

НАПОМЕНЕ УЗ ФИНАНСИЈСКЕ ИЗВЕШТАЈЕ ЗА 2015 ГОДИНУ ПРИВРЕДНОГ ДРУШТВА S MEDIA TEAM doo, Београд

1. ОПШТЕ ИНФОРМАЦИЈЕ О ДРУШТВУ

Привредно друштво С медиа теам доо (у даљем тексту: друштво) је друштво са ограниченом одговорноћу.

Регистарски број: 17253727 .

Порески идентификациони број (ПИБ): 102141710.

ПДВ број: 489719228.

Друштво је основано 19.03.1999. год. Оснивач друштва је Љубинка Анђелковић и она је уједно и једини члан друштва.

Претежна делатност друштва је неспецијализована трговина на велико.

Поред наведене претежне делатности друштво обавља и следеће делатности:

- Веб портали;
- Гајење јабучастог и коштичавог воћа.

Према критеријумима за разврставање из Закона о рачуноводства и ревизији („Службени гласник РС“ бр. 46/2006) друштво је разврстано у мало правно лице.

Просечан број запослених у 2015. год. је 18 (у 2014. -18).

С медиа теам доо је матично друштво са уделом 100% у друштву АС Медиа доо, Београд, а такође и крајње матично друштво у привредном друштву Радио С доо у којем је матично друштво са уделом 100% АС Медиа доо.

2. ОСНОВА ЗА САСТАВЉАЊЕ ФИНАНСИЈСКИХ ИЗВЕШТАЈА

Финансијски извештаји привредног друштва (назив, скраћеница за правну форму, седиште) за обрачунски период који се завршава 31.12.2015. године састављени су, по свим материјално значајним питањима, у складу са Међународним рачуноводственим стандардима/Међународним стандардима финансијског извештавања (МРС/МСФИ), Законом о рачуноводству и ревизији („Службени гласник РС“ бр. 46/2006), другим подзаконским прописима донетим на основу тог Закона, као и у складу и изабраним и усвојеним рачуноводственим политикама друштва..

Сви подаци исказани су у хиљадама динара (РСД), осим уколико није друкчије наведено.

3. УСВОЈЕНЕ И ПРИМЕЊЕНЕ РАЧУНОВОДСТВЕНЕ ПОЛИТИКЕ И ПРОЦЕНЕ

Усвојене рачуноводствене политике односе се на признавање, укидање признавања, мерење и процењивање средстава, обавеза прихода и расхода привредног друштва.

Најзначајније рачуноводствене политике, а које се примењују на основу Правилника о рачуноводству и рачуноводственим политикама привредног друштва С Медиа теам доо, су следеће:

- Као некретнине, постројења и опрема признају се и подлежу амортизацији материјална средства чији је корисни век трајања дужи од годину дана, и појединачна набавна цена у време набавке средства је већа од просечне бруто зараде по запосленом у Републици према последњем објављеном податку Републичког органа надлежног за послове статистике.

- Почетно мерење некретнина, постројења и опреме врши се по набавној вредности или по цени коштања.

- Накнадно мерење након почетног признавања некретнина, постројења и опреме врши се по трошковном моделу, односно по набавној вредности или цени коштања, умањеној за исправке вредности по основу кумулиране амортизације и обезвређења.

- Амортизација некретнина, постројења и опреме врши се применом пропорционалног метод.

- Приликом обрачуна амортизације некретнина, постројења и опреме користиће се следеће стопе амортизације:

- аутомобили, опрема за канцеларију – 10%

- алат и инвентар – 15%

- опрема за емитовање радио програма и телефонска опрема – 20%

- електронска опрема за процесирање података и системски и апликациони софтвери – 30%

- Учешћа у капиталу зависних правних лица се исказују по методу набавне вредности.

- Залихе материјала које се набављају од добављача мере се по набавној вредности .

- Обрачун утрошка залиха материјала, врши се по методи просечне пондерисане цене.

Утврђивање пондерисане просечне цене врши се после сваког новог улаза материјала.

- Залихе робе се воде по продајним ценама

- Краткорочна потраживања од купаца мере се по вредности из оригиналне фактуре.

- Дугорочне и краткорочне обавезе мере се по њиховој набавној вредности

- Камата и остали трошкови позајмљивања друштва, обухватају се на терет расхода периода у коме су настали.

- Материјално значајном грешком сматра се грешка која у појединачном износу или у кумулативном износу са осталим грешкама за више од 2% мења опорезиву добит односно губитак исказан у пореском билансу.

- Накнадно установљене грешке, које нису материјално значајне, исправљају се на терет расхода, односно у корист прихода периода у коме су идентификоване.

4. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ

	2015.	2014.
Приходи од продаје робе матичним и зависним правним лицима		
Приходи од продаје робе осталим повезаним правним лицима		
Приходи од продаје робе на домаћем тржишту	3.936	999
Приходи од продаје робе на иностраном тржишту		
Свега приходи од продаје робе	3.936	999
Приходи од продаје производа и услуга матичним и зависним правним лицима	13.330	41.550
Приходи од продаје производа и услуга осталим повезаним правним лицима		
Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	65.354	7.590
Приходи од продаје производа и услуга на иностраном тржишту		
Свега приходи од продаје производа и услуга	78.684	49.140
УКУПНО ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ	85.131	51.604

5. ПРИХОДИ ОД АКТИВИРАЊА УЧИНАКА И РОБЕ

	2015.	2014.
Приходи од активирања или потрошње робе за сопствене потребе		
Приходи од активирања или потрошње производа и услуга за сопствене потребе		
УКУПНО		

6. ПОВЕЋАЊЕ И СМАЊЕЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА УЧИНАКА

	2015.	2014
Почетне залихе учинака (01.01.)		
Недовршена производња		
Недовршене услуге		
Готови производи		
Крајње залихе учинака (31.12.)		
Недовршена производња		
Недовршене услуге		
Готови производи		
ПОВЕЋАЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА УЧИНАКА		
СМАЊЕЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА УЧИНАКА		

7. ОСТАЛИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ

	2015.	2014.
Приходи од премија, субвенција, дотација, донација и сл.		
Приходи од закупнина	2.272	1.463
Приходи од чланарина		
Приходи од тантијема и лиценцих накнада		
Остали пословни приходи	238	2
УКУПНО	2.511	1.465

8. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ

	2015.	2014.
Набавна вредност продате робе на велико	3.804	916
Набавна вредност продате робе на мало		
УКУПНО	3.804	916

9. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА

	2015.	2014.
Трошкови материјала за израду	1.012	909
Трошкови режијског материјала	698	438
Трошкови горива и енергије	1.431	1.684
УКУПНО	3.141	3.031

10. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ

	2015.	2014.
Трошкови зарада и накнада зарада (брuto)	11.773	12.483
Трошкови пореза и доприноса на зараде и накнаде зарада на терет послодавца	2.103	2.223
Трошкови накнада по уговорима о делу		
Трошкови накнада по ауторским уговорима		93
Трошкови накнада по уговорима о привременим и повременим пословима		4
Трошкови накнада физичким лицима по основу осталих уговора		
Трошкови накнада члановима управног и надзорног одбора		
Остали лични расходи и накнаде	1.520	1.195
УКУПНО	15.395	15.999

11. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ И РЕЗЕРВИСАЊА

	2015.	2014.
Трошкови амортизације	1.858	1.839
Трошкови резервисања за гарантни рок		
Резервисања за трошкове обнављања природних богатстава		
Резервисања за задржане кауције и депозите		
Резервисања за трошкове рескструктурирања		
Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених		
Остала дугорочна резервисања		1.282
УКУПНО	1.858	3.121

12. ОСТАЛИ ПОСЛОВНИ РАСХОДИ

	2015.	2014.
Трошкови услуга на изради учинака	43.546	2.433

	2015.	2014.
Трошкови транспортних услуга	680	1.577
Трошкови услуга одржавања	555	129
Трошкови закупнина	6.116	4.712
Трошкови сајмова		
Трошкови рекламе и пропаганде	9.577	4.740
Трошкови истраживања		130
Остали трошкови производних услуга	3.882	9.366
Свега трошкови производних услуга	64.356	23.088
Трошкови непроизводних услуга	1.363	3.098
Трошкови репрезентације	290	147
Трошкови премија осигурања	171	381
Трошкови платног промета	312	163
Трошкови чланарина		
Трошкови пореза	33	495
Трошкови доприноса		
Остали нематеријални трошкови	648	804
Свега нематеријални трошкови	2.818	5.088
УКУПНО	67.174	28.176

13. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ

	2015.	2014.
Финансијски приходи од матичних и зависних правних лица	39.064	18.486
Финансијски приходи од осталих повезаних правних лица		
Приходи од камата		
Позитивне курсне разлике		
Приходи по основу ефеката валутне клаузуле		
Приходи од учешћа у добити зависних правних лица и заједничких улагања		
Остали финансијски приходи		200
УКУПНО	39.064	18.686

14. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ

	2015.	2014.
Финансијски расходи из односа са матичним и зависним правним лицима		

Финансијски приходи из односа са осталим повезаним правним лицима		
Расходи камата	86	1.284
Негативне курсне разлике	1.864	108
Расходи по основу ефеката валутне клаузуле		
Расходи од учешћа у губитку зависних правних лица и заједничких улагања		
Остали финансијски расходи		
УКУПНО	1.950	1.392

15. ОСТАЛИ ПРИХОДИ

	2015.	2014.
Добици од продаје нематеријалних улагања, некретнина, постројења и опреме		
Добици од продаје биолошких средстава		
Добици од продаје учешћа и дугорочних хартија од вредности		
Добици од продаје материјала		
Вишкови		
Наплаћена отписана потраживања		
Приходи по основу ефеката уговорене заштите од ризика осим валутне клаузуле	300	
Приходи од смањења обавеза		1.468
Приходи од укидања дугорочних резервисања		
Остали непоменути приходи		
Приходи од усклађивања вредности биолошких средстава		
Приходи од усклађивања вредности нематеријалних улагања		
Приходи од усклађивања вредности некретнина, постројења и опреме		
Приходи од усклађивања вредности дугорочних финансијских пласмана и хартија од вредности расположивих за продају		
Приходи од усклађивања вредности залиха		
Приходи од усклађивања вредности потраживања и краткорочних финансијских пласмана		
Приходи од усклађивања вредности остале имовине		
УКУПНО	300	1.468

16. ОСТАЛИ РАСХОДИ

	2015.	2014.
Губици по основу расходања и продаје нематеријалних улагања, некретнина, постројења и опреме		
Губици по основу расходања и продаје биолошких средстава		
Губици по основу продаје учешћа у капиталу и хартија од вредности		
Губици од продаје материјала		
Мањкови		
Расходи по основу ефеката уговорене заштите од ризика, осим валутне клаузуле који не испуњавају услове да се искажу у оквиру ревалоризационих резерви		
Расходи по основу директних отписа потраживања		
Расходи по основу расходања залиха материјала и робе		
Остали непоменути расходи	198	698
Обезвређење биолошких средстава		
Обезвређење нематеријалних улагања		
Обезвређење некретнина, постројења и опреме		
Обезвређење дугорочних финансијских пласмана и других хартија од вредности расположивих за продају		
Обезвређење залиха материјала и робе		
Обезвређење потраживања и краткорочних финансијских пласмана		
Обезвређење остале имовине		
УКУПНО	198	698

17. НЕТО ДОБИТАК/ГУБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА

	2015.	2014.
Добитак пословања које се обуставља		
Приходи по основу ефеката промене рачуноводствених политика и исправке грешака из ранијих година који нису материјално значајни		
Минус: Губитак пословања које се обуставља		
Минус: Расходи по основу ефеката промене рачуноводствених политика и исправке грешака из ранијих година који нису материјално значајни		
НЕТО ДОБИТАК/ГУБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА		

18. НЕУПЛАЋЕНИ УПИСАНИ КАПИТАЛ

	2015.	2014.
Неуплаћене уписане акције		
Неуплаћени уписани удели		
УКУПНО		

19. GOODWILL И НЕМАТЕРИЈАЛНА УЛАГАЊА

Стање и промене на goodwill-у и нематеријалним улагањима друштва могу се приказати на следећи начин:

	Улагања у развој	Концесије, патенти, лиценце и слична права	Остала нематеријална улагања	Нематеријална улагања у припреми	Аванси за нематеријална улагања	УКУПНО НЕМАТЕРИ- ЈАЛНА УЛАГАЊА	GOODWILL
НАБАВНА ВРЕДНОСТ							
Почетно стање - 1. јануар 2015. год.				1.157		1.157	
Исправка грешке и промена рачуноводствене политике							
Повећања							
Отуђења и расхоровање							
Ревалоризација - процена по поштеној вредности							
Остало							
Крајње стање - 31. децембар 2015. год.				1.157		1.157	
ИСПРАВКА ВРЕДНОСТИ							
Почетно стање - 1. јануар 2015. год.				0		0	
Исправка грешке и промена рачуноводствене политике							
Амортизација							

Нова улагања		750		750				1.500
Отуђења и расхоровање								
Ревалоризација - процена по поштеној вредности								
Остало								
Крајње стање - 31. децембар 2015. год.		33.966	10.085	750				44.801
ИСПРАВКА ВРЕДНОСТИ								
Почетно стање - 1.јануар 2015. год.		2.790	4.146					6.936
Исправка грешке и промена рачуноводствене политике								
Амортизација		849	1.009					1.858
Губици због обезвређења								
Отуђења и расхоровање								
Ревалоризација - процена по поштеној вредности								
Остало				750				750
Крајње стање - 31. децембар 2015. год.		3.639	5.155	750				9.544
НЕОТПИСАНА (САДАШЊА) ВРЕДНОСТ								
31. децембар 2015. год.		30.327	4.930					35.257
31. децембар 2014. год.		30.426	5.939					36.365

21. ИНВЕСТИЦИОНЕ НЕКРЕТНИНЕ

Стање и промене на инвестиционим некретнинама друштва могу се приказати на следећи начин:

Ако се за процењивање користи трошковни модел

	2015.	2014.
НАБАВНА ВРЕДНОСТ		
Почетно стање - 1. јануар 2015. год.		
Исправка грешке и промена рачуноводствене политике		
Повећања која су резултат стицања		
Повећања која су резултат приписаних накнадних издатака		
Отуђења		
Пренос са или на залихе и некретнине коју користи власник		
Остало		
Крајње стање - 31. децембар 2015. год.		
ИСПРАВКА ВРЕДНОСТИ		
Почетно стање - 1. јануар 2015 год.		
Исправка грешке и промена рачуноводствене политике		
Амортизација		
Губици због обезвређења		
Отуђења		
Пренос са или на залихе и некретнине коју користи власник		
Остало		
Крајње стање - 31. децембар 2015 год.		
НЕОТПИСАНА ВРЕДНОСТ		
31. децембар 2015. год.		
31. децембар 2014. год.		

Ако се за процењивање користи модел поштене вредности

	2015.	2014.
Почетно стање - 1. јануар. 2015. год.		
Исправка грешке и промена рачуноводствене политике		
Повећања која су резултат стицања		
Повећања која су резултат приписаних накнадних издатака		
Промена поштене вредности - ревалоризација		
Отуђења и расхоровање		

Пренос са или на залихе и некретнине коју користи власник		
Остало		
Крајње стање - 31. децембар 2015. год.		
Крајње стање – 31. децембар 2014. год.		

Поштена вредност инвестиционих некретнина на дан 31.12.2015. године представља процењену тржишну вредност истих или сличних некретнина на исти дан утврђену од стране независног, квалификованог, професионалног процењивача.

Приходи које је друштво остварило издавањем инвестиционих некретнина у закуп у 2015. години износе укупно _____ хиљада дин.

Као средство обезбеђења обавеза по основу одобрених кредита од банке друштво је заложило инвестиционе некретнине у укупној вредности од _____ хиљаде динара.

22. БИОЛОШКА СРЕДСТВА

Стање и промене на биолошким средствима друштва могу се приказати на следећи начин:

	Шуме	Више-годишњи засади	Основно стадо	Биолошка средства	Аванси за биолошк	УКУПНО
Почетно стање - 1. јануар 2015. год.	0	0	0	0	0	0
Исправка грешке и промена рачуноводствене политике						
Повећања по основу набавки						
Смањења по основу продаје						
Смањења по основу жетве						
Промена (повећање или смањење) поштене вредности						
Остало						
Крајње стање - 31.12.2015. год.	0	0	0	0	0	0

23. УЧЕШЋА У КАПИТАЛУ

	% Учешћа	2015.	2014.
<u>Учешћа у капиталу зависних правних лица</u>			
Stars Music doo	100 %	23	23
Think Wisely	90 %	9	9
Остало			

	% Учешћа	2015.	2014.
Свега		32	32
Учешћа у капиталу осталих повезаних правних лица			
Правно лице			
Правно лице			
Остало			
Свега			
Учешћа у капиталу осталих правних лица и друге хартије од вредности расположиве за продају			
Spirit sound MFM	100 %	207	207
Правно лице			
Остало			
Свега		207	207
Минус: Обезвређење учешћа у капиталу			
УКУПНО УЧЕШЋА У КАПИТАЛУ		239	239

24. ОСТАЛИ ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ

	2015.	2014.
Дугорочни кредити матичним, зависним и осталим повезаним правним лицима		
Дугорочни кредити у земљи		
Дугорочни кредити у иностранству		
Хартије од вредности које се држе до доспећа		
Остали дугорочни финансијски пласмани		
Минус: Обезвређење осталих дугорочних финансијских пласмана		
УКУПНО		

25. ЗАЛИХЕ

	2015.	2014.
Материјал	627	627
Недовршена производња		
Готови производи		
Трговачка роба	14.042	7.369
Минус: Обезвређење залиха		

УКУПНО	14.669	7.996
---------------	---------------	--------------

26. СТАЛНА СРЕДСТВА НАМЕЊЕНА ПРОДАЈИ И СРЕДСТВА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА

Стање сталних средстава намењених продаји и средства пословања које се обуставља може се приказати на следећи начин:

	2015.	2014.
Нематеријална улагања намењена продаји		
Земљиште намењено продаји		
Грађевински објекти намењени продаји		
Инвестиционе некретнине намењене продаји		
Остале некретнине намењене продаји		
Постројења и опрема намењена продаји		
Биолошка средства намењена продаји		
Средства пословања које се обуставља		
Минус: Обезвређење сталних средстава и средстава пословања које се обуставља		
УКУПНО		

27. ПОТРАЖИВАЊА

	2015.	2014.
Купци – матична и зависна правна лица	697	824
Купци – остала повезана правна лица		
Купци у земљи	60.798	13.878
Купци у иностранству	562	562
Минус: Исправка вредности потраживања од купаца	2.596	2.596
Свега потраживања по основу продаје	59.462	12.668
Потраживања од извозника		
Потраживања по основу увоза за туђи рачун		
Потраживања из комисионе и консигнационе продаје		
Остала потраживања из специфичних послова	194	194
Минус: Исправка вредности потраживања из специфичних послова		
Свега потраживања из специфичних послова	194	194
Потраживања за камату и дивиденде	2.724	2.724

	2015.	2014.
Потраживања од запослених		227
Потраживања од државних органа и организација	144	
Потраживања по основу преплаћених осталих пореза и доприноса	222	182
Остала потраживања	2.992	3.855
Минус: Исправка вредности других потраживања		
Свега друга потраживања	6.078	6.988
УКУПНО ПОТРАЖИВАЊА	65.734	19.850

28. ПОТРАЖИВАЊА ЗА ВИШЕ ПЛАЋЕН ПОРЕЗ НА ДОБИТАК

Потраживања за више плаћени порез на добит износе 144 хиљаде динара, и последица су аконтативног уплаћивања пореза на добит.

29. КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ

	2015.	2014.
Краткорочни кредити и пласмани - матична и зависна правна лица	190	190
Краткорочни кредити и пласмани - остала повезана правна лица		
Краткорочни кредити у земљи		
Краткорочни кредити у иностранству		
Део дугорочних финансијских пласмана који доспева до једне године		
Хартије од вредности које се држе до доспећа - део који доспева до једне године		
Хартије од вредности којима се тргује		
Остали краткорочни финансијски пласмани		
Минус: Обезвређење краткорочних финансијских пласмана		
УКУПНО	190	190

30. ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ И ГОТОВИНА

	2015.	2014.
Хартије од вредности – готовински еквиваленти	0	0
Текући (пословни) рачуни	0	5

Издвојена новчана средства и акредитиви	0	0
Благајна	0	0
Девизни рачун	0	15
Девизни акредитиви	0	0
Девизна благајна	0	0
Остала новчана средства	0	0
Новчана средства чије је коришћење ограничено или вредност умањена	0	0
УКУПНО	0	20

31. ПОРЕЗ НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ И АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА

	2015.	2014.
Порез на додату вредност – претходни порез	1.359	4
Активна временска разграничења	0	0
УКУПНО	1.359	4

32. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА И ОБАВЕЗЕ

	2015.	2014.
Добитак пре опорезивања		
Важећа пореска стопа		
Порез из добитка (добитак пре опорезивања * пореска стопа)		
Ефекти по основу разлике за признату амортизацију		
Ефекти сталних разлика – непризнати трошкови		
Неискоришћен порески кредит по основу губитака ранијих година		
Неискоришћен порески кредит по основу улагања у основна средства		
Неискоришћени остали порески кредити		
Промене одложених пореских средстава / обавеза		
Ефекти промене пореске стопе		
Укупни порески трошак / (кредит) – нето		
Ефективна пореска стопа (% у односу на добит пре опорезивања)		

**Одложена
пореска**

**Одложене
пореске**

	средства	обавезе
Стање на почетку године		
Повећање / (смањење) у току године		
Ефекти промене пореске стопе		
Стање на крају године		

33. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА

34. ОСНОВНИ И ОСТАЛИ КАПИТАЛ

	2015.	2014.
Акцијски капитал		
Удели ДОО		
Улози	55	55
Државни капитал		
Друштвени капитал		
Задружни удели		
Остали основни капитал		
УКУПНО	55	55

Акционари друштва су

	Врста акција ³	% Учешћа	2015.	2014.
Акционар				
Акционар				
Акционар				
Мањински интерес				
УКУПНО				

Чланови друштва су:

	% Удела	2015.	2014.
Љубинка Анђелковић	100%	55	55
Члан			
Члан			
Остали			
УКУПНО	100%	55	55

35. НЕУПЛАЋЕНИ УПИСАНИ КАПИТАЛ

	2015.	2014.
Неуплаћене уписане акције		
Неуплаћени уписани удели		
УКУПНО		

36. РЕЗЕРВЕ

	2015.	2014.
Емисиона премија		
Законске резерве		
Статутарне и друге резерве	326	326
УКУПНО	326	326

Према одлуци органа управљања у ранијим годинама издвојена су средства за формирање резерви, а у циљу каснијег инвестиционог улагања.

37. РЕВАЛОРИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ

На ревалоризационим резервама исказују се ефекти процене по поштеној (фер) вредности нематеријалних улагања, некретнина, постројења и опреме, хартија од вредности расположивих за продају, као и курсне разлике по основу учешћа у капиталу иностраних привредна друштва (улагања у страни ентитет) у складу са рачуноводственим политикама описаним у напоменама _____.

Стање и промене на ревалоризационим резервама друштва могу се приказати на следећи начин:

	Нематеријална улагања	Некретнине, постројења и опрема	Хартије од вредности расположиве за продају	Учешћа у капиталу иностранних привредних друштва	Остало	УКУПНО
Почетно стање – 1.1.2015.						
Исправка грешке и промена рачуноводствене политике						
Процена по поштеној вредности – повећање						
Процена по поштеној вредности – смањење						
Укидање						
Остала повећања						

Остала смањења						
Крајње стање – 31.12.2015.						

38. НЕРАСПОРЕЂЕНА ДОБИТ

Нераспоређена добит друштва може се приказати на следећи начин:

	2015.
Почетно стање – 1.1.2015.	12.456
Исправка грешке и промена рачуноводствене политике	
Кориговано стање нераспоређене добити ранијих година – 1.1.2015.	
Исплата дивиденде	49.655
Остала повећања	
Остала смањења	
Нераспоређена добит текуће године	43.432
Стање на дан 31.12.2015.	6.233

Расподела нераспоређеног добитка извршена на основу Скупштине/Управног одбора (навести број и датум одлуке) на следећи начин:

	2015.
Покриће губитка	
Исплата дивиденде	
Учешће запослених у добити	
Резерве	
Основни капитал	
Остало	
Обрачунати порез	

Износ ислаћене дивиденде по акцији износио је _____ дин.

39. ГУБИТАК

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

	2015.	2014.
Губитак ранијих година		
Губитак текуће године		
УКУПНО		

40. ОТКУПЉЕНЕ СОПСТВЕНЕ АКЦИЈЕ (ИЛИ УДЕЛИ)

	2015.	2014.
Откупљене сопствене акције (или удели) које је које је друштво дужно да отуђи у периоду дужем од годину дана од дана стицања		
Откупљене сопствене акције (или удели) ради продаје или поништавања у року од годину дана.		
УКУПНО		

41. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА

	Резервисања за трошкове у гарантном року	Резервисања за трошкове обнављања природних богатстава	Резервисања за задржане кауције и депозите	Резервисања за трошкове реструктурирања	Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених	Остала дугорочна резервисања	УКУПНО
Почетно стање – 1.1.2015.							
Исправка грешке и промена рачуноводствене политике							
Додатна резервисања извршена у 2015. год.							
Искоришћена резервисања у 2015. год.							
Укинута резервисања у 2015. год.							
Повећање проистекло из дисконтовања							
Остало							
Крајње стање – 31.12.2015.							

42. ДУГОРОЧНИ КРЕДИТИ

	Ознака валуте	Каматна стопа	2015.	2014.
<u>Дугорочни кредити у земљи</u>				
Правно лице				
Правно лице				

	Ознака валуте	Каматна стопа	2015.	2014.
Остали				
Свега				
<u>Дугорочни кредити у иностранству</u>				
Правно лице				
Правно лице				
Остали				
Свега				
УКУПНО				

Део дугорочних кредита који доспева до једне године од дана биланса исказује се у оквиру краткорочних финансијских обавеза.

43. ОСТАЛЕ ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ

	2015.	2014.
Обавезе које се могу конвертовати у капитал		
Обавезе према матичним и зависним правним лицима		
Обавезе према осталим повезаним правним лицима		
Обавезе по емитованим ХОВ у периоду дужем од годину дана		
Остале дугорочне обавезе		
УКУПНО		

44. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ

	Ознака валуте	Каматна стопа	2015.	2014.
Краткорочни кредити од матичних и зависних правних лица				
Правно лице				
Правно лице				
Остали				
Свега				
Краткорочни кредити од осталих повезаних правних лица				
Правно лице				
Правно лице				

	Ознака валуте	Каматна стопа	2015.	2014.
Остали				
Свега				
<u>Краткорочни кредити у земљи</u>				
Банка Интеза	РСД		424	479
Правно лице				
Остали				
Свега	РСД		424	479
<u>Краткорочни кредити у иностранству</u>				
Правно лице				
Правно лице				
Остали				
Свега				
<u>Део дугорочних кредита који доспева до једне године</u>				
Правно лице				
Правно лице				
Остали				
Свега				
<u>Део осталих дугорочних обавеза које доспевају до једне године</u>				
Правно лице				
Правно лице				
Остали				
Свега				
<u>Обавезе по краткорочним хартијама од вредности</u>				
Правно лице				
Правно лице				
Остали				
Свега				
<u>Остале краткорочне финансијске обавезе</u>				
ГАП Генерали	РСД		2.500	2.500
Правно лице				
Остали	РСД		6.416	6.060
Свега			8.916	8.560

	Ознака валуте	Каматна стопа	2015.	2014.
УКУПНО			9.340	9.039

45. ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ СТАЛНИХ СРЕДСТАВА НАМЕЊЕНИХ ПРОДАЈИ И ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА

46. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА

	2015.	2014.
Примљени аванси, депозити и кауције	7.219	904
Добављачи - матична и зависна правна лица	37.251	5.167
Добављачи - остала повезана правна лица		
Добављачи у земљи	28.661	10.727
Добављачи у иностранству	20.766	25.904
Остале обавезе из пословања		
Свега обавезе из пословања	93.898	42.701
Обавезе према увознику		
Обавезе по основу извоза за туђ рачун		
Обавезе по основу комисионе и консигнационе продаје		
Остале обавезе из специфичних послова		
Свега обавезе из специфичних послова		
УКУПНО ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА	93.898	42.701

47. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ И ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА

	2015.	2014.
Обавезе за нето зараде и накнаде зарада, осим накнада зарада које се рефундирају	594	740
Обавезе за порез на зараде и накнаде зарада на терет запосленог	75	84
Обавезе за доприносе на зараде и накнаде зарада на терет запосленог	181	205
Обавезе за порезе и доприносе на зараде и накнаде зарада на терет послодавца	163	184
Обавезе за нето накнаде зарада које се рефундирају	153	
Обавезе за порезе и доприносе на накнаде зарада на терет запосленог које се рефундирају	36	
Обавезе за порезе и доприносе на накнаде зарада на терет послодавца које се рефундирају	23	
Свега обавезе по основу зарада и накнада зарада	1.226	1.213
Обавезе по основу камата и трошкова финансирања		
Обавезе за дивиденде		
Обавезе за учешће у добити		
Обавезе према запосленима		
Обавезе према члановима управног и надзорног одбора		
Обавезе према физичким лицима за накнаде по уговорима		
Обавезе за нето приход предузетника који аконтацију подиже у току године		
Остале обавезе	279	13
Свега друге обавезе	279	13
Унапред обрачунати трошкови		
Обрачунати приходи будућег периода		
Разграничени зависни трошкови набавке		
Одложени приходи и примљене донације		
Разграничени приходи по основу потраживања		
Остала ПВР	7.485	0
Свега ПВР	7.485	0
УКУПНО ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ И ПВР	8.990	1.226

48. ОБАВЕЗЕ ЗА ПОРЕЗ НА ДОБИТАК**49. ТРАНСАКЦИЈЕ СА ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА**

У току периода извршене су следеће трансакције са повезаним лицима:

Набавка и продаја добара и услуга

	Продаја		Набавка		Потраживања		Обавезе	
	2015.	2014.	2015.	2014.	2015.	2014.	2015.	2014.
Крајње матично предузеће	0	0	0	0	0	0	0	0
Зависна предузећа	18.643	50.245	11.719	2.832	698	824	37.251	5.167
Придružена предузећа	0	0	0	0	0	0	0	0
Заједнички контролисана предузећа	0	0	0	0	0	0	0	0
Чланови уже породице крајњег власника	0	0	0	0	0	0	0	0

Производи и роба се продају по ценама и условима који су на располагању трећим лицима, по уобичајеним ценовницима друштва

Кредити и зајмови повезаним лицима

	2015.	2014.
Крајње матично предузеће	0	0
Зависна предузећа	190	190
Придružена предузећа	0	0
Заједнички контролисана предузећа	0	0
Крајње руководеће особље	0	0
УКУПНО	190	190

Накнаде кључног руководећег особља

	2015.	2014.
Краткорочна примања	0	0
Примања по основу престанка запослења	0	0
Остала дугорочна примања	0	0
Отпремине	0	0
Плаћања акцијама	0	0
УКУПНО	0	0

50. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА**51. ПОТЕНЦИЈАЛНЕ ОБАВЕЗЕ И ПОТЕНЦИЈАЛНА СРЕДСТВА**

52. ДОГАЂАЈИ НАКОН ДАНА БИЛАНСА СТАЊА

Дана, 24.06.2016 године, одобрени су финансијски извештаји од стране директора друштва.
Није било значајних догађаја након дана биланса стања

53. ДЕВИЗНИ КУРСЕВИ

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

	31.12. 2015.	31.12.2014.
EUR	121,6261	120,9583
USD	111,2468	99,4641
CHF	112,5230	100,5472
GBP	164,9391	154,8365

S MEDIA TEAM DOO

директор

Ђорђе Јоксић



A handwritten signature in blue ink, appearing to be "Ђорђе Јоксић", written over the stamp.