

UP GOČ AD

Napomene uz finansijske izveštaje

1. INFORMACIJE O DRUŠTVU

1.1 Osnovni podaci o društvu

Pun naziv društva: UGOSTITELJSKO PREDUZEĆE „GOČ“ A.D. TRSTENIK
Skrraćeni naziv društva: „GOČ“ A.D. TRSTENIK
Sedište društva: TRSTENIK, Ul. CARA DUŠANA BR.5
Veličina društva: Mikro
Oblik organizovanja: OTVORENO AKCIONARSKO DRUŠTVO
Matični broj: 07152469
Šifra delatnosti: 56.10
PIB: 101307230

1.2 Istorijat društva

Ugostiteljsko preduzeće „Goč“ a.d. Trstenik, osnovao je Narodni odbor opštine u Trsteniku 28.9.1956.god. Preduzeće je u toku dugogodišnjeg poslovanja pretrpelo mnoge promene u vidu raznih organizacija i reorganizacija. Godine 2003. preduzeće je privatizovano od strane konzorcijuma Rajić.

1.3 Delatnost

Pretežna delatnost Društva je ugostiteljstvo.
Pored navedene pretežne delatnosti, društvo obavlja i sledeće delatnosti:
veleprodaja i izdavanje u zakup nepokretnosti

1.4. Organi društva

Upravljanje društvom je jednodomno
Prema Statutu, organi Društva su:
-Skupština akcionara
-Odbor direktora
-Generalni direktor

1.5. Zaposlenost u društvu

„GOČ“ a.d. Trstenik je na dan 31. decembra 2014. godine je imalo 1-og zaposlenog. Kvalifikaciona struktura zaposlenih je sledeća:

viša stručna sprema(VI)	1
srednja stručna sprema(IV)	-
kvalifikovani radnici(III)	-
polukvalifikovani radnici	-
nekvalifikovani radnici	-
UKUPNO:	1

2. OSNOVI ZA PRIKAZIVANJE FINANSIJSKIH IZVEŠTAJA

2.1. Godišnji finansijski izveštaji Ugostiteljskog preduzeća „Goč“ A.D. Iz Trstenika za obračunski period koji se završava 31.12.2014.g, sastavljeni su u skladu sa računovodstvenim zahtevima Međunarodnih računovodstvenih standarda i drugih zakonskih propisa u Republici Srbiji kao i u skladu sa izabranim i usvojenim računovodstvenim politikama društva.

UP GOČ AD

Napomene uz finansijske izveštaje

3. NEKRETNINE, POSTROJENJA I OPREMA

3.1. Osnovna sredstva (nekretnine, postrojenja i oprema) preduzeća su materijalna sredstva koja preduzeće koristi za obavljanje delatnosti za koju je registrovano.

3.2. Preduzeće iskazuje stavku na poziciji nekretnine, postrojenja i opreme ukoliko ona ispunjavaju kriterijume da će se koristiti duže od jedne godine iako je pojedinačna nabavna vrednost veća od bruto zarade po zaposlenom prema poslednjem objavljenom podatku Republičkog organa za poslove statistike.

3.3. Stavke postrojenja i opreme procenjene su i iskazane po nabavnoj vrednosti ili ceni koštanja. U slučaju značajnog odstupanja nabavne cene ili cene koštanja od poštene vrednosti nakon početnog priznavanja nekretnine, postrojenja i opreme iskazuju se po revalorizovanom iznosu. Revalorizacija se vrši onoliko redovno koliko je dovoljno da se iskazani iznosi ne razlikuju značajno od iznosa koji bi se utvrdio da je postupak iskazivanja po poštenoj vrednosti na dan bilansa stanja. Česte revalorizacije nisu neophodne ako su promene poštene vrednosti neznatne odnosno dovoljna je revalorizacija svakih pet godina.

3.4. Amortizacija svih nepokretnosti, postrojenja i opreme vrši se primenom metoda proporcionalnog otpisivanja, s ciljem da se sredstva u potpunosti otpišu u korisnom veku trajanja i to primenom stopa amortizacije utvrđene na osnovu korisnog veka trajanja istih.

4. Dugoročni finansijski plasmani

4.1. U okviru dugoročnih finansijskih plasmana iskazuje se učešće u kapitalu drugih poslovnih lica i ostali dugoročni finansijski plasmani.

5. Zalihe

5.1. Zalihe obuhvataju
-materijal koji se koristi u ugostiteljstvu
-roba koja se nabavlja radi dalje prodaje.

5.2. Zalihe materijala mere se prema nabavnoj vrednosti. Obračun troškova vrši se po metodi prva ulazna cena jednaka je prvoj izlaznoj ceni tako da su stavke koje ostaju na kraju obračunskog perioda one stavke koje su poslednje nabavljene.

5.3. Gubici zbog obezvređivanja zaliha priznaju se na teret ostalih rashoda u periodu kada su nastali.

5.4. Zalihe robe iskazuju se po prodajnoj ceni.

6. POTRAŽIVANJA

6.1. Potraživanja preduzeća sastoje se od potraživanja od kupaca za prodatu robu i usluge kao i ostala potraživanja za koja se očekuje da će biti naplaćena u toku uobičajenog poslovnog ciklusa preduzeća.

6.2. Kada se iskazuje knjigovodstvena vrednost potraživanja od dužnika veća od iznosa koji se očekuje da će se naplatiti preduzeće priznaje gubitak zbog obezvređenja potraživanja na teret ostalih rashoda.

6.3. Ukoliko dođe do naplate potraživanja za koje je u prethodnom periodu izvršena ispravka vrednosti preduzeće vrši ukidanje gubitaka zbog obezvređenja potraživanja u korist naplaćenih otpisanih potraživanja.

UP GOČ AD

Napomene uz finansijske izveštaje

7. FINANSIJSKE OBAVEZE

7.1. Finansijske obaveze preduzeća su obaveze iz poslovanja prema dobavljačima, kratkoročne finansijske obaveze i druge obaveze.

7.2. Početno vrednovanje finansijskih obaveza prikazuje se po nabavnoj vrednosti koja predstavlja pošteni vrednost nadoknade koja je primljena za nju.

7.3. Smanjenje obaveza po osnovu zakona vanparničnog poravnanja i slično vrši se direktnim otpisivanjem.

8. 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.

9. Lica odgovorna za sastavljanje finansijskih izveštaja

Za finansijske izveštaje koji su bili predmet ove revizije odgovorna su sledeća lica:

- Milanka Jović, direktor
- Milanka Jović, šef računovodstva

10. PREGLED UKUPNIH PRIHODA PO PODBILANSIMA

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

Uporedni pregled ostvarenih prihoda dat je u narednoj tabeli.

Redni broj	Podbilansi prihoda iz bilansa uspeha	Ostvareni prihodi u 2014.	Ostvareni prihodi u 2013.	Indeksi (3 : 4) x 100
1	2	3	4	5
1.	Poslovni prihodi	15.197	56.383	26.9
2.	Finansijski prihodi		249	
3.	Ostali prihodi	896	11.467	7.8
	UKUPNI PRIHODI	16.093	68.099	23.6

11. ANALITIČKA STRUKTURA UKUPNIH PRIHODA ISKAZANIH U PODBILANSIMA

11.1 Poslovni prihodi

Prema Zakonu o računovodstvu i reviziji, MSFI i podzakonskim propisima, poslovne prihode čine prihodi od prodaje robe, proizvoda i usluga, prihodi od aktiviranja učinaka, prihodi od zakupnina.

(u hiljadama dinara)

	2014.	2013.
Prihodi od prodaje proizvoda i usluga na domaćem tržištu	7.565	45.351
Prihodi od prodaje proizvoda i usluga na domaćem tržištu	349	4.235
Drugi poslovni prihodi	7.283	6.797
UKUPNO POSLOVNI PRIHODI	15.197	56.383

U odnosu na prethodnu godinu, poslovni prihodi su manji za 3,7 puta u odnosu na prethodnu godinu.

UP GOČ AD
Napomene uz finansijske izveštaje

11.2 Finansijski prihodi

(u hiljadama dinara)

	2014.	2013.
Pozitivne kursne razlike	0	52
Prihodi po osn. efekta valutne klauzule	0	197
UKUPNI FINANSIJSKI PRIHODI	0	249

11.3 Ostali prihodi

(u hiljadama dinara)

	2014.	2013.
Dobici od prodaje nematerijalnih ulaganja nekretnina, postrojenja i opreme		103
Dobici od prodaje materijala		
Viškovi		3
Naplaćena otpisana potraživanja		11.331
Prihodi od smanjenja obaveza	42	28
Ostali nepomenuti prihodi	24	2
Prihodi od usklađivanja vrednosti nekretnina, postrojenja i opreme		
Prihodi od usklađivanja vrednosti potraživanja i kratkoročnih finansijskih plasmana		
Prihodi od ukidanja dugoročnih rezervisanja	830	
UKUPNI OSTALI PRIHODI	896	11.467

12. 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 2014.	Ostvareni rashodi u 2013.	Indeksi (3 : 4) x 100
1	2	3	4	5
1.	Poslovni rashodi	15.195	56.147	
2.	Finansijski rashodi	5.116	77	
3.	Ostali rashodi	14.110	596	
4.	Neto gubitak poslovanja koje se obustavlja			
	UKUPNI RASHODI	34.421	56.820	

13. ANALITIČKA STRUKTURA RASHODA ISKAZANIH U PODBILANSIMA

13.1 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)

	2014.	2013.
Nabavna vrednost prodane robe	7.510	45.346
Ukupno grupa 50:	7.510	45.346
Troškovi materijala za izradu	86	997
Troškovi električne energije	853	
Troškovi ostalog materijala (režijskog)	379	314
Troškovi goriva	902	1.661
Ukupno grupa 51:	2.220	2.972
Troškovi zarada i naknada zarada (bruto)	544	1.935
Troškovi poreza i doprinosa na zarade i naknade zarada na	97	347

UP GOČ AD
Napomene uz finansijske izveštaje

	2014.	2013.
teret poslodavca		
Ostali lični rashodi i naknade	7	630
Ukupno grupa 52:	648	2.912
Troškovi transportnih usluga	119	111
Troškovi usluga održavanja	84	229
Troškovi zakupnina	520	12
Troškovi isticanja reklame	78	
Troškovi ostalih usluga	623	703
Ukupno grupa 53:	1.424	1.055
Troškovi rezervisanja		93
Troškovi amortizacije	1.816	2.084
Ukupno grupa 54:	1.816	2.177
Troškovi neproizvodnih usluga	441	491
Troškovi reprezentacije	2	8
Troškovi premije osiguranja	6	7
Troškovi platnog prometa	62	56
Troškovi doprinosa po ugovoru		20
Troškovi poreza	289	1.020
Ostali nematerijalni troškovi	777	83
Ukupno grupa 55:	1.577	1.685
UKUPNI POSLOVNI RASHODI (grupa 50 do 55)	15.195	56.147

Troškovi materijala se sastoje od utrošenog osnovnog, pomoćnog i režijskog materijala troškova goriva, električne energije i utrošenih rezervnih delova za održavanje sredstava, alata i inventara. Rezervni delovi, alat i inventar se prilikom davanja u upotrebu odmah otpisuju sa 100%.

Za 2014. godinu zarade su obračunate za svih dvanaest meseci, i isplaćene zaposlenima za dvanaest meseci računajući i decembarsku zaradu koja je isplaćena u decembru 2014. godine. Porezi i doprinosi na zarade su obračunati i plaćeni.

13.2. Finansijski rashodi

(u hiljadama dinara)

	2014.	2013.
Realizovane negativne kursne razlike	1.954	10
Rashodi nastali po osnovu valutne klauzule	2.692	1
Rashodi kamata	470	66
UKUPNI FINANSIJSKI RASHODI	5.116	77

13.3. Ostali rashodi

(u hiljadama dinara)

	2014.	2013.
Ostali nepomenuti rashodi	222	576
Obevređenje nekretnina, postrojenja i opreme	13.888	20
Obevređenje potraživanja i kratkoročnih finansijskih plasmana		
UKUPNI OSTALI RASHODI	14.110	596

13.4. Gubitak poslovanja koje se obustavlja

(u hiljadama dinara)

	2014.	2013.
Gubitak poslovanja koje se obustavlja	0	0
UKUPNO:	0	0

UP GOČ AD
Napomene uz finansijske izveštaje

14.FINANSIJSKI REZULTAT PO PODBILANSIMA

(u hiljadama dinara)

Redni broj	Podbilansi finansijskog rezultata	Ostvareno u 2014.	Ostvareno u 2013.
1	Poslovni gubitak		
2	Poslovni dobitak	2	726
3	Gubitak finansiranja	5.116	
4	Dobitak finansiranja		172
5	Gubitak na ostalim prihodima	13.214	
6	Dobitak na ostalim prihodima		10.871
7	Neto gubitak poslovanja koje se obustavlja		
8	Odloženi poreski rashodi perioda		1.405
9	Odloženi poreski prihod perioda	771	
	NETO DOBITAK		10.364
	NETO GUBITAK	17.557	

14.1 Zarad po akciji je -449,01 dinara

BILANS STANJA

1.UPOREDNI PREGLED OSNOVNIH SREDSTAVA PO NABAVNOJ VREDNOSTI

(u hiljadama dinara)

R.b.	Kategorije osnovnih sredstava	Stanje na dan 31.12.2014. (po nabavnoj vrednosti)	Stanje na dan 31.12.2013. (po nabavnoj vrednosti)
1	2	3	4
1.	Zemljište	664	664
2.	Građevinski objekti	90.623	104.865
3.	Postrojenja i oprema	10.463	10.478
4.	Investicione nekretnine	16.329	25.598
	UKUPNO OSNOVNA SREDSTVA	118.079	141.605

Privredno društvo, poseduje odgovarajuće dokaze o vlasništvu nad nekretninama, postrojenjima i opremom.

2.PRIMENJENE STOPE AMORTIZACIJE

Društvo je prilikom obračuna amortizacije primenilo utvrđene stope amortizacije iz Pravilnika o računovodstvenim politikama i nije bilo potrebe za promenu stopa amortizacije.

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

R.b.	Opis	Procenat amortizacije
1	2	3
1.	Građevinski objekti	1,00%-1,2%
2.	Oprema	10,00%
3.	Nameštaj	10,00%
4.	Kompjuteri	12,50%

UP GOČ AD
Napomene uz finansijske izveštaje

3. STRUKTURA SADAŠNJE VREDNOSTI OSNOVNIH SREDSTAVA

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

(u hiljadama dinara)

R.b.	Kategorije osnovnih sredstava	Iznos	Učešće u %
1.	Zemljište	664	1,61
2.	Građevinski objekti	24.192	58,60
3.	Postrojenja i oprema	100	0,24
4.	Investicione nekretnine	16.329	39,55
	UKUPNO OSNOVNA SREDSTVA	41.285	100

Privredno društvo se u računovodstvenim politikama opredelilo za model revalorizacije a u skladu sa MRS 16 i MRS 38. Vrednost nekretnina, postrojenja i opreme je usklađivana sa fer vrednošću 2004, 2009. 2012 i 2014. godine je odradjena procena građevinskih objekata i investicionih nekretnina. Osnovna sredstva (građevinski objekti i oprema) popisani su na kraju godine.

Stanje po popisu se slaže sa knjigovodstvenim stanjem. Promene na nekretninama, postrojenjima i opremi u toku godine su bile, obračun amortizacije

Obračunata amortizacija građevinskih objekata primenom proporcionalnog metoda obračuna iznosi 1.520 hiljada dinara, a opreme 296 hiljada dinara, što čini ukupno 1.816 hiljada dinara.

4. DINAMIKA PROMENA NA OSNOVNIM SREDSTVIMA

(u hiljadama dinara)

Red. broj	Opis dinamike plasmana	Zemljište	Šume i višegodišnji zasadi	Građevinski objekti	Postrojenja, oprema i ostala osnovna sredstva	Investicione nekretnine	Osnovno stado	Osnovna sredstva u pripremi	Avansi za osnovna sredstva	Ukupno
I	NABAVNA VREDNOST									
1	Početno stanje	664		104.865	10.478	25.598				141.605
2	Povećanje									
2.1	Nove nabavke									
2.2	Procena									
2.3	Procena kapitala									
2.4	Viškovi									
2.5	Investicione nekret.prenos									
2.6	prenos					4.619				4.619
2.7										
3	Smanjenje									
3.1	Isknjiženje osnovnih sredstava				15					15
3.2	Prenos in.nekre			14.242						14.242
3.3	Procena					13.888				13.888
3.4	Rashod									
	Stanje na kraju godine (31.12. 2014.)	664		90.623	10.463	16.329				118.079
II	ISPRAVKA VREDNOSTI									
1	Početno stanje			69.798	10.079					79.877

UP GOČ AD

Napomene uz finansijske izveštaje

2	Povećanje		6.256	296				6.552
2.1	prenos sredstava		4.736					4.736
2.2	Amortizacija		1.520	296				1.816
2.3								
3	Smanjenje		9.623	13				9.636
3.1	Procena		9.623					9.623
3.2	Rashod							
3.3	Isknjiženje ispravke			13				13
4	Stanje na kraju godine (31.12.2014.)		66.431	10.362				76.793
III.	SADASNJA VREDNOST OSNOVNIH SREDSTAVA	664	24.192	101	16.329			41.286

5. DUGOROČNI FINANSIJSKI PLASMANI

Na rednom broju 0024 (oznaka za AOP) u Bilansu stanja su iskazani dugoročni finansijski plasmani u iznosu od 29 hiljada dinara.

Dugoročni finansijski plasmani se sastoje od sledećih pozicija:

(u hiljadama dinara)

R.b.	Opis	Iznos
2.	Učešće u kapitalu	29
5.	Dugoročni krediti u zemlji	
	UKUPNO DUGOROČNI FINANSIJSKI PLASMANI	29

6. UPOREDNI PREGLED ZALIHA

Zalihe materijala, rezervnih delova, inventara sa kalkulativnim otpisom robe, ambalaže i goriva se procenjuju po nabavnoj vrednosti, koja obuhvata fakturnu vrednost dobavljača i zavisne troškove nabavke. Obračun izlaza zaliha materijala i rezervnih delova, sitnog inventara i robe se vrši po ponderisanoj prosečnoj nabavnoj ceni. Zalihe učinaka se vode po planskim cenama, a na kraju godine se procenjuju po ceni koštanja. Magacin gotovih proizvoda se zadužuje po planskim cenama koje su iste u celom obračunskom periodu.

Utrošak materijala se obračunava po prosečnoj ponderisanoj ceni. Utrošeni materijal za reprodukciju se direktno raspoređuje na mesta troškova i pojedinačne proizvode na osnovu trebovanja materijala. Bruto zarade i naknade zarada, troškovi proizvodnih usluga i amortizacija se direktno raspoređuju na mesta troškova, a u okviru mesta troškova – indirektno na pojedine proizvode, srazmerno sa utrošenim materijalom za izradu. Indirektni troškovi se alociraju na pojedine nosioce na osnovu ključa a ostali troškovi koji ne ulaze u cenu koštanja se alociraju na troškove perioda.

(u hiljadama dinara)

	2014.	2013.
Materijal	117	399
Roba	16.901	5.904
Dati avansi		1
UKUPNO ZALIHE	17.018	6.304

7. KRATKOROČNA POTRAŽIVANJA

(u hiljadama dinara)

7.1. Potraživanja po osnovu prodaje	21.440
7.2. Druga potraživanja	4.328
7.3. Gotovinski ekvivalenti i gotovina	425
7.4. porez na dodatu vrednost	1.295
7.5. aktivna vremenska razgraničenja	143

UP GOČ AD

Napomene uz finansijske izveštaje

8. KUPCI

Na rednom broju 0051 (oznaka za AOP) u Bilansu stanja iskazana su neto potraživanja od kupaca u iznosu od 21.440 hiljada dinara.

9.POTRAŽIVANJA OD KUPACA U ZEMLJI

U skladu sa članom 20. stav 2. Zakona o računovodstvu i reviziji, privredno društvo je dostavilo dužnicima spisak neplaćenih računa (Obrazac IOS) sa stanjem na dan 31.12.2014. godine. Usaglašavanje stanja je vršeno sa svim kupcima, osim sa kupcima koji nisu imali promet u tekućoj godini i sa kupcima koji su brisani iz Registra Agencije za privredne registre.

10.GOTOVINSKI EKVIVALENTI I GOTOVINA

Na rednom broju 019 (oznaka za AOP) u Bilansu stanja su iskazani gotovinski ekvivalenti i gotovina u iznosu od 28 hiljada dinara i sastoje se od sledećih pozicija:

	(u hiljadama dinara)	
	2014.	2013.
Hartije od vrednosti – gotovinski ekvivalenti		
Tekući (poslovni) računi	425	1
Blagajna		27
UKUPNO GOTOVINSKI EKVIVALENTI I GOTOVINA	425	28

11. POREZ NA DODATU VREDNOST I AKTIVNA VREMENSKA RAZGRANIČENJA

Na rednom broju 0069 (oznaka za AOP) u Bilansu stanja je iskazan iznos od 1.295 hiljada dinara a na broju 0070 (oznaka za AOP) i sastoje se od sledećih pozicija:

(u hiljadama dinara)

- Poreski kredit koji će se koristiti u narednom period pdv ----- 1.295
- Potraživanja za nefakturisani period ----- 143

• **UKUPNO** ----- **1.438**

12.KAPITAL I PROMENE NA KAPITALU

13.OSNOVNI I OSTALI KAPITAL

	2013.	2012.
Akcijski kapital	39101	39101
Ostali osnovni kapital	109	109
UKUPNO	39210	39210

Akcijski kapital

Akcionari društva su:

	Broj običnih akcija	% od ukupne emisije	Vrednost akcijskog kapitala
A. Pravna lica	18058	46,17	18058000
1.Akcionarski fond AD Beograd	3434	8,78	3434000
2.Coka d.o.o.	280	0,72	280000

UP GOČ AD
Napomene uz finansijske izveštaje

3. Titelka	240	0,61	240000
4. Trgovina Rajić doo	7052	18,03	7052000
5. Rajić invest doo	7052	18,03	7052000
B. Fizička lica	21043	53,83	21043000
Ukupno /A+B/	39101	100	39101000

Nominalna vrednost jedne akcije 1000,00 dinara.

14. OBAVEZE

Na rednom broju 0424 (oznaka za AOP) Bilansa stanja su iskazane dugoročne obaveze u iznosu od 104 hiljada dinara i sastoje se od sledećih pozicija:

(u hiljadama dinara)

• dugoročne rezervisanja za otpremnine ----- 104

• **UKUPNO ----- 104**

Rezervisanja za otpremnine za 5 radnika za 2012. Godinu iznose 841 za 2013 godinu takodje za 5 radnika 934 a za 2014. Za jednog radnika 104. Broj radnika u 2014. godine je smanjen jer od 01.02.2014. su preuzeti po Ugovoru o poslovno tehničkoj saradnji na Rajić Trgovinu doo Smederevo koja ujedno i koristi objekat Konačište Trstenik

15. KRATKOROČNE OBAVEZE

Kratkoročne obaveze u Bilansu stanja su iskazane u iznosu od 86.299 hiljada dinara i sastoje se od sledećih pozicija:

(u hiljadama dinara)

	2014.	2013.
Primljeni avansi	8	8
Dobavljači u zemlji	20.128	9.343
Dobavljači u inostranstvu		12.568
Obaveze po ugovorima	66.051	48.947
Ukupno grupa 43:	86.187	70.866
Obaveze za neto zarade i naknade zarada, osim naknada zarada koje se refundiraju		118
Obaveze za poreze na zarade i naknade zarada na teret zaposlenog		11
Obaveze za doprinose na zarade i naknade zarada na teret zaposlenog		42
Obaveze za poreze i doprinose na zarade i naknade zarada na teret poslodavca		19
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		
Ukupno grupa 45:		190
Obaveze prema zaposlenima		
Ostale obaveze		1
Ukupno grupa 46:		1
Obaveze za PDV po osnovu razlike obračunatog PDV i prethodnog poreza		58
Ukupno grupa 47:		58
Ostale obaveze za poreze, doprinose i druge dažbine	13	477
Ukupno grupa 48:	13	477
Razgraničeni troškovi tekućeg perioda	99	109
Ukupno grupa 49:	99	109
UKUPNE KRATKOROČNE OBAVEZE	86.299	77.701

UP GOČ AD
Napomene uz finansijske izveštaje

16. OBAVEZE IZ POSLOVANJA

Obaveze iz poslovanja na dan 31.12.2014. imaju sledeću strukturu:

(u hiljadama dinara)

Podgrupa računa	Opis	Saldo 31.12.2014.
430	Primljeni avansi	8
433	Obaveze prema dobavljačima u zemlji	20.128
434	Obaveze prema dobavljačima u inostranstvu	
439	Obaveze po ugovorima	66.051
	UKUPNO:	86.187

16.1 .DOBAVLJAČI U ZEMLJI

U okviru rednog broja 0452 i 0456 (oznaka za AOP) u Bilansu stanja iskazane su obaveze u ukupnom iznosu od 20.128 hiljada dinara

17. OSTALE KRATKOROČNE OBAVEZE

Ukalkulisanih ostalih kratkoročnih obaveza u 2014. godini nije bilo jer zarada za decembar 2014. godine je isplaćena u decembru 2014. godine

18. OBAVEZE ZA OSTALE POREZE, DOPRINOSE I DRUGE DAŽBINE I PASIVNA VREMENSKA RAZGRANIČENJA

Obaveze (0461 oznaka za AOP) iskazane su u iznosu od 13 hiljada dinara a sastoje se

- obaveza za porez na imovinu 8 hiljada dinara
- ostale obaveze naknada za slivne vode 4 hiljade dinara

19. PASIVNA VREMENSKA RAZGRANIČENJA 0462 (oznaka za AOP) iskazana su u iznosu od 99 hiljada dinara su

-troškovi tekućeg perioda koji nisu fakturisani u tom periode 99

Rešenjem PRIVREDNOG SUDA KRALJEVO Posl.br. Reo.11/2014 od 03.11.2014. godine, pokrenut je prethodni stečajni postupak nad stečajnim dužnikom UGOSTITELJSKO PREDUZEĆE GOČ AD Ul. Cara Dušana 5, matični br. 07152469, PIB 101307230 za ispitivanje uslova otvaranja postupka stečaja u skladu sa unapred pripremljenim planom reorganizacije.

HIPOTEKE

Na nepokretnosti je stavljena hipoteka i to:

Na zgradu Jadran upisanu u list nepokretnosti broj 4436.

Na zgradu Konačište, Gruž, Topoljak, Trstenička ružica, Zanatska zadruga Jadran hipoteka I reda u korist poverioca Lana 026 doo Smederevo radi obezbedjenja potraživanja.

Finansijski izveštaji za 2014.godinu su odobreni od strane Odbora direktora na dan 05.03.2015.god, Odlukom broj 11.

UP GOČ AD
Napomene uz finansijske izveštaje

Za period od 01.01-31.12.2014.godine preduzeće je poslovalo sa gubitkom
Gubitak tekuće godine je 17.556.885,06 dinara.

U Trsteniku

05.03.2015

Za privredno društvo

Milanka Jović



M. Jović