

Kvartalni izveštaj
Energoprojekt Holding a.d.
za drugo tromesečje 2018. godine

U skladu sa članom 53. Zakona o tržištu kapitala ("Službeni glasnik RS" broj 31/2011, 112/2015 i 108/2016) i članom 5. Pravilnika o sadržini, formi i načinu objavljivanja godišnjih, polugodišnjih i kvartalnih izveštaja javnih društava ("Službeni glasnik RS" broj 14/2012, 5/2015 i 24/2017), **Energoprojekt Holding a.d. iz Beograda, MB: 07023014 objavljuje:**

KVARTALNI IZVEŠTAJ ZA DRUGO TROMESEČJE 2018. GODINE

S A D R Ž A J

1. FINANSIJSKI IZVEŠTAJI ENERGOPROJEKT HOLDING A.D. ZA DRUGO TROMESEČJE 2018. GODINE

(Bilans stanja, Bilans uspeha, Izveštaj o ostalom rezultatu, Izveštaj o tokovima gotovine, Izveštaj o promenama na kapitalu, Napomene uz finansijske izveštaje)

2. IZVEŠTAJ O POSLOVANJU DRUŠTVA

(Napomena: Izveštaj o poslovanju društva i konsolidovani izveštaj o poslovanju prikazani su kao jedan izveštaj i sadrže informacije od značaja za ekonomsku celinu)

3. IZJAVA LICA ODGOVORNIH ZA SASTAVLJANJE IZVEŠTAJA

4. ODLUKA NADLEŽNOG ORGANA DRUŠTVA O USVAJANJU KVARTALNOG IZVEŠTAJA ZA DRUGO TROMESEČJE 2018. GODINE * (Napomena)

1. FINANSIJSKI IZVEŠTAJI ENERGOPROJEKT HOLDING A.D. ZA DRUGO
TROMESEČJE 2018. GODINE (Bilans stanja, Bilans uspeha, Izveštaj o
ostalom rezultatu, Izveštaj o tokovima gotovine, Izveštaj o promenama
na kapitalu, Napomene uz finansijske izveštaje)

Период извештавања:

од

01.01.2018.

до

30.06.2018.

Квартални финансијски извештај за привредна друштва КФИ-ПД

Пословно име: ЕНЕРГОПРОЈЕКТ ХОЛДИНГ А.Д.

Матични број (МБ): 07023014

Поштански број и место: 11070

НОВИ БЕОГРАД

Улица и број: БУЛЕВАР МИХАИЛА ПУПИНА 12

Адреса е-поште: ep@energoprojekt.rs

Интернет адреса: www.energoprojekt.rs

Појединачни: ПОЈЕДИНАЧНИ

Усвојен (да/не): ДА

Ревидиран (да/не): НЕ

Особа за контакт: ВИШЊИЋ ВЛАДИМИР

(уноси се само име и презиме особе за контакт)

Телефон: (011) 310 10 17

Факс: (011) 213 14 12

Адреса е-поште: v.visnjic@energoprojekt.rs

Презиме и име: ЧОЛАКОВ СТОЈАН

(особа овлашћена за заступање)

Документација за објаву (у ПДФ формату, као један документ):

1. Финансијски извештаји (биланс стања, биланс успеха, извештај о осталом резултату, извештај о токовима готовине, извештај о променама на капиталу, напомене уз финансијске извештаје),
2. Извештај о пословању,
3. Изјава лица одговорних за састављање извештаја.



(потпис особе овлашћене за заступање)

БИЛАНС СТАЊА

на дан 30.06.2018.

у хиљадама динара

Позиција	АОП	Износ	
		Последњи дан квартала текуће године	31.12. претходне године
1	2	3	4
АКТИВА			
A. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0001		
Б. СТАЛНА ИМОВИНА (0003 + 0010 + 0019 + 0024 + 0034)	0002	7,829,386	8,393,406
I. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (0004 + 0005 + 0006 + 0007 + 0008 + 0009)	0003	6,277	7,871
1. Улагања у развој	0004		
2. Концесије, патенти, лиценце, робне и услугне марке, софтвер и остала права	0005	6,277	7,871
3. Гудвил	0006		
4. Остала нематеријална имовина	0007		
5. Нематеријална имовина у припреми	0008		
6. Аванси за нематеријалну имовину	0009		
II. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА (0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016 + 0017 + 0018)	0010	1,940,925	2,228,973
1. Земљиште	0011		
2. Грађевински објекти	0012	1,307,955	1,313,771
3. Постројења и опрема	0013	29,309	37,043
4. Инвестиционе некретнине	0014	558,714	556,822
5. Остале некретнине, постројења и опрема	0015	283	283
6. Некретнине, постројења и опрема у припреми	0016		276,390
7. Улагања на туђим некретнинама, постројењима и опреми	0017		
8. Аванси за некретнине, постројења и опрему	0018	44,664	44,664
III. БИОЛОШКА СРЕДСТВА (0020 + 0021 + 0022 + 0023)	0019		
1. Шуме и вишегодишњи засади	0020		
2. Основно стадо	0021		
3. Биолошка средства у припреми	0022		
4. Аванси за биолошка средства	0023		
IV. ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0025+0026+0027+0028+0029+0030+0031+0032+0033)	0024	5,882,184	6,156,562
1. Учешће у капиталу зависних правних лица	0025	4,836,070	5,057,719
2. Учешће у капиталу придружених правних лица и заједничким подухватима	0026	29,550	29,550
3. Учешће у капиталу осталих правних лица и друге хартије од вредности расположиве за продају	0027	37,845	117,662
4. Дугорочни пласмани матичним и зависним правним лицима	0028	977,462	950,334
5. Дугорочни пласмани осталим повезаним правним лицима	0029		
6. Дугорочни пласмани у земљи	0030		
7. Дугорочни пласмани у иностранству	0031		
8. Хартије од вредности које се држе до доспећа	0032		
9. Остали дугорочни финансијски пласмани	0033	1,257	1,297
V. ДУГОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0035+0036+0037+0038+0039+0040+0041)	0034		
1. Потраживања од матичног и зависних правних лица	0035		
2. Потраживања од осталих повезаних лица	0036		
3. Потраживања по основу продаје на робни кредит	0037		
4. Потраживања за продају по уговорима о финансијском лизингу	0038		
5. Потраживања по основу јемства	0039		
6. Спорна и сумњива потраживања	0040		
7. Остала дугорочна потраживања	0041		
В. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА	0042		
Г. ОБРТНА ИМОВИНА (0044+0051+0059+0060+0061+0062+0068+0069+0070)	0043	3,404,766	1,706,754
I. ЗАЛИХЕ (0045+0046+0047+0048+0049+0050)	0044	5,664	6,766
1. Материјал, резерви делови, алат и ситан инвентар	0045		
2. Недовршена производња и недовршене услуге	0046		
3. Готови производи	0047		
4. Роба	0048		
5. Стална средства намењена продаји	0049		
6. Плаћени аванси за залихе и услуге	0050	5,664	6,766
II. ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ (0052+0053+0054+0055+0056+0057+0058)	0051	875,528	689,346
1. Купци у земљи - матична и зависна правна лица	0052	874,319	688,367
2. Купци у иностранству - матична и зависна правна лица	0053		
3. Купци у земљи - остала повезана лица	0054	705	705
4. Купци у иностранству - остала повезана лица	0055		
5. Купци у земљи	0056	504	274
6. Купци у иностранству	0057		
7. Остала потраживања по основу продаје	0058		

Позиција	АОП	Износ	
		Последњи дан квартала текуће године	31.12. претходне године
1	2	3	4
III. ПОТРАЖИВАЊА ИЗ СПЕЦИФИЧНИХ ПОСЛОВА	0059	5,331	98,204
IV. ДРУГА ПОТРАЖИВАЊА	0060	644,365	76,816
V. ФИНАНСИЈСКА СРЕДСТВА КОЈА СЕ ВРЕДНУЈУ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	0061		
VI. КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0063+0064+0065+0066+0067)	0062	668,777	191,499
1. Краткорочни кредити и пласмани - матична и зависна правна лица	0063	511,031	33,212
2. Краткорочни кредити и пласмани - остала повезана лица	0064	157,667	158,208
3. Краткорочни кредити и зајмови у земљи	0065		
4. Краткорочни кредити и зајмови у иностранству	0066		
5. Остали краткорочни финансијски пласмани	0067	79	79
VII. ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ И ГОТОВИНА	0068	794,036	251,917
VIII. ПОРЕЗ НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ	0069		
IX. АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0070	411,065	392,206
Д. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001+0002+0042+0043)	0071	11,234,152	10,100,160
Ћ. ВАНБИЛАСНА АКТИВА	0072	24,257,363	27,017,299
ПАСИВА			
A. КАПИТАЛ (0402+0411-0412+0413+0414+0415-0416+0417+0420-0421) ≥ 0 = (0071-0424-0441-0442)	0401	9,277,294	8,529,997
I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ (0403+0404+0405+0406+0407+0408+0409+0410)	0402	7,128,301	7,128,301
1. Акцијски капитал	0403	5,574,959	5,574,959
2. Удели друштва с ограниченом одговорношћу	0404		
3. Улози	0405		
4. Државни капитал	0406		
5. Друштвени капитал	0407		
6. Задружни удели	0408		
7. Емисиона премија	0409	1,526,164	1,526,164
8. Остали основни капитал	0410	27,178	27,178
II. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0411		
III. ОТКУПЉЕНЕ СОПСТВЕНЕ АКЦИЈЕ	0412	49,827	49,827
IV. РЕЗЕРВЕ	0413	214,881	214,881
V. РЕВАЛОРИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ ПО ОСНОВУ РЕВАЛОРИЗАЦИЈЕ НЕМАТЕРИЈАЛНЕ ИМОВИНЕ,	0414	782,098	782,098
VI. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ДОБИЦИ ПО ОСНОВУ ХАРТИЈА ОД ВРЕДНОСТИ И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА (потражна салда рачуна групе 33 осим 330)	0415		
VII. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ГУБИЦИ ПО ОСНОВУ ХАРТИЈА ОД ВРЕДНОСТИ И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА /дуговна салда рачуна групе 33 осим 330)	0416	9,710	18,881
VIII. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК (0418+0419)	0417	1,211,551	473,425
1. Нераспоређени добитак ранијих година	0418	256,754	34,492
2. Нераспоређени добитак текуће године	0419	954,797	438,933
IX. УЧЕШЋЕ БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	0420		
X. ГУБИТАК (0422+0423)	0421		
1. Губитак ранијих година	0422		
2. Губитак текуће године	0423		
Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ОБАВЕЗЕ (0425+0432)	0424	2,596	2,735
I. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0426+0427+0428+0429+0430+0431)	0425	2,596	2,735
1. Резервисања за трошкове у гарантном року	0426		
2. Резервисања за трошкове обнављања природних богатстава	0427		
3. Резервисања за трошкове реструктурирања	0428		
4. Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених	0429	2,596	2,735
5. Резервисања за трошкове судских спорова	0430		
6. Остала дугорочна резервисања	0431		
II. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0433+0434+0435+0436+0437+0438+0439+0440)	0432		
1. Обавезе које се могу конвертовати у капитал	0433		
2. Обавезе према матичним и зависним правним лицима	0434		
3. Обавезе према осталим повезаним правним лицима	0435		
4. Обавезе по емитованим хартијама од вредности у периоду дужем од годину дана	0436		
5. Дугорочни кредити и зајмови у земљи	0437		
6. Дугорочни кредити и зајмови у иностранству	0438		
7. Обавезе по основу финансијског лизинга	0439		
8. Остале дугорочне обавезе	0440		
В. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ	0441	152,082	152,082

Позиција	АОП	Износ	
		Последњи дан квартала текуће године	31.12. претходне године
1	2	3	4
Г. КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0443+0450+0451+0459+0460+0461+0462)	0442	1,802,180	1,415,346
Г. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0444+0445+0446+0447+0448+0449)	0443	1,364,861	1,251,192
1. Краткорочни кредити од матичних и зависних правних лица	0444		
2. Краткорочни кредити од осталих повезаних лица	0445		
3. Краткорочни кредити и зајмови у земљи	0446	1,364,861	1,251,072
4. Краткорочни кредити и зајмови у иностранству	0447		
5. Обавезе по основу сталних средстава и средстава обустављеног пословања намењених продаји	0448		
6. Остале краткорочне финансијске обавезе	0449		120
II. ПРИМЉЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИЈЕ	0450	54,912	40,731
III. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0452+0453+0454+0455+0456+0457+0458)	0451	14,234	36,057
1. Добављачи - матична и зависна правна лица у земљи	0452	4,202	24,780
2. Добављачи - матична и зависна правна лица у иностранству	0453	2,952	2,962
3. Добављачи - остала повезана правна лица у земљи	0454		
4. Добављачи - остала повезана правна лица у иностранству	0455		
5. Добављачи у земљи	0456	5,287	6,325
6. Добављачи у иностранству	0457	1,793	1,990
7. Остале обавезе из пословања	0458		
IV. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ	0459	252,829	35,937
V. ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ ПОРЕЗА НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ	0460	5,237	6,768
VI. ОБАВЕЗЕ ЗА ОСТАЛЕ ПОРЕЗЕ, ДОПРИНОСЕ И ДРУГЕ ДАЖБИНЕ	0461	80,695	752
VII. ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0462	29,412	43,909
Д. ГУБИТАК ИЗНАД ВИСИНЕ КАПИТАЛА (0412+0416+0421-0420-0417-0415-0414-0413-0411-0402) ≥ 0 = (0441+0424+0442-0071) ≥ 0	0463		
Ђ. УКУПНА ПАСИВА (0424+0442+0441+0401-0463) ≥ 0	0464	11,234,152	10,100,160
Е. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	0465	24,257,363	27,017,299

БИЛАНС УСПЕХА

од 01.01.2018. до 30.06.2018.

Позиција	АОП	у хиљадама динара			
		текући период		претходни период	
		квартал	кумулативно	квартал	кумулативно
1	2	3	4	5	6
ПРИХОДИ ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА					
A. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002+1009+1016+1017)	1001	100,765	201,687	110,098	222,082
I. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003+1004+1005+1006+1007+1008)	1002				
1. Приходи од продаје робе матичним и зависним правним лицима на домаћем тржишту	1003				
2. Приходи од продаје робе матичним и зависним правним лицима на иностраном тржишту	1004				
3. Приходи од продаје робе осталим повезаним правним лицима на домаћем тржишту	1005				
4. Приходи од продаје робе осталим повезаним правним лицима на иностраном тржишту	1006				
5. Приходи од продаје робе на домаћем тржишту	1007				
6. Приходи од продаје робе на иностраном тржишту	1008				
II. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (1010+1011+1012+1013+1014+1015)	1009	94,297	188,793	105,155	211,796
1. Приходи од продаје производа и услуга матичним и зависним правним лицима на домаћем тржишту	1010	94,272	188,751	105,146	211,771
2. Приходи од продаје производа и услуга матичним и зависним правним лицима на иностраном тржишту	1011				
3. Приходи од продаје производа и услуга осталим повезаним правним лицима на домаћем тржишту	1012				
4. Приходи од продаје производа и услуга осталим повезаним правним лицима на иностраном тржишту	1013				
5. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	1014	25	42	9	25
6. Приходи од продаје готових производа и услуга на иностраном тржишту	1015				
III. ПРИХОДИ ОД ПРЕМИЈА, СУБВЕНЦИЈА, ДОТАЦИЈА, ДОНАЦИЈА И СЛ.	1016				
IV. ДРУГИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	1017	6,468	12,894	4,943	10,286
РАСХОДИ ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА					
B. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (1019-1020-1021+1022+1023+1024+1025+1026+1027+1028+1029) ≥ 0	1018	94,577	186,764	120,835	224,579
I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1019				
II. ПРИХОДИ ОД АКТИВИРАЊА УЧИНАКА И РОБЕ	1020				
III. ПОВЕЋАЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА И НЕДОВРШЕНИХ УСЛУГА	1021				
IV. СМАЊЕЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА И НЕДОВРШЕНИХ УСЛУГА	1022				
V. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА	1023	1,131	3,213	2,202	4,512
VI. ТРОШКОВИ ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1024	4,929	9,962	6,255	11,861
VII. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ	1025	51,643	104,667	65,750	118,999
VIII. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1026	14,057	28,241	18,642	37,374
IX. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1027	5,176	10,637	5,890	11,553
X. ТРОШКОВИ ДУГОРОЧНИХ РЕЗЕРВИСАЊА	1028				
XI. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1029	17,641	30,044	22,096	40,280
B. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001-1018) ≥ 0	1030	6,188	14,923		
G. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1018-1001) ≥ 0	1031			10,737	2,497
D. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1033+1038+1039)	1032	578,082	591,046	537,214	554,180
I. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ОД ПОВЕЗАНИХ ЛИЦА И ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1034+1035+1036+1037)	1033	568,394	579,419	507,548	521,788
1. Финансијски приходи од матичних и зависних правних лица	1034	565,969	574,588	505,957	516,782
2. Финансијски приходи од осталих повезаних правних лица	1035	2,425	4,831	1,591	5,006
3. Приходи од учешћа у добитку придружених правних лица и заједничких подухвата	1036				
4. Остали финансијски приходи	1037				
II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА (ОД ТРЕЋИХ ЛИЦА)	1038	5,556	6,499	390	1,107
III. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1039	4,132	5,128	29,276	31,285
Љ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1041+1046+1047)	1040	14,225	25,168	57,538	67,005
I. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА ПОВЕЗАНИМ ПРАВНИМ ЛИЦИМА И ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1042+1043+1044+1045)	1041	5,943	7,616	36,777	36,964
1. Финансијски расходи из односа са матичним и зависним правним лицима	1042	5,338	6,847	31,991	32,178
2. Финансијски расходи из односа са осталим повезаним правним лицима	1043	605	769	4,786	4,786
3. Расходи од учешћа у губитку придружених правних лица и заједничких подухвата	1044				
4. Остали финансијски расходи	1045				
II. РАСХОДИ КАМАТА (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1046	7,989	15,694	8,757	15,149
III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1047	293	1,858	12,004	14,892
E. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032-1040)	1048	563,857	565,878	479,676	487,175
Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1040-1032)	1049				
З. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1050				
И. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1051				
J. ОСТАЛИ ПРИХОДИ	1052	95,398	449,148		317
K. ОСТАЛИ РАСХОДИ	1053	451	6,973	1,246	1,950
L. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1030-1031+1048-1049+1050-1051+1052-1053)	1054	664,992	1,022,976	467,693	483,045
Љ. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1031-1030+1049-1048+1051-1050+1053-1052)	1055				
M. НЕТО ДОБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ЕФЕКТИ ПРОМЕНЕ РАЧУНОВОДСТВЕНЕ ПОЛИТИКЕ И ИСПРАВКА ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1056		2,231		
N. НЕТО ГУБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, РАСХОДИ ПРОМЕНЕ РАЧУНОВОДСТВЕНЕ ПОЛИТИКЕ И ИСПРАВКА ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1057				112
Њ. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1054-1055+1056-1057)	1058	664,992	1,025,207	467,693	482,933
О. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1055-1054+1057-1056)	1059				

Позиција	АОП	Износ			
		текући период		претходни период	
		квартал	кумулативно	квартал	кумулативно
П. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК					
I. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА	1060	16,378	70,410	-2,286	
II. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ РАСХОДИ ПЕРИОДА	1061				
III. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА	1062				
Р. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА	1063				
С. НЕТО ДОБИТАК (1058-1059-1060-1061+1062)	1064	648,614	954,797	469,979	482,933
Т. НЕТО ГУБИТАК (1059-1058+1060+1061-1062)	1065				
I. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАЊИНСКИМ УЛАГАЧИМА	1066				
II. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА ВЕЋИНСКОМ ВЛАСНИКУ	1067				
III. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАЊИНСКИМ УЛАГАЧИМА	1068				
IV. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА ВЕЋИНСКОМ ВЛАСНИКУ	1069				
V. ЗАРАДА ПО АКЦИЈИ					
1. Основна зарада по акцији	1070				
2. Умањена (разводњена) зарада по акцији	1071				

Колона 3. за: 1. квартал 01.01.-31.03.; 2. квартал 01.04.-30.06.; 3. квартал 01.07.-30.09.
Колона 4. за: 1. квартал 01.01.-31.03.; 2. квартал 01.01.-30.06.; 3. квартал 01.01.-30.09.

ИЗВЕШТАЈ О ОСТАЛОМ РЕЗУЛТАТУ

од 01.01.2018. до 30.06.2018.

у хиљадама динара

Позиција	АОП	Износ			
		текући период		претходни период	
		квартал	кумулативно	квартал	кумулативно
1	2	3	4	5	6
А. НЕТО РЕЗУЛТАТ ИЗ ПОСЛОВАЊА					
I. НЕТО ДОБИТАК (АОП 1064)	2001	648,614	954,797	469,979	482,933
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					
а) повећање ревалоризационих резерви	2003				
б) смањење ревалоризационих резерви	2004				
2. Актуарски добици или губици по основу планова дефинисаних примања					
а) добици	2005				
б) губици	2006				
3. Добици или губици по основу улагања у власничке инструменте капитала					
а) добици	2007				
б) губици	2008				
4. Добици или губици по основу удела у осталом свеобухватном добитку или губитку придружених друштава					
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					
а) добици	2011				
б) губици	2012				
2. Добици или губици од инструмената заштите нето улагања у инострано пословање					
а) добици	2013				
б) губици	2014				
3. Добици или губици по основу инструмената заштите ризика (хеџинга) новчаног тока					
а) добици	2015				
б) губици	2016				
4. Добици или губици по основу хартија од вредности расположивих за продају					
а) добици	2017	9,780	9,171	4,064	8,534
б) губици	2018			21	37
I. ОСТАЛИ БРУТО СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК (2003+2005+2007+2009+2011+2013+2015+2017)- (2004+2006+2008+2010+2012+2014+2016+2018) ≥ 0	2019	9,780	9,171	4,043	8,497
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	9,780	9,171	4,043	8,497
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	658,394	963,968	474,022	491,430
II. УКУПАН НЕТО СВЕОБУХВАТНИ ГУБИТАК (2002-2001+2023-2022) ≥ 0	2025				
Г. УКУПАН НЕТО СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК ИЛИ ГУБИТАК (2027+2028)=АОП2024 ≥ 0 или АОП2025 > 0	2026				
1. Приписан већинским власницима капитала	2027				
2. Приписан власницима који немају контролу	2028				

Колона 3. за: 1. квартал 01.01.-31.03.; 2. квартал 01.04.-30.06.; 3. квартал 01.07.-30.09.
Колона 4. за: 1. квартал 01.01.-31.03.; 2. квартал 01.01.-30.06.; 3. квартал 01.01.-30.09.

ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ

од 01.01.2018. до 30.06.2018.

у хиљадама динара

Позиција	АОП	Износ	
		кумулятив одговарајућег квартала текуће године	кумулятив одговарајућег квартала претходне године
1	2	3	4
A. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ			
I. Приливи готовине из пословних активности (1 до 3)	3001	189,549	263,509
1. Продаја и примљени аванси	3002	157,993	247,166
2. Примљене камате из пословних активности	3003		
3. Остали приливи из редовног пословања	3004	31,556	16,343
II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 5)	3005	277,806	627,604
1. Исплате добављачима и дати аванси	3006	103,778	372,738
2. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	3007	100,998	101,867
3. Плаћене камате	3008	16,488	15,321
4. Порез на добитак	3009	5,708	763
5. Одливи по основу осталих јавних прихода	3010	50,834	136,915
III. Нето прилив готовине из пословних активности (I-II)	3011		
IV. Нето одлив готовине из пословних активности (II-I)	3012	88,257	364,095
B. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА			
I. Приливи готовине из активности инвестирања (1 до 5)	3013	1,044,306	50,531
1. Продаја акција и удела (нето приливи)	3014	1,036,018	
2. Продаја нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3015		1,577
3. Остали финансијски пласмани (нето приливи)	3016		38
4. Примљене камате из активности инвестирања	3017	5,983	3,023
5. Примљене дивиденде	3018	2,305	45,893
II. Одливи готовине из активности инвестирања (1 до 3)	3019	515,536	309,686
1. Куповина акција и удела (нето одливи)	3020		110
2. Куповина нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3021	22,803	309,576
3. Остали финансијски пласмани (нето одливи)	3022	492,733	
III. Нето прилив готовине из активности инвестирања (I-II)	3023	528,770	
IV. Нето одлив готовине из активности инвестирања (II-I)	3024		259,155
B. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА			
I. Приливи готовине из активности финансирања (1 до 5)	3025	117,998	762,248
1. Увећање основног капитала	3026		
2. Дугорочни кредити (нето приливи)	3027		
3. Краткорочни кредити (нето приливи)	3028	117,998	762,248
4. Остале дугорочне обавезе	3029		
5. Остале краткорочне обавезе	3030		
II. Одливи готовине из активности финансирања (1 до 6)	3031	16,714	124,495
1. Откуп сопствених акција и удела	3032		124,148
2. Дугорочни кредити (одливи)	3033		
3. Краткорочни кредити (одливи)	3034		
4. Остале обавезе (одливи)	3035	16,570	
5. Финансијски лизинг	3036		
6. Исплаћене дивиденде	3037	144	347
III Нето прилив готовине из активности финансирања (I-II)	3038	101,284	637,753
IV Нето одлив готовине из активности финансирања (II-I)	3039		
Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001+3013+3025)	3040	1,351,853	1,076,288
Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3005+3019+3031)	3041	810,056	1,061,785
Ђ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3040-3041)	3042	541,797	14,503
Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3041-3040)	3043		
Ж. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	3044	251,917	128,791
З. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3045	322	
И. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3046		4,927
Ј. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА (3042-3043+3044+3045-3046)	3047	794,036	138,367

Колона 3. за: 1. квартал 01.01.-31.03.; 2. квартал 01.01.-30.06.; 3. квартал 01.01.-30.09.

ИЗВЕШТАЈ О ПРОМЕНАМА НА КАПИТАЛУ

од 01.01.2018. до 30.06.2018.

у хиљадама динара

ОПИС	Компоненте капитала																															
	АОП	30 Основни капитал	АОП	31 Уписани а неуплаћени капитал	АОП	32 Резерве	АОП	35 Губитак	АОП	047 и 237 Откупљене сопствене акције	АОП	34 Нераспоређени добитак	АОП	330 Ревалоризационе резерве	АОП	331 Актуарски добитци или губици	АОП	332 Добитци или губици по основу улагања у власничке инструменте капитала	АОП	333 Добитци или губици по основу удела у осталом добитку или губитку подложених доплатива	АОП	334 и 335 Добитци или губици по основу иностраног пословања и прерачуна финансијских извештаја	АОП	336 Добитци или губици по основу хејинга новчаног тока	АОП	337 Добитци или губици по основу ХОВ расположивих за продају	АОП	Укупан капитал [Σ(ред 16 кол 2 до кол 14)-Σ(ред 1а кол 2 до кол 14)]≥0	АОП	Губитак изнад капитала [Σ(ред 1а кол 2 до кол 14)-Σ(ред 1б кол 2 до кол 14)]≥0		
1	2		3		4		5		6		7		8		9		10		11		12		13		14		15		16		16	
Почетно стање на дан 01.01. _____																																
а) дуговни салдо рачуна	4001		4019		4037		4055		4073		4091		4109		4127		4145		4163		4181		4199		4217	28,869		4235	8,421,896	4244		
б) потражни салдо рачуна	4002	7,202,622	4020		4038	134,881	4056		4074		4092	331,164	4110	782,098	4128		4146		4164		4182		4200		4218							
Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика																																
а) исправке на дуговој страни рачуна	4003		4021		4039		4057		4075		4093		4111		4129		4147		4165		4183		4201		4219			4236		4245		
б) исправке на потражној страни рачуна	4004		4022		4040		4058		4076		4094		4112		4130		4148		4166		4184		4202		4220							
Кориговано почетно стање на дан 01.01. _____																																
а) кориговани дуговни салдо рачуна (1а+2а-2б) ≥ 0	4005		4023		4041		4059		4077		4095		4113		4131		4149		4167		4185		4203		4221	28,869		4237	8,421,896	4246		
б) кориговани потражни салдо рачуна (1б-2а+2б) ≥ 0	4006	7,202,622	4024		4042	134,881	4060		4078		4096	331,164	4114	782,098	4132		4150		4168		4186		4204		4222							
Промене у претходној _____ години																																
а) промет на дуговој страни рачуна	4007	74,321	4025		4043		4061		4079	49,827	4097	296,672	4115		4133		4151		4169		4187		4205		4223	115		4238		4247		
б) промет на потражној страни рачуна	4008		4026		4044	80,000	4062		4080		4098	438,933	4116		4134		4152		4170		4188		4206		4224	10,103						
Стање на крају претходне године 31.12. _____																																
а) дуговни салдо рачуна (3а+4а-4б) ≥ 0	4009		4027		4045		4063		4081	49,827	4099		4117		4135		4153		4171		4189		4207		4225	18,881		4239	8,529,997	4248		
б) потражни салдо рачуна (3б-4а+4б) ≥ 0	4010	7,128,301	4028		4046	214,881	4064		4082		4100	473,425	4118	782,098	4136		4154		4172		4190		4208		4226							
Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика																																
а) исправке на дуговој страни рачуна	4011		4029		4047		4065		4083		4101		4119		4137		4155		4173		4191		4209		4227			4240		4249		
б) исправке на потражној страни рачуна	4012		4030		4048		4066		4084		4102		4120		4138		4156		4174		4192		4210		4228							
Кориговано почетно стање текуће године на дан 01.01. _____																																
а) кориговани дуговни салдо рачуна (5а+6а-6б) ≥ 0	4013		4031		4049		4067		4085	49,827	4103		4121		4139		4157		4175		4193		4211		4229	18,881		4241	8,529,997	4250		
б) кориговани потражни салдо рачуна (5б-6а+6б) ≥ 0	4014	7,128,301	4032		4050	214,881	4068		4086		4104	473,425	4122	782,098	4140		4158		4176		4194		4212		4230							
Промене у текућој _____ години																																
а) промет на дуговој страни рачуна	4015		4033		4051		4069		4087		4105	216,671	4123		4141		4159		4177		4195		4213		4231			4242		4251		
б) промет на потражној страни рачуна	4016		4034		4052		4070		4088		4106	954,797	4124		4142		4160		4178		4196		4214		4232	9,171						
Стање на последњи дан квартала текуће године _____																																
а) дуговни салдо рачуна (7а+8а-8б) ≥ 0	4017		4035		4053		4071		4089	49,827	4107		4125		4143		4161		4179		4197		4215		4233	9,710		4243	9,277,294	4252		
б) потражни салдо рачуна (7б-8а+8б) ≥ 0	4018	7,128,301	4036		4054	214,881	4072		4090		4108	1,211,551	4126	782,098	4144		4162		4180		4198		4216		4234							

NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE NA DAN 30.06.2018. GODINE

Beograd, 2018. godine

S A D R Ź A J

1.	OSNOVNI PODACI O DRUŠTVU	4
2.	UPRAVLJAČKA STRUKTURA	6
3.	VLASNIČKA STRUKTURA	6
4.	OSNOVE ZA SASTAVLJANJE I PREZENTACIJU FINANSIJSKIH IZVEŠTAJA	7
5.	PROCENE I PROSUĐIVANJA RUKOVODSTVA	9
6.	PREGLED ZNAČAJNIH RAČUNOVODSTVENIH POLITIKA	10
7.	POSLOVNI PRIHODI	10
	7.1. Prihodi od prodaje proizvoda i usluga	10
	7.2. Drugi poslovni prihodi	11
8.	TROŠKOVI MATERIJALA, GORIVA I ENERGIJE	12
9.	TROŠKOVI ZARADA, NAKNADA ZARADA I OSTALI LIČNI RASHODI	12
10.	TROŠKOVI PROIZVODNIH USLUGA	13
11.	TROŠKOVI AMORTIZACIJE I DUGOROČNIH REZERVISANJA	14
12.	NEMATERIJALNI TROŠKOVI	14
13.	FINANSIJSKI PRIHODI I RASHODI	15
	13.1. Finansijski prihodi	15
	13.2. Finansijski rashodi	16
14.	OSTALI PRIHODI I RASHODI	17
	14.1. Ostali prihodi	17
	14.2. Ostali rashodi	17
15.	NETO DOBITAK / GUBITAK POSLOVANJA KOJE SE OBUSTAVLJA, EFEKTI PROMENE RAČUNOVODSTVENE POLITIKE I ISPRAVKA GREŠAKA IZ RANIJIH GODINA	18
16.	DOBITAK / GUBITAK PRE OPOREZIVANJA	18
17.	POREZ NA DOBITAK I NETO DOBITAK	19
18.	NEMATERIJALNA IMOVINA	20
19.	NEKRETNINE, POSTROJENJA I OPREMA	21
	19.1. Nekretnine, postrojenja i oprema bez investicionih nekretnina	21
	19.2. Investicione nekretnine	23
20.	DUGOROČNI FINANSIJSKI PLASMANI	24
	20.1. Učešća u kapitalu	25
	20.2. Dugoročni plasmani	28

21.	ZALIHE.....	29
22.	POTRAŽIVANJA PO OSNOVU PRODAJE.....	29
23.	POTRAŽIVANJA IZ SPECIFIČNIH POSLOVA.....	31
24.	DRUGA POTRAŽIVANJA.....	34
25.	KRATKOROČNI FINANSIJSKI PLASMANI.....	36
26.	GOTOVINSKI EKVIVALENTI I GOTOVINA	37
27.	POREZ NA DODATU VREDNOST I AKTIVNA VREMENSKA RAZGRANIČENJA	38
28.	KAPITAL	39
28.1.	Osnovni kapital	40
28.2.	Otkupljene sopstvene akcije.....	41
28.3.	Rezerve.....	42
28.4.	Revalorizacija rezerve po osnovu revalorizacije nematerijalne imovine, nekretnina, postrojenja i opreme.....	42
28.5.	Nerealizovani gubici po osnovu hartija od vrednosti i drugih komponenti ostalog sveobuhvatnog rezultata (dugovna salda računa 33 osim 330).....	43
28.6.	Neraspoređeni dobitak	43
29.	DUGOROČNA REZERVISANJA	44
30.	KRATKOROČNE FINANSIJSKE OBAVEZE	44
30.1.	Kratkoročni krediti i zajmovi u zemlji.....	45
30.2.	Ostale kratkoročne finansijske obaveze.....	45
31.	PRIMLJENI AVANSI, DEPOZITI I KAUCIJE.....	46
32.	OBAVEZE IZ POSLOVANJA	46
33.	OSTALE KRATKOROČNE OBAVEZE	49
34.	OBAVEZE PO OSNOVU POREZA NA DODATU VREDNOST, OBAVEZE ZA OSTALE POREZE, DOPRINOSI I DRUGE DAŽBINE I PASIVNA VREMENSKA RAZGRANIČENJA	49
34.1.	Obaveze po osnovu poreza na dodatu vrednost	49
34.2.	Obaveze za ostale poreze, doprinose i druge dažbine.....	50
34.3.	Pasivna vremenska razgraničenja	51
35.	ODLOŽENA PORESKA SREDSTVA I OBAVEZE	51
36.	VANBILANSNA AKTIVA I VANBILANSNA PASIVA	52
37.	HIPOTEKE UPISANE NA TERET I U KORIST DRUŠTVA	53
38.	POTENCIJALNE OBAVEZE I POTENCIJALNA SREDSTVA.....	53
39.	DOGAĐAJI NAKON DATUMA BILANSA STANJA.....	57

1. OSNOVNI PODACI O DRUŠTVU

Energoprojekt Holding a.d., Beograd (u daljem tekstu: Društvo) je javno akcionarsko društvo čija je pretezna delatnost 6420 - delatnost holding kompanija.

Društvo se uskladilo sa Zakonom o privrednim društvima („Sl.glasnik RS“ br. 36/2011, 99/2011, 83/2014 – dr. zakon i 5/2015) donošenjem Odluke o usklađivanju Osnivačkog akta sa Zakonom o privrednim društvima na Skupštini 16.03.2012. godine i Statuta Društva na Skupštini akcionara održanoj dana 12.01.2012. godine. Navedene odluke, i s tim u vezi promena podataka koji se upisuju u registar, uredno su registrovani.

Društvo je odukama Skupštine akcionara od 28.6.2013. godine i 17.6.2014. godine izmenilo Statut, što je registrovano u registru Agencije za privredne registre.

Opšti podaci o Društvu

<i>Sedište</i>	Beograd, Bulevar Mihaila Pupina 12
<i>Matični broj</i>	07023014
<i>Šifra i naziv delatnosti</i>	6420 - holding kompanija
<i>Poreski identifikacioni broj</i>	100001513

Shodno registraciji u Agenciji za Privredne registre, **osnovna delatnost Društva** je delatnost holding kompanija (6420).

Društvo je matično društvo koje u svom vlasništvu ima veći broj zavisnih društava u zemlji i inostranstvu, kao i zajedničko društvo (zajednički poduhvat) i pridruženo društvo u zemlji.

Zavisna društva u zemlji su sledeća:

- Energoprojekt Visokogradnja a.d.,
- Energoprojekt Niskogradnja a.d.,
- Energoprojekt Oprema a.d.,
- Energoprojekt Hidroinženjering a.d.,
- Energoprojekt Urbanizam i arhitektura a.d.,
- Energoprojekt Energodata a.d.,
- Energoprojekt Industrija a.d.,
- Energoprojekt Entel a.d.,
- Energoprojekt Promet d.o.o. i
- Energoprojekt Sunnyville d.o.o.
- Energoprojekt Park 11 d.o.o.

Dana 13.03.2018. godine Društvo je prodalo svoje celokupno učešće u kapitalu Energoprojekt Garant a.d.o. (92,94%), tako da se od navedenog datuma, prihodi i rashodi nastali iz odnosa sa predmetnim društvom evidentiraju na pozicijama prihoda i rashoda koji se odnose na *ostala pravna lica* (do

13.03.2018. godine evidentirani su na pozicijama prihoda i rashoda koji se odnose na *zavisna pravna lica*). (Napomena 20.1)

Zavisna društva u inostranstvu – ino kompanije su sledeća:

- Zambia Engineering and Contracting Company Limited, Zambija,
- Energoprojekt Holding Guinee S.A, Gvineja,
- I.N.E.C. Engineering Company Limited, Velika Britanija,
- Encom GmbH Consulting, Engineering & Trading, Nemačka,
- Dom 12 S.A.L, Liban,
- Energo (Private) Limited, Zimbabve i
- Energo Kaz d.o.o., Kazahstan.

Zajedničko društvo (zajednički poduhvat) u zemlji je:

- Enjub d.o.o.

Pridruženo društvo u zemlji je:

- Fima SEE Activist a.d.

Procenat vlasništva Društva na dan 30.06.2018. godine u navedenim zavisnim društvima je prikazan u narednoj tabeli.

<i>Učešće u kapitalu zavisnih pravnih lica</i>	
<i>Naziv zavisnog društva</i>	<i>% vlasništva</i>
<i>U zemlji:</i>	
Energoprojekt Visokogradnja a.d.	100,00
Energoprojekt Niskogradnja a.d.	100,00
Energoprojekt Oprema a.d.	67,87
Energoprojekt Hidroinženjering a.d.	100,00
Energoprojekt Urbanizam i arhitektura a.d.	100,00
Energoprojekt Energodata a.d.	100,00
Energoprojekt Industrija a.d.	62,77
Energoprojekt Entel a.d.	86,26
Energoprojekt Promet d.o.o.	100,00
Energoprojekt Sunnyville d.o.o.	100,00
Energoprojekt Park 11 d.o.o.	100,00
<i>U inostranstvu:</i>	
Zambia Engineering and Contracting Company Limited, Zambija	100,00
Energoprojekt Holding Guinee S.A, Gvineja	100,00
I.N.E.C. Engineering Company Limited, Velika Britanija	100,00
Encom GmbH Consulting, Engineering & Trading, Nemačka	100,00
Dom 12 S.A.L, Liban	100,00
Energo (private) Limited, Zimbabve	100,00
Energo Kaz d.o.o., Kazahstan	100,00

Procenat vlasništva Društva u ostalim povezanim pravnim licima u zemlji je prikazan u narednoj tabeli.

<i>Učešće u kapitalu u ostalim povezanim pravnim licima u zemlji</i>	
<i>Naziv zajedničkog društva</i>	<i>% vlasništva</i>
Enjub d.o.o.	50,00
<i>Naziv pridruženog društva</i>	<i>% vlasništva</i>
Fima SEE Activist a.d.	30,45

Pored gore navedenih zavisnih i ostalih povezanih pravnih lica, Društvo ima i svoje predstavništvo u Bagdadu, Irak, koje je od 2015. godine u dormant statusu.

Društvo je, shodno kriterijumima preciziranim Zakonom o računovodstvu, razvrstano u **srednje pravno lice**.

Prosečan broj zaposlenih u Društvu u izveštajnom periodu, na bazi stanja krajem svakog meseca, iznosi 76 (31.12.2017. godine: 75).

Akcije Društva su kotirane i sa njima se trguje na regulisanom tržištu - „Prime listing-u“ Beogradske berze.

Finansijski izveštaji koji su predmet ovih Napomena su **finansijski izveštaji Društva za period od 01.01. do 30.06.2018. godine**, koji su odobreni od strane Izvršnog odbora Društva dana 14.08.2018. godine na 91. sednici Društva i nisu predmet revizije od strane eksternog revizora.

Odobreni finansijski izveštaji mogu naknadno biti izmenjeni u skladu sa važećim propisima.

Rukovodstvo Društva procenjuje da Društvo nastavlja da posluje na neodređeni vremenski period i ne očekuje značajne promene u poslovanju, pa su shodno takvoj proceni finansijski izveštaji Društva na dan 30.06.2018. godine sastavljeni saglasno sa načelom stalnosti.

2. UPRAVLJAČKA STRUKTURA

Ključni rukovodeći kadar Društva u izveštajnom periodu 2018. godine sačinjavala su sledeća lica:

- Stojan Čolakov - Generalni direktor,
- Vladimir Višnjić - Izvršni direktor za finansije, računovodstvo i plan,
- Milan Mamula - Izvršni direktor za pravne poslove i
- Bogdan Uzelac - Izvršni direktor za operativne poslove.

3. VLASNIČKA STRUKTURA

Prema evidenciji Centralnog registra hartija od vrednosti, registrovano stanje vlasništva akcija Društva na dan 30.06.2018. godine prikazano je u okviru Napomene 28.1.

4. OSNOVE ZA SASTAVLJANJE I PREZENTACIJU FINANSIJSKIH IZVEŠTAJA

Finansijski izveštaji Društva sastavljeni su u skladu sa Zakonom o računovodstvu ("Službeni glasnik RS", br. 62/2013 i 30/2018 - u daljem tekstu: Zakon).

U skladu sa Zakonom, za priznavanje, vrednovanje, prezentaciju i obelodanjivanje pozicija u finansijskim izveštajima, velika pravna lica, pravna lica koja imaju obavezu sastavljanja konsolidovanih finansijskih izveštaja (matična pravna lica), javna društva, odnosno društva koja se pripremaju da postanu javna, nezavisno od veličine, primenjuju Međunarodne standarde finansijskog izveštavanja (u daljem tekstu: MSFI). MSFI, u smislu Zakona, su:

- Okvir za pripremanje i prikazivanje finansijskih izveštaja,
- Međunarodni računovodstveni standardi - MRS i
- Međunarodni standardi finansijskog izveštavanja - MSFI i sa njima povezana tumačenja, izdata od Komiteta za tumačenje računovodstvenih standarda, naknadne izmene tih standarda i sa njima povezana tumačenja, odobreni od Odbora za međunarodne računovodstvene standarde, čiji je prevod utvrdilo i objavilo ministarstvo nadležno za poslove finansija.

Finansijski izveštaji Društva prikazani su u formi i sadržini koja je precizirana Pravilnikom o sadržini i formi obrazaca finansijskih izveštaja za privredna društva, zadruge i preduzetnike ("Sl. glasnik RS", br. 95/2014 i 144/2014). Ovim pravilnikom je, pored ostalog, propisana forma i sadržini pozicija u obrascima Bilansa stanja, Bilansa uspeha, Izveštaja o ostalom rezultatu, Izveštaja o tokvima gotovine, Izveštaja o promenama na kapitalu i Napomena uz finansijske izveštaje. Prema navedenom Pravilniku, u obrasce se iznosi upisuju u hiljadama dinara.

Kontni okvir i sadržina računa u Kontnom okviru propisana je Pravilnikom o kontnom okviru i sadržini računa u kontnom okviru za privredna društva, zadruge i preduzetnike ("Sl. glasnik RS", br. 95/2014).

Pri izradi finansijskih izveštaja Društva, između ostalih, uvaženi su sledeći zakoni i podzakonski propisi:

- Zakon o porezu na dobit pravnih lica (»Službeni glasnik RS« broj 25/2001, 80/2002, 43/2003, 84/2004, 18/2010, 101/2011, 119/2012, 47/2013, 108/2013, 68/2014 - dr. zakon, 142/2014, 91/2015 - autentično tumačenje, 112/2015 i 113/2017),
- Zakon o porezu na dodatu vrednost (»Službeni glasnik RS« broj 84/2004, 86/2014 - usklađeni din. izn., 86/2004 - ispravka, 61/2005, 61/2007, 93/2012, 108/2013, 68/2014 - dr. zakon, 142/2014, 83/2015, 5/2016 - usklađeni din. izn., 108/2016, 7/2017 - usklađeni din. izn., 113/2017 i 13/2018 - usklađeni din. izn. i 30/2018),
- Pravilnik o sadržaju poreskog bilansa i drugim pitanjima od značaja za način utvrđivanja poreza na dobit pravnih lica (»Službeni glasnik RS« broj 99/2010, 8/2011, 13/2012, 8/2013 i 20/2014 - dr. pravilnik),
- Pravilnik o sadržaju poreske prijave za obračun poreza na dobit pravnih lica (»Službeni glasnik RS« 30/2015 i 101/2016),
- Pravilnik o načinu razvrstavanja stalnih sredstava po grupama i načinu utvrđivanja amortizacije za poreske svrhe (»Službeni glasnik RS« broj 116/2004 i 99/2010),

- Pravilnik o transfernim cenama i metodama koje se po principu „van dohvata ruke“ primenjuju kod utvrđivanja cene transakcija među povezanim licima (»Službeni glasnik RS« broj 61/2013 i 8/2014) i drugi.

Od pravnih akata koji predstavljaju internu regulativu Društva, pri sastavljanju finansijskih izveštaja Društva, korišćen je Pravilnik o računovodstvu i računovodstvenim politikama Društva, koji je donet 27.11.2015. godine od strane Izvršnog odbora Društva. Pored navedenog, korišćena su i druga interna akta Društva, kao što je, na primer, Kolektivni ugovor Energoprojekt Holding a.d. za rad u zemlji.

Zakonom o tržištu kapitala ("Sl. glasnik RS", br. 31/2011, 112/2015 i 108/2016) propisano je koje podatke treba da sadrže godišnji, polugodišnji i kvartalni izveštaji javnih društava čijim se hartijama od vrednosti trguje na regulisanom tržištu.

Napominjemo da u pojedinim slučajevima, pri izradi finansijskih izveštaja Društva, nisu u potpunosti uvažene sve relevantne odredbe MSFI i Tumačenja, a što je detaljnije objašnjeno u nastavku.

Računovodstveni propisi Republike Srbije, a time i prezentovani finansijski izveštaji Društva, odstupaju od MSFI u sledećem:

- Finansijski izveštaji se u Republici Srbiji, za izveštajni period, shodno Zakonu o računovodstvu (»Službeni glasnik RS« broj 62/2013 i 30/2018), prikazuju u formatu propisanim Pravilnikom o sadržini i formi obrazaca finansijskih izveštaja za privredna društva, zadruge i preduzetnike ("Sl. glasnik RS", br. 95/2014 i 144/2014), koji odstupa od prezentacije i naziva pojedinih finansijskih izveštaja opšte namene, kao i od načina prikazivanja određenih bilansnih pozicija kako to predviđa Revidirani MRS 1 - „Prezentacija finansijskih izveštaja“; i
- Vanbilansna sredstva i vanbilansne obaveze su prikazana na obrascu bilansa stanja. Ove stavke po definiciji MSFI ne predstavljaju ni sredstva ni obaveze.

Pored navedenog, odstupanja nastaju i kao posledica vremenske razlike između objavljivanja Standarda i Tumačenja, koja su podložna kontinuiranim promenama, i momenta kada ti Standardi i Tumačenja postanu važeći u Republici Srbiji. Tako, na primer, odstupanja od Standarda nastaju kao posledica toga što objavljeni Standardi i Tumačenja, koji su stupili na snagu, još nisu u Republici Srbiji zvanično prevedeni i usvojeni; kao posledica toga što objavljeni Standardi i Tumačenja još nisu stupili na snagu; ili kao posledica drugih razloga na koje Društvo nema mogućnost uticaja, što nema značajniji uticaj na finansijsku poziciju Društva, kao i na rezultate njegovog poslovanja.

Funkcionalna i valuta za prezentaciju

Iznosi u finansijskim izveštajima su iskazani u hiljadama dinara (RSD). RSD predstavlja funkcionalnu i valutu za prezentaciju (izveštajnu valutu) Društva. Sve transakcije koje se obavljaju u valutama koje nisu funkcionalna valuta, tretiraju se kao transakcije u stranim valutama.

Transakcije u stranoj valuti, pri početnom priznavanju, evidentiraju se u dinarskoj protivvrednosti, primenom zvaničnog srednjeg kursa koji važi na dan transakcije.

Shodno odredbama MRS 21 - Efekti promene deviznih kurseva, na svaki datum bilansa stanja se monetarne stavke u stranoj valuti (devizna sredstva, potraživanja i obaveze) preračunavaju primenom važećeg kursa, to jest zvaničnog srednjeg kursa na datum bilansa stanja.

Kursne razlike nastale po osnovu transakcija u stranoj valuti (osim za kursne razlike nastale na monetarnim stavkama koje čine deo neto investicija Društva u inostrano poslovanje, a koje se obuhvataju shodno zahtevima iz MRS 21) se priznaju kao prihod ili rashod Društva u periodu u kojem su kursne razlike nastale.

Zvanični srednji kursevi Narodne banke Srbije na dan bilansa stanja, za strane valute koje su korišćene za preračunavanje monetarnih stavki stranih valuta u dinarsku protivvrednost, su prikazane u narednoj tabeli.

<i>Valuta</i>	<i>30.06.2018.</i>	<i>31.12.2017.</i>	<i>30.06.2017.</i>	<i>31.12.2016.</i>
	<i>Iznos u dinarima</i>			
1 EUR	118,0676	118,4727	120,8486	123,4723
1 USD	101,3369	99,1155	105,6461	117,1353
1 GBP	132,8991	133,4302	137,4842	143,8065

5. PROCENE I PROSUĐIVANJA RUKOVODSTVA

Sastavljanje i prikazivanje finansijskih izveštaja, u skladu sa zahtevima važeće zakonske regulative u Republici Srbiji, zahteva od rukovodstva Društva korišćenje najboljih mogućih procena i razumnih pretpostavki koje se odražavaju na izveštajne iznose aktive, pasive, prihoda i rashoda. Iako se, razumljivo, stvarni budući rezultati mogu razlikovati, procene i pretpostavke su zasnovane na informacijama raspoloživim na datum bilansa stanja.

Najznačajnije procene se odnose na utvrđivanje obezvređenja finansijske i nefinansijske imovine i definisanje pretpostavki neophodnih za aktuarski obračun dugoročnih naknada zaposlenima po osnovu otpremnina.

U kontekstu procenjivanja, poslovna politika Društva je, ako se fer vrednost značajno razlikuje od knjigovodstvene, da obelodani informacije o **fer (pravičnoj) vrednosti** aktive i pasive. U Republici Srbiji je čest problem sa pouzdanom procenom fer vrednosti aktive i pasive usled nedovoljno razvijenog finansijskog tržišta, nedostatka stabilnosti i likvidnosti kod kupovine i prodaje, na primer, finansijske aktive i pasive, i zbog toga što tržišne informacije nisu uvek raspoložive. I pored navedenog, ova problematika u Društvu nije zanemarena, već rukovodstvo vrši kontinuirane procene, uvažavajući rizike, i kada se proceni da je nadoknadiiva (fer ili upotrebnna) vrednost sredstava u poslovnim knjigama Društva precenjena, vrši se ispravka vrednosti.

6. PREGLED ZNAČAJNIH RAČUNOVODSTVENIH POLITIKA

Osnovne računovodstvene politike primenjene za sastavljanje predmetnih finansijskih izveštaja, a koje su prvenstveno zasnovane na Pravilniku o računovodstvu i računovodstvenim politikama Društva, dosledne su onim koje su primenjene u finansijskim izveštajima za godinu koja se završila 31. decembra 2017. godine i konzistentno su primenjene na sve prikazane godine, osim ako nije drugačije naznačeno.

Ako pojedini knjigovodstveni aspekti nisu jasno precizirani Pravilnikom o računovodstvu i računovodstvenim politikama Društva, primenjene računovodstvene politike su zasnovane na važećim MSFI.

Shodno gore navedenom, od 01.01.2018. godine Društvo, prospektivno, primenjuje IFRIC Tumačenje 22 - Transakcije u stranoj valuti i avansna protivvrednost koje je doneo Komitet za tumačenje Međunarodnih standarda finansijskog izveštavanja IFRIC krajem 2016. godine.

BILANS USPEHA

7. POSLOVNI PRIHODI

7.1. Prihodi od prodaje proizvoda i usluga

Struktura prihoda od prodaje proizvoda i usluga je prikazana u narednoj tabeli.

Struktura prihoda od prodaje proizvoda i usluga	u 000 dinara	
	01.01.- 30.06. 2018.	01.01.-30.06. 2017.
Prihodi od prodaje proizvoda i usluga matičnim i zavisnim pravnim licima na domaćem tržištu	188.751	211.771
Prihodi od prodaje proizvoda i usluga na domaćem tržištu	42	25
Prihodi od prodaje proizvoda i usluga na inostranom tržištu		
UKUPNO	188.793	211.796

Prihodi od prodaje proizvoda i usluga matičnim i zavisnim pravnim licima na domaćem tržištu, bazirani su na pružanju usluga Društva zavisnim društvima, po osnovu ugovora odobrenih i usvojenih od strane nadležnih organa uprave Društva i zavisnih društava, a u skladu sa relevantnim pravnim aktima, i iznose 188.751 hiljada RSD.

Struktura prihoda od prodaje proizvoda i usluga zavisnim pravnim licima na domaćem tržištu data je u tabeli u nastavku.

Struktura prihoda od prodaje usluga zavisnim pravnim licima na domaćem tržištu	<i>u 000 dinara</i>	
	<i>01.01.- 30.06. 2018.</i>	<i>01.01. -30.06. 2017.</i>
Energoprojekt Garant a.d.o.		1.354
Energoprojekt Visokogradnja a.d.	48.193	56.374
Energoprojekt Niskogradnja a.d.	64.277	73.729
Energoprojekt Hidroinženjering a.d.	6.800	7.631
Energoprojekt Entel a.d.	24.304	24.864
Energoprojekt Energodata a.d.	3.016	3.262
Energoprojekt Industrija a.d.	3.075	3.446
Energoprojekt Urbanizam i arhitektura a.d.	1.892	2.092
Energoprojekt Oprema a.d.	25.604	34.957
Energoprojekt Sunnyville d.o.o.	2.720	4.062
Energoprojekt Park 11 d.o.o.	8.870	
UKUPNO	188.751	211.771

Prihodi od prodaje proizvoda i usluga na domaćem tržištu u iznosu od 42 hiljada RSD ostvareni su prodajom avio karata.

7.2. Drugi poslovni prihodi

Struktura drugih poslovnih prihoda	<i>u 000 dinara</i>	
	<i>01.01.- 30.06. 2018.</i>	<i>01.01. -30.06. 2017.</i>
Prihodi od zakupnina od matičnih, zavisnih i ostalih povezanih pravnih lica	7.628	10.125
Prihodi od zakupnina od drugih pravnih lica u zemlji	5.236	105
Ostali poslovni prihodi (eksterno)	30	56
<i>Svega</i>	<i>12.894</i>	<i>10.286</i>
UKUPNO	12.894	10.286

Prihodi od zakupnina od matičnih, zavisnih i ostalih povezanih pravnih lica u iznosu 7.628 hiljada RSD, ostvareni su po osnovu izdavanja u zakup:

- dela kompleksa zgrada „Samački hotel“ na Batajničkom drumu br. 24, koji se od 2011. godine izdaje u zakup Energoprojekt Visokogradnji u iznosu od 6.548 hiljada RSD,
- dela poslovne zgrade Energoprojekt, koji se od 2013. godine izdaje u zakup Energoprojekt Garantu u iznosu od 864 hiljada RSD (do 13.03.2018. godine - Napomena 1) i
- dela poslovne zgrade Energoprojekt, koji se od 2016. godine izdaje u zakup Energoprojekt Sunnyvillu u iznosu od 216 hiljada RSD.

Prihodi od zakupnina od drugih pravnih lica u zemlji u iznosu od 5.236 hiljada RSD, ostvareni su, pre svega po osnovu izdavanja u zakup:

- dela kompleksa zgrada „Samački hotel“ na Batajničkom drumu br. 24, koji se od avgusta 2017. godine izdaje u zakup Jerry Catering Service d.o.o. u iznosu od 3.869 hiljada RSD i
- dela poslovne zgrade Energoprojekt koji se izdaje u zakup Energoprojekt Garantu od 14.03.2018. godine (Napomena 1) u iznosu od 1.276 hiljada RSD i

8. TROŠKOVI MATERIJALA, GORIVA I ENERGIJE

Struktura troškova materijala, goriva i energije	u 000 dinara	
	01.01.- 30.06. 2018.	01.01. -30.06. 2017.
Troškovi materijala:		
a) Troškovi ostalog materijala	3.213	3.695
b) Troškovi jednokratnog otpisa alata i inventara		817
<i>Svega</i>	<i>3.213</i>	<i>4.512</i>
Troškovi goriva i energije:		
a) Troškovi goriva	469	1.402
b) Troškovi električne i toplotne energije	9.493	10.459
<i>Svega</i>	<i>9.962</i>	<i>11.861</i>
UKUPNO	13.175	16.373

Troškovi ostalog materijala u iznosu od 3.213 hiljada RSD odnose se na troškove kancelarijskog materijala u iznosu od 1.117 hiljada RSD, troškove stručne literature, časopisa i ostalog u iznosu od 647 hiljada RSD i troškove ostalog materijala u iznosu od 1.449 hiljada RSD.

9. TROŠKOVI ZARADA, NAKNADA ZARADA I OSTALI LIČNI RASHODI

Struktura troškova zarada, naknada zarada i ostalih ličnih rashoda	u 000 dinara	
	01.01.- 30.06. 2018.	01.01. -30.06. 2017.
Troškovi zarada i naknada zarada (bruto)	76.596	92.455
Troškovi poreza i doprinosa na zarade i naknade zarada na teret poslodavca	12.330	11.664
Troškovi naknada po ugovoru o delu	1.883	2.459
Troškovi naknada po autorskim ugovorima	166	90
Troškovi naknada po ugovoru o privremenim i povremenim poslovima	1.147	629
Troškovi naknada direktoru odnosno članovima organa upravljanja i nadzora	6.512	6.022
Ostali lični rashodi i naknade	6.033	5.680
UKUPNO	104.667	118.999
Prosečan broj zaposlenih	76	73

Ostali lični rashodi i naknade u iznosu od 6.033 hiljada RSD najvećim delom se odnose na troškove službenih putovanja u iznosu od 3.299 hiljada RSD i troškove naknada zaposlenima za prevoz na rad i povratak sa rada u iznosu od 1.417 hiljada RSD.

10. TROŠKOVI PROIZVODNIH USLUGA

Struktura troškova proizvodnih usluga	u 000 dinara	
	01.01.- 30.06. 2018.	01.01. -30.06. 2017.
Troškovi transportnih usluga	1.425	2.198
Troškovi usluga održavanja	18.471	17.795
Troškovi zakupnina	54	248
Troškovi sajmovi		54
Troškovi reklame i propagande	738	9.038
Troškovi ostalih usluga	7.553	8.041
UKUPNO	28.241	37.374

Troškovi transportnih usluga u iznosu od 1.425 hiljada RSD odnose se na troškove fiksnih i mobilnih telefona, internet usluga, taksi usluga, troškove parkiranja automobila, putarina i dr.

Troškovi usluga održavanja u iznosu od 18.471 hiljada RSD prvenstveno se odnose na investiciono održavanje poslovne zgrade Energoprojekt u iznosu od 17.209 hiljada RSD i tekuće održavanje opreme u iznosu od 1.133 hiljada RSD.

Troškovi reklame i propagande u iznosu od 738 hiljada RSD dominantno se odnose na troškove na ime sponzorstva 25. Kopaonik biznis foruma u iznosu od 593 hiljada RSD.

Troškovi ostalih usluga u iznosu od 7.553 hiljada RSD odnose se na troškove fotokopiranja i tehničko-operativne podrške: 3.428 hiljada RSD, najvećim delom od Energoprojekt Energodate po osnovu multimedijalnih prezentacija, ažuriranja i pripreme marketinških materijala za info panel, grafičke usluge i drugo; troškove licenci: 2.205 hiljada RSD; troškove komunalnih usluga 1.523 RSD i troškove zaštite na radu i registracije vozila: 397 hiljada RSD.

11. TROŠKOVI AMORTIZACIJE I DUGOROČNIH REZERVISANJA

Struktura troškova amortizacije i dugoročnih rezervisanja	u 000 dinara	
	01.01.- 30.06. 2018.	01.01. -30.06. 2017.
Troškovi amortizacije:		
a) Amortizacija nematerijalne imovine (Napomena 18.)	1.594	1.580
b) Amortizacija nekretnina, postrojenja i opreme (Napomena 19.1.)	9.043	9.973
<i>Svega</i>	<i>10.637</i>	<i>11.553</i>
Troškovi dugoročnih rezervisanja:		
Rezervisanja za naknade i druge beneficije zaposlenih		
<i>Svega</i>		
UKUPNO	10.637	11.553

Obračun amortizacije u izveštajnom periodu urađen je na bazi procene rezidualnih vrednosti i preostalog korisnog veka trajanja na dan 31.12.2017. godine za nekretnine i opremu značajnije knjigovodstvene vrednosti, obzirom da nije bilo značajnijih promena koje bi zahtevale da se izvrše procene i na dan bilansa.

12. NEMATERIJALNI TROŠKOVI

Struktura nematerijalnih troškova	u 000 dinara	
	01.01.- 30.06. 2018.	01.01. -30.06. 2017.
Troškovi neproizvodnih usluga	12.096	11.481
Troškovi reprezentacije	2.489	3.158
Troškovi premija osiguranja	937	946
Troškovi platnog prometa	2.558	1.882
Troškovi članarina	405	2.049
Troškovi poreza	9.854	13.153
Ostali nematerijalni troškovi	1.705	7.611
UKUPNO	30.044	40.280

Troškovi neproizvodnih usluga u iznosu od 12.096 hiljada RSD odnose se na troškove revizije finansijskih izveštaja, troškove advokatskih, konsalting i intelektualnih usluga, troškove stručnog usavršavanja i obrazovanja zaposlenih, troškove usluga brokera i beogradske berze, usluga čišćenja i druge.

Troškovi reprezentacije u iznosu od 2.489 hiljada RSD najvećim delom se odnose na troškove ugostiteljskih usluga.

Troškovi premija osiguranja u iznosu od 937 hiljada RSD odnose se na troškove osiguranja imovine i lica.

Troškovi platnog prometa u iznosu od 2.558 hiljada RSD odnose se na troškove platnog prometa u zemlji dominantno po osnovu naknada za odobrenje kredita i bankarskih garancija.

Troškovi članarina u iznosu od 405 hiljada RSD, odnose se na članarine Privrednoj komori Srbije, kao i na članarine drugim komorama, savezima i udruženjima.

Troškovi poreza u iznosu od 9.854 hiljada RSD dominantno se odnose na troškove poreza na imovinu u iznosu od 9.508 RSD.

Ostali nematerijalni troškovi u iznosu od 1.705 hiljada RSD, pre svega se odnose na takse i sudske troškove u iznosu od 675 hiljada RSD, troškove učešća u finansiranju zarada osoba sa invaliditetom u iznosu od 211 hiljada RSD i troškove štampanja časopisa Energoprojekt u iznosu od 423 hiljada RSD.

13. FINANSIJSKI PRIHODI I RASHODI

13.1. Finansijski prihodi

Struktura finansijskih prihoda	u 000 dinara	
	01.01.- 30.06. 2018.	01.01. -30.06. 2017.
Finansijski prihodi od matičnih i zavisnih pravnih lica	574.588	516.782
Finansijski prihodi od ostalih povezanih pravnih lica	4.831	5.006
Prihodi od dividendi		
<i>Ukupno finansijski prihodi od povezanih lica i ostali finansijski prihodi</i>	<i>579.419</i>	<i>521.788</i>
Prihodi od kamata (od trećih lica)	6.499	1.107
Pozitivne kursne razlike i prihodi po osnovu efekata valutne klauzule	5.128	31.285
UKUPNO	591.046	554.180

Finansijski prihodi od matičnih i zavisnih pravnih lica u iznosu od 574.588 hiljada RSD odnose se na prihode od kamata od zavisnih pravnih lica u iznosu od 18.609 hiljada RSD, prihode po osnovu efekata valutne klauzule i pozitivnih kursnih razlika od zavisnih pravnih lica u iznosu od 172 hiljada RSD i na prihode od učešća u dobitku (dividende) u iznosu od 555.807 hiljada RSD od sledećih zavisnih pravnih lica:

- Energoprojekt Niskogradnja u iznosu od 123.930 hiljada RSD (uporedni period predhodne godine: 62.711 hiljada RSD).

- Energoprojekt Entel u iznosu od 431.877 hiljada RSD (uporedni period predhodne godine: 269.695 hiljada RSD).

Finansijski prihodi od ostalih povezanih pravnih lica u iznosu od 4.831 hiljada RSD u celosti se odnose na prihode od kamata od zajedničkog društva Enjub d.o.o.

Prihodi od kamata (od trećih lica) u iznosu od 6.499 hiljada RSD odnose se na kamate po osnovu oročenih depozita.

Pozitivne kursne razlike i prihodi po osnovu efekata valutne klauzule u iznosu od 5.128 hiljada RSD odnose se na pozitivne kursne razlike u iznosu od 35 hiljada RSD i prihode po osnovu efekata valutne klauzule u iznosu od 5.093 hiljada RSD (dominantno po osnovu efekata valutne klauzule na ime obaveze za primljene kredite od banaka u iznosu od 4.209 hiljada RSD).

13.2. Finansijski rashodi

Struktura finansijskih rashoda	u 000 dinara	
	01.01.- 30.06. 2018.	01.01.-30.06. 2017.
Finansijski rashodi iz odnosa sa matičnim i zavisnim pravnim licima	6.847	32.178
Finansijski rashodi iz odnosa sa ostalim povezanim pravnim licima	769	4.786
<i>Ukupno finansijski rashodi sa povezanim licima i ostali finansijski rashodi</i>	<i>7.616</i>	<i>36.964</i>
Rashodi kamata (prema trećim licima)	15.694	15.149
Negativne kursne razlike i rashodi po osnovu efekata valutne klauzule (prema trećim licima)	1.858	14.892
UKUPNO	25.168	67.005

Finansijski rashodi iz odnosa sa matičnim i zavisnim pravnim licima u iznosu od 6.847 hiljada RSD odnose se na rashode po osnovu efekata valutne klauzule iz odnosa sa zavisnim pravnim licima, od kojih se najveći deo odnosi na efekte valutne klauzule na ime datih dugoročnih zajmova (Energoprojekt Sunnyville, Energoprojekt Niskogradnja, Energoprojekt Visokogradnja i Energoprojekt Park 11) i potraživanja po osnovu prodaje (Energoprojekt Visokogradnja).

Finansijski rashodi od ostalih povezanih pravnih lica u iznosu od 769 hiljada RSD odnose se na rashode po osnovu efekata valutne klauzule od zajedničkog društva Enjub d.o.o.

Rashodi kamata (prema trećim licima) u iznosu od 15.694 hiljada RSD, dominantno se odnose na rashode kamata po osnovu uzetih kredita u zemlji u iznosu od 15.692 hiljada RSD od Erste banke, Societe Generale banke, VTB banke i Banka Intesa i Komercijalne banke.

Negativne kursne razlike i rashodi po osnovu efekata valutne klauzule u iznosu od 1.858 hiljada RSD odnose se na negativne kursne razlike u iznosu od 59 hiljada RSD i rashode po osnovu efekata valutne klauzule u iznosu od 1.799 hiljada RSD od kojih se najveći deo odnosi na efekte valutne klauzule na ime potraživanja za nefakturisani prihod po osnovu izgradnje ambasade u Abudži u iznosu od 1.285 hiljada RSD.

14. OSTALI PRIHODI I RASHODI**14.1. Ostali prihodi**

Struktura ostalih prihoda	u 000 dinara	
	01.01.- 30.06. 2018.	01.01. -30.06. 2017.
Dobici od prodaje nematerijalne imovine, nekretnina, postrojenja i opreme	95.262	221
Dobici od prodaje učešća i hartija od vrednosti	353.729	
Ostali nepomenuti prihodi	157	96
UKUPNO	449.148	317

Dobici od prodaje nematerijalne imovine, nekretnina, postrojenja i opreme u iznosu od 95.262 hiljada RSD odnose se na prenos zemljišta kao nenovčanog uloga po tržišnoj vrednosti po odluci Nadzornog odbora Drušva.

Dobici od prodaje učešća i hartija od vrednosti u iznosu od 353.729 hiljada RSD odnose se na prihode po osnovu prodaje učešća u kapitalu Beogradskog mešovito preduzeća a.d., Beograd u iznosu od 207.718 hiljada RSD i Energoprojekt Garanta u iznosu od 146.011 hiljada RSD (Napomena 20.1).

Ostali nepomenuti prihodi u iznosu od 157 hiljada RSD odnose se na prihode po osnovu prodaje starog papira.

14.2. Ostali rashodi

Struktura ostalih rashoda	u 000 dinara	
	01.01.- 30.06. 2018.	01.01. -30.06. 2017.
Gubici po osnovu rashodovanja i prodaje namaterijalne imovine, nekretnina, postrojenja i opreme		64
Ostali nepomenuti rashodi	6.973	1.886
UKUPNO	6.973	1.950

Ostali nepomenuti rashodi u iznosu od 6.973 hiljada RSD dominantno se odnose na date donacije u iznosu od 6.819 hiljada RSD (najvećim delom Kancelariji za Kosovo i Metohiju za izgradnju dve kuće stambeno ugroženom stanovništvu: 6.522 hiljada RSD).

15. NETO DOBITAK / GUBITAK POSLOVANJA KOJE SE OBUSTAVLJA, EFEKTI PROMENE RAČUNOVODSTVENE POLITIKE I ISPRAVKA GREŠAKA IZ RANIJIH GODINA

Neto dobitak/gubitak poslovanja koje se obustavlja, efekti promene računovodstvene politike i ispravka grešaka iz ranijih godina	u 000 dinara	
	01.01.- 30.06. 2018.	01.01. -30.06. 2017.
Neto dobitak poslovanja koje se obustavlja, efekti promene računovodstvene politike i ispravka grešaka iz ranijih godina	2.231	
Neto gubitak poslovanja koje se obustavlja, efekti promene računovodstvene politike i ispravka grešaka iz ranijih godina		112
UKUPNO	2.231	112

Neto dobitak poslovanja koje se obustavlja, efekti promene računovodstvene politike i ispravka grešaka iz ranijih godina u iznosu od 2.231 hiljada RSD rezultat je naknadno utvrđenih prihoda, odnosno rashoda iz prethodnog perioda u iznosima koji nisu materijalno značajni i po osnovu kojih je izvršeno priznavanje na teret, odnosno u korist tekućeg perioda.

16. DOBITAK / GUBITAK PRE OPOREZIVANJA

Struktura bruto rezultata	u 000 dinara	
	01.01.- 30.06. 2018.	01.01. -30.06. 2017.
Poslovni prihodi	201.687	222.082
Poslovni rashodi	186.764	224.579
Poslovni rezultat	14.923	(2.497)
Finansijski prihodi	591.046	554.180
Finansijski rashodi	25.168	67.005
Finansijski rezultat	565.878	487.175
Ostali prihodi	449.148	317
Ostali rashodi	6.973	1.950
Rezultat ostalih prihoda i rashoda	442.175	(1.633)
Neto dobitak poslovanja koje se obustavlja, promene računovodstvene politike i ispravke grešaka iz ranijih perioda	2.231	
Neto gubitak poslovanja koje se obustavlja, promene računovodstvene politike i ispravke grešaka iz ranijih perioda		112
UKUPNI PRIHODI	1.244.112	776.579
UKUPNI RASHODI	218.905	293.646
DOBITAK/GUBITAK PRE OPOREZIVANJA	1.025.207	482.933

17. POREZ NA DOBITAK I NETO DOBITAK

Struktura obračuna poreza na dobitak i neto dobitak	<i>u 000 dinara</i>	
	<i>01.01.- 30.06. 2018.</i>	<i>01.01. -30.06. 2017.</i>
Dobitak pre oporezivanja	1.025.207	482.933
Kapitalni dobici/(gubici) iskazani u Bilansu uspeha	(95.262)	
Usklađivanje i neto korekcija prihoda/(rashoda) u poreskom bilansu	(555.807)	(505.712)
Oporeziva dobit	374.138	(22.779)
Iznos gubitka iz poreskog bilansa iz prethodnih godina do visine oporezive dobiti		
Ostatak oporezive dobiti	374.138	
Kapitalni dobici/(gubici) obračunati u skladu sa zakonom	95.262	
Poreska osnovica	469.400	
Obračunati porez (15% od poreske osnovice)	70.410	
Ukupna umanjenje obračunatog poreza		
Obračunati porez po umanjenju	70.410	
Dobitak/(gubitak) pre oporezivanja	1.025.207	482.933
Poreski rashod perioda	70.410	
Neto dobitak	954.797	482.933

Obračunati porez u iznosu od 70.410 hiljada RSD odnosi se na procenjeni iznos obaveze poreza na dobit (15% bruto dobitka) za izveštajni period tekuće godine, a ne na stvarno obračunatu obaveznu po predatoj poreskoj prijavi poreza na dobit (Napomena 34.2).

Procenjena obaveza poreza na dobit na dan 30.06.2018. godine nije saldirana sa više plaćenim porezom na dobit evidentiranim na poziciji - Potraživanja za više plaćen porez na dobitak (Napomena 24).

BILANS STANJA

18. NEMATERIJALNA IMOVINA

u 000 dinara

Struktura nematerijalne imovine	Softveri i ostala prava	Nematerijalna imovina u pripremi	Avansi za nematerijalnu imovinu	Ukupno
<u>Nabavna vrednost</u>				
Stanje 01.01.2017. godine	16.170	7		16.177
Korekcija početnog stanja				
Prenos sa jednog oblika na drugi	7	(7)		
Nove nabavke	1.835			1.835
Otuđenje i rashodovanje				
Stanje 31.12.2017. godine	18.012			18.012
Korekcija početnog stanja				
Prenos sa jednog oblika na drugi				
Nove nabavke				
Otuđenje i rashodovanje				
Stanje 30.06.2018. godine	18.012			18.012
<u>Ispravka vrednosti</u>				
Stanje 01.01.2017. godine	6.967			6.967
Korekcija početnog stanja				
Amortizacija	3.174			3.174
Otuđenje i rashodovanje				
Obezvredjenja				
Stanje 31.12.2017. godine	10.141			10.141
Korekcija početnog stanja				
Amortizacija	1.594			1.594
Otuđenje i rashodovanje				
Obezvredjenja				
Stanje 30.06.2018. godine	11.735			11.735
<u>Neotpisana vrednost</u>				
31.12.2017. godine	7.871			7.871
30.06.2018. godine	6.277			6.277

19. NEKRETNINE, POSTROJENJA I OPREMA

19.1. Nekretnine, postrojenja i oprema bez investicionih nekretnina

u 000 dinara

Struktura nekretnina, postrojenja i opreme	Građevinski objekti	Postrojenja i oprema	Ostale nekretnine, postrojenja i oprema	Nekretnine, postrojenja i oprema u pripremi	Avansi za nekretnine, postrojenja i opremu	Ukupno
<u>Nabavna vrednost</u>						
Stanje na dan 01.01.2017. godine	1.325.585	114.215	283		46.749	1.486.832
Korekcija početnog stanja						
Nove nabavke u toku godine		14.203		276.390		290.593
Ostali prenosi sa/(na)		200			(200)	
Otuđenje i rashodovanje		(11.946)				(11.946)
Dobici/(gubici) uključeni u "Ostali rezultat" (kto 330)						
Kursne razlike					(1.885)	(1.885)
Ostala povećanja/(smanjenja)						
Stanje na dan 31.12.2017. godine	1.325.585	116.672	283	276.390	44.664	1.763.594
Korekcija početnog stanja						
Nove nabavke u toku godine		1.068		4.008		5.076
Ostali prenosi sa/(na)						
Otuđenje i rashodovanje		(7.070)				(7.070)
Dobici/(gubici) uključeni u "Ostali rezultat" (kto 330)						
Kursne razlike						
Ostala povećanja/(smanjenja)				(280.398)		(280.398)
Stanje na dan 30.06.2018.	1.325.585	110.670	283		44.664	1.481.202
<u>Ispravka vrednosti</u>						
Stanje na dan 01.01.2017. godine		82.030				82.030
Korekcija početnog stanja						
Amortizacija	11.814	7.609				19.423
Otuđenje i rashodovanje		(10.010)				(10.010)
Ostala povećanja/(smanjenja)						
Stanje na dan 31.12.2017. godine	11.814	79.629				91.443
Korekcija početnog stanja						
Amortizacija	5.816	3.227				9.043
Otuđenje i rashodovanje		(1.495)				(1.495)
Ostala povećanja/(smanjenja)						
Stanje na dan 30.06.2018. godine	17.630	81.361				98.991
<u>Neotpisana vrednost</u>						
Stanje na dan 31.12.2017 godine	1.313.771	37.043	283	276.390	44.664	1.672.151
Stanje na dan 30.06.2018. godine	1.307.955	29.309	283		44.664	1.382.211

Na dan 31.12.2017. godine urađena je procena rezidualne vrednosti i preostalog korisnog veka trajanja za nekretnine i opremu značajnije knjigovodstvene vrednosti, na bazi čega je urađen obračun amortizacije za izveštajni period.

Procena fer vrednosti „objekata“

Fer vrednost „objekata“ obično se utvrđuje procenom koju vrše nezavisni kvalifikovani procenitelji na osnovu tržišnih dokaza. Fer vrednost objekata je obično njihova tržišna vrednost koja se utvrđuje procenom.

Kada ne postoje dokazi fer vrednosti na tržištu, zbog specifične prirode objekta i zbog toga što se takve stavke retko prodaju, Društvo procenjuje fer vrednost koristeći prinosni pristup ili pristup amortizovanih troškova zamene.

Društvo u svojim poslovnim knjigama ima evidentiran objekat - **poslovna zgrada Energoprojekt**, koji se iskazuje po revalorizovanoj vrednosti na dan procene.

Poslovna zgrada Energoprojekt je na dan 30.06.2018. godine iskazana po revalorizovanoj vrednosti u iznosu od 1.307.955 hiljada RSD, odnosno, utvrđena je tako što je fer vrednost po poslednjoj proceni umanjena za naknadnu akumuliranu amortizaciju. Poslednja procena urađena je na dan 31.12.2016. godine od strane eksternog nezavisnog kvalifikovanog procenitelja, korišćenjem komparativne metode. U skladu sa relevantnim odredbama MRS 16, obzirom da su kretanja fer vrednosti predmetnog objekta neznatna, nije bilo potrebno izvršiti procenu njegove fer vrednosti na dan 31.12.2017. godine, kao i na dan bilansa.

Polazeći od revalorizovane vrednosti predmetnog objekta na dan 31.12.2017. godine, kao i procenom utvrđene rezidualne vrednosti na dan 31.12.2017. godine i utvrđenog korisnog veka upotrebe predmetnog objekta (100 godina; preostali korisni vek upotrebe na dan 30.06.2018. godine: 64 godine), trošak amortizacije predmetnog objekta u izveštajnom periodu (obzirom na rezidualnu vrednost koja je niža od revalorizovane vrednosti) iznosi 5.816 hiljada RSD.

Usklađivanje početnog i krajnjeg stanja vrednosti „objekata“ dato je u donjoj tabeli.

u 000 dinara

R. br.	Naziv objekta	Početno stanje	Rezidualna vrednost na dan bilansa	Preostali korisni vek upotrebe na dan bilansa	Amortizacija	Dobici/ (gubici) uključeni u "Ostali rezultat"	Krajnje stanje
1	Poslovna zgrada Energoprojekt	1.313.771	558.443	64	5.816		1.307.955
	UKUPNO	1.313.771	558.443	64	5.816		1.307.955

Da su se revalorizovane stavke iskazivale po metodu nabavne vrednosti, njihova sadašnja vrednost bi iznosila 529.803 hiljada RSD.

Avans za nekretnine, postrojenja i opremu u iznosu od 44.664 hiljada RSD se odnosi na avans dat Republici Srbiji za kupovinu nepokretnosti u Ugandi, Peruu i Nigeriji.

Na dan 30.06.2018. godine, Društvo nema nepokretnosti ili opremu pod hipotekom ili zalogom uspostavljenim radi obezbeđenja urednog izmirenja svojih finansijskih obaveza.

19.2. Investicione nekretnine

Investicione nekretnine	u 000 dinara	
	30.06.2018.	31.12.2017.
Stanje na dan 01.01.	556.822	590.198
Dodatna ulaganja	1.892	73.424
Otuđenje i rashodovanje		(83.961)
Dobici/(gubici) uključeni u Bilans uspeha		(22.839)
Krajnje stanje	558.714	556.822

U vezi sa investicionim nekretninama, sledeći iznosi priznati su u bilansu uspeha:

Prihodi i troškovi u vezi investicionih nekretnina koji su priznati u Bilansu uspeha	u 000 dinara	
	30.06.2018.	30.06.2017.
Prihodi od zakupnina (Napomena 7.2.)	10.417	7.274
Direktni troškovi poslovanja koji proističu iz investicionih nekretnina koje su generisale prihod od zakupnine u toku godine (kompleks zgrada „Samački hotel“)	(1.413)	(1.524)
Direktni troškovi poslovanja koji proističu iz investicionih nekretnina koje nisu generisale prihod od zakupnine u toku godine (poslovni prostor „Stari Merkator“)		(191)
UKUPNO	9.004	5.559

Usklađivanje početnog i krajnjeg stanja fer vrednosti investicionih nekretnina je dato u donjoj tabeli.

U 000 dinara

Red. broj	Naziv investicione nekretnine	Početno stanje	Dobici/gubici uključeni u Bilans uspeha	Povećanja (nabavke, dodatna ulaganja i dr.)	Krajnje stanje
1	Kompleks zgrada "Samački hotel"	556.822		1.892	558.714
	UKUPNO	556.822		1.892	558.714

U poslovnim knjigama Društva investicione nekretnine u iznosu od 558.714 hiljada RSD, koje se odmeravaju po fer vrednosti, odnose se na kompleks zgrada „Samački hotel“, površine 8.034,00 m², sa pravom korišćenja gradskog građevinskog zemljišta površine 18.598,00 m², u Ulici Batajnički drum br. 24, u Zemunu.

Procena fer vrednosti kompleksa zgrada „Samački hotel“ na dan 31.12.2017. godine izvršena je od strane eksternog nezavisnog kvalifikovanog procenitelja, koji ima priznate i relevantne stručne kvalifikacije i iskustvo sa lokacijom i kategorijom investicione nekretnine koju je procenjivao. Prilikom procene, procenitelj je koristio troškovni metod za objekte (obzirom na specifične karakteristike predmeta procene i činjenicu da na tržištu ne postoji ponuda sličnih prostora za prodaju/zakup, a koji su na sličnoj lokaciji) i komparativni metod za zemljište.

Po osnovu izdavanja u zakup predmetne investicione nekretnine Energoprojekt Visokogradnji i Jerry Catering Service d.o.o. u izveštajnom periodu je ostvaren prihod u iznosu od 10.417 hiljada RSD (Napomena 7.2).

Na datum bilansa stanja ne postoje ograničenja koja se odnose na mogućnost prodaje investicione nekretnine i priliva novca od otuđenja.

Investiciona nekretnina poslovni prostor „Stari Merkator“ površine 643 m², u Ulici Palmira Toljatija br. 5, Novi Beograd prodata je 26.12.2017. godine društvu NBA Investment d.o.o.

20. DUGOROČNI FINANSIJSKI PLASMANI

Struktura dugoročnih finansijskih plasmana	u 000 dinara	
	30.06.2018.	31.12.2017.
Učešća u kapitalu zavisnih pravnih lica	5.551.134	5.772.783
Učešća u kapitalu pridruženih pravnih lica i zajedničkim poduhvatima	30.613	30.613
Učešća u kapitalu ostalih pravnih lica i druge hartije od vrednosti raspoložive za prodaju	126.099	215.087
Dugoročni plasmani matičnim i zavisnim pravnim licima	977.462	950.334
Ostali dugoročni finansijski plasmani	1.257	1.297
<i>Svega</i>	<i>6.686.565</i>	<i>6.970.114</i>
<i>Ispravka vrednosti</i>	<i>(804.381)</i>	<i>(813.552)</i>
UKUPNO	5.882.184	6.156.562

20.1. Učešća u kapitalu

Učešća u kapitalu odnose se na akcije i udele kako je prikazano u narednoj tabeli.

Struktura učešća u kapitalu	% učešća	u 000 dinara	
		30.06.2018.	31.12.2017.
Učešća u kapitalu zavisnih pravnih lica			
Energoprojekt Visokogradnja a.d.	100,00%	1.833.551	1.833.315
Energoprojekt Niskogradnja a.d.	100,00%	1.104.904	1.104.904
Energoprojekt Oprema a.d.	67,87%	121.316	121.316
Energoprojekt Hidroinženjering a.d.	100,00%	427.626	427.626
Energoprojekt Urbanizam i arhitektura a.d.	100,00%	192.642	192.642
Energoprojekt Energodata a.d.	100,00%	194.862	194.862
Energoprojekt Industrija a.d.	62,77%	61.209	61.209
Energoprojekt Entel a.d.	86,26%	216.422	216.422
Energoprojekt Garant a.d.o.		-	597.545
Energoprojekt Sunnyville d.o.o.	100,00%	2.500	2.500
Energoprojek Park 11 d.o.o.	100,00%	375.660	-
I.N.E.C. Engineering Company Limited, Velika Britanija	100,00%	70.311	70.311
Encom GmbH Consulting, Engineering & Trading, Nemačka	100,00%	3.493	3.493
Dom 12 S.A.L., Liban	100,00%	924.749	924.749
Energoprojekt Kaz d.o.o., Kazahstan	100,00%	101	101
Zambia Engineering and Contracting Company Limited, Zambija	100,00%	587	587
Energoprojekt Holding Guinee S.A., Gvineja	100,00%	1.628	1.628
Energoprojekt (Malezija) Sdn. Bhd., Kuala Lumpur	100,00%	19.574	19.574
Ispravka vrednosti		(715.065)	(715.065)
Svega		4.836.070	5.057.719
Učešća u kapitalu pridruženih pravnih lica i zajedničkim poduhvatima			
Necco Nigerian Engeneering and Construction CO LTD, Kano, Nigerija	40,00%	1.063	1.063
Fima see Activist a.d.	30,45%	16.000	16.000
Enjub d.o.o.	50,00%	13.550	13.550
Ispravka vrednosti		(1.063)	(1.063)
Svega		29.550	29.550
Učešća u kapitalu ostalih pravnih lica i druge HoV raspoložive za prodaju			
Beogradsko mešovito preduzeće a.d., Beograd		-	88.988
Dunav osiguranje a.d.o.	0,01%	5.814	5.814
Jubmes banka a.d.	1,41%	120.176	120.176
Beogradska berza a.d.	0,12%	100	100
Poljoprivredna banka Agrobanka a.d. Beograd - u stečaju	0,36%	7	7
Beogradska industrija piva,slada i bezalkoholnih pića a.d. Beograd - u stečaju	0,0005%	1	1
Pinki Zemun a.d.	0,004%		
Ispravka vrednosti		(88.253)	(97.424)
Svega		37.845	117.662
UKUPNO		4.903.465	5.204.931

U narednoj tabeli su prikazana učešća u kapitalu za koje je izvršena ispravka vrednosti.

Učešća u kapitalu za koje je izvršena ispravka vrednosti	u 000 dinara		
	Bruto vrednost	Ispravka vrednosti	Neto vrednost
Učešća u kapitalu zavisnih pravnih lica:			
Energoprojekt Visokogradnja a.d.	1.833.551	(641.633)	1.191.918
Energoprojekt Urbanizam i arhitektura a.d.	192.642	(44.277)	148.365
I.N.E.C. Engineering Company Limited, Velika Britanija	70.311	(7.953)	62.358
Energoprojekt Holding Guinee S.A., Gvineja	1.628	(1.628)	-
Energoprojekt (Malezija) Sdn. Bhd., Kuala Lumpur	19.574	(19.574)	-
Svega	2.117.706	(715.065)	1.402.641
Učešća u kapitalu pridruženih pravnih lica i zajedničkim poduhvatima:			
Necco Nigerian Engenering and Construction CO LTD, Kano, Nigerija	1.063	(1.063)	-
Svega	1.063	(1.063)	0
Učešća u kapitalu ostalih pravnih lica i druge HoV raspoložive za prodaju:			
Učešća u kapitalu banaka, finansijskih organizacija i drugih pravnih lica:			
Dunav osiguranje a.d.o.	5.814	(5.182)	632
Jubmes banka a.d.	120.176	(83.063)	37.113
Agrobanka a.d. Beograd - u stečaju	7	(7)	-
Beogradska industrija piva,slada i bezalkoholnih pića a.d. Beograd - u stečaju	1	(1)	-
Svega	125.998	(88.253)	37.745
UKUPNO	2.244.767	(804.381)	1.440.386

Učešća u kapitalu predstavljaju dugoročna finansijska ulaganja u akcije i udele u zavisnim, pridruženim društvima i zajedničkim poduhvatima, bankama, osiguravajućim društvima (HoV raspoložive za prodaju) i ostalim pravnim licima.

Učešća u kapitalu zavisnih, pridruženih pravnih lica i zajedničkim poduhvatima vrednuju se prema metodi nabavne vrednosti. Društvo priznaje prihod samo u onoj meri u kojoj stekne pravo da primi svoj deo iz raspodele neraspoređenog neto dobitka korisnika ulaganja, do koje dođe nakon dana kada ga je Društvo steklo.

Do povećanja učešća u kapitalu Energoprojekt Visokogradnje u 2018. godini, u odnosu na uporednu godinu, došlo je na osnovu rešenja Privrednog apelacionog suda, po kome je Društvo na ime razlike u ceni akcije, sa pripadajućom zateznom kamatom i troškovima sudskog postupka, isplatilo manjinskom akcionaru ukupno 236 hiljada RSD.

U skladu sa Ugovorom o kupoprodaji akciji (koji je zaključen 15.11.2017. godine između Društva i Sava Re Pozarovalnica Sava d.d.), Društvo je, putem blok transakcije koja je realizovana na Beogradskoj Berzi 09.03.2018. godine, prodalo svoje celokupno učešće u kapitalu društva Energoprojekt Garant od 92,94% (Napomena 14.1). Prodaji je prethodila objava obaveštenja o

nepostojanju namere sprovođenja ponude za preuzimanje u kom je utvrđena namera otuđenja 146.155 akcija izdavaoca Energoprojekt Garant u vlasništvu Društva. Transakcija je saldirana 13.03.2018. godine. Trgovanje je obavljeno na bazi prethodne saglasnosti Narodne banke Srbije kojom je kupcu odobreno sticanje navedenog kvalifikovanog učešća.

Ispravka vrednosti učešća u kapitalu Energoprojekt Visokogradnje izvršena je na dan 31.12.2014. godine shodno MRS 36 - Umanjenje vrednosti imovine, a na osnovu Izveštaja Naučno istraživačkog centra Ekonomskog fakulteta Univerziteta u Beogradu o proceni vrednosti kapitala Energoprojekt Visokogradnje za potrebe primene MRS/MSFI na dan 31.12.2014. godine.

Ispravka vrednosti učešća u kapitalu zavisnih i pridruženih pravnih lica u inostranstvu (Energoprojekt (Malezija) Sdn. Bhd., Kuala Lumpur; Energoprojekt Holding Guinee S.A., Gvineja; I.N.E.C. Engineering Company Limited, Velika Britanija i Necco Nigerian Engenering and Construction CO LTD, Kano, Nigerija) izvršena je 2004. godine u skladu sa prvom primenom MRS.

U potpunosti izvršena ispravka vrednosti učešća u kapitalu Energoprojekt (Malezija) Sdn. Bhd., Kuala Lumpuri i Necco Nigerian Engenering and Construction CO LTD, Kano, Nigerija, sprovedena je obzirom da, pored toga što nemaju imovinu, predmetne kompanije nemaju aktivnosti već dugi niz godina. Njihov proces gašenja je u toku, u skladu sa lokalnim propisima.

Učešće u kapitalu ostalih pravnih lica i druge hartije od vrednosti raspoložive za prodaju vrednuju se po njihovoj tržišnoj (fer) vrednosti, ukoliko je istu moguće utvrditi.

Promena na poziciji učešća u kapitalu ostalih pravnih lica i druge hartije od vrednosti raspoložive za prodaju evidentirana je usled prodaje 441 akcije Beogradskog Mešovitog preduzeća a.d., Beograd dana 14.03.2018. godine društvu Luella Enterprises Company LIM, Kipar (Napomena 14.1) i usled usklađivanja vrednosti hartija od vrednosti koje se nalaze u portfoliju hartija od vrednosti Društva (Jubmes banka a.d. i Dunav osiguranje a.d.o.), sa njihovom fer vrednošću na sekundarnom tržištu hartija od vrednosti na dan sastavljanja finansijskih izveštaja (koje se evidentiraju preko računa ispravka vrednosti učešća u kapitalu i dobici ili gubici po osnovu hartija od vrednosti raspoloživih za prodaju).

Društvo ima učešće u kapitalu u sledećim bankama čijim akcijama se trguje javno na Beogradskoj berzi, i čija se fer vrednost utvrđuje na osnovu tekuće tržišne vrednosti u momentu zaključenja poslovanja na dan 30.06.2018. godine:

- Dunav osiguranje a.d.o: 527 akcija, tržišne vrednosti na dan bilansa 1.200,00 RSD po akciji i
- Jubmes banka a.d.: 4.056 akcija, tržišne vrednosti na dan bilansa 9.150,00 RSD po akciji.

Društvo ima učešće u kapitalu i u sledećim pravnim licima:

- Beogradska berza a.d.: 5 akcija po 20.000,00 RSD, ukupno 100.000,00 RSD
- Poljoprivredna banka Agrobanka a.d. Beograd - stečaju: 15 akcija po 500,00 RSD, ukupno 7.500,00 RSD, koje je obezvređeno po popisu na dan 31.12.2016. godine
- Beogradska industrija piva, slada i bezalkoholnih pića a.d. Beograd - u stečaju: 47 akcija po 29,78 RSD, ukupno 1.400,00 RSD, koje je obezvređeno po popisu na dan 31.12.2016. godine i
- Pinki - Zemun a.d.: 3 akcije po 52,00 RSD, ukupno 156,00 RSD.

Maksimalna izloženost kreditnom riziku na dan izveštavanja predstavlja fer vrednost dužničkih hartija od vrednosti klasifikovanih kao raspoložive za prodaju.

Finansijska sredstva raspoloživa za prodaju su izražena u valuti RSD.

20.2. Dugoročni plasmani

Struktura dugoročnih plasmana	u 000 dinara	
	30.06.2018.	31.12.2017.
Dugoročni plasmani matičnim i zavisnim pravnim licima	977.462	950.334
<i>Ispravka vrednosti</i>		
Svega	977.462	950.334
Ostali dugoročni finansijski plasmani:		
Stambeni krediti dati zaposlenima	1.257	1.297
<i>Ispravka vrednosti</i>		
Svega	1.257	1.297
UKUPNO	978.719	951.631

Dugoročni plasmani matičnim i zavisnim pravnim licima u iznosu od 977.462 hiljada RSD odnose se na date dugoročne zajamove, sa kamatom koja se obračunava u skladu sa principom „van dohvata ruke“ za 2018. godinu i koja iznosi 3,42% na godišnjem nivou, sledećim zavisni društvima:

- Energoprojekt Sunnyville u iznosu od 584.517 hiljada RSD po osnovu Ugovora o reprogramu duga br. 375 sa rokom dospeća do 31.12.2019. godine,
- Energoprojekt Niskogradnji u iznosu od 195.267 hiljada RSD po osnovu Ugovora o reprogramu duga br. 377 sa rokom dospeća do 31.12.2019. godine,
- Energoprojekt Visokogradnji u iznosu od 158.062 hiljada RSD po osnovu Aneksa br. 1 Ugovora o zajmu br. 210 sa rokom dospeća do 31.12.2019. godine
- Energoprojekt Park 11 u iznosu od 39.616 hiljada RSD po osnovu Aneksa br. 1 Ugovora o reprogramu duga br. 376 sa rokom dospeća do 31.12.2020. godine.

Kao instrument obezbeđenja naplate Društvo poseduje po 2 (dve) solo od svakog društva, blanko potpisane menice sa ovlašćenjem za popunjavanje i naplatu menica, na iznos ukupnog duga.

Dugoročni stambeni krediti dati zaposlenima u iznosu 1.257 hiljada RSD koji su evidentirani u okviru ostalih dugoročnih finansijskih plasmana, odnose se na četiri beskamratna stambena kredita data zaposlenima, pri čemu su dva kredita data 10.06.1992. godine na 38,5 godina, dok su druga dva kredita data 28.11.1995. godine na 40 godina. U skladu sa odredbama ugovora i Zakona o izmenama i dopunama Zakona o stanovanju, Društvo dva puta godišnje vrši revalorizaciju rata prema kretanju potrošačkih cena u Republici Srbiji za obračunski period. Deo dugoročnih finansijskih plasmana po ovom osnovu, koji dospeva do jedne godine i koji se uredno naplaćuje iznosi 79 hiljada RSD (Napomena 25).

21. ZALIHE

Struktura zaliha	u 000 dinara	
	30.06.2018.	31.12.2017.
<i>Plaćeni avansi za zalihe i usluge:</i>		
a) Plaćeni avansi za zalihe i usluge matičnim i zavisnim pravnim licima		
b) Plaćeni avansi za materijal, rezervne delove i inventar	185	308
c) Plaćeni avansi za usluge	5.479	6.458
<i>Svega</i>	<i>5.664</i>	<i>6.766</i>
<i>Ispravka vrednosti</i>		
UKUPNO	5.664	6.766

Plaćeni avansi za materijal, rezervne delove i inventar u iznosu od 185 hiljada RSD, dominantno se odnose na date avanse dobavljačima za nabavku goriva u iznosu od 182 hiljada RSD.

Plaćeni avansi za usluge u iznosu od 5.479 hiljada RSD, najvećim delom se odnose na date avanse društvu Ringier Axel Springer d.o.o. u iznosu od 4.800 hiljada RSD (raskinut Ugovor o korišćenju oglasnog prostora i podnet zahtev za povraćaj avansno plaćenih sredstava u martu 2018. godine, dok je u aprilu 2018. godine podnet tužbeni zahtev, sa velikom izvesnošću dobijanja spora - Napomena 38) i Beogradska berza a.d. u iznosu od 632 hiljada RSD (pre svega, na ime godišnje naknade za organizovano trgovanje akcijama u 2018. godini u iznosu od 620 hiljada RSD).

22. POTRAŽIVANJA PO OSNOVU PRODAJE

Struktura potraživanja po osnovu prodaje	u 000 dinara	
	30.06.2018.	31.12.2017.
Kupci u zemlji - matična i zavisna pravna lica	874.319	688.367
Kupci u zemlji - ostala povezana lica	705	705
Kupci u zemlji (eksterno)	504	274
<i>Ispravka vrednosti</i>		
UKUPNO	875.528	689.346

Potraživanja od kupaca u zemlji - matična i zavisna pravna lica odnose se na potraživanja po ugovorima o pružanju usluga, ugovorima o zakupu u dr. zavisnim pravnim licima.

Struktura potraživanja po osnovu prodaje data je u tabeli u nastavku.

Struktura potraživanja po osnovu prodaje	u 000 dinara	
	30.06.2018.	31.12.2017.
<i>Kupci u zemlji - matična i zavisna pravna lica:</i>		
Energoprojekt Visokogradnja a.d.	642.975	493.963
Energoprojekt Niskogradnja a.d.	86.474	60.819
Energoprojekt Sunnyville d.o.o.	31.781	26.199
Energoprojekt Entel a.d.	30.490	30.512
Energoprojekt Oprema a.d.	21.184	0
Energoprojekt Hidroinženjering a.d.	19.544	24.448
Energoprojekt Urbanizam i arhitektura a.d.	16.842	16.534
Energoprojekt Energodata a.d.	13.437	14.408
Energoprojekt Park 11 d.o.o.	10.978	353
Energoprojekt Industrija a.d.	614	20.870
Energoprojekt Garant a.d.o.		261
Svega	874.319	688.367
<i>Kupci u zemlji - ostala povezana pravna lica:</i>		
Enjub d.o.o.	705	705
Svega	705	705
<i>Kupci u zemlji (eksterno)</i>	504	274
Svega	504	274
UKUPNO	875.528	689.346

Povećanje potraživanja po osnovu prodaje u odnosu na prethodnu godinu odnosi se, pre svega, na promenu načina knjigovodstvenog evidentiranja potraživanja po osnovu zakupa od zavisnih pravnih lica (u Energoprojekt Visokogradnji i Energoprojekt Sunnyvillu), koja su na dan 31.12.2017. godine bila evidentirana na poziciji Potraživanja iz specifičnih poslova (Napomena 23).

Po osnovu potraživanja od kupaca u zemlji - ostala povezana lica i kupaca u zemlji (eksterno), osim društva Jerry catering service d.o.o., Beograd (3 blanko solo potpisane menice sa ovlašćenjem za popunjavanje i naplatu menice), Društvo ne poseduje instrumente obezbeđenja naplate.

Potraživanja od kupaca i ostala potraživanja po osnovu prodaje su nekamatonsna.

Pozicije unutar potraživanja od prodaje ne sadrže obezvređena sredstva. Knjigovodstvena vrednost potraživanja po osnovu prodaje odgovara njihovoj fer vrednosti.

Starosna struktura potraživanja po osnovu prodaje prikazana je u nastavku.

Starosna struktura potraživanja po osnovu prodaje	u 000 dinara	
	30.06.2018.	31.12.2017.
<i>Kupci u zemlji - matična i zavisna pravna lica:</i>		
a) Tekuća	39.038	75.450
b) Do 30 dana	31.917	18.472
c) 30 - 60 dana	31.611	13.506
d) 60 - 90 dana	31.611	27.671
e) 90 - 365 dana	211.574	140.706
f) Preko 365 dana	528.568	412.562
<i>Svega</i>	<i>874.319</i>	<i>688.367</i>
<i>Kupci u zemlji - ostala povezana pravna lica:</i>		
a) Tekuća		
b) Do 30 dana		
c) 30 - 60 dana		
d) 60 - 90 dana		
e) 90 - 365 dana		
f) Preko 365 dana	705	705
<i>Svega</i>	<i>705</i>	<i>705</i>
<i>Kupci u zemlji (eksterno):</i>		
a) Tekuća	504	274
b) Do 30 dana		
c) 30 - 60 dana		
d) 60 - 90 dana		
e) 90 - 365 dana		
f) Preko 365 dana		
<i>Svega</i>	<i>504</i>	<i>274</i>
UKUPNO	875.528	689.346

23. POTRAŽIVANJA IZ SPECIFIČNIH POSLOVA

Struktura potraživanja iz specifičnih poslova	u 000 dinara	
	30.06.2018.	31.12.2017.
Potraživanja iz specifičnih poslova od matičnih i zavisnih pravnih lica	2.616	93.942
Potraživanja iz specifičnih poslova od ostalih povezanih pravnih lica	2.048	2.047
Potraživanja iz specifičnih poslova od drugih pravnih lica	667	2.215
<i>Ispravka vrednosti</i>		
UKUPNO	5.331	98.204

Detaljni pregled potraživanja iz specifičnih poslova prikazan je u nastavku.

Struktura potraživanja iz specifičnih poslova	u 000 dinara	
	30.06.2018.	31.12.2017.
<i>Potraživanja iz specifičnih poslova od matičnih i zavisnih pravnih lica:</i>		
Energoprojekt Hidroinženjering a.d.	1.058	456
Energoprojekt Visokogradnja a.d.	843	90.203
I.N.E.C. Engineering Company Limited, Velika Britanija	277	
Zambia Engineering and Contracting Company Limited, Zambija	217	
Energoprojekt Niskogradnja a.d.	86	666
Energoprojekt Energodata a.d.	47	1
Energoprojekt Oprema a.d.	43	
Energoprojekt Urbanizam i arhitektura a.d.	23	
Energoprojekt Entel a.d.	15	
Energoprojekt Industrija a.d.	7	16
Energoprojekt Garant a.d.o.		438
Energoprojekt Sunnyville d.o.o.		2.162
Energoprojekt Park 11 d.o.o.		
Svega	2.616	93.942
<i>Potraživanja iz specifičnih poslova od ostalih povezanih pravnih lica:</i>		
Enjub d.o.o.	2.048	2.047
Svega	2.048	2.047
<i>Potraživanja iz specifičnih poslova od drugih pravnih lica:</i>		
Jerry Catering Service d.o.o.	657	2.169
Ivan Musić		30
NBA Investment d.o.o.		15
Jedinstvena sindikalna organizacija Energoprojekta	1	1
Energoprojekt Garant a.d.o.	9	
Svega	667	2.215

Potraživanja iz specifičnih poslova od matičnih i zavisnih pravnih lica u iznosu od 2.616 hiljada RSD odnose na potraživanja po osnovu prefakturisanih troškova avio karata (u iznosu od 1.637 hiljada, pre svega, u Energoprojekt Hidroinženjeringu: 1.043 hiljada RSD i Energoprojekt Visokogradnji: 548 hiljada RSD), članarina Privrednoj komori građevinske industrije Srbije, telefona i dr.

Smanjenje potraživanja iz specifičnih poslova u odnosu na prethodnu godinu evidentirano je usled promene načina knjigovodstvenog evidentiranja potraživanja po osnovu zakupa od zavisnih pravnih lica, koja se od 01.01.2018. godine evidentiraju na poziciji Potraživanja po osnovu prodaje (Napomena 22).

Promena ispravke vrednosti potraživanja iz specifičnih poslova prikazana je u nastavku.

Promene ispravke vrednosti iz specifičnih poslova	u 000 dinara	
	30.06.2018.	31.12.2017.
Stanje na dan 1. januara		868
Dodatna ispravka vrednosti		
Direktan otpis prethodno ispravljenih potraživanja		(868)
Kursne razlike		
UKUPNO	0	0

Starosna struktura potraživanja iz specifičnih poslova prikazana je u nastavku.

Starosna struktura potraživanja iz specifičnih poslova	u 000 dinara	
	30.06.2018.	31.12.2017.
<i>Potraživanja iz specifičnih poslova od matičnih i zavisnih pravnih lica</i>		
a) Tekuća	1.744	2.494
b) Do 30 dana	409	2.095
c) 30 - 60 dana	90	1.463
d) 60 - 90 dana	211	1.462
e) 90 - 365 dana	162	13.533
f) Preko 365 dana		72.895
<i>Svega</i>	<i>2.616</i>	<i>93.942</i>
<i>Potraživanja iz specifičnih poslova od ostalih povezanih pravnih lica</i>		
a) Tekuća		
b) Do 30 dana	1	
c) 30 - 60 dana		
d) 60 - 90 dana		23
e) 90 - 365 dana	85	132
f) Preko 365 dana	1.962	1.892
<i>Svega</i>	<i>2.048</i>	<i>2.047</i>
<i>Potraživanja iz specifičnih poslova od drugih pravnih lica</i>		
a) Tekuća	79	2.185
b) Do 30 dana	588	
c) 30 - 60 dana		
d) 60 - 90 dana		
e) 90 - 365 dana		
f) Preko 365 dana		30
<i>Svega</i>	<i>667</i>	<i>2.215</i>
UKUPNO	5.331	98.204

24. DRUGA POTRAŽIVANJA

Struktura drugih potraživanja	u 000 dinara	
	30.06.2018.	31.12.2017.
Potraživanja za kamatu i dividende:		
a) Potraživanja za kamatu i dividende od matičnih i zavisnih pravnih lica	558.184	
b) Potraživanja za kamatu i dividende od ostalih povezanih pravnih lica	69.422	64.819
<i>Svega</i>	<i>627.606</i>	<i>64.819</i>
Potraživanja od zaposlenih	160	3
Potraživanja za više plaćen porez na dobitak	16.173	10.465
Potraživanja po osnovu preplaćenih ostalih poreza i doprinosa		111
Potraživanja za naknade zarada koje se refundiraju	405	1.418
Ostala kratkoročna potraživanja	21	
<i>Ispravka vrednosti</i>		
UKUPNO	644.365	76.816

Struktura potraživanja za kamatu i dividendu u iznosu od 627.606 hiljada dinara data je u tabeli u nastavku.

Struktura potraživanja za kamatu i dividendu	u 000 dinara	
	30.06.2018.	31.12.2017.
<i>Potraživanja za kamatu od matičnih i zavisnih pravnih lica:</i>		
Energoprojekt Visokogradnja a.d.	985	
Energoprojekt Energodata a.d.	792	
Energoprojekt Urbanizam i arhitektura a.d.	483	
Energoprojekt Niskogradnja a.d.	76	
Energoprojekt Oprema a.d.	41	
<i>Svega</i>	<i>2.377</i>	<i>0</i>
<i>Potraživanja za dividendu od matičnih i zavisnih pravnih lica:</i>		
Energoprojekt Entel a.d. (datum isplate: 14.11.2018.)	431.877	
Energoprojekt Niskogradnja a.d. (datum isplate: 01.11.2018.)	123.930	
<i>Svega</i>	<i>555.807</i>	<i>0</i>
<i>Potraživanja za kamatu od ostalih povezanih pravnih lica:</i>		
Enjub d.o.o.	69.422	64.819
<i>Svega</i>	<i>69.422</i>	<i>64.819</i>
UKUPNO	627.606	64.819

Potraživanja za više plaćen porez na dobitak u iznosu od 16.173 hiljada RSD odnosi se preplatu poreza na dobit nakon predate poreske prijave za 2017.godinu.

Društvo je izvršilo procenu obaveze za porez na dobit u izveštajnom periodu tekuće godine u iznosu od 70.410 hiljada RSD koja nije saldirana sa pretplatom poreza na dobit na dan 30.06.2018. godine (Napomena 17).

Potraživanja za naknade zarada koje se refundiraju u iznosu od 405 hiljada RSD odnose se na potraživanja za bolovanje preko 30 dana i porodijsko bolovanje.

Starosna struktura drugih potraživanja prikazana je u nastavku.

Starosna struktura drugih potraživanja	u 000 dinara	
	30.06.2018.	31.12.2017.
<i>Druga potraživanja od matičnih i zavisnih pravnih lica:</i>		
a) Tekuća	558.184	
b) Do 30 dana		
c) 30 - 60 dana		
d) 60 - 90 dana		
e) 90 - 365 dana		
f) Preko 365 dana		
<i>Svega</i>	<i>558.184</i>	<i>-</i>
<i>Druga potraživanja od ostalih povezanih pravnih lica:</i>		
a) Tekuća	69.422	2.461
b) Do 30 dana		
c) 30 - 60 dana		
d) 60 - 90 dana		2.460
e) 90 - 365 dana		4.845
f) Preko 365 dana		55.053
<i>Svega</i>	<i>69.422</i>	<i>64.819</i>
<i>Druga potraživanja - ostalo:</i>		
a) Tekuća	16.688	10.899
b) Do 30 dana	71	133
c) 30 - 60 dana		202
d) 60 - 90 dana		124
e) 90 - 365 dana		553
f) Preko 365 dana		86
<i>Svega</i>	<i>16.759</i>	<i>11.997</i>
UKUPNO	644.365	76.816

25. KRATKOROČNI FINANSIJSKI PLASMANI

Struktura kratkoročnih finansijskih plasmana	u 000 dinara	
	30.06.2018.	31.12.2017.
Kratkoročni krediti i plasmani - matična i zavisna pravna lica	511.031	33.212
Kratkoročni krediti i plasmani - ostala povezana lica	157.667	158.208
Deo ostalih dugoročnih finansijskih plasmana koji dospeva do jedne godine	79	79
<i>Ispavka vrednosti</i>		
UKUPNO	668.777	191.499

Kratkoročni krediti i plasmani - zavisnim i ostalim povezanim pravnim licima odnose se na odobrene zajmove sa rokom dospeća do 12 meseci, uz kamatnu stopu od 3,10% godišnje do 5,84% (obračunata u skladu sa principom „van dohvata ruke“ za 2018. godinu) za zavisna pravna lica i 3M Euribor + 6,50% godišnje zajedničko društvo.

R.br	Naziv zajmoprimioaca i broj ugovora	Iznos zajma u 000 EUR	Ostatak potraživanja po osnovu zajma u 000 EUR	Ostatak potraživanja po osnovu zajma u 000 RSD	Datum dospeća	Uslovi zajma
1	EP Energodata a.d.					
	Ugovor o reprogramu duga br. 379	14	14	1.664	31.12.2018.	3,10% godišnje
	Ugovor o zajmu br.147	160	160	18.891	15.08.2018.	3,10% godišnje
	Ugovor o zajmu 175	50	50	5.903	30.09.2018.	3,10% godišnje
	Ugovor o zajmu 109/28	700	700	82.647	26.06.2018.	3,10% godišnje
2	EP Urbanizam i arhitektura a.d.					
	Ugovor o reprogramu duga br. 378	266	266	31.435	31.12.2018.	3,10% godišnje
3	EP Oprema a.d.					
	Ugovor o zajmu br.159 od 30.05.	133	133	15.742	31.08.2018.	3,10% godišnje
4	EP Niskogradnja a.d.					
	Ugovor o zajmu 190 od 26.06.2018.			95.000	26.07.2018.	5,84% godišnje
5	EP Visokogradnja a.d.					
	Ugovor o zajmu br.141 od 14.05.2018.	2.000	2.000	236.135,00	14.08.2018.	3,10% godišnje
	Ugovor o zajmu br:186 od 20.06.2018.	200	200	23.614,00	20.09.2018.	3,10% godišnje
Ukupno zavisna pravna lica		3.523	3.523	511.031		
1	Enjub d.o.o.					
	Aneks br. 10 Ugovora o zajmu br. 367	137	137	16.234	31.12.2018.	3M Euribor + 6,5% godišnje
	Anex br. 6 Ugovora o reprogramu zajma br. 115	1.198	1.198	141.433	31.12.2018.	3M Euribor + 6,5% godišnje
Ukupno ostala pov.pravna lica		1.335	1.335	157.667		
UKUPNO		4.858	4.858	668.698		

Kao instrument obezbeđenja naplate po ugovorima o zajmovima datim zavisnim pravnim licima Društvo poseduje po 2 (dve) solo, blanko potpisane menice sa ovlašćenjem za popunjavanje i naplatu menica, na iznos primljenog zajma.

Na ime obezbeđenja povraćaja zajma po:

- Aneksu br. 10 Ugovora o zajmu br. 367 datog Enjubu, u iznosu od 16.234 hiljada RSD (137 hiljada EUR), Društvo poseduje vansudsku izvršnu hipoteku do celokupnog iznosa zajma nad stanovima u Ulici Jurija Gagarina 91A na Novom Beogradu i
- Aneksu br. 6 Ugovora o reprogramu zajma br. 115 datog Enjub d.o.o., u iznosu od 141.433 hiljada RSD (1.198 hiljada EUR), postoji založna izjava (hipoteka nije upisana) na nekretninama (stanovi i poslovni prostor) u ulici Jurija Gagarina Br.93, Br.93A, Br.91A (Napomena 37).

Deo ostalih dugoročnih finansijskih plasmana koji dospeva do jedne godine u iznosu od 79 hiljada RSD odnose se na dugoročne stambene kredite date zaposlenima koji dospevaju do jedne godine (Napomena 20.2).

26. GOTOVINSKI EKVIVALENTI I GOTOVINA

Struktura gotovinskih ekvivalenata i gotovine	u 000 dinara	
	30.06.2018.	31.12.2017.
Tekući (poslovni) račun	207.095	10.346
Devizni račun	172	169
Devizna blagajna		
<i>Ostala novčana sredstva:</i>		
a) Kratkoročno oročeni depoziti	586.655	241.304
b) Ostala novčana sredstva	16	
<i>Svega</i>	<i>586.671</i>	<i>241.304</i>
Novčana sredstva čije je korišćenje ograničeno ili vrednost umanjena	98	98
UKUPNO	794.036	251.917

U okviru **tekućih (poslovnih) računa i deviznih računa** Društva iskazana su sredstva u poslovnim bankama u zemlji i inostranstvu (Banca Intesa, Unicredit banka, Addiko banka, Jubmes banka, Vojvođanska banka, Societe Generale banka, Credit Agricole banka, Erste banka, Komercijalna banka, Piraeus banka, Eurobank Srbija, Sberbank, VTB banka, NLB Banka, AIK Banka, Banka Poštanska štedionica i Trade bank of Iraq).

Kratkoročno oročeni depoziti u iznosu od 586.655 hiljada RSD odnose se na kratkoročno oročena sredstva kod poslovnih banaka u zemlji (Unicredit banka, Eurobank, Addiko banka, Societe Generale banka, NLB banka i Banka Poštanska štedionica) na period do 6 meseci, uz kamatne stope na godišnjem nivou od 2,52% do 2,75% na RSD, od 0,80% do 1,35% na EUR i 1,60% na USD, uz mogućnost razoročenja u bilo kom trenutku. Sredstva su oročena u valuti RSD, EUR i USD, i to: 409.116 hiljada RSD, 1.195 hiljada EUR i 360 hiljada USD.

27. POREZ NA DODATU VREDNOST I AKTIVNA VREMENSKA RAZGRANIČENJA

Struktura aktivnih vremenskih razgraničenja	u 000 dinara	
	30.06.2018.	31.12.2017.
<i>Unapred plaćeni troškovi:</i>		
a) Unapred plaćeni troškovi - matična i zavisna pravna lica	2.331	1.916
b) Unapred plaćene pretplate na stručne publikacije	445	489
c) Unapred plaćene premije osiguranja	569	133
<i>Svega</i>	<i>3.345</i>	<i>2.538</i>
<i>Potraživanja za nefakturisani prihod:</i>		
a) Potraživanja za nefakturisani prihod - matična i zavisna pravna lica		
b) Potraživanja za nefakturisani prihod - ostala pravna lica	374.540	375.825
<i>Svega</i>	<i>374.540</i>	<i>375.825</i>
<i>Ostala aktivna vremenska razgraničenja:</i>		
a) Razgraničeni porez na dodatu vrednost	58	410
b) Ostala aktivna vremenska razgraničenja	33.122	13.433
<i>Svega</i>	<i>33.180</i>	<i>13.843</i>
UKUPNO	411.065	392.206

Unapred plaćeni troškovi - matična i zavisna pravna lica u iznosu od 2.331 hiljada RSD u celosti se odnose na Energoprojekt Energodatu po osnovu unapred plaćenih troškova licenci.

Unapred plaćene premije osiguranja po osnovu osiguranja imovine i lica u iznosu od 569 hiljada RSD najvećim delom se odnose na Energoprojekt Garant u iznosu od 379 hiljada RSD.

Potraživanja za nefakturisani prihod od ostalih pravnih lica u iznosu od 374.540 hiljada RSD odnose se na realizaciju Ugovora o izgradnji ambasade Republike Srbije u Abudži, Savezna Republika Nigerija, po sistemu „ključ u ruke“, na kat. parceli broj 313, upisanoj u registar nepokretnosti Katastarske zone A00.

Razgraničeni porez na dodatu vrednost (PDV) u iznosu od 58 hiljada RSD obuhvata iskazan PDV u primljenim fakturama koje se odnose na izveštajni period, a pravo na odbitak prethodnog poreza nastaje u narednom obračunskom periodu, iz razloga što su ulazne fakture stigle nakon sastavljanja poreske prijave za jun 2018. godine.

Ostala AVR u iznosu od 33.180 hiljada RSD, pre svega se odnose na potraživanja po osnovu osporenih usluga izvršenih u toku 2017. godine od strane društva Ringier Axel Springer d.o.o. u iznosu od 13.200 hiljada RSD (u aprilu 2018. godine podnet je tužbeni zahtev, sa velikom izvesnošću dobijanja spora – Napomena 38), ukalkulisan porez na imovinu za III i IV kvartal 2018. godine u iznosu od 9.274 hiljada RSD i na razvoj lokacije Bloka 45 objekta C i Bloka 70 objekta C u iznosu od 8.631 hiljada RSD (tretman navedene uplate biće regulisan u narednom periodu).

28. KAPITAL

U 000 dinara

OPIS	Aksijski kapital	Ostali osnovni kapital	Emisiona premija	Otkupljene sopstvene akcije	Rezerve	Revalorizacione rezerve	Nerealizovani dobitci/gubici po osnovu HoV	Neraspoređeni dobitak	Ukupno
Stanje na dan 1. januara 2017. godine	5.574.959	27.178	1.600.485		134.881	782.098	(28.869)	331.164	8.421.896
Neto dobitak za godinu								438.933	438.933
Ostali sveobuhvatni rezultat:									
a) Promene u fer vrednosti finansijskih sredstava raspoloživih za prodaju							9.988		9.988
b) Revalorizacija									
c) Ostalo - nivelacija sadašnje vred., MRS 12 i dr.									
Svega - ostali sveobuhvatni rezultat							9.988		9.988
Ukupan sveobuhvatni rezultat za 2016.							9.988	438.933	448.921
Korekcije									
Povećanje osnovnog kapitala									
Raspodela dobiti					80.000			(296.672)	(216.672)
Ostalo - sopstvene akcije			(74.321)	(49.827)					(124.148)
Stanje na dan 31. decembra 2017.	5.574.959	27.178	1.526.164	(49.827)	214.881	782.098	(18.881)	473.425	8.529.997
Neto dobitak za godinu								954.797	954.797
Ostali sveobuhvatni rezultat:									
a) Promene u fer vrednosti finansijskih sredstava raspoloživih za prodaju							9.171		9.171
b) Revalorizacija									
c) Ostalo - nivelacija sadašnje vred., MRS 12 i dr.									
Svega - ostali sveobuhvatni rezultat							9.171		9.171
Ukupan sveobuhvatni rezultat 30. jun 2018.							9.171	954.797	963.968
Korekcije									
Povećanje osnovnog kapitala									
Raspodela dobiti								(216.671)	(216.671)
Ostalo - sopstvene akcije									
Stanje na dan 30. jun 2018.	5.574.959	27.178	1.526.164	(49.827)	214.881	782.098	(9.710)	1.211.551	9.277.294

28.1. Osnovni kapital

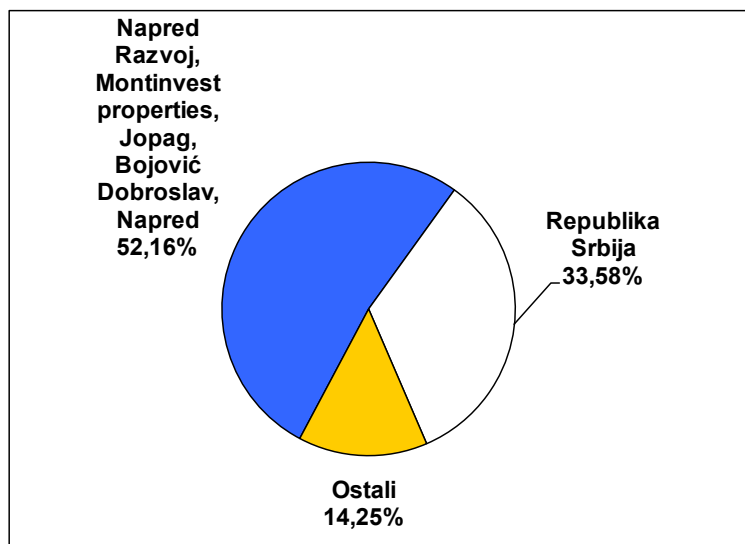
Prema evidenciji Centralnog registra hartija od vrednosti, aktuelna vlasnička struktura Društva na dan 30.06.2018. godine je bila sledeća:

	broj akcija	% od ukupne emisije
Akcije u vlasništvu fizičkih lica	759.754	6,95%
Akcije u vlasništvu pravnih lica	9.802.520	89,67%
- Republika Srbija	3.671.205	33,58%
- Ostala pravna lica	6.131.315	56,09%
Zbiri (kastodi) račun	369.018	3,38%
Ukupan broj akcija	10.931.292	100%

Broj akcionara sa učešćem u kapitalu	broj lica			broj akcija			% od ukupne emisije		
	domaća	strana	total	domaća	strana	total	domaća	strana	total
do 5%	3.659	170	3.829	1.375.407	239.532	1.614.939	12,58%	2,19%	14,77%
od 5% do 10%	1	1	2	564.699	560.731	1.125.430	5,17%	5,13%	10,30%
preko 10% do 25%	0	0	0	0	0	0	0,00%	0%	0,00%
preko 25% do 33%	0	0	0	0	0	0	0,00%	0,00%	0,00%
preko 33% do 50%	2	0	2	8.190.923	0	8.190.923	74,93%	0,00%	74,93%
preko 50% do 66%	0	0	0	0	0	0	0,00%	0,00%	0,00%
preko 66% do 75%	0	0	0	0	0	0	0,00%	0,00%	0,00%
preko 75%	0	0	0	0	0	0	0,00%	0,00%	0,00%
Ukupan broj	3.662	171	3.833	10.131.029	800.263	10.931.292	92,68%	7,32%	100,00%

Redosled prvih 10 akcionara po broju akcija/glasova :

Naziv	broj akcija	% od ukupne emisije
Napred Razvoj a.d. Novi Beograd	4.519.718	41,35%
Republika Srbija	3.671.205	33,58%
Montinvest Properties d.o.o.	564.699	5,17%
Jopag ag	560.731	5,13%
Tezoro broker ad - zbiri račun	199.692	1,83%
Energoprojekt Holding a.d.	97.700	0,89%
Tezoro broker ad	81.150	0,74%
Global Macro Capital Opportuni	74.772	0,68%
East Capital-East Capital Balk	70.000	0,64%
Polunin Discovery Funds	58.965	0,54%



Struktura osnovnog kapitala prikazana je u narednoj tabeli.

Struktura osnovnog kapitala	u 000 dinara	
	30.06.2018.	31.12.2017.
<i>Akcijski kapital:</i>		
a) Akcijiški kapital matična, zavisna i ostala povezana pravna lica		
b) Akcijiški kapital (eksterno)	5.574.959	5.574.959
<i>Svega</i>	<i>5.574.959</i>	<i>5.574.959</i>
Emisiona premija	1.526.164	1.526.164
Ostali osnovni kapital	27.178	27.178
UKUPNO	7.128.301	7.128.301

Akcijski kapital čini 10.931.292 običnih akcija, pojedinačne nominalne vrednosti od 510,00 RSD (5.574.959 hiljada RSD), odnosno pojedinačne knjigovodstvene vrednosti od 848,69 RSD.

Akcijski kapital - obične akcije obuhvataju osnivačke i, u toku poslovanja, emitovane akcije sa pravom upravljanja, pravom na učešće u dobiti akcionarskog društva i na deo stečajne mase u skladu sa aktom o osnivanju, odnosno odlukom o emisiji akcija.

Akcijama Društva se trguje na Prime listingu Beogradske berze.

Emisiona premija u iznosu od 1.526.164 hiljada RSD evidentirana je po osnovu pozitivne razlike između postignute prodajne vrednosti akcija i njihove nominalne vrednosti, koja je nastala konverzijom akcija zavisnih društava iz sistema Energoprojekt u akcije Društva po paritetu 1:1 u 2006. godini u iznosu od 1.363.471 hiljada RSD, po osnovu otkupa i prodaje sopstvenih akcija Društva u periodu od 2006. godine do 2011. godine u iznosu od 237.014 hiljada RSD i po osnovu otkupa sopstvenih akcija po vrednosti iznad nominalne vrednosti akcija u 2017. godini u iznosu od 74.321 hiljada RSD za koji je umanjen prethodni saldo emisione premije (Napomena 28.2).

Ostali osnovni kapital je nastao preknjižavanjem izvora vanposlovnih sredstava u 2005. godini i iznosi 27.178 hiljada RSD.

28.2. Otkupljene sopstvene akcije

Struktura otkupljenih sopstvenih akcija	u 000 dinara	
	30.06.2018.	31.12.2017.
Otkupljene sopstvene akcije	49.827	49.827
UKUPNO	49.827	49.827

Na osnovu Odluke o sticanju sopstvenih akcija na regulisanom tržištu, koju je doneo Nadzorni odbor Društva dana 13.02.2017. godine, Društvo je steklo, kupovinom na Beogradskoj berzi 97.700 sopstvenih akcija (što iznosi 0,89376% od ukupnog broja akcija sa pravom glasa) čija nominalna vrednost iznosi 49.827 hiljada dinara.

28.3. Rezerve

Struktura rezervi	u 000 dinara	
	30.06.2018.	31.12.2017.
Zakonske rezerve	23.185	23.185
Statutarne rezerve	111.696	111.696
Druge rezerve	80.000	80.000
UKUPNO	214.881	214.881

Zakonske rezerve su obavezno formirane do 2004. godine, tako što se svake godine iz dobitka unosilo najmanje 5%, dok rezerve ne dostignu najmanje 10% osnovnog kapitala.

Opštim aktom Društva do 2011. godine formirane su **statutarne rezerve** o čijoj visini je odlučivala Skupština akcionara Društva, a koje nisu mogle biti manje od 5% ostvarenog neto dobitka.

Odlukom Skupštine akcionara Društva iz 2017. godine, formirane su **namenske rezerve** za sticanje sopstvenih akcija radi raspodele zaposlenima u Društvu ili povezanom društvu, ili za nagrađivanje članova Izvršnog i Nadzornog odbora Društva, shodno članu 282. stav 4. tačka 2. Zakona o privrednim društvima u iznosu od 80.000 hiljada RSD.

28.4. Revalorizacione rezerve po osnovu revalorizacije nematerijalne imovine, nekretnina, postrojenja i opreme

Struktura revalorizacionih rezervi po osnovu nematerijalne imovine, nekretnina, postrojenja i opreme	u 000 dinara	
	30.06.2018.	31.12.2017.
Revalorizacione rezerve po osnovu revalorizacije nekretnina - poslovna zgrada Energoprojekt	782.098	782.098
UKUPNO	782.098	782.098

Na poziciji revalorizacione rezerve po osnovu revalorizacije nekretnina - poslovna zgrada Energoprojekt u iznosu od 782.098 hiljada RSD, evidentirani su:

- efekti knjiženja fer vrednosti poslovne zgrade Energoprojekt na dan 31.12.2016. godine u iznosu od 821.572 hiljada RSD;
- nivelacije sadašnje vrednosti po m² poslovne zgrade Energoprojekt u iznosu od 98.543 hiljada RSD i
- knjiženja 15% poreza na dobit (negativan aspekt revalorizacionih rezervi) za iznos odložene poreske obaveze po osnovu revalorizacionih rezervi, shodno MRS 12 - Porezi na dobitak, u iznosu od 138.017 hiljada RSD.

28.5. Nerealizovani gubici po osnovu hartija od vrednosti i drugih komponenti ostalog sveobuhvatnog rezultata (dugovna salda računa 33 osim 330)

Struktura nerealizovanih gubitaka po osnovu HoV i drugih komponenti ostalog sveobuhvatnog rezultata (dugovna salda računa 33 osim 330)	u 000 dinara	
	30.06.2018.	31.12.2017.
Nerealizovani gubici po osnovu hartija od vrednosti raspoloživih za prodaju	9.710	18.881
UKUPNO	9.710	18.881

Promene na poziciji **Nerealizovani gubici po osnovu hartija od vrednosti raspoloživih za prodaju** u odnosu na prethodnu godinu u iznosu od 9.171 hiljada RSD odnose se na usklađivanje vrednosti hartija od vrednosti koje se nalaze u portfoliju hartija od vrednosti Društva (Jubmes banka a.d. i Dunav osiguranje a.d.o.), sa njihovom fer vrednošću na sekundarnom tržištu hartija od vrednosti na dan sastavljanja finansijskih izveštaja (Napomena 20.1).

28.6. Neraspoređeni dobitak

Struktura neraspoređenog dobitka	u 000 dinara	
	30.06.2018.	31.12.2017.
<i>Neraspoređeni dobitak ranijih godina:</i>		
a) Stanje na dan 01. januara izveštajnog perioda	473.425	331.164
b) Korekcije dobitka po osnovu poreza na dobitak		
c) Raspodela dobitka	(216.671)	(296.672)
<i>Svega</i>	<i>256.754</i>	<i>34.492</i>
Neraspoređeni dobitak tekuće godine	954.797	438.933
UKUPNO	1.211.551	473.425

Na 48. redovnoj sednici Skupštine Društva održanoj dana 14.06.2018. godine, u okviru tačke 3. dnevnog reda, doneta je odluka o raspodeli ukupnog iznosa neraspoređenog dobitka na dan 31.12.2017. godine u iznosu od 473.426 hiljada RSD na sledeći način:

- za isplatu dividende u bruto iznosu od 20,00 RSD po akciji akcionarima Društva, odnosno u ukupnom iznosu od 216.672 hiljada RSD;
- preostali deo u iznosu od 256.754 hiljada RSD ostaje neraspoređen.

Dividenda će biti isplaćena akcionarima Društva 30.11.2018. godine.

Neraspoređeni dobitak tekuće godine u iznosu od 954.797 hiljada RSD odnosi se na ostvaren neto rezultat Društva u izveštajnom periodu.

29. DUGOROČNA REZERVISANJA

Dugoročna rezervisanja se priznaju kada:

- društvo ima obavezu (pravnu ili stvarnu) koja je nastala kao rezultat prošlog događaja,
- je verovatno da će odliv resursa koji sadrži ekonomske koristi biti potreban za izmirenje obaveze i
- iznos obaveze može pouzdano da se izmeri.

Struktura dugoročnih rezervisanja prikazana je u narednoj tabeli.

U 000 dinara

Struktura dugoročnih rezervisanja	Naknade i druge beneficije zaposlenih	UKUPNO
Stanje na dan 01.01.2017. godine	2.347	2.347
Dodatna rezervisanja	517	517
Iskorišćeno u toku godine	(129)	(129)
Ukidanje neiskorišćenih iznosa		
Stanje na dan 31.12.2017. godine	2.735	2.735
Dodatna rezervisanja		
Iskorišćeno u toku godine	(139)	(139)
Ukidanje neiskorišćenih iznosa		
Stanje na dan 30.06.2018. godine	2.596	2.596

Rezervisanja za naknade i druge beneficije zaposlenih (rezervisanja za nedospele otpremnine prilikom odlaska u penziju), su iskazana na osnovu aktuarskog obračuna.

30. KRATKOROČNE FINANSIJSKE OBAVEZE

Struktura kratkoročnih finansijskih obaveza	<i>u 000 dinara</i>	
	30.06.2018.	31.12.2017.
Kratkoročni krediti i zajmovi u zemlji	1.364.861	1.251.072
<i>Ostale kratkoročne finansijske obaveze:</i>		
a) Deo dugoročnih obaveza koje dospevaju do jedne godine		
b) Ostale kratkoročne finansijske obaveze		120
Svega	-	120
UKUPNO	1.364.861	1.251.192

30.1. Kratkoročni krediti i zajmovi u zemlji

Struktura kratkoročnih kredita i zajmova u zemlji	Kamatna stopa	u 000 dinara	
		30.06.2018.	31.12.2017.
Kratkoročni krediti od banaka u zemlji:			
a) Dinarski krediti			
b) Krediti sa valutnom klauzulom	3M Euribor + 2,90% godišnje, 3M Euribor + 3,00% godišnje, 2,50% godišnje	1.364.861	1.251.072
UKUPNO		1.364.861	1.251.072

Kratkoročni krediti od banaka u zemlji sa valutnom klauzulom (EUR) u iznosu od 1.364.861 hiljada RSD, odnose se na kredite od:

- Erste Bank a.d. u iznosu od 590.338 hiljada RSD, po kamatnoj stopi od 3M Euribor + 2,90% godišnje. Kao sredstvo obezbeđenja plaćanja dato je 6 blanko menica Društva i 6 blanko menica Energoprojekt Niskogradnje.
- Societe Generale Banka a.d. u iznosu od 425.043 hiljada RSD, po kamatnoj stopi od 2,50% godišnje. Kao sredstvo obezbeđenja plaćanja dato je po 5 blanko menica Društva, Energoprojekt Niskogradnje, Energoprojekt Visokogradnje i Energoprojekt Hidroinženjeringa i 3 blanko menice Energoprojekt Opreme.
- Komercijalna banka a.d. u iznosu od 236.135 hiljada RSD, po kamatnoj stopi od 3M Euribor + 3,00% godišnje. Kao sredstvo obezbeđenja plaćanja dato je 15 blanko menica Društva i po 15 blanko menica Energoprojekt Niskogradnje, Energoprojekt Opreme i Energoprojekt Energodate.
- Banca Intesa a.d. u iznosu od 113.345 hiljada RSD, po kamatnoj stopi od 2,50% godišnje. Kao sredstvo obezbeđenja plaćanja date su po 6 blanko menice Društva, Energoprojekt Opreme, Energoprojekt Visokogradnje i Energoprojekt Niskogradnje.

30.2. Ostale kratkoročne finansijske obaveze

Struktura dugoročnih obaveza koje dospevaju do jedne godine	u 000 dinara	
	30.06.2018.	31.12.2017.
Deo dugoročnih kredita u zemlji koji dospeva do jedne godine		
Ostale kratkoročne finansijske obaveze		120
UKUPNO		120

31. PRIMLJENI AVANSI, DEPOZITI I KAUCIJE

Struktura primljenih avansa, depozita i kaucija	u 000 dinara	
	30.06.2018.	31.12.2017.
Primljeni avansi od matičnih i zavisnih pravnih lica		2.816
Primljeni avansi od drugih pravnih lica u zemlji	54.912	37.915
Primljeni depoziti od drugih pravnih lica u zemlji		
UKUPNO	54.912	40.731

Primljeni avansi od drugih pravnih lica u zemlji u iznosu od 54.912 hiljada RSD dominantno se odnose na primljen avans od društva Jerry catering service d.o.o., Beograd u iznosu od 54.876 hiljada RSD po ugovoru (broj 123/1583 od 10.04.2017. godine) o dugoročnom zakupu (na 15 godina) dela poslovnog prostora površine 770 m² koji se nalazi u okviru kompleksa zgrada „Samački hotel“, u Ulici Batajnički drum br. 24, u Zemunu.

32. OBAVEZE IZ POSLOVANJA

Struktura obaveza iz poslovanja	u 000 dinara	
	30.06.2018.	31.12.2017.
Dobavljači - matična i zavisna pravna lica u zemlji	4.202	24.780
Dobavljači - matična i zavisna pravna lica u inostranstvu	2.952	2.962
Dobavljači u zemlji	5.287	6.325
Dobavljači u inostranstvu	1.793	1.990
UKUPNO	14.234	36.057

U narednoj tabeli je prikazan ukupan iznos obaveza iz poslovanja prema valuti u kojoj su obaveze izražene.

Struktura obaveza iz poslovanja izraženih u valutama	u 000 dinara	
	30.06.2018.	31.12.2017.
RSD	10.683	11.234
EUR	3.551	24.823
GBP		
UKUPNO	14.234	36.057

Geografski raspored dobavljača je sledeći:

Geografski raspored dobavljača	u 000 dinara	
	30.06.2018.	31.12.2017.
Dobavljači u zemlji (zavisna i ostala pravna lica)	9.489	31.105
Dobavljači u inostranstvu (zavisna pravna lica):		
Evropa	2.952	2.962
<i>Svega</i>	2.952	2.962
Dobavljači u inostranstvu (ostala pravna lica):		
Evropa	1.793	1.990
<i>Svega</i>	1.793	1.990
<i>Ispravka vrednosti</i>		
UKUPNO	14.234	36.057

U narednoj tabeli prikazani su najznačajniji dobavljači, prema stanju obaveza na datum bilansa stanja Društva.

Struktura obaveza prema dobavljačima	u 000 dinara	
	30.06.2018.	31.12.2017.
<i>Dobavljači u zemlji - povezana pravna lica:</i>		
Energoprojekt Oprema a.d.	1.409	
Energoprojekt Visokogradnja a.d.	1.346	23.524
Energoprojekt Energodata a.d.	598	953
Energoprojekt Niskogradnja a.d.	538	
Ostali	311	303
<i>Svega</i>	4.202	24.780
<i>Dobavljači u zemlji - ostala pravna lica:</i>		
JKP „Beogradske elektrane“	717	918
Algotech d.o.o.	505	339
Bel Computers d.o.o.	489	393
Dedinje d.o.o.	423	423
Lloyd S Register	421	
M&V Investments a.d.	359	57
Tabulir Komerc d.o.o.	182	233
Ostali	2.191	3.962
<i>Svega</i>	5.287	6.325
<i>Dobavljači u inostranstvu - povezana pravna lica:</i>		
Encom GmbH Consulting, Engineering&Trading, Nemačka	2.952	2.962
<i>Svega</i>	2.952	2.962
<i>Dobavljači u inostranstvu - ostala pravna lica:</i>		
IATA	1.793	1.990
<i>Svega</i>	1.793	1.990
UKUPNO	14.234	36.057

Na ime obezbeđenja plaćanja, a saglasno odredbama ugovora, Društvo je dobavljaču JP Elektroprivreda Srbije dalo četiri solo blanko menice.

Obaveze prema dobavljačima ne sadrže kamatu i imaju valutu plaćanja koja se kreće uglavnom u rasponu od 5 do 30 dana.

Rukovodstvo Društva smatra da iskazana vrednost obaveza iz poslovanja odražava njihovu fer vrednost na dan bilansa stanja.

Starosna struktura obaveza prema dobavljačima prikazana je u narednoj tabeli.

Starosna struktura obaveza prema dobavljačima	u 000 dinara	
	30.06.2018.	31.12.2017.
<i>Povezana pravna lica:</i>		
a) Tekuća	2.347	2.919
b) Do 30 dana	1.855	98
c) 30 - 60 dana		
d) 60 - 90 dana		1.729
e) 90 - 365 dana		20.034
f) Preko 365 dana	2.952	2.962
Svega	7.154	27.742
<i>Dobavljači u zemlji:</i>		
a) Tekuća	3.214	3.970
b) Do 30 dana	1.330	1.613
c) 30 - 60 dana	699	641
d) 60 - 90 dana	44	45
e) 90 - 365 dana		56
f) Preko 365 dana		
Svega	5.287	6.325
<i>Dobavljači u inostranstvu:</i>		
a) Tekuća	1.793	1.990
b) Do 30 dana		
c) 30 - 60 dana		
d) 60 - 90 dana		
e) 90 - 365 dana		
f) Preko 365 dana		
Svega	1.793	1.990
UKUPNO	14.234	36.057

33. OSTALE KRATKOROČNE OBAVEZE

Struktura ostalih kratkoročnih obaveza	u 000 dinara	
	30.06.2018.	31.12.2017.
Obaveze iz specifičnih poslova:		
a) Obaveze iz specifičnih poslova - matična i zavisna pravna lica		
a) Obaveze iz specifičnih poslova - druga pravna lica		
<i>Svega</i>	-	-
Obaveze po osnovu zarada i naknada zarada	14.537	14.308
Druge obaveze:		
a) Obaveze po osnovu kamata i troškova finansiranja		
b) Obaveze za dividende	236.593	20.065
c) Obaveze prema zaposlenima	251	227
d) Obaveze prema direktoru, odnosno članovima organa upravljanja i nadzora	700	711
e) Obaveze prema fizičkim licima za naknade po ugovorima	348	201
f) Ostale razne obaveze	400	425
<i>Svega</i>	238.292	21.629
UKUPNO	252.829	35.937

Obaveze po osnovu zarada i naknada zarada u iznosu od 14.537 hiljada RSD, odnose se na obaveze (neto, porezi i doprinosi) za zarade, koje su u Društvu isplaćene u julu mesecu 2018. godine.

Obaveze za dividende u iznosu od 236.593 hiljada RSD, odnose se na obavezu po osnovu odluke Skupštine akcionara Društva iz 2018. godine o raspodeli neraspoređenog dobitka za isplatu dividende u iznosu od 216.672 hiljada RSD (Napomena 28.6) i na obaveze za dividende iz ranijih godina u iznosu od 19.921 hiljada RSD, a koje do danas nisu isplaćene (ostavinske rasprave i dr.).

Ostale razne obaveze u iznosu od 400 hiljada RSD se odnose na obustave od neto zarada zaposlenih (po osnovu zajmova i kredita uzetih od strane zaposlenih, sindikalnih članarina, itd.) u iznosu od 364 hiljada RSD i obaveze za članarinu Privrednoj komori Srbije u iznosu od 36 hiljada RSD.

Rukovodstvo Društva smatra da iskazana vrednost ostalih kratkoročnih obaveza odgovara njihovoj fer vrednosti na dan bilansa stanja.

34. OBAVEZE PO OSNOVU POREZA NA DODATU VREDNOST, OBAVEZE ZA OSTALE POREZE, DOPRINOSE I DRUGE DAŽBINE I PASIVNA VREMENSKA RAZGRANIČENJA**34.1. Obaveze po osnovu poreza na dodatu vrednost**

Obaveze po osnovu poreza na dodatu vrednost	u 000 dinara	
	30.06.2018.	31.12.2017.
Obaveze po osnovu poreza na dodatu vrednost	5.237	6.768
UKUPNO	5.237	6.768

Obaveze za PDV se odnose na razliku obračunatog poreza i prethodnog poreza. Ova obaveza je izmirena u zakonskom roku, u julu 2018. godine.

34.2. Obaveze za ostale poreze, doprinose i druge dažbine

Obaveze za ostale poreze, doprinose i druge dažbine	u 000 dinara	
	30.06.2018.	31.12.2017.
Obaveze za porez iz rezultata	70.410	
Obaveze za ostale poreze, doprinose i druge dažbine:		
a) Obaveze za porez na imovinu	9.274	
b) Ostale obaveze za poreze, doprinose i druge dažbine	1.011	752
<i>Svega</i>	<i>10.285</i>	<i>752</i>
UKUPNO	80.695	752

Obaveze za porez iz rezultata u iznosu od 70.410 hiljada RSD odnosi se na procenjenu obavezu poreza na dobit za izveštajni period tekuće godine (a ne na obračunatu obavezu poreza na dobit iskazanu u poreskoj prijavi - Napomena 17).

Obaveze za porez na imovinu u iznosu od 9.274 hiljada RSD odnosi se na obavezu za III i IV kvartal 2018. godine, a koja će se u celosti izmiriti do 15.11.2018. godine.

Ostale obaveze za poreze, doprinose i druge dažbine u iznosu od 1.011 hiljada RSD, pre svega se odnose na obaveze za poreze i doprinose za naknade članovima nadzornog odbora i naknade po autorskim ugovorima i ugovorima o delu: 521 hiljada RSD, naknadu za zaštitu i unapređenje životne sredine: 257 hiljada i obavezu za porez po odbitku za dividende iz ranijih godina: 97 hiljada RSD.

Od ukupnog iznosa obaveza za ostale poreze, doprinose i druge dažbine u iznosu od 10.285 hiljada RSD, u julu 2018. godine izmireno je 657 hiljada RSD (ostale su neizmirene obaveze za porez na imovinu u iznosu od 9.274 hiljada RSD, naknada za zaštitu i unapređenje životne sredine u iznosu od 257 hiljada dinara - koje se izmiruju u zakonski propisanom roku) i obaveze za porez po odbitku na dividende iz ranijih godine u iznosu od 97 hiljada RSD, koje se odnose na neisplaćene dividende - Napomena 33).

34.3. Pasivna vremenska razgraničenja

Pasivna vremenska razgraničenja	u 000 dinara	
	30.06.2018.	31.12.2017.
<i>Unapred obračunati troškovi:</i>		
a) Unapred obračunati troškovi - matična, zavisna i ostala povezana pravna lica	26.398	24.490
b) Unapred obračunati troškovi - druga pravna lica	933	44
<i>Svega</i>	<i>27.331</i>	<i>24.534</i>
Ostala pasivna vremenska razgraničenja	2.081	19.375
UKUPNO	29.412	43.909

Unapred obračunati troškovi - matična, zavisna i ostala povezana pravna lica u iznosu od 26.398 hiljada RSD odnose se, pre svega, na obavezu prema Energoprojekt Opremi u iznosu od 24.406 hiljada RSD, po osnovu ukalkulisanih troškova za period do 30.06.2015. godine po Ugovoru o izgradnji ambasade Republike Srbije u Abudži, Savezna Republika Nigerija, po sistemu „ključ u ruke“, na kat. parceli broj 313, upisanoj u registar nepokretnosti Katastarske zone A00.

Ostala pasivna vremenska razgraničenja u iznosu od 2.081 hiljada RSD pre svega se odnose na ukalkulisanu kamatu za jun 2018. godine na uzete kredite od banaka u zemlji u iznosu od 1.995 hiljada RSD.

35. ODLOŽENA PORESKA SREDSTVA I OBAVEZE

Odložena poreska sredstva i obaveze	u 000 dinara	
	30.06.2018.	31.12.2017.
Odložena poreska sredstva	1.932	1.932
Odložene poreske obaveze	154.014	154.014
Neto efekat odloženih poreskih sredstava (obaveza)	(152.082)	(152.082)

Odložena poreska sredstva su iznosi poreza na dobitak koji će biti nadoknadivi u budućim periodima po osnovu *odbitnih privremenih razlika*.

Odbitna privremena razlika nastaje u slučajevima kada je u bilansima društava, po određenim osnovama, već prikazan rashod, koji će se sa poreskog aspekta priznati u narednim periodima. Odložena poreska sredstva se proveravaju na dan 31. decembra i priznaju se samo ako društvo proceni da je verovatno da će u budućim periodima postojati oporeziva dobit za čije umanjeње će moći da se koriste odložena poreska sredstva.

Iznos odloženih poreskih sredstava izračunat je množenjem visine odbitne privremene razlike na kraju godine sa stopom poreza na dobit Društva (15%).

Odložene poreske obaveze koje su iskazane na dan 31. decembra se odnose na *oporezive privremene razlike* između knjigovodstvene vrednosti sredstava koja podležu amortizaciji i njihove poreske

osnovice. Naime, usled različitih odredbi na bazi kojih se u Društvu određuje računovodstvena amortizacija (shodno odredbama MRS/MSFI i dr.) i odredbi kojima se određuje poreska amortizacija (Shodno Zakonu o porezu na dobit pravnih lica), Društvo će u budućem periodu platiti veći porez na dobitak nego što bi platilo da mu se sa aspekta poreskog zakonodavstva prizna stvarno iskazana knjigovodstvena amortizacija. Iz navedenog razloga Društvo priznaje odloženu poresku obavezu, koja predstavlja porez na dobitak koji će biti plativ kada Društvo „povrati“ knjigovodstvenu vrednost sredstava.

Iznos odloženih poreskih obaveza izračunat je množenjem visine oporezive privremene razlike na kraju godine sa stopom poreza na dobit Društva (15%).

36. VANBILANSNA AKTIVA I VANBILANSNA PASIVA

Shodno zakonskim odredbama (Pravilnikom o sadržini i formi obrazaca finansijskih izveštaja za privredna društva, zadruge i preduzetnike), Društvo je u svojim finansijskim izveštajima iskazalo vanbilansnu aktivu i vanbilansnu pasivu. Stavke iskazane u okviru vanbilansne aktive i vanbilansne pasive, a koje su prikazane u narednoj tabeli, ne predstavljaju sredstva ni obaveze Društva, već prvenstveno služe u kontekstu informativne uloge korisnika finansijskih izveštaja.

Struktura vanbilansne aktive i pasive data je u tabeli u nastavku.

Struktura vanbilansne aktive i pasive	u 000 dinara	
	30.06.2018.	31.12.2017.
Data jemstva i garancije	21.478.175	22.671.425
Date hipoteke i druga prava	2.500	2.500
Primljene hipoteke i druga prava	16.234	16.290
Ostala vanbilansna aktiva/pasiva	2.760.454	4.327.084
UKUPNO	24.257.363	27.017.299

Data jemstva i garancije u iznosu od 21.478.175 hiljada RSD odnose se na:

- Data jemstva po osnovu kredita i garancija za zavisna društva u iznosu od 13.952.937 hiljada RSD,
- Date korporativne garancije Energoprojekt Niskogradnji u iznosu od 7.522.286 hiljada RSD, za projekte: BBVA - Peru u iznosu od 1.418.717 hiljada RSD, Banco Financiero - Peru u iznosu od 1.013.369 hiljada RSD i Deponija Vinča - Srbija u iznosu od 5.090.200 hiljada RSD.
- Datu garanciju od strane Aik banke u korist IATA (International Air Transport Association) za uredno izmirenje obaveza po osnovu avio karata u iznosu od 2.952 hiljada RSD, koja ističe 23.10.2018. godine i obnavlja se jednom godišnje.

Po osnovu datih jemstava i korporativnih garancija, Društvo je sklopilo ugovore sa zavisnim društvima kojima je jemac/garant i od istih je dobilo odgovarajuća sredstva obezbeđenja (menice društva).

Date hipoteke i druga prava u iznosu od 2.500 hiljada RSD odnose se na datu zalogu na 100% udela u osnovnom kapitalu Energoprojekt Sunnyville d.o.o. (Napomena 37).

Primljene hipoteke i druga prava u iznosu od 16.234 hiljada RSD odnose se na hipoteku na stanovima Enjub d.o.o., po osnovu ugovora o zajmu datom Enjub d.o.o. (Napomena 37).

Ostala vanbilansna aktiva/pasiva u iznosu od 2.760.454 hiljada RSD odnosi se na :

- Pravo korišćenja gradskog građevinskog zemljišta - Blok 26, Novi Beograd u iznosu od 2.728.595 hiljada RSD,
- Potraživanja za dividende od Enjub d.o.o., koja su direktno otpisana u prethodnom periodu u iznosu od 30.442 hiljada RSD,
- Građevinske objekte van upotrebe u Budvi, koji su direktno otpisani po popisu na dan 31.12.2014. godine i uvedeni u vanbilansnu evidenciju bez vrednosti i
- Potencijalnu obavezu plaćanja poreza na prenos apsolutnih prava (kao obveznika plaćanja u skladu sa Zakonom), po osnovu Ugovora o prodaji nepokretnosti u Ulici Palmira Toljatija na Novom Beogradu, u iznosu od 1.417 hiljada RSD. Obaveza plaćanja pomenutog poreza preneti je na solidarnog jemca - kupca NBA Investment d.o.o., koji je sa Poreskom upravom zaključio sporazum o odloženom plaćanju pomenutog poreza na 12 jednakih mesečnih rata.

37. HIPOTEKE UPISANE NA TERET I U KORIST DRUŠTVA

Hipoteke upisane na teret društva odnose se na datu zalogu na 100% udela u osnovnom kapitalu Energoprojekt Sunnyville d.o.o., radi obezbeđenja potraživanja Erste Bank a.d., Novi Sad po osnovu dugoročnog građevinskog kredita odobrenog Energoprojekt Sunnyville d.o.o.

Hipoteke upisane u korist društva su sledeće:

- Na ime obezbeđenja povraćaja zajma po Aneksu br. 10 Ugovora o zajmu br. 367, u iznosu od 16.234 hiljada RSD (137 hiljada EUR), koji je Društvo odobrilo Enjub d.o.o., upisana je vanskodna izvršna hipoteka do celokupnog iznosa zajma, na stanovima u Ulici Jurija Gagarina 91A, na drugom i trećem spratu, kat. parcela br. 5089/9, KO Novi Beograd, upisanim u list nepokretnosti br. 4550, KO Novi Beograd u korist Društva i
- Na ime obezbeđenja povraćaja zajma po Aneksu br. 6 Ugovora o reprogramu zajma br. 115, odobrenog Enjub d.o.o. u iznosu od 141.433 hiljada RSD (1.198 hiljada EUR), postoji založna izjava (hipoteka nije upisana) na nekretninama (stanovi i poslovni prostor) u Ulici Jurija Gagarina br. 93, br. 93A, br. 91A.

38. POTENCIJALNE OBAVEZE I POTENCIJALNA SREDSTVA

Potencijalne obaveze, koje mogu da rezultiraju odlivom ekonomskih koristi Društva, prvenstveno mogu da nastanu po osnovu sudskih sporova. Potencijalna **obaveza po osnovu sudskih sporova** se prvenstveno ogleda u mogućnosti okončanja sudskih sporova na štetu Društva, a za šta nije stvorena obaveza ili izvršeno rezervisanje u bilansu stanja.

U narednoj tabeli prikazan je broj sudskih sporova u kojima je Društvo tužena strana.

Tužilac	Prvostepeni postupak	Drugostepeni postupak	Trećestepeni postupak	Ukupno
<i>Broj sporova</i>				
Fizičko lice	8	3		11
Pravno lice	2		1	3
Fizička i pravna lica	1			1
UKUPNO	11	3	1	15
<i>u 000 dinara</i>				
Fizičko lice	900	1.331		2.231
Pravno lice	188.510			188.510
Fizička i pravna lica				0
UKUPNO	189.410	1.331	0	190.741

Detaljnije informacije o sudskim sporovima u kojima je Društvo tužena strana i u kojima je visina potencijalne obaveze, koja obuhvata samo glavicu po sporovima, određena na dan bilansa, prezentovane su u sledećoj tabeli.

Tužilac	Osnov tužbe	Visina potencijalne obaveze u 000 dinara
Sreta Ivanišević	Naknada za eksproprisanu nepokretnost (Bežanija)	Neizvesno
Vladan i Tomislav Krdžić	Naknada štete (na ime vrednosti besplatnih akcija koje nisu stekli)	444
Goran Rakić	Utvrđivanje prava svojine na zemljištu pod objektom radi legalizacije	Neosnovano
Pavle, Radmila i Milan Kovačević	Naknada za oduzeto zemljište (Blok 26)	Neizvesno
Rajko Ljubojević	Eksproprijacija zemljišta iz 1957. godine	Neizvesno
Radovanac Aleksandar i Nenad	Iseljenje iz baraka	Neosnovano
Radoš Jevtić, Ljubiša i Ksenija Krstić	Isplata razlike u ceni akcija Energoprojekt Visokogradnje a.d.	887
Marko Martinoli, Activist d.o.o., Activeast ltd.	Prinudni otkup akcija Energoprojekt Entel a.d.	Neosnovano
Nikola Malbaša, Marko Martinoli i drugi mali akcionari Energoprojekt Industrija a.d.	Prinudni otkup akcija Energoprojekt Industrija a.d.	Neosnovano
Dekada Export-Import KFT Budimpešta	Utvrđivanje ništavnosti ugovora o ustupanju potraživanja Društa prema Vivand BT i opcionog ugovora o kupoprodaji nepokretnosti	Neizvesno
Republika Srbija	Poništaj odluka Skupštine Društva od 12.12.2017. godine, sa predlogom određivanja privremene mere	Neizvesno
Edmond Gašpar, Gojko Babić, Petar Rajačić	Prinudni otkup akcija Energoprojekt Industrija a.d.	Neosnovano
Energoprojekt Oprema a.d.	Utvrđivanje prava svojine na 261 akciji Beogradskog mešovitog preduzeća a.d.	188.510
Zoran Petrović	Poništaj rešenja o otkazu ugovora o radu	Neizvesno
Zoran Petrović	Naknada štete zbog zlostavljanja na radu	900

Pored prezentovanih sudskih sporova u kojima je Društvo tužena strana, postoji i spor sa New Company d.o.o. ogranak IN Hotel, u kojem tužilac traži od društva GP Napred Razvoj a.d. utvrđenje prava svojine na zgradi hotela sagrađenoj na parceli na kojoj je, pored GP Napred Razvoj a.d., kao nosilac prava korišćenja upisano i Društvo. U ovom postupku Društvo je pasivni suparničar, s toga nema potencijalnih obaveza, ali je tužbom, iz formalnih razloga, moralo biti obuhvaćeno.

Potencijalna sredstva, koja mogu da rezultiraju prilivom ekonomskih koristi Društva, prvenstveno mogu da nastanu po osnovu sudskih sporova u kojima je Društvo tužilac.

Potencijalna **sredstva po osnovu sudskih sporova** se ogledaju u mogućnosti okončanja sudskih sporova u korist Društva, a za šta nije stvoreno potraživanje u bilansu stanja ili na neki drugi način iskazana ekonomska korist Društva (na primer, umanjenjem vrednosti neopravdanog avansa i sl.).

U narednoj tabeli prikazan je broj sudskih sporova u kojima je Društvo tužilac.

Tuženo lice	Prvostepeni postupak	Drugostepeni postupak	Ukupno
<i>Broj sporova</i>			
Fizičko lice			
Pravno lice	1	6	7
UKUPNO	1	6	7
<i>u 000 dinara</i>			
Fizičko lice			
Pravno lice	18.000		18.000
UKUPNO	18.000		18.000

Detaljnije informacije o sudskim sporovima u kojima je Društvo tužilac su prezentovane u sledećoj tabeli.

Tuženo lice	Osnov tužbe	Visina potencijalnih sredstava u 000 dinara
Republika Srbija, EPS Srbije, Epsturs d.o.o. i Republika Crna Gora	Utvrđivanje idealnog dela vlasništva na hotelu „Park“ u Budvi	Osnovano je dobijanje 13% od ukupne površine hotela, ali vrednost nije utvrđena
Komisija za hartije od vrednosti	Poništaj privremenog rešenja Komisije za HoV kojim je Društvu oduzeto pravo glasa u Energoprojekt Oprema a.d.	Neizvesno
Komisija za hartije od vrednosti	Poništaj privremenog rešenja Komisije za HoV kojim je Društvu oduzeto pravo glasa u Energoprojekt Industrija a.d.	Neizvesno
Komisija za hartije od vrednosti	Poništaj konačnog rešenja komisije kojim je Društvu oduzeto prava glasa u Energoprojekt Oprema a.d.	Neizvesno
Komisija za hartije od vrednosti	Poništaj konačnog rešenja komisije kojim je Društvu oduzeto prava glasa u Energoprojekt Industrija a.d.	Neizvesno
Komisija za hartije od vrednosti	Poništaj konačnog rešenja komisije kojim je prekinut postupak odlučivanja po zahtevu za objavljivanje ponude za preuzimanje Energoprojekt Entel a.d.	Neizvesno
Ringier Axel Springer d.o.o.	Utvrđivanje ništavosti ugovora i povraćaj datog avansa	18.000

Pored prezentovanih sudskih sporova u kojima je Društvo tužilac, vodi se i sudski spor protiv Grada Beograda, Republike Srbije, Direkcije za građevinsko zemljište i izgradnju Beograda J.P. i BG hala d.o.o., za dug po osnovu radova izvedenih od strane Energoprojekt Visokogradnje na objektu „Arena“, koje je ugovorila Energoprojekt Holding Koproracija. Po navedenom sudskom sporu dobijena je pravosnažna presuda prema BG hala d.o.o., dok je odbijen tužbeni zahtev u odnosu na Grad Beograd, Republiku Srbiju i Direkciju za građevinsko zemljište i izgradnju Beograda J.P. Društvo je protiv ove odluke izjavilo reviziju, koja je usvojena i predmet je vraćen na ponovni postupak.

39. DOGAĐAJI NAKON DATUMA BILANSA STANJA

Nakon dana bilansa stanja nije bilo događaja koji bi bitnije uticali na verodostojnost iskazanih finansijskih izveštaj.

U Beogradu,
10.08.2018. godine

2. IZVEŠTAJ O POSLOVANJU DRUŠTVA

- Verodostojan prikaz razvoja i rezultata poslovanja društva, finansijsko stanje i podaci važni za procenu stanja imovine;
 - Opis očekivanog razvoja društva u narednom periodu, promena u poslovnim politikama društva i glavnih rizika i pretnji kojima je poslovanje društva izloženo;
 - Važniji poslovni događaji koji su nastupili nakon proteka poslovne godine za koju je izveštaj pripremljen;
 - Značajniji poslovi sa povezanim licima;
 - Aktivnosti društva na polju istraživanja i razvoja;
-

Napomena:

Izveštaj o poslovanju društva i konsolidovani izveštaj o poslovanju prikazani su kao jedan izveštaj i sadrže informacije od značaja za ekonomsku celinu.

Verodostojan prikaz razvoja i rezultata poslovanja društva, finansijsko stanje i podaci važni za procenu stanja imovine

Verodostojan prikaz razvoja i rezultata poslovanja Energoprojekt Holding a.d. (matičnog društva), finansijsko stanje i podaci važni za procenu stanja imovine društva detaljno su prikazani i objašnjeni u okviru "Napomena uz finansijske" (videti u poglavlju 1. predmetnog izveštaja).

Za 2018. godinu planirano je ukupno ugovaranje novih poslova sistema Energoprojekt u zemlji i inostranstvu u iznosu od 298,1 miliona evra, i to: u zemlji 158,7 miliona evra (53%) i u inostranstvu 139,4 miliona evra (47%). U prvom polugodištu 2018. godine je ukupno ugovoreno 87,6 miliona evra novih poslova: u zemlji 71,4 miliona evra (82%) i u inostranstvu 16,2 miliona evra (18%).

Na poslednji dan izveštajnog perioda, na nivou sistema Energoprojekt je preostalo cca 346,6 miliona evra ugovorenih poslova za realizaciju u narednim periodima (u Srbiji 215,6 miliona evra ; u inostranstvu 131,0 miliona evra).

Opis očekivanog razvoja društva u narednom periodu, promena u poslovnim politikama društva i glavnih rizika i pretnji kojima je poslovanje društva izloženo

Polazeći od strateškog opredeljenja trajnog i održivog razvoja sistema Energoprojekt orijentisanog ka kontinuelnom uvećanju profitabilnosti, poslovanja na tradicionalnim tržištima (u zemlji i inostranstvu), ekonomski isplative uposlenosti resursa kao i globalnih makroekonomskih tokova, planirani su sledeći poslovni zadaci za 2018. godinu:

Prioritetni zadaci:

- Obezbeđenje likvidnosti – aktivnosti na naplati potraživanja i optimizacija kreditne zaduženosti društava iz sistema Energoprojekt;
- Ugovaranje novih poslova i obezbeđenje kontinuiranog rada društava iz sistema Energoprojekt;
- Obezbeđenje preduslova za realizaciju poslovnih aktivnosti društava iz sistema Energoprojekt.

Ostali poslovni zadaci:

- Realizacija tekućih poslova uz adekvatno rešavanje ugovorne problematike;

- Poslovna i finansijska stabilizacija sistema uz aktivan rad na naplati starih potraživanja;
- Prilagođavanje marketinških aktivnosti i stvaranje poslovnih uslova za nova ugovaranja i maksimalno zapošljavanje postojećih kapaciteta;
- Racionalizacija poslovanja, kvalitetnije planiranje i kontrola uz tehnološki i organizacioni razvoj;
- Uključenje svih resursa i imovine prerduzeća u poslovne procese;
- Razvoj lokacija, uključenje u koncesije i privatne investicije;
- Jačanje poslovne saradnje kroz projektnu i funkcionalnu saradnju uz stalno jačanje korporativnih funkcija;
- Razvoj društva će se planirati i sagledavati kroz moguće organizacione promene i tržišno usklađivanje;
- Transparentnost poslovanja i prezentacije Energoprojekta u javnosti, kroz davanje relevantnih informacija preko Berze i redovne komunikacije sa investitorima, partnerima i stručnom javnošću, u zemlji i u inostranstvu.

Najznačajnije pretnje i opasnosti kojima je društvo izloženo su: Produžavanje i produbljivanje globalne ekonomske krize i krize u evro zoni; Konkurencija stranih kompanija iz mnogoljudnih zemalja sa jeftinom radnom snagom; Konkurencija stranih firmi kojima su dostupnija jeftinija finansijska sredstva; Institucionalne promene na domaćem i odabranim stranim tržištima; Zavisnost poslovanja od političke stabilnosti tržišta na kojima Energoprojekt realizuje projekte i slično.

Poslovanje Energoprojekta u zemlji i na inostranim tržištima zahteva uspostavljanje sistema za pravovremeno prepoznavanje i upravljanje rizicima poslovanja koje treba da budu sastavni deo svih izvršnih funkcija, i jedna je od osnovnih funkcija unutrašnje revizije društva. Na razvoju strategije upravljanja rizicima radiće se intenzivno i planski u narednom periodu, u skladu sa utvrđenim godišnjim planom sektora unutrašnjeg nadzora Energoprojekt Holding a.d. za 2018. godinu.

Važniji poslovni događaji koji su nastupili nakon proteka poslovne godine za koju je izveštaj pripremljen

U skladu sa Ugovorom o kupoprodaji akciji (koji je zaključen 15.11.2017. godine između Energoprojekt Holding a.d. i Sava Re Pozarovalnica Sava d.d.), Energoprojekt Holding a.d. je, putem blok transakcije koja je realizovana na Beogradskoj Berzi 09.03.2018. godine, prodao svoje celokupno učešće u kapitalu društva Energoprojekt Garant a.d.o. Beograd (92,94% učešća). Prodaji je prethodila objava obaveštenja o nepostojanju namere sprovođenja ponude za preuzimanje u kom je utvrđena namera otuđenja 146.155 akcija izdavaoca Energoprojekt Garant a.d.o., Beograd u vlasništvu Energoprojekt Holdinga. Transakcija je saldirana 13.03.2018. godine. Trgovanje je obavljeno na bazi prethodne saglasnosti Narodne banke Srbije kojom je kupcu odobreno sticanje navedenog kvalifikovanog učešća.

Dana 14.03.2018. godine izvršena je prodaja 441 akcije društva Beogradsko Mešovito Preduzeće a.d.

Energoprojekt Entel je u martu 2018. godine pokrenuo sudski spor protiv društva JP Elektroprivreda Srbije radi neosnovanog osporavanja faktura u iznosu od 48.938 hiljada dinara.

Na 48. redovnoj sednici Skupštine akcionara Energoprojekt Holding a.d., održanoj 14.06.2018. godine, saglasno utvrđenom dnevnom redu donete su sledeće odluke: Odluka o usvajanju godišnjeg izveštaja Energoprojekt Holding a.d. za 2017. godinu; Odluka o usvajanju godišnjeg konsolidovanog izveštaja Energoprojekt Holding a.d. za 2017. godinu; Odluka o raspodeli neraspoređene dobiti; Odluka o usvajanju izveštaja Nadzornog odbora Energoprojekt Holding a.d. i Odluka o izboru revizora i naknadi za njegov rad.

U zakonskom roku su održane redovne godišnje skupštine akcionara zavisnih društava iz sistema Energoprojekt (izuzev Energoprojekt Industrija a.d.). Redovna godišnja skupština Energoprojekt Industrija a.d. nije održana usled nedostatka kvoruma (nova 29. skupština je zakazana za 22.8.2018. godine).

Nakon dana bilansa stanja, osim gore navedenih nekorektivnih događaja posle izveštajnog perioda, nije bilo događaja koji bi bitnije uticali na verodostojnost iskazanih finansijskih izveštaja.

Relevantne poslovne vesti o bitnim događajima redovno se objavljuju na web sajtu Energoprojekta (<http://www.energoprojekt.rs>) i Beogradske berze (na srpskom i engleskom jeziku), u sklopu obaveza vezanih za kotiranje na Prime listingu Beogradske berze.

Značajniji poslovi sa povezanim licima

Potraživanja od povezanih pravnih lica potiču uglavnom iz transakcija prodaje usluga i dospevaju u roku od 15 dana od datuma fakture.

Obaveze prema povezanim pravnim licima potiču uglavnom od kupovnih transakcija i dospevaju u rasponu od 5 do 30 dana nakon datuma kupovine. Obaveze ne sadrže kamatu.

Društvo nema date instrumente obezbeđenja plaćanja na ime obaveza prema povezanim pravnim licima.

Detaljnija objašnjenja su navedena u okviru "Napomena uz finansijske izveštaje".

Aktivnosti društva na polju istraživanja i razvoja

U toku su aktivnosti na daljem razvoju i implementaciji adekvatnog poslovnog i informacionog sistema, primerenog aktuelnom obimu i planiranom rastu poslovanja.

Energoprojekt Holding a.d. je u periodu od januara do juna 2018. godine završio sve aktivnosti na usaglašavanju uspostavljenih menadžment sistema sa zahtevima novih verzija dva standarda – standarda upravljanja kvalitetom i upravljanja zaštitom životne sredine (ISO 9001:2015 i ISO 14001:2015).

Eksterna provera revizorske kuće „Lloyd’s Register“ uspešno je okončana 26.6.2018. godine.

Do sada su sa zahtevima novih verzija standarda svoje integrisane menadžment sisteme usaglasili i Energoprojekt Entel, Energoprojekt Oprema, Energoprojekt Hidroinženjering i Energoprojekt Industrija. Ostala zavisna društva su u završnoj fazi realizacije ovog postupka.

3. IZJAVA LICA ODGOVORNIH ZA SASTAVLJANJE IZVEŠTAJA

Prema našem najboljem saznanju, kvartalni finansijski izveštaji Energoprojekt Holding a.d. za drugo tromesečje 2018. godine sastavljeni su uz primenu odgovarajućih međunarodnih standarda finansijskog izveštavanja i daju istinite i objektivne podatke o imovini, obavezama, finansijskom položaju i poslovanju, dobitima i gubicima, tokovima gotovine i promenama na kapitalu javnog društva, uključujući i društva koja su uključena u izveštaje.

U skladu sa Zakonom o tržištu kapitala ("Službeni glasnik RS" broj 31/2011, 112/2015 i 108/2016) izjavljujemo da predmetni finansijski izveštaji nisu revidirani.

Lice odgovorno za sastavljanje izveštaja:

Energoprojekt Holding a.d.

Izvršni direktor za finansije

Vladimir Višnjić, dipl. ek.



Zakonski zastupnik:

Energoprojekt Holding a.d.

Generalni direktor

Stojan Čolakov, dipl. inž.



A handwritten blue ink signature of Stojan Čolakov, General Director, written over the stamp.

4. ODLUKA NADLEŽNOG ORGANA DRUŠTVA O USVAJANJU KVARTALNOG IZVEŠTAJA ZA DRUGO TROMESEČJE 2018. GODINE *

Napomena *:

- Kvartalni izveštaj Energoprojekt Holding a.d. za drugo tromesečje 2018. godine je odobren i prihvaćen 14. avgusta 2018. godine na 91. sednici Izvršnog odbora izdavaoca.

U Beogradu, Avgust 2018. god.

Lice odgovorno za sastavljanje izveštaja:

Izvršni direktor za finansije, računovodstvo i plan

Energoprojekt Holding a.d.

Vladimir Višnjić, dipl. ek.



Zakonski zastupnik:

Generalni direktor

Energoprojekt Holding a.d.

Stojan Čolakov, dipl. inž.

