 81881                                 | 491                             | 494                                  | 14511                                | 617 | 3863   | 630 | 666 | 3464   | 669 | 1278657 |



**“PROJEKTOMONTAŽA” AD**  
**11000 BEOGRAD**  
Poenkareova br. 20

PIB: 100207261

## **NAPOMENE UZ KONSOLIDOVANE FINANSIJSKE IZVEŠTAJE**

### **1. OSNIVANJE I POSLOVANJE PREDUZEĆA**

Preduzeće “Projektomontaža” AD Beograd osnovano je kao društveno preduzeće 1966.god. Nakon privatizacije koja je izvršena 2003.god. Preduzeće je registrovano kao akcionarsko društvo “Projektomontaža” AD (dalje u tekstu Preduzeće), čiji je većinski vlasnik Konzorcijum zaposlenih. Preduzeće se bavi završnim radovima u građevinarstvu.

Registrovana šifra delatnosti je 4322 – postavljanje vodovodnih, kanalizacionih, grejnih i klimatizacionih sistema.

Na dan 30.06.2013. preduzeće ima 315 zaposlenih. Posluje pod matičnim brojem 07029284 i poreskim identifikacionim brojem 100207261.

Bilansni podaci su konsolidovani sa podacima zavisnog pravnog lica „Projektomontaža“ DOO Podgorica, Matični broj 02720159.

### **2. OSNOV ZA SASTAVLJANJE FINANSIJSKIH IZVEŠTAJA**

Finansijski Izveštaji privrednog društva "Projektomontaža" A.D., Beograd, za obračunski period koji se završava 30.06.2013. god. sastavljeni su, po svim materijalno značajnim pitanjima, u skladu sa Medjunarodnim računovodstvenim standardima / Medjunarodnim standardima finansijskog izveštavanja (MRS/MSFI), Zakonom o računovodstvu i reviziji ("Službeni glasnik RS" br. 46/2006 i 111/2010), drugim podzakonskim propisima donetim na osnovu tog Zakona, i izabranim i usvojenim računovodstvenim politikama koje su utvrđene Pravilnikom o računovodstvu i računovodstvenim politikama.

Svi podaci u finansijskim izveštajima i napomenama iskazani su u hiljadama dinara (RSD).

### **3. PREGLED ZNAČAJNIH RAČUNOVODSTVENIH POLITIKA**

#### **3.1 Prihodi i rashodi**

Prihodi za usluge koje preduzeće vrši iskazuju se srazmerno dovršenosti posla, s obzirom da se radi o uslugama završnih radova u građevinarstvu koji se priznaju srazmerno dovršenosti posla.

Prihodi i rashodi po osnovu kamata obračunati su po načelu uzročnosti perioda i rashoda primenom ugovorenih kamatnih stopa. Kamate na kredite, nabavku nekretnina postrojenja i opreme knjiže se na teret rashoda u periodu na koji se odnose.

Rashodi se takodje obračunavaju po načelu uzročnosti prihoda i rashoda . Troškovi održavanja i opravki osnovnih sredstava pokrivaju se iz prihoda obračunskog perioda u kojem nastanu.

### **3.2 Nekretnine, postrojenja i oprema, biološka i nematerijalna ulaganja**

Nekretnine, postrojenja i oprema i nematerijalna ulaganja su na dan 01.01.2013.god. iskazana po nabavnoj vrednosti. Tako utvrđena vrednost je na dan 01.01.2013.god. preuzeta kao verovatna nova nabavna vrednost, umanjena za ispravku vrednosti po osnovu amortizacije.

Sve nabave opreme u toku 2013.god. iskazane su po nabavnoj vrednosti. Nabavna vrednost uključuje sve izdatke koji se priznaju u skladu sa MRS 16- Nekretnine, postrojenja i oprema.

Oprema se kapitalizuje ako je vek njenog korišćenja duži od jedne godine i ako je njena pojedinačna vrednost veća od vrednosti propisane poreskim propisima.

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

|                          |                        |                 |
|--------------------------|------------------------|-----------------|
| <input type="checkbox"/> | Gradjevinski objekti   | 1,3 %           |
| <input type="checkbox"/> | Kompjuterska oprema    | 20 %            |
| <input type="checkbox"/> | Ostala oprema          | 12,5% ; 14,30 % |
| <input type="checkbox"/> | Nematerijalna ulaganja | /               |

### **3.3 Ispravka vrednosti nenaplativih potraživanja**

Ispravka vrednosti se knjiži na teret bilansa uspeha za sva potraživanja i ulaganja koja nisu naplaćena u roku od 60 dana od dospeća. Smanjenje procenjene ispravke vrednosti knjiži se u korist prihoda. Nenaplativa potraživanja se otpisuju na osnovu sudske odluke, prema dogovoru o poravnanju izmedju ugovornih strana ili na osnovu odluke Upravnog odbora Preduzeća.

### **3.4 Zalihe**

Zalihe se iskazuju po ceni koštanja ili po neto prodajnoj vrednosti, u zavisnosti od toga koja je niža. Neto prodajna vrednost je cena po kojoj zalihe mogu biti prodate u normalnim uslovima poslovanja nakon umanjena cene za troškove prodaje.

Vrednost zaliha materijala utvrđuje se na osnovu metoda prosečne nabavne cene. Nabavna vrednost uključuje vrednost po fakturi dobavljača, transportne i zavisne troškove, umanjeње za PDV.

### **3.5 Hartije od vrednosti raspoložive za prodaju**

Hartije od vrednosti raspoložive za prodaju sastoje se od učešća u kapitalu povezanih i drugih pravnih lica za koje ne postoji aktivno tržište i tržišne vrednosti. Učešća u kapitalu povezanih preduzeća iskazana su po metodu vrednosti kapitala, dok su ostala učešća u kapitalu vrednosti po nabavnoj vrednosti umanjenoj za ispravku vrednosti u skladu sa procenom rukovodstva koji iznos tih HOV se može nadoknaditi.



### 3.6 Gotovina i gotovinski ekvivalenti

U izveštaju o novčanim tokovima pod gotovinom i gotovinskim ekvivalentima podrazumevaju se gotovina, čekovi poslani na naplatu, sredstva na računima (depoziti) kod drugih banaka (uključujući i Narodnu banku Srbije) i sredstva na tekućem računu.

### 3.7 Porezi i doprinosi

#### Tekući porez na dobitak

Konačni iznos obaveza po osnovu poreza na dobitak utvrđuje se primenom propisane poreske stope od 10% na poresku osnovicu utvrđenu poreskim bilansom.

#### Odloženi porez na dobitak

Poreski propisi Republike Srbije priznaju sve pozicije bilansa stanja u iznosima iskazanim u skladu sa MSFI, osim nekretnina, postrojenja i opreme i nematerijalnih ulaganja za koje se troškovi amortizacije priznaju po posebnim amortizacionim stopama. Shodno tome, odloženi poreski efekti su priznati na razliku između amortizacije obračunate u skladu sa politikom obelodanjenom u napomeni 3.3 i amortizacije koju priznaju poreski propisi.

### 3.8 Beneficije zaposlenih

Preduzeće nema sopstvene penzione fondove niti opcije za isplate zaposlenima u vidu akcija i po tom osnovu nema identifikovane obaveze na dan 30.06.2013.god.

## 4. STRUKTURA PRIHODA OD PRODAJE

*U hiljadama dinara  
I-VI 2013.god.*

Prihodi od pružanja usluga:

|  |                |
|--|----------------|
| <input type="checkbox"/> Na domaćem tržištu .....    | 203.488        |
| <input type="checkbox"/> Na inostranom tržištu ..... | 653            |
| <b>Ukupno :</b> .....                                | <b>204.141</b> |
| <b>Projektomontaža DOO Podgorica</b> .....           | <b>2.000</b>   |
| <b>Svega:</b> .....                                  | <b>206.141</b> |

## 5. TROŠKOVI MATERIJALA

*U hiljadama dinara  
I-VI 2013.god.*

|   |                |
|---|----------------|
| <input type="checkbox"/> Troškovi osnovnog materijala .....           | 417.701        |
| <input type="checkbox"/> Rezervni delovi za osnovna<br>sredstva ..... | 386            |
| <input type="checkbox"/> Kancelarijski materijal .....                | 565            |
| <input type="checkbox"/> Gorivo i mazivo .....                        | 1810           |
| <input type="checkbox"/> Ostali troškovi materijala .....             | 777            |
| <b>Ukupno :</b> .....   | <b>421.239</b> |
| <b>Projektomontaža DOO Podgorica</b> .....                            | <b>33</b>      |
| <b>Svega:</b> .....   | <b>421.272</b> |

6. TROŠKOVI ZARADA, NAKNADA ZARADA  
I OSTALI LIČNI RASHODI

*U hiljadama dinara*  
**I-VI 2013.god.**

|  |               |
|--|---------------|
| <input type="checkbox"/> Bruto zarada .....                | 79.407        |
| <input type="checkbox"/> Pomoć zaposlenima .....           | 50            |
| <input type="checkbox"/> Smeštaj i ishrana na terenu ..... | 3.743         |
| <input type="checkbox"/> Prevoz na posao i sa posla .....  | 3.029         |
| <input type="checkbox"/> Ostali lični rashodi .....        | <u>1.724</u>  |
| <b>Ukupno :</b> .....                                      | <b>87.953</b> |
| <b>Projektomontaža DOO Podgorica</b> .....                 | <b>1.307</b>  |
| <b>Svega:</b> .....  | <b>89.260</b> |

7. OSTALI POSLOVNI RASHODI

*U hiljadama dinara*  
**I-VI 2013.god.**

|   |                |
|---|----------------|
| <input type="checkbox"/> Kooperantske usluge .....                      | 325.552        |
| <input type="checkbox"/> Transportne usluge .....                       | 19.202         |
| <input type="checkbox"/> Troškovi održavanja transporta i osn. sred. .. | 466            |
| <input type="checkbox"/> PTT usluge .....                               | 4.238          |
| <input type="checkbox"/> Troškovi zakupnina posl.prostora .....         | 932            |
| <input type="checkbox"/> Komunalne usluge .....                         | 2.606          |
| <input type="checkbox"/> Advokatske usluge .....                        | 114            |
| <input type="checkbox"/> Reprerentacija .....                           | 547            |
| <input type="checkbox"/> Osiguranje .....                               | 744            |
| <input type="checkbox"/> Bankarske usluge .....                         | 5.771          |
| <input type="checkbox"/> Ostali nematerijalni troškovi .....            | <u>7.490</u>   |
| <b>Ukupno:</b> .....  | <b>367.662</b> |
| <b>Projektomontaža DOO Podgorica</b> .....                              | <b>319</b>     |
| <b>Svega:</b> .....   | <b>367.981</b> |

8. FINANSIJSKI PRIHODI

*U hiljadama dinara*  
**I-VI 2013.god.**

|   |               |
|---|---------------|
| <input type="checkbox"/> Prihodi od kamata .....                      | 4             |
| <input type="checkbox"/> Pozitivne kursne razlike i efek.val.kl. .... | 20.625        |
| <input type="checkbox"/> Ostali finansijski prihodi .....             | <u>1</u>      |
| <b>Ukupno:</b> .....  | <b>20.630</b> |
| <b>Projektomontaža DOO Podgorica</b> .....                            | <b>0</b>      |
| <b>Svega:</b> .....   | <b>20.630</b> |

## 9. FINANSIJSKI RASHODI

*U hiljadama dinara  
I-VI 2013.god.*

|   |                |
|---|----------------|
| <input type="checkbox"/> Kamate po kreditima .....        | 77.698         |
| <input type="checkbox"/> Zatezne kamate .....             | 27.642         |
| <input type="checkbox"/> Kamate na lizing .....           | 521            |
| <input type="checkbox"/> Negativna kursna razlika .....   | 8.515          |
| <input type="checkbox"/> Ostali finansijski rashodi ..... | <u>24.297</u>  |
| <b>Ukupno :</b> .....                                     | <b>138.673</b> |
| <b>Projektomontaža DOO Podgorica</b> .....                | <b>0</b>       |
| <b>Svega:</b> .....                                       | <b>138.673</b> |

## 10. NEKRETNINE POSTROJENJA I OPREMA

*U hiljadama dinara  
I-VI 2013.god.*

|   |                |
|---|----------------|
| <input type="checkbox"/> Poslovni prostor ..... | 148.019        |
| <input type="checkbox"/> Ostali objekti .....   | 2.632          |
| <input type="checkbox"/> Mašine .....           | <u>65.228</u>  |
| <b>Ukupno:</b> .....                            | <b>215.879</b> |
| <b>Projektomontaža DOO Podgorica</b> .....      | <b>402</b>     |
| <b>Svega:</b> .....                             | <b>216.281</b> |

## 11. UČEŠĆA U KAPITALU

*U hiljadama dinara  
I-VI 2013.god.*

|   |              |
|---|--------------|
| <input type="checkbox"/> Forum Group .....                  | 1.053        |
| <input type="checkbox"/> Privredna banka Beograd.....       | 3.094        |
| <input type="checkbox"/> Projektomontaža doo Podgorica..... | <u>802</u>   |
| <b>Ukupno:</b> .....  | <b>4.949</b> |

## 12. ZALIHE

*U hiljadama dinara*  
I-VI 2013.god.

|   |               |
|---|---------------|
| <input type="checkbox"/> Materijal .....        | 21.382        |
| <input type="checkbox"/> Rezervni delovi .....  | 5.412         |
| <input type="checkbox"/> Ostali materijal ..... | 9.519         |
| <input type="checkbox"/> Dati avansi .....      | <u>26.951</u> |
| <b>Ukupno: .....</b>                            | <b>63.264</b> |
| <b>Projektomontaža DOO Podgorica .....</b>      | <b>9.694</b>  |
| <b>Svega: .....</b>                             | <b>72.958</b> |

## 13. POTRAŽIVANJA

*U hiljadama dinara*  
I-VI 2013.god.

|  |                |
|--|----------------|
| <input type="checkbox"/> Potraživanja od kupaca u zemlji .....     | 311.867        |
| <input type="checkbox"/> Potraživanja od od zavisnog društva ..... | 21.390         |
| <input type="checkbox"/> Ostala potraživanja .....                 | <u>60.498</u>  |
| <b>Ukupno: .....</b>   | <b>393.755</b> |
| <b>Projektomontaža DOO Podgorica .....</b>                         | <b>3.905</b>   |
| <b>Svega: .....</b>  | <b>390.319</b> |

## 14. KRATKOROČNI FINANSIJSKI PLASMANI

*U hiljadama dinara*  
I-VI 2013.god.

|   |               |
|---|---------------|
| <input type="checkbox"/> Kratkoročni krediti dati zaposlenima ..... | 5.752         |
| <input type="checkbox"/> Potraživanja po datim menicama.....        | 18.916        |
| <input type="checkbox"/> Depoziti .....                             | <u>362</u>    |
| <b>Ukupno: .....</b>  | <b>25.030</b> |
| <b>Projektomontaža DOO Podgorica .....</b>                          | <b>0</b>      |
| <b>Svega: .....</b>   | <b>25.030</b> |

## 15. NOVČANA SREDSTVA

*U hiljadama dinara*  
**I-VI 2013.god.**

|  |              |
|--|--------------|
| <input type="checkbox"/> Dinarska novčana sredstva ..... | 158          |
| <input type="checkbox"/> Devizna novčana sredstva .....  | <u>2.375</u> |
| <b>Ukupno: .....</b>                                     | <b>2.533</b> |
| <b>Projektomontaža DOO Podgorica .....</b>               | <b>244</b>   |
| <b>Svega: .....</b>                                      | <b>2.777</b> |

## 16. PDV I AVR

*U hiljadama dinara*  
**I-VI 2013.god.**

|   |               |
|---|---------------|
| <input type="checkbox"/> PDV u primljenim fakturama ..... | 23.391        |
| <input type="checkbox"/> AVR .....                        | <u>75.103</u> |
| <b>Ukupno: .....</b>                                      | <b>98.494</b> |
| <b>Projektomontaža DOO Podgorica .....</b>                | <b>177</b>    |
| <b>Svega: .....</b>                                       | <b>98.671</b> |

## 17. ODLOŽENA PORESKA SREDSTVA

*U hiljadama dinara*  
**I-VI 2013.god.**

|  |              |
|--|--------------|
| <input type="checkbox"/> Razlika između rač. i por. amortizacije ..... | 6.213        |
| <b>Ukupno: .....</b>   | <b>6.213</b> |
| <b>Projektomontaža DOO Podgorica .....</b>                             | <b>0</b>     |
| <b>Svega: .....</b>  | <b>6.213</b> |

## 18. DUGOROČNI KREDITI

*U hiljadama dinara*  
**I-VI 2013.god.**

|  |                |
|--|----------------|
| <input type="checkbox"/> Fond za razvoj RS ..... | <u>163.653</u> |
| <b>Ukupno: .....</b>                             | <b>163.653</b> |
| <b>Projektomontaža DOO Podgorica .....</b>       | <b>913</b>     |
| <b>Svega: .....</b>                              | <b>164.566</b> |

**19. OSTALE DUGOROČNE OBAVEZE**

*U hiljadama dinara  
I-VI 2013.god.*

|  |               |
|--|---------------|
| <input type="checkbox"/> Obaveza za opremu-finansijski lizing .... | <u>14.339</u> |
| Ukupno: .....  | 14.339        |
| Projektomontaža DOO Podgorica .....                                | 0             |
| Svega: .....   | 14.339        |

**20. KRATKOROČNE FINANSIJSKE OBAVEZE**

*U hiljadama dinara  
I-VI 2013.god.*

|  |                  |
|--|------------------|
| <input type="checkbox"/> Kratkoročni krediti uzeti od banaka ..... | <u>1.150.001</u> |
| Ukupno: .....  | 1.150.001        |
| Projektomontaža DOO Podgorica .....                                | 0                |
| Svega: .....   | 1.150.001        |

**21. OBAVEZE IZ POSLOVANJA**

*U hiljadama dinara  
I-VI 2013.god.*

|   |              |
|---|--------------|
| <input type="checkbox"/> Primljen avans .....               | 67.659       |
| <input type="checkbox"/> Dobavljači u zemlji .....          | 1.100.390    |
| <input type="checkbox"/> Dobavljači iz inostranstva .....   | 4.347        |
| <input type="checkbox"/> Ostale obaveze iz poslovanja ..... | <u>7.928</u> |
| Ukupno: .....   | 1.180.324    |
| Projektomontaža DOO Podgorica .....                         | 9.263        |
| Svega: .....  | 1.182.246    |

**22. OSTALE KRATKOROČNE OBAVEZE**

*U hiljadama dinara  
I-VI 2013.god.*

|  |               |
|--|---------------|
| <input type="checkbox"/> Obaveze za neisplaćene zarade zaposlenima : |               |
| - Neto zarade.....   | 39.929        |
| - Porezi i doprinosi.....  | <u>50.661</u> |
| Ukupno: .....  | 90.590        |
| Projektomontaža DOO Podgorica .....                                  | 0             |
| Svega: .....   | 90.590        |

23. OBAVEZE ZA PDV I PVR

*U hiljadama dinara*  
**I-VI 2013.god.**

|                          |  |                |
|--------------------------|--|----------------|
| <input type="checkbox"/> | Obaveze za PDV po osnovu razlike<br>Obračunskog i prethodnog perioda ..... | 2.964          |
| <input type="checkbox"/> | Ostale obaveze .....   | 97.925         |
|                          | <b>Ukupno: .....</b>   | <b>100.889</b> |

**Projektomontaža DOO Podgorica .....** 0  
**Svega: .....** 100.889

**Beograd, 30. Jun 2013. Godine**

  
**Lice odgovorno za sastavljanje**  
  
\_\_\_\_\_  
**Srbišlav Cirić, dipl. ecc**

  
**Generalni direktor**  
  
\_\_\_\_\_  
**Siniša Zorić, dipl.ing.građ.**

### **III IZVEŠTAJ O POSLOVANJU**

- Opšti podaci sa podacima o upravi društva
- Verodostojni prikaz rezultata poslovanja društva i finansijsko stanje
- Opis očekivanog razvoja društva, promena u poslovnim politikama društva, kao i glavnih rizika i pretnji kojima je poslovanje društva izloženo
- Važniji poslovni događaji koji su nastupili nakon isteka poslovne godine za koju se izveštaj priprema
- Značajni poslovi sa povezanim licima
- Aktivnosti društva na polju istraživanja i razvoja



## **Opšti podaci**

|  |  |
|--|--|
| 1.Poslovno ime   | „Projektomontaža“ A.D.   |
| Sedište i adresa   | Beograd, Poenkareova br. 20  |
| Matični broj   | 07029284   |
| PIB  | 100207261  |
| 2.Web site i e-mail adresa                                     | <a href="http://www.projektomontaza.rs">www.projektomontaza.rs</a> ;<br><a href="mailto:projhvac@eunet.rs">projhvac@eunet.rs</a> |
| 3.Broj i datum rešenja o upisu u registar privrednih subjekata | BD523/2005 od 31.01.2005.god.  |
| 4.Delatnost(šifra i opis)                                      | 4322 – postavljanje vodovodnih, kanalizacionih, grejnih i klimatizacionih sistema  |
| 5.Broj zaposlenih na dan 30.06.2013.godine                     | 315  |

## Podaci o upravi društva

| 1. Članovi uprave:                |  |   |                              |
|-----------------------------------|--|---|------------------------------|
| Nadzorni odbor (sadašnje stanje): |  |   |                              |
| Ime, prezime i prebivalište       | Obrazovanje, sadašnje zaposlenje, članstvo u UO i NO drugih društava | Broj akcija koje poseduje u AD na dan 31.12.2012. | Isplaćeni neto iznos naknade |
| Cvetić Simo, Beograd              | VSS, Ministarstvo ekonomije i regionalnog razvoja                    | /   | 20.000                       |
| Grujić Miloš, Beograd             | VSS, PharmaSwiss   | 32  | 20.000                       |
| Božić Mirjana, Beograd            | VSS, Automoto savez osiguranja A.D.                                  | /   | 20.000                       |

| Izvršni odbor (sadašnje stanje):            |   |   |                              |
|---|---|---|------------------------------|
| Ime, prezime i prebivalište                 | Obrazovanje, sadašnje zaposlenje, članstvo u IO | Broj akcija koje poseduje u AD na dan 31.12.2012. | Isplaćeni neto iznos naknade |
| Zorić Siniša, Beograd<br>Generalni direktor | VSS, Projektomontaža A.D.<br>Beograd            | 5.509   | /                            |
| Aleksandar Pavlović,<br>Beograd             | VSS, Projektomontaža A.D.<br>Beograd            | 2.595   | /                            |
| Zoran Krstić, Beograd                       | VSS, Projektomontaža A.D.<br>Beograd            | 3.268   | /                            |
| Milan Terzić, Beograd                       | VSS, Projektomontaža A.D.<br>Beograd            | 3.273   | /                            |

## **Verodostojni prikaz rezultata poslovanja društva i finansijsko stanje**

Verodostojni prikaz razvoja i rezultat poslovanja društva „Projketomontaža“ A.D. Beograd i finansijsko stanje kao i podaci važni za procenu stanja imovine društva prikazani su u okviru finansijskog izveštaja i napomena uz finansijske izveštaje.

## **Opis očekivanog razvoja društva, promena u poslovnim politikama društva, kao i glavnih rizika i pretnji kojima je poslovanje društva izloženo**

Očekivani razvoj društva u narednom periodu realizovaće se u skladu sa Unapred pripremljenim planom reorganizacije kojim je predviđen dalji razvoj u građevinarstvu – zanatski sektor kroz inženjering poslove, rast prihoda do 5%, povećanje bruto dobiti, kadrovska jačanje, implementacija integrisanog sistema menadžmenta. Pored toga, očekivani razvoj društva u narednom periodu obuhvata jačanje kolektivnog duha kroz timski rad i unapređenje znanja, jačanje imena i ugleda društva, zadovoljenje potreba zaposlenih putem poboljšanja životnog standarda i uslova rada, razvoj poslovnih odnosa u duhu saradnje i partnerstva.

U poslovnim politikama društva nije bilo promena.

Najznačajnije pretnje i opasnost kojim je društvo izloženo su politička i ekonomska nesigurnost, produblјivanje i produžavanje globalne ekonomske krize, konkurencija stranih kompanija sa jeftinom radno snagom i konkurencija stranih firmi kojima su dostupna jeftinija finansijska sredstva.

## **Važniji poslovni događaji koji su nastupili nakon isteka poslovne godine za koju se izveštaj priprema**

Od dana bilansiranja do dana objavljivanja ovog izveštaja u ovom Privrednom društvu došlo je do zastoja u poslovanju uzrokovanog blokadom računa, zbog čega je ovo Privredno društvo, a u cilju vraćanja poslovanja u normalne tokove, pristupilo izradi Unapred pripremljenog plana reorganizacije kojim je predviđen način izmirenja obaveza i dalji plan poslovanja.

Sve poslovne vesti koje se odnose na bitne događaje objavljuju se na web sajtu društva i Beogradske berze.

## **Značajni poslovi sa povezanim licima**

Društvo nije imalo značajnih poslova u proteklih šest meseci sa povezanim licima.

## **Aktivnosti društva na polju istraživanja i razvoja**

U skladu sa Unapred pripremljenim planom reorganizacije u narednom periodu, društvo će vršiti ulaganja u istraživanje i razvoj osnovne delatnosti, informacione tehnologije, ljudske resurse, a sve u cilju unapređenja društva i boljeg pozicioniranja u regionu.

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

U skladu sa članom 50. Stav 2. Tačka 3. Zakona o tržištu kapitala, Srbislav Ćirić, dipl.ecc., Direktor za ekonomsko-pravne poslove kao odgovorno lice za sastavljanje finansijskih izveštaja izjavljuje da je prema svom najboljem saznanju, polugodišnji finansijski izveštaj odnosno konsolidovani, društva Projektomontaža A.D., za prvo polugodušte 2013. godine, sastavljen uz primenu odgovarajućih međunarodnih standarda finansijskog izveštavanja i da daje istinite podatke o imovini, obavezama, finansijskom položaju, dobitku i promenama na kapitalu, uključujući i društva koja su uključena u konsolidovane izveštaje.

U skladu sa Zakonom o tržištu kapitala izjavljujem da predmetni finansijski izveštaji nisu revidovani.

Lice odgovorno za sastavljanje izveštaja:

**Direktor RI za ekonomsko-pravne poslove**



Srbislav Ćirić, dipl.ecc.

Zastupnik društva:

**Generalni direktor**



Siniša Zorić, dipl.ing.građ.

**V ODLUKA NADLEŽNOG ORGANA DRUŠTVA O USVAJANJU  
POLUGODIŠNJEG FINANSIJSKOG IZVEŠTAJA ZA 2013.  
GODINU**

Polugodišnji izveštaji društva „Projektomontaža“ A.D. za 2013. godinu je odobren i prihvaćen 19. avgusta 2013. godine na sednici Nadzornog odbora društva.

Beograd, 23.08.2013.god.

„Projektomontaža“ A.D.  
**Generalni direktor**  
  
Siniša Zorić, dipl.ing.grad.

