

LUKA SENTA AD
PRISTANIŠNA 1
SENTA

IZVEŠTAJ NEZAVISNOG REVIZORA

Akcionarima i rukovodstvu Luka Senta a.d., Senta

Izvršili smo reviziju priloženih korigovanih finansijskih izveštaja privrednog društva LUKA SENTA AD, SENTA (u daljem tekstu Društvo), koji obuhvataju korigovani bilans stanja na dan 31. decembra 2014. godine i odgovaraju i korigovani bilans uspeha, korigovani izveštaj o promenama na kapitalu i korigovani izveštaj o tokovima gotovine, korigovani izveštaj o ostalom rezultatu za godinu koja se završava na taj dan, kao i pregled značajnih računovodstvenih politika i korigovane napomene uz finansijske izveštaje.

Odgovornost rukovodstva za finansijske izveštaje

Rukovodstvo Društva je odgovorno za sastavljanje i istinito prikazivanje ovih finansijskih izveštaja u skladu sa računovodstvenim propisima Republike Srbije, kao i za one interne kontrole koje rukovodstvo odredi kao neophodne u pripremi finansijskih izveštaja koji ne sadrže materijalno značajne pogrešne iskaze, nastale usled kriminalne radnje ili greške.

Odgovornost revizora

Naša je odgovornost da izrazimo mišljenje o finansijskim izveštajima na osnovu izvršene revizije. Reviziju smo izvršili u skladu sa Međunarodnim standardima revizije i zakonskim propisima koji se primenjuju u Republici Srbiji. Ovi standardi nalažu da se pridržavamo etičkih zahteva i da reviziju planiramo i izvršimo na način koji omogućava da se, u razumnoj meri, uverimo da finansijski izveštaji ne sadrže materijalno značajne pogrešne iskaze.

Revizija uključuje sprovođenje postupaka radi pribavljanja revizijskih dokaza o iznosima i obelodanjivanjima datim u finansijskim izveštajima. Odabrani postupci su zasnovani na revizorskom postupku, uključujući i procenu rizika postojanja materijalno značajnih pogrešnih iskaza u finansijskim izveštajima, nastalih usled kriminalne radnje ili greške. Prilikom procene rizika, revizor sagledava interne kontrole relevantne za sastavljanje i istinito prikazivanje finansijskih izveštaja radi osmišljavanja revizijskih postupaka koji su odgovaraju i u datim okolnostima, ali ne u cilju izražavanja mišljenja o delotvornosti internih kontrola pravnog lica. Revizija takođe uključuje ocenu adekvatnosti primenjenih računovodstvenih politika i opravdanosti računovodstvenih procena izvršenih od strane rukovodstva, kao i ocenu opšte prezentacije finansijskih izveštaja.

Smatramo da su pribavljeni revizijski dokazi dovoljni i odgovaraju i da obezbeđuju osnovu za izražavanje našeg mišljenja sa rezervom.

IZVEŠTAJ NEZAVISNOG REVIZORA (nastavak)

Akcionarima i rukovodstvu Luka Senta a.d., Senta

Osnove za mišljenje sa rezervom

U korigovanim finansijskim izveštajima sastavljenim na dan 31.12.2014. godine Društvo je iskazalo nekretnine, postrojenja i opremu u iznosu od 158.089 hiljada dinara neto. U postupku revizije utvrdili smo da se Društvo, u skladu sa usvojenim ra unovodstvenim politikama, opredelilo da ovu imovinu evidentira po nabavnoj vrednosti umanjenoj za kumuliranu amortizaciju, što ima za posledicu visok stepen otpisanosti nekretnina i opreme, tako s obzirom na navedeno nismo u mogu nosti da potvrdimo da odabrana ra unovodstvena politika realno odražava vrednost ove imovine. U postupku revizije na osnovu prezentovane imovinsko-pravne dokumentacije nismo bili u mogu nosti da se uverimo u osnov i potpunost priznavanja pojedinih imovinskih pozicija. Dodatno isti emo da smo na osnovu ostvarenog uvida u zvani ne evidencije nekretnina utvrdili da je zemljište u državnoj svojini i da Društvo ima pravo koriš enja, a da do dana sastavljanja korigovanih finansijskih izveštaja, odnosno dana izdavanja ovog mišljenja, Društvo nije preduzelo aktivnosti u smislu konverzije prava koriš enja u pravo vlasništva na zemljištem u skladu sa veže im zakonskom regulativom. Imaju i u vidu sve prethodno navedene injenice nismo u mogu nosti da se izjasnimo o potencijalnim korekcijama koje proizilaze iz prethodno navedenog i njihovom uticaju na priložene korigovane finansijske izveštaje sastavljene na dan 31.12.2014. godine.

Društvo obavlja poslovne transakcije sa povezanim pravnim licima koja se javljaju kao dužnici i poverioci. U skladu sa Zakonom o porezu na dobit pravnih lica, Društvo je u obavezi da sastavi i preda Elaborat o transfernim cenama, kao prilog uz Poreski bilans, najkasnije do 29.06.2015. godine. S obzirom na to da je Društvo izvršilo korekciju finansijskih izveštaja Društvo je u obavezi da sastavi i preda korigovani Elaborat o transfernim cenama, kao prilog uz korigovani poreski bilans, što nije izvršilo do dana sastavljanja ovog izveštaja za 2014. Godinu. U tom smislu se ne možemo izjasniti o eventualnim korekcijama obaveze za porez na dobit koje bi mogle proiste i po osnovu transfernih cena i kamata van dohvata ruke.

Mišljenje sa rezervom

Po našem mišljenju, osim za efekte pitanja iznetih u pasusima Osnove za mišljenje sa rezervom, korigovani finansijski izveštaji prikazuju istinito i objektivno, po svim materijalno zna ajnim pitanjima, finansijski položaj LUKA SENTA AD, SENTA na dan 31. decembra 2014. godine, kao i rezultate njegovog poslovanja i tokove gotovine za godinu koja se završava na taj dan, u skladu sa ra unovodstvenim propisima Republike Srbije.

Skretanje pažnje

Pravilnik o ra unovodstvu i ra unovodstvenim politikama koji Društvo primenjuje nije usaglašen sa važe im zakonskim propisima.

IZVEŠTAJ NEZAVISNOG REVIZORA (nastavak)

Akcionarima i rukovodstvu Luka Senta a.d., Senta

Skretanje pažnje (nastavak)

Napomene uz korigovane finansijske izveštaje ne sadrže potpuna obelodanjivanja i raš lanjavanja, odnosno Društvo nije obelodanilo primenjene ra unovodstvene politike, kao ni transakcije iz odnosa sa povezanim pravnim licima, u skladu sa MRS 24 – Obelodanjivanje povezanih strana.

Duštvo nije na adekvatan na in izvršilo obra un odloženih poreskih sredstava / odloženih poreskih obaveza, u skladu sa MRS 12 – Porezi na dobitak, a koji se prenose u naredni period.

Naše mišljenje ne sadrži rezervu po prethodno navedenim pitanjima.

Izveštaj o drugim zakonskim i regularnim zahtevima (nastavak)

Izvršili smo pregled godišnjeg izveštaja o poslovanju Društva. Rukovodstvo Društva je odgovorno za sastavljanje i prezentiranje godišnjeg izveštaja o poslovanju, u skladu sa zahtevima Zakona o tržištu kapitala (Službeni glasnik Republike Srbije broj 31/2011) i Zakona o ra unovodstvu Republike Srbije (Službeni glasnik Republike Srbije broj 62/2013). Naša je odgovornost da izrazimo mišljenje o uskla enosti godišnjeg izveštaja o poslovanju sa finansijskim izveštajima za poslovnu 2014. godinu. U vezi sa tim, naši postupci i ispitivanja su ograni eni na procenjivanje usaglašenosti ra unovodstvenih informacija sadržanih u godišnjem izveštaju o poslovanju sa godišnjim finansijskim izveštajima koji su bili predmet revizije. Shodno tome naši postupci nisu uklju ivali pregled ostalih informacija sadržanih u godišnjem izveštaju o poslovanju koje proisti u iz informacija i evidencija koje nisu bile premet revizije.

Po našem mišljenju, Godišnji izveštaj o poslovanju je u skladu sa korigovanim finansijskim izveštajima koji su bili predmet revizije.

Ostala pitanja

Društvo je na dan 31.12.2014. godine sastavilo finansijske izveštaje koji su bili predmet revizije i o kojima smo dana 17.04.2015. godine izrazili nemodifikovano mišljenje uz skretanje pažnje na neuskla enost pravilnika o ra unovodstvu sa važe im zakonskim propisima, neadekvatnost politike vrednovanja osnovnih sredstava, nepotpuna obelodanjivanja u napomenama uz finansijske izveštaje, neizvršen obra un odloženih poreza kao i ne sastavljanje poreskog bilansa do dana predaje izveštaja ovlaš enog revizora. Na osnovu Odluke skupštine Društvo nije usvojilo finansijske izveštaje i sastavilo korigovane finansijske izveštaje koji su bili predmet ove revizije.

IZVEŠTAJ NEZAVISNOG REVIZORA (nastavak)

Akcionarima i rukovodstvu Luka Senta a.d., Senta

Ostala pitanja (nastavak)

Reviziju finansijskih izveštaja za prethodnu godinu izvršila je druga revizorska kuća, a nezavisni revizor je u svom izveštaju od 10.04.2014. godine izrazio pozitivno mišljenje.

U Beogradu, 17.07.2015. godine.

Попуњаваправнолице - предузетник																							
Матични број	0	8	0	5	2	5	9	0	Шифра делатности	5	2	2	4	ПИБ	1	0	1	0	9	9	6	8	0
Назив Luka Senta AD Senta																							
Седиште Senta, Pristanisna 1																							

KORIGOVANI БИЛАНСТАЊА-

Надан 31.12. 20 14 . године

- ухиљадамадинара -

Група ачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напоменаброј	Текућа година	Износ	
					Претходна година	
					Крајње стање _____ 20__ .	Почетно стање 01.01.20__ .
1	2	3	4	5	6	7
	АКТИВА					
00	А. УПИСАНИ АНЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0001				
	Б. СТАЛНА ИМОВИНА (0003 + 0010 + 0019 + 0024 + 0034)	0002	1	158679	152845	141858
01	І. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (0004 + 0005 + 0006 + 0007 + 0008 + 0009)	0003				
010 идео 019	1. Улагања у развој	0004				
011, 012 идео 019	2. Концесије, патенти, лиценце, робне и услужне марке, софтвери и остала права	0005				
013 идео 019	3. Гудвил	0006				
014 идео 019	4. Остала нематеријална имовина	0007				
015 идео 019	5. Нематеријална имовина у припреми	0008				
016 идео 019	6. Авансизане материјалну имовину	0009				
02	ІІ. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА (0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016 + 0017 + 0018)	0010		158089	152235	141227
020, 021 идео 029	1. Земљиште	0011		7266	7266	7266
022 идео 029	2. Грађевински објекти	0012		116166	113708	114909
023 идео 029	3. Постројења и опрема	0013		10579	9793	6512
024 идео 029	4. Инвестиционе некретнине	0014		2087	2111	2134
025 идео 029	5. Остале некретнине, постројења и опрема	0015				
026 идео 029	6. Некретнине, постројења и опрема у припреми	0016		19178	19357	10406
027 идео 029	7. Улагања у туђим некретнинама, постројењима и опрема	0017				
028 идео	8. Авансизане некретнине, постројења и опрема	0018		2813		

029						
-----	--	--	--	--	--	--

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ		
				Текућа година	Претходна година	
					Крајње стање 20__.	Почетно стање 01.01.20__.
1	2	3	4	5	6	7
03	III. БИОЛОШКА СРЕДСТВА (0020 + 0021 + 0022 + 0023)	0019				
030, 031 идео 039	1. Шуме и вишегодишњи засади	0020				
032 идео 039	2. Основно стадо	0021				
037 идео 039	3. Биолошка средства у припреми	0022				
038 идео 039	4. Авансиза биолошка средства	0023				
04, осим 047	IV. ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0025 + 0026 + 0027 + 0028 + 0029 + 0030 + 0031 + 0032 + 0033)	0024		590	610	631
040 идео 049	1. Учешћа у капиталу независних правних лица	0025				
041 идео 049	2. Учешћа у капиталу придружених правних лица из заједничким подухватима	0026				
042 идео 049	3. Учешћа у капиталу осталих правних лица и друге хартије од вредности и расположиве за продају	0027				
део 043, део 044 идео 049	4. Дугорочни пласмани матичним независним правним лицима	0028				
део 043, део 044 идео 049	5. Дугорочни пласмани осталим повезаним правним лицима	0029				
део 045 идео 049	6. Дугорочни пласмани у земљи	0030				
део 045 идео 049	7. Дугорочни пласмани у иностранству	0031				
046 идео 049	8. Хартије од вредности које садрже додоспећа	0032				
048 идео 049	9. Остали дугорочни финансијски пласмани	0033		590	610	631
05	V. ДУГОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0035 + 0036 + 0037 + 0038 + 0039 + 0040 + 0041)	0034				
050 идео 059	1. Потраживања од матично независних правних лица	0035				
051 идео 059	2. Потраживања од осталих повезаних лица	0036				
052 идео 059	3. Потраживања по основу продајеног робног кредита	0037				
053 идео 059	4. Потраживања за продају по уговорима о финансијском лизингу	0038				
054 идео 059	5. Потраживања по основу јемства	0039				
055 идео 059	6. Спорна и сумњива потраживања	0040				
056 идео 059	7. Остала дугорочна потраживања	0041				
288	В. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА	0042	2	2029	2029	1945

Група рачуна, рачуна	ПОЗИЦИЈА	АО П	Напомена број	Износ		
				Текућа година	Претходна година	
					Крајње стање 20__.	Почетно стање 01.01.20__.
1	2	3	4	5	6	7
	Г. ОБРТНАИМОВИНА (0044 + 0051 + 0059 + 0060 + 0061 + 0062 + 0068 + 0069 + 0070)	00 43		39531	33193	26227
Класа 1	I. ЗАЛИХЕ (0045 + 0046 + 0047 + 0048 + 0049 + 0050)	00 44	3	8594	12061	9493
10	1. Материјал, резервни делови, алатиситанинвентар	00 45		595	623	3481
11	2. Недовршена производња и недовршене услуге	00 46				
12	3. Готови производи	00 47				
13	4. Роба	00 48		6893	9498	4933
14	5. Стална средства намењена продаји	00 49				
15	6. Плаћени аванси за залихе и услуге	00 50		1106	1940	1079
20	II. ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ (0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056 + 0057 + 0058)	00 51	4	29165	20575	15607
200 идео 209	1. Купци земљи - матична независна правна лица	00 52		42	188	217
201 идео 209	2. Купци иностранству - матична независна правна лица	00 53				
202 идео 209	3. Купци земљи - остала повезана правна лица	00 54				
203 идео 209	4. Купци иностранству - остала повезана правна лица	00 55				
204 идео 209	5. Купци земљи	00 56		29123	20387	15390
205 идео 209	6. Купци иностранству	00 57				
206 идео 209	7. Остала потраживања по основу продаје	00 58				
21	III. ПОТРАЖИВАЊА ИЗ СПЕЦИФИЧНИХ ПОСЛОВА	00 59				
22	IV. ДРУГА ПОТРАЖИВАЊА	00 60	5	37	48	37
236	V. ФИНАНСИЈСКА СРЕДСТВА КОЈА СЕ ВРЕДНУЈУ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНСУСПЕХА	00 61				
23 осим 236 и 237	VI. КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0063 + 0064 + 0065 + 0066 + 0067)	00 62				
230 идео 239	1. Краткорочни кредити и пласмани - матична независна правна лица	00 63				
231 идео 239	2. Краткорочни кредити и пласмани - остала повезана правна лица	00 64				
232 идео 239	3. Краткорочни кредити из зајмови земљи	00 65				
233 идео 239	4. Краткорочни кредити из зајмови иностранству	00 66				

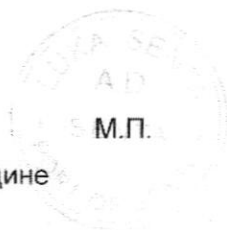
Група рачуна, рачуна	ПОЗИЦИЈА	А О П	Напомена број	Износ		
				Текућа година	Претходна година	
					Крајње стање 20__	Почетно стање 01.01.20__
1	2	3	4	5	6	7
234, 235, 238 иде о 239	5. Остали краткорочни финансијски пласмани	00 67				
24	VII. ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ И ГОТОВИНА	00 68	6	1355	181	824
27	VIII. ПОРЕЗ НА ДОДАТУВРЕДНОСТ	00 69	7		1	
28 оси м 288	IX. АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	00 70	8	380	327	266
	Д. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0042 + 0043)	00 71		200239	188067	170033
88	Ђ. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА	00 72				
	ПАСИВА					
	А. КАПИТАЛ (0402 + 0411 - 0412 + 0413 + 0414 + 0415 - 0416 + 0417 + 0420 - 0421) ≥ 0 = (0071 - 0424 - 0441 - 0442)	04 01		173457	167443	159548
30	I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ (0403 + 0404 + 0405 + 0406 + 0407 + 0408 + 0409 + 0410)	04 02	9	199262	199262	199262
300	1. Акцијски капитал	04 03		196087	196087	196087
301	2. Удели друштва са ограниченом договорношћу	04 04				
302	3. Улози	04 05				
303	4. Државни капитал	04 06				
304	5. Друштвени капитал	04 07				
305	6. Задружни удели	04 08				
306	7. Емисиона премија	04 09				
309	8. Остали основни капитал	04 10		3175	3175	3175
31	II. УПИСАНИ АНЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	04 11				
047 и 237	III. ОТКУПЉЕНЕ СОПСТВЕНЕ АКЦИЈЕ	04 12				
32	IV. РЕЗЕРВЕ	04 13	10		68	68
330	V. РЕВАЛОРИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ ПО ОСНОВУ РЕВАЛОРИЗАЦИЈЕ МАТЕРИЈАЛНЕ ИМОВИНЕ, НЕКРЕТНИНА, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМЕ	04 14				
33 оси м 330	VI. НЕ РЕАЛИЗОВАНИ ДОБИЦИ ПО ОСНОВУ ХАРТИЈА ОД ВРЕДНОСТИ И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА (по тражна салдарачуна групе 33 осим 330)	04 15				

Група рачуна, рачуна	ПОЗИЦИЈА	А О П	Напомена број	Износ		
				Текућа година	Претходна година	
					Крајње стање 20__	Почетно стање 01.01.20__
1	2	3	4	5	6	7
33 оси м 330	VII. НЕРЕАЛИЗОВАНИГУБИЦИПООСНОВУХАРТИЈАОДВРЕДНОСТИИДРУГИХ ОМПОНЕНТИОСТАЛОГСВЕОБУХВАТНОГРЕЗУЛТАТА (договнасалдарачунагрупе 33 осим 330)	04 16				
34	VIII. НЕРАСПОРЕЂЕНИДОБИТАК (0418 + 0419)	04 17	11	6014	25817	17922
340	1. Нераспоређенидобитакранијихгодина	04 18			17922	13532
341	2. Нераспоређенидобитактекућегодине	04 19		6014	7895	4390
	IX. УЧЕШЋЕБЕЗПРАВАКОНТРОЛЕ	04 20				
35	X. ГУБИТАК (0422 + 0423)	0 42 1	12	31819	57704	57704
350	1. Губитакранијихгодина	04 22		31819	57704	57704
351	2. Губитактекућегодине	04 23				
	B. ДУГОРОЧНАРЕЗЕРВИСАЊАИОБАВЕЗЕ (0425 + 0432)	04 24				
40	I. ДУГОРОЧНАРЕЗЕРВИСАЊА (0426 + 0427 + 0428 + 0429 + 0430 + 0431)	04 25				
400	1. Резервисањазаатрошковеугарантномроку	04 26				
401	2. Резервисањазаатрошковеобнављањаприроднихбогатстава	04 27				
403	3. Резервисањазаатрошковереструктурирања	04 28				
404	4. Резервисањазанакадеидругебенефицијезапослених	04 29				
405	5. Резервисањазаатрошковесудскихспорова	04 30				
402 и 409	6. Осталадугорочнарезервисања	04 31				
41	II. ДУГОРОЧНЕОБАВЕЗЕ (0433 + 0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)	04 32				
410	1. Обавезекојесемогуоконвертоватиукапитал	04 33				
411	2. Обавезепремаматичнимизависнимправнимлицима	04 34				
412	3. Обавезепремаосталимповезанимправнимлицима	04 35				
413	4. Обавезепоемитованимхартијамаодвредностиупериодудужемодгодинудана	04 36				
414	5. Дугорочникредитиизајмовиуземљи	04 37				
415	6. Дугорочникредитиизајмовиуиностранству	04 38				

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АО П	Напомена број	Износ		
				Текућа година	Претходна година	
					Крајње стање _____ 20__.	Почетно стање 01.01.20__.
1	2	3	4	5	6	7
416	7. Обавезе по основу финансијског лизинга	04 39				
419	8. Остале дугорочне обавезе	04 40				
498	В. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ	04 41				
42 до 49 (осим 498)	Г. КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0443 + 0450 + 0451 + 0459 + 0460 + 0461 + 0462)	04 42		26782	20624	10482
42	I. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448 + 0449)	04 43				
420	1. Краткорочни кредити од матичних независних правних лица	04 44				
421	2. Краткорочни кредити од осталих повезаних правних лица	04 45				
422	3. Краткорочни кредити и зајмови у земљи	04 46				
423	4. Краткорочни кредити и зајмови у иностранству	04 47				
427	5. Обавезе по основу сталних средстава и средстава обустављеног пословања намењених продаји	04 48				
424, 425, 426 и 429	6. Остале краткорочне финансијске обавезе	04 49				
430	II. ПРИМЉЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИЈЕ	04 50	13	111	161	347
43 осим 430	III. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0452 + 0453 + 0454 + 0455 + 0456 + 0457 + 0458)	04 51	14	22945	17328	6903
431	1. Добављачи - матична независна правна лица у земљи	04 52		9080	2657	292
432	2. Добављачи - матична независна правна лица у иностранству	04 53				
433	3. Добављачи - остала повезана правна лица у земљи	04 54				
434	4. Добављачи - остала повезана правна лица у иностранству	04 55				
435	5. Добављачи у земљи	04 56		13352	14165	6326
436	6. Добављачи у иностранству	04 57				
439	7. Остале обавезе из пословања	04 58		513	506	285
44, 45 и 46	IV. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ	04 59	15	2484	1765	2341
47	V. ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ ПОРЕЗА НА ДОДАТУВРЕДНОСТ	04 60	16	1196	1296	643
48	VI. ОБАВЕЗЕ ЗА ОСТАЛЕ ПОРЕЗЕ, ДОПРИНОСЕ И ДРУГА ДАЖБИНЕ		17	46	74	248
49 осим 498	VII. ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	04 62				

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ		
				Текућа година	Претходна година	
					Крајње стање 20__	Почетно стање 01.01.20__
1	2	3	4	5	6	7
	Д. ГУБИТАКИЗНАДВИСИНЕКАПИТАЛА (0412 + 0416 + 0421 - 0420 - 0417 - 0415 - 0414 - 0413 - 0411 - 0402) ≥ 0 = (0441 + 0424 + 0442 - 0071) ≥ 0	0463				
	Ђ. УКУПНАПАСИВА (0424 + 0442 + 0441 + 0401 - 0463) ≥ 0	0464		200239	188067	170030
89	Е. ВАНБИЛАНСНАПАСИВА	0465				

У SENTI



Законски заступник

Дана 01.07. 2015 године



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

Попуњаваправнолице - предузетник

Матични број 0 8 0 5 2 5 9 0 Шифра делатности 5 2 2 4 ПИБ 1 0 1 0 9 9 6 8 0

Назив LUKA SENTA AD SENTA

Седиште SENTA, Pristanisna 1

KORIGOVANI- БИЛАНСУСПЕХА

За период од 01.01 до 31.12. 20 14 . године

- ухиљадамадинара -

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АО П	Напомена број	Износ	
				Текућа годи на	Претходна годи на
1	2	3	4	5	6
	ПРИХОДИ ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА				
60 до 65, осим 62 и 63	А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002 + 1009 + 1016 + 1017)	100 1	18	215952	175879
60	I. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003 + 1004 + 1005 + 1006 + 1007 + 1008)	100 2		153606	128914
600	1. Приходи од продаје робе матичним независним правним лицима на домаћем тржишту	100 3		1880	839
601	2. Приходи од продаје робе матичним независним правним лицима иностраном тржишту	100 4			
602	3. Приходи од продаје робе осталим повезаним правним лицима на домаћем тржишту	100 5			
603	4. Приходи од продаје робе осталим повезаним правним лицима иностраном тржишту	100 6			
604	5. Приходи од продаје робе на домаћем тржишту	100 7		151726	128075
605	6. Приходи од продаје робе иностраном тржишту	100 8			
61	II. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (1010 + 1011 + 1012 + 1013 + 1014 + 1015)	100 9		60359	46020
610	1. Приходи од продаје производа и услуга матичним независним правним лицима на домаћем тржишту	101 0		3546	6218
611	2. Приходи од продаје производа и услуга матичним независним правним лицима иностраном тржишту	101 1			
612	3. Приходи од продаје производа и услуга осталим повезаним правним лицима на домаћем тржишту	101 2			
613	4. Приходи од продаје производа и услуга осталим повезаним правним лицима иностраном тржишту	101 3			
614	5. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	101 4		56813	39802
615	6. Приходи од продаје готових производа и услуга иностраном тржишту	101 5			
64	III. ПРИХОДИ ОД ПРЕМИЈА, СУБВЕНЦИЈА, ДОТАЦИЈА, ДОНАЦИЈА И СЛ.	101 6			
65	IV. ДРУГИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	101 7		1987	945
	РАСХОДИ ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА				
50 до 55, 62 и 63	Б. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (1019 - 1020 - 1021 + 1022 + 1023 + 1024 + 1025 + 1026 + 1027 + 1028 + 1029) ≥ 0	101 8			

Група рачун а, рачун	ПОЗИЦИЈА	АО П	Напо мена број	Износ	
				Текућа година	Претходн а година
1	2	3	4	5	6
50	I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	101 9	19	114489	100977
62	II. ПРИХОДИ ОД АКТИВИРАЊА УЧИНАКА И РОБЕ	102 0			
630	III. ПОВЕЋАЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА И НЕДОВРШЕНИХ УСЛУГА	102 1			
631	IV. СМАЊЕЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА И НЕДОВРШЕНИХ УСЛУГА	102 2			
51 осим 513	V. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА	102 3	20	4556	3597
513	VI. ТРОШКОВИ ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	102 4	20	15124	13068
52	VII. ТРОШКОВИ ЗА РАДА, НАКНАДА ЗА РАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ	102 5	21	30085	28001
53	VIII. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	102 6	22	32364	11363
540	IX. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	102 7	23	4850	4613
541 до 549	X. ТРОШКОВИ ДУГОРОЧНИХ РЕЗЕРВИСАЊА	102 8			
55	XI. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	102 9	24	8132	6994
	В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 - 1018) ≥ 0	103 0		6352	7266
	Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1018 - 1001) ≥ 0	103 1			
66	Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1033 + 1038 + 1039)	103 2	25	2	67
66, осим 662, 663 и 664	I. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ОД ПОВЕЗАНИХ ЛИЦА И ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1034 + 1035 + 1036 + 1037)	103 3			
660	1. Финансијски приходи од матичних и независних правних лица	103 4			
661	2. Финансијски приходи од осталих повезаних правних лица	103 5			
665	3. Приходи од учешћа у добитку придружених правних лица из заједничких подухвата	103 6			
669	4. Остали финансијски приходи	103 7			
662	II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА (ОД ТРЕЋИХ ЛИЦА)	103 8		2	67
663 и 664	III. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНЕ ФЕКТИВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	103 9			
56	Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1041 + 1046 + 1047)	104 0	26	40	85
56, осим 562, 563 и 564	I. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗОДНОСАСА ПОВЕЗАНИМ ПРАВНИМ ЛИЦИМА И ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1042 + 1043 + 1044 + 1045)	104 1			
560	1. Финансијски расходи изодносаса матичним и независним правним лицима	104 2			
561	2. Финансијски расходи изодносаса осталим повезаним правним лицима	104 3			
565	3. Расходи од учешћа у губитку придружених правних лица из заједничких подухвата	104 4			

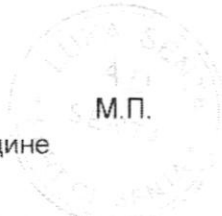
Група рачун а, рачун	ПОЗИЦИЈА	АО П	Напомена број	Износ	
				Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5	6
566 и 569	4. Осталифинансијскирасходи	1045			
562	II. РАСХОДИКАМАТА (ПРЕМАТРЕЋИМЛИЦИМА)	1046		36	85
563 и 564	III. НЕГАТИВНЕКУРСНЕРАЗЛИКЕИНЕГАТИВНИЕФЕКТИВАЛУТНЕКЛАУЗУЛЕ (ПРЕМАТРЕЋИМЛИЦИМА)	1047		4	
	Е. ДОБИТАКИЗФИНАНСИРАЊА (1032 - 1040)	1048			
	Ж. ГУБИТАКИЗФИНАНСИРАЊА (1040 - 1032)	1049		38	18
683 и 685	3. ПРИХОДИОДУСКЛАЂИВАЊАВРЕДНОСТИОСТАЛЕИМОВИНЕКОЈАСЕИСКАЗУЈЕПОФЕРВРЕДНОСТИКРОЗБИЛАНСУСПЕХА	1050			
583 и 585	И. РАСХОДИОДУСКЛАЂИВАЊАВРЕДНОСТИОСТАЛЕИМОВИНЕКОЈАСЕИСКАЗУЈЕПОФЕРВРЕДНОСТИКРОЗБИЛАНСУСПЕХА	1051			
67 и 68, осим 683 и 685	Ј. ОСТАЛИПРИХОДИ	1052	27	2653	1848
57 и 58, осим 583 и 585	К. ОСТАЛИРАСХОДИ	1053	28	2953	1285
	Л. ДОБИТАКИЗРЕДОВНОГПОСЛОВАЊАПРЕОПОРЕЗИВАЊА (1030 - 1031 + 1048 - 1049 + 1050 - 1051 + 1052 - 1053)	1054		6014	7811
	Љ. ГУБИТАКИЗРЕДОВНОГПОСЛОВАЊАПРЕОПОРЕЗИВАЊА (1031 - 1030 + 1049 - 1048 + 1051 - 1050 + 1053 - 1052)	1055			
69-59	М. НЕТОДОБИТАКПОСЛОВАЊАКОЈЕСЕОБУСТАВЉА, ЕФЕКТИПРОМЕНЕРАЧУНОВОДСТВЕНЕПОЛИТИКЕИИСПРАВКАГРЕШАКАИЗРАНИЈИХПЕРИОДА	1056			
59-69	Н. НЕТОГУБИТАКПОСЛОВАЊАКОЈЕСЕОБУСТАВЉА, РАСХОДИПРОМЕНЕРАЧУНОВОДСТВЕНЕПОЛИТИКЕИИСПРАВКАГРЕШАКАИЗРАНИЈИХПЕРИОДА	1057			
	Њ. ДОБИТАКПРЕОПОРЕЗИВАЊА (1054 - 1055 + 1056 - 1057)	1058		6014	7811
	О. ГУБИТАКПРЕОПОРЕЗИВАЊА (1055 - 1054 + 1057 - 1056)	1059			
	П. ПОРЕЗНАДОБИТАК				
721	I. ПОРЕСКИРАСХОДПЕРИОДА	1060			
део 722	II. ОДЛОЖЕНИПОРЕСКИРАСХОДИПЕРИОДА	1061			
део 722	III. ОДЛОЖЕНИПОРЕСКИПРИХОДИПЕРИОДА	1062			84
723	Р. ИСПЛАЋЕНАЛИЧНАПРИМАЊАПОСЛОДАВЦА	1063			
	С. НЕТОДОБИТАК (1058 - 1059 - 1060 - 1061 + 1062 - 1063)	1064		6014	7895
	Т. НЕТОГУБИТАК (1059 - 1058 + 1060 + 1061 - 1062 + 1063)	1065			
	I. НЕТОДОБИТАККОЈИПРИПАДАМАЊИНСКИМУЛАГАЧИМА	1066			
	II. НЕТОДОБИТАККОЈИПРИПАДАВЕЋИНСКОМВЛАСНИКУ	1067			

	III. НЕТОГУБИТАККОЈИПРИПАДАМАЊИНСКИМУЛАГАЧИМА	106 8			
	IV. НЕТОГУБИТАККОЈИПРИПАДАВЕЋИНСКОМВЛАСНИКУ	106 9			

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ	
				Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5	6
	V. ЗАРАДАПОАКЦИЈИ				
	1. Основна зарадапоакцији	1070			
	2. Умањена (разводњена) зарадапоакцији	1071			

У _____ Senti _____

Дана __01,07,____ 20_15__ године



Законски заступник

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

Попуњава правно лице - предузетник

Матични број 0 8 0 5 2 5 9 0 Шифра делатности 5 2 2 4 ПИБ 1 0 1 0 9 9 6 8 0

Назив ЛУКА СЕНТА АД СЕНТА

Седиште СЕНТА, ПРИСТАНИШНА 1

ИЗВЕШТАЈ О ОСТАЛОМ РЕЗУЛТАТУ-КОРИГОВАНО

за период од 01.01 до 31.12 2014 године

- у хиљадама динара -

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ	
				Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5	6
	А. НЕТО РЕЗУЛТАТ ИЗ ПОСЛОВАЊА				
	I. НЕТО ДОБИТАК (АОП 1064)	2001		6014	7895
	II. НЕТО ГУБИТАК (АОП 1065)	2002			
	Б. ОСТАЛИ СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК ИЛИ ГУБИТАК				
	а) Ставке које неће бити рекласификоване у Билансу успеха у будућим периодима				
	1. Промене ревалоризације нематеријалне имовине, некретнина, постројења и опреме				
330	а) повећање ревалоризационих резерви	2003			
	б) смањење ревалоризационих резерви	2004			
	2. Актуарски добици или губици по основу планова дефинисаних примања				
331	а) добици	2005			
	б) губици	2006			
	3. Добици или губици по основу улагања у власничке инструменте капитала				
332	а) добици	2007			
	б) губици	2008			
	4. Добици или губици по основу удела у осталом свеобухватном добитку или губитку придружених друштава				
333	а) добици	2009			
	б) губици	2010			
	б) Ставке које накнадно могу бити рекласификоване у Билансу успеха у будућим периодима				
	1. Добици или губици по основу прерачуна финансијских извештаја иностраног пословања				
334	а) добици	2011			
	б) губици	2012			

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ	
				Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5	6
	2. Добици или губици од инструмената заштите нето улагања у инострано пословање				
335	а) добаци	2013			
	б) губици	2014			
	3. Добици или губици по основу инструмената заштите ризика (хеџинга) новчаног тока				
336	а) добаци	2015			
	б) губици	2016			
	4. Добици или губици по основу хартија од вредности расположивих за продају				
337	а) добаци	2017			
	б) губици	2018			
	I. ОСТАЛИ БРУТО СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК (2003 + 2005 + 2007 + 2009 + 2011 + 2013 + 2015 + 2017) - (2004 + 2006 + 2008 + 2010 + 2012 + 2014 + 2016 + 2018) ≥ 0	2019			
	II. ОСТАЛИ БРУТО СВЕОБУХВАТНИ ГУБИТАК (2004 + 2006 + 2008 + 2010 + 2012 + 2014 + 2016 + 2018) - (2003 + 2005 + 2007 + 2009 + 2011 + 2013 + 2015 + 2017) ≥ 0	2020			
	III. ПОРЕЗ НА ОСТАЛИ СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК ИЛИ ГУБИТАК ПЕРИОДА	2021			
	IV. НЕТО ОСТАЛИ СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК (2019 - 2020 - 2021) ≥ 0	2022			
	V. НЕТО ОСТАЛИ СВЕОБУХВАТНИ ГУБИТАК (2020 - 2019 + 2021) ≥ 0	2023			
	В. УКУПАН НЕТО СВЕОБУХВАТНИ РЕЗУЛТАТ ПЕРИОДА				
	I. УКУПАН НЕТО СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК (2001 - 2002 + 2022 - 2023) ≥ 0	2024		6014	7895
	II. УКУПАН НЕТО СВЕОБУХВАТНИ ГУБИТАК (2002 - 2001 + 2023 - 2022) ≥ 0	2025			
	Г. УКУПАН НЕТО СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК ИЛИ ГУБИТАК (2027 + 2028) = АОП 2024 ≥ 0 или АОП 2025 > 0	2026			
	1. Приписан већинским власницима капитала	2027			
	2. Приписан власницима који немају контролу	2028			

У Senti

Дана 01.07. 20 15 године



Законски заступник

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

Попуњава правно лице - предузетник

Матични број	0	8	0	5	2	5	9	0	Шифра делатности	5	2	2	4	ПИБ	1	0	1	0	9	9	6	8	0
Назив	LUKA SENTA AD SENTA																						
Седиште	Сента, Пристанишна 1																						

ИЗВЕШТАЈ О ПРОМЕНАМА НА КАПИТАЛУ

за период од 01.01 до 31.12 20 14 године

- у хиљадама динара -

Редни број	ОПИС	Компоненте капитала					
		АОП	30	АОП	31	АОП	32
			Основни капитал		Уписани а неуплаћени капитал		Резерве
1	2		3		4		5
	Почетно стање претходне године на дан 01.01. 2013						
1.	а) дуговни салдо рачуна	4001		4019		4037	
	б) потражни салдо рачуна	4002	199262	4020		4038	68
2.	Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика						
	а) исправке на дуговној страни рачуна	4003		4021		4039	
	б) Исправке на потражној страни рачуна	4004		4022		4040	
3.	Кориговано почетно стање претходне године на дан 01.01. 2013						
	а) кориговани дуговни салдо рачуна (1а + 2а - 2б) ≥ 0	4005		4023		4041	
	б) кориговани потражни салдо рачуна (1б - 2а + 2б) ≥ 0	4006	199262	4024		4042	68
4.	Промене у претходној <u>2013</u> години						
	а) промет на дуговној страни рачуна	4007		4025		4043	
	б) промет на потражној страни рачуна	4008		4026		4044	
5.	Стање на крају претходне године 31.12. 2013						
	а) дуговни салдо рачуна (3а + 4а - 4б) ≥ 0	4009		4027		4045	
	б) потражни салдо рачуна (3б - 4а + 4б) ≥ 0	4010	199262	4028		4046	68
6.	Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика						
	а) исправке на дуговној страни рачуна	4011		4029		4047	
	б) исправке на потражној страни рачуна	4012		4030		4048	
7.	Кориговано почетно стање текуће година на дан 01.01. <u>2014</u>						
	а) кориговани дуговни салдо рачуна (5а + 6а - 6б) ≥ 0	4013		4031		4049	
	б) кориговани потражни салдо рачуна (5б - 6а + 6б) ≥ 0	4014	199262	4032		4050	68
8.	Промене у текућој <u>2014</u> години						
	а) промет на дуговној страни рачуна	4015		4033		4051	68
	б) промет на потражној страни рачуна	4016		4034		4052	
9.	Стање на крају текуће године 31.12. <u>2014</u>						
	а) дуговни салдо рачуна (7а + 8а - 8б) ≥ 0	4017		4035		4053	0

Редни Број	ОПИС	4018	199262	4036	4054		
		Компоненте капитала					
		АОП	35	АОП	047 и 237	АОП	34
			Губитак		Откупљене сопствене акције		Нераспоређени добитак
2	6	7	8				
1.	Почетно стање претходне године на дан 01.01. 2013						
	а) дуговни салдо рачуна	4055	57704	4073	4091		
	б) потражни салдо рачуна	4056		4074	4092	17922	
2.	Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика						
	а) исправке на дуговној страни рачуна	4057		4075	4093		
	б) исправке на потражној страни рачуна	4058		4076	4094		
3.	Кориговано почетно стање претходне године на дан 01.01. 2013						
	а) кориговани дуговни салдо рачуна (1а + 2а - 2б) ≥ 0	4059	57704	4077	4095		
	б) кориговани потражни салдо рачуна (1б - 2а + 2б) ≥ 0	4060		4078	4096	17922	
4.	Промене у претходној 2013 години						
	а) промет на дуговној страни рачуна	4061		4079	4097		
	б) промет на потражној страни рачуна	4062		4080	4098	7895	
5.	Стање на крају претходне године 31.12. 2013						
	а) дуговни салдо рачуна (3а + 4а - 4б) ≥ 0	4063	57704	4081	4099		
	б) потражни салдо рачуна (3б - 4а + 4б) ≥ 0	4064		4082	4100	25817	
6.	Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика						
	а) исправке на дуговној страни рачуна	4065		4083	4101		
	б) исправке на потражној страни рачуна	4066		4084	4102		
7.	Кориговано почетно стање текуће године на дан 01.01. 2014						
	а) кориговани дуговни салдо рачуна (5а + 6а - 6б) ≥ 0	4067	57704	4085	4103		
	б) кориговани потражни салдо рачуна (5б - 6а + 6б) ≥ 0	4068		4086	4104	25817	
8.	Промене у текућој 2014 години						
	а) промет на дуговној страни рачуна	4069		4087	4105	25817	
	б) промет на потражној страни рачуна	4070	25885	4088	4106	6014	
9.	Стање на крају текуће године 31.12. 2014						
	а) дуговни салдо рачуна (7а + 8а - 8б) ≥ 0	4071	31819	4089	4107		
	б) потражни салдо рачуна (7б - 8а + 8б) ≥ 0	4072		4090	4108	6014	

Редни број	ОПИС	Компоненте осталог резултата					
		АОП	330	АОП	331	АОП	332
			Ревалоризационе резерве		Актуарски добици или губици		Добици или губици по основу улагања у власничке инструменте капитала
1	2		9		10		11
1.	Почетно стање претходне године на дан 01.01. _____						
	а) дуговни салдо рачуна	4109		4127		4145	
	б) потражни салдо рачуна	4110		4128		4146	
2.	Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика						
	а) исправке на дуговној страни рачуна	4111		4129		4147	
	б) исправке на потражној страни рачуна	4112		4130		4148	
3.	Кориговано почетно стање претходне године на дан 01.01. _____						
	а) кориговани дуговни салдо рачуна $(1а + 2а - 2б) \geq 0$	4113		4131		4149	
	б) кориговани потражни салдо рачуна $(1б - 2а + 2б) \geq 0$	4114		4132		4150	
4.	Промене у претходној _____ години						
	а) промет на дуговној страни рачуна	4115		4133		4151	
	б) промет на потражној страни рачуна	4116		4134		4152	
5.	Стање на крају претходне године 31.12. _____						
	а) дуговни салдо рачуна $(3а + 4а - 4б) \geq 0$	4117		4135		4153	
	б) потражни салдо рачуна $(3б - 4а + 4б) \geq 0$	4118		4136		4154	
6.	Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика						
	а) исправке на дуговној страни рачуна	4119		4137		4155	
	б) исправке на потражној страни рачуна	4120		4138		4156	
7.	Кориговано почетно стање текуће године на дан 01.01. _____						
	а) кориговани дуговни салдо рачуна $(5а + 6а - 6б) \geq 0$	4121		4139		4157	
	б) кориговани потражни салдо рачуна $(5б - 6а + 6б) \geq 0$	4122		4140		4158	
8.	Промене у текућој _____ години						
	а) промет на дуговној страни рачуна	4123		4141		4159	
	б) промет на потражној страни рачуна	4124		4142		4160	
9.	Стање на крају текуће године 31.12. _____						
	а) дуговни салдо рачуна $(7а + 8а - 8б) \geq 0$	4125		4143		4161	
	б) потражни салдо рачуна $(7б - 8а + 8б) \geq 0$	4126		4144		4162	

Редни број	ОПИС	Компоненте осталог резултата				
		333		334 и 335		336
		АОП	Добици или губици по основу удела у осталом добитку или губитку придружених друштава	АОП	Добици или губици по основу иностраног пословања и прерачуна финансијских извештаја	АОП
1	2	12	13	14		
	Почетно стање претходне године на дан 01.01.					
1.	а) дуговни салдо рачуна	4163		4181		4199
	б) потражни салдо рачуна	4164		4182		4200
	Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика					
2.	а) исправке на дуговој страни рачуна	4165		4183		4201
	б) исправке на потражној страни рачуна	4166		4184		4202
	Кориговано почетно стање претходне године на дан 01.01.					
3.	а) кориговани дуговни салдо рачуна $(1a + 2a - 2б) \geq 0$	4167		4185		4203
	б) кориговани потражни салдо рачуна $(1б - 2a + 2б) \geq 0$	4168		4186		4204
	Промене у претходној _____ години					
4.	а) промет на дуговој страни рачуна	4169		4187		4205
	б) промет на потражној страни рачуна	4170		4188		4206
	Стање на крају претходне године 31.12.					
5.	а) дуговни салдо рачуна $(3a + 4a - 4б) \geq 0$	4171		4189		4207
	б) потражни салдо рачуна $(3б - 4a + 4б) \geq 0$	4172		4190		4208
	Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика					
6.	а) исправке на дуговој страни рачуна	4173		4191		4209
	б) исправке на потражној страни рачуна	4174		4192		4210
	Кориговано почетно стање текуће године на дан 01.01.					
7.	а) кориговани дуговни салдо рачуна $(5a + 6a - 6б) \geq 0$	4175		4193		4211
	б) кориговани потражни салдо рачуна $(5б - 6a + 6б) \geq 0$	4176		4194		4212
	Промене у текућој _____ години					
8.	а) промет на дуговој страни рачуна	4177		4195		4213
	б) промет на потражној страни рачуна	4178		4196		4214
	Стање на крају текуће године 31.12.					
9.	а) дуговни салдо рачуна $(7a + 8a - 8б) \geq 0$	4179		4197		4215
	б) потражни салдо рачуна $(7б - 8a + 8б) \geq 0$	4180		4198		4216

Редни број	ОПИС	Компоненте осталог резултата		АОП	Укупан капитал [$\sum(\text{ред } 16 \text{ кол } 3 \text{ до кол } 15) - \sum(\text{ред } 1а \text{ кол } 3 \text{ до кол } 15)] \geq 0$	АОП	Губитак изнад капитала [$\sum(\text{ред } 1а \text{ кол } 3 \text{ до кол } 15) - \sum(\text{ред } 16 \text{ кол } 3 \text{ до кол } 15)] \geq 0$
		АОП	337				
			Добици или губици по основу ХОВ расположивих за продају				
1	2		15		16		17
1.	Почетно стање претходне године на дан 01.01. 2013						
	а) дуговни салдо рачуна	4217		4235	159548	4244	
	б) потражни салдо рачуна	4218					
2.	Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика						
	а) исправке на дуговној страни рачуна	4219		4236		4245	
	б) исправке на потражној страни рачуна	4220					
3.	Кориговано почетно стање претходне године на дан 01.01. 2013						
	а) кориговани дуговни салдо рачуна ($1а + 2а - 2б) \geq 0$	4221		4237	159548	4246	
	б) кориговани потражни салдо рачуна ($1б - 2а + 2б) \geq 0$	4222					
4.	Промене у претходној 2013 години						
	а) промет на дуговној страни рачуна	4223		4238	7895	4247	
	б) промет на потражној страни рачуна	4224					
5.	Стање на крају претходне године 31.12. _____						
	а) дуговни салдо рачуна ($3а + 4а - 4б) \geq 0$	4225		4239	167443	4248	
	б) потражни салдо рачуна ($3б - 4а + 4б) \geq 0$	4226					
6.	Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика						
	а) исправке на дуговној страни рачуна	4227		4240		4249	
	б) исправке на потражној страни рачуна	4228					
7.	Кориговано почетно стање текуће године на дан 01.01. _____						
	а) кориговани дуговни салдо рачуна ($5а + 6а - 6б) \geq 0$	4229		4241	167443	4250	
	б) кориговани потражни салдо рачуна ($5б - 6а + 6б) \geq 0$	4230					
8.	Промене у текућој _____ години						
	а) промет на дуговној страни рачуна	4231		4242	6014	4251	
	б) промет на потражној страни рачуна	4232					
9.	Стање на крају текуће године 31.12. _____						
	а) дуговни салдо рачуна ($7а + 8а - 8б) \geq 0$	4233		4243	173457	4252	
	б) потражни салдо рачуна ($7б - 8а + 8б) \geq 0$	4234					

У _____ Сенти _____

Дана _____ 01.07 _____ 2015 _____ године



Законски заступник

Попуњава правно лице - предузетник

Матични број	0	8	0	5	2	5	9	0	Шифра делатности	5	2	2	4	ПИБ	1	0	1	0	9	9	88	8
Назив ЛУКА СЕНТА АД СЕНТА																						
Седиште СЕНТА, ПРИСТАНИШНА 1																						

ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ

за период од 01.01. до 31.12. 2014. године

- у хиљадама динара -

Позиција	АОП	Износ	
		Текућа година	Претходна година
1	2	3	4
А. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ	3001	205228	133273
I. Приливи готовине из пословних активности (1 до 3)			
1. Продаја и примљени аванси	3002	201632	130997
2. Примљене камате из пословних активности	3003	2	39
3. Остали приливи из редовног пословања	3004	3594	2237
II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 5)	3005	192756	118294
1. Исплате добављачима и дати аванси	3006	152309	83113
2. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	3007	29884	27931
3. Плаћене камате	3008	36	85
4. Порез на добитак	3009		
5. Одливи по основу осталих јавних прихода	3010	10527	7165
III. Нето прилив готовине из пословних активности (I-II)	3011	12472	14979
IV. Нето одлив готовине из пословних активности (II-I)	3012		
Б. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА	3013		
I. Приливи готовине из активности инвестирања (1 до 5)			
1. Продаја акција и удела (нето приливи)	3014		
2. Продаја нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3015		
3. Остали финансијски пласмани (нето приливи)	3016		
4. Примљене камате из активности инвестирања	3017		
5. Примљене дивиденде	3018		
II. Одливи готовине из активности инвестирања (1 до 3)	3019	11294	15621
1. Куповина акција и удела (нето одливи)	3020		
2. Куповина нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3021	11294	15621
3. Остали финансијски пласмани (нето одливи)	3022		
III. Нето прилив готовине из активности инвестирања (I-II)	3023		
IV. Нето одлив готовине из активности инвестирања (II-I)	3024	11294	15621
В. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА	3025		
I. Приливи готовине из активности финансирања (1 до 5)			
1. Увећање основног капитала	3026		

Позиција	АОП	Износ	
		Текућа година	Претходна година
		3	4
2. Дугорочни кредити (нето приливи)	3027		
3. Краткорочни кредити (нето приливи)	3028		
4. Остале дугорочне обавезе	3029		
5. Остале краткорочне обавезе	3030		
II. Одливи готовине из активности финансирања (1 до 6)	3031		
1. Откуп сопствених акција и удела	3032		
2. Дугорочни кредити (одливи)	3033		
3. Краткорочни кредити (одливи)	3034		
4. Остале обавезе (одливи)	3035		
5. Финансијски лизинг	3036		
6. Исплаћене дивиденде	3037		
III. Нето прилив готовине из активности финансирања (I-II)	3038		
IV. Нето одлив готовине из активности финансирања (II-I)	3039		
Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001 + 3013 + 3025)	3040	205228	133273
Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3005 + 3019 + 3031)	3041	204050	133915
Ђ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3040 - 3041)	3042	1178	
Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3041 - 3040)	3043		642
Ж. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	3044	181	824
З. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3045		
И. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3046	4	1
Ј. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА (3042 - 3043 + 3044 + 3045 - 3046)	3047	1355	181

У _____ Сенти _____

Дана _____ 01.07. _____ 2015. _____ године



Законски заступник

[Handwritten signature]

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

НАПОМЕНА УЗ КОРИГОВАНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ИЗВЕШТАЈЕ ЗА 2014.ГОДИНУ

ОПШТЕ ИНФОРМАЦИЈЕ О ДРУШТВУ

Привредно друштво ЛУКА СЕНТА АД СЕНТА (у даљем тексту: друштво)

Матични број: 08052590

Порески идентификациони број: 101099680

ПДВ број: 129533078

Друштво је основано 1973 године.

18.нов.2004. године јавном продајом друштвеног капитала је приватизовано са већинским акцијским власништвом КОНЗОРЦИЈУМА.

Претежна делатност друштва је преговар терета.

Нова делат.: Манипулација теретом

Поред наведене претежне делатности друштво обавља и следеће делатности:

- складишта и стоваришта
- услуге у друмском и речном саобраћају
- посредовање у продаји грађевинског материјала
- трговина на велико

Према критеријумима за разврставање из Закона о рачуноводству и ревизији („СЛ.гласник РС“ бр. 62/13) друштво је разврстано у мало правно лице.

Просечан број запослених у 2014-тој години је 33 (и у 2013-тој години 33)

Највећи акционар: ЕУРО ГАС Д.О.О. Суботица, поседује 35,428% акције. Како ЕУРО ГАС учествује са више од 25% учешћа у капиталу, значи да се сматра међусобно повезаним лицима.

Највећи акционар-физичко лице је ВОЈНИЋ ПУРЧАР ТОМИСЛАВ са 31,227%.

ЛУКА СЕНТА АД Сента је део ЛИОН ГРОУП СИЦТЕМ Д.О.О. Суботица, у којем ЛУКА СЕНТА АД учествује као зависно друштво са још 14 домаћих зависних друштава и матичном друштву ЛИОН ГРОУП СИСТЕМ, и 5 страних предузећа.

Остала повезана правна лица су:

D.O.O. EURO PETROL SUBOTICA
D.O.O. EURO GAS SUBOTICA
D.O.O. EURO PETROL TRANS SUBOTICA
DES D.O.O. SUBOTICA
MINPRES D.O.O. SUBOTICA
MINTEHNOPROCES SUBOTICA
EURO STEEL CENTER D.O.O. SUBOTICA
EURO RACING KART D.O.O. SUBOTICA
BIO ENERGY D.O.O. SUBOTICA
EURO GARNI HOTEL D.O.O. SUBOTICA
EURO JAVOR D.O.O. SUBOTICA
EURO THERM LINE D.O.O. SUBOTICA
TNG D.O.O. SUBOTICA

Сви подаци исказани у хиљадама динара (РСД), осим уколико није друкчије наведено.
Упоредне податке и почетна стања чине подаци садржани у финансијским извештајима
за 2013.годину.

1. СТАЛНА ИМОВИНА:

Стање имовина друштва може се приказати на следећи начин:

II. Некретнине, постројења и опрема:	2014	2013
Земљиште	7266	7266
Грађевински објекти	116166	113708
Опрема	10579	9793
Инвестициона некретнина	2087	2111
Некретнине построје и опрема у припреми	19178	19357
Аванси за основна сред.	2813	-
СВЕГА:	158089	152235

IV. Дугорочни финансијски пласмани:	2014	2013
Остали дугорочни фин.пласмани	590	690
СВЕГА:	590	690
УКУПНО:	158679	152845

2. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА

	2014	2013
Одложена пореска средства	2029	2029

ОБРТНА ИМОВИНА:

3. ЗАЛИХЕ

Стање залихе друштва може се приказати на следећи начин:

	2014	2013
Материјал	144	146
Резервни делови	360	387

Ситан инв. И ХТЗ опрема	91	90
Трговачка роба	6893	9498
СВЕГА:	7488	10121
Плаћени аванси за залихе и услуге	1106	1940
УКУПНО:	8594	12061

4. ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВНУ ПРОДАЈЕ

Стање потраживања друштва може се приказати на следећи начин:

	2014	2013
Купци у земљи- матична и зависна правна лица	42	188
Купци у земљи	29123	20387
УКУПНО потраживање по основу продаје:	29165	20575

5. ДРУГА ПОТРАЖИВАЊА

	2014	2013
Потраживања за више плаћен порез на добит	37	37
Друга потраживања	-	11
УКУПНО:	37	48

6. ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ И ГОТОВИНА

Стање готовинских еквивалената и готовине друштва може се приказати на следећи начин:

	2014	2013
Текући (пословни) рачун	1352	173
Благајна	1	5
Девизни рачун	2	3
УКУПНО:	1355	181

7. ПОРЕЗ НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ

Стање ПДВ друштва може се приказати на следећи начин:

	2014	2013
Порез на додату вредност-претходни порез	-	1
УКУПНО:	-	1

8. АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА

Стање АВР друштва може се приказати на следећи начин:

	2014	2013
Активна временска разграничења	380	327
УКУПНО:	380	327

9. ОСНОВНИ И ОСТАЛИ КАПИТАЛ

Основни и остали капитал друштва може се приказати на следећи начин:

	2014	2013
Акцијски капитал	196087	196087
Остали основни капитал	3175	3175
УКУПНО:	199262	199262

АКЦИОНАРИ ДРУШТВА СУ:

	Број акција	% Учешћа	2014	2013
Акционар ВОЈНИЋ ТОМИСЛАВ	122465	31.227	61233	61233
Акц. АРОКСАЛАШИ ИМРЕ	27215	6.940	13607	13607
Акц. ЕУРО-ГАС	138939	35.428	69420	69420
Акц. ЕУРО-ПЕТРОЛ	98000	24.989	49000	49000
Мањински интерес	5554	1.416	2778	2778
УКУПНО:	392173	100.000	196087	196087

10. РЕЗЕРВЕ

Резерве друштва може се приказати на следећи начин:

	2014	2013
Законске резерве	-	68

11. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК

Нераспоређени добитак може се приказати на следећи начин:

	2014	2013
Нераспоређени добитак ранијих година	-	17922
Нераспоређени добитак текуће године	6014	7895
УКУПНО:	6014	25817

12. ГУБИТАК

Губитак предсавља исправку вредности капитала и може се приказати на следећи начин:

	2014	2013
--	------	------

Губитак ранијих година	31819	57704
УКУПНО:	31819	57704

КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ:

13. ПРИМЉЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИЈЕ

	2014	2013
Примљени аванси, депозити и кауције	111	161
УКУПНО:	111	161

14. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА

	2014	2013
Добављачи-матичне и зависна правна лица	9080	2657
Добављачи у земљи	13352	14165
Остале обавезе из пословања	513	506
УКУПНО:	22945	17328

15. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ

	2014	2013
Обавезе за нето зараде и накнаде зарада, осим накнада зарада које се рефундирају	1479	1068
Обавезе за порез на зар. и нак. зарада на тер.запосленог	171	118
Обавезе за доп.на зараде и накн.зарада на тер.запосл.	410	294
Обавезе за пор. и допр. на зар. и накн.зар. на тер.посл.	369	265
Обавезе за нето накнаде зарада које се рефундују	-	7
Обавезе за порезе и допр.на накн. зар. на терет запосленог који се рефундују	-	2
Обавезе за порезе и доп.на накнаде зар.на терет послодавца које се рефундују	-	1
Свега обавезе по основу зарада и накнада зарада	2429	1755
Обавезе према физичким лицима за накнаде по уговору	-	-
Обавезе према запосленима	41	-
Остале обавезе	14	10

Свега друге обавезе	55	10
УКУПНО ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ	2484	1765

16. ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ ПОРЕЗА НА ДОДАТНУ ВРЕДНОСТ

	2014	2013
Обавезе за ПДВ на основу разлике	1196	1296
УКУПНО:	1196	1296

17. ОБАВЕЗЕ ЗА ОСТАЛЕ ПОРЕЗЕ, ДОПРИНОСЕ И ДРУГЕ ДАЖБИНЕ

	2014	2013
Обавезе за остале јавне приходе	46	74
УКУПНО:	46	74

ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ:

18. ПРИХОД ОД ПРОДАЈЕ

Приходи од продаје друштва састоје се од следећих врста прихода:

	2014	2013
Приходи од продаје робе на домаћем тржишту	153606	128914
Приходи од продаје производа и услуга на домаћем трж.	60359	46020
Свега:	213965	174934
Други пословни приходи	1987	945
УКУПНО:	215952	175879

19. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ

Набавна вредност робе друштва састоји се од следећих врста трошкова:

	2014	2013
Набавна вредност продате робе на велико	97578	60395
Набавна вредност продате робе у транзиту	13865	38810
Набавне вредности продате робе у МП	2593	1772
Набавна вредност продате робе маг.-703 Силос	453	
УКУПНО:	114489	100977

20. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА

Трошкови материјала друштва састоји се од следећих врста трошкова:

	2014	2013
Трошкови материјала	4556	3597
Трошкови горива и енергије	15124	13068
УКУПНО:	19680	16664

21. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ

Трошкови зарада и накнада зарада и остали лични расходи друштва састоји се од следећих врста трошкова:

	2014	2013
Трошкови зарада и накнада зарада (брuto)	23743	22183
Трошк.пореза и допр.на зараде и накн. зар. на терет посл.	4203	3968
Трошкови накнада по уговорима о делу	131	-
Трошкови накнада по уговору о прив. и повр.пословима	-	319
Остали лични расходи и накнаде	2008	1531
УКУПНО:	30085	28001

22. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА

	2014	2013
Производна услуга	529	1712
Трошкови транспортних услуга	6927	2691
Трошкови услуга одржавања	3174	1609
Трошкови закупнина	18567	3681
Трошкови рекламе и пропаганде	192	234
Остали трошкови производних услуга	2975	1436
УКУПНО:	32364	11363

23. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ И РЕЗЕРВИСАЊА

Трошкови амортизације и резервисања друштва се састоји од следећих трошкова:

	2014	2013
Трошкови амортизације	4850	4613
УКУПНО:	4850	4613

24. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ

	2014	2013
Трошкови непроизводних услуга	4157	3837
Трошкови репрезентације	569	498
Трошкови премија осигурања	1305	1144
Трошкови платног промета	307	233
Трошкови чланарине	261	193
Трошкови пореза	1464	1055
Трошкови доприноса	-	-
Остали нематеријални трошкови	69	34
УКУПНО нематеријални трошкови:	8132	6994

25. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ

Финансијски приходи друштва састоје се од следећих врста прихода:

	2014	2013
Приходи од камата	2	67
УКУПНО:	2	67

26. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ

Финансијски расходи друштва састоје се од следећих врста расхода:

	2014	2013
Расход камата	36	85
Негативне курсне разлике	4	-
УКУПНО:	40	85

27. ОСТАЛИ ПРИХОДИ

Остали приходи друштва састоје се од следећих прихода:

	2014	2013
Приходи од смањења обавеза	-	184
Добици од продаје материјала	37	796
Вишкови	2424	371
Остали непоменути приходи	192	497
УКУПНО:	2653	1848

28. ОСТАЛИ РАСХОДИ

Остали расходи друштва састоје се од следећих врста расхода:

	2014	2013
Губици по основу расходовања и продахе нематеријалних улагања, некретнина, построј. и опреме	589	-
Мањкови робе по попису	2	-
Расходи по основу директних отписа потраживања	-	107
Расходи по основу расходовања залиха материјала робе	53	1
Остали непоменути расходи	2309	1177
УКУПНО:	2953	1285

ЗАРАДА ПО АКЦИЈИ ЈЕ: 20,13дин. у 2013. години
20,02дин. у 2014. години

Код Биланса успеха не даје се могућност за исказивање зарада по акцији због малих појединачних вредности акција.

ДЕВИЗНИ КУРСЕВИ

Званични курсеви (званични средњи курс Народне банке Србије) страних валута који су коришћени за прерачунавање у динарску противвредност девизних позиција биланса стања су следећи:

	31.12.14	31.12.13
ЕУР	120.9583	114.6421

СЕНТА, 01.07.2015.



ЛУКА СЕНТА АД СЕНТА