

**NAPOMENE UZ  
FINANSIJSKE IZVEŠTAJE  
ZA 2013. GODINU**

Trgovinsko preduzeće Mlava akcionarsko  
društvo

– Smederevo, februar 2014. godine –

## I. NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE

Finansijski izveštaji su dati kao pojedinačni finansijski izveštaji društva.

### 1. INFORMACIJE O DRUŠTVU

#### 1.1. Osnovni podaci o društvu

Pun naziv društva: **Trgovinsko preduzece Mlava akcionarsko drustvo**  
Skraceni naziv društva: **TP Mlava AD**  
Sedište društva: **Vučak, Smederevo**  
Veličina društva: **mikro**  
Oblik organizovanja: **akcionarsko drustvo**  
Matični broj: **07340362**  
Šifra delatnosti: **4719-ostala trgovina na malo u nespecijalizovanim prodavnicama**  
PIB: **101588293**

#### 1.2. Istorijat društva

TP Mlava ad Petrovac osnovano je 1955.godine i samostalno je poslovalo sve do 1974.godine, kada se integriše sa PZK Borac. U sklopu navedenog kombinata preduzeće je poslovalo do 31.12.1989.godine. Kao Društveno trgovinsko preduzeće koje se bavi delatnošću trgovine na malo mešovitom robom preduzeće posluje do 1998.godine. Podelom preduzeća PTK Mlava Petrovac na Mlavi na tri preduzeća, DTP Mlava nastavlja samostalno sa radom i upisano je u registarski uložak trgovinskog suda u Požarevcu 1-7776-00. Preduzeće DTP Mlava se uskladjuje sa Zakonom o preduzećima i upisuje registar Trgovinskog Suda u Požarevcu Fi.984/98 30.10.1998.godine. Kod Agencije za privredne registre DTP Mlava je registrovana rešenjem BD 24938/2005 od 03.06.2005.godine. Dana 21.10.2011. godine TP Mlava a.d menja sedište na Karađorđeva 20, Vučak, Smederevo što je registrovano u APR.

DTP Mlava je privatizovano 2007. godine. Kupac 70% društvenog kapitala subjekta privatizacije je Cok-trgovina doo iz Vučaka, Smederevo. Ugovorom o spajanju uz pripajanje društvo Cok-Trgovina d.o.o iz Vučaka pripaja se se svom matičnom društvu Coka d.o.o Vučak (društvo sticalac), dan obračuna spajanja uz pripajanje je 30.09.2011. godine. Zbog navedene promene Coka d.o.o Vučak, Smederevo postaje vlasnik 76,16875% ukupno emitovanih akcija a samim tim je I matično društvo koje će sastavljati konsolidovani finansijski izveštaj za 2011. godinu.

Privredno društvo Coka doo Vučak, 21. 06. 2012.godine, unosi nenovčani kapital, paket akcija od 51.078 komada, koje poseduje u TP Mlava ad Vučak, procenjene od strane ovlašćenog procenitelja u ukupnom iznosu od 121.539.590,00 dinara, u privredno društvo COKA MALOPRODAJA doo Vučak, koje time postaje većinski vlasnik TP Mlava ad Vučak. Ovu promenu APR je registrovao 15.08.2012.godine, Rešenjem broj BD 108478/12. Promena je registrovana i u Centralnom registru HoV.

#### 1.3. Delatnost

Pretežna delatnost TP Mlava a.d. 47.19 - je ostala trgovina na malo u nespecijalizovanim prodavnicama

## TP MLAVA AD

### Napomene uz finansijske izveštaje

Pored navedene pretežne delatnosti, društvo obavlja i delatnost 68.20 – iznajmljivanje vlastitih ili iznajmljenih nekretnina i upravljanje njima

Privredno društvo TP Mlava a.d je zavisno pravno lice društva Coka Maloprodaja d.o.o. Vučak, Smederevo; kao kontrolisano društvo u 2012.godini, činilo je grupu za koju je Konsolidovani finansijski izveštaj sastavljalo matično društvo Coka d.o.o.. Promenom vlasničke strukture unutar grupe u 2013. godini, TP Dunav a.d. postaje matično društvo i sa svojim zavisnim pravnim licem, Coka Maloprodaja d.o.o. Vučak, Smederevo, i kontrolisanim društvima čini grupu za koju TP Dunav ad Vučak, sastavlja Konsolidovani finansijski izveštaji; konsolidovanu grupu čine sledeća privredna društva:

TP Dunav a.d. Vučak – matično društvo	matični broj 07163070
Coka maloprodaja d.o.o. Vučak – zavisno društvo	matični broj 20827971
TP Inex Velepromet a.d. Vučak – kontrolisano društvo	matični broj 07163681
Mladost d.o.o Odžaci – kontrolisano društvo	matični broj 08028435
TP Mlava a.d Vučak, kontrolisano društvo	matični broj 07340362

#### 1.4. Organi društva

Upravljanje društvom je organizovano kao jednodomno. Organi društva su:

- Skupština akcionara
- Odbor direktora
- Generalni direktor

Na osnovu odluke Skupštine akcionara od 25. 06. 2013. godine, izvršene su izmene i dopune Statuta TP Mlava a.d. Vučak, kojima se sa dvodomnog prešlo na jednodomno upravljanje društvom.

#### 1.5. Zaposlenost u društvu

TP Mlava a.d, na dan 31. decembra 2013. godine, ima 4 zaposlena. Kvalifikaciona struktura zaposlenih je sledeća:

- viša stručna sprema (VI)	2
- srednja stručna sprema (IV)	1
- kvalifikovani radnici (III)	1
<b>Ukupno:</b>	<b>4</b>

## 2. OSNOVI ZA PRIKAZIVANJE FINANSIJSKIH IZVEŠTAJA

Finansijski izveštaji privrednog društva su sastavljeni u skladu sa međunarodnim računovodstvenim standardima (MRS) i međunarodnim standardima finansijskog izveštavanja (MSFI) koje je izdao Međunarodni komitet za računovodstvene standarde (IASC). Zakonom o računovodstvu i Zakonom o reviziji ("Službeni glasnik RS", br. 62/2013), drugim podzakonskim propisima donetim na osnovu tog zakona, kao i u skladu sa izabranim i usvojenim računovodstvenim politikama društva.

Finansijski izveštaji su iskazani u hiljadama dinara (RSD) odnosno u funkcionalnoj valuti koja je domicilna valuta Republike Srbije, a prikazani su u formatu propisanom Pravilnikom o

sadržini i formi obrazaca finansijskih izveštaja za privredna društva, zadruge, druga pravna lica i preduzetnike ("Službeni glasnik RS", br. 114/2006, 5/2007, 119/2008 i 2/2010).

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

#### **3.1. Poslovni prihodi**

Poslovni prihodi obuhvataju prihode od prodaje robe, proizvoda i usluga, prihode od aktiviranja učinaka, prihode od subvencija, dotacija, regresa, kompenzacija i povraćaja dažbina po osnovu prodaje robe, proizvoda i usluga, prihode od doprinosa i članarina, kao i druge prihode koji su obračunati u knjigovodstvenoj ispravi, nezavisno od vremena naplate.

#### **3.2. Poslovni rashodi**

Poslovni rashodi uključuju rashode direktnog materijala, proizvodne usluge, rezervisanja, amortizaciju, nematerijalne troškove, poreze i doprinose pravnog lica nezavisne od rezultata, bruto zarade i ostale lične rashode, nezavisno od trenutka plaćanja.

#### **3.3. Preračunavanje stranih sredstava plaćanja i računovodstveni tretman kursnih razlika**

Sva sredstva odnosno potraživanja i obaveze u stranim sredstvima plaćanja preračunavaju se u odgovarajuću dinarsku protivvrednost po srednjem kursu na dan bilansa. Transakcije u stranoj valuti su iskazane u dinarima po srednjem kursu važećem na dan transakcije. Srednji kurs eur na dan 31.12.2013. godine je 114,6421 dinara.

#### **3.4. Osnovna sredstva**

Osnovna sredstva se priznaju po nabavnoj vrednosti. Nabavna vrednost predstavlja fakturnu vrednost dobavljača, zajedno sa svim ostalim troškovima nastalim do aktiviranja osnovnog sredstva.

Nakon početnog priznavanja, nekretnine, postrojenja i oprema se iskazuju po revalorizovanom iznosu, koji izražava njihovu poštenu vrednost na dan revalorizacije, umanjenu za ukupan iznos ispravki vrednosti po osnovu amortizacije i ukupan iznos ispravki vrednosti po osnovu gubitaka zbog obezvređenja.

Amortizacija osnovnih sredstava se obračunava za svako stalno sredstvo pojedinačno. U skladu sa odlukom rukovodstva, amortizacija se obračunava po stopama definisanim Pravilnikom o načinu razvrstavanja stalnih sredstava.

#### **3.5. Zalihe**

Zalihe se procenjuju po nabavnoj ceni odnosno ceni koštanja ili neto prodajnoj ceni, ako je ona niža.

Obračun izlaza zaliha vrši se po metodu prosečnih cena.

**3.6. Kratkoročna potraživanja**

Kratkoročna potraživanja se mere iz originalne fakture ili ostalih dokumenata. Ispravka vrednosti se vrši za potraživanja kod kojih je od roka naplate prošlo najmanje 60 dana.

**3.7. Kratkoročne obaveze**

Kratkoročne obaveze se mere po vrednosti iz originalne dokumentacije. Početni iznos se koriguje na osnovu originalne dokumentacije.

**3.8. Lica odgovorna za sastavljanje finansijskih izveštaja**

- Za izradu finansijskog izveštaja odgovorna su sledeća lica:
- Milanka Simic Stankovic, generalni direktor privrednog društva
  - Milena Dejanović, rukovodilac računovodstva

**4. PREGLED UKUPNIH PRIHODA PO PODBILANSIMA**

U skladu sa MRS 1, u ukupne prihode društva, pored poslovnih prihoda, ulaze finansijski prihodi i ostali prihodi.

Usporedni pregled ostvarenih ukupnih prihoda dat je u niže navedenoj tabeli:

(u hiljadama dinara)

Redni broj	Podbilansi prihoda iz bilansa uspeha	Ostvareni prihodi u 2013.	Ostvareni prihodi u 2012.	Indeksi (3 : 4) x 100
1	2	3	4	5
1.	Poslovni prihodi	25.317	11.421	222
2.	Finansijski prihodi	0	103	
3.	Ostali prihodi	2.094	728	288
4.	Neto dobitak poslovanja koje se obustavlja	0		
	<b>UKUPNI PRIHODI</b>	<b>27.411</b>	<b>12.252</b>	<b>224</b>

**5. ANALITIČKA STRUKTURA UKUPNIH PRIHODA ISKAZANIH U PODBILANSIMA****5.1. Poslovni prihodi**

Prema Zakonu o računovodstvu, Zakonu o reviziji, MSFI i podzakonskim propisima, poslovne prihode čine prihodi od prodaje robe, proizvoda i usluga, prihodi od aktiviranja učinaka, prihodi od subvencija, dotacija, regresa, kompenzacija i dr.

Usporedni pregled ostvarenih poslovnih prihoda društva prikazan je u niže navedenoj tabeli:

TP MLAVA AD  
Napomene uz finansijske izveštaje

(u hiljadama dinara)

	2013.	2012.
Prihodi od prodaje robe matičnim zavisnim		
Prihodi od prodaje robe na domaćem tržištu	14.578	0
Prihodi od aktiviranja ili potrošnje proizvoda i usluga za sopstvene potrebe		
Prihodi od nacionalne službe		
Prihodi od zakupnina	10.739	11.421
<b>UKUPNO POSLOVNI PRIHODI</b>	<b>25.317</b>	<b>11.421</b>

Poslovni prihodi u 2013. godini ostvareni su po osnovu prodaje robe i po osnovu prihoda od zakupa.

### 5.2. Finansijski prihodi

(u hiljadama dinara)

	2013.	2012.
Finansijski prihodi od matičnih i zavisnih pravnih lica		
Prihodi od kamata	0	22
Ostali finansijski prihodi	0	81
<b>UKUPNI FINANSIJSKI PRIHODI</b>	<b>0</b>	<b>103</b>

U 2013. godini društvo nije ostvarilo finansijske prihode.

### 5.3. Ostali prihodi

(u hiljadama dinara)

	2013.	2012.
Dobici od prodaje nematerijalnih ulaganja nekretnina, postrojenja i opreme	1.402	49
Dobici od prodaje materijala		
Viškovi		
Naplaćena otpisana potraživanja	692	503
Prihodi od smanjenja obaveza		74
Ostali nepomenuti prihodi		101
<b>UKUPNI OSTALI PRIHODI</b>	<b>2.094</b>	<b>728</b>

## 6. PREGLED UKUPNIH RASHODA PO PODBILANSIMA

U ukupne rashode, pored poslovnih rashoda, spadaju finansijski rashodi i ostali rashodi. Podaci o rashodima koji su iskazani u Bilansu uspeha po podbilansima dati su u narednoj tabeli.

(u hiljadama dinara)

Redni broj	Podbilansi rashoda iz bilansa uspeha	Ostvareni rashodi u 2013.	Ostvareni rashodi u 2012.	Indeksi (3 : 4) x 100
1	2	3	4	5
1.	Poslovni rashodi	24.787	8.830	281
2.	Finansijski rashodi	155	1.086	15
3.	Ostali rashodi	1.554	15.533	10
	<b>UKUPNI RASHODI</b>	<b>26.496</b>	<b>25.449</b>	<b>105</b>

## 7. ANALITIČKA STRUKTURA RASHODA ISKAZANIH U PODBILANSIMA

### 7.1. Poslovni rashodi

Prema okviru MRS i MSFI, poslovne rashode čine rashodi direktnog materijala i robe i drugi poslovni rashodi koji su nastali nezavisno od trenutka plaćanja.

	(u hiljadama dinara)	
	2013.	2012.
Nabavna vrednost prodate robe	14.573	-
<b>Ukupno grupa 50:</b>	<b>14.573</b>	-
Troškovi kancelarijskog materijala	57	402
Troškovi ostalog materijala (režijskog)	116	86
Troškovi goriva i energije	287	294
<b>Ukupno grupa 51:</b>	<b>460</b>	<b>782</b>
Troškovi zarada i naknada zarada (bruto)	1.528	901
Troškovi poreza i doprinosa na zarade i naknade zarada na teret poslodavca	274	161
Naknade po osnovu ugovora o stručnom usavršavanju	810	
Ostali lični rashodi i naknade	120	41
<b>Ukupno grupa 52:</b>	<b>2.732</b>	<b>1.103</b>
Troškovi transportnih usluga		4
Troškovi usluga održavanja	124	148
Troškovi zakupnina	1.811	803
Troškovi reklame i propagande		
Troškovi ostalih usluga	280	308
<b>Ukupno grupa 53:</b>	<b>2.215</b>	<b>1.263</b>
Troškovi amortizacije	2.966	3.180
<b>Ukupno grupa 54:</b>	<b>2.966</b>	<b>3.180</b>
Troškovi neproizvodnih usluga	695	1.157
Troškovi reprezentacije		25
Troškovi premije osiguranja	34	53
Troškovi platnog prometa	3	43
Troškovi poreza	629	803
Ostali nematerijalni troškovi	480	421
<b>Ukupno grupa 55:</b>	<b>1.841</b>	<b>2.502</b>
<b>UKUPNI POSLOVNI RASHODI (grupa 50 do 55)</b>	<b>24.787</b>	<b>8.830</b>

Troškovi materijala se sastoje od utrošenog kancelarijskog, pomoćnog i režijskog materijala, troškova goriva, električne energije.

Za 2013. godinu porezi i doprinosi na zarade obračunati su i plaćeni, dok je neto zarada, porez i doprinosi za decembar 2013. godine isplaćena u januaru 2014. godine. Ostale naknade zaposlenima odnose se na prevoz na posao i sa posla. Amortizacija je obračunata u skladu sa računovodstvenom politikom. Neproizvodne usluge se odnose na advokatske usluge, usluge revizije, konsalting usluge i knjigovodstvene usluge.

TP MLAVA AD  
Napomene uz finansijske izveštaje

**7.2. Finansijski rashodi**

	(u hiljadama dinara)	
	2013.	2012.
Rashodi kamata	155	1.084
Ostali finansijski rashodi	-	2
<b>UKUPNI FINANSIJSKI RASHODI</b>	<b>155</b>	<b>1.086</b>

Rashodi kamata od 155 hiljada dinara odnose se na kamate po osnovu kupoprodajnih ugovora u iznosu od 104 hiljade dinara i zatezne kamate od 51 hiljade dinara, po osnovu javnih prihoda.

**7.3. Ostali rashodi**

	(u hiljadama dinara)	
	2013.	2012.
Gubici po osnovu rashodovanja i prodaje nematerijalnih ulaganja, nekretnina, postrojenja i opreme		1.933
Obezvredjenje nekretnina		12.724
Rashodi po osnovu manjkova		
Rashodi po osnovu direktnih otpisa potraživanja	92	471
Rashodi po osnovu rashodovanja zaliha materijala i robe		
Ostali nepomenuti rashodi	1.462	333
Ostali rashodi ranijih godina		72
<b>UKUPNI OSTALI RASHODI</b>	<b>1.554</b>	<b>15.533</b>

**8. FINANSIJSKI REZULTAT PO POdBILANSIMA**

	(u hiljadama dinara)		
Redni broj	Podbilansi finansijskog Rezultata	Ostvareno u 2013.	Ostvareno u 2012.
1	Poslovni dobitak	530	2.591
2	Poslovni gubitak		
3	Gubitak finansiranja	155	983
4	Dobitak na ostalim prihodima	540	
5	Gubitak na ostalim rashodima		14.805
6	Dobitak poslovanja koje se obustavlja		
7	Gubitak poslovanja koje se obustavlja	15	7
8	Poreski rashod perioda		
9	Odloženi poreski rashodi perioda	614	
10	Odloženi poreski prihodi perioda		5.228
	<b>NETO DOBITAK</b>	<b>286</b>	
	<b>NETO GUBITAK</b>	<b>0</b>	<b>7.976</b>



**BILANS STANJA**

**9. PREGLED OSNOVNIH SREDSTAVA PO NABAVNOJ VREDNOSTI**

(u hiljadama dinara)

R.b.	Kategorije osnovnih sredstava	Stanje na dan 31.12.2013. (po nabavnoj vrednosti)
1	2	3
1.	Zemljište	3.880
2.	Građevinski objekti	140.549
3.	Postrojenja i oprema	5.700
4.	Investicione nekretnine	69.820
	<b>UKUPNO OSNOVNA SREDSTVA</b>	<b>219.949</b>

Društvo nema dokaze o vlasništvu nad svim nepokretnostima, građevinskim objektima i zemljištu. Od strane rukovodstva društva preduzete su mere za obezbeđenje potrebne dokumentacije za uknjižbu objekata. U skladu sa Zakonom o legalizaciji predati su zahtevi za legalizaciju objekata koji su vanknjižno vlasništvo.

Na pomenutim nepokretnostima ne postoje hipoteke.

Po Rešenju Agencije za privredne registre Zl. br. 6666/12 upisano je založno pravo po osnovu Ugovora, zalagodavca TP "Mlava" a.d. Vučak, za dužnika TP "Dunav" a.d. Vučak, založnom poveriocu Banka Intesa ad Beograd. Založno pravo upisano je po osnovu Ugovora o zakupu poslovnog prostora koji je zalagodavac zaključio sa zakupcem.

TP "Mlava" a.d je po osnovu Ugovora o jemstvu br. 183/11-01 izdala Marfin banci šest (6) blanko solo menica i posebno pisano ovlašćenje na osnovu koga banka može izdati nalog za naplatu, kao instrumenti obezbeđenja za dugoročni kredit korisnika Coka d.o.o. kod Marfin banke u iznosu od 4,8 mil. Eur, sa rokom dospeća 11. 03. 2021.

U svojstvu jemca TP "Mlava" je izdala pet solo menica i deset jednokratnih ugovornih ovlašćenja kao instrumente obezbeđenja za dugoročni kredit za trajna obrtna, korisnika Coka d.o.o. kod Volks banke u iznosu od 100.000 eur sa rokom vraćanja 13. 02. 2014. godine.

U svojstvu jemca TP "Mlava" je izdala pet solo menica i deset jednokratnih ugovornih ovlašćenja kao instrumente obezbeđenja za dugoročni kredit za trajna obrtna, korisnika Coka d.o.o. kod Volks banke u iznosu od 220.000 eur sa rokom vraćanja 13. 02. 2013. godine.

**10. PRIMENJENE STOPE AMORTIZACIJE**

Društvo je prilikom obračuna amortizacije primenilo utvrđene stope amortizacije iz Pravilnika o računovodstvenim politikama.

Stope amortizacije se daju za najvažnije grupe osnovnih sredstava prema sledećem:

R.b.	Opis	Procenat amortizacije
1	2	3
1.	Građevinski objekti	1,50 - 3,00
2.	Oprema	10,00 - 20,00
3.	Nameštaj	10,00 - 20,00
4.	Kompjuteri	20,00
5.	Vozila	10,00

**11. STRUKTURA SADAŠNJE VREDNOSTI OSNOVNIH SREDSTAVA**

Radi potpunijeg informisanja dati su podaci o učešću pojedinih kategorija osnovnih sredstava u ukupnim osnovnim sredstvima:

R.b.	Kategorije osnovnih sredstava	(u hiljadama dinara)	
			Učešće u %
1.	Zemljište	3.880	2,98
2.	Građevinski objekti	57.618	44,00
3.	Postrojenja i oprema	808	
4.	Investicione nekretnine	67.878	52,00
	<b>UKUPNO OSNOVNA SREDSTVA</b>	<b>130.184</b>	<b>100,00</b>

Vrednost nekretnina, postrojenja i opreme usklađena je sa fer vrednošću 2012. godine, po proceni ovlašćenog procenitelja Fimaks d.o.o.

Usklađivanje vrednosti osnovnih sredstava sa fer vrednošću nije vršeno za 2013. godinu, s obzirom da na tržištu nekretnina kao ni u kretanju kursa eur-a i domaće valute nije bilo bitnih odstupanja u 2013. godini u odnosu na 2012. godinu.

Postrojenja i oprema nakon početnog priznavanja iskazuju se po nabavnoj vrednosti, umanjenoj za ukupnu ispravku vrednosti po osnovu amortizacije i gubitka zbog obezvređivanja. Od dana primene MRS i MSFI, revalorizacija postrojenja i opreme nije vršena.

**12. DINAMIKA PROMENA NA OSNOVNIM SREDSTVIMA**

Red. broj	Opis dinamike plasmana	(u hiljadama dinara)				
		Zemljište	Građevinski objekti	Postrojenja, oprema i ostala osnovna sredstva	Investicione nekretnine	Ukupno
<b>1</b>	<b>Početno stanje</b>	<b>3.880</b>	<b>140.549</b>	<b>5.700</b>	<b>69.820</b>	<b>219.949</b>
<b>2</b>	<b>Povećanje</b>					
2.1	Nove nabavke					
2.2	Procena					
2.3	Viškovi					
<b>3</b>	<b>Smanjenje</b>			<b>3.250</b>	<b>1.942</b>	<b>5.192</b>
3.1	Prodaja osnovnih sredstava			3.250		3.250
3.2	Manjkovi					
3.3	Rashod					
3.4	Procena kapitala					
	<b>Stanje na kraju godine (31.12. 2013.)</b>	<b>3.880</b>	<b>140.549</b>	<b>2.450</b>	<b>67.878</b>	<b>214.757</b>
<b>II</b>	<b>ISPRAVKA VREDNOSTI</b>					
<b>1</b>	<b>Početno stanje</b>		<b>80.639</b>	<b>3.324</b>		<b>83.963</b>
<b>2</b>	<b>Povećanje</b>		<b>2.292</b>	<b>674</b>		<b>2.966</b>
<b>3</b>	<b>Smanjenje</b>					
3.1	Amortizacija		2.292	674		2.966
3.2	Procena kapitala					
3.3	Smanjenje			2.356		2.356
3.4	Manjkovi					
3.5	Rashod					
3.6	Prodaja			2.356		2.356
<b>4</b>	<b>Stanje na kraju godine (31.12.2013.)</b>		<b>82.931</b>	<b>1.642</b>		<b>84.573</b>
<b>III.</b>	<b>SADAŠNJA VREDNOST OSNOVNIH SREDSTAVA</b>	<b>3.880</b>	<b>57.618</b>	<b>808</b>	<b>67.878</b>	<b>130.184</b>

TP MLAVA AD

Napomene uz finansijske izveštaje

Smanjenje investicionih nekretnina izvršeno je na osnovu izvršnog rešenja u predmetu I.469/12 izvršnog dužnika TP MLAVA a.d. predajom lokala, Lamela 2, izvršnog dužnika TP Mlava u ul. Slobodana Braunovića bb, u Petrovcu, površine 40,22 m2.

Kod opreme smanjenje vrednosti je rezultat prodaje teretnog vozila po odluci Odbora direktora od 01. 10. 2013. godine, kao i prodaje druge opreme.

**13. UPOREDNI PREGLED ZALIHA**

	(u hiljadama dinara)	
	2013.	2012..
Roba	9.800	1.363
Dati avansi		
<b>UKUPNO ZALIHE</b>	<b>9.800</b>	<b>1.363</b>

Po popisu na dan 31. 12. 2013. godine, zalihe robe iznose 9.800 hiljada dinara. Roba je nabavljena za potrebe dalje prodaje.

**14. KRATKOROČNA POTRAŽIVANJA**

Na rednom broju 015 (oznaka za AOP) u Bilansu stanja su iskazana kratkoročna potraživanja, plasmani, gotovina, porez na dodatu vrednost i aktivna vremenska razgraničenja u iznosu od 6.135 hiljada dinara, koja se sastoje od sledećih pozicija:

	(u hiljadama dinara)
Kupci – matična i zavisna pravna lica	
Kupci u zemlji	5.034
Ispravka vrednosti potraživanja od kupaca	(91)
Potraživanja od zaposlenih	
Potraživanja po osnovu preplaćenih ostalih poreza i doprinosa	
Ostala potraživanja	832
Potraživanja za više plaćen porez na dobit	
Gotovinski ekvivalenti i gotovina	0
Kratkoročni krediti i plasmani	
PDV i aktivna vremenska razgraničenja	
<b>Ukupno potraživanja</b>	<b>6.135</b>

Potraživanja od kupaca su 5.034 hiljade dinara, a ostala potraživanja 832 hiljade dinara. Izvršeno je usaglašavanje sa kupcima na dan 31.12.2013. godine.

Popisom imovine i obaveza na dan 31. 12. 2013. godine, indirektno je otpisano 91.hljada dinara koji se odnosi na potraživanja od kupaca.

TP MLAVA AD  
Napomene uz finansijske izveštaje

**15. GOTOVINSKI EKVIVALENTI I GOTOVINA**

	(u hiljadama dinara)	
	2013.	2012.
Hartije od vrednosti – gotovinski ekvivalenti		-
Tekući (poslovni) računi		-
Blagajna		-
Ostala novčana sredstva		25
<b>UKUPNO GOTOVINSKI EKVIVALENTI I GOTOVINA</b>	<b>0</b>	<b>25</b>

TP Mlava a.d je u 2013 godini nelikvidna od 20. 02. 2013 do 31. 12. 2013. godine, na ime jemstva po osnovu dugoročnog kredita Intesa banke, za korisnika kredita TP Dunav a.d. i jemstva kod Sber banke za kredit, korisnika Coka d.o.o.

**16. ODLOŽENA PORESKA SREDSTVA**

- Odložena poreska sredstva

(u hiljadama dinara)  
6.156

Odložena poreska sredstva su izvršena po osnovu amortizacije i javnih prihoda.

**17. KAPITAL**

	2013.	2012.
Akcijski kapital	67.059	67.059
Revalorizacione rezerve	101.039	101.039
Nerealizovani gubici po osnovu HOV raspolozivih za prodaju		
Nerasporedjeni dobitak	286	
Gubitak	(30.796)	(30.796)
<b>UKUPNO</b>	<b>137.588</b>	<b>137.302</b>

Akcionari društva su:

	Vrsta akcija	% učešća	Broj akcija
Coka Maloprodaja d.o.o Vučak Smederevo	obične	76,16875	51.078
Akcionarski fond	obične	8,31656	5.577
Manjinski interes-fizička lica	obične	15,51470	10.404
<b>UKUPNO</b>		100	67.059

Većinski vlasnik sa 76,16875% je privredno društvo COKA MALOPRODAJA d.o.o Vučak Smederevo, a vezano za tačku 1.2 Napomena.

**18. KRATKOROČNE OBAVEZE**

Kratkoročne obaveze u Bilansu stanja su iskazane u iznosu od 14.687.hiljada dinara i sastoje se od sledećih pozicija:

(u hiljadama dinara)

TP MLAVA AD  
Napomene uz finansijske izveštaje

	2013.	2012.
Dobavljači – matična i zavisna pravna lica	4.317	5.676
Dobavljači u zemlji	8.925	1.618
Ostale obaveze iz poslovanja	710	70
<b>Ukupno grupa 43:</b>	<b>13.952</b>	<b>7.364</b>
Obaveze za neto zarade i naknade zarada, osim naknada zarada koje se refundiraju	87	62
Obaveze za poreze na zarade i naknade zarada na teret zaposlenog	58	
Obaveze za doprinose na zarade i naknade zarada na teret zaposlenog	24	16
Obaveze za poreze i doprinose na zarade i naknade zarada na teret poslodavca	22	15
Obaveze za neto naknade zarada koje se refundiraju		
Obaveze za poreze i doprinose na naknade zarada na teret zaposlenog koje se refundiraju		
Obaveze za poreze i doprinose na naknade zarada na teret poslodavca koje se refundiraju		
<b>Ukupno grupa 45:</b>	<b>191</b>	<b>93</b>
Obaveze po osnovu kamata i troškova finansiranja	17	
Obaveze prema zaposlenima	164	157
Ostale obaveze	73	18
<b>Ukupno grupa 46:</b>	<b>255</b>	<b>175</b>
Obaveze za porez na dodatu vrednost po osnovu razlike obracunatog poreza na dpdatu vrednost	72	
<b>Ukupno grupa 47:</b>	<b>72</b>	
Obaveze		
Ostale obaveze za poreze, doprinose i druge dažbine	15	53
Obaveze po osnovu javnih prihoda	166	
<b>Ukupno grupa 48:</b>	<b>181</b>	<b>53</b>
Unapred obračunati troškovi	36	4
<b>Ukupno grupa 49:</b>	<b>36</b>	<b>4</b>
<b>UKUPNE KRATKOROČNE OBAVEZE</b>	<b>14.687</b>	<b>7.689</b>

Obaveza prema povezanim društvima je 4.317 hiljade dinara. Obaveze prema dobavljačima su 8.925 hiljada dinara. Porezi, doprinosi i neto zarada za decembar 2013.godine isplaćena je u januaru 2014. godine.

## 19. SUDSKI SPOROVI

TP Mlava a.d ima sudske sporove koji su u toku. Na osnovu Izvršnog rešenja I. 469/12 od 24. 10. 2013. godine, izvršnom dužniku TP „Mlava“ a.d. je određena predaja nepokretnosti izvršnog dužnika, lokal koji se nalazi na kp.2172/1 i 2173/1 KO Petrovac u ulici Slobodana Braunovića bb, koji je prodat javnim nadmetanjem.

## 20. ZARADA PO AKCIJI

Zarada po akciji u 2013. godini iznosi 4,69 dinara.

## 21. DOGAĐAJI NAKON DANA BILANSA

Tekući račun TP MLAVA ad je nelikvidan neprekidno od 20. 02. 2013.godine, do 31. 12. 2013. godine na ime obaveza TP Dunav ad prema Intesa banci i obaveza Coka d.o.o. prema

TP MLAVA AD

Napomene uz finansijske izveštaje

Sber banci, a po osnovu Ugovora o jemstvu TP „ Mlava“ d.o.o. Do dana odobravanja Finansijskog izveštaja nije izvršena deblokada računa.

**22.ODOBRAVANJE FINANSIJSKIH IZVEŠTAJA**

Finansijski izveštaj za 2013. godinu odobren je Odlukom Odbora direktora broj 5 na dan 21. 02. 2014. godine.

Lice odgovorno za  
sastavljanje finansijskih izveštaja  
Milena Dejanović

*Milena Dejanović*  
U Vučaku 21.02.2014. godine



Generalni direktor  
Milanka Simić Stanković

*Milanka Simić Stanković*