



*Verni Vama!
Hűségesek Önököz!*

AD "SENTA-PROMET" TP Senta,
24400 Senta, Poštanska 13
www.spmarketi.com



Domaći
Trgovački
Lanac

SENTA-PROMET

Centrala
T +381 24 4 155 944
F +381 24 811 551
E centrala@sentapromet.com

Matični broj 08720100
Šifra delatnosti 4752
PDV broj 129519231
PIB 101099479

Tekući računi
325-9500700027350-13 OTP banka
205-108069-55 Komercijalna banka

U skladu sa članom 50. i 51. Zakona o tržištu kapitala (Službeni glasnik RS broj 31/2011, 112/2015 i 108/2016), članom 3. 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), članom 29. i 30. Zakona o računovodstvu (Službeni glasnik RS broj 62/2013) i članom 368. Zakona o privrednim društvima (Službeni glasnik RS broj 36/2011...5/2015) trgovinsko preduzeće SENTA-PROMET a.d. iz Sente, matični broj 08720100, objavljuje:

GODIŠNJI IZVEŠTAJ ZA 2019. GODINU

Senta, 15.06.2020.

Sadržaj:

- 1. Finansijski izveštaj za 2018. godinu: Bilans stanja, Bilans uspeha, Izveštaj o tokovima gotovine, Izveštaj o promenama na kapitalu, Izveštaj o ostalom rezultatu, Napomene*
- 2. Revizorski izveštaj za 2018. godinu*
- 3. Izveštaj o poslovanju za 2018. godinu*
- 4. Izjava lica odgovornih za sastavljanje izveštaja za 2018. godinu*
- 5. Odluka nadležnog organa o usvajanju godišnjih finansijskih izveštaja*
- 6. Odluka o raspodeli dobiti*

Попуњава правно лице - предузетник

Матични број **08720100**

Шифра делатности **4752**

ПИБ **101099479**

Назив **АКЦИОНАРСКО ДРУШТВО SENTA-PROMET TRGOVINSKO PREDUZEĆE PO SENTA**

Седиште **Сента , Поштанска 13**

БИЛАНС СТАЊА

на дан 31.12.2019. године

- у хиљадама динара -

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ		
				Текућа година	Претходна година	
					Крајње стање _____ 20__.	Почетно стање 01.01.20__.
1	2	3	4	5	6	7
	АКТИВА					
00	А. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0001				
	Б. СТАЛНА ИМОВИНА (0003 + 0010 + 0019 + 0024 + 0034)	0002		721813	634526	525832
01	I. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (0004 + 0005 + 0006 + 0007 + 0008 + 0009)	0003		4514	139	109
010 и део 019	1. Улагања у развој	0004				
011, 012 и део 019	2. Концесије, патенти, лиценце, робне и услужне марке, софтвер и остала права	0005		4514	139	82
013 и део 019	3. Гудвил	0006				
014 и део 019	4. Остала нематеријална имовина	0007			0	27
015 и део 019	5. Нематеријална имовина у припреми	0008				
016 и део 019	6. Аванси за нематеријалну имовину	0009				
02	II. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА (0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016 + 0017 + 0018)	0010		716769	633857	525193
020, 021 и део 029	1. Земљиште	0011		3702	3702	3702
022 и део 029	2. Грађевински објекти	0012		548272	413258	390167
023 и део 029	3. Постројења и опрема	0013		143999	123863	110587
024 и део 029	4. Инвестиционе некретнине	0014		4032	9771	9771
025 и део 029	5. Остале некретнине, постројења и опрема	0015				
026 и део 029	6. Некретнине, постројења и опрема у припреми	0016		806	72956	16
027 и део 029	7. Улагања на туђим некретнинама, постројењима и опреми	0017		15958	10307	10950
028 и део 029	8. Аванси за некретнине, постројења и опрему	0018				
03	III. БИОЛОШКА СРЕДСТВА (0020 + 0021 + 0022 + 0023)	0019		0	0	0
030, 031 и део 039	1. Шуме и вишегодишњи засади	0020				
032 и део 039	2. Основно стадо	0021				

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ		
				Текућа година	Претходна година	
					Крајње стање _____ 20__.	Почетно стање 01.01.20__.
1	2	3	4	5	6	7
037 и део 039	3. Биолошка средства у припреми	0022				
038 и део 039	4. Аванси за биолошка средства	0023				
04. осим 047	IV. ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0025 + 0026 + 0027 + 0028 + 0029 + 0030 + 0031 + 0032 + 0033)	0024		530	530	530
040 и део 049	1. Учешћа у капиталу зависних правних лица	0025				
041 и део 049	2. Учешћа у капиталу придружених правних лица и заједничким подухватима	0026				
042 и део 049	3. Учешћа у капиталу осталих правних лица и друге хартије од вредности расположиве за продају	0027		530	530	530
део 043, део 044 и део 049	4. Дугорочни пласмани матичним и зависним правним лицима	0028				
део 043, део 044 и део 049	5. Дугорочни пласмани осталим повезаним правним лицима	0029				
део 045 и део 049	6. Дугорочни пласмани у земљи	0030				
део 045 и део 049	7. Дугорочни пласмани у иностранству	0031				
046 и део 049	8. Хартије од вредности које се држе до доспећа	0032				
048 и део 049	9. Остали дугорочни финансијски пласмани	0033				
05	V. ДУГОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0035 + 0036 + 0037 + 0038 + 0039 + 0040 + 0041)	0034		0	0	0
050 и део 059	1. Потраживања од матичног и зависних правних лица	0035				
051 и део 059	2. Потраживања од осталих повезаних лица	0036				
052 и део 059	3. Потраживања по основу продаје на робни кредит	0037				
053 и део 059	4. Потраживање за продају по уговорима о финансијском лизингу	0038				
054 и део 059	5. Потраживања по основу јемства	0039				
055 и део 059	6. Спорна и сумњива потраживања	0040				
056 и део 059	7. Остала дугорочна потраживања	0041				
288	В. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА	0042		738		
	Г. ОБРТНА ИМОВИНА (0044 + 0051 + 0059 + 0060 + 0061 + 0062 + 0068 + 0069 + 0070)	0043		534571	476377	449759
Класа 1	I. ЗАЛИХЕ (0045 + 0046 + 0047 + 0048 + 0049 + 0050)	0044		393776	358735	318997
10	1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	0045			69	
11	2. Недовршена производња и недовршене услуге	0046				
12	3. Готови производи	0047		212	406	

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ		
				Текућа година	Претходна година	
					Крајње стање _____ 20__.	Почетно стање 01.01.20__.
1	2	3	4	5	6	7
13	4. Роба	0048		392057	349320	318651
14	5. Стална средства намењена продаји	0049				
15	6. Плаћени аванси за залихе и услуге	0050		1507	8940	346
20	II. ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ (0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056 + 0057 + 0058)	0051		90114	81624	71282
200 и део 209	1. Купци у земљи - матична и зависна правна лица	0052				
201 и део 209	2. Купци у иностранству - матична и зависна правна лица	0053				
202 и део 209	3. Купци у земљи - остала повезана правна лица	0054			4158	8125
203 и део 209	4. Купци у иностранству - остала повезана правна лица	0055				
204 и део 209	5. Купци у земљи	0056		90114	76831	61947
205 и део 209	6. Купци у иностранству	0057			635	1210
206 и део 209	7. Остала потраживања по основу продаје	0058				
21	III. ПОТРАЖИВАЊА ИЗ СПЕЦИФИЧНИХ ПОСЛОВА	0059		3291	1295	1818
22	IV. ДРУГА ПОТРАЖИВАЊА	0060		12166	31145	53525
236	V. ФИНАНСИЈСКА СРЕДСТВА КОЈА СЕ ВРЕДНУЈУ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	0061				
23 осим 236 и 237	VI. КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0063 + 0064 + 0065 + 0066 + 0067)	0062		0	0	0
230 и део 239	1. Краткорочни кредити и пласмани - матична и зависна правна лица	0063				
231 и део 239	2. Краткорочни кредити и пласмани - остала повезана правна лица	0064				
232 и део 239	3. Краткорочни кредити и зајмови у земљи	0065				
233 и део 239	4. Краткорочни кредити и зајмови у иностранству	0066				
234, 235, 238 и део 239	5. Остали краткорочни финансијски пласмани	0067				
24	VII. ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ И ГОТОВИНА	0068		34794	2565	1563
27	VIII. ПОРЕЗ НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ	0069				
28 осим 288	IX. АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0070		430	1013	2574
	Д. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0042 + 0043)	0071		1257122	1110903	975591
88	Б. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА	0072				

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ		
				Текућа година	Претходна година	
					Крајње стање _____ 20__.	Почетно стање 01.01.20__.
1	2	3	4	5	6	7
	ПАСИВА					
	А. КАПИТАЛ (0402 + 0411 - 0412 + 0413 + 0414 + 0415 - 0416 + 0417 + 0420 - 0421) ≥ 0 = (0071 - 0424 - 0441 - 0442)	0401		300084	245184	250216
30	I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ (0403 + 0404 + 0405 + 0406 + 0407 + 0408 + 0409 + 0410)	0402		19305	19305	19305
300	1. Акцијски капитал	0403		19305	19305	19305
301	2. Удели друштва с ограниченом одговорношћу	0404				
302	3. Улози	0405				
303	4. Државни капитал	0406				
304	5. Друштвени капитал	0407				
305	6. Задружни удели	0408				
306	7. Емисиона премија	0409				
309	8. Остали основни капитал	0410				
31	II. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0411				
047 и 237	III. ОТКУПЉЕНЕ СОПСТВЕНЕ АКЦИЈЕ	0412		1931	1931	1931
32	IV. РЕЗЕРВЕ	0413		89637	89637	89637
330	V. РЕВАЛОРИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ ПО ОСНОВУ РЕВАЛОРИЗАЦИЈЕ НЕМАТЕРИЈАЛНЕ ИМОВИНЕ, НЕКРЕТНИНА, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМЕ	0414				
33 осим 330	VI. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ДОБИЦИ ПО ОСНОВУ ХАРТИЈА ОД ВРЕДНОСТИ И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА (потражна салда рачуна групе 33 осим 330)	0415				
33 осим 330	VII. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ГУБИЦИ ПО ОСНОВУ ХАРТИЈА ОД ВРЕДНОСТИ И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА (дуговна салда рачуна групе 33 осим 330)	0416				
34	VIII. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК (0418 + 0419)	0417		193073	138173	143205
340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0418		128172	75336	76765
341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0419		64901	62837	66440
	IX. УЧЕШЋЕ БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	0420				
35	X. ГУБИТАК (0422 + 0423)	0421		0	0	0
350	1. Губитак ранијих година	0422				
351	2. Губитак текуће године	0423				
	Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ОБАВЕЗЕ (0425 + 0432)	0424		170021	196964	75889

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ		
				Текућа година	Претходна година	
					Крајње стање ____ 20__.	Почетно стање 01.01.20__.
1	2	3	4	5	6	7
40	I. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0426 + 0427 + 0428 + 0429 + 0430 + 0431)	0425		20786	37889	572
400	1. Резервисања за трошкове у гарантном року	0426				
401	2. Резервисања за трошкове обнављања природних богатстава	0427				
403	3. Резервисања за трошкове реструктурирања	0428				
404	4. Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених	0429		20786	37889	572
405	5. Резервисања за трошкове судских спорова	0430				
402 и 409	6. Остала дугорочна резервисања	0431				
41	II. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0433 + 0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)	0432		149235	159075	75317
410	1. Обавезе које се могу конвертовати у капитал	0433				
411	2. Обавезе према матичним и зависним правним лицима	0434				
412	3. Обавезе према осталим повезаним правним лицима	0435				
413	4. Обавезе по емитованим хартијама од вредности у периоду дужем од годину дана	0436				
414	5. Дугорочни кредити и зајмови у земљи	0437		147023	155529	68445
415	6. Дугорочни кредити и зајмови у иностранству	0438				
416	7. Обавеза по основу финансијског лизинга	0439		1912	3246	6572
419	8. Остале дугорочне обавезе	0440		300	300	300
498	В. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ	0441		0	300	102
42 до 49 (осим 498)	Г. КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0443 + 0450 + 0451 + 0459 + 0460 + 0461 + 0462)	0442		787017	668455	649384
42	I. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448 + 0449)	0443		107597	75512	84014
420	1. Краткорочни кредити од матичних и зависних правних лица	0444				
421	2. Краткорочни кредити од осталих повезаних правних лица	0445				
422	3. Краткорочни кредити и зајмови у земљи	0446		38926	22175	49453
423	4. Краткорочни кредити и зајмови у иностранству	0447				

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ		
				Текућа година	Претходна година	
					Крајње стање _____ 20__.	Почетно стање 01.01.20__.
1	2	3	4	5	6	7
427	5. Обавезе по основу сталних средстава и средстава обустављеног пословања намењених продаји	0448				
424, 425, 426 и 429	6. Остале краткорочне финансијске обавезе	0449		68671	53337	34561
430	II. ПРИМЉЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИЈЕ	0450		230	411	220
43 осим 430	III. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0452 + 0453 + 0454 + 0455 + 0456 + 0457 + 0458)	0451		601440	516326	481969
431	1. Додављачи - матична и зависна правна лица у земљи	0452				
432	2. Додављачи - матична и зависна правна лица у иностранству	0453				
433	3. Додављачи - остала повезана правна лица у земљи	0454		23505	12593	3425
434	4. Додављачи - остала повезана правна лица у иностранству	0455				
435	5. Додављачи у земљи	0456		577935	503733	478544
436	6. Додављачи у иностранству	0457				
439	7. Остале обавезе из пословања	0458				
44, 45 и 46	IV. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ	0459		58251	57124	65787
47	V. ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ ПОРЕЗА НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ	0460		10878	8525	9749
48	VI. ОБАВЕЗЕ ЗА ОСТАЛЕ ПОРЕЗЕ, ДОПРИНОСЕ И ДРУГЕ ДАЖБИНЕ	0461		1613	5055	2748
49 осим 498	VII. ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0462		7008	5502	4897
	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		1257122	1110903	975591
89	Е. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	0465				
у _____				Законски заступник		
дана _____ 20__ године				М.П. _____		

Образац прописан Правилником о садржини и форми образаца финансијских извештаја за привредна друштва, задруге и предузетнике ("Службени гласник РС", бр. 95/2014 и 144/2014)

Попуњава правно лице - предузетник

Матични број **08720100**

Шифра делатности **4752**

ПИБ **101099479**

Назив **AKCIONARSKO DRUŠTVO SENTA-PROMET TRGOVINSKO PREDUZEĆE PO SENTA**

Седиште **Сента, Поштанска 13**

БИЛАНС УСПЕХА

за период од 01.01.2019. до 31.12.2019. године

- у хиљадама динара -

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ	
				Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5	6
	ПРИХОДИ ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА				
60 до 65, осим 62 и 63	А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002 + 1009 + 1016 + 1017)	1001		3960320	3618978
60	I. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003 + 1004 + 1005 + 1006 + 1007+ 1008)	1002		3737019	3419686
600	1. Приходи од продаје робе матичним и зависним правним лицима на домаћем тржишту	1003			
601	2. Приходи од продаје робе матичним и зависним правним лицима на иностраном тржишту	1004			
602	3. Приходи од продаје робе осталим повезаним правним лицима на домаћем тржишту	1005			6331
603	4. Приходи од продаје робе осталим повезаним правним лицима на иностраном тржишту	1006			
604	5. Приходи од продаје робе на домаћем тржишту	1007		3737019	3410395
605	6. Приходи од продаје робе на иностраном тржишту	1008			2960
61	II. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (1010 + 1011 + 1012 + 1013 + 1014 + 1015)	1009		187402	171829
610	1. Приходи од продаје производа и услуга матичним и зависним правним лицима на домаћем тржишту	1010			
611	2. Приходи од продаје производа и услуга матичним и зависним правним лицима на иностраном тржишту	1011			
612	3. Приходи од продаје производа и услуга осталим повезаним правним лицима на домаћем тржишту	1012		85	51
613	4. Приходи од продаје производа и услуга осталим повезаним правним лицима на иностраном тржишту	1013			
614	5. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	1014		187317	171778
615	6. Приходи од продаје готових производа и услуга на иностраном тржишту	1015			
64	III. ПРИХОДИ ОД ПРЕМИЈА, СУБВЕНЦИЈА, ДОТАЦИЈА, ДОНАЦИЈА И СП.	1016		373	417
65	IV. ДРУГИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	1017		35526	27046

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ	
				Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5	6
	РАСХОДИ ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА				
50 до 55, 62 и 63	Б. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (1019 - 1020 - 1021 + 1022 + 1023 + 1024 + 1025 + 1026 + 1027 + 1028 + 1029) ≥ 0	1018		3867550	3523336
50	I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1019		3162723	2901123
62	II. ПРИХОДИ ОД АКТИВИРАЊА УЧИНАКА И РОБЕ	1020			
630	III. ПОВЕЋАЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА И НЕДОВРШЕНИХ УСЛУГА	1021			406
631	IV. СМАЊЕЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА И НЕДОВРШЕНИХ УСЛУГА	1022		195	
51 осим 513	V. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА	1023		69250	63040
513	VI. ТРОШКОВИ ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1024		58129	53335
52	VII. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ	1025		436090	383953
53	VIII. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1026		53095	48741
540	IX. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1027		50576	42273
541 до 549	X. ТРОШКОВИ ДУГОРОЧНИХ РЕЗЕРВИСАЊА	1028		170	
55	XI. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1029		37322	31277
	В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 - 1018) ≥ 0	1030		92770	95642
	Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1018 - 1001) ≥ 0	1031			
66	Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1033 + 1038 + 1039)	1032		530	1699
66, осим 662, 663 и 664	I. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ОД ПОВЕЗАНИХ ЛИЦА И ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1034 + 1035 + 1036 + 1037)	1033		0	22
660	1. Финансијски приходи од матичних и зависних правних лица	1034			
661	2. Финансијски приходи од осталих повезаних правних лица	1035			
665	3. Приходи од учешћа у добитку придружених правних лица и заједничких подухвата	1036			
669	4. Остали финансијски приходи	1037			22
662	II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА (ОД ТРЕЋИХ ЛИЦА)	1038		148	12
663 и 664	III. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1039		382	1665
56	Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1041 + 1046 + 1047)	1040		5697	3913
56, осим 562, 563 и 564	I. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА ПОВЕЗАНИМ ПРАВНИМ ЛИЦИМА И ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1042 + 1043 + 1044 + 1045)	1041		367	119
560	1. Финансијски расходи из односа са матичним и зависним правним лицима	1042			

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ	
				Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5	6
561	2. Финансијски расходи из односа са осталим повезаним правним лицима	1043			
565	3. Расходи од учешћа у губитку придружених правних лица и заједничких подухвата	1044			
566 и 569	4. Остали финансијски расходи	1045		367	119
562	II. РАСХОДИ КАМАТА (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1046		5295	3685
563 и 564	III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1047		35	109
	Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 - 1040)	1048			
	Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1040 - 1032)	1049		5167	2214
683 и 685	З. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1050		740	307
583 и 585	И. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1051		142	1091
67 и 68, осим 683 и 685	Ј. ОСТАЛИ ПРИХОДИ	1052		18438	15066
57 и 58, осим 583 и 585	К. ОСТАЛИ РАСХОДИ	1053		27557	27755
	Л. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1030 - 1031 + 1048 - 1049 + 1050 - 1051 + 1052 - 1053)	1054		79082	79955
	Љ. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1031 - 1030 + 1049 - 1048 + 1051 - 1050 + 1053 - 1052)	1055			
69-59	М. НЕТО ДОБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ЕФЕКТИ ПРОМЕНЕ РАЧУНОВОДСТВЕНЕ ПОЛИТИКЕ И ИСПРАВКА ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1056			
59-69	Н. НЕТО ГУБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, РАСХОДИ ПРОМЕНЕ РАЧУНОВОДСТВЕНЕ ПОЛИТИКЕ И ИСПРАВКА ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1057			
	Њ. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1054 - 1055 + 1056 - 1057)	1058		79082	79955
	О. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1055 - 1054 + 1057 - 1056)	1059			
	П. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК				
721	I. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА	1060		15220	16919
део 722	II. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ РАСХОДИ ПЕРИОДА	1061			199
део 722	III. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА	1062		1039	
723	Р. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА	1063			

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ	
				Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5	6
	С. НЕТО ДОБИТАК (1058 - 1059 - 1060 - 1061 + 1062 - 1063)	1064		64901	62837
	Т. НЕТО ГУБИТАК (1059 - 1058 + 1060 + 1061 - 1062 + 1063)	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			
у _____				Законски заступник	
дана _____ 20 _____ године				М.П. _____	

Образац прописан Правилником о садржини и форми образаца финансијских извештаја за привредна друштва, задруге и предузетнике ("Службени гласник РС", бр. 95/2014 и 144/2014)

Попуњава правно лице - предузетник

Матични број **08720100**

Шифра делатности **4752**

ПИБ **101099479**

Назив **AKCIONARSKO DRUŠTVO SENTA-PROMET TRGOVINSKO PREDUZEĆE PO SENTA**

Седиште **Сента , Поштанска 13**

ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ

за период од 01.01.2019. до 31.12.2019. године

- у хиљадама динара -

Позиција	АОП	Износ	
		Текућа година	Претходна година
1	2	3	4
А. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ			
I. Приливи готовине из пословних активности (1 до 3)	3001	4600337	4264303
1. Продаја и примљени аванси	3002	4560853	4218335
2. Примљене камате из пословних активности	3003	148	12
3. Остали приливи из редовног пословања	3004	39336	45956
II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 5)	3005	4384800	4156279
1. Исплате добављачима и дати аванси	3006	3789353	3585646
2. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	3007	463934	441522
3. Плаћене камате	3008	5248	3758
4. Порез на добитак	3009	18593	27819
5. Одливи по основу осталих јавних прихода	3010	107672	97534
III. Нето прилив готовине из пословних активности (I-II)	3011	215537	108024
IV. Нето одлив готовине из пословних активности (II-I)	3012		
Б. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА			
I. Приливи готовине из активности инвестирања (1 до 5)	3013	7314	3382
1. Продаја акција и удела (нето приливи)	3014		
2. Продаја нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3015	7314	3382
3. Остали финансијски пласмани (нето приливи)	3016		
4. Примљене камате из активности инвестирања	3017		
5. Примљене дивиденде	3018		
II. Одливи готовине из активности инвестирања (1 до 3)	3019	212619	156110
1. Куповина акција и удела (нето одливи)	3020		
2. Куповина нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3021	212619	156110
3. Остали финансијски пласмани (нето одливи)	3022		
III. Нето прилив готовине из активности инвестирања (I-II)	3023	205305	152728
IV. Нето одлив готовине из активности инвестирања (II-I)	3024		

Позиција	АОП	Износ	
		Текућа година	Претходна година
1	2	3	4
В. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА			
I. Приливи готовине из активности финансирања (1 до 5)	3025	25634	136975
1. Увећање основног капитала	3026		
2. Дугорочни кредити (нето приливи)	3027	8883	136975
3. Краткорочни кредити (нето приливи)	3028	16751	
4. Остале дугорочне обавезе	3029		
5. Остале краткорочне обавезе	3030		
II. Одливи готовине из активности финансирања (1 до 6)	3031	3639	91274
1. Откуп сопствених акција и удела	3032		
2. Дугорочни кредити (одливи)	3033		
3. Краткорочни кредити (одливи)	3034		56967
4. Остале обавезе (одливи)	3035		
5. Финансијски лизинг	3036	3639	3755
6. Исплаћене дивиденде	3037		30552
III. Нето прилив готовине из активности финансирања (I-II)	3038	21995	45701
IV. Нето одлив готовине из активности финансирања (II-I)	3039		
Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001 + 3013 + 3025)	3040	4633285	4404660
Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3005 + 3019 + 3031)	3041	4601058	4403663
Ђ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3040 - 3041)	3042	32227	997
Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3041 - 3040)	3043		
Ж. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	3044	2565	1563
З. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3045	2	5
И. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3046		
Ј. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА (3042 - 3043 + 3044 + 3045 - 3046)	3047	34794	2565
у _____			Законски заступник
дана _____ 20____ године	М.П.		_____

Образац прописан Правилником о садржини и форми образаца финансијских извештаја за привредна друштва, задруге и предузетнике ("Службени гласник РС", бр. 95/2014 и 144/2014)

Попуњава правно лице - предузетник

Матични број **08720100**

Шифра делатности **4752**

ПИБ **101099479**

Назив **AKCIONARSKO DRUŠTVO SENTA-PROMET TRGOVINSKO PREDUZEĆE PO SENTA**

Седиште **Сента, Поштанска 13**

ИЗВЕШТАЈ О ПРОМЕНАМА НА КАПИТАЛУ

за период од 01.01.2019. до 31.12.2019. године

- у хиљадама динара -

Редни број	ОПИС	Компоненте капитала						
		30		31		32		
		АОП	Основни капитал	АОП	Уписани а неуплаћени капитал	АОП	Резерве	
1	2		3		4		5	
1	Почетно стање претходне године на дан 01.01.____							
	а) дуговни салдо рачуна	4001		4019		4037		
	б) потражни салдо рачуна	4002	19305	4020		4038	89637	
2	Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика							
	а) исправке на дуговној страни рачуна	4003		4021		4039		
	б) Исправке на потражној страни рачуна	4004		4022		4040		
3	Кориговано почетно стање претходне године на дан 01.01. ____							
	а) кориговани дуговни салдо рачуна (1а + 2а - 2б) ≥ 0	4005		4023		4041		
	б) кориговани потражни салдо рачуна (1б - 2а + 2б) ≥ 0	4006	19305	4024		4042	89637	
4	Промене у претходној ____ години							
	а) промет на дуговној страни рачуна	4007		4025		4043		
	б) промет на потражној страни рачуна	4008		4026		4044		
5	Стање на крају претходне године 31.12. ____							
	а) дуговни салдо рачуна (3а + 4а - 4б) ≥ 0	4009		4027		4045		
	б) потражни салдо рачуна (3б - 4а + 4б) ≥ 0	4010	19305	4028		4046	89637	
6	Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика							
	а) исправке на дуговној страни рачуна	4011		4029		4047		
	б) исправке на потражној страни рачуна	4012		4030		4048		
7	Кориговано почетно стање текуће година на дан 01.01. ____							
	а) кориговани дуговни салдо рачуна (5а + 6а - 6б) ≥ 0	4013		4031		4049		
	б) кориговани потражни салдо рачуна (5б - 6а + 6б) ≥ 0	4014	19305	4032		4050	89637	

Редни број	ОПИС	Компоненте капитала					
		АОП	30	АОП	31	АОП	32
			Основни капитал		Уписани а неуплаћени капитал		Резерве
1	2		3		4		5
	Промене у текућој _____ години						
8	а) промет на дуговној страни рачуна	4015		4033		4051	
	б) промет на потражној страни рачуна	4016		4034		4052	
	Стање на крају текуће године 31.12. _____						
9	а) дуговни салдо рачуна (7а + 8а - 8б) ≥ 0	4017		4035		4053	
	б) потражни салдо рачуна (7б - 8а + 8б) ≥ 0	4018	19305	4036		4054	89637

Редни Број	ОПИС	Компоненте капитала					
		АОП	35	АОП	047 и 237	АОП	34
			Губитак		Откупљене сопствене акције		Нераспоређени добитак
1	2		6		7		8
1	Почетно стање претходне године на дан 01.01. ____						
	а) дуговни салдо рачуна	4055		4073	1931	4091	
	б) потражни салдо рачуна	4056		4074		4092	143205
2	Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика						
	а) исправке на дуговној страни рачуна	4057		4075		4093	
	б) исправке на потражној страни рачуна	4058		4076		4094	
3	Кориговано почетно стање претходне године на дан 01.01. ____						
	а) кориговани дуговни салдо рачуна (1а + 2а - 2б) ≥ 0	4059		4077	1931	4095	
	б) кориговани потражни салдо рачуна (1б - 2а + 2б) ≥ 0	4060		4078		4096	143205
4	Промене у претходној ____ години						
	а) промет на дуговној страни рачуна	4061		4079		4097	134308
	б) промет на потражној страни рачуна	4062		4080		4098	129276
5	Стање на крају претходне године 31.12. ____						
	а) дуговни салдо рачуна (3а + 4а - 4б) ≥ 0	4063		4081	1931	4099	
	б) потражни салдо рачуна (3б - 4а + 4б) ≥ 0	4064		4082		4100	138173
6	Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика						
	а) исправке на дуговној страни рачуна	4065		4083		4101	
	б) исправке на потражној страни рачуна	4066		4084		4102	
7	Кориговано почетно стање текуће године на дан 01.01. ____						
	а) кориговани дуговни салдо рачуна (5а + 6а - 6б) ≥ 0	4067		4085	1931	4103	
	б) кориговани потражни салдо рачуна (5б - 6а + 6б) ≥ 0	4068		4086		4104	138173

Редни Број	ОПИС	Компоненте капитала					
		АОП	35	АОП	047 и 237	АОП	34
			Губитак		Откупљене сопствене акције		Нераспоређени добитак
1	2		6		7		8
	Промене у текућој _____ години						
8	а) промет на дуговној страни рачуна	4069		4087		4105	72836
	б) промет на потражној страни рачуна	4070		4088		4106	127736
	Стање на крају текуће године 31.12. _____						
9	а) дуговни салдо рачуна (7а + 8а - 86) ≥ 0	4071		4089	1931	4107	
	б) потражни салдо рачуна (7б - 8а + 86) ≥ 0	4072		4090		4108	193073

Редни број	ОПИС	Компоненте осталог резултата					
		330		331		332	
		АОП	АОП	АОП	АОП	АОП	
		Ревалоризационе резерве		Актуарски добици или губици		Добици или губици по основу улагања у власничке инструменте капитала	
1	2		9		10		11
1	Почетно стање претходне године на дан 01.01._____						
	а) дуговни салдо рачуна	4109		4127		4145	
	б) потражни салдо рачуна	4110		4128		4146	
2	Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика						
	а) исправке на дуговној страни рачуна	4111		4129		4147	
	б) исправке на потражној страни рачуна	4112		4130		4148	
3	Кориговано почетно стање претходне године на дан 01.01. _____						
	а) кориговани дуговни салдо рачуна ($1a + 2a - 26) \geq 0$	4113		4131		4149	
	б) кориговани потражни салдо рачуна ($16 - 2a + 26) \geq 0$	4114		4132		4150	
4	Промене у претходној _____ години						
	а) промет на дуговној страни рачуна	4115		4133		4151	
	б) промет на потражној страни рачуна	4116		4134		4152	
5	Стање на крају претходне године 31.12._____						
	а) дуговни салдо рачуна ($3a + 4a - 46) \geq 0$	4117		4135		4153	
	б) потражни салдо рачуна ($36 - 4a + 46) \geq 0$	4118		4136		4154	
6	Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика						
	а) исправке на дуговној страни рачуна	4119		4137		4155	
	б) исправке на потражној страни рачуна	4120		4138		4156	
7	Кориговано почетно стање текуће године на дан 01.01. _____						
	а) кориговани дуговни салдо рачуна ($5a + 6a - 66) \geq 0$	4121		4139		4157	
	б) кориговани потражни салдо рачуна ($56 - 6a + 66) \geq 0$	4122		4140		4158	

Редни број	ОПИС	Компоненте осталог резултата					
		330		331		332	
		АОП	Ревалоризационе резерве	АОП	Актуарски добици или губици	АОП	Добици или губици по основу улагања у власничке инструменте капитала
1	2		9		10		11
	Промене у текућој _____ години						
8	а) промет на дуговној страни рачуна	4123		4141		4159	
	б) промет на потражној страни рачуна	4124		4142		4160	
	Стање на крају текуће године 31.12. _____						
9	а) дуговни салдо рачуна (7а + 8а - 8б) ≥ 0	4125		4143		4161	
	б) потражни салдо рачуна (7б - 8а + 8б) ≥ 0	4126		4144		4162	

Редни број	ОПИС	Компоненте осталог резултата					
		АОП	333	АОП	334 и 335	АОП	336
			Добици или губици по основу удела у осталом добитку или губитку придружених друштава		Добици или губици по основу иностраног пословања и прерачуна финансијских извештаја		Добици или губици по основу хеџинга новчаног тока
1	2		12		13		14
1	Почетно стање претходне године на дан 01.01. _____						
	а) дуговни салдо рачуна	4163		4181		4199	
	б) потражни салдо рачуна	4164		4182		4200	
2	Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика						
	а) исправке на дуговној страни рачуна	4165		4183		4201	
	б) исправке на потражној страни рачуна	4166		4184		4202	
3	Кориговано почетно стање претходне године на дан 01.01. _____						
	а) кориговани дуговни салдо рачуна $(1a + 2a - 2b) \geq 0$	4167		4185		4203	
	б) кориговани потражни салдо рачуна $(1b - 2a + 2b) \geq 0$	4168		4186		4204	
4	Промене у претходној _____ години						
	а) промет на дуговној страни рачуна	4169		4187		4205	
	б) промет на потражној страни рачуна	4170		4188		4206	
5	Стање на крају претходне године 31.12. _____						
	а) дуговни салдо рачуна $(3a + 4a - 4b) \geq 0$	4171		4189		4207	
	б) потражни салдо рачуна $(3b - 4a + 4b) \geq 0$	4172		4190		4208	
6	Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика						
	а) исправке на дуговној страни рачуна	4173		4191		4209	
	б) исправке на потражној страни рачуна	4174		4192		4210	
7	Кориговано почетно стање текуће године на дан 01.01. _____						
	а) кориговани дуговни салдо рачуна $(5a + 6a - 6b) \geq 0$	4175		4193		4211	
	б) кориговани потражни салдо рачуна $(5b - 6a + 6b) \geq 0$	4176		4194		4212	

Редни број	ОПИС	Компоненте осталог резултата					
		АОП	333	АОП	334 и 335	АОП	336
			Добици или губици по основу удела у осталом добитку или губитку придружених друштава		Добици или губици по основу иностраног пословања и прерачуна финансијских извештаја		Добици или губици по основу хеџинга новчаног тока
1	2		12		13		14
	Промене у текућој _____ години						
8	а) промет на дуговој страни рачуна	4177	<input type="text"/>	4195	<input type="text"/>	4213	<input type="text"/>
	б) промет на потражној страни рачуна	4178	<input type="text"/>	4196	<input type="text"/>	4214	<input type="text"/>
	Стање на крају текуће године 31.12. _____						
9	а) дуговни салдо рачуна (7а + 8а - 8б) ≥ 0	4179	<input type="text"/>	4197	<input type="text"/>	4215	<input type="text"/>
	б) потражни салдо рачуна (7б - 8а + 8б) ≥ 0	4180	<input type="text"/>	4198	<input type="text"/>	4216	<input type="text"/>

Ре дни број	ОПИС	Компоненте осталог резултата		Укупан капитал [Σ (ред 16 кол 3 до кол 15) - Σ (ред 1а кол 3 до кол 15)] ≥ 0	Губитак изнад капитала [Σ (ред 1а кол 3 до кол 15) - Σ (ред 16 кол 3 до кол 15)] ≥ 0		
		АОП	337			АОП	
			Добици или губици по основу ХОВ расположивих за продају				
1	2		15		16		17
1	Почетно стање претходне године на дан 01.01._____						
	а) дуговни салдо рачуна	4217		4235	250216	4244	
	б) потражни салдо рачуна	4218					
2	Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика						
	а) исправке на дуговној страни рачуна	4219		4236		4245	
	б) исправке на потражној страни рачуна	4220					
3	Кориговано почетно стање претходне године на дан 01.01._____						
	а) кориговани дуговни салдо рачуна (1а + 2а - 2б) ≥ 0	4221		4237	250216	4246	
	б) кориговани потражни салдо рачуна (1б - 2а + 2б) ≥ 0	4222					
4	Промене у претходној _____ години						
	а) промет на дуговној страни рачуна	4223		4238		4247	5032
	б) промет на потражној страни рачуна	4224					
5	Стање на крају претходне године 31.12._____						
	а) дуговни салдо рачуна (3а + 4а - 4б) ≥ 0	4225		4239	245184	4248	
	б) потражни салдо рачуна (3б - 4а + 4б) ≥ 0	4226					
6	Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика						
	а) исправке на дуговној страни рачуна	4227		4240		4249	
	б) исправке на потражној страни рачуна	4228					
7	Кориговано почетно стање текуће године на дан 01.01._____						
	а) кориговани дуговни салдо рачуна (5а + 6а - 6б) ≥ 0	4229		4241	245184	4250	
	б) кориговани потражни салдо рачуна (5б - 6а + 6б) ≥ 0	4230					

Ре дни број	ОПИС	Компоненте осталог резултата		АОП	Укупан капитал [Σ (ред 16 кол 3 до кол 15) - Σ (ред 1а кол 3 до кол 15)] ≥ 0	АОП	Губитак изнад капитала [Σ (ред 1а кол 3 до кол 15) - Σ (ред 16 кол 3 до кол 15)] ≥ 0
		АОП	337				
			Добици или губици по основу ХОВ расположивих за продају				
1	2		15		16		17
8	Промене у текућој _____ години						
	а) промет на дуговној страни рачуна	4231		4242	54901	4251	
	б) промет на потражној страни рачуна	4232					
9	Стање на крају текуће године 31.12. _____						
	а) дуговни салдо рачуна (7а + 8а - 8б) ≥ 0	4233		4243	300084	4252	
	б) потражни салдо рачуна (7б - 8а + 8б) ≥ 0	4234					
у _____						Законски заступник	
дана _____ 20 _____ године				М.П.		_____	

Образац прописан Правилником о садржини и форми образаца финансијских извештаја за привредна друштва, задруге и предузетнике ("Службени гласник РС", бр. 95/2014 и 144/2014)

Попуњава правно лице - предузетник

Матични број **08720100**

Шифра делатности **4752**

ПИБ **101099479**

Назив **АКЦИОНАРСКО ДРУШТВО SENTA-PROMET TRGOVINSKO PREDUZEĆE PO SENTA**

Седиште **Сента , Поштанска 13**

ИЗВЕШТАЈ О ОСТАЛОМ РЕЗУЛТАТУ

за период од 01.01.2019. до 31.12.2019. године

- у хиљадама динара -

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ	
				Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5	6
	А. НЕТО РЕЗУЛТАТ ИЗ ПОСЛОВАЊА				
	I. НЕТО ДОБИТАК (АОП 1064)	2001		64901	62837
	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				
330	а) повећање ревалоризационих резерви	2003			
	б) смањење ревалоризационих резерви	2004			
	2. Актуарски добици или губици по основу планова дефинисаних примања				
331	а) добици	2005			
	б) губици	2006			
	3. Добици или губици по основу улагања у власничке инструменте капитала				
332	а) добици	2007			
	б) губици	2008			
	4. Добици или губици по основу удела у осталом свеобухватном добитку или губитку придружених друштава				
333	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				
334	а) добици	2011			
	б) губици	2012			

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ	
				Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5	6
335	2. Добици или губици од инструмената заштите нето улагања у инострано пословање				
	а) добиси	2013			
	б) губици	2014			
336	3. Добици или губици по основу инструмената заштите ризика (хеџинга) новчаног тока				
	а) добиси	2015			
	б) губици	2016			
337	4. Добици или губици по основу хартија од вредности расположивих за продају				
	а) добиси	2017			
	б) губици	2018			
	I. ОСТАЛИ БРУТО СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК (2003 + 2005 + 2007 + 2009 + 2011 + 2013 + 2015 + 2017) - (2004 + 2006 + 2008 + 2010 + 2012 + 2014 + 2016 + 2018) ≥ 0	2019			
	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			
	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		64901	62837
	II. УКУПАН НЕТО СВЕОБУХВАТНИ ГУБИТАК (2002 - 2001 + 2023 - 2022) ≥ 0	2025			
	Г. УКУПАН НЕТО СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК ИЛИ ГУБИТАК (2027 + 2028) = АОП 2024 ≥ 0 или АОП 2025 > 0	2026		0	0
	1. Приписан већинским власницима капитала	2027			
	2. Приписан власницима који немају контролу	2028			
у _____				Законски заступник	
дана _____ 20____ године				М.П. _____	

Образац прописан Правилником о садржини и форми образаца финансијских извештаја за привредна друштва, задруге и предузетнике ("Службени гласник РС", бр. 95/2014 и 144/2014)

NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE
31. decembar 2019. godine

NAPOMENE
UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE
ZA 2019. GODINU

AD SENTA-PROMET TP

Senta, 28.02.2020. godine

NAPOMENE UZ FINANSIJSKI IZVEŠTAJ

1. OPŠTE INFORMACIJE

Trgovinsko preduzeće AD „Senta – Promet“ TP Senta (u daljem tekstu „Društvo“) osnovano je 1956. godine i poslovalo je kao TP „Senta“. Svojinska transformacija je izvršena 1999. godine po Zakonu o svojinskoj transformaciji iz 1997. godine. Po deobnom bilansu 2000. godine TP „Senta“ razdvaja se na AD „Senta – Promet“ TP i na AD „Trgovina“ TP. Oktobra 2003. godine sitni akcionari, akcionarskog društva „Senta – Promet“, prodaju svoje akcije na berzi, a većinski vlasnici postaju AD „Žitopromet – mlin“ iz Sente i d.o.o. „Euro-Corp“ iz Sente. Početkom decembra 2019. godine izvršena je statusna promena spajanja uz pripajanje AD Žitopromet-Mlin-u kao duštvu sticaocu privrednog društva Eurocorp doo, koje pripajanjem prestaje da postoji. Ovom statusnom promenom AD Žitopromet-Mlin stiče 65,13% vlasništva akcija ad Senta-Prometa. Decembra 2019. godine Ugovorom o ustupanju finansijskih instrumenata AD Žitopromet-min ustupa svoje akcije DOO SP-CORP Senta Novosadski put bb koji postaje vlasnik 65,13% akcija Senta – Prometa. Promena je upisana u Centralnom registru hartija od vrednosti dana 20.05.2019. godine.

AD „Senta – Promet“ TP registrovano je 06.03.2001. godine u Privrednom registru u Privrednom sudu Subotica, a 18.05.2005. godine u Agenciji za privredne registre i tada se usaglasilo sa Zakonom o privrednim društvima.

Osnovna delatnost Društva je trgovina na malo metalnom robom, bojama i staklom u specijalizovanim prodavnicama (šifra delatnosti 4752), a pored toga se bavi trgovinom na veliko i malo mešovitom robom, građevinskim materijalom, prodajom školskog pribora, kancelarijskog materijala i prodajom konfekcijske robe i galanterije.

Matični broj Društva je 08720100, a poreski identifikacioni broj je 101099479.

Na osnovu podataka iz finansijskih izveštaja za 2019. godinu Društvo je razvrstano u srednje pravno lice.

Finansijski izveštaji za poslovnu 2019. godinu odobreni su od strane rukovodstva Društva dana 28. februara 2020. godine.

Prosečan broj zaposlenih po osnovu stanja krajem svakog meseca prema podacima za 2019. godinu iznosi 641.

U skladu sa članom 6. Zakona o računovodstvu („Službeni glasnik RS“, 62/13) Društvo je razvrstano u **srednje** pravno lice i prema stavu 1 člana 21. Zakona o reviziji („Službeni glasnik RS“, 62/13) obavezno je da izvrši reviziju finansijskih izveštaja.

2. OSNOVE ZA SASTAVLJANJE I PREZENTACIJU FINANSIJSKIH IZVEŠTAJA

Osnove za sastavljanje finansijskih izveštaja

Finansijski izveštaji Društva su sastavljeni u skladu sa Zakonom o računovodstvu (Službeni glasnik RS, br. 62/2013) i drugim računovodstvenim propisima koji se primenjuju u Republici Srbiji.

Na osnovu Zakona o računovodstvu, pravna lica i preduzetnici u Republici Srbiji su u obavezi da vođenje poslovnih knjiga, priznavanje i procenjivanje imovine i obaveza, prihoda i rashoda, sastavljanje, prikazivanje, dostavljanje i obelodanjivanje finansijskih izveštaja vrše u skladu sa zakonskom i profesionalnom regulativom, koja podrazumeva Konceptualni okvir za finansijsko izveštavanje („Okvir“), Međunarodne računovodstvene standarde („MRS“), odnosno Međunarodne standarde finansijskog izveštavanja („MSFI“), kao i tumačenja koja su sastavni deo standarda.

Prevod Okvira, MRS, MSFI i tumačenja, izdatih od strane Odbora za međunarodne računovodstvene standarde i Komiteta za tumačenja međunarodnih standarda finansijskog izveštavanja, utvrđuje se rešenjem Ministra finansija i objavljuje u Službenom glasniku RS. Do datuma sastavljanja finansijskih izveštaja za 2019. godinu primenjuju se prevedeni i objavljeni standardi i tumačenja standarda (»Sl. Glasnik RS« br. 35/2014 ZA MSFI/MRS).

Shodno tome, prilikom sastavljanja finansijskih izveštaja Društvo primenjuje MRS, MSFI i tumačenja koja su na snazi za godinu koja se završava 31. decembra 2019. godine.

Prezentacija finansijskih izveštaja

Finansijski izveštaji su prikazani u formatu propisanom Pravilnikom o sadržini i formi obrazaca finansijskih izveštaja za privredna društva, zadruge i preduzetnike (Službeni glasnik RS, br. 95/2014).

Finansijski izveštaji su iskazani u hiljadama dinara (RSD), osim ukoliko nije drugačije navedeno. Dinar predstavlja zvaničnu izveštajnu valutu u Republici Srbiji.

Uporedni podaci prikazani su u hiljadama dinara (RSD), važećim na dan 31. decembra 2018. godine.

Prezentovani finansijski izveštaji predstavljaju pojedinačne finansijske izveštaje Društva. Društvo u skladu sa Zakonom o računovodstvu odvojeno priprema konsolidovane finansijske izveštaje.

Računovodstveni metod

Finansijski izveštaji su sastavljeni po metodu prvobitne nabavne vrednosti (istorijskog troška), osim ukoliko MSFI ne zahtevaju drugačiji osnov vrednovanja na način opisan u računovodstvenim politikama.

3. PREGLED ZNAČAJNIH RAČUNOVODSTVENIH POLITIKA

3.1. Pravila procenjivanja – osnovne pretpostavke

Finansijski izveštaji su sastavljeni na načelu nastanka poslovnog događaja (načelo uzročnosti) i načelu stalnosti poslovanja.

Prema načelu nastanka poslovnog događaja, poslovni događaj se priznaje kada je nastao i uključuje se u finansijske izveštaje u periodu na koji se odnosi, nezavisno od prijema isplate novca u vezi sa tim poslovnim događajem.

Finansijski izveštaji su sastavljeni pod pretpostavkom da će Društvo da posluje u neograničenom vremenskom periodu i da će da nastavi sa poslovanjem i u doglednoj budućnosti.

3.2. Priznavanje elemenata finansijskih izveštaja

Sredstvo se priznaje u bilansu stanja kada je verovatno da će po osnovu korišćenja sredstava buduće ekonomske koristi priticati u Društvo i kada sredstvo ima nabavnu vrednost ili cenu koštanja ili vrednost koja može da se pouzdano izmeri.

Obaveza se priznaje u bilansu stanja kada je verovatno da će odliv resursa koji sadrži ekonomske koristi proisteći iz podmirenja sadašnjih obaveza i kada se iznos obaveze koja će se podmiriti može pouzdano da izmeri.

Prihod se priznaje u bilansu uspeha kada je povećanje ekonomskih koristi povezano sa povećanjem sredstva ili smanjenjem obaveza koje mogu pouzdano da se izmere, odnosno da priznavanje prihoda nastaje istovremeno sa priznavanjem povećanja sredstava ili smanjenja obaveza.

Rashodi se priznaju u bilansu uspeha kada smanjenje ekonomskih koristi koje je povezano sa smanjenjem sredstava ili povećanjem obaveza može pouzdano da se izmeri, odnosno da priznavanje rashoda nastaje istovremeno sa priznavanjem porasta obaveza i smanjenjem sredstava.

Kapital se iskazuje u skladu sa finansijskim konceptom kapitala kao uloženi novac ili uložena kupovna moć i predstavlja neto imovinu Društva. Iz finansijskog koncepta kapitala proističe koncept očuvanja kapitala. Očuvanje kapitala meri se nominalnim monetarnim jedinicama – RSD. Po ovom konceptu dobitak je zarađen samo ako finansijski (ili novčani) iznos neto imovine na kraju perioda premašuje finansijski (ili novčani) iznos neto imovine na početku perioda, nakon uključivanja bilo kakvih raspodela vlasnicima ili doprinosa vlasnika u toku godine.

NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE
31. decembar 2019. godine

3.3. Preračunavanje stranih sredstava plaćanja i računovodstveni tretman kursnih razlika

Poslovne promene nastale u stranoj valuti su preračunate u dinare po srednjem kursu utvrđenom na međubankarskom tržištu deviza u Srbiji, koji je važio na dan poslovne promene.

Sredstva i obaveze iskazane u stranoj valuti na dan bilansa stanja, preračunati su u dinare po srednjem kursu utvrđenom na međubankarskom tržištu deviza za taj dan.

Neto pozitivne ili negativne kursne razlike, nastale prilikom poslovnih transakcija u stranoj valuti i prilikom preračuna pozicija bilansa stanja iskazanih u stranoj valuti, evidentirane su u korist ili na teret bilansa uspeha.

Nemonetarne stavke koje se vrednuju po principu istorijskog troška izraženog u stranoj valuti preračunate su po istorijskom kursu važećem na dan inicijalne transakcije.

Srednji kursevi za devize, utvrđeni na međubankarskom tržištu deviza, primenjeni za preračun deviznih pozicija bilansa stanja u dinare, za pojedine glavne valute su bili sledeći:

	31.12.2019.	31.12.2018.
1 EUR	117.5928	118.1946
1 USD	104.9186	103.3893
1 CHF	108.4004	131.1816

3.4. Koeficijenti rasta potrošačkih cena u Republici Srbiji (godišnja inflacija):

Mesec	2019.	2018.
Januar	0,021	0,019
Februar	0,024	0,015
Mart	0,028	0,014
April	0,031	0,011
Maj	0,022	0,021
Jun	0,015	0,023
Jul	0,016	0,024
Avgust	0,013	0,026
Septembar	0,011	0,021
Oktobar	0,010	0,022
Novembar	0,015	0,019
Decembar	0,019	0,020

3.5. Troškovi pozajmljivanja

Troškovi pozajmljivanja se odnose na kamate i druge troškove koji nastaju u vezi sa pozajmljivanjem sredstava. Troškovi pozajmljivanja koji se mogu neposredno pripisati sticanju, izgradnji ili izradi sredstava (investicije) koje se osposobljava za upotrebu, uključuju se u nabavnu vrednost ili cenu koštanja tog sredstva. Ostali troškovi pozajmljivanja priznaju se kao rashod perioda u kome su nastali.

NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE
31. decembar 2019. godine

3.6. Umanjenje vrednosti imovine

Na dan svakog bilansa stanja, Društvo preispituje knjigovodstvenu vrednost svoje materijalne i nematerijalne imovine da bi utvrdilo da li postoje indikacije da je došlo do gubitka po osnovu umanjenja vrednosti imovine. Ukoliko takve indikacije postoje, procenjuje se nadoknadivi iznos sredstva da bi se mogao utvrditi eventualni gubitak. Ako nije moguće proceniti nadoknadivi iznos pojedinog sredstva, Društvo procenjuje nadoknadivi iznos jedinice koja generiše novac, a kojoj to sredstvo pripada.

Nadoknadiva vrednost je neto ostvariva vrednost ili vrednost u upotrebi, zavisno od toga koja je viša.

Ako je procenjen nadoknadivi iznos sredstva (ili jedinice koja generiše novac) manji od knjigovodstvene vrednosti, onda se knjigovodstvena vrednost tog sredstva umanjuje do nadoknadivog iznosa. Gubici od umanjenja vrednosti priznaju se odmah kao rashod, osim ako sredstvo prethodno nije bilo predmet revalorizacije. U tom slučaju deo gubitka, do iznosa revalorizacije, priznaje se u okviru promena na kapitalu.

3.7. Nematerijalna imovina

Nematerijalna imovina se priznaje samo kada je verovatno da će od tog ulaganja priticati ekonomske koristi i kada je nabavna vrednost ulaganja pouzdano merljiva, a obuhvataju se: ulaganja u razvoj, koncesije, patenti, franšize, licence, ulaganja u ostalu nematerijalnu imovinu (u okviru kojih su dugoročno plaćeni troškovi zakupa, pravo korišćenja državnog zemljišta). Nematerijalna ulaganja, vrednuju se u skladu sa MRS 38 – Nematerijalna imovina. Početno priznavanje nematerijalne imovine vrši se po nabavnoj vrednosti (paragraf 74 MRS 38).

Obračun amortizacije vrši se od početka narednog meseca u odnosu na mesec kada je stavljeno u upotrebu.

Amortizacija se obračunava proporcionalnom metodom, primenom stopa koje se utvrđuju na osnovu procenjenog korisnog veka sredstava, koji odražavaju sledeće stope:

Informacioni sistem	20%
Antivirusni program	25%
Ostala nematerijalna ulaganja	10-25%

Nematerijalna imovina čije je vreme utvrđeno ugovorom amortizuje se u rokovima koji proizilaze iz ugovora.

3.8. Nekretnine, postrojenja i oprema

Nekretnine, postrojenja i oprema se inicijalno priznaju po nabavnoj vrednosti. Nabavnu vrednost čini fakturna vrednost uvećana za sve troškove koje se mogu direktno pripisati dovođenju ovih sredstava u stanje funkcionalne pripravnosti.

Naknadna ulaganja u nekretnine, postrojenja i opremu, koja imaju za cilj produženje korisnog veka upotrebe ili povećanje kapaciteta, povećavaju knjigovodstvenu vrednost.

NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE**31. decembar 2019. godine**

Nakon početnog priznavanja, nekretnine, postrojenja i oprema se knjiže po njihovoj nabavnoj vrednosti umanjenoj za ukupnu eventualnu akumuliranu amortizaciju i ukupne eventualne akumulirane gubitke zbog umanjenja vrednosti.

Amortizacija nekretnina, postrojenja i opreme se obračunava na vrednost nekretnina, postrojenja i opreme na početku godine, odnosno na nabavnu vrednost nekretnina, postrojenja i opreme stavljenih u upotrebu tokom godine, primenom proporcionalne metode u toku procenjenog korisnog veka upotrebe sredstava, koji odražavaju sledeće stope:

Građevinski objekti	2,5%
Oprema	5-25%
Računari	25-35%

Obračun amortizacije počinje prvog dana u narednom mesecu u odnosu na mesec u kojem je sredstvo stavljeno u upotrebu. Amortizacione stope se mogu revidirati svake godine radi obračuna amortizacije koja odražava stvarni utrošak ovih sredstava u toku poslovanja i preostali nameravani vek njihovog korišćenja.

Sredstvo se isknjižava iz evidencije u momentu otuđenja ili ukoliko se ne očekuju buduće ekonomske koristi od upotrebe tog sredstva. Dobici ili gubici po osnovu prodaje (kao razlika između neto prodajne vrednosti i knjigovodstvene vrednosti) odnosno gubici od otpisa sredstva (u visini knjigovodstvene vrednosti) priznaju se u bilansu uspeha odgovarajućeg perioda.

3.9. Investicione nekretnine

Investicione nekretnine obuhvataju nekretnine koje Društvo izdaje u zakup ili drži radi uvećanja vrednosti kapitala.

Inicijalno priznavanje investicionih nekretnina vrši se po njihovoj nabavnoj vrednosti ceni. Nabavnu vrednost čini fakturna vrednost uvećana za sve troškove koje se mogu direktno pripisati dovođenju ovih sredstava u stanje funkcionalne pripravnosti.

Nakon početnog priznavanja investicione nekretnine se vrednuju po fer vrednosti, koju godišnje utvrđuju procenitelji. Fer vrednost se zasniva na cenama ponude na aktivnom tržištu korigovanim, ukoliko je neophodno, za specifičnosti sredstva. Promene u fer vrednostima investicionih nekretnina se evidentiraju u bilansu uspeha kao deo ostalih prihoda, odnosno ostalih rashoda.

3.10. Zalihe

Zalihe se vrednuju po nabavnoj vrednosti, odnosno ceni koštanja, ili neto ostvarivoj vrednosti, u zavisnosti koja je niža.

Nabavna vrednost uključuje vrednost po fakturi dobavljača, uvozne dažbine, transportne troškove i druge zavisne troškove nabavke. Cena koštanja obuhvata troškove direktnog materijala, direktnog rada i indirektno troškove proizvodnje. Troškovi su uključeni u cenu koštanja na bazi normalnog stepena iskorišćenosti kapaciteta, ne uključujući troškove kamata i troškove perioda.

Neto ostvariva vrednost predstavlja vrednost po kojoj zalihe mogu biti prodane u tržišnim uslovima poslovanja, nakon umanjenja za troškove prodaje.

NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE
31. decembar 2019. godine

Obračun izlaza zaliha utvrđuje se metodom prosečne ponderisane cene.

3.11. Učešća u kapitalu zavisnih društava

Zavisna društva su pravna lica koja se nalaze pod kontrolom Društva. Kontrola podrazumeva moć upravljanja finansijskim i poslovnim politikama zavisnog društva. Smatra se da kontrola postoji kada Društvo poseduje, direktno ili indirektno, više od polovine vlasničkih ili glasačkih prava u zavisnom društvu. Učešća u kapitalu zavisnih društava priznaju se po nabavnoj vrednosti.

3.12. Finansijski instrumenti

Klasifikacija finansijskih instrumenata

Finansijska sredstva uključuju dugoročne finansijske plasmane, potraživanja i kratkoročne finansijske plasmane, gotovinu i gotovinske ekvivalente. Društvo klasifikuje finansijska sredstva u neku od sledećih kategorija: sredstva po fer vrednosti kroz bilans uspeha, investicije koje se drže do dospeća, krediti (zajmovi) i potraživanja i sredstva raspoloživa za prodaju. Klasifikacija zavisi od svrhe za koju su sredstva stečena. Rukovodstvo Društva utvrđuje klasifikaciju finansijskih sredstava prilikom inicijalnog priznavanja.

Finansijske obaveze uključuju dugoročne finansijske obaveze, kratkoročne finansijske obaveze, obaveze iz poslovanja i ostale kratkoročne obaveze.

Metod efektivne kamate

Metod efektivne kamate je metod izračunavanja amortizovane vrednosti finansijskog sredstva ili finansijske obaveze i raspodele prihoda od kamate i rashoda od kamate tokom određenog perioda. Efektivna kamatna stopa je kamatna stopa koja diskontuje buduće gotovinske isplate ili primanja tokom očekivanog roka trajanja finansijskog instrumenta ili gde je prikladno, tokom kraćeg perioda na neto knjigovodstvenu vrednost finansijskog sredstva ili finansijske obaveze.

Gotovina i gotovinski ekvivalenti

Pod gotovinom i gotovinskim ekvivalentima podrazumevaju se novac u blagajni, sredstva na tekućim i deviznim računima kao i kratkoročni depoziti do tri meseca koje je moguće lako konvertovati u gotovinu i koji su predmet niskog rizika od promene vrednosti.

Kreditni (zajmovi) i potraživanja

Potraživanja od kupaca, krediti (zajmovi) i ostala potraživanja i plasmani sa fiksnim ili odredivim plaćanjima koja se ne kotiraju na aktivnom tržištu, klasifikuju se kao potraživanja i krediti (kratkoročni zajmovi) i potraživanja.

Kreditni i potraživanja vrednuju se po amortizovanoj vrednosti, primenom metode efektivne kamate, nakon umanjenja vrednosti po osnovu obezvređenja. Prihod od kamate se priznaje primenom metoda efektivne kamate, osim u slučaju kratkoročnih potraživanja, gde priznavanje prihoda od kamate ne bi bilo materijalno značajno.

Umanjenja vrednosti finansijskih sredstava

Na dan svakog bilansa stanja Društvo procenjuje da li postoje objektivni dokazi da je došlo do umanjenja vrednosti finansijskog sredstva ili grupe finansijskih sredstava (osim sredstava iskazanih po fer vrednosti kroz bilans uspeha). Obezvređenje finansijskih sredstava se vrši kada postoje objektivni dokazi da će, kao rezultat jednog ili više događaja koji su se desili nakon

NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE**31. decembar 2019. godine**

početnog priznavanja finansijskog sredstva, procenjeni budući novčani tokovi sredstava izmenjeni.

Obezvredjenje (ispravka vrednosti) potraživanja vrši se indirektno za iznos dospelih potraživanja koja nisu naplaćena u periodu od najmanje 60 dana od datuma dospeća za plaćanje, a direktno ako je nemogućnost naplate izvesna i dokumentovana. Promene na računu ispravke vrednosti potraživanja evidentiraju se u korist ili na teret bilansa uspeha. Naplata otpisanih potraživanja uključuje se u bilansu uspeha kao prihod od usklađivanja vrednosti ostale imovine koja se iskazuje po fer vrednosti kroz bilans uspeha.

Ostale finansijske obaveze

Ostale finansijske obaveze, uključujući obaveze po kreditima, inicijalno se priznaju po fer vrednosti primljenih sredstava, umanjene za troškove transakcije.

Nakon početnog priznavanja, ostale finansijske obaveze se vrednuju po amortizovanoj vrednosti korišćenjem metoda efektivne kamate. Trošak po osnovu kamata se priznaje u bilansu uspeha obračunskog perioda.

3.13. Porez na dobitak***Tekući porez***

Porez na dobitak predstavlja iznos koji se obračunava i plaća u skladu sa propisima o oporezivanju Republike Srbije. Konačni iznos obaveze poreza na dobitak utvrđuje se primenom poreske stope od 15% na poresku osnovicu utvrđenu u poreskom bilansu Društva. Poreska osnovica prikazana u poreskom bilansu uključuje dobitak prikazan u zvaničnom bilansu uspeha koji se koriguje za stalne razlike koje su definisane propisima o oporezivanju porezom na dobit Republike Srbije.

Republički propisi ne predviđaju da se poreski gubici iz tekućeg perioda mogu koristiti kao osnova za povraćaj poreza plaćenog u prethodnim periodima. Međutim, gubici iz tekućeg perioda mogu se koristiti za umanjenje poreske osnovice budućih obračunskih perioda, ali ne duže od 5 godina.

Odloženi porez

Odloženi porez na dobitak se obračunava korišćenjem metode utvrđivanja obaveza prema bilansu stanja, za privremene razlike proizašle između knjigovodstvene vrednosti sredstva i obaveza u finansijskim izveštajima i njihove odgovarajuće poreske osnovice korišćene u izračunavanju oporezivog dobitka. Odložene poreske obaveze se priznaju za sve oporezive privremene razlike, dok se odložena poreska sredstva priznaju u meri u kojoj je verovatno da će oporezivi dobiti biti raspoloživi za korišćenje odbitnih privremenih razlika.

Odloženi porez se obračunava po poreskim stopama za koje se očekuje da će se primenjivati u periodu kada se sredstvo realizuje ili obaveza izmiruje. Odloženi porez se evidentira na teret ili u korist bilansa uspeha, osim kada se odnosi na pozicije koje se evidentiraju direktno u korist ili na teret kapitala, i u tom slučaju se odloženi porez takođe raspoređuje u okviru kapitala.

3.14. Primanja zaposlenih

Porezi i doprinosi na zarade i naknade zarada

U skladu sa propisima koji se primenjuju u Republici Srbiji, Društvo je u obavezi da plaća doprinose državnim fondovima kojima se obezbeđuje socijalna sigurnost zaposlenih. Ove obaveze uključuju doprinose za zaposlene na teret poslodavca u iznosima obračunatim po stopama propisanim relevantnim zakonskim propisima. Društvo je, takođe, obavezno da od bruto plata zaposlenih obustavi doprinose i da ih, u ime zaposlenih, uplati tim fondovima. Doprinosi na teret poslodavca i doprinosi na teret zaposlenog se knjiže na teret rashoda perioda na koji se odnose.

Društvo nije uključeno u druge oblike penzijskih planova i nema nikakvih obaveza po ovim osnovama.

Otpremnine

U skladu sa Zakonom o radu i Kolektivnim ugovorom, Društvo ima obavezu da zaposlenom isplati otpremninu prilikom odlaska u penziju u iznosu dve prosečne zarade ostvarene u Republici Srbiji prema poslednjem objavljenom podatku Republikčkog organa za poslove statistike. Društvo je izvršilo procenu sadašnje vrednosti ove obaveze i formiralo odgovarajuće rezervisanje po tom osnovu.

Lizing

Lizing se klasifikuje kao finansijski lizing u svim slučajevima kada se ugovorom o lizingu na Društvo prenose svi rizici i koristi koje proizilaze iz vlasništva nad sredstvima. Svaki drugi lizing se klasifikuje kao operativni lizing.

Sredstva koja se drže po ugovorima o finansijskom lizingu se priznaju u bilansu stanja Društva u visini sadašnjih minimalnih rata lizinga utvrđenih na početku perioda lizinga. Odgovarajuća obaveza prema davaocu lizinga se uključuje u bilans stanja kao obaveza po finansijskom lizingu. Sredstva koja se drže na bazi finansijskog lizinga amortizuju se tokom perioda korisnog veka trajanja, u zavisnosti od toga koji je od ova dva perioda kraći.

Zakupi kod kojih zakupodavac zadržava značajniji deo rizika i koristi od vlasništva klasifikuju se kao operativni lizing. Plaćanja po osnovu ugovora o operativnom lizingu priznaju se u bilansu uspeha ravnomerno kao trošak tokom perioda trajanja lizinga.

3.15. Prihodi i rashodi

Prihodi od prodaje robe, proizvoda i izvršenih usluga priznaju se u bilansu uspeha pod uslovom da su svi rizici i koristi prešli na kupca. Prihodi od prodaje se evidentiraju u momentu isporuke robe i proizvoda ili izvršenja usluge. Prihodi se iskazuju po fakturnoj vrednosti, umanjenoj za odobrene popuste i porez na dodatu vrednost.

U poslovnoj godini se priznaju svi prihodi i rashodi koji se odnose na poslovnu godinu bez obzira na datum njihove naplate odnosno isplate.

4. ZNAČAJNE RAČUNOVODSTVENE PROCENE (paragraf 125 MRS 1 – Prezentacija finansijskih izveštaja)

Sastavljanje finansijskih izveštaja zahteva od rukovodstva Društva da vrši procene i utvrđuje pretpostavke koje mogu da imaju efekta na prezentovane vrednosti sredstava i obaveza i obelodanjivanje potencijalnih potraživanja i obaveza na dan sastavljanja finansijskih izveštaja, kao i prihoda i rashoda u toku izveštajnog perioda. Ove procene i pretpostavke su zasnovane na prethodnom iskustvu, tekućim i očekivanim uslovima poslovanja i ostalim raspoloživim informacijama na dan sastavljanja finansijskih izveštaja. Stvarni rezultati mogu da se razlikuju od procenjenih iznosa.

Najznačajnija područja koja od rukovodstva zahtevaju vršenje procene i donošenje pretpostavki predstavljena su u daljem tekstu:

4.1. Korisni vek nekretnina, postrojenja i opreme

Društvo procenjuje preostali korisni vek nekretnina, postrojenja i opreme na kraju svake poslovne godine. Procena korisnog veka nekretnina, postrojenja i opreme je zasnovana na istorijskom iskustvu sa sličnim sredstvima, kao i predviđenom tehnološkom napretku i promenama ekonomskih i industrijskih faktora.

Ukoliko se sadašnja procena razlikuje od prethodnih procena, promene u poslovnim knjigama Društva se evidentiraju u skladu sa MRS 8 „Računovodstvene politike, promene računovodstvenih procena i greške“. Ove procene mogu da imaju značajne efekte na knjigovodstvenu vrednost nekretnina, postrojenja i opreme kao i na iznos amortizacije tekućeg obračunskog perioda.

4.2. Umanjenje vrednosti imovine

Na dan bilansa stanja, Društvo vrši pregled knjigovodstvene vrednosti materijalne i nematerijalne imovine i procenjuje da li postoje indikacije za umanjeње vrednosti nekog sredstva. Prilikom procenjivanja umanjeња vrednosti, sredstva koja gotovinske tokove ne generišu nezavisno dodeljuju se odgovarajućoj jedinici koja generiše novac. Naknadne promene u dodeljivanju jedinici koja generiše novac ili u vremenu novčanih tokova mogu da utiču na knjigovodstvenu vrednost odnosno imovine.

4.3. Ispravka vrednosti potraživanja

Ispravka vrednosti sumnjivih i spornih potraživanja je izvršena na osnovu procenjenih gubitaka usled nemogućnosti kupaca da ispune svoje obaveze u roku koji prelazi rok tolerancije naplativosti potraživanja. Procena rukovodstva je zasnovana na starosnoj analizi potraživanja od kupaca, istorijskim otpisima, kreditnoj sposobnosti kupaca i promenama u postojećim uslovima prodaje. Ovo uključuje i pretpostavke o budućem ponašanju kupaca i očekivanoj budućoj naplati. Promene u uslovima poslovanja, delatnosti ili okolnostima vezanim za određene kupce mogu da imaju za posledicu korekciju ispravke vrednosti sumnjivih i spornih potraživanja obelodanjene u priloženim finansijskim izveštajima.

NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE
31. decembar 2019. godine

5. NEMATERIJALNA IMOVINA

	Ulaganja u razvoj	Koncesije, patenti, licence i slična prava	Goodwill	Ostala nematerijalna ulaganja	Nematerijalna ulaganja u pripremi	Dati avansi	Ukupno
Nabavna bruto vrednost na početku godine	0	3,904	0	1,226	0	0	5,130
Povećanje:	0	4,454	0	0	0	0	4,454
Nabavke u toku godine	0	4,454	0	0	0	0	4,454
Revalorizacija u toku godine	0	0	0	0	0	0	0
Smanjenje:	0	784	0	0	0	0	784
Prodato	0	0	0	0	0	0	0
Rashodovano	0	784	0	0	0	0	784
Nabavna bruto vrednost na kraju godine	0	7,574	0	1,226	0	0	8,800
Kumulirana ispravka na početku godine	0	3,765	0	1,226	0	0	4,991
Povećanje:	0	79	0	0	0	0	79
Amortizacija u toku godine	0	79	0	0	0	0	79
Obezvredenje u toku godine	0	0	0	0	0	0	0
Smanjenje:	0	784	0	0	0	0	784
Kumulirana ispravka u prodaji	0	0	0	0	0	0	0
Kumulirana ispravka u rashodovanju	0	784	0	0	0	0	784
Stanje ispravke na kraju godine	0	3,060	0	1,226	0	0	4,286
Neto sadašnja vrednost:							
31.12.2019. godine	0	4,514	0	0	0	0	4,514
Neto sadašnja vrednost:							
31.12.2018. godine	0	139	0	0	0	0	139

NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE
31. decembar 2019. godine

6. NEKRETNINE, POSTROJENJA I OPREMA

	u hiljadama dinara								
	Zemljište	Građevinski objekti	Postrojenja i oprema	Investicione nekretnine	Ulaganje na tuđim osnovnim sredstvima	Ostale nekretn. postrojenja i oprema	Nekr. postr. i oprema u pripremi	Dati avansi	Ukupno
Nabavna vrednost na početku godine	3,702	466,329	257,447	9,771	13,997	0	72,956	0	824,202
Povećanje:	0	153,117	53,841	1,313	9,124	0	17,412	0	234,807
Nabavka, aktiviranje i prenos	0	153,117	53,841	1,313	9,124	0	17,412	0	234,807
Revalorizacija odnosno procena u toku godine	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Viškovi utvrđeni popisom	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Smanjenje:	0	5,340	3,829	7,052	5,410	0	89,562	0	111,193
Prodaja u toku godine	0	0	262	7,052	0	0	0	0	7,314
Rashod u toku godine	0	5,340	3,567	0	5,410	0	0	0	14,317
Prenos na sredstva namenjena prodaji	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Aktiviranje u toku godine	0	0	0	0	0	0	89,562	0	89,562
Nabavna vrednost na kraju godine	3,702	614,106	307,459	4,032	17,711	0	806	0	947,816
Kumulirana ispravka na početku godine	0	53,071	133,584	0	3,690	0	0	0	190,345
Povećanje:	0	14,273	33,633	0	656	0	0	0	48,562
Amortizacija	0	14,273	33,633	0	656	0	0	0	48,562
Ostalo	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Smanjenje:	0	1,511	3,758	0	2,591	0	0	0	7,860
Prodaja u toku godine	0	0	191	0	0	0	0	0	191
Rashod u toku godine	0	1,511	3,567	0	2,591	0	0	0	7,669
Prenos na sredstva namenjena prodaji	0	0	0	0	0	0	0	0	0

NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE
31. decembar 2019. godine

Manjkovi utvrđeni popisom	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stanje na kraju godine	0	65,833	163,459	0	1,755	0	0	0	0	231,047
Neto sadašnja vrednost:										
31.12.2019. godine	3,702	548,273	144,000	4,032	15,956	0	806	0	0	716,769
Neto sadašnja vrednost:										
31.12.2018. godine	3,702	413,258	123,863	9,771	10,307	0	72,956	0	0	633,857

Kao sredstvo obezbeđenja za vraćanje dugoročnih kredita Društvo je upisalo hipoteku ili zalogu na više nekretnina (opreme) čija ukupna sadašnja vrednost na dan 31. decembra 2019. godine iznosi 415.356 hiljada RSD (2018. godine – 351.181 hiljada RSD).

NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE

31. decembar 2019. godine

7. DUGOROČNI FINANSIJSKI PLASMANI

u hiljadama dinara

Ime pravnog lica u čijem kapitalu je učešće	Bruto iznos	Ispravka vrednosti	Neto iznos
a) Učešće u kapitalu zavisnih pravnih lica	0	0	0
Pravno lice CBA Sistem Beograd	530	0	530
b) Učešće u kapitalu pridruženih pravnih lica i zajedničkih poduhvata	530	0	530
c) Učešća u kapitalu ostalih pravnih lica i druge hartije od vrednosti raspoložive za prodaju	0	0	0
d) Dugoročni plasmani matičnim i zavisnim pravnim licima	0	0	0
e) Dugoročni plasmani ostalim povezanim licima	0	0	0
f) Dugoročni plasmani u zemlji	0	0	0
g) Dugoročni plasmani u inostranstvu	0	0	0
h) Hartije od vrednosti koje se drže do dospeća	0	0	0
i) Ostali dugoročni finansijski plasmani	0	0	0
Ukupno dugoročni finansijski plasmani (a do i)	530	0	530

8. ODLOŽENA PORESKA SREDSTVA

	31. decembra 2019.	31. decembra 2018.
Odložene poreska sredstva po osnovu (a do c)	738	0
a) gubitka ranijih godina u poreskom bilansu	0	0
b) neiskorišćenih poreskih kredita	0	0
c) razlike između knjigovodstvene vrednosti imovine i njene poreske osnovice	738	0

9. ZALIHE

u hiljadama dinara

	31. decembra 2019.
1. Materijal i sitan inventar i alat na zalihi	0
2. Nedovršena proizvodnja (neto)	0
3. Poluproizvodi	0
4. Gotovi proizvodi (neto)	211
5. Roba (neto)	392,057
Zalihe bez izlaza u poslednjih 365 dana – ukupno (1 do 5)	392,268

NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE
31. decembar 2019. godine

Nadležna popisna komisija je prilikom popisa izvršila proveru postojanja zastarelih zaliha materijala, robe i/ili gotovih proizvoda i ustanovila da ne postoje zastarele zalihe odnosno zalihe sa usporenim obrtom (zalihe bez izlaza u poslednjih 365 dana).

Starosna struktura plaćenih avansa za zalihe i usluge

u hiljadama dinara

Starost plaćenih avansa za zalihe i usluge u danima	Do 365 dana	Preko godinu dana	Ukupno
Plaćeni avansi, bruto	1,180	327	1,507
Ispravka vrednosti	0	0	0
Plaćeni avansi, neto	1,180	327	1,507

10. POTRAŽIVANJA PO OSNOVU PRODAJE

u hiljadama dinara

Opis	Kupci u zemlji - matična i zavisna pravna lica	Kupci u inostranstvu - matična i zavisna pravna lica	Kupci u zemlji - ostala povezana pravna lica	Kupci u inostranstvu - ostala povezana pravna lica	Kupci u zemlji	Kupci u inostranstvu	Ostala potraživanja po osnovu prodaje	Ukupno
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Bruto potraživanje na početku godine	0	0	0	0	85,072	635	0	85,707
Bruto potraživanje na kraju godine	0	0	0	0	93,480	0	0	93,480
Ispravka vrednosti na početku godine	0	0	0	0	4,083	0	0	4,083
Smanjenje ispravke vrednosti u toku godine po osnovu direktnog otpisa	0	0	0	0	120	0	0	120
Smanjenje ispravke vrednosti u toku godine po osnovu naplate	0	0	0	0	739	0	0	739
Povećanje ispravke vrednosti u toku godine	0	0	0	0	142	0	0	142
Ispravka vrednosti na kraju godine	0	0	0	0	3,366	0	0	3,366
NETO STANJE								
31.12.2019. godine	0	0	0	0	90,114	0	0	90,114
31.12.2018. godine	0	0	0	0	80,989	635	0	81,624

NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE
31. decembar 2019. godine

u hiljadama dinara

Starost potraživanja u danima	Potraživanja do 365 dana starosti	Potraživanja starija od godinu dana	Ukupno (2+3)
1	2	3	4
Kupci u zemlji (bruto)	93,480	0	93,480
Ispravka vrednosti	3,366	0	3,366
Neto potraživanja	90,114	0	90,114

Na dospelu nenaplaćena potraživanja Društvo ne vrši obračun zatezne kamate. Naplata potraživanja nije obezbeđena teretom na imovinu dužnika ili jemstvom trećeg lica.

11. POTRAŽIVANJA IZ SPECIFIČNIH POSLOVA

u hiljadama dinara

	31. decembra 2019.	31. decembra 2018.
Ostala potraživanja iz specifičnih poslova	3,291	1,295
Ispravka vrednosti potraživanja iz specifičnih poslova		
POTRAŽIVANJA IZ SPECIFIČNIH POSLOVA :	3,291	1,295

12. DRUGA POTRAŽIVANJA

u hiljadama dinara

	31. decembra 2019.	31. decembra 2018.
Potraživanja za kamatu i dividendu		
Potraživanja od zaposlenih	9,381	3,495
Potraživanja od državnih organa i organizacija		
Potraživanja za više plaćeni porez na dobitak		
Potraživanja po osnovu preplaćenih ostalih poreza i doprinosa		
Potraživanja za naknade zarada koje se refundiraju	2,727	2,309
Potraživanja po osnovu naknada šteta		
Ostala kratkoročna potraživanja	58	25,341
Ispravka vrednosti drugih potraživanja		
DRUGA POTRAŽIVANJA:	12,166	31,145

NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE
31. decembar 2019. godine

13. GOTOVINSKI EKVIVALENTI I GOTOVINA

	u hiljadama dinara	
	31. decembra 2019.	31. decembra 2018.
1. Gotovinski ekvivalenti u dinarima	0	0
2. Gotovinski ekvivalenti u stranoj valuti	0	0
3. Dinarski poslovni račun	2,816	2,237
4. Devizni poslovni račun	157	370
5. Dinarska blagajna	3,181	0
6. Devizna blagajna	0	0
7. Izdvojena novčana sredstva u dinarima	0	0
8. Izdvojena novčana sredstva u devizama	0	0
9. Dinarski akreditivi	0	0
10. Devizni akreditivi	0	0
11. Ostala novčana sredstva	28,640	-42
UKUPNO (1 do 11)	34,794	2,565

14. AKTIVNA VREMENSKA RAZGRANIČENJA

	u hiljadama dinara	
	31. decembra 2019.	31. decembra 2018.
1. Unapred plaćeni troškovi	16	596
2. Potraživanja za nefakturisani prihod	0	0
3. Razgraničeni troškovi po osnovu obaveza	0	0
4. Ostala aktivna vremenska razgraničenja	414	417
UKUPNO (1 do 4)	430	1,013

NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE
31. decembar 2019. godine

15. KAPITAL

Akcijski kapital Društva iskazan na dan 31. decembra 2019. godine u iznosu od 19.305 hiljada RSD (2018. godine – 19.305 hiljada RSD) čini 64.350 običnih akcija (2018. godine – 64.350 običnih akcija).

Stanje kapitala i broj akcija su registrovani kod Centralnog registra, depoa i kliringa hartija od vrednosti i kod Agencije za privredne registre.

Struktura osnovnog kapitala Društva data je u narednom pregledu:

	2019.		u hiljadama RSD 2018.	
	Broj akcija	% učešća	Broj akcija	% učešća
Akcije fizičkih lica	848	1,31779	848	1,31779
Akcije pravnih lica	49.089	76,28439	49.089	76,28439
Akcije Akcionarskog fonda	14.413	22,39782	14.413	22,39782
	64.350	100,00	64.350	100,00

Vlasnici pravna lica (koji spadaju u prvih 10 akcionara po broju akcija) su SP-Corp doo sa 41.910 akcija, ad Senta-Promet tp Senta sa 6.435 akcija, IMT Beograd sa 654 akcija, IMT Beograd – fabrika odlivaka sa 90 akcija.

Nominalna vrednost jedne akcije je 300,00 dinara.

Knjigovodstvena vrednost jedne akcije je 1.008,56 dinara.

Poslednja prodajna cena jedne akcije ostvarena na berzi na dan bilansa iznosi 2.773,00 dinara.

NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE
31. decembar 2019. godine

16. DUGOROČNA REZERVISANJA

	u hiljadama dinara	
	31. decembra 2019.	31. decembra 2018.
I. Rezervisanja za troškove u garantnom roku na kraju god (1+2-3-4)	0	0
II. Rezervisanja za troškove obnavljanja prirodnih bogastava na kraju godine (1+2-3-4)	0	0
III. Rezervisanja za troškove restrukturiranja na kraju godine (1+2-3-4)	0	0
1. Rezervisanja za naknade i druge beneficije zaposlenim u početnom bilansu	37,890	572
2. Rezervisanja u toku godine	10,170	37,317
3. Iskorišćena rezervisanja u toku godine	27,274	0
4. Ukinuta rezervisanja u korist prihoda	0	0
IV. Rezervisanja za naknade i druge beneficije zaposlenima na kraju godine (1+2-3-4)	20,786	37,889
V. Rezervisanja za troškove sudskih sporova kraju godine (1+2-3-4)	0	0
VI. Ostala dugoročna rezervisanja na kraju godine (1+2-3-4)	0	0
DUGOROČNA REZERVISANJA (I do VI)	20,786	37,889

NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE
31. decembar 2019. godine

17. DUGOROČNE OBAVEZE

u hiljadama dinara

Kreditor	Rok otplate	Početak otplate	Valuta u kojoj je kredit uzet	Iznos u stranoj valuti u hiljadama	Iznos hiljada dinara
1	2	3	4	5	6
1) Obaveze koje se mogu konvertovati u kapital					0
2) Obaveze prema matičnom i zavisnim pravnim licima					0
3) Obaveze prema ostalim povezanim pravnim licima					0
4) Obaveze po emitovanim hartijama od vrednosti u periodu dužem od godinu dana					0
SOCIETE BANKA UG 785711	04.06.2024	04.07.2017	EUR	304	17,874
SOCIETE BANKA UG 961523	23.07.2025	23.02.2019	EUR	760	63,440
EUROBANKA EFG	07.12.2021	08.07.2019	EUR	500	23,519
SOCIETE BANKA UG 900477	21.08.2026	21.09.2019	EUR	443	42,190
5) Dugoročni krediti i zajmovi u zemlji					147,023
6) Dugoročni krediti i zajmovi u inostranstvu					0
Sogelease - kamion	15.04.2022	15.05.2017	EUR	61	1,912
7) Obaveze po osnovu finansijskog lizinga					1,912
8) Ostale dugoročne obaveze					0
UKUPNO DUGOROČNE OBAVEZE (1 DO 8)					148,935

NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE
31. decembar 2019. godine

18. ODLOŽENE PORESKE OBAVEZE

	u hiljadama dinara	
	31. decembra 2019.	31. decembra 2018.
Odložene poreske obaveze po osnovu (a do c)	0	300
a) revalorizacije obračunate po stopi poreza na dobitak (paragraf 61 i 62 MRS 12)	0	0
b) poslovnih kombinacija (paragraf 66 MRS 12)	0	0
c) po drugim osnovama	0	300

19. KRATKOROČNE FINANSIJSKE OBAVEZE

u hiljadama dinara					
Kreditor	Rok otplate	Početak otplate	Valuta u kojoj je kredit uzet	Iznos u stranoj valuti	Iznos hiljada dinara
1	2	3	4	5	6
1) Kratkoročni krediti od matičnih i zavisnih pravnih lica					0
2) Kratkoročni krediti od ostalih povezanih pravnih lica					0
SOCIETE GENERALI BANKA UG STRL 14/17 - Revolving	30.04.2020		RSD	-	10,000
OTP BANKA - Overdraft	25.07.2020		RSD	-	28,927
3) Kratkoročni krediti i zajmovi u zemlji					38,927
4) Kratkoročni krediti i zajmovi u inostranstvu					0
5) Obaveze po osnovu stalnih sredstava i sredstava obustavljenog poslovanja namenjenih prodaji					0
Deo dugoročnih kredita koji dospevaju do jedne godine					67,236
Deo ostalih dugoročnih obaveza koje dospevaju do jedne godine					1,434
6) Ostale kratkoročne finansijske obaveze					68,670
UKUPNO KRATKOROČNE FINANSIJSKE OBAVEZE (1 DO 6)					107,597

NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE
31. decembar 2019. godine

20. OSTALE KRATKOROČNE OBAVEZE

	u hiljadama dinara	
	31. decembra 2019.	31. decembra 2018.
1. Neto obaveze po osnovu zarada i naknada zarada	17,453	6,389
2. Obaveze za poreze i doprinose na zarade i naknade zarada na teret zaposlenog	8,396	7,850
3. Obaveze za porez i doprinose na zarade i naknade zarada na teret poslodavca	5,227	4,995
4. Obaveze za bruto naknade zarada koje se refundiraju	356	1,122
5. Obaveze po osnovu kamata i troškova finansiranja	0	116
6. Obaveze za dividendu i učešće u dobitku	0	0
7. Obaveze prema zaposlenom po osnovu službenog putovanja, smeštaja, otpremnine i drugo	0	0
8. Obaveze prema organima upravljanja	6	6
9. Obaveze prema fizičkim licima za naknade po ugovorima	111	704
10. Obaveze za kratkoročna rezervisanja	0	0
11. Ostale obaveze	26,702	35,942
OSTALE KRATKOROČNE OBAVEZE (1 do 11)	58,251	57,124

21. OBAVEZE ZA OSTALE POREZE, DORPINOSE I DRUGE DAŽBINE

	u hiljadama dinara	
	31. decembra 2019.	31. decembra 2018.
1. Obaveze za akcize	0	0
2. Obaveze za porez iz rezultata	1,508	4,881
3. Obaveze za poreze, carine i druge dažbine iz nabavke ili na teret troškova	0	0
4. Obaveze za doprinose koji terete troškove	0	0
5. Ostale obaveze za poreze, doprinose i druge dažbine	105	174
OBAVEZE za ostale poreze, doprinose i druge dažbine (1 do 5)	1,613	5,055

NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE
31. decembar 2019. godine

Usaglašavanje dobitka pre oporezivanja i poreske osnovice (obaveze za porez iz rezultata)

	u hiljadama dinara	
	31. decembra 2019.	31. decembra 2018.
Dobitak pre oporezivanja	79,082	79,955
Kapitalni dobici	3,901	13,065
Kapitalni gubici	299	5,215
Korekcije za stalne razlike		
- reprezentacija		
- ispravke vrednosti pojedinačnih potraživanja kojima se istovremeno i duguje		
- transferne cene	10,785	3,299
- kamate zbog neblagovremeno plaćenih javnih prihoda		
- ostale razlike	38	516
- direktan otpis	142	1,929
Korekcija za privremene razlike:		
- računovodstvena i poreska amortizacija	7,093	8,944
- otpremnine	129	-129
- dugoročna rezervisanja		
- porez na dobit koji je platila nerezidentna filijala		
Poreski gubitak	0	0
Poreska osnovica	101,469	112,794
Obračunati porez (po stopi od 15%)	15,220	16,919
Umanjenja po osnovu poreskih kredita		
Tekući porez na dobitak	15,220	16,919

NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE
31. decembar 2019. godine

22. PASIVNA VREMENSKA RAZGRANIČENJA

	u hiljadama dinara	
	31. decembra 2019.	31. decembra 2018.
1. Unapred obračunati troškovi	6,505	4,775
2. Unapred naplaćeni prihodi	0	0
3. Razgraničeni zavisni troškovi nabavke	0	0
4. Odloženi prihodi i primljene donacije	0	0
5. Razgraničeni prihodi po osnovu potraživanja	0	0
6. Ostala pasivna vremenska razgraničenja	503	727
PASIVNA VREMENSKA RAZGRANIČENJA (1 do 6)	7,008	5,502

23. DRUGI POSLOVNI PRIHODI

	u hiljadama dinara	
	31. decembra 2019.	31. decembra 2018.
1. Prihodi od zakupnine	2,179	4,289
2. Prihodi od članarina	0	0
3. Prihodi od tantijema ili licitiranih naknada	0	0
4. Ostali poslovni prihodi	33,347	22,757
DRUGI POSLOVNI PRIHODI (1 do 4)	35,526	27,046

24. TROŠKOVI MATERIJALA

	u hiljadama dinara	
	01.01-31.12. 2019.	01.01-31.12. 2018.
1. Troškovi materijala za izradu	48,840	46,678
2. Troškovi ostalog (režijskog) materijala	15,489	14,194
3. Troškovi rezervnih delova	0	0
4. Troškovi jednokratnog otpisa alata i inventara	4,921	2,168
TROŠKOVI MATERIJALA (1 do 4)	69,250	63,040

NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE
31. decembar 2019. godine

25. TROŠKOVI ZARADA, NAKNADA ZARADA I OSTALI LIČNI RASHODI

	u hiljadama dinara	
	01.01- 31.12. 2019.	01.01- 31.12. 2018.
1. Troškovi zarada i naknada (bruto)	367,980	321,593
2. Troškovi poreza i doprinosa na zarade i naknade na teret poslodavca	62,973	57,510
3. Troškovi naknada po ugovoru o delu	2,098	2,101
4. Troškovi naknada po autorskim ugovorima	0	0
5. Troškovi naknada po ugovoru o privremenim i povremenim poslovima	0	0
6. Troškovi naknada fizičkim licima po osnovu ostalih ugovora	1,464	264
7. Troškovi naknada direktoru odnosno članovima organima upravljanja i nadzora	114	114
8. Ostali lični rashodi i naknade	1,461	2,371
TROŠKOVI ZARADA, NAKNADA ZARADA I OSTALI LIČNI RASHODI (1 do 8)	436,090	383,953

26. TROŠKOVI PROIZVODNIH USLUGA

	u hiljadama dinara	
	01.01-31.12. 2019.	01.01-31.12. 2018.
1. Troškovi usluga na izradi učinaka	0	0
2. Troškovi transportnih usluga	4,300	3,960
3. Troškovi usluga na održavanju	16,514	12,494
4. Troškovi zakupnina	9,549	11,612
5. Troškovi sajmovi	0	0
6. Troškovi reklame i propagande	18,658	16,764
7. Troškovi istraživanja	0	0
8. Troškovi razvoja koji se nekapitalizuju	0	0
9. Troškovi ostalih usluga	4,074	3,911
TROŠKOVI PROIZVODNIH USLUGA (1 do 9)	53,095	48,741

NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE
31. decembar 2019. godine

27. NEMATERIJALNI TROŠKOVI

	u hiljadama dinara	
	01.01-31.12. 2019.	01.01-31.12. 2018.
1. Troškovi neproizvodnih usluga	14,230	11,569
2. Troškovi reprezentacije	2,898	2,540
3. Troškovi premije osiguranja	1,479	1,418
4. Troškovi platnog prometa	11,302	9,908
5. Troškovi članarina	1,213	1,128
6. Troškovi poreza	4,030	3,077
7. Troškovi doprinosa	0	0
8. Ostali nematerijalni troškovi	2,170	1,637
NEMATERIJALNI TROŠKOVI (1 do 8)	37,322	31,277

**28. PRIHODI OD USKLAĐIVANJA VREDNOSTI OSTALE IMOVINE KOJA SE
ISKAZUJE PO FER VREDNOSTI KROZ BILANS USPEHA**

	u hiljadama dinara	
	01.01-31.12. 2019.	01.01-31.12. 2018.
1. Prihodi od usklađivanja vred. bioloških sredstava	0	0
2. Prihodi od usklađivanja vred. nematerijalne imovine	0	0
3. Prihodi od usklađivanja vred. nekretnina, postrojenja i opreme	0	0
4. Prihodi od usklađivanja vrednosti dugoročnih finansijskih plasmana i hartija od vrednosti raspoloživih za prodaju	0	0
5. Prihodi od usklađivanja vrednosti zaliha	0	0
6. Prihodi od usklađivanja vrednosti potraživanja i kratkoročnih finansijskih plasmana	740	307
7. Prihodi od usklađivanja vrednosti ostale imovine	0	0
PRIHODI OD USKLAĐIVANJA VREDNOSTI OSTALE IMOVINE (1 do 7)	740	307

NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE
31. decembar 2019. godine

29. RASHODI OD USKLAĐIVANJA VREDNOSTI OSTALE IMOVINE KOJA SE ISKAZUJE PO FER VREDNOSTI KROZ BILANS USPEHA

	u hiljadama dinara	
	01.01-31.12. 2019.	01.01-31.12. 2018.
1. Obezvredenje bioloških sredstava	0	0
2. Obezvredenje nematerijalne imovine	0	0
3. Obezvredenje nekretnina, postrojenja i opreme	0	0
4. Obezvredenje dugoročnih finansijskih plasmana i drugih hartija od vrednosti raspoloživih za prodaju	0	0
5. Obezvredenje zaliha materijala i robe	0	0
6. Obezvredenje potraživanja i kratkoročnih finansijskih plasmana	142	1,091
7. Obezvredenje ostale imovine	0	0
RASHODI OD USKLAĐIVANJA VREDNOSTI OSTALE IMOVINE (1 do 7)	142	1,091

30. OSTALI PRIHODI

	u hiljadama dinara	
	01.01-31.12. 2019.	01.01-31.12. 2018.
1. Dobici od prodaje nematerijalne imovine, nekretnina, postrojenja i opreme	314	0
2. Dobici od prodaje bioloških sredstava	0	0
3. Dobici od prodaje učešća i hartija od vrednosti	0	0
4. Dobici od prodaje materijala	0	0
5. Viškovi	292	387
6. Naplaćena otpisana potraživanja	0	0
7. Prihodi od efekata ugovorene zaštite od rizika	0	0
8. Prihodi od smanjenja obaveza	0	0
9. Prihodi od ukidanja dugoročnih i kratkoročnih rezervisanja	0	0
10. Ostali nepomenuti prihodi	17,832	14,679
OSTALI PRIHODI (1 do 10)	18,438	15,066

NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE
31. decembar 2019. godine

31. OSTALI RASHODI

	u hiljadama dinara	
	01.01-31.12. 2019.	01.01-31.12. 2018.
1. Gubici po osnovu rashodavanja i prodaje nemater. imovine, nekretnina, postrojenja i opreme	0	5,984
2. Gubici po osnovu rashodavanja i prodaje bioloških sredstava	0	0
3. Gubici po osnovu prodaje učešća u kapitalu i hartija od vrednosti	0	0
4. Gubici od prodaje materijala	0	0
5. Manjkovi	2,784	4,838
6. Rashodi po osnovu efekata ugovorene zaštite od rizika koji neispunjavaju uslove da se iskažu u okviru ostalog sveobuhvatnog rezultata	0	0
7. Rashodi po osnovu direktnih otpisa potraživanja	0	0
8. Rashodi po osnovu rashodavanja zaliha materijala i robe	7,919	6,369
9. Ostali nepomenuti rashodi	16,854	10,564
OSTALI RASHODI (1 do 9)	27,557	27,755

32. ZNAČAJNI DOGAĐAJI NAKON DATUMA BILANSA

Nakon datuma bilansa nije bilo značajnih događaja (sudski sporovi, statutarne promene, hipoteke i slično).

33. POTENCIJALNA SREDSTVA I OBAVEZE

Sudski sporovi

Društvo sa stanjem na dan 31. decembra 2019. godine ne vodi sudske sporove u kojima se javlja kao tuženi. Rukovodstvo Društva ne očekuje gubitke u narednom periodu po osnovu sudskih sporova i shodno tome nije izvršilo rezervisanje za potencijalne gubitke po sudskim sporovima.

Date garancije

Potencijalne obaveze društva na dan 31. decembra 2019. godine po osnovu garancija datih drugim pravnim licima iznose 32.400 hiljada rsd.

34. UPRAVLJANJE FINANSIJSKIM RIZICIMA

Ciljevi upravljanja rizicima finansijskih instrumenata

Poslovanje Društva je izloženo različitim finansijskim rizicima: tržišnom riziku, finansijskom riziku (deviznom i kamatnom), kreditnom riziku i riziku likvidnosti. Finansijski rizici se sagledavaju na vremenskoj osnovi i prevashodno se izbegavaju umanjnjem izloženosti Društva ovim rizicima.

Društvo ne koristi nikakve finansijske instrumente zaštite od efekata finansijskih rizika na poslovanje iz razloga što takvi instrumenti nisu u širokoj upotrebi, niti postoji organizovano tržište takvih instrumenata u Republici Srbiji.

Tržišni rizik

Društvo je osetljivo na prisustvo sistemskih rizika koji podrazumevaju rizike ekonomskog okruženja u okviru države, privredne grane i sl. na koje Društvo ne može da utiče: inflacija, promena poreskih propisa, carinskih propisa, limitiranje kamatnih stopa, privrednog okruženja, konkurencije, sirovinske baze i sl.

Ukoliko postoje nesistemski rizici, oni se identifikuju kroz uspešnost poslovanja uprave Društva.

Finansijski rizik

U svom poslovanju Društvo je izloženo finansijskim rizicima koji se javlja kao devizni rizik i rizik od promene kamatnih stopa. Zadatak upravljanja tržišnim rizicima jeste da se upravlja i kontroliše izloženost tržišnim rizicima u okviru prihvatljivih pokazatelja, uz optimizaciju prinosa Društva.

Devizni rizik

Izloženost Društva deviznom riziku se odnosi na ostale dugoročne finansijske plasmane, kratkoročne finansijske plasmane, potraživanja, gotovinu i gotovinske ekvivalente, dugoročne kredite, ostale dugoročne obaveze, kratkoročne finansijske obaveze i obaveze iz poslovanja nominirane u stranoj valuti.

Knjigovodstvena vrednost monetarnih sredstava i obaveza Društva u stranim valutama na dan izveštavanja je sledeća:

	Imovina		Obaveze	
	2019	2018	2019	2018
IZNOS	1,211	1,067	7,794	6,836
	1,211	1,067	7,794	6,836

Na osnovu obelodanjene strukture imovine i obaveza u stranim valutama evidentno je da je Društvo osetljivo na promene deviznog kursa EUR.

NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE
31. decembar 2019. godine

Osetljivost Društva na apresijaciju i depresijaciju RSD za 10% u odnosu na pomenute strane valute, predstavlja procenu rukovodstva Društva u pogledu mogućih promena kursa RSD u odnosu na EUR.

	u hiljadama dinara			
	2019		2018	
	10%	-10%	10%	-10%
IZNOS	(658)	658	(577)	577
	<u>(658)</u>	<u>658</u>	<u>(577)</u>	<u>577</u>

Kamatni rizik

Društvo je izloženo riziku promene kamatnih stopa na plasmanima i obavezama kod kojih su kamatne stope varijabilne. Ovaj rizik zavisi od finansijskog tržišta i Društvo nema na raspolaganju instrumente kojima bi ublažilo njegov uticaj.

Struktura plasmana i obaveza na dan 31. decembra 2019. i 2018. godine sa stanovišta izloženosti kamatnom riziku data je u sledećem pregledu:

	u hiljadama dinara	
Finansijska sredstva		
<i>Nekamatnosna</i>	142,402	126,099
Kamatnosna (fiksna kamatna stopa)	-	-
Kamatnosna (varijabilna kamatna stopa)	-	-
	<u>142,402</u>	<u>126,099</u>
Finansijske obaveze		
<i>Nekamatnosne</i>	500,616	573,448
Kamatnosne (fiksna kamatna stopa)	-	-
Kamatnosne (varijabilna kamatna stopa)	<u>256,832</u>	<u>234,587</u>
	<u>757,448</u>	<u>808,035</u>

NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE
31. decembar 2019. godine

Naredna tabela prikazuje analizu osjetljivosti neto dobitka za tekuću poslovnu 2019. godinu na realno moguće promene u kamatnim stopama za 1% (2018. godine - 1%), počev od 1. januara. Povećanje odnosno smanjenje od 1% predstavlja realno moguću promenu kamatnih stopa, imajući u vidu postojeće tržišne uslove. Ova analiza primenjena je na finansijske instrumente Društva koji su postojali na dan bilansa stanja i pretpostavlja da su sve ostale varijable nepromenjene.

	2019		2018	
	1%	-1%	1%	-1%
Finansijska sredstva	-	-	-	-
Finansijske obaveze	(2,568)	2,568	(2,346)	2,346
	<u>(2,568)</u>	<u>2,568</u>	<u>(2,346)</u>	<u>2,346</u>

Kreditni rizik

Društvo je izloženo kreditnom riziku koji predstavlja rizik da dužnici neće biti u mogućnosti da dugovanja prema Društvu izmire u potpunosti i na vreme, što bi imalo za rezultat finansijski gubitak Društva. Kreditni rizik obuhvata dugoročne i kratkoročne finansijske plasmane, potraživanja i date garancije i jemstva trećim licima.

U Republici Srbiji ne postoje specijalizovane rejting agencije koje vrše nezavisnu klasifikaciju i rangiranje privrednih društava. Usled toga, Društvo je prinuđeno da koristi ostale javno dostupne finansijske informacije (npr. podatke o bonitetu koje pruža Agencija za privredne registre) i interne istorijske podatke o saradnji sa određenim poslovnim partnerom u cilju određivanja njegovog boniteta. Na osnovu boniteta kupca, utvrđuje se iznos njegove maksimalne kreditne izloženosti, u skladu sa poslovnom politikom usvojenom od strane rukovodstva Društva. Iznos maksimalne kreditne izloženosti revidira se najmanje jednom godišnje.

U slučaju povećanja iznosa dospelih potraživanja i shodno tome povećane izloženosti kreditnom riziku, Društvo primenjuje mehanizme predviđene poslovnom politikom.

Rizik likvidnosti

Rukovodstvo Društva upravlja rizikom likvidnosti na način koji mu obezbeđuje da Društvo u svakom trenutku mora da ispunjava sve svoje dospele obaveze. Društvo upravlja rizikom likvidnosti održavajući odgovarajuće novčane rezerve, praćenjem planiranih i stvarnih novčanih tokova i održavanjem adekvatnog odnosa priliva finansijskih sredstava i dospeća obaveza.

NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE
31. decembar 2019. godine

Ročnost dospeća finansijskih obaveza Društva data je u sledećoj tabeli:

2019. godina	u hiljadama dinara			
	do 1 godine	od 1 do 2 godine	od 2 do 5 godina	Ukupno
Dugoročni krediti	-	-	-	0
Obaveze iz poslovanja	601,440	-	-	601,440
Krat. finan. obaveze	107,597	-	-	107,597
Ostale krat. obaveze	58,251	-	-	58,251
	767,288	0	0	767,288
2018. godina	do 1 godine	od 1 do 2 godine	od 2 do 5 godina	Ukupno
Dugoročni krediti	-	-	-	0
Obaveze iz poslovanja	516,324	-	-	516,324
Krat. finan. obaveze	75,512	-	-	75,512
Ostale krat. obaveze	57,124	-	-	57,124
	648,960	0	0	648,960

Prikazani iznosi zasnovani su na nediskontovanim novčanim tokovima na osnovu najranijeg datuma na koji će Društvo biti obavezno da takve obaveze namiri.

INDIKATORI OPŠTE LIKVIDNOSTI	2019. godina	2018. godina
1 OBRTNA IMOVINA / KRATKOROČNE OBAVEZE	0.68	0.71
INDIKATORI UBRZANE LIKVIDNOST		
2 OBRTNA IMOVINA BEZ ZALIHA / KRATKOROČNE OBAVEZE	0.18	0.18
INDIKATORI TRENUTNE LIKVIDNOSTI		
3 GOTOVINA I GOT. EKVIVALENTI / DOSPELE KRATKOROČNE OBAVEZE	0.04	0.00

NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE
31. decembar 2019. godine

35. UPRAVLJANJE RIZIKOM KAPITALA

U postupku upravljanja kapitalnim rizikom, rukovodstvo Društva ima za cilj očuvanje mogućnosti da posluje po principu stalnosti poslovanja, istovremeno maksimizirajući prinose vlasnicima i drugim interesnim stranama putem optimizacije odnosa duga i kapitala. Rukovodstvo Društva pregleda strukturu odnosa dugova i kapitala na godišnjoj osnovi.

Društvo analizira kapital kroz pokazatelj zaduženosti. Ovaj pokazatelj izračunava se kao odnos neto obaveza (zaduženosti) i ukupnog kapitala. Neto zaduženost se obračunava tako što se ukupne finansijske obaveze (kratkoročne i dugoročne) umanje za gotovinu i gotovinske ekvivalente. Ukupan kapital predstavlja zbir svih kategorija kapitala prikazanih u bilansu stanja i neto zaduženosti.

Pokazatelji zaduženosti na dan 31. decembra 2019. i 2018. godine su bili sledeći:

		u hiljadama dinara		
1	Ukupan gubitak	0	0	0
2	Ukupan kapital umanjen za otkupljene sopstvene akcije	298,153	243,253	248,285
3	GUBITAK IZNAD KAPITALA (1 - 2)	0	0	0
4	Poslovna imovina umanjena za aktivna vremenska razgraničenja	1,256,692	1,109,890	973,017
5	Obaveze (poslovna pasiva umanjena za dugoročna rezervisanja i pasivna vremenska razgraničenja)	1,229,328	1,067,510	970,122
6	Koeficijent solventnosti (4/5)	1.022	1.040	1.003

36. SEGMENTI POSLOVANJA

Segmenti poslovanja predstavljaju delove Društva koje ostvaruju prihode i rashode, čije poslovne rezultate redovno prati rukovodstvo Društva i za koje postoje raspoložive zasebne finansijske informacije.

Društvo je organizovano kao jedinstven segment poslovanja, trgovina mešovitom robom na veliko i malo. Prihode po ovom osnovu društvo je ostvarilo od eksternih kupaca.

Prihode od prodaje društvo je u 2019. godini ostvarilo isključivo na tržištu Republike Srbije.

NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE
31. decembar 2019. godine

37. POVEZANE STRANE

Društvo obavlja poslovne transakcije sa povezanim licima. Povezana pravna lica Društva po osnovu posedovanja akcija je SP-Corp doo.

U toku 2019. i 2018. godine obavljene su sledeće transakcije sa povezanim pravnim licima:

	2019.	Hiljada dinara 2018
PRIHODI OD PRODAJE	<u>0</u>	<u>0</u>
FINANSIJSKI PRIHODI	<u>0</u>	<u>0</u>
NABAVKE		
- matično društvo	13,842	
	<u>13,842</u>	<u>0</u>
FINANSIJSKI RASHODI		
	<u>0</u>	<u>0</u>
POTRAŽIVANJA I PLASMANI		
OBAVEZE		
Dugoročne finansijske obaveze:		
Obaveze prema dobavljačima:		
- matično društvo	151,276	
Obaveze za kamatu:	<u>0</u>	<u>0</u>
	<u>151,276</u>	<u>0</u>

Ključno rukovodstvo Društva čini generalni direktor i članovi Upravnog odbora.

USAGLAŠAVANJE POTRAŽIVANJA I OBAVEZA

Društvo je izvršilo usaglašavanje svojih potraživanja i obaveza sa stanjem na dan 31. decembra 2019. i 2018. godine. U postupku usaglašavanja sa poslovnim partnerima, nisu utvrđena materijalno značajna neusaglašena potraživanja i obaveze.

38. NAČELO STALNOSTI POSLOVANJA

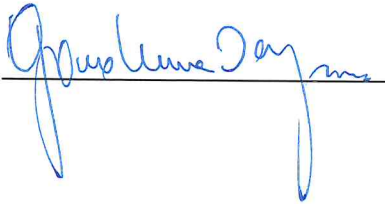
Finansijski izveštaji su sastavljeni na načelu nastanka poslovnog događaja (načelo uzročnosti) i načelu stalnosti poslovanja.

Prema načelu nastanka poslovnog događaja učinci poslovnih promena i drugih događaja se priznaju u momentu nastanka (a ne kada se gotovina ili njen ekvivalent primi ili isplati). Finansijski izveštaji sastavljeni na načelu nastanka poslovnog događaja (osim Izveštaja o tokovima gotovine) pružaju informacije ne samo o poslovnim promenama iz prethodnog perioda, koje uključuju isplatu i prijem gotovine, već takođe i o obavezama za isplatu gotovine u budućem periodu i o resursima koji predstavljaju gotovinu koja će biti primljena u budućem periodu.

Finansijski izveštaji su sastavljeni pod pretpostavkom da će Društvo da posluje u neograničenom vremenskom periodu i da će da nastavi sa poslovanjem i u doglednoj budućnosti.

Senta, 28.02.2020.

Odgovorno lice za sastavljanje fin. izveštaja:




Odgovorno lice/zastupnik



IZVEŠTAJ O REVIZIJI FINANSIJSKIH IZVEŠTAJA

AD Senta-Promet TP PO Senta

za period 01.01. - 31.12.2019. godine

Beograd, 12.03.2020. godine

*11000 Beograd, Bulevar despota Stefana 12/V; tel: 011/3347-421, 2627-612, tel/fax: 011/2629-821
www.euaudit.com; E-mail: euaudit@EUnet.rs
Dozvola za obavljanje delatnosti Ministarstva finansija Republike Srbije br. 401-002369/2014-16;
šifra delatnosti: 6920; PIB: 100066150; matični broj: 17322290
tekući računi: Credit agricole: 330-4003176-34; UniCredit Bank: 170-30005978002-91*

IZVEŠTAJ NEZAVISNOG REVIZORA

Skupštini akcionara AD Senta-Promet TP PO Senta

Pozitivno mišljenje

Izvršili smo reviziju finansijskih izveštaja društva **AD Senta-Promet TP PO Senta** (u daljem tekstu: „Društvo“), koji obuhvataju bilans stanja na dan 31. decembra 2019. godine i odgovarajući bilans uspeha, izveštaj o promenama na kapitalu i izveštaj o tokovima gotovine za godinu koja se završava na taj dan, i napomene uz finansijske izveštaje koje uključuju sumarni pregled značajnih računovodstvenih politika.

Po našem mišljenju, priloženi finansijski izveštaji istinito i objektivno prikazuju, po svim materijalno značajnim aspektima, finansijsku poziciju Društva na dan 31. decembra 2019. godine, i njegovu finansijsku uspešnost i tokove gotovine za godinu koja se završava na taj dan, u skladu sa računovodstvenim propisima važećim u Republici Srbiji, zasnovanim na Zakonu o računovodstvu i računovodstvenim politikama obelodanjenim u Napomenama uz finansijske izveštaje.

Osnova za mišljenje

Reviziju smo izvršili u skladu sa Međunarodnim standardima revizije (MSR) važećim u Republici Srbiji. Naše odgovornosti u skladu sa tim standardima su detaljnije opisane u odeljku izveštaja koji je naslovljen *Odgovornosti revizora za reviziju finansijskih izveštaja*. Mi smo nezavisni u odnosu na Društvo u skladu sa *Etičkim kodeksom za profesionalne računovođe* Odbora za međunarodne etičke standarde za računovođe (IESBA Kodeks) i etičkim zahtevima koji su relevantni za našu reviziju finansijskih izveštaja u Republici Srbiji, i ispunili smo naše druge etičke odgovornosti u skladu sa ovim zahtevima i IESBA Kodeksom. Smatramo da su revizijski dokazi koji smo pribavili dovoljni i adekvatni da nam pruže osnovu za naše mišljenje.

11000 Beograd, Bulevar despota Stefana 12/V; tel: 011/3347-421, 2627-612, tel/fax: 011/2629-821

www.euaudit.com; E-mail: euaudit@EUnet.rs

Dozvola za obavljanje delatnosti Ministarstva finansija Republike Srbije br. 401-002369/2014-16;

šifra delatnosti: 6920; PIB: 100066150; matični broj: 17322290

tekući računi: Credit agricole: 330-4003176-34; UniCredit Bank: 170-30005978002-91

IZVEŠTAJ O REVIZIJI FINANSIJSKIH IZVEŠTAJA (nastavak)

Skupštini akcionara AD Senta-Promet TP PO Senta

Ključna revizijska pitanja

Ključna revizijska pitanja su ona pitanja koja su, po našem profesionalnom prosuđivanju, bila od najvećeg značaja u našoj reviziji finansijskih izveštaja za tekući period. Ova pitanja su razmatrana u kontekstu revizije finansijskih izveštaja u celini i u formiranju našeg mišljenja o njima, i mi nismo izneli izdvojeno mišljenje o ovim pitanjima.

Mi smo utvrdili da nema ključnih revizorskih pitanja koja treba da sesaopšte u našem izveštaju.

Ostala pitanja

Finansijske izveštaje Društva za godinu završenu 31. decembra 2018. revidirao je drugi revizor koji je izrazio pozitivno mišljenje o tim finansijskim izveštajima na dan 22. mart 2019. godine.

Odgovornost rukovodstva i lica ovlašćenih za upravljanje za finansijske izveštaje

Rukovodstvo je odgovorno za pripremu finansijskih izveštaja koji pružaju istinit i objektivan prikaz u skladu sa računovodstvenim propisima važećim u Republici Srbiji, zasnovanim na Zakonu o računovodstvu i za one interne kontrole za koje odredi da su potrebne za pripremu finansijskih izveštaja koji ne sadrže materijalno značajne pogrešne iskaze, nastale usled kriminalne radnje ili greške.

Pri sastavljanju finansijskih izveštaja, rukovodstvo je odgovorno za procenu sposobnosti Društva da nastavi sa poslovanjem u skladu sa načelom stalnosti, obelodanjujući, po potrebi, pitanja koja se odnose na stalnost poslovanja i primenu načela stalnosti poslovanja kao računovodstvene osnove, osim ako rukovodstvo namerava da likvidira Društvo ili da obustavi poslovanje, ili nema drugu realnu mogućnost osim da to uradi.

Lica ovlašćena za upravljanje su odgovorna za nadgledanje procesa finansijskog izveštavanja Društva.

11000 Beograd, Bulevar despota Stefana 12/V; tel: 011/3347-421, 2627-612, tel/fax: 011/2629-821

www.euaudit.com; E-mail: euaudit@EUnet.rs

Dozvola za obavljanje delatnosti Ministarstva finansija Republike Srbije br. 401-002369/2014-16;

šifra delatnosti: 6920; PIB: 100066150; matični broj: 17322290

tekući računi: Credit agricole: 330-4003176-34; UniCredit Bank: 170-30005978002-91

IZVEŠTAJ O REVIZIJI FINANSIJSKIH IZVEŠTAJA (nastavak)

Skupštini akcionara AD Senta-Promet TP PO Senta

Odgovornost revizora za reviziju finansijskih izveštaja

Naš cilj je sticanje uveravanja u razumnoj meri o tome da finansijski izveštaji, uzeti u celini, ne sadrže materijalno značajne pogrešne iskaze, nastale usled kriminalne radnje ili greške; i izdavanje izveštaja revizora koji sadrži mišljenje revizora. Uveravanje u razumnoj meri označava visok nivo uveravanja, ali ne predstavlja garanciju da će revizija sprovedena u skladu sa Međunarodnim standardima revizije uvek otkriti materijalno pogrešne iskaze ako takvi iskazi postoje. Pogrešni iskazi mogu da nastanu usled kriminalne radnje ili greške i smatraju se materijalno značajnim ako je razumno očekivati da će oni, pojedinačno ili zbirno, uticati na ekonomske odluke korisnika donete na osnovu ovih finansijskih izveštaja.

Kao deo revizije u skladu sa Međunarodnim standardima revizije, mi primenjujemo profesionalno prosuđivanje i održavamo profesionalni skepticizam tokom revizije. Isto tako, mi:

- Vršimo identifikaciju i procenu rizika od materijalno značajnih pogrešnih iskaza u finansijskim izveštajima, nastalih usled kriminalne radnje ili greške; osmišljavanje i obavljanje revizijskih postupaka koji su prikladni za te rizike; i pribavljanje dovoljno adekvatnih revizijskih dokaza da obezbede osnovu za mišljenje revizora. Rizik da neće biti identifikovani materijalno značajni pogrešni iskazi koji su rezultat kriminalne radnje je veći nego za pogrešne iskaze nastale usled greške, zato što kriminalna radnja može da uključi udruživanje, falsifikovanje, namerne propuste, lažno predstavljanje ili zaobilaženje interne kontrole.
- Stičemo razumevanje o internim kontrolama koje su relevantne za reviziju radi osmišljavanja revizijskih postupaka koji su prikladni u datim okolnostima, ali ne u cilju izražavanja mišljenja o efikasnosti sistema interne kontrole entiteta.
- Vršimo procenu primenjenih računovodstvenih politika i u kojoj meri su razumne računovodstvene procene i povezana obelodanjivanja koje je izvršilo rukovodstvo.

11000 Beograd, Bulevar despota Stefana 12/V; tel: 011/3347-421, 2627-612, tel/fax: 011/2629-821

www.euaudit.com; E-mail: euaudit@EUnet.rs

Dozvola za obavljanje delatnosti Ministarstva finansija Republike Srbije br. 401-002369/2014-16;

šifra delatnosti: 6920; PIB: 100066150; matični broj: 17322290

tekući računi: Credit agricole: 330-4003176-34; UniCredit Bank: 170-30005978002-91

IZVEŠTAJ O REVIZIJI FINANSIJSKIH IZVEŠTAJA (nastavak)

Skupštini akcionara AD Senta-Promet TP PO Senta

- Donosimo zaključak o prikladnosti primene načela stalnosti kao računovodstvene osnove od strane rukovodstva i, na osnovu prikupljenih revizijskih dokaza, da li postoji materijalna neizvesnost u vezi sa događajima ili uslovima koji mogu da izazovu značajnu sumnju u pogledu sposobnosti entiteta da nastavi sa poslovanjem u skladu sa načelom stalnosti. Ako zaključimo da postoji materijalna neizvesnost, dužni smo da u svom izveštaju skrenemo pažnju na povezana obelodanjivanja u finansijskim izveštajima ili, ako takva obelodanjivanja nisu adekvatna, da modifikujemo svoje mišljenje. Naši zaključci se zasnivaju na revizijskim dokazima prikupljenim do datuma izveštaja revizora. Međutim, budući događaji ili uslovi mogu za posledicu da imaju da entitet prestane da posluje u skladu sa načelom stalnosti.
- Vršimo procenu ukupne prezentacije, strukture i sadržaja finansijskih izveštaja, uključujući obelodanjivanja, i da li su u finansijskim izveštajima prikazane osnovne transakcije i događaji na takav način da se postigne fer prezentacija.

Saopštavamo licima ovlašćenim za upravljanje, između ostalog, planirani obim i vreme revizije i značajne revizijske nalaze, uključujući sve značajne nedostatke interne kontrole koje smo identifikovali tokom revizije.

Takođe, dostavljamo licima ovlašćenim za upravljanje izjavu da smo usklađeni sa relevantnim etičkim zahtevima u pogledu nezavisnosti i da ćemo ih obavestiti o svim odnosima i ostalim pitanjima za koja može razumno da se pretpostavi da utiču na našu nezavisnost, i gde je to moguće, o povezanim merama zaštite.

Od pitanja koja su saopštena licima ovlašćenim za upravljanje, mi određujemo koja pitanja su bila od najveće važnosti u reviziji finansijskih izveštaja za tekući period i stoga su ključna revizijska pitanja. Mi opisujemo ova pitanja u izveštaju revizora, osim ako zakon ili regulativa isključuje javno obelodanjivanje o tom pitanju ili kada, u izuzetno retkim okolnostima, utvrdimo da pitanje ne treba da bude uključeno u izveštaj revizora, zato što je razumno očekivati da negativne posledice budu veće nego koristi od takve komunikacije.

11000 Beograd, Bulevar despota Stefana 12/V; tel: 011/3347-421, 2627-612, tel/fax: 011/2629-821

www.euaudit.com; E-mail: euaudit@EUnet.rs

Dozvola za obavljanje delatnosti Ministarstva finansija Republike Srbije br. 401-002369/2014-16;

šifra delatnosti: 6920; PIB: 100066150; matični broj: 17322290

tekući računi: Credit agricole: 330-4003176-34; UniCredit Bank: 170-30005978002-91

IZVEŠTAJ O REVIZIJI FINANSIJSKIH IZVEŠTAJA (Nastavak)

Skupštini akcionara AD Senta-Promet TP PO Senta

Izveštaj o drugim zakonskim i regulatornim zahtevima

Izvršili smo pregled godišnjeg izveštaja o poslovanju Društva. Rukovodstvo Društva je odgovorno za sastavljanje i prezentiranje godišnjeg izveštaja o poslovanju, u skladu sa zahtevima Zakona o računovodstvu i Zakona o tržištu kapitala („*Službeni glasnik Republike Srbije*”, br. 31/2011, 112/2015 i 108/2016). Naša odgovornost je da izrazimo mišljenje o usklađenosti godišnjeg izveštaja o poslovanju sa finansijskim izveštajima za poslovnu 2019. godinu. U vezi sa tim, naši postupci ispitivanja su ograničeni na procenjivanje usaglašenosti računovodstvenih informacija sadržanih u godišnjem izveštaju o poslovanju sa godišnjim finansijskim izveštajima koji su bili predmet revizije. Shodno tome naši postupci nisu uključivali pregled ostalih informacija sadržanih u godišnjem izveštaju o poslovanju koje proističu iz informacija i evidencija koja nisu bile predmet revizije.

Po našem mišljenju, računovodstvene informacije prikazane u godišnjem izveštaju o poslovanju su, po svim materijalno značajnim pitanjima, usklađene sa finansijskim izveštajima Društva za godinu koja se završava na dan 31. decembra 2019. godine.

Beograd, 12.03.2020. godine

.....
Licencirani ovlašćeni revizor
Tanja Mičić

P R I L O Z I

- 1. Finansijski izveštaji Društva za 2019. godinu*
- 2. Napomene uz finansijske izveštaje društva za 2019. godinu*
- 3. Godišnji izveštaj o poslovanju za 2019. godinu*

Попуњава правно лице - предузетник

Матични број 08720100

Шифра делатности 4752

ПИБ 101099479

Назив АКЦИОНАРСКО ДРУШТВО SENTA-PROMET TRGOVINSKO PREDUZEĆE PO SENTA

Седиште Сента, Поштанска 13

БИЛАНС СТАЊА

на дан 31.12.2019. године

- у хиљадама динара -

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ		
				Текућа година	Претходна година	
					Крајње стање 20__.	Почетно стање 01.01.20__.
1	2	3	4	5	6	7
	АКТИВА					
00	А. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0001				
	Б. СТАЛНА ИМОВИНА (0003 + 0010 + 0019 + 0024 + 0034)	0002		721813	634526	525832
01	I. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (0004 + 0005 + 0006 + 0007 + 0008 + 0009)	0003		4514	139	109
010 и део 019	1. Улагања у развој	0004				
011, 012 и део 019	2. Концесије, патенти, лиценце, робне и услугне марке, софтвер и остала права	0005		4514	139	82
013 и део 019	3. Гудвил	0006				
014 и део 019	4. Остала нематеријална имовина	0007			0	27
015 и део 019	5. Нематеријална имовина у припреми	0008				
016 и део 019	6. Аванси за нематеријалну имовину	0009				
02	II. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА (0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016 + 0017 + 0018)	0010		716769	633857	525193
020, 021 и део 029	1. Земљиште	0011		3702	3702	3702
022 и део 029	2. Грађевински објекти	0012		548272	413258	390167
023 и део 029	3. Постројења и опрема	0013		143999	123863	110587
024 и део 029	4. Инвестиционе некретнине	0014		4032	9771	9771
025 и део 029	5. Остале некретнине, постројења и опрема	0015				
026 и део 029	6. Некретнине, постројења и опрема у припреми	0016		806	72956	16
027 и део 029	7. Улагања на тубјим некретнинама, постројењима и опреми	0017		15958	10307	10950
028 и део 029	8. Аванси за некретнине, постројења и опрему	0018				
03	III. БИОЛОШКА СРЕДСТВА (0020 + 0021 + 0022 + 0023)	0019		0	0	0
030, 031 и део 039	1. Шуме и вишегодишњи засади	0020				
032 и део 039	2. Основно стадо	0021				

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ		
				Текућа година	Претходна година	
					Крајње стање 20__.	Почетно стање 01.01.20__.
1	2	3	4	5	6	7
037 и део 039	3. Биолошка средства у припреми	0022				
038 и део 039	4. Аванси за биолошка средства	0023				
04. осим 047	IV. ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0025 + 0026 + 0027 + 0028 + 0029 + 0030 + 0031 + 0032 + 0033)	0024		530	530	530
040 и део 049	1. Учешћа у капиталу зависних правних лица	0025				
041 и део 049	2. Учешћа у капиталу придружених правних лица и заједничким подухватима	0026				
042 и део 049	3. Учешћа у капиталу осталих правних лица и друге хартије од вредности расположиве за продају	0027		530	530	530
део 043, део 044 и део 049	4. Дугорочни пласмани матичним и зависним правним лицима	0028				
део 043, део 044 и део 049	5. Дугорочни пласмани осталим повезаним правним лицима	0029				
део 045 и део 049	6. Дугорочни пласмани у земљи	0030				
део 045 и део 049	7. Дугорочни пласмани у иностранству	0031				
046 и део 049	8. Хартије од вредности које се држе до доспећа	0032				
048 и део 049	9. Остали дугорочни финансијски пласмани	0033				
05	V. ДУГОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0035 + 0036 + 0037 + 0038 + 0039 + 0040 + 0041)	0034		0	0	0
050 и део 059	1. Потраживања од матичног и зависних правних лица	0035				
051 и део 059	2. Потраживања од осталих повезаних лица	0036				
052 и део 059	3. Потраживања по основу продаје на робни кредит	0037				
053 и део 059	4. Потраживање за продају по уговорима о финансијском лизингу	0038				
054 и део 059	5. Потраживања по основу јемства	0039				
055 и део 059	6. Спорна и сумњива потраживања	0040				
056 и део 059	7. Остала дугорочна потраживања	0041				
288	В. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА	0042		738		
	Г. ОБРТНА ИМОВИНА (0044 + 0051 + 0059 + 0060 + 0061 + 0062 + 0068 + 0069 + 0070)	0043		534571	476377	449759
Класа 1	I. ЗАЛИХЕ (0045 + 0046 + 0047 + 0048 + 0049 + 0050)	0044		393776	358735	318997
10	1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	0045			69	
11	2. Недовршена производња и недовршене услуге	0046				
12	3. Готови производи	0047		212	406	

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ		
				Текућа година	Претходна година	
					Крајње стање _____ 20__.	Почетно стање _____ 01.01.20__.
1	2	3	4	5	6	7
13	4. Роба	0048		392057	349320	318651
14	5. Стална средства намењена продаји	0049				
15	6. Плаћени аванси за залихе и услуге	0050		1507	8940	346
20	II. ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ (0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056 + 0057 + 0058)	0051		90114	81624	71282
200 и део 209	1. Купци у земљи - матична и зависна правна лица	0052				
201 и део 209	2. Купци у иностранству - матична и зависна правна лица	0053				
202 и део 209	3. Купци у земљи - остала повезана правна лица	0054			4158	8125
203 и део 209	4. Купци у иностранству - остала повезана правна лица	0055				
204 и део 209	5. Купци у земљи	0056		90114	76831	61947
205 и део 209	6. Купци у иностранству	0057			635	1210
206 и део 209	7. Остала потраживања по основу продаје	0058				
21	III. ПОТРАЖИВАЊА ИЗ СПЕЦИФИЧНИХ ПОСЛОВА	0059		3291	1295	1818
22	IV. ДРУГА ПОТРАЖИВАЊА	0060		12166	31145	53525
236	V. ФИНАНСИЈСКА СРЕДСТВА КОЈА СЕ ВРЕДНУЈУ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	0061				
23 осим 236 и 237	VI. КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0063 + 0064 + 0065 + 0066 + 0067)	0062		0	0	0
230 и део 239	1. Краткорочни кредити и пласмани - матична и зависна правна лица	0063				
231 и део 239	2. Краткорочни кредити и пласмани - остала повезана правна лица	0064				
232 и део 239	3. Краткорочни кредити и зајмови у земљи	0065				
233 и део 239	4. Краткорочни кредити и зајмови у иностранству	0066				
234, 235, 238 и део 239	5. Остали краткорочни финансијски пласмани	0067				
24	VII. ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ И ГОТОВИНА	0068		34794	2565	1563
27	VIII. ПОРЕЗ НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ	0069				
28 осим 288	IX. АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0070		430	1013	2574
	Д. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0042 + 0043)	0071		1257122	1110903	975591
88	Ђ. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА	0072				

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ		
				Текућа година	Претходна година	
					Крајње стање _____ 20__.	Почетно стање 01.01.20__.
1	2	3	4	5	6	7
	ПАСИВА					
	A. КАПИТАЛ (0402 + 0411 - 0412 + 0413 + 0414 + 0415 - 0416 + 0417 + 0420 - 0421) ≥ 0 = (0071 - 0424 - 0441 - 0442)	0401		300084	245184	250216
30	I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ (0403 + 0404 + 0405 + 0406 + 0407 + 0408 + 0409 + 0410)	0402		19305	19305	19305
300	1. Акцијски капитал	0403		19305	19305	19305
301	2. Удели друштва с ограниченом одговорношћу	0404				
302	3. Улози	0405				
303	4. Државни капитал	0406				
304	5. Друштвени капитал	0407				
305	6. Задружни удели	0408				
306	7. Емисиона премија	0409				
309	8. Остали основни капитал	0410				
31	II. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0411				
047 и 237	III. ОТКУПЉЕНЕ СОПСТВЕНЕ АКЦИЈЕ	0412		1931	1931	1931
32	IV. РЕЗЕРВЕ	0413		89637	89637	89637
330	V. РЕВАЛОРИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ ПО ОСНОВУ РЕВАЛОРИЗАЦИЈЕ НЕМАТЕРИЈАЛНЕ ИМОВИНЕ, НЕКРЕТНИНА, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМЕ	0414				
33 осим 330	VI. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ДОБИЦИ ПО ОСНОВУ ХАРТИЈА ОД ВРЕДНОСТИ И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА (потражна салда рачуна групе 33 осим 330)	0415				
33 осим 330	VII. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ГУБИЦИ ПО ОСНОВУ ХАРТИЈА ОД ВРЕДНОСТИ И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА (дуговна салда рачуна групе 33 осим 330)	0416				
34	VIII. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК (0418 + 0419)	0417		193073	138173	143205
340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0418		128172	75336	76765
341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0419		64901	62837	66440
	IX. УЧЕШЋЕ БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	0420				
35	X. ГУБИТАК (0422 + 0423)	0421		0	0	0
350	1. Губитак ранијих година	0422				
351	2. Губитак текуће године	0423				
	Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ОБАВЕЗЕ (0425 + 0432)	0424		170021	196964	75889

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ		
				Текућа година	Претходна година	
					Крајње стање _____ 20__.	Почетно стање 01.01.20__.
1	2	3	4	5	6	7
40	I. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0426 + 0427 + 0428 + 0429 + 0430 + 0431)	0425		20786	37889	572
400	1. Резервисања за трошкове у гарантном року	0426				
401	2. Резервисања за трошкове обнављања природних богатстава	0427				
403	3. Резервисања за трошкове реструктурирања	0428				
404	4. Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених	0429		20786	37889	572
405	5. Резервисања за трошкове судских спорова	0430				
402 и 409	6. Остала дугорочна резервисања	0431				
41	II. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0433 + 0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)	0432		149235	159075	75317
410	1. Обавезе које се могу конвертовати у капитал	0433				
411	2. Обавезе према матичним и зависним правним лицима	0434				
412	3. Обавезе према осталим повезаним правним лицима	0435				
413	4. Обавезе по емитованим хартијама од вредности у периоду дужем од годину дана	0436				
414	5. Дугорочни кредити и зајмови у земљи	0437		147023	155529	68445
415	6. Дугорочни кредити и зајмови у иностранству	0438				
416	7. Обавезе по основу финансијског лизинга	0439		1912	3246	6572
419	8. Остале дугорочне обавезе	0440		300	300	300
498	В. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ	0441		0	300	102
42 до 49 (осим 498)	Г. КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0443 + 0450 + 0451 + 0459 + 0460 + 0461 + 0462)	0442		787017	668455	649384
42	I. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448 + 0449)	0443		107597	75512	84014
420	1. Краткорочни кредити од матичних и зависних правних лица	0444				
421	2. Краткорочни кредити од осталих повезаних правних лица	0445				
422	3. Краткорочни кредити и зајмови у земљи	0446		38926	22175	49453
423	4. Краткорочни кредити и зајмови у иностранству	0447				

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ		
				Текућа година	Претходна година	
					Крајње стање ____ 20__	Почетно стање 01.01.20__
1	2	3	4	5	6	7
427	5. Обавезе по основу сталних средстава и средстава обустављеног пословања намењених продаји	0448				
424, 425, 426 и 429	6. Остале краткорочне финансијске обавезе	0449		68671	53337	34561
430	II. ПРИМЉЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИЈЕ	0450		230	411	220
43 осим 430	III. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0452 + 0453 + 0454 + 0455 + 0456 + 0457 + 0458)	0451		601440	516326	481969
431	1. Добављачи - матична и зависна правна лица у земљи	0452				
432	2. Добављачи - матична и зависна правна лица у иностранству	0453				
433	3. Добављачи - остала повезана правна лица у земљи	0454		23505	12593	3425
434	4. Добављачи - остала повезана правна лица у иностранству	0455				
435	5. Добављачи у земљи	0456		577935	503733	478544
436	6. Добављачи у иностранству	0457				
439	7. Остале обавезе из пословања	0458				
44, 45 и 46	IV. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ	0459		58251	57124	65787
47	V. ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ ПОРЕЗА НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ	0460		10878	8525	9749
48	VI. ОБАВЕЗЕ ЗА ОСТАЛЕ ПОРЕЗЕ, ДОПРИНОСЕ И ДРУГЕ ДАЖБИНЕ	0461		1613	5055	2748
49 осим 498	VII. ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0462		7008	5502	4897
	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		1257122	1110903	975591
89	Е. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	0465				

у Senti

дана 28.02. 2020 године



Законски заступник

[Handwritten signature]

Попуњава правно лице - предузетник

Матични број 08720100

Шифра делатности 4752

ПИБ 101099479

Назив АКЦИОНАРСКО ДРУШТВО SENTA-PROMET TRGOVINSKO PREDUZEЋE PO SENTA

Седиште Сента, Поштанска 13

БИЛАНС УСПЕХА


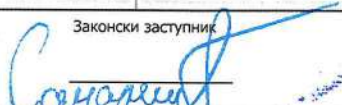
за период од 01.01.2019. до 31.12.2019. године

- у хиљадама динара -

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ	
				Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5	6
	ПРИХОДИ ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА				
60 до 65, осим 62 и 63	А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002 + 1009 + 1016 + 1017)	1001		3960320	3618978
60	I. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003 + 1004 + 1005 + 1006 + 1007+ 1008)	1002		3737019	3419686
600	1. Приходи од продаје робе матичним и зависним правним лицима на домаћем тржишту	1003			
601	2. Приходи од продаје робе матичним и зависним правним лицима на иностраном тржишту	1004			
602	3. Приходи од продаје робе осталим повезаним правним лицима на домаћем тржишту	1005			6331
603	4. Приходи од продаје робе осталим повезаним правним лицима на иностраном тржишту	1006			
604	5. Приходи од продаје робе на домаћем тржишту	1007		3737019	3410395
605	6. Приходи од продаје робе на иностраном тржишту	1008			2960
61	II. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (1010 + 1011 + 1012 + 1013 + 1014 + 1015)	1009		187402	171829
610	1. Приходи од продаје производа и услуга матичним и зависним правним лицима на домаћем тржишту	1010			
611	2. Приходи од продаје производа и услуга матичним и зависним правним лицима на иностраном тржишту	1011			
612	3. Приходи од продаје производа и услуга осталим повезаним правним лицима на домаћем тржишту	1012		85	51
613	4. Приходи од продаје производа и услуга осталим повезаним правним лицима на иностраном тржишту	1013			
614	5. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	1014		187317	171778
615	6. Приходи од продаје готових производа и услуга на иностраном тржишту	1015			
64	III. ПРИХОДИ ОД ПРЕМИЈА, СУБВЕНЦИЈА, ДОТАЦИЈА, ДОНАЦИЈА И СЛ.	1016		373	417
65	IV. ДРУГИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	1017		35526	27046

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ	
				Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5	6
	РАСХОДИ ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА				
50 до 55, 62 и 63	Б. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (1019 - 1020 - 1021 + 1022 + 1023 + 1024 + 1025 + 1026 + 1027 + 1028 + 1029) ≥ 0	1018		3867550	3523336
50	I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1019		3162723	2901123
62	II. ПРИХОДИ ОД АКТИВИРАЊА УЧИНАКА И РОБЕ	1020			
630	III. ПОВЕЋАЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА И НЕДОВРШЕНИХ УСЛУГА	1021			406
631	IV. СМАЊЕЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА И НЕДОВРШЕНИХ УСЛУГА	1022		195	
51 осим 513	V. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА	1023		69250	63040
513	VI. ТРОШКОВИ ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1024		58129	53335
52	VII. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ	1025		436090	383953
53	VIII. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1026		53095	48741
540	IX. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1027		50576	42273
541 до 549	X. ТРОШКОВИ ДУГОРОЧНИХ РЕЗЕРВИСАЊА	1028		170	
55	XI. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1029		37322	31277
	В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 - 1018) ≥ 0	1030		92770	95642
	Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1018 - 1001) ≥ 0	1031			
66	Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1033 + 1038 + 1039)	1032		530	1699
66, осим 662, 663 и 664	I. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ОД ПОВЕЗАНИХ ЛИЦА И ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1034 + 1035 + 1036 + 1037)	1033		0	22
660	1. Финансијски приходи од матичних и зависних правних лица	1034			
661	2. Финансијски приходи од осталих повезаних правних лица	1035			
665	3. Приходи од учешћа у добитку придружених правних лица и заједничких подухвата	1036			
669	4. Остали финансијски приходи	1037			22
662	II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА (ОД ТРЕЋИХ ЛИЦА)	1038		148	12
663 и 664	III. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1039		382	1665
56	Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1041 + 1046 + 1047)	1040		5697	3913
56, осим 562, 563 и 564	I. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА ПОВЕЗАНИМ ПРАВНИМ ЛИЦИМА И ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1042 + 1043 + 1044 + 1045)	1041		367	119
560	1. Финансијски расходи из односа са матичним и зависним правним лицима	1042			

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ	
				Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5	6
561	2. Финансијски расходи из односа са осталим повезаним правним лицима	1043			
565	3. Расходи од учешћа у губитку придружених правних лица и заједничких подухвата	1044			
566 и 569	4. Остали финансијски расходи	1045		367	119
562	II. РАСХОДИ КАМАТА (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1046		5295	3685
563 и 564	III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1047		35	109
	Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 - 1040)	1048			
	Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1040 - 1032)	1049		5167	2214
683 и 685	З. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1050		740	307
583 и 585	И. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1051		142	1091
67 и 68, осим 683 и 685	Ј. ОСТАЛИ ПРИХОДИ	1052		18438	15066
57 и 58, осим 583 и 585	К. ОСТАЛИ РАСХОДИ	1053		27557	27755
	Л. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1030 - 1031 + 1048 - 1049 + 1050 - 1051 + 1052 - 1053)	1054		79082	79955
	Љ. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1031 - 1030 + 1049 - 1048 + 1051 - 1050 + 1053 - 1052)	1055			
69-59	М. НЕТО ДОБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ЕФЕКТИ ПРОМЕНЕ РАЧУНОВОДСТВЕНЕ ПОЛИТИКЕ И ИСПРАВКА ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1056			
59-69	Н. НЕТО ГУБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, РАСХОДИ ПРОМЕНЕ РАЧУНОВОДСТВЕНЕ ПОЛИТИКЕ И ИСПРАВКА ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1057			
	Њ. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1054 - 1055 + 1056 - 1057)	1058		79082	79955
	О. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1055 - 1054 + 1057 - 1056)	1059			
	П. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК				
721	I. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА	1060		15220	16919
део 722	II. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ РАСХОДИ ПЕРИОДА	1061			199
део 722	III. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА	1062		1039	
723	Р. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА	1063			

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ	
				Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5	6
	С. НЕТО ДОБИТАК (1058 - 1059 - 1060 - 1061 + 1062 - 1063)	1064		64901	62837
	Т. НЕТО ГУБИТАК (1059 - 1058 + 1060 + 1061 - 1062 + 1063)	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			
у <u>Senti</u>					
дана <u>28.02.</u> 20 <u>20</u> године					
					
				Законски заступник	
					

Образац прописан Правилником о садржини и форми образаца финансијских извештаја за привредна друштва, задруге и предузетнике ("Службени гласник РС", бр. 95/2014 и 144/2014)

Попуњава правно лице - предузетник

Матични број 08720100

Шифра делатности 4752

ПИБ 101099479

Назив АКЦИОНАРСКО ДРУШТВО SENTA-PROMET TRGOVINSKO PREDUZEĆE PO SENTA

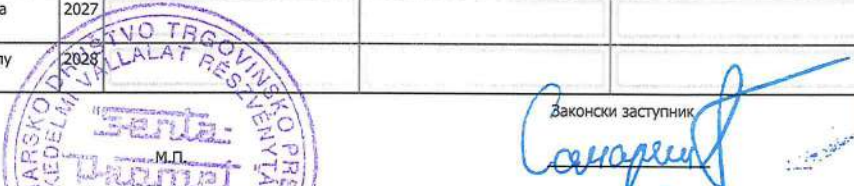
Седиште Сента, Поштанска 13

ИЗВЕШТАЈ О ОСТАЛОМ РЕЗУЛТАТУ

за период од 01.01.2019. до 31.12.2019. године

- у хиљадама динара -

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ	
				Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5	6
	A. НЕТО РЕЗУЛТАТ ИЗ ПОСЛОВАЊА				
	I. НЕТО ДОБИТАК (АОП 1064)	2001		64901	62837
	II. НЕТО ГУБИТАК (АОП 1065)	2002			
	Б. ОСТАЛИ СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК ИЛИ ГУБИТАК				
	а) Ставке које неће бити рекласификоване у Билансу успеха у будућим периодима				
330	1. Промене ревалоризације нематеријалне имовине, некретнина, постројења и опреме				
	а) повећање ревалоризационих резерви	2003			
	б) смањење ревалоризационих резерви	2004			
331	2. Актуарски добици или губици по основу планова дефинисаних примања				
	а) добици	2005			
	б) губици	2006			
332	3. Добици или губици по основу улагања у власничке инструменте капитала				
	а) добици	2007			
	б) губици	2008			
333	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				
334	1. Добици или губици по основу прерачуна финансијских извештаја иностраног пословања				
	а) добици	2011			
	б) губици	2012			

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ	
				Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5	6
335	2. Добици или губици од инструмената заштите нето улагања у инострано пословање				
	а) добици	2013			
	б) губици	2014			
336	3. Добици или губици по основу инструмената заштите ризика (хеџинга) новчаног тока				
	а) добици	2015			
	б) губици	2016			
337	4. Добици или губици по основу хартија од вредности расположивих за продају				
	а) добици	2017			
	б) губици	2018			
	I. ОСТАЛИ БРУТО СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК (2003 + 2005 + 2007 + 2009 + 2011 + 2013 + 2015 + 2017) - (2004 + 2006 + 2008 + 2010 + 2012 + 2014 + 2016 + 2018) ≥ 0	2019			
	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			
	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		64901	62837
	II. УКУПАН НЕТО СВЕОБУХВАТНИ ГУБИТАК (2002 - 2001 + 2023 - 2022) ≥ 0	2025			
	Г. УКУПАН НЕТО СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК ИЛИ ГУБИТАК (2027 + 2028) = АОП 2024 ≥ 0 или АОП 2025 > 0	2026		0	0
	1. Приписан већинским власницима капитала	2027			
	2. Приписан власницима који немају контролу	2028			
у <u>Senta</u>					
дана <u>28.02.2020</u> године					

Образац прописан Правилником о садржини и форми образаца финансијских извештаја за привредна друштва, задруге и предузетнике ("Службени гласник РС", бр. 95/2014 и 144/2014)

Попуњава правно лице - предузетник

Матични број 08720100

Шифра делатности 4752

ПИБ 101099479

Назив АКЦИОНАРСКО ДРУШТВО SENTA-PROMET TRGOVINSKO PREDUZEЋE PO SENTA

Седиште Сента, Поштанска 13

ИЗВЕШТАЈ О ПРОМЕНАМА НА КАПИТАЛУ

за период од 01.01.2019. до 31.12.2019. године

- у хиљадама динара -

Редни број	ОПИС	Компоненте капитала					
		30		31		32	
		АОП	Основни капитал	АОП	Уписани а неуплаћени капитал	АОП	Резерве
1	2		3		4		5
1	Почетно стање претходне године на дан 01.01.____						
	а) дуговни салдо рачуна	4001		4019		4037	
	б) потражни салдо рачуна	4002	17374	4020		4038	89637
2	Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика						
	а) исправке на дуговној страни рачуна	4003		4021		4039	
	б) Исправке на потражној страни рачуна	4004		4022		4040	
3	Кориговано почетно стање претходне године на дан 01.01. ____						
	а) кориговани дуговни салдо рачуна (1а + 2а - 2б) ≥ 0	4005		4023		4041	
	б) кориговани потражни салдо рачуна (1б - 2а + 2б) ≥ 0	4006	17374	4024		4042	89637
4	Промене у претходној ____ години						
	а) промет на дуговној страни рачуна	4007		4025		4043	
	б) промет на потражној страни рачуна	4008		4026		4044	
5	Стање на крају претходне године 31.12.____						
	а) дуговни салдо рачуна (3а + 4а - 4б) ≥ 0	4009		4027		4045	
	б) потражни салдо рачуна (3б - 4а + 4б) ≥ 0	4010	17374	4028		4046	89637
6	Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика						
	а) исправке на дуговној страни рачуна	4011		4029		4047	
	б) исправке на потражној страни рачуна	4012		4030		4048	

	Кориговано почетно стање текуће година на дан 01.01. ____						
7	а) кориговани дуговни салдо рачуна (5а + 6а - 66) ≥ 0	4013		4031		4049	
	б) кориговани потражни салдо рачуна (5б - 6а + 66) ≥ 0	4014		4032		4050	
Редни број	ОПИС	Компоненте капитала					
		АОП	30	АОП	31	АОП	32
			Основни капитал		Уписани а неуплаћени капитал		Резерве
1	2		3		4		5
8	Промене у текућој ____ години						
	а) промет на дуговној страни рачуна	4015		4033		4051	
	б) промет на потражној страни рачуна	4016		4034		4052	
9	Стање на крају текуће године 31.12. ____						
	а) дуговни салдо рачуна (7а + 8а - 86) ≥ 0	4017		4035		4053	
	б) потражни салдо рачуна (7б - 8а + 86) ≥ 0	4018		17374	4036	4054	89637

Редни Број	ОПИС	Компоненте капитала					
		АОП	35	АОП	047 и 237	АОП	34
			Губитак		Откупљене сопствене акције		Нераспоређени добитак
1	2		6		7		8
1	Почетно стање претходне године на дан 01.01. ____						
	а) дуговни салдо рачуна	4055		4073		4091	
	б) потражни салдо рачуна	4056		4074	1931	4092	143205
2	Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика						
	а) исправке на дуговној страни рачуна	4057		4075		4093	
	б) исправке на потражној страни рачуна	4058		4076		4094	
3	Кориговано почетно стање претходне године на дан 01.01. ____						
	а) кориговани дуговни салдо рачуна (1а + 2а - 26) ≥ 0	4059		4077		4095	
	б) кориговани потражни салдо рачуна (1б - 2а + 26) ≥ 0	4060		4078	1931	4096	143205
4	Промене у претходној ____ години						
	а) промет на дуговној страни рачуна	4061		4079		4097	134308
	б) промет на потражној страни рачуна	4062		4080		4098	129276

Стање на крају претходне године 31.12. ____						
5	а) дуговни салдо рачуна (3а + 4а - 4б) ≥ 0	4063		4081		4099
	б) потражни салдо рачуна (3б - 4а + 4б) ≥ 0	4064		4082	1931	4100
						138173
6	Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика					
	а) исправке на дуговној страни рачуна	4065		4083		4101
	б) исправке на потражној страни рачуна	4066		4084		4102
7	Кориговано почетно стање текуће године на дан 01.01. ____					
	а) кориговани дуговни салдо рачуна (5а + 6а - 6б) ≥ 0	4067		4085		4103
	б) кориговани потражни салдо рачуна (5б - 6а + 6б) ≥ 0	4068		4086	1931	4104
						138173
Редни Број	ОПИС	Компоненте капитала				
			35		047 и 237	34
		АОП	Губитак	АОП	Откупљене сопствене акције	АОП
1	2		6		7	8
8	Промене у текућој ____ години					
	а) промет на дуговној страни рачуна	4069		4087		4105
	б) промет на потражној страни рачуна	4070		4088		4106
						72836
						127737
9	Стање на крају текуће године 31.12. ____					
	а) дуговни салдо рачуна (7а + 8а - 8б) ≥ 0	4071		4089		4107
	б) потражни салдо рачуна (7б - 8а + 8б) ≥ 0	4072		4090	1931	4108
						193074

Редни број	ОПИС	Компоненте осталог резултата				
			330		331	332
		АОП	Ревалоризационе резерве	АОП	Актуарски добици или губици	АОП
1	2		9		10	11
1	Почетно стање претходне године на дан 01.01. ____					
	а) дуговни салдо рачуна	4109		4127		4145
	б) потражни салдо рачуна	4110		4128		4146
2	Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика					
	а) исправке на дуговној страни рачуна	4111		4129		4147

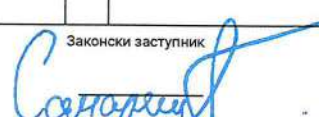
	б) исправке на потражној страни рачуна	4112		4130		4148	
3	Кориговано почетно стање претходне године на дан 01.01. ____						
	а) кориговани дуговни салдо рачуна $(1a + 2a - 2б) \geq 0$	4113		4131		4149	
	б) кориговани потражни салдо рачуна $(1б - 2a + 2б) \geq 0$	4114		4132		4150	
4	Промене у претходној ____ години						
	а) промет на дуговној страни рачуна	4115		4133		4151	
	б) промет на потражној страни рачуна	4116		4134		4152	
5	Стање на крају претходне године 31.12. ____						
	а) дуговни салдо рачуна $(3a + 4a - 4б) \geq 0$	4117		4135		4153	
	б) потражни салдо рачуна $(3б - 4a + 4б) \geq 0$	4118		4136		4154	
6	Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика						
	а) исправке на дуговној страни рачуна	4119		4137		4155	
	б) исправке на потражној страни рачуна	4120		4138		4156	
7	Кориговано почетно стање текуће године на дан 01.01. ____						
	а) кориговани дуговни салдо рачуна $(5a + 6a - 6б) \geq 0$	4121		4139		4157	
	б) кориговани потражни салдо рачуна $(5б - 6a + 6б) \geq 0$	4122		4140		4158	
Редни број	ОПИС	Компоненте осталог резултата					
		АОП	330	АОП	331	АОП	332
			Ревалоризационе резерве		Актуарски добици или губици		Добици или губици по основу улагања у власничке инструменте капитала
1	2		9		10		11
8	Промене у текућој ____ години						
	а) промет на дуговној страни рачуна	4123		4141		4159	
	б) промет на потражној страни рачуна	4124		4142		4160	
9	Стање на крају текуће године 31.12. ____						
	а) дуговни салдо рачуна $(7a + 8a - 8б) \geq 0$	4125		4143		4161	
	б) потражни салдо рачуна $(7б - 8a + 8б) \geq 0$	4126		4144		4162	

Редни број	ОПИС	Компоненте осталог резултата					

		333		334 и 335		336		
		АОП	Добици или губици по основу удела у осталом добитку или губитку придружених друштава	АОП	Добици или губици по основу иностраног пословања и прерачуна финансијских извештаја	АОП	Добици или губици по основу хеџинга новчаног тока	
1	2		12		13		14	
1	Почетно стање претходне године на дан 01.01. ____							
	а) дуговни салдо рачуна	4163		4181		4199		
	б) потражни салдо рачуна	4164		4182		4200		
2	Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика							
	а) исправке на дуговној страни рачуна	4165		4183		4201		
	б) исправке на потражној страни рачуна	4166		4184		4202		
3	Кориговано почетно стање претходне године на дан 01.01. ____							
	а) кориговани дуговни салдо рачуна (1а + 2а - 2б) ≥ 0	4167		4185		4203		
	б) кориговани потражни салдо рачуна (1б - 2а + 2б) ≥ 0	4168		4186		4204		
4	Промене у претходној ____ години							
	а) промет на дуговној страни рачуна	4169		4187		4205		
	б) промет на потражној страни рачуна	4170		4188		4206		
5	Стање на крају претходне године 31.12. ____							
	а) дуговни салдо рачуна (3а + 4а - 4б) ≥ 0	4171		4189		4207		
	б) потражни салдо рачуна (3б - 4а + 4б) ≥ 0	4172		4190		4208		
6	Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика							
	а) исправке на дуговној страни рачуна	4173		4191		4209		
	б) исправке на потражној страни рачуна	4174		4192		4210		
7	Кориговано почетно стање текуће године на дан 01.01. ____							
	а) кориговани дуговни салдо рачуна (5а + 6а - 6б) ≥ 0	4175		4193		4211		
	б) кориговани потражни салдо рачуна (5б - 6а + 6б) ≥ 0	4176		4194		4212		
Редни број	ОПИС	Компоненте осталог резултата						

		333		334 и 335		336	
		АОП	Добици или губици по основу удела у осталом добитку или губитку придружених друштва	АОП	Добици или губици по основу иностраног пословања и прерачуна финансијских извештаја	АОП	Добици или губици по основу хеџинга новчаног тока
1	2	12		13		14	
8	Промене у текућој ____ години						
	а) промет на дуговној страни рачуна	4177		4195		4213	
	б) промет на потражној страни рачуна	4178		4196		4214	
9	Стање на крају текуће године 31.12. ____						
	а) дуговни салдо рачуна (7а + 8а - 8б) ≥ 0	4179		4197		4215	
	б) потражни салдо рачуна (7б - 8а + 8б) ≥ 0	4180		4198		4216	

Редни број	ОПИС	Компоненте осталог резултата		АОП	Укупан капитал [Σ(ред 16 кол 3 до кол 15) - Σ(ред 1а кол 3 до кол 15)] ≥ 0	АОП	Губитак изнад капитала [Σ(ред 1а кол 3 до кол 15) - Σ(ред 16 кол 3 до кол 15)] ≥ 0
		337					
		АОП	Добици или губици по основу ХОВ расположивих за продају				
1	2	15			16		17
1	Почетно стање претходне године на дан 01.01. ____						
	а) дуговни салдо рачуна	4217		4235	252147	4244	
	б) потражни салдо рачуна	4218					
2	Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика						
	а) исправке на дуговној страни рачуна	4219		4236		4245	
	б) исправке на потражној страни рачуна	4220					
3	Кориговано почетно стање претходне године на дан 01.01. ____						
	а) кориговани дуговни салдо рачуна (1а + 2а - 2б) ≥ 0	4221		4237	252147	4246	
	б) кориговани потражни салдо рачуна (1б - 2а + 2б) ≥ 0	4222					
4	Промене у претходној ____ години						
	а) промет на дуговној страни рачуна	4223		4238		4247	5032
	б) промет на потражној страни рачуна	4224					
5	Стање на крају претходне године 31.12. ____						

	а) дуговни салдо рачуна (3а + 4а - 4б) ≥ 0	4225		4239	252147	4248	5032
	б) потражни салдо рачуна (3б - 4а + 4б) ≥ 0	4226					
6	Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика						
	а) исправке на дуговној страни рачуна	4227		4240		4249	
	б) исправке на потражној страни рачуна	4228					
7	Кориговано почетно стање текуће године на дан 01.01. ____						
	а) кориговани дуговни салдо рачуна (5а + 6а - 6б) ≥ 0	4229		4241	252147	4250	5032
	б) кориговани потражни салдо рачуна (5б - 6а + 6б) ≥ 0	4230					
Редни број	ОПИС	Компоненте осталог резултата		АОП	Укупан капитал [Σ(ред 16 кол 3 до кол 15) - Σ(ред 1а кол 3 до кол 15)] ≥ 0	АОП	Губитак изнад капитала [Σ(ред 1а кол 3 до кол 15) - Σ(ред 16 кол 3 до кол 15)] ≥ 0
		АОП	337 Добици или губици по основу ХОВ расположивих за продају				
1	2		15		16		17
8	Промене у текућој ____ години						
	а) промет на дуговној страни рачуна	4231		4242	54901	4251	
	б) промет на потражној страни рачуна	4232					
9	Стање на крају текуће године 31.12. ____						
	а) дуговни салдо рачуна (7а + 8а - 8б) ≥ 0	4233		4243	307048	4252	5032
	б) потражни салдо рачуна (7б - 8а + 8б) ≥ 0	4234					
у <u>Senti</u>						Законски заступник	
дана <u>28.02</u> 20 <u>20</u> године							

Образац прописан Правилником о садржини и форми образаца финансијских извештаја за привредна друштва, задруге и предузетнике ("Службени гласник РС", бр. 95/2014 и 144/2014)



Попуњава правно лице - предузетник

Матични број **08720100**

Шифра делатности **4752**

ПИБ **101099479**

Назив **AKCIONARSKO DRUŠTVO SENTA-PROMET TRGOVINSKO PREDUZEĆE PO SENTA**

Седиште **Сента, Поштанска 13**

ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ

за период од 01.01.2019. до 31.12.2019. године

- у хиљадама динара -

Позиција	АОП	Износ	
		Текућа година	Претходна година
1	2	3	4
А. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ			
I. Приливи готовине из пословних активности (1 до 3)	3001	4600337	4264303
1. Продаја и примљени аванси	3002	4560853	4218335
2. Примљене камате из пословних активности	3003	148	12
3. Остали приливи из редовног пословања	3004	39336	45956
II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 5)	3005	4384800	4156279
1. Исплате добављачима и дати аванси	3006	3789353	3585646
2. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	3007	463934	441522
3. Плаћене камате	3008	5248	3758
4. Порез на добитак	3009	18593	27819
5. Одливи по основу осталих јавних прихода	3010	107672	97534
III. Нето прилив готовине из пословних активности (I-II)	3011	215537	108024
IV. Нето одлив готовине из пословних активности (II-I)	3012		
Б. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА			
I. Приливи готовине из активности инвестирања (1 до 5)	3013	7314	3382
1. Продаја акција и удела (нето приливи)	3014		
2. Продаја нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3015	7314	3382
3. Остали финансијски пласмани (нето приливи)	3016		
4. Примљене камате из активности инвестирања	3017		
5. Примљене дивиденде	3018		
II. Одливи готовине из активности инвестирања (1 до 3)	3019	212619	156110
1. Куповина акција и удела (нето одливи)	3020		
2. Куповина нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3021	212619	156110
3. Остали финансијски пласмани (нето одливи)	3022		
III. Нето прилив готовине из активности инвестирања (I-II)	3023	205305	152728
IV. Нето одлив готовине из активности инвестирања (II-I)	3024		

Позиција	АОП	Износ	
		Текућа година	Претходна година
1	2	3	4
В. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА			
I. Приливи готовине из активности финансирања (1 до 5)	3025	25634	136975
1. Увећање основног капитала	3026		
2. Дугорочни кредити (нето приливи)	3027	8883	136975
3. Краткорочни кредити (нето приливи)	3028	16751	
4. Остале дугорочне обавезе	3029		
5. Остале краткорочне обавезе	3030		
II. Одливи готовине из активности финансирања (1 до 6)	3031	3639	91274
1. Откуп сопствених акција и удела	3032		
2. Дугорочни кредити (одливи)	3033		
3. Краткорочни кредити (одливи)	3034		56967
4. Остале обавезе (одливи)	3035		
5. Финансијски лизинг	3036	3639	3755
6. Исплаћене дивиденде	3037		30552
III. Нето прилив готовине из активности финансирања (I-II)	3038	21995	45701
IV. Нето одлив готовине из активности финансирања (II-I)	3039		
Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001 + 3013 + 3025)	3040	4633285	4404660
Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3005 + 3019 + 3031)	3041	4601058	4403663
Ђ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3040 - 3041)	3042	32227	997
Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3041 - 3040)	3043		
Ж. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	3044	2565	1563
З. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3045	2	5
И. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3046		
Ј. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА (3042 - 3043 + 3044 + 3045 - 3046)	3047	34794	2565
у <u>Senta</u>			
дана <u>22. 02</u> 20 <u>20</u> године			



Законски заступник

[Handwritten signature]

Образац прописан Правилником о садржини и форми образаца финансијских извештаја за привредна друштва, задруге и предузетнике ("Службени гласник РС", бр. 95/2014 и 144/2014)

NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE
31. decembar 2019. godine

NAPOMENE
UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE
ZA 2019. GODINU

AD SENTA-PROMET TP

Senta, 28.02.2020. godine

NAPOMENE UZ FINANSIJSKI IZVEŠTAJ

1. OPŠTE INFORMACIJE

Trgovinsko preduzeće AD „Senta – Promet“ TP Senta (u daljem tekstu „Društvo“) osnovano je 1956. godine i poslovalo je kao TP „Senta“. Svojinska transformacija je izvršena 1999. godine po Zakonu o svojinskoj transformaciji iz 1997. godine. Po deobnom bilansu 2000. godine TP „Senta“ razdvaja se na AD „Senta – Promet“ TP i na AD „Trgovina“ TP. Oktobra 2003. godine sitni akcionari, akcionarskog društva „Senta – Promet“, prodaju svoje akcije na berzi, a većinski vlasnici postaju AD „Žitopromet – mlin“ iz Sente i d.o.o. „Euro-Corp“ iz Sente. Početkom decembra 2019. godine izvršena je statusna promena spajanja uz pripajanje AD Žitopromet-Mlin-u kao duštvu sticaocu privrednog društva Eurocorp doo, koje pripajanjem prestaje da postoji. Ovom statusnom promenom AD Žitopromet-Mlin stiče 65,13% vlasništva akcija ad Senta-Prometa. Decembra 2019. godine Ugovorom o ustupanju finansijskih instrumenata AD Žitopromet-min ustupa svoje akcije DOO SP-CORP Senta Novosadski put bb koji postaje vlasnik 65,13% akcija Senta – Prometa. Promena je upisana u Centralnom registru hartija od vrednosti dana 20.05.2019. godine.

AD „Senta – Promet“ TP registrovano je 06.03.2001. godine u Privrednom registru u Privrednom sudu Subotica, a 18.05.2005. godine u Agenciji za privredne registre i tada se usaglasilo sa Zakonom o privrednim društvima.

Osnovna delatnost Društva je trgovina na malo metalnom robom, bojama i staklom u specijalizovanim prodavnicama (šifra delatnosti 4752), a pored toga se bavi trgovinom na veliko i malo mešovitom robom, građevinskim materijalom, prodajom školskog pribora, kancelarijskog materijala i prodajom konfekcijske robe i galanterije.

Matični broj Društva je 08720100, a poreski identifikacioni broj je 101099479.

Na osnovu podataka iz finansijskih izveštaja za 2019. godinu Društvo je razvrstano u srednje pravno lice.

Finansijski izveštaji za poslovnu 2019. godinu odobreni su od strane rukovodstva Društva dana 28. februara 2020. godine.

Prosečan broj zaposlenih po osnovu stanja krajem svakog meseca prema podacima za 2019. godinu iznosi 641.

U skladu sa članom 6. Zakona o računovodstvu („Službeni glasnik RS“, 62/13) Društvo je razvrstano u **srednje** pravno lice i prema stavu 1 člana 21. Zakona o reviziji („Službeni glasnik RS“, 62/13) obavezno je da izvrši reviziju finansijskih izveštaja.

2. OSNOVE ZA SASTAVLJANJE I PREZENTACIJU FINANSIJSKIH IZVEŠTAJA

Osnove za sastavljanje finansijskih izveštaja

Finansijski izveštaji Društva su sastavljeni u skladu sa Zakonom o računovodstvu (Službeni glasnik RS, br. 62/2013) i drugim računovodstvenim propisima koji se primenjuju u Republici Srbiji.

Na osnovu Zakona o računovodstvu, pravna lica i preduzetnici u Republici Srbiji su u obavezi da vođenje poslovnih knjiga, priznavanje i procenjivanje imovine i obaveza, prihoda i rashoda, sastavljanje, prikazivanje, dostavljanje i obelodanjivanje finansijskih izveštaja vrše u skladu sa zakonskom i profesionalnom regulativom, koja podrazumeva Konceptualni okvir za finansijsko izveštavanje („Okvir“), Međunarodne računovodstvene standarde („MRS“), odnosno Međunarodne standarde finansijskog izveštavanja („MSFI“), kao i tumačenja koja su sastavni deo standarda.

Prevod Okvira, MRS, MSFI i tumačenja, izdatih od strane Odbora za međunarodne računovodstvene standarde i Komiteta za tumačenja međunarodnih standarda finansijskog izveštavanja, utvrđuje se rešenjem Ministra finansija i objavljuje u Službenom glasniku RS. Do datuma sastavljanja finansijskih izveštaja za 2019. godinu primenjuju se prevedeni i objavljeni standardi i tumačenja standarda (»Sl. Glasnik RS« br. 35/2014 ZA MSFI/MRS).

Shodno tome, prilikom sastavljanja finansijskih izveštaja Društvo primenjuje MRS, MSFI i tumačenja koja su na snazi za godinu koja se završava 31. decembra 2019. godine.

Prezentacija finansijskih izveštaja

Finansijski izveštaji su prikazani u formatu propisanom Pravilnikom o sadržini i formi obrazaca finansijskih izveštaja za privredna društva, zadruge i preduzetnike (Službeni glasnik RS, br. 95/2014).

Finansijski izveštaji su iskazani u hiljadama dinara (RSD), osim ukoliko nije drugačije navedeno. Dinar predstavlja zvaničnu izveštajnu valutu u Republici Srbiji.

Uporedni podaci prikazani su u hiljadama dinara (RSD), važećim na dan 31. decembra 2018. godine.

Prezentovani finansijski izveštaji predstavljaju pojedinačne finansijske izveštaje Društva. Društvo u skladu sa Zakonom o računovodstvu odvojeno priprema konsolidovane finansijske izveštaje.

Računovodstveni metod

Finansijski izveštaji su sastavljeni po metodu prvobitne nabavne vrednosti (istorijskog troška), osim ukoliko MSFI ne zahtevaju drugačiji osnov vrednovanja na način opisan u računovodstvenim politikama.

3. PREGLED ZNAČAJNIH RAČUNOVODSTVENIH POLITIKA

3.1. Pravila procenjivanja – osnovne pretpostavke

Finansijski izveštaji su sastavljeni na načelu nastanka poslovnog događaja (načelo uzročnosti) i načelu stalnosti poslovanja.

Prema načelu nastanka poslovnog događaja, poslovni događaj se priznaje kada je nastao i uključuje se u finansijske izveštaje u periodu na koji se odnosi, nezavisno od prijema isplate novca u vezi sa tim poslovnim događajem.

Finansijski izveštaji su sastavljeni pod pretpostavkom da će Društvo da posluje u neograničenom vremenskom periodu i da će da nastavi sa poslovanjem i u doglednoj budućnosti.

3.2. Priznavanje elemenata finansijskih izveštaja

Sredstvo se priznaje u bilansu stanja kada je verovatno da će po osnovu korišćenja sredstava buduće ekonomske koristi priticati u Društvo i kada sredstvo ima nabavnu vrednost ili cenu koštanja ili vrednost koja može da se pouzdano izmeri.

Obaveza se priznaje u bilansu stanja kada je verovatno da će odliv resursa koji sadrži ekonomske koristi proisteći iz podmirenja sadašnjih obaveza i kada se iznos obaveze koja će se podmiriti može pouzdano da izmeri.

Prihod se priznaje u bilansu uspeha kada je povećanje ekonomskih koristi povezano sa povećanjem sredstva ili smanjenjem obaveza koje mogu pouzdano da se izmere, odnosno da priznavanje prihoda nastaje istovremeno sa priznavanjem povećanja sredstava ili smanjenja obaveza.

Rashodi se priznaju u bilansu uspeha kada smanjenje ekonomskih koristi koje je povezano sa smanjenjem sredstava ili povećanjem obaveza može pouzdano da se izmeri, odnosno da priznavanje rashoda nastaje istovremeno sa priznavanjem porasta obaveza i smanjenjem sredstava.

Kapital se iskazuje u skladu sa finansijskim konceptom kapitala kao uloženi novac ili uložena kupovna moć i predstavlja neto imovinu Društva. Iz finansijskog koncepta kapitala proističe koncept očuvanja kapitala. Očuvanje kapitala meri se nominalnim monetarnim jedinicama – RSD. Po ovom konceptu dobitak je zarađen samo ako finansijski (ili novčani) iznos neto imovine na kraju perioda premašuje finansijski (ili novčani) iznos neto imovine na početku perioda, nakon uključivanja bilo kakvih raspodela vlasnicima ili doprinosa vlasnika u toku godine.

NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE
31. decembar 2019. godine

3.3. Preračunavanje stranih sredstava plaćanja i računovodstveni tretman kursnih razlika

Poslovne promene nastale u stranoj valuti su preračunate u dinare po srednjem kursu utvrđenom na međubankarskom tržištu deviza u Srbiji, koji je važio na dan poslovne promene.

Sredstva i obaveze iskazane u stranoj valuti na dan bilansa stanja, preračunati su u dinare po srednjem kursu utvrđenom na međubankarskom tržištu deviza za taj dan.

Neto pozitivne ili negativne kursne razlike, nastale prilikom poslovnih transakcija u stranoj valuti i prilikom preračuna pozicija bilansa stanja iskazanih u stranoj valuti, evidentirane su u korist ili na teret bilansa uspeha.

Nemonetarne stavke koje se vrednuju po principu istorijskog troška izraženog u stranoj valuti preračunate su po istorijskom kursu važećem na dan inicijalne transakcije.

Srednji kursevi za devize, utvrđeni na međubankarskom tržištu deviza, primenjeni za preračun deviznih pozicija bilansa stanja u dinare, za pojedine glavne valute su bili sledeći:

	31.12.2019.	31.12.2018.
1 EUR	117.5928	118.1946
1 USD	104.9186	103.3893
1 CHF	108.4004	131.1816

3.4. Koeficijenti rasta potrošačkih cena u Republici Srbiji (godišnja inflacija):

Mesec	2019.	2018.
Januar	0,021	0,019
Februar	0,024	0,015
Mart	0,028	0,014
April	0,031	0,011
Maj	0,022	0,021
Jun	0,015	0,023
Jul	0,016	0,024
Avgust	0,013	0,026
Septembar	0,011	0,021
Oktobar	0,010	0,022
Novembar	0,015	0,019
Decembar	0,019	0,020

3.5. Troškovi pozajmljivanja

Troškovi pozajmljivanja se odnose na kamate i druge troškove koji nastaju u vezi sa pozajmljivanjem sredstava. Troškovi pozajmljivanja koji se mogu neposredno pripisati sticanju, izgradnji ili izradi sredstava (investicije) koje se osposobljava za upotrebu, uključuju se u nabavnu vrednost ili cenu koštanja tog sredstva. Ostali troškovi pozajmljivanja priznaju se kao rashod perioda u kome su nastali.

NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE
31. decembar 2019. godine

3.6. Umanjenje vrednosti imovine

Na dan svakog bilansa stanja, Društvo preispituje knjigovodstvenu vrednost svoje materijalne i nematerijalne imovine da bi utvrdilo da li postoje indikacije da je došlo do gubitka po osnovu umanjenja vrednosti imovine. Ukoliko takve indikacije postoje, procenjuje se nadoknadivi iznos sredstva da bi se mogao utvrditi eventualni gubitak. Ako nije moguće proceniti nadoknadivi iznos pojedinog sredstva, Društvo procenjuje nadoknadivi iznos jedinice koja generiše novac, a kojoj to sredstvo pripada.

Nadoknadiva vrednost je neto ostvariva vrednost ili vrednost u upotrebi, zavisno od toga koja je viša.

Ako je procenjen nadoknadivi iznos sredstva (ili jedinice koja generiše novac) manji od knjigovodstvene vrednosti, onda se knjigovodstvena vrednost tog sredstva umanjuje do nadoknadivog iznosa. Gubici od umanjenja vrednosti priznaju se odmah kao rashod, osim ako sredstvo prethodno nije bilo predmet revalorizacije. U tom slučaju deo gubitka, do iznosa revalorizacije, priznaje se u okviru promena na kapitalu.

3.7. Nematerijalna imovina

Nematerijalna imovina se priznaje samo kada je verovatno da će od tog ulaganja priticati ekonomske koristi i kada je nabavna vrednost ulaganja pouzdano merljiva, a obuhvataju se: ulaganja u razvoj, koncesije, patenti, franšize, licence, ulaganja u ostalu nematerijalnu imovinu (u okviru kojih su dugoročno plaćeni troškovi zakupa, pravo korišćenja državnog zemljišta). Nematerijalna ulaganja, vrednuju se u skladu sa MRS 38 – Nematerijalna imovina. Početno priznavanje nematerijalne imovine vrši se po nabavnoj vrednosti (paragraf 74 MRS 38).

Obračun amortizacije vrši se od početka narednog meseca u odnosu na mesec kada je stavljeno u upotrebu.

Amortizacija se obračunava proporcionalnom metodom, primenom stopa koje se utvrđuju na osnovu procenjenog korisnog veka sredstava, koji odražavaju sledeće stope:

Informacioni sistem	20%
Antivirusni program	25%
Ostala nematerijalna ulaganja	10-25%

Nematerijalna imovina čije je vreme utvrđeno ugovorom amortizuje se u rokovima koji proizilaze iz ugovora.

3.8. Nekretnine, postrojenja i oprema

Nekretnine, postrojenja i oprema se inicijalno priznaju po nabavnoj vrednosti. Nabavnu vrednost čini fakturna vrednost uvećana za sve troškove koje se mogu direktno pripisati dovođenju ovih sredstava u stanje funkcionalne pripravnosti.

Naknadna ulaganja u nekretnine, postrojenja i opremu, koja imaju za cilj produženje korisnog veka upotrebe ili povećanje kapaciteta, povećavaju knjigovodstvenu vrednost.

NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE**31. decembar 2019. godine**

Nakon početnog priznavanja, nekretnine, postrojenja i oprema se knjiže po njihovoj nabavnoj vrednosti umanjenoj za ukupnu eventualnu akumuliranu amortizaciju i ukupne eventualne akumulirane gubitke zbog umanjenja vrednosti.

Amortizacija nekretnina, postrojenja i opreme se obračunava na vrednost nekretnina, postrojenja i opreme na početku godine, odnosno na nabavnu vrednost nekretnina, postrojenja i opreme stavljenih u upotrebu tokom godine, primenom proporcionalne metode u toku procenjenog korisnog veka upotrebe sredstava, koji odražavaju sledeće stope:

Građevinski objekti	2,5%
Oprema	5-25%
Računari	25-35%

Obračun amortizacije počinje prvog dana u narednom mesecu u odnosu na mesec u kojem je sredstvo stavljeno u upotrebu. Amortizacione stope se mogu revidirati svake godine radi obračuna amortizacije koja odražava stvarni utrošak ovih sredstava u toku poslovanja i preostali nameravani vek njihovog korišćenja.

Sredstvo se isknjižava iz evidencije u momentu otuđenja ili ukoliko se ne očekuju buduće ekonomske koristi od upotrebe tog sredstva. Dobici ili gubici po osnovu prodaje (kao razlika između neto prodajne vrednosti i knjigovodstvene vrednosti) odnosno gubici od otpisa sredstva (u visini knjigovodstvene vrednosti) priznaju se u bilansu uspeha odgovarajućeg perioda.

3.9. Investicione nekretnine

Investicione nekretnine obuhvataju nekretnine koje Društvo izdaje u zakup ili drži radi uvećanja vrednosti kapitala.

Inicijalno priznavanje investicionih nekretnina vrši se po njihovoj nabavnoj vrednosti ceni. Nabavnu vrednost čini faktorna vrednost uvećana za sve troškove koje se mogu direktno pripisati dovođenju ovih sredstava u stanje funkcionalne pripravnosti.

Nakon početnog priznavanja investicione nekretnine se vrednuju po fer vrednosti, koju godišnje utvrđuju procenitelji. Fer vrednost se zasniva na cenama ponude na aktivnom tržištu korigovanim, ukoliko je neophodno, za specifičnosti sredstva. Promene u fer vrednostima investicionih nekretnina se evidentiraju u bilansu uspeha kao deo ostalih prihoda, odnosno ostalih rashoda.

3.10. Zalihe

Zalihe se vrednuju po nabavnoj vrednosti, odnosno ceni koštanja, ili neto ostvarivoj vrednosti, u zavisnosti koja je niža.

Nabavna vrednost uključuje vrednost po fakturi dobavljača, uvozne dažbine, transportne troškove i druge zavisne troškove nabavke. Cena koštanja obuhvata troškove direktnog materijala, direktnog rada i indirektno troškove proizvodnje. Troškovi su uključeni u cenu koštanja na bazi normalnog stepena iskorišćenosti kapaciteta, ne uključujući troškove kamata i troškove perioda.

Neto ostvariva vrednost predstavlja vrednost po kojoj zalihe mogu biti prodane u tržišnim uslovima poslovanja, nakon umanjenja za troškove prodaje.

NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE
31. decembar 2019. godine

Obračun izlaza zaliha utvrđuje se metodom prosečne ponderisane cene.

3.11. Učešća u kapitalu zavisnih društava

Zavisna društva su pravna lica koja se nalaze pod kontrolom Društva. Kontrola podrazumeva moć upravljanja finansijskim i poslovnim politikama zavisnog društva. Smatra se da kontrola postoji kada Društvo poseduje, direktno ili indirektno, više od polovine vlasničkih ili glasačkih prava u zavisnom društvu. Učešća u kapitalu zavisnih društava priznaju se po nabavnoj vrednosti.

3.12. Finansijski instrumenti

Klasifikacija finansijskih instrumenata

Finansijska sredstva uključuju dugoročne finansijske plasmane, potraživanja i kratkoročne finansijske plasmane, gotovinu i gotovinske ekvivalente. Društvo klasifikuje finansijska sredstva u neku od sledećih kategorija: sredstva po fer vrednosti kroz bilans uspeha, investicije koje se drže do dospeća, krediti (zajmovi) i potraživanja i sredstva raspoloživa za prodaju. Klasifikacija zavisi od svrhe za koju su sredstva stečena. Rukovodstvo Društva utvrđuje klasifikaciju finansijskih sredstava prilikom inicijalnog priznavanja.

Finansijske obaveze uključuju dugoročne finansijske obaveze, kratkoročne finansijske obaveze, obaveze iz poslovanja i ostale kratkoročne obaveze.

Metod efektivne kamate

Metod efektivne kamate je metod izračunavanja amortizovane vrednosti finansijskog sredstva ili finansijske obaveze i raspodele prihoda od kamate i rashoda od kamate tokom određenog perioda. Efektivna kamatna stopa je kamatna stopa koja diskontuje buduće gotovinske isplate ili primanja tokom očekivanog roka trajanja finansijskog instrumenta ili gde je prikladno, tokom kraćeg perioda na neto knjigovodstvenu vrednost finansijskog sredstva ili finansijske obaveze.

Gotovina i gotovinski ekvivalenti

Pod gotovinom i gotovinskim ekvivalentima podrazumevaju se novac u blagajni, sredstva na tekućim i deviznim računima kao i kratkoročni depoziti do tri meseca koje je moguće lako konvertovati u gotovinu i koji su predmet niskog rizika od promene vrednosti.

Kreditni (zajmovi) i potraživanja

Potraživanja od kupaca, krediti (zajmovi) i ostala potraživanja i plasmani sa fiksnim ili odredivim plaćanjima koja se ne kotiraju na aktivnom tržištu, klasifikuju se kao potraživanja i krediti (kratkoročni zajmovi) i potraživanja.

Kreditni i potraživanja vrednuju se po amortizovanoj vrednosti, primenom metode efektivne kamate, nakon umanjenja vrednosti po osnovu obezvređenja. Prihod od kamate se priznaje primenom metoda efektivne kamate, osim u slučaju kratkoročnih potraživanja, gde priznavanje prihoda od kamate ne bi bilo materijalno značajno.

Umanjenja vrednosti finansijskih sredstava

Na dan svakog bilansa stanja Društvo procenjuje da li postoje objektivni dokazi da je došlo do umanjenja vrednosti finansijskog sredstva ili grupe finansijskih sredstava (osim sredstava iskazanih po fer vrednosti kroz bilans uspeha). Obezvređenje finansijskih sredstava se vrši kada postoje objektivni dokazi da će, kao rezultat jednog ili više događaja koji su se desili nakon

NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE**31. decembar 2019. godine**

početnog priznavanja finansijskog sredstva, procenjeni budući novčani tokovi sredstava izmenjeni.

Obezvređenje (ispravka vrednosti) potraživanja vrši se indirektno za iznos dospelih potraživanja koja nisu naplaćena u periodu od najmanje 60 dana od datuma dospeća za plaćanje, a direktno ako je nemogućnost naplate izvesna i dokumentovana. Promene na računu ispravke vrednosti potraživanja evidentiraju se u korist ili na teret bilansa uspeha. Naplata otpisanih potraživanja uključuje se u bilansu uspeha kao prihod od usklađivanja vrednosti ostale imovine koja se iskazuje po fer vrednosti kroz bilans uspeha.

Ostale finansijske obaveze

Ostale finansijske obaveze, uključujući obaveze po kreditima, inicijalno se priznaju po fer vrednosti primljenih sredstava, umanjene za troškove transakcije.

Nakon početnog priznavanja, ostale finansijske obaveze se vrednuju po amortizovanoj vrednosti korišćenjem metoda efektivne kamate. Trošak po osnovu kamata se priznaje u bilansu uspeha obračunskog perioda.

3.13. Porez na dobitak***Tekući porez***

Porez na dobitak predstavlja iznos koji se obračunava i plaća u skladu sa propisima o oporezivanju Republike Srbije. Konačni iznos obaveze poreza na dobitak utvrđuje se primenom poreske stope od 15% na poresku osnovicu utvrđenu u poreskom bilansu Društva. Poreska osnovica prikazana u poreskom bilansu uključuje dobitak prikazan u zvaničnom bilansu uspeha koji se koriguje za stalne razlike koje su definisane propisima o oporezivanju porezom na dobit Republike Srbije.

Republički propisi ne predviđaju da se poreski gubici iz tekućeg perioda mogu koristiti kao osnova za povraćaj poreza plaćenog u prethodnim periodima. Međutim, gubici iz tekućeg perioda mogu se koristiti za umanjenje poreske osnovice budućih obračunskih perioda, ali ne duže od 5 godina.

Odloženi porez

Odloženi porez na dobitak se obračunava korišćenjem metode utvrđivanja obaveza prema bilansu stanja, za privremene razlike proizašle između knjigovodstvene vrednosti sredstva i obaveza u finansijskim izveštajima i njihove odgovarajuće poreske osnovice korišćene u izračunavanju oporezivog dobitka. Odložene poreske obaveze se priznaju za sve oporezive privremene razlike, dok se odložena poreska sredstva priznaju u meri u kojoj je verovatno da će oporezivi dobiti biti raspoloživi za korišćenje odbitnih privremenih razlika.

Odloženi porez se obračunava po poreskim stopama za koje se očekuje da će se primenjivati u periodu kada se sredstvo realizuje ili obaveza izmiruje. Odloženi porez se evidentira na teret ili u korist bilansa uspeha, osim kada se odnosi na pozicije koje se evidentiraju direktno u korist ili na teret kapitala, i u tom slučaju se odloženi porez takođe raspoređuje u okviru kapitala.

3.14. Primanja zaposlenih

Porezi i doprinosi na zarade i naknade zarada

U skladu sa propisima koji se primenjuju u Republici Srbiji, Društvo je u obavezi da plaća doprinose državnim fondovima kojima se obezbeđuje socijalna sigurnost zaposlenih. Ove obaveze uključuju doprinose za zaposlene na teret poslodavca u iznosima obračunatim po stopama propisanim relevantnim zakonskim propisima. Društvo je, takođe, obavezno da od bruto plata zaposlenih obustavi doprinose i da ih, u ime zaposlenih, uplati tim fondovima. Doprinosi na teret poslodavca i doprinosi na teret zaposlenog se knjiže na teret rashoda perioda na koji se odnose.

Društvo nije uključeno u druge oblike penzijskih planova i nema nikakvih obaveza po ovim osnovama.

Otpremnine

U skladu sa Zakonom o radu i Kolektivnim ugovorom, Društvo ima obavezu da zaposlenom isplati otpremninu prilikom odlaska u penziju u iznosu dve prosečne zarade ostvarene u Republici Srbiji prema poslednjem objavljenom podatku Republikškog organa za poslove statistike. Društvo je izvršilo procenu sadašnje vrednosti ove obaveze i formiralo odgovarajuće rezervisanje po tom osnovu.

Lizing

Lizing se klasifikuje kao finansijski lizing u svim slučajevima kada se ugovorom o lizingu na Društvo prenose svi rizici i koristi koje proizilaze iz vlasništva nad sredstvima. Svaki drugi lizing se klasifikuje kao operativni lizing.

Sredstva koja se drže po ugovorima o finansijskom lizingu se priznaju u bilansu stanja Društva u visini sadašnjih minimalnih rata lizinga utvrđenih na početku perioda lizinga. Odgovarajuća obaveza prema davaocu lizinga se uključuje u bilans stanja kao obaveza po finansijskom lizingu. Sredstva koja se drže na bazi finansijskog lizinga amortizuju se tokom perioda korisnog veka trajanja, u zavisnosti od toga koji je od ova dva perioda kraći.

Zakupi kod kojih zakupodavac zadržava značajniji deo rizika i koristi od vlasništva klasifikuju se kao operativni lizing. Plaćanja po osnovu ugovora o operativnom lizingu priznaju se u bilansu uspeha ravnomerno kao trošak tokom perioda trajanja lizinga.

3.15. Prihodi i rashodi

Prihodi od prodaje robe, proizvoda i izvršenih usluga priznaju se u bilansu uspeha pod uslovom da su svi rizici i koristi prešli na kupca. Prihodi od prodaje se evidentiraju u momentu isporuke robe i proizvoda ili izvršenja usluge. Prihodi se iskazuju po fakturnoj vrednosti, umanjenoj za odobrene popuste i porez na dodatu vrednost.

U poslovnoj godni se priznaju svi prihodi i rashodi koji se odnose na poslovnu godinu bez obzira na datum njihove naplate odnosno isplate.

4. ZNAČAJNE RAČUNOVODSTVENE PROCENE (paragraf 125 MRS 1 – Prezentacija finansijskih izveštaja)

Sastavljanje finansijskih izveštaja zahteva od rukovodstva Društva da vrši procene i utvrđuje pretpostavke koje mogu da imaju efekta na prezentovane vrednosti sredstava i obaveza i obelodanjivanje potencijalnih potraživanja i obaveza na dan sastavljanja finansijskih izveštaja, kao i prihoda i rashoda u toku izveštajnog perioda. Ove procene i pretpostavke su zasnovane na prethodnom iskustvu, tekućim i očekivanim uslovima poslovanja i ostalim raspoloživim informacijama na dan sastavljanja finansijskih izveštaja. Stvarni rezultati mogu da se razlikuju od procenjenih iznosa.

Najznačajnija područja koja od rukovodstva zahtevaju vršenje procene i donošenje pretpostavki predstavljena su u daljem tekstu:

4.1. Korisni vek nekretnina, postrojenja i opreme

Društvo procenjuje preostali korisni vek nekretnina, postrojenja i opreme na kraju svake poslovne godine. Procena korisnog veka nekretnina, postrojenja i opreme je zasnovana na istorijskom iskustvu sa sličnim sredstvima, kao i predviđenom tehnološkom napretku i promenama ekonomskih i industrijskih faktora.

Ukoliko se sadašnja procena razlikuje od prethodnih procena, promene u poslovnim knjigama Društva se evidentiraju u skladu sa MRS 8 „Računovodstvene politike, promene računovodstvenih procena i greške“. Ove procene mogu da imaju značajne efekte na knjigovodstvenu vrednost nekretnina, postrojenja i opreme kao i na iznos amortizacije tekućeg obračunskog perioda.

4.2. Umanjenje vrednosti imovine

Na dan bilansa stanja, Društvo vrši pregled knjigovodstvene vrednosti materijalne i nematerijalne imovine i procenjuje da li postoje indikacije za umanjeње vrednosti nekog sredstva. Prilikom procenjivanja umanjeња vrednosti, sredstva koja gotovinske tokove ne generišu nezavisno dodeljuju se odgovarajućoj jedinici koja generiše novac. Naknadne promene u dodeljivanju jedinici koja generiše novac ili u vremenu novčanih tokova mogu da utiču na knjigovodstvenu vrednost odnosno imovine.

4.3. Ispravka vrednosti potraživanja

Ispravka vrednosti sumnjivih i spornih potraživanja je izvršena na osnovu procenjenih gubitaka usled nemogućnosti kupaca da ispune svoje obaveze u roku koji prelazi rok tolerancije naplativosti potraživanja. Procena rukovodstva je zasnovana na starosnoj analizi potraživanja od kupaca, istorijskim otpisima, kreditnoj sposobnosti kupaca i promenama u postojećim uslovima prodaje. Ovo uključuje i pretpostavke o budućem ponašanju kupaca i očekivanoj budućoj naplati. Promene u uslovima poslovanja, delatnosti ili okolnostima vezanim za određene kupce mogu da imaju za posledicu korekciju ispravke vrednosti sumnjivih i spornih potraživanja obelodanjene u priloženim finansijskim izveštajima.

NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE
31. decembar 2019. godine

5. NEMATERIJALNA IMOVINA

	Ulaganja u razvoj	Koncesije, patenti, licence i slična prava	Goodwill	Ostala nematerijalna ulaganja	Nematerijalna ulaganja u pripremi	Dati avansi	Ukupno
Nabavna bruto vrednost na početku godine	0	3,904	0	1,226	0	0	5,130
Povećanje:	0	4,454	0	0	0	0	4,454
Nabavke u toku godine	0	4,454	0	0	0	0	4,454
Revalorizacija u toku godine	0	0	0	0	0	0	0
Smanjenje:	0	784	0	0	0	0	784
Prodato	0	0	0	0	0	0	0
Rashodovano	0	784	0	0	0	0	784
Nabavna bruto vrednost na kraju godine	0	7,574	0	1,226	0	0	8,800
Kumulirana ispravka na početku godine	0	3,765	0	1,226	0	0	4,991
Povećanje:	0	79	0	0	0	0	79
Amortizacija u toku godine	0	79	0	0	0	0	79
Obezvredenje u toku godine	0	0	0	0	0	0	0
Smanjenje:	0	784	0	0	0	0	784
Kumulirana ispravka u prodaji	0	0	0	0	0	0	0
Kumulirana ispravka u rashodovanju	0	784	0	0	0	0	784
Stanje ispravke na kraju godine	0	3,060	0	1,226	0	0	4,286
Neto sadašnja vrednost:							
31.12.2019. godine	0	4,514	0	0	0	0	4,514
Neto sadašnja vrednost:							
31.12.2018. godine	0	139	0	0	0	0	139

NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE
31. decembar 2019. godine

6. NEKRETNINE, POSTROJENJA I OPREMA

	u hiljadama dinara								
	Zemljište	Građevinski objekti	Postrojenja i oprema	Investicione nekretnine	Ulaganje na tuđim osnovnim sredstvima	Ostale nekretn. postrojenja i oprema	Nekr. postr. i oprema u pripremi	Dati avansi	Ukupno
Nabavna vrednost na početku godine	3,702	466,329	257,447	9,771	13,997	0	72,956	0	824,202
Povećanje:	0	153,117	53,841	1,313	9,124	0	17,412	0	234,807
Nabavka, aktiviranje i prenos	0	153,117	53,841	1,313	9,124	0	17,412	0	234,807
Revalorizacija odnosno procena u toku godine	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Viškovi utvrđeni popisom	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Smanjenje:	0	5,340	3,829	7,052	5,410	0	89,562	0	111,193
Prodaja u toku godine	0	0	262	7,052	0	0	0	0	7,314
Rashod u toku godine	0	5,340	3,567	0	5,410	0	0	0	14,317
Prenos na sredstva namenjena prodaji	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Aktiviranje u toku godine	0	0	0	0	0	0	89,562	0	89,562
Nabavna vrednost na kraju godine	3,702	614,106	307,459	4,032	17,711	0	806	0	947,816
Kumulirana ispravka na početku godine	0	53,071	133,584	0	3,690	0	0	0	190,345
Povećanje:	0	14,273	33,633	0	656	0	0	0	48,562
Amortizacija	0	14,273	33,633	0	656	0	0	0	48,562
Ostalo	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Smanjenje:	0	1,511	3,758	0	2,591	0	0	0	7,860
Prodaja u toku godine	0	0	191	0	0	0	0	0	191
Rashod u toku godine	0	1,511	3,567	0	2,591	0	0	0	7,669
Prenos na sredstva namenjena prodaji	0	0	0	0	0	0	0	0	0

NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE
31. decembar 2019. godine

Manjkovi utvrđeni popisom	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stanje na kraju godine	0	65,833	163,459	0	1,755	0	0	0	0	231,047
Neto sadašnja vrednost:										
31.12.2019. godine	3,702	548,273	144,000	4,032	15,956	0	806	0	0	716,769
Neto sadašnja vrednost:										
31.12.2018. godine	3,702	413,258	123,863	9,771	10,307	0	72,956	0	0	633,857

Kao sredstvo obezbeđenja za vraćanje dugoročnih kredita Društvo je upisalo hipoteku ili zalogu na više nekretnina (opreme) čija ukupna sadašnja vrednost na dan 31. decembra 2019. godine iznosi 415.356 hiljada RSD (2018. godine – 351.181 hiljada RSD).

NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE
31. decembar 2019. godine

7. DUGOROČNI FINANSIJSKI PLASMANI

u hiljadama dinara

Ime pravnog lica u čijem kapitalu je učešće	Bruto iznos	Ispravka vrednosti	Neto iznos
a) Učešće u kapitalu zavisnih pravnih lica	0	0	0
Pravno lice CBA Sistem Beograd	530	0	530
b) Učešće u kapitalu pridruženih pravnih lica i zajedničkih poduhvata	530	0	530
c) Učešća u kapitalu ostalih pravnih lica i druge hartije od vrednosti raspoložive za prodaju	0	0	0
d) Dugoročni plasmani matičnim i zavisnim pravnim licima	0	0	0
e) Dugoročni plasmani ostalim povezanim licima	0	0	0
f) Dugoročni plasmani u zemlji	0	0	0
g) Dugoročni plasmani u inostranstvu	0	0	0
h) Hartije od vrednosti koje se drže do dospeća	0	0	0
i) Ostali dugoročni finansijski plasmani	0	0	0
Ukupno dugoročni finansijski plasmani (a do i)	530	0	530

8. ODLOŽENA PORESKA SREDSTVA

	31. decembra 2019.	31. decembra 2018.
Odložene poreska sredstva po osnovu (a do c)	738	0
a) gubitka ranijih godina u poreskom bilansu	0	0
b) neiskorišćenih poreskih kredita	0	0
c) razlike između knjigovodstvene vrednosti imovine i njene poreske osnovice	738	0

9. ZALIHE

u hiljadama dinara

	31. decembra 2019.
1. Materijal i sitan inventar i alat na zalihi	0
2. Nedovršena proizvodnja (neto)	0
3. Poluproizvodi	0
4. Gotovi proizvodi (neto)	211
5. Roba (neto)	392,057
Zalihe bez izlaza u poslednjih 365 dana – ukupno (1 do 5)	392,268

NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE

31. decembar 2019. godine

Nadležna popisna komisija je prilikom popisa izvršila proveru postojanja zastarelih zaliha materijala, robe i/ili gotovih proizvoda i ustanovila da ne postoje zastarele zalihe odnosno zalihe sa usporenim obrtom (zalihe bez izlaza u poslednjih 365 dana).

Starosna struktura plaćenih avansa za zalihe i usluge

u hiljadama dinara

Starost plaćenih avansa za zalihe i usluge u danima	Do 365 dana	Preko godinu dana	Ukupno
Plaćeni avansi, bruto	1,180	327	1,507
Ispravka vrednosti	0	0	0
Plaćeni avansi, neto	1,180	327	1,507

10. POTRAŽIVANJA PO OSNOVU PRODAJE

u hiljadama dinara

Opis	Kupci u zemlji - matična i zavisna pravna lica	Kupci u inostranstvu - matična i zavisna pravna lica	Kupci u zemlji - ostala povezana pravna lica	Kupci u inostranstvu - ostala povezana pravna lica	Kupci u zemlji	Kupci u inostranstvu	Ostala potraživanja po osnovu prodaje	Ukupno
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Bruto potraživanje na početku godine	0	0	0	0	85,072	635	0	85,707
Bruto potraživanje na kraju godine	0	0	0	0	93,480	0	0	93,480
Ispravka vrednosti na početku godine	0	0	0	0	4,083	0	0	4,083
Smanjenje ispravke vrednosti u toku godine po osnovu direktnog otpisa	0	0	0	0	120	0	0	120
Smanjenje ispravke vrednosti u toku godine po osnovu naplate	0	0	0	0	739	0	0	739
Povećanje ispravke vrednosti u toku godine	0	0	0	0	142	0	0	142
Ispravka vrednosti na kraju godine	0	0	0	0	3,366	0	0	3,366
NETO STANJE								
31.12.2019. godine	0	0	0	0	90,114	0	0	90,114
31.12.2018. godine	0	0	0	0	80,989	635	0	81,624

NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE
31. decembar 2019. godine

u hiljadama dinara

Starost potraživanja u danima	Potraživanja do 365 dana starosti	Potraživanja starija od godinu dana	Ukupno (2+3)
1	2	3	4
Kupci u zemlji (bruto)	93,480	0	93,480
Ispravka vrednosti	3,366	0	3,366
Neto potraživanja	90,114	0	90,114

Na dospelu nenaplaćena potraživanja Društvo ne vrši obračun zatezne kamate. Naplata potraživanja nije obezbeđena teretom na imovinu dužnika ili jemstvom trećeg lica.

11. POTRAŽIVANJA IZ SPECIFIČNIH POSLOVA

u hiljadama dinara

	31. decembra 2019.	31. decembra 2018.
Ostala potraživanja iz specifičnih poslova	3,291	1,295
Ispravka vrednosti potraživanja iz specifičnih poslova		
POTRAŽIVANJA IZ SPECIFIČNIH POSLOVA :	3,291	1,295

12. DRUGA POTRAŽIVANJA

u hiljadama dinara

	31. decembra 2019.	31. decembra 2018.
Potraživanja za kamatu i dividendu		
Potraživanja od zaposlenih	9,381	3,495
Potraživanja od državnih organa i organizacija		
Potraživanja za više plaćeni porez na dobitak		
Potraživanja po osnovu preplaćenih ostalih poreza i doprinosa		
Potraživanja za naknade zarada koje se refundiraju	2,727	2,309
Potraživanja po osnovu naknada šteta		
Ostala kratkoročna potraživanja	58	25,341
Ispravka vrednosti drugih potraživanja		
DRUGA POTRAŽIVANJA:	12,166	31,145

NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE
31. decembar 2019. godine

13. GOTOVINSKI EKVIVALENTI I GOTOVINA

	u hiljadama dinara	
	31. decembra 2019.	31. decembra 2018.
1. Gotovinski ekvivalenti u dinarima	0	0
2. Gotovinski ekvivalenti u stranoj valuti	0	0
3. Dinarski poslovni račun	2,816	2,237
4. Devizni poslovni račun	157	370
5. Dinarska blagajna	3,181	0
6. Devizna blagajna	0	0
7. Izdvojena novčana sredstva u dinarima	0	0
8. Izdvojena novčana sredstva u devizama	0	0
9. Dinarski akreditivi	0	0
10. Devizni akreditivi	0	0
11. Ostala novčana sredstva	28,640	-42
UKUPNO (1 do 11)	34,794	2,565

14. AKTIVNA VREMENSKA RAZGRANIČENJA

	u hiljadama dinara	
	31. decembra 2019.	31. decembra 2018.
1. Unapred plaćeni troškovi	16	596
2. Potraživanja za nefakturisani prihod	0	0
3. Razgraničeni troškovi po osnovu obaveza	0	0
4. Ostala aktivna vremenska razgraničenja	414	417
UKUPNO (1 do 4)	430	1,013

NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE
31. decembar 2019. godine

15. KAPITAL

Akcijski kapital Društva iskazan na dan 31. decembra 2019. godine u iznosu od 19.305 hiljada RSD (2018. godine – 19.305 hiljada RSD) čini 64.350 običnih akcija (2018. godine – 64.350 običnih akcija).

Stanje kapitala i broj akcija su registrovani kod Centralnog registra, depoa i kliringa hartija od vrednosti i kod Agencije za privredne registre.

Struktura osnovnog kapitala Društva data je u narednom pregledu:

	2019.		u hiljadama RSD 2018.	
	Broj akcija	% učešća	Broj akcija	% učešća
Akcije fizičkih lica	848	1,31779	848	1,31779
Akcije pravnih lica	49.089	76,28439	49.089	76,28439
Akcije Akcionarskog fonda	14.413	22,39782	14.413	22,39782
	64.350	100,00	64.350	100,00

Vlasnici pravna lica (koji spadaju u prvih 10 akcionara po broju akcija) su SP-Corp doo sa 41.910 akcija, ad Senta-Promet tp Senta sa 6.435 akcija, IMT Beograd sa 654 akcija, IMT Beograd – fabrika odlivaka sa 90 akcija.

Nominalna vrednost jedne akcije je 300,00 dinara.

Knjigovodstvena vrednost jedne akcije je 1.008,56 dinara.

Poslednja prodajna cena jedne akcije ostvarena na berzi na dan bilansa iznosi 2.773,00 dinara.

NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE
31. decembar 2019. godine

16. DUGOROČNA REZERVISANJA

	u hiljadama dinara	
	31. decembra 2019.	31. decembra 2018.
I. Rezervisanja za troškove u garantnom roku na kraju god (1+2-3-4)	0	0
II. Rezervisanja za troškove obnavljanja prirodnih bogastava na kraju godine (1+2-3-4)	0	0
III. Rezervisanja za troškove restrukturiranja na kraju godine (1+2-3-4)	0	0
1. Rezervisanja za naknade i druge beneficije zaposlenim u početnom bilansu	37,890	572
2. Rezervisanja u toku godine	10,170	37,317
3. Iskorišćena rezervisanja u toku godine	27,274	0
4. Ukinuta rezervisanja u korist prihoda	0	0
IV. Rezervisanja za naknade i druge beneficije zaposlenima na kraju godine (1+2-3-4)	20,786	37,889
V. Rezervisanja za troškove sudskih sporova kraju godine (1+2-3-4)	0	0
VI. Ostala dugoročna rezervisanja na kraju godine (1+2-3-4)	0	0
DUGOROČNA REZERVISANJA (I do VI)	20,786	37,889

NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE
31. decembar 2019. godine

17. DUGOROČNE OBAVEZE

u hiljadama dinara

Kreditor	Rok otplate	Početak otplate	Valuta u kojoj je kredit uzet	Iznos u stranoj valuti u hiljadama	Iznos hiljada dinara
1	2	3	4	5	6
1) Obaveze koje se mogu konvertovati u kapital					0
2) Obaveze prema matičnom i zavisnim pravnim licima					0
3) Obaveze prema ostalim povezanim pravnim licima					0
4) Obaveze po emitovanim hartijama od vrednosti u periodu dužem od godinu dana					0
SOCIETE BANKA UG 785711	04.06.2024	04.07.2017	EUR	304	17,874
SOCIETE BANKA UG 961523	23.07.2025	23.02.2019	EUR	760	63,440
EUROBANKA EFG	07.12.2021	08.07.2019	EUR	500	23,519
SOCIETE BANKA UG 900477	21.08.2026	21.09.2019	EUR	443	42,190
5) Dugoročni krediti i zajmovi u zemlji					147,023
6) Dugoročni krediti i zajmovi u inostranstvu					0
Sogelease - kamion	15.04.2022	15.05.2017	EUR	61	1,912
7) Obaveze po osnovu finansijskog lizinga					1,912
8) Ostale dugoročne obaveze					0
UKUPNO DUGOROČNE OBAVEZE (1 DO 8)					148,935

NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE
31. decembar 2019. godine

18. ODLOŽENE PORESKE OBAVEZE

	u hiljadama dinara	
	31. decembra 2019.	31. decembra 2018.
Odložene poreske obaveze po osnovu (a do c)	0	300
a) revalorizacije obračunate po stopi poreza na dobitak (paragraf 61 i 62 MRS 12)	0	0
b) poslovnih kombinacija (paragraf 66 MRS 12)	0	0
c) po drugim osnovama	0	300

19. KRATKOROČNE FINANSIJSKE OBAVEZE

						u hiljadama dinara
Kreditor	Rok otplate	Početak otplate	Valuta u kojoj je kredit uzet	Iznos u stranoj valuti	Iznos hiljada dinara	
1	2	3	4	5	6	
1) Kratkoročni krediti od matičnih i zavisnih pravnih lica						0
2) Kratkoročni krediti od ostalih povezanih pravnih lica						0
SOCIETE GENERALI BANKA UG STRL 14/17 - Revolving	30.04.2020		RSD	-	10,000	
OTP BANKA - Overdraft	25.07.2020		RSD	-	28,927	
3) Kratkoročni krediti i zajmovi u zemlji						38,927
4) Kratkoročni krediti i zajmovi u inostranstvu						0
5) Obaveze po osnovu stalnih sredstava i sredstava obustavljenog poslovanja namenjenih prodaji						0
Deo dugoročnih kredita koji dospevaju do jedne godine					67,236	
Deo ostalih dugoročnih obaveza koje dospevaju do jedne godine					1,434	
6) Ostale kratkoročne finansijske obaveze						68,670
UKUPNO KRATKOROČNE FINANSIJSKE OBAVEZE (1 DO 6)						107,597

NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE
31. decembar 2019. godine

20. OSTALE KRATKOROČNE OBAVEZE

	u hiljadama dinara	
	31. decembra 2019.	31. decembra 2018.
1. Neto obaveze po osnovu zarada i naknada zarada	17,453	6,389
2. Obaveze za poreze i doprinose na zarade i naknade zarada na teret zaposlenog	8,396	7,850
3. Obaveze za porez i doprinose na zarade i naknade zarada na teret poslodavca	5,227	4,995
4. Obaveze za bruto naknade zarada koje se refundiraju	356	1,122
5. Obaveze po osnovu kamata i troškova finansiranja	0	116
6. Obaveze za dividendu i učešće u dobitku	0	0
7. Obaveze prema zaposlenom po osnovu službenog putovanja, smeštaja, otpremnine i drugo	0	0
8. Obaveze prema organima upravljanja	6	6
9. Obaveze prema fizičkim licima za naknade po ugovorima	111	704
10. Obaveze za kratkoročna rezervisanja	0	0
11. Ostale obaveze	26,702	35,942
OSTALE KRATKOROČNE OBAVEZE (1 do 11)	58,251	57,124

21. OBAVEZE ZA OSTALE POREZE, DORPINOSE I DRUGE DAŽBINE

	u hiljadama dinara	
	31. decembra 2019.	31. decembra 2018.
1. Obaveze za akcize	0	0
2. Obaveze za porez iz rezultata	1,508	4,881
3. Obaveze za poreze, carine i druge dažbine iz nabavke ili na teret troškova	0	0
4. Obaveze za doprinose koji terete troškove	0	0
5. Ostale obaveze za poreze, doprinose i druge dažbine	105	174
OBAVEZE za ostale poreze, doprinose i druge dažbine (1 do 5)	1,613	5,055

NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE
31. decembar 2019. godine

Usaglašavanje dobitka pre oporezivanja i poreske osnovice (obaveze za porez iz rezultata)

	u hiljadama dinara	
	31. decembra 2019.	31. decembra 2018.
Dobitak pre oporezivanja	79,082	79,955
Kapitalni dobici	3,901	13,065
Kapitalni gubici	299	5,215
Korekcije za stalne razlike		
- reprezentacija		
- ispravke vrednosti pojedinačnih potraživanja kojima se istovremeno i duguje		
- transferne cene	10,785	3,299
- kamate zbog neblagovremeno plaćenih javnih prihoda		
- ostale razlike	38	516
- direktan otpis	142	1,929
Korekcija za privremene razlike:		
- računovodstvena i poreska amortizacija	7,093	8,944
- otpremnine	129	-129
- dugoročna rezervisanja		
- porez na dobit koji je platila nerezidentna filijala		
Poreski gubitak	0	0
Poreska osnovica	101,469	112,794
Obračunati porez (po stopi od 15%)	15,220	16,919
Umanjenja po osnovu poreskih kredita		
Tekući porez na dobitak	15,220	16,919

NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE
31. decembar 2019. godine

22. PASIVNA VREMENSKA RAZGRANIČENJA

	u hiljadama dinara	
	31. decembra 2019.	31. decembra 2018.
1. Unapred obračunati troškovi	6,505	4,775
2. Unapred naplaćeni prihodi	0	0
3. Razgraničeni zavisni troškovi nabavke	0	0
4. Odloženi prihodi i primljene donacije	0	0
5. Razgraničeni prihodi po osnovu potraživanja	0	0
6. Ostala pasivna vremenska razgraničenja	503	727
PASIVNA VREMENSKA RAZGRANIČENJA (1 do 6)	7,008	5,502

23. DRUGI POSLOVNI PRIHODI

	u hiljadama dinara	
	31. decembra 2019.	31. decembra 2018.
1. Prihodi od zakupnine	2,179	4,289
2. Prihodi od članarina	0	0
3. Prihodi od tantijema ili licitiranih naknada	0	0
4. Ostali poslovni prihodi	33,347	22,757
DRUGI POSLOVNI PRIHODI (1 do 4)	35,526	27,046

24. TROŠKOVI MATERIJALA

	u hiljadama dinara	
	01.01-31.12. 2019.	01.01-31.12. 2018.
1. Troškovi materijala za izradu	48,840	46,678
2. Troškovi ostalog (režijskog) materijala	15,489	14,194
3. Troškovi rezervnih delova	0	0
4. Troškovi jednokratnog otpisa alata i inventara	4,921	2,168
TROŠKOVI MATERIJALA (1 do 4)	69,250	63,040

NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE
31. decembar 2019. godine

25. TROŠKOVI ZARADA, NAKNADA ZARADA I OSTALI LIČNI RASHODI

	u hiljadama dinara	
	01.01- 31.12. 2019.	01.01- 31.12. 2018.
1. Troškovi zarada i naknada (bruto)	367,980	321,593
2. Troškovi poreza i doprinosa na zarade i naknade na teret poslodavca	62,973	57,510
3. Troškovi naknada po ugovoru o delu	2,098	2,101
4. Troškovi naknada po autorskim ugovorima	0	0
5. Troškovi naknada po ugovoru o privremenim i povremenim poslovima	0	0
6. Troškovi naknada fizičkim licima po osnovu ostalih ugovora	1,464	264
7. Troškovi naknada direktoru odnosno članovima organima upravljanja i nadzora	114	114
8. Ostali lični rashodi i naknade	1,461	2,371
TROŠKOVI ZARADA, NAKNADA ZARADA I OSTALI LIČNI RASHODI (1 do 8)	436,090	383,953

26. TROŠKOVI PROIZVODNIH USLUGA

	u hiljadama dinara	
	01.01-31.12. 2019.	01.01-31.12. 2018.
1. Troškovi usluga na izradi učinaka	0	0
2. Troškovi transportnih usluga	4,300	3,960
3. Troškovi usluga na održavanju	16,514	12,494
4. Troškovi zakupnina	9,549	11,612
5. Troškovi sajmovi	0	0
6. Troškovi reklame i propagande	18,658	16,764
7. Troškovi istraživanja	0	0
8. Troškovi razvoja koji se nekapitalizuju	0	0
9. Troškovi ostalih usluga	4,074	3,911
TROŠKOVI PROIZVODNIH USLUGA (1 do 9)	53,095	48,741

NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE
31. decembar 2019. godine

27. NEMATERIJALNI TROŠKOVI

	u hiljadama dinara	
	01.01-31.12. 2019.	01.01-31.12. 2018.
1. Troškovi neproizvodnih usluga	14,230	11,569
2. Troškovi reprezentacije	2,898	2,540
3. Troškovi premije osiguranja	1,479	1,418
4. Troškovi platnog prometa	11,302	9,908
5. Troškovi članarina	1,213	1,128
6. Troškovi poreza	4,030	3,077
7. Troškovi doprinosa	0	0
8. Ostali nematerijalni troškovi	2,170	1,637
NEMATERIJALNI TROŠKOVI (1 do 8)	37,322	31,277

**28. PRIHODI OD USKLAĐIVANJA VREDNOSTI OSTALE IMOVINE KOJA SE
ISKAZUJE PO FER VREDNOSTI KROZ BILANS USPEHA**

	u hiljadama dinara	
	01.01-31.12. 2019.	01.01-31.12. 2018.
1. Prihodi od usklađivanja vred. bioloških sredstava	0	0
2. Prihodi od usklađivanja vred. nematerijalne imovine	0	0
3. Prihodi od usklađivanja vred. nekretnina, postrojenja i opreme	0	0
4. Prihodi od usklađivanja vrednosti dugoročnih finansijskih plasmana i hartija od vrednosti raspoloživih za prodaju	0	0
5. Prihodi od usklađivanja vrednosti zaliha	0	0
6. Prihodi od usklađivanja vrednosti potraživanja i kratkoročnih finansijskih plasmana	740	307
7. Prihodi od usklađivanja vrednosti ostale imovine	0	0
PRIHODI OD USKLAĐIVANJA VREDNOSTI OSTALE IMOVINE (1 do 7)	740	307

NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE
31. decembar 2019. godine

29. RASHODI OD USKLAĐIVANJA VREDNOSTI OSTALE IMOVINE KOJA SE ISKAZUJE PO FER VREDNOSTI KROZ BILANS USPEHA

	u hiljadama dinara	
	01.01-31.12. 2019.	01.01-31.12. 2018.
1. Obezvredenje bioloških sredstava	0	0
2. Obezvredenje nematerijalne imovine	0	0
3. Obezvredenje nekretnina, postrojenja i opreme	0	0
4. Obezvredenje dugoročnih finansijskih plasmana i drugih hartija od vrednosti raspoloživih za prodaju	0	0
5. Obezvredenje zaliha materijala i robe	0	0
6. Obezvredenje potraživanja i kratkoročnih finansijskih plasmana	142	1,091
7. Obezvredenje ostale imovine	0	0
RASHODI OD USKLAĐIVANJA VREDNOSTI OSTALE IMOVINE (1 do 7)	142	1,091

30. OSTALI PRIHODI

	u hiljadama dinara	
	01.01-31.12. 2019.	01.01-31.12. 2018.
1. Dobici od prodaje nematerijalne imovine, nekretnina, postrojenja i opreme	314	0
2. Dobici od prodaje bioloških sredstava	0	0
3. Dobici od prodaje učešća i hartija od vrednosti	0	0
4. Dobici od prodaje materijala	0	0
5. Viškovi	292	387
6. Naplaćena otpisana potraživanja	0	0
7. Prihodi od efekata ugovorene zaštite od rizika	0	0
8. Prihodi od smanjenja obaveza	0	0
9. Prihodi od ukidanja dugoročnih i kratkoročnih rezervisanja	0	0
10. Ostali nepomenuti prihodi	17,832	14,679
OSTALI PRIHODI (1 do 10)	18,438	15,066

NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE
31. decembar 2019. godine

31. OSTALI RASHODI

	u hiljadama dinara	
	01.01-31.12. 2019.	01.01-31.12. 2018.
1. Gubici po osnovu rashodavanja i prodaje nemater. imovine, nekretnina, postrojenja i opreme	0	5,984
2. Gubici po osnovu rashodavanja i prodaje bioloških sredstava	0	0
3. Gubici po osnovu prodaje učešća u kapitalu i hartija od vrednosti	0	0
4. Gubici od prodaje materijala	0	0
5. Manjkovi	2,784	4,838
6. Rashodi po osnovu efekata ugovorene zaštite od rizika koji neispunjavaju uslove da se iskažu u okviru ostalog sveobuhvatnog rezultata	0	0
7. Rashodi po osnovu direktnih otpisa potraživanja	0	0
8. Rashodi po osnovu rashodavanja zaliha materijala i robe	7,919	6,369
9. Ostali nepomenuti rashodi	16,854	10,564
OSTALI RASHODI (1 do 9)	27,557	27,755

32. ZNAČAJNI DOGAĐAJI NAKON DATUMA BILANSA

Nakon datuma bilansa nije bilo značajnih događaja (sudski sporovi, statutarne promene, hipoteke i slično).

33. POTENCIJALNA SREDSTVA I OBAVEZE

Sudski sporovi

Društvo sa stanjem na dan 31. decembra 2019. godine ne vodi sudske sporove u kojima se javlja kao tuženi. Rukovodstvo Društva ne očekuje gubitke u narednom periodu po osnovu sudskih sporova i shodno tome nije izvršilo rezervisanje za potencijalne gubitke po sudskim sporovima.

Date garancije

Potencijalne obaveze društva na dan 31. decembra 2019. godine po osnovu garancija datih drugim pravnim licima iznose 32.400 hiljada rsd.

34. UPRAVLJANJE FINANSIJSKIM RIZICIMA

Ciljevi upravljanja rizicima finansijskih instrumenata

Poslovanje Društva je izloženo različitim finansijskim rizicima: tržišnom riziku, finansijskom riziku (deviznom i kamatnom), kreditnom riziku i riziku likvidnosti. Finansijski rizici se sagledavaju na vremenskoj osnovi i prevashodno se izbegavaju umanjnjem izloženosti Društva ovim rizicima.

Društvo ne koristi nikakve finansijske instrumente zaštite od efekata finansijskih rizika na poslovanje iz razloga što takvi instrumenti nisu u širokoj upotrebi, niti postoji organizovano tržište takvih instrumenata u Republici Srbiji.

Tržišni rizik

Društvo je osetljivo na prisustvo sistemskih rizika koji podrazumevaju rizike ekonomskog okruženja u okviru države, privredne grane i sl. na koje Društvo ne može da utiče: inflacija, promena poreskih propisa, carinskih propisa, limitiranje kamatnih stopa, privrednog okruženja, konkurencije, sirovinske baze i sl.

Ukoliko postoje nesistemski rizici, oni se identifikuju kroz uspešnost poslovanja uprave Društva.

Finansijski rizik

U svom poslovanju Društvo je izloženo finansijskim rizicima koji se javlja kao devizni rizik i rizik od promene kamatnih stopa. Zadatak upravljanja tržišnim rizicima jeste da se upravlja i kontroliše izloženost tržišnim rizicima u okviru prihvatljivih pokazatelja, uz optimizaciju prinosa Društva.

Devizni rizik

Izloženost Društva deviznom riziku se odnosi na ostale dugoročne finansijske plasmane, kratkoročne finansijske plasmane, potraživanja, gotovinu i gotovinske ekvivalente, dugoročne kredite, ostale dugoročne obaveze, kratkoročne finansijske obaveze i obaveze iz poslovanja nominirane u stranoj valuti.

Knjigovodstvena vrednost monetarnih sredstava i obaveza Društva u stranim valutama na dan izveštavanja je sledeća:

	Imovina		u hiljadama dinara	
	2019	2018	Obaveze	2018
IZNOS	1,211	1,067	7,794	6,836
	1,211	1,067	7,794	6,836

Na osnovu obelodanjene strukture imovine i obaveza u stranim valutama evidentno je da je Društvo osetljivo na promene deviznog kursa EUR.

NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE
31. decembar 2019. godine

Osetljivost Društva na apresijaciju i depresijaciju RSD za 10% u odnosu na pomenute strane valute, predstavlja procenu rukovodstva Društva u pogledu mogućih promena kursa RSD u odnosu na EUR.

	u hiljadama dinara			
	2019		2018	
	10%	-10%	10%	-10%
IZNOS	(658)	658	(577)	577
	(658)	658	(577)	577

Kamatni rizik

Društvo je izloženo riziku promene kamatnih stopa na plasmanima i obavezama kod kojih su kamatne stope varijabilne. Ovaj rizik zavisi od finansijskog tržišta i Društvo nema na raspolaganju instrumente kojima bi ublažilo njegov uticaj.

Struktura plasmana i obaveza na dan 31. decembra 2019. i 2018. godine sa stanovišta izloženosti kamatnom riziku data je u sledećem pregledu:

	u hiljadama dinara	
Finansijska sredstva		
<i>Nekamatonosna</i>	142,402	126,099
Kamatonosna (fiksna kamatna stopa)	-	-
Kamatonosna (varijabilna kamatna stopa)	-	-
	142,402	126,099
Finansijske obaveze		
<i>Nekamatonosne</i>	500,616	573,448
Kamatonosne (fiksna kamatna stopa)	-	-
Kamatonosne (varijabilna kamatna stopa)	256,832	234,587
	757,448	808,035

NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE
31. decembar 2019. godine

Naredna tabela prikazuje analizu osetljivosti neto dobitka za tekuću poslovnu 2019. godinu na realno moguće promene u kamatnim stopama za 1% (2018. godine - 1%), počev od 1. januara. Povećanje odnosno smanjenje od 1% predstavlja realno moguću promenu kamatnih stopa, imajući u vidu postojeće tržišne uslove. Ova analiza primenjena je na finansijske instrumente Društva koji su postojali na dan bilansa stanja i pretpostavlja da su sve ostale varijable nepromenjene.

	2019		2018	
	1%	-1%	1%	-1%
Finansijska sredstva	-	-	-	-
Finansijske obaveze	(2,568)	2,568	(2,346)	2,346
	<u>(2,568)</u>	<u>2,568</u>	<u>(2,346)</u>	<u>2,346</u>

Kreditni rizik

Društvo je izloženo kreditnom riziku koji predstavlja rizik da dužnici neće biti u mogućnosti da dugovanja prema Društvu izmire u potpunosti i na vreme, što bi imalo za rezultat finansijski gubitak Društva. Kreditni rizik obuhvata dugoročne i kratkoročne finansijske plasmane, potraživanja i date garancije i jemstva trećim licima.

U Republici Srbiji ne postoje specijalizovane rejting agencije koje vrše nezavisnu klasifikaciju i rangiranje privrednih društava. Usled toga, Društvo je prinuđeno da koristi ostale javno dostupne finansijske informacije (npr. podatke o bonitetu koje pruža Agencija za privredne registre) i interne istorijske podatke o saradnji sa određenim poslovnim partnerom u cilju određivanja njegovog boniteta. Na osnovu boniteta kupca, utvrđuje se iznos njegove maksimalne kreditne izloženosti, u skladu sa poslovnom politikom usvojenom od strane rukovodstva Društva. Iznos maksimalne kreditne izloženosti revidira se najmanje jednom godišnje.

U slučaju povećanja iznosa dospelih potraživanja i shodno tome povećane izloženosti kreditnom riziku, Društvo primenjuje mehanizme predviđene poslovnom politikom.

Rizik likvidnosti

Rukovodstvo Društva upravlja rizikom likvidnosti na način koji mu obezbeđuje da Društvo u svakom trenutku mora da ispunjava sve svoje dospele obaveze. Društvo upravlja rizikom likvidnosti održavajući odgovarajuće novčane rezerve, praćenjem planiranih i stvarnih novčanih tokova i održavanjem adekvatnog odnosa priliva finansijskih sredstava i dospeća obaveza.

NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE
31. decembar 2019. godine

Ročnost dospeća finansijskih obaveza Društva data je u sledećoj tabeli:

2019. godina	u hiljadama dinara			
	do 1 godine	od 1 do 2 godine	od 2 do 5 godina	Ukupno
Dugoročni krediti	-	-	-	0
Obaveze iz poslovanja	601,440	-	-	601,440
Krat. finan. obaveze	107,597	-	-	107,597
Ostale krat. obaveze	58,251	-	-	58,251
	767,288	0	0	767,288
2018. godina	do 1 godine	od 1 do 2 godine	od 2 do 5 godina	Ukupno
Dugoročni krediti	-	-	-	0
Obaveze iz poslovanja	516,324	-	-	516,324
Krat. finan. obaveze	75,512	-	-	75,512
Ostale krat. obaveze	57,124	-	-	57,124
	648,960	0	0	648,960

Prikazani iznosi zasnovani su na nediskontovanim novčanim tokovima na osnovu najranijeg datuma na koji će Društvo biti obavezno da takve obaveze namiri.

INDIKATORI OPŠTE LIKVIDNOSTI	2019. godina	2018. godina
1 OBRTNA IMOVINA / KRATKOROČNE OBAVEZE	0.68	0.71
INDIKATORI UBRZANE LIKVIDNOST		
2 OBRTNA IMOVINA BEZ ZALIHA / KRATKOROČNE OBAVEZE	0.18	0.18
INDIKATORI TRENUTNE LIKVIDNOSTI		
3 GOTOVINA I GOT. EKVIVALENTI / DOSPELE KRATKOROČNE OBAVEZE	0.04	0.00

NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE
31. decembar 2019. godine

35. UPRAVLJANJE RIZIKOM KAPITALA

U postupku upravljanja kapitalnim rizikom, rukovodstvo Društva ima za cilj očuvanje mogućnosti da posluje po principu stalnosti poslovanja, istovremeno maksimizirajući prinose vlasnicima i drugim interesnim stranama putem optimizacije odnosa duga i kapitala. Rukovodstvo Društva pregleda strukturu odnosa dugova i kapitala na godišnjoj osnovi.

Društvo analizira kapital kroz pokazatelj zaduženosti. Ovaj pokazatelj izračunava se kao odnos neto obaveza (zaduženosti) i ukupnog kapitala. Neto zaduženost se obračunava tako što se ukupne finansijske obaveze (kratkoročne i dugoročne) umanje za gotovinu i gotovinske ekvivalente. Ukupan kapital predstavlja zbir svih kategorija kapitala prikazanih u bilansu stanja i neto zaduženosti.

Pokazatelji zaduženosti na dan 31. decembra 2019. i 2018. godine su bili sledeći:

		u hiljadama dinara		
1	Ukupan gubitak	0	0	0
2	Ukupan kapital umanjen za otkupljene sopstvene akcije	298,153	243,253	248,285
3	GUBITAK IZNAD KAPITALA (1 - 2)	0	0	0
4	Poslovna imovina umanjena za aktivna vremenska razgraničenja	1,256,692	1,109,890	973,017
5	Obaveze (poslovna pasiva umanjena za dugoročna rezervisanja i pasivna vremenska razgraničenja)	1,229,328	1,067,510	970,122
6	Koeficijent solventnosti (4/5)	1.022	1.040	1.003

36. SEGMENTI POSLOVANJA

Segmenti poslovanja predstavljaju delove Društva koje ostvaruju prihode i rashode, čije poslovne rezultate redovno prati rukovodstvo Društva i za koje postoje raspoložive zasebne finansijske informacije.

Društvo je organizovano kao jedinstven segment poslovanja, trgovina mešovitom robom na veliko i malo. Prihode po ovom osnovu društvo je ostvarilo od eksternih kupaca.

Prihode od prodaje društvo je u 2019. godini ostvarilo isključivo na tržištu Republike Srbije.

NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE
31. decembar 2019. godine

37. POVEZANE STRANE

Društvo obavlja poslovne transakcije sa povezanim licima. Povezana pravna lica Društva po osnovu posedovanja akcija je SP-Corp doo.

U toku 2019. i 2018. godine obavljene su sledeće transakcije sa povezanim pravnim licima:

	Hiljada dinara	
	<u>2019.</u>	<u>2018</u>
PRIHODI OD PRODAJE		
	<u>0</u>	<u>0</u>
FINANSIJSKI PRIHODI		
	<u>0</u>	<u>0</u>
NABAVKE		
- matično društvo	13,842	
	<u>13,842</u>	<u>0</u>
FINANSIJSKI RASHODI		
	<u>0</u>	<u>0</u>
POTRAŽIVANJA I PLASMANI		
OBAVEZE		
Dugoročne finansijske obaveze:		
Obaveze prema dobavljačima:		
- matično društvo	151,276	
Obaveze za kamatu:		
	<u>0</u>	<u>0</u>
	<u>151,276</u>	<u>0</u>

Ključno rukovodstvo Društva čini generalni direktor i članovi Upravnog odbora.

USAGLAŠAVANJE POTRAŽIVANJA I OBAVEZA

Društvo je izvršilo usaglašavanje svojih potraživanja i obaveza sa stanjem na dan 31. decembra 2019. i 2018. godine. U postupku usaglašavanja sa poslovnim partnerima, nisu utvrđena materijalno značajna neusaglašena potraživanja i obaveze.

38. NAČELO STALNOSTI POSLOVANJA

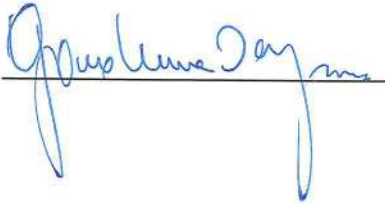
Finansijski izveštaji su sastavljeni na načelu nastanka poslovnog događaja (načelo uzročnosti) i načelu stalnosti poslovanja.

Prema načelu nastanka poslovnog događaja učinci poslovnih promena i drugih događaja se priznaju u momentu nastanka (a ne kada se gotovina ili njen ekvivalent primi ili isplati). Finansijski izveštaji sastavljeni na načelu nastanka poslovnog događaja (osim Izveštaja o tokovima gotovine) pružaju informacije ne samo o poslovnim promenama iz prethodnog perioda, koje uključuju isplatu i prijem gotovine, već takođe i o obavezama za isplatu gotovine u budućem periodu i o resursima koji predstavljaju gotovinu koja će biti primljena u budućem periodu.

Finansijski izveštaji su sastavljeni pod pretpostavkom da će Društvo da posluje u neograničenom vremenskom periodu i da će da nastavi sa poslovanjem i u doglednoj budućnosti.

Senta, 28.02.2020.

Odgovorno lice za sastavljanje fin. izveštaja:




Odgovorno lice/zastupnik



Na osnovu čl. 50. i 51. Zakona o tržištu kapitala (Sl. Glasnik br. 31/2011), čl. 3. Pravilnika o sadržini, formi i načinu objavljivanja godišnjih, polugodišnjih i kvartalnih izveštaja javnih društava, čl. 29. i 30. Zakona o računovodstvu, Akcionarsko društvo trgovinsko preduzeće **SENTA - PROMET** iz Sente objavljuje:

GODIŠNJI IZVEŠTAJ O POSLOVANJU ZA 2019. GODINU

OPŠTI PODACI

<i>Poslovno ime</i>	AD Senta – Promet TP
<i>Sedište i adresa</i>	Senta, ul. Poštanska br. 13
<i>Matični broj</i>	08720100
<i>PIB</i>	101099479
<i>Delatnost - šifra</i>	4752 – trgovina na malo i veliko
<i>Broj zaposlenih</i>	641
<i>Vlasnička struktura</i>	Ukupan broj akcija: 64.350 Nominalna vrednost akcije: 300,00 din. SP - Corp DOO 65,13%; AD Senta - Promet TP ima 10% sopstvenih akcija, Akcionarski fond ad Beograd 22,40%, a ostali akcionari imaju manje od 2,47%.
<i>Direktor Društva</i>	Siniša Samardžić
<i>Odbor Direktora</i>	Bojan Rupić, Zoran Samardžić, Ljubomir Gerić

I Opis poslovnih aktivnosti i organizacione strukture

Društvo je osnovano 1956. godine i poslovalo je kao T.P. „Senta“. Svojska transformacija je izvršena 1999. godine po Zakonu o svojskoj transformaciji iz 1997. godine.

A.D. „Senta – Promet“ T.P. registrovano je 06.03.2001. godine u Privrednom registru u Privrednom sudu Subotica, a 18.05.2005. godine u Agenciji za privredne registre i tada se usaglasilo sa Zakonom o privrednim društvima.

Osnovna delatnost Društva je trgovina na malo mešovitom robom, a pored toga se bavi trgovinom na veliko i malo mešovitom robom, građevinskim materijalom, prodajom školskog pribora, kancelarijskog materijala i prodajom konfekcijske robe i galanterije.

Akcionarsko društvo Senta-promet je orgnizovano u četiri osnovna organizaciona dela: maloprodaja, magacin, distribucija i direkcija sa sluižbama komercijale, finansije i računovodstva i IT. Organizacioni deo maloprodaje delatnost trgovine na malo vrši u ukupno 62 objekta, od čega su 60 objekta – trgovine na malo samoposluže, nespecijalizovane prodavnice, a 2 objekta – trgovine na malo, specijalizovane prodavnice i to knjižara i drvvara.

II Prikaz razvoja, finansijskog položaja i rezultata poslovanja, uključujući finansijske i nefinansijske pokazatelje kao i informacije o kadrovskim pitanjima

Finansijski pokazatelju kroz elemente bilansa uspeha su dati u donjoj tabeli:

<i>Naziv</i>	2019	2018
Poslovni prihodi	3,960,320	3,618,978
Prihodi od finansiranja	530	1,699
Ostali prihodi	19,178	15,373
Ukupni prihodi	3,980,028	3,636,050
Poslovni rashodi	3,867,550	3,523,336
Rashodi finansiranja	5,697	3,913
Ostali rashodi	27,699	28,846
Ukupni rashodi	3,900,946	3,556,095
Finansijski rezultat iz poslovnih prihoda	92,770	95,642
Finansijski rezultat finansiranja	-5,167	-2,214
Finansijski rezultat iz ostalih prihoda	-8,521	-13,473
Ukupan finansijski rezultat pre odbitka poreza	79,082	79,955
Porez na dobit	15,220	16,919
Odloženi poreski rashod perioda	0	199
Odloženi poreski prihod perioda	1,039	0
Neto dobitak	64,901	62,837

Racio analiza:

<i>Pokazatelji</i>	2019	2018
Prinos na ukupan kapital (dobitak pre oporezivanja AOP 1054 / kapital AOP 0401)	0.26	0,28
Prinos na imovinu (poslovni dobitak AOP 1030/ stalna imovina AOP 0071)	0.07	0,09
Neto prinos na sopstveni kapital (neto dobitak AOP 1064 / kapital AOP 0401)	0.22	0,22
Stepen zaduženosti (dugoročna rezervisanja i obaveze AOP 0424+0441+0442/ ukupna pasiva AOP 0464)	0.76	0,78
I stepen likvidnosti (gotovinski ekvivalenti i gotovina AOP 0068/ kratkoročne obaveze 0442)	0.04	0,003
II stepen likvidnosti (Kratk. potraživanja, plasmani i gotovina AOP 0043-AOP 0044/ kratk. Obaveze AOP 0442)	0.18	0,18
Neto obrtni kapital (obrotna imovina AOP 0043 – kratkoročne obaveze AOP 0442)	-252,446	-192.076

Poslovna politika za 2019. godinu je u celosti realizovana, poslovne aktivnosti su bile usmerene ka povećanje prihoda i povećanju zarada zaposlnih koje su rasle za 15,77%

Senta - Promet uspostavljenim sistemom za bezbednost hrane HACCP u svakom maloprodajnom objektu unapređuje postojanje kontrole lanca distribucije i prodaje prehrambenih proizvoda u skladu sa principima HACCP sistema dobre proizvođačke i higijenske prakse.

U 2019. godini nastavljen je razvoj informacionog sistema, koji je implementiran 2013. godine, u cilju efikasnijeg izveštavanja i reagovanja na tržišne promene.

Prosečan broj zaposlenih u 2019. godini je 641, što znači da je tokom 2019. godine broj novozaposlenih 41.

III Informacije o ulaganjima u cilju zaštite životne sredine

Društvo AD SENTA-PROMET TP iako se ne bavi delatnošću koja ima uticaja na životnu sredinu u 2015. godini je izvršilo investiciono ulaganje u magacin za sakupljanje ambalažnog otpada i to otpadnog papira i najlon folija radi efikasnije predaje ovlašćenom distributeru.

IV Događaji po završetku poslovne godine

Od dana bilansiranja do dana objavljivanja izveštaja o poslovanju nije bilo bitnijih poslovnih događaja, koji bi zahtevali obelodanjivanje ili bi uticali na verodostojnost finansijskih izveštaja. Relevantne informacije o poslovnim događajima redovno se objavljuju na web sajtu kompanije i Beogradske berze.

V Planirani budući razvoj

U 2020. godini se planira i dalje unapređenje, modernizacija i optimalizacija maloprodajne mreže, da bi kao i do sada svojim potrošačima pružili maksimalan kvalitet i zadovoljstvo pri kupovini. Investiciona ulaganja u maloprodajne objekte će se nastaviti i u 2020. godini. Planira se širenje maloprodajne mreže i povećanje prometa.

Senta-Promet ad je vrlo prepoznatljiv svojim potrošačima, pogotovo lokalnim, i uzimajući u obzir faktor kao što je vreme postojanja ove trgovine, vrlo je očigledno da će mnogi lokalni potražai i kupci biti vezani za maloprodajne objekte Senta-Prometa zbog blizine i zadovoljavanja različitih zahteva pri kupovini. Pretežni deo trgovine u Senta-Prometu se obavlja direktnim kontaktom potrošača, vrlo je važna inovativnost i praćenje rastućih potreba i zahteva savremenih, sofisticiranih potrošača. Tržište je u stalnim promenama, sa izraženim segmentiranjem, što daje za rezultat složeno maloprodajno okruženje. Senta-Promet prati sve promene tržišta, pa je u mogućnosti da svojim kupcima ponudi sve vrste asortimana mešovite robe, kao i ostale robe u svojim specijalizovanim objektima.

VI Aktivnosti istraživanja i razvoja

Društvo vrši aktivnosti u segmentu istraživanja tržišta i razvoja maloprodajne mreže. Svako otvaranje novog maloprodajnog objekta iziskuje prethodne radnje istraživanja tržišta i potrošača.

VII Informacije o otkupu sopstvenih akcija

Na osnovu člana 6. Odluke o odobravanju sticanja sopstvenih akcija donete od strane Skupštine akcionara AD „Senta-Promet“ TP Senta br. 3/2013 od 09.09.2013. je upućen Javni poziv i Ponuda za otkup akcija svim zakonskim vlasnicima običnih akcija emitenta AD“Senta-Promet“ TP Senta. Posredstvom brokerko-dilerske kuće Erste Bank ad Novi Sad AD“ Senta-Promet“ TP je na Beogradskoj berzi otkupilo 6.435 akcija i tako steklo sopstvene akcije u visini od 10% ukupnih akcija koje je emitovalo.

U 2019. i 2018. godini društvo nije otuđilo sopstvene akcije.

VIII Postojanje ogranaka

Svaki maloprodajni objekat društva AD SENTA PROMET TP je registrovan kod APR-a kao ogranak, ukupno 62 ogranaka.

IX Finansijski instrumenti

Društvo ne koristi finansijske instrumente

X Ciljevi i politike vezane za upravljanje finansijskim rizicima

Društva je izloženo različitim finansijskim rizicima: tržišnom riziku, finansijskom riziku (deviznom i kamatnom), kreditnom riziku i riziku likvidnosti. Finansijski rizici se sagledavaju na vremenskoj osnovi i prevashodno se izbegavaju umanjem izloženosti Društva ovim rizicima.

Društvo ne koristi nikakve finansijske instrumente zaštite od efekata finansijskih rizika na poslovanje iz razloga što takvi instrumenti nisu u širokoj upotrebi, niti postoji organizovano tržište takvih instrumenata u Republici Srbiji.

XI Izloženost cenovnom riziku, kreditnom riziku, riziku likvidnosti i riziku novčanog toka

Društvo je osetljivo na prisustvo sistemskih rizika koji podrazumevaju rizike ekonomskog okruženja u okviru države, privredne grane i sl. na koje Društvo ne može da utiče: inflacija, promena poreskih propisa, carinskih propisa, limitiranje kamatnih stopa, privrednog okruženja, konkurencije, sirovinske baze i sl.

Rukovodstvo Društva upravlja rizikom likvidnosti na način koji mu obezbeđuje da Društvo u svakom trenutku mora da ispunjava sve svoje dospele obaveze. Društvo upravlja rizikom likvidnosti praćenjem planiranih i stvarnih novčanih tokova i održavanjem adekvatnog odnosa priliva finansijskih sredstava i dospeća obaveza.

XII ZNAČAJNI POSLOVI SA POVEZANIM LICIMA

Tokom 2019. godine akcionarsko društvo Senta - Promet je imalo sledeće transakcije sa povezanim pravnim licem SP-Corp DOO:

- nabavljena je roba od povezanog lica u iznosu od 136.842 hiljada dinara.

Generalni direktor
Siniša Samardžić



Na osnovu čl. 50. i 51. Zakona o tržištu kapitala (Sl. Glasnik br. 31/2011), čl. 3. Pravilnika o sadržini, formi i načinu objavljivanja godišnjih, polugodišnjih i kvartalnih izveštaja javnih društava, čl. 34. i 33. Zakona o računovodstvu, Akcionarsko društvo trgovinsko preduzeće **SENTA - PROMET** iz Sente objavljuje:

GODIŠNJI IZVEŠTAJ O POSLOVANJU ZA 2019. GODINU

OPŠTI PODACI

<i>Poslovno ime</i>	AD Senta – Promet TP
<i>Sedište i adresa</i>	Senta, ul. Poštanska br. 13
<i>Matični broj</i>	08720100
<i>PIB</i>	101099479
<i>Delatnost - šifra</i>	4752 – trgovina na malo i veliko
<i>Broj zaposlenih</i>	641
<i>Vlasnička struktura</i>	Ukupan broj akcija: 64.350 Nominalna vrednost akcije: 300,00 din. SP - Corp DOO 65,13%; AD Senta - Promet TP ima 10% sopstvenih akcija, Akcionarski fond ad Beograd 22,40%, a ostali akcionari imaju manje od 2,47%.
<i>Direktor Društva</i>	Siniša Samardžić
<i>Odbor Direktora</i>	Bojan Rupić, Zoran Samardžić, Ljubomir Gerić

I Opis poslovnih aktivnosti i organizacione strukture

Društvo je osnovano 1956. godine i poslovalo je kao T.P. „Senta“. Svojinska transformacija je izvršena 1999. godine po Zakonu o svojskoj transformaciji iz 1997. godine.

A.D. „Senta – Promet“ T.P. registrovano je 06.03.2001. godine u Privrednom registru u Privrednom sudu Subotica, a 18.05.2005. godine u Agenciji za privredne registre i tada se usaglasilo sa Zakonom o privrednim društvima.

Osnovna delatnost Društva je trgovina na malo mešovitom robom, a pored toga se bavi trgovinom na veliko i malo mešovitom robom, građevinskim materijalom, prodajom školskog pribora, kancelarijskog materijala i prodajom konfekcijske robe i galanterije.

Akcionarsko društvo Senta-promet je orgnizovano u četiri osnovna organizaciona dela: maloprodaja, magacin, distribucija i direkcija sa sluižbama komercijale, finansije i računovodstva i IT. Organizacioni deo maloprodaje delatnost trgovine na malo vrši u ukupno 62 objekta, od čega su 60 objekta – trgovine na malo samoposluge, nespecijalizovane prodavnice, a 2 objekta – trgovine na malo, specijalizovane prodavnice i to knjižara i drvvara.

II Prikaz razvoja, finansijskog položaja i rezultata poslovanja, uključujući finansijske I nefinansijske pokazatelje kao i informacije o kadrovskim pitanjima

Finansijski pokazatelju kroz elemente bilansa uspeha su dati u donjoj tabeli:

<i>Naziv</i>	2019	2018
Poslovni prihodi	3,960,320	3,618,978
Prihodi od finansiranja	530	1,699
Ostali prihodi	19,178	15,373
Ukupni prihodi	3,980,028	3,636,050
Poslovni rashodi	3,867,550	3,523,336
Rashodi finansiranja	5,697	3,913
Ostali rashodi	27,699	28,846
Ukupni rashodi	3,900,946	3,556,095
Finansijski rezultat iz poslovnih prihoda	92,770	95,642
Finansijski rezultat finansiranja	-5,167	-2,214
Finansijski rezultat iz ostalih prihoda	-8,521	-13,473
Ukupan finansijski rezultat pre odbitka poreza	79,082	79,955
Porez na dobit	15,220	16,919
Odloženi poreski rashod perioda	0	199
Odloženi poreski prihod perioda	1,039	0
Neto dobitak	64,901	62,837

Racio analiza:

<i>Pokazatelji</i>	2019	2018
Prinos na ukupan kapital (dobitak pre oporezivanja AOP 1054 / kapital AOP 0401)	0.26	0,28
Prinos na imovinu (poslovni dobitak AOP 1030/ stalna imovina AOP 0071)	0.07	0,09
Neto prinos na sopstveni kapital (neto dobitak AOP 1064 / kapital AOP 0401)	0.22	0,22
Stepen zaduženosti (dugoročna rezervisanja i obaveze AOP 0424+0441+0442/ ukupna pasiva AOP 0464)	0.76	0,78
I stepen likvidnosti (gotovinski ekvivalenti i gotovina AOP 0068/ kratkoročne obaveze 0442)	0.04	0,003
II stepen likvidnosti (Kratk. potraživanja, plasmani i gotovina AOP 0043-AOP 0044/ kratk. Obaveze AOP 0442)	0.18	0,18
Neto obrtni kapital (obrotna imovina AOP 0043 – kratkoročne obaveze AOP 0442)	-252,446	-192.076

Poslovna politika za 2019. godinu je u celosti realizovana, poslovne aktivnosti su bile usmerene ka povećanje prihoda i povećanju zarada zaposlnih koje su rasle za 15,77%

Senta - Promet uspostavljenim sistemom za bezbednost hrane HACCP u svakom maloprodajnom objektu unapređuje postojanje kontrole lanca distribucije i prodaje prehrambenih proizvoda u skladu sa principima HACCP sistema dobre proizvođačke i higijenske prakse.

U 2019. godini nastavljen je razvoj informacionog sistema, koji je implementiran 2013. godine, u cilju efikasnijeg izveštavanja i reagovanja na tržišne promene.

Prosečan broj zaposlenih u 2019. godini je 641, što znači da je tokom 2019. godine broj novozaposlenih 41.

III Informacije o ulaganjima u cilju zaštite životne sredine

Društvo AD SENTA-PROMET TP iako se ne bavi delatnošću koja ima uticaja na životnu sredinu u 2015. godini je izvršilo investiciono ulaganje u magacin za sakupljanje ambalažnog otpada i to otpadnog papira i najlon folija radi efikasnije predaje ovlašćenom distributeru.

IV Događaji po završetku poslovne godine

Od dana bilansiranja do dana objavljivanja izveštaja o poslovanju nije bilo bitnijih poslovnih događaja, koji bi zahtevali obelodanjivanje ili bi uticali na verodostojnost finansijskih izveštaja. Relevantne informacije o poslovnim događajima redovno se objavljuju na web sajtu kompanije i Beogradske berze.

V Planirani budući razvoj

U 2020. godini se planira i dalje unapređenje, modernizacija i optimalizacija maloprodajne mreže, da bi kao i do sada svojim potrošačima pružili maksimalan kvalitet i zadovoljstvo pri kupovini. Investiciona ulaganja u maloprodajne objekte će se nastaviti i u 2020. godini. Planira se širenje maloprodajne mreže i povećanje prometa.

Senta-Promet ad je vrlo prepoznatljiv svojim potrošačima, pogotovo lokalnim, i uzimajući u obzir faktor kao što je vreme postojanja ove trgovine, vrlo je očigledno da će mnogi lokalni potrošači i kupci biti vezani za maloprodajne objekte Senta-Prometa zbog blizine i zadovoljavanja različitih zahteva pri kupovini. Pretežni deo trgovine u Senta-Prometu se obavlja direktnim kontaktom potrošača, vrlo je važna inovativnost i praćenje rastućih potreba i zahteva savremenih, sofisticiranih potrošača. Tržište je u stalnim promenama, sa izraženim segmentiranjem, što daje za rezultat složeno maloprodajno okruženje. Senta-Promet prati sve promene tržišta, pa je u mogućnosti da svojim kupcima ponudi sve vrste asortimana mešovite robe, kao i ostale robe u svojim specijalizovanim objektima.

VI Aktivnosti istraživanja i razvoja

Društvo vrši aktivnosti u segmentu istraživanja tržišta i razvoja maloprodajne mreže. Svako otvaranje novog maloprodajnog objekta iziskuje prethodne radnje istraživanja tržišta i potrošača.

VII Informacije o otkupu sopstvenih akcija

Na osnovu člana 6. Odluke o odobravanju sticanja sopstvenih akcija donete od strane Skupštine akcionara AD „Senta-Promet“ TP Senta br. 3/2013 od 09.09.2013. je upućen Javni poziv i Ponuda za otkup akcija svim zakonskim vlasnicima običnih akcija emitenta AD“Senta-Promet“ TP Senta. Posredstvom brokerko-dilerske kuće Erste Bank ad Novi Sad AD“ Senta-Promet“ TP je na Beogradskoj berzi otkupilo 6.435 akcija i tako steklo sopstvene akcije u visini od 10% ukupnih akcija koje je emitovalo.

U 2019. i 2018. godini društvo nije otuđilo sopstvene akcije.

VIII Postojanje ogranaka

Svaki maloprodajni objekat društva AD SENTA PROMET TP je registrovan kod APR-a kao ogranak, ukupno 62 ogranaka.

IX Finansijski instrumenti

Društvo ne koristi finansijske instrumente

X Ciljevi i politike vezane za upravljanje finansijskim rizicima

Društva je izloženo različitim finansijskim rizicima: tržišnom riziku, finansijskom riziku (deviznom i kamatnom), kreditnom riziku i riziku likvidnosti. Finansijski rizici se sagledavaju na vremenskoj osnovi i prevashodno se izbegavaju umanjem izloženosti Društva ovim rizicima.

Društvo ne koristi nikakve finansijske instrumente zaštite od efekata finansijskih rizika na poslovanje iz razloga što takvi instrumenti nisu u širokoj upotrebi, niti postoji organizovano tržište takvih instrumenata u Republici Srbiji.

XI Izloženost cenovnom riziku, kreditnom riziku, riziku likvidnosti i riziku novčanog toka

Društvo je osetljivo na prisustvo sistemskih rizika koji podrazumevaju rizike ekonomskog okruženja u okviru države, privredne grane i sl. na koje Društvo ne može da utiče: inflacija, promena poreskih propisa, carinskih propisa, limitiranje kamatnih stopa, privrednog okruženja, konkurencije, sirovinske baze i sl.

Rukovodstvo Društva upravlja rizikom likvidnosti na način koji mu obezbeđuje da Društvo u svakom trenutku mora da ispunjava sve svoje dospele obaveze. Društvo upravlja rizikom likvidnosti praćenjem planiranih i stvarnih novčanih tokova i održavanjem adekvatnog odnosa priliva finansijskih sredstava i dospeća obaveza.

XII ZNAČAJNI POSLOVI SA POVEZANIM LICIMA

Tokom 2019. godine akcionarsko društvo Senta - Promet je imalo sledeće transakcije sa povezanim pravnim licem SP-Corp DOO:

- nabavljena je roba od povezanog lica u iznosu od 136.842 hiljada dinara.

Generalni direktor
Siniša Samardžić



*Verni Vama!
Hűségesek Önökhöz!*

AD "SENTA-PROMET" TP Senta,
24400 Senta, Poštanska 13
www.spmarketi.com



„Senta-Promet“

Centrala
T +381 24 4 155 944
F +381 24 811 551
E centrala@sentapromet.com

Matični broj 08720100
Šifra delatnosti 4752
PDV broj 129519231
PIB 101099479

Tekući računi
325-9500700027350-13 OTP banka
205-108069-55 Komercijalna banka

IZJAVA LICA ODGOVORNIH ZA SASTAVLJANJE GODIŠNJEG IZVEŠTAJA ZA 2019. GODINU

Lica odgovoran za sastavljanje godišnjeg izveštaja odnosno rukovodstvo AD SENTA-PROMET TP izjavljuje da je prema njihovom najboljem saznanju, godišnji finansijski izveštaj za 2019. Godinu sastavljen uz primenu odgovarajućih međunarodnih standard finansijskog izveštavanja I da daje istinite I objektivne podatke o imovini, obavezama, finansijskom položaju I poslovanju, dobitima I gubicima, tokovima gotovine I promenama na kapitalu javnog društva

Senta, 15.06.2020.g.

AD SENTA-PROMET TP

Dana: 15.06.2020.

SENTA, ul. Poštanska 13

Skupština akcionara AD SENTA-PROMET TP Senta na svojoj redovnoj godišnjoj sednici održanoj dana 15.06.2020.godine, donosi sledeću:

ODLUKU O USVAJANJU REDOVNOG GODIŠNJEG FINANSIJSKOG IZVEŠTAJA ZA
2019. GODINU

Usvaja se finansijski izveštaj za period januar – decembar 2019. godine i to:

Naziv	2019	2018
Poslovni prihodi	3,960,320	3,618,978
Prihodi od finansiranja	530	1,699
Ostali prihodi	19,178	15,373
Ukupni prihodi	3,980,028	3,636,050
Poslovni rashodi	3,867,550	3,523,336
Rashodi finansiranja	5,697	3,913
Ostali rashodi	27,699	28,846
Ukupni rashodi	3,900,946	3,556,095
Finansijski rezultat iz poslovnih prihoda	92,770	95,642
Finansijski rezultat finansiranja	-5,167	-2,214
Finansijski rezultat iz ostalih prihoda	-8,521	-13,473
Ukupan finansijski rezultat pre odbitka poreza	79,082	79,955
Porez na dobit	15,220	16,919
Odloženi poreski rashod perioda	0	199
Odloženi poreski prihod perioda	1,039	0
Neto dobitak	64,901	62,837



Predsednik Skupštine
Zoran Jovanović dipl.pravnik

AD SENTA-PROMET TP

Dana: 15.06.2020.

SENTA, ul. Poštanska 13

Skupština akcionara AD SENTA-PROMET TP Senta na svojoj redovnoj godišnjoj sednici održanoj dana 15.06.2020.godine, donosi sledeću:

ODLUKU O RASPODELI DOBITI ZA 2019. GODINU

Dobit utvrđena u godišnjem finansijskom izveštaju za 2019. godinu, u iznosu od 64.901.092,97 dinara raspodeliće se na sledeći način:

-iznos od 30.000.000,00 dinara zaposlenima na ime učešća u dobiti na osnovu člana 21. Statuta Društva, sa obračunatim porezom na dohodak građana i obračunatim PIO doprinosima po članu 85. stav 1. tačka 6) i stav 7. Zakona o porezu na dohodak građana na ostale prihode fizičkih lica, bez utvrđenog roka konačne isplate prema finansijskim mogućnostima.

Navedeni iznos će se isplatiti u ratama svim zaposlenima u momentu isplate, na osnovu ostvarenih rezultata u 2019. godini. Ovlašćuje se Generalni direktor društva da donese Odluku sa skalama za raspodelu po radnom mestu i broju meseci za raspodelu, kao i dinamici isplate.

-dobit u iznosu od 34.901.092,97 dinara će ostati neraspoređena.

Predsednik Skupštine akcionara
Zoran Jovanović dipl.pravnik

