



РЕВИЗОРСКА КУЋА

АУДИТОР

Члан

EuraAuditInternational

11000 Београд, Страхњића бана 26
тел/факс: (+381 11) 2624-932, 2182-752, 2632-255, 2625-820
www.auditor.rs; e-mail: auditor@auditor.rs

ИЗВЕШТАЈ НЕЗАВИСНОГ РЕВИЗОРА

СКУПШТИНИ АКЦИОНАРА „PRUDENCE CAPITAL” А.Д. БЕОГРАД

Извршили смо ревизију приложених финансијских извештаја друштва „PRUDENCE CAPITAL” а.д. Београд (у даљем тексту: „Друштво“) који обухватају биланс стања на дан 31. децембар 2013. године и одговарајући биланс успеха, извештај о променама на капиталу и извештај о токовима готовине за годину која се завршава на тај дан, као и напомене уз финансијске извештаје.

Одговорност руководства за финансијске извештаје

Руководство Друштва је одговорно за састављање и истинито приказивање ових финансијских извештаја у складу са Међународним стандардима финансијског извештавања, као и за оне интерне контроле које руководство одреди као неопходне у припреми финансијских извештаја који не садрже материјално значајне погрешне исказе, настале услед криминалне радње и грешке.

Одговорност ревизора

Наша одговорност је да изразимо мишљење о наведеним финансијским извештајима на основу обављене ревизије. Ревизију смо обавили у складу са Међународним стандардима ревизије и рачуноводственим прописима Републике Србије. Ови стандарди налажу да се придржавамо принципа професионалне етике и да ревизију планирамо и извршимо на начин који омогућава да се, у разумној мери, уверимо да финансијски извештаји не садрже материјално значајне погрешне исказе.

Ревизија укључује спровођење поступака у циљу прибављања ревизијских доказа о износима и информацијама обелодањеним у финансијским извештајима. Одабрани поступци су засновани на просуђивању ревизора, укључујући процену ризика материјално значајних грешака садржаних у финансијским извештајима, насталих услед криминалне радње или грешке. Приликом процене ових ризика, ревизор разматра интерне контроле које су релевантне за састављање и објективну презентацију финансијских извештаја, у циљу осмишљавања најбољих могућих ревизорских процедура, али не у циљу изражавања мишљења о ефикасности система интерних контрола правног лица.



ИЗВЕШТАЈ НЕЗАВИСНОГ РЕВИЗОРА (наставак)

СКУПШТИНИ АКЦИОНАРА „PRUDENCE CAPITAL” А.Д. БЕОГРАД

Одговорност ревизора (наставак)

Ревизија такође укључује оцену примењених рачуноводствених политика и вредновање значајних процена које је извршило руководство, као и оцену опште презентације финансијских извештаја. Сматрамо да су ревизијски докази које смо прибавили довољни и одговарајући и да обезбеђују разумну основу за изражавање нашег мишљења.

Мишљење

По нашем мишљењу, финансијски извештаји приказују истинито и објективно, по свим материјално значајним питањима, финансијску позицију Друштва на дан 31. децембар 2013. године, као и резултате пословања, промене на капиталу и токове готовине за годину која се завршава на тај дан у складу са рачуноводственим прописима Републике Србије.

Београд, 3. март 2014. године



Овлашћени ревизор

Никола Арсовић
Никола Арсовић

Popunjiva berza, odnosno brokersko - dilerско društvo

17174088

Maticni broj

6612

Sifra delatnosti

100421991

PIB

Popunjiva Agencija za privredne registre

752

1 2 3

19

20

21

22

23

24

25

26

Vrsta posla

Naziv : PRUDENCE CAPITAL AD

Sediste : Beograd, Milentija Popovica 7b

BILANS STANJA



7005023386394

na dan 31.12.2013. godine

- u hiljadama dinara

Grupa racuna, racun	P O Z I C I J A	AOP	Napomena broj	I z n o s	
				Tekuca godina	Prethodna godina
1	2	3	4	5	6
	AKTIVA				
	A. STALNA IMOVINA (002+003+004+005+008)	001		168176	191020
00	I. NEUPLACENI UPISANI KAPITAL	002			
012	II. GOODWILL	003			
01 bez 012	III. NEMATERIJALNA ULAGANJA	004	4	1237	1649
02	IV. NEKRETNINE, POSTROJENJA I OPREMA (006+007)	005		39940	39869
02 bez 023	1. Nekretnine, postrojenja i oprema	006	5	139	68
023	2. Investicione nekretnine	007	6	39801	39801
03	V. DUGOROCNI FINANSIJSKI PLASMANI (009 do 012)	008		126999	149502
030 do 031	1. Ucesca u kapitalu zavisnih i ostalih povezanih (pridruzenih) pravnih lica	009			
032	2. Ucesca u kapitalu ostalih pravnih lica (ucesce u kapitalu ispod 20 %) i druge hartije od vrednosti raspolozive za prodaju	010	7	115691	149502
036	3. Hartije od vrednosti koje se drze do dospeca	011			
033, 034, 035, 038 i 039	4. Ostali dugorocni finansijski plasmani	012	7	11308	0
	B. OBRTNA IMOVINA (014+015+016)	013		164922	162940
10 i 12	I. ZALIHE MATERIJALA I DATI AVANSI	014		2	94
11	II. STALNA SREDSTVA NAMENJENA PRODAJI I SREDSTVA POSLOVANJA KOJE SE OBUSTAVLJA	015			
	III. KRATKOROCNA POTRAZIVANJA, PLASMANI I GOTOVINA (od 017 do 024)	016		164920	162846
200	1. Potrazivanja za kamatu	017	8	2802	1490
201	2. Potrazivanja za naknadu	018	8	9144	16380
204	3. Potrazivanja za vise placen porez na dobitak	019	8	1915	0
202 do 209 bez 204	4. Ostala potrazivanja iz poslovanja	020	9	894	2694
21 osim 216 i 217	5. Kratkoročni finansijski plasmani	021	10	122000	128671
216	6. Hartije od vrednosti kojima se trguje	022			

- u hiljadama dinara

Grupa racuna, racun	POZICIJA	AOP	Napomena broj	Iznos	
				Tekuca godina	Prethodna godina
1	2	3	4	5	6
22	7. Gotovinski ekvivalenti i gotovina	023	11	27916	13174
23 i 24	8. Porez na dodatu vrednost i aktivna vremenska razgranicenja	024	12	249	437
25	V. ODLOZENA PORESKA SREDSTVA	025			
	G. POSLOVNA IMOVINA (001+013 +025)	026		333098	353960
29	D. GUBITAK IZNAD VISINE KAPITALA	027			
	Dj. UKUPNA AKTIVA (026+027)	028		333098	353960
88	E. VANBILANSNA AKTIVA	029			
	PASIVA				
	A. KAPITAL (102+103+104+105+106-107+108-109-110)	101		259737	267735
30	I. OSNOVNI I OSTALI KAPITAL	102	13	180441	180441
31	II. NEUPLACENI UPISANI KAPITAL	103			
32	III. REZERVE	104	13	2616	2616
330 i 331	IV. REVALORIZACIONE REZERVE	105			
332	V. NEREALIZOVANI DOBICI PO OSNOVU HARTIJA OD VREDNOSTI	106	13	15150	9187
333	VI. NEREALIZOVANI GUBICI PO OSNOVU HARTIJA OD VREDNOSTI	107	13	18897	97263
34	VII. NERASPOREDJENI DOBITAK	108	13	151755	233316
35	VIII. GUBITAK	109	13	71328	60562
037 i 217	IX. OTKUPLJENE SOPSTVENE AKCIJE I OTKUPLJENI SOPSTVENI UDELI	110			
	B. DUGOROCNA REZERVISANJA I OBAVEZE (112+113+117)	111		70687	85205
40	I. DUGOROCNA REZERVISANJA	112	14	295	295
41	II. DUGOROCNE FINANSIJSKE OBAVEZE (114 do 116)	113			
414 i 415	1. Dugorocni krediti	114			
411, 412, 413	2. Obaveze po emitovanim hartijama od vrednosti u periodu duzem od godinu dana	115			
410 i 419	3. Ostale dugorocne finansijske obaveze	116			
	III. KRATKOROCNE FINANSIJSKE OBAVEZE (118 do 125)	117		70392	84910
420 do 424	1. Kratkoročni krediti	118			
426	2. Obaveze po kratkorocnim hartijama od vrednosti	119			
427	3. Obaveze po osnovu stalnih sredstava namenjenih prodaji i sredstava poslovanja koje se obustavlja	120			
425 i 429	4. Ostale kratkorocne finansijske obaveze	121			
43 i 44	5. Obaveze iz poslovanja	122	15	70026	83220

Grupa racuna, racun	P O Z I C I J A	AOP	Napomena broj	I z n o s	
				Tekuca godina	Prethodna godina
1	2	3	4	5	6
45 i 46 bez 461	6. Obaveze za porez na dodatu vrednost i ostale javne prihode	123	16	366	297
461	7. Obaveze za porez na dobitak	124		0	1393
47	8. Pasivna vremenska razgranicenja	125			
48	V. ODLOZENE PORESKE OBAVEZE	126	17	2674	1020
	G. UKUPNA PASIVA (101+111 +126)	127		333098	353960
89	D. VANBILANSNA PASIVA	128			

U BEOGRADU dana 27.2. 2014. godine

Lice odgovorno za sastavljanje
finansijskog izveštaja

B. Drašević



Zakonski zastupnik

[Signature]

Obrazac propisan Pravilnikom o sadržini i formi obrazaca finansijskih izveštaja za berze i brokersko - dilerska društva ("Službeni glasnik RS", br.117/06, 119/08 i 13/09)

