

Попуњава правно лице - предузетник

Матични број 17163949

Шифра делатности 5224

ПИБ 100376365

Назив АКЦИОНАРСКО ДРУШТВО ЗА ПРЕВОЗ, ИСТОВАР И УСКЛАДИШТЕНЈЕ РОБЕ И ТЕРЕТА TRANSPORT-VOŽDOVAC BEOGRAD (VOŽDOVAC)

Седиште Београд-Вождовац, Вождовачки кружни пут 6

# БИЛАНС СТАЊА

на дан 31.12.2021. 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
	<b>АКТИВА</b>					
00	<b>А. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ</b>	0001		0	0	0
	<b>Б. СТАЛНА ИМОВИНА (0003 + 0009 + 0017 + 0018 + 0028)</b>	0002		194.856	208.300	208.300
01	<b>I. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (0004 + 0005 + 0006 + 0007 + 0008)</b>	0003		0	0	0
010	1. Улагања у развој	0004		0	0	0
011, 012 и 014	2. Концесије, патенти, лиценце, робне и услужне марке, софтвер и остала нематеријална имовина	0005		0	0	0
013	3. Гудвил	0006		0	0	0
015 и 016	4. Нематеријална имовина узета у лизинг и нематеријална имовина у припреми	0007		0	0	0
017	5. Аванси за нематеријалну имовину	0008		0	0	0
02	<b>II. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА (0010 + 0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016)</b>	0009	4	194.763	208.270	208.270
020, 021 и 022	1. Земљиште и грађевински објекти	0010	4	16.423	26.899	26.899
023	2. Постројења и опрема	0011	4	0	3.031	3.031
024	3. Инвестиционе некретнине	0012	4	178.340	178.340	178.340
025 и 027	4. Некретнине, постројења и опрема узети у лизинг и некретнине, постројења и опрема у припреми	0013		0	0	0
026 и 028	5. Остале некретнине, постројења и опрема и улагања на туђим некретнинама, постројењима и опреми	0014		0	0	0
029 (део)	6. Аванси за некретнине, постројења и опрему у земљи	0015		0	0	0
029 (део)	7. Аванси за некретнине, постројења и опрему у иностранству	0016		0	0	0
03	<b>III. БИОЛОШКА СРЕДСТВА</b>	0017	5	0	30	30
04 и 05	<b>IV. ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ И ДУГОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0019 + 0020 + 0021 + 0022 + 0023 + 0024 + 0025 + 0026 + 0027)</b>	0018	6	93	0	0

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
040 (део), 041 (део) и 042 (део)	1. Учешћа у капиталу правних лица (осим учешћа у капиталу која се вреднују методом учешћа)	0019	6	93	0	0
040 (део), 041 (део), 042 (део)	2. Учешћа у капиталу која се вреднују методом учешћа	0020		0	0	0
043, 050 (део) и 051 (део)	3. Дугорочни пласмани матичном, зависним и осталим повезаним лицима и дугорочна потраживања од тих лица у земљи	0021		0	0	0
044, 050 (део), 051 (део)	4. Дугорочни пласмани матичном, зависним и осталим повезаним лицима и дугорочна потраживања од тих лица у иностранству	0022		0	0	0
045 (део) и 053 (део)	5. Дугорочни пласмани (дати кредити и зајмови) у земљи	0023		0	0	0
045 (део) и 053 (део)	6. Дугорочни пласмани (дати кредити и зајмови) у иностранству	0024		0	0	0
046	7. Дугорочна финансијска улагања (хартије од вредности које се вреднују по амортизованој вредности)	0025		0	0	0
047	8. Откупљене сопствене акције и откупљени сопствени удели	0026		0	0	0
048, 052, 054, 055 и 056	9. Остали дугорочни финансијски пласмани и остала дугорочна потраживања	0027		0	0	0
28 (део), осим 288	V. ДУГОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0028		0	0	0
288	<b>В. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА</b>	0029	7	935	935	935
	<b>Г. ОБРТНА ИМОВИНА (0031 + 0037 + 0038 + 0044 + 0048 + 0057+ 0058)</b>	0030		76.472	73.463	67.907
Класа 1, осим групе рачуна 14	I. ЗАЛИХЕ (0032 + 0033 + 0034 + 0035 + 0036)	0031	8	5.204	5.442	5.442
10	1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	0032	8	0	238	238
11 и 12	2. Недовршена производња и готови производи	0033		0	0	0
13	3. Роба	0034	8	5.204	5.204	5.204
150, 152 и 154	4. Плаћени аванси за залихе и услуге у земљи	0035		0	0	0
151, 153 и 155	5. Плаћени аванси за залихе и услуге у иностранству	0036		0	0	0
14	II. СТАЛНА ИМОВИНА КОЈА СЕ ДРЖИ ЗА ПРОДАЈУ И ПРЕСТАНАК ПОСЛОВАЊА	0037		0	0	0
20	III. ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ (0039 + 0040 + 0041 + 0042 + 0043)	0038	9	57.737	53.558	49.446
204	1. Потраживања од купаца у земљи	0039	9	35.024	30.845	26.733
205	2. Потраживања од купаца у иностранству	0040	9	17	17	17

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
200 и 202	3. Потраживања од матичног, зависних и осталих повезаних лица у земљи	0041	9	22.641	22.641	22.641
201 и 203	4. Потраживања од матичног, зависних и осталих повезаних лица у иностранству	0042	9	55	55	55
206	5. Остала потраживања по основу продаје	0043		0	0	0
21, 22 и 27	IV. ОСТАЛА КРАТКОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0045 + 0046 + 0047)	0044		4.388	5.320	3.759
21, 22 осим 223 и 224, и 27	1. Остала потраживања	0045	10	4.388	5.320	3.759
223	2. Потраживања за више плаћен порез на добитак	0046		0	0	0
224	3. Потраживања по основу преплаћених осталих пореза и доприноса	0047		0	0	0
23	V. КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0049 + 0050 + 0051 + 0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056)	0048	11	9.143	9.143	9.260
230	1. Краткорочни кредити и пласмани - матично и зависна правна лица	0049		0	0	0
231	2. Краткорочни кредити и пласмани - остала повезана лица	0050	11	215	215	215
232, 234 (део)	3. Краткорочни кредити, зајмови и пласмани у земљи	0051	11	8.928	8.928	9.045
233, 234 (део)	4. Краткорочни кредити, зајмови и пласмани у иностранству	0052		0	0	0
235	5. Хартије од вредности које се вреднују по амортизованој вредности	0053		0	0	0
236 (део)	6. Финансијска средства која се вреднују по фер вредности кроз Биланс успеха	0054		0	0	0
237	7. Откупљене сопствене акције и откупљени сопствени удели	0055		0	0	0
236 (део), 238 и 239	8. Остали краткорочни финансијски пласмани	0056		0	0	0
24	VI. ГОТОВИНА И ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ	0057		0	0	0
28 (део), осим 288	VII. КРАТКОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0058		0	0	0
	<b>Д. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0029 + 0030)</b>	0059		272.263	282.698	277.142
88	<b>Ђ. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА</b>	0060		0	0	0
	<b>ПАСИВА</b>					
	<b>А. КАПИТАЛ (0402 + 0403 + 0404 + 0405 + 0406 - 0407 + 0408 + 0411 - 0412) ≥ 0</b>	0401	12	119.286	121.140	118.917
30, осим 306	I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ	0402	12	135.738	135.738	135.738
31	II. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0403		0	0	0

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
306	III. ЕМИСИОНА ПРЕМИЈА	0404		0	0	0
32	IV. РЕЗЕРВЕ	0405		0	0	0
330 и потражни салдо рачуна 331,332, 333, 334, 335, 336 и 337	V. ПОЗИТИВНЕ РЕВАЛОРИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ И НЕРЕАЛИЗОВАНИ ДОБИЦИ ПО ОСНОВУ ФИНАНСИЈСКИХ СРЕДСТАВА И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА	0406		0	886	886
дуговни салдо рачуна 331, 332, 333, 334, 335, 336 и 337	VI. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ГУБИЦИ ПО ОСНОВУ ФИНАНСИЈСКИХ СРЕДСТАВА И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА	0407		0	0	0
34	VII. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК (0409 + 0410)	0408		27.568	14.323	12.100
340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0409	12	27.568	12.433	2.801
341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0410		0	1.890	9.299
	VIII. УЧЕШЋЕ БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	0411		0	0	0
35	IX. ГУБИТАК (0413 + 0414)	0412		44.020	29.807	29.807
350	1. Губитак ранијих година	0413	12	43.097	29.807	29.807
351	2. Губитак текуће године	0414	12	923	0	0
	<b>Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0416 + 0420 + 0428)</b>	0415		42.376	42.376	42.376
40	I. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0417+0418+0419)	0416		0	0	0
404	1. Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених	0417		0	0	0
400	2. Резервисања за трошкове у гарантном року	0418		0	0	0
40, осим 400 и 404	3. Остала дугорочна резервисања	0419		0	0	0
41	II. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0421 + 0422 + 0423 + 0424 + 0425 + 0426 + 0427)	0420		42.376	42.376	42.376
410	1. Обавезе које се могу конвертовати у капитал	0421		0	0	0
411 (део) и 412 (део)	2. Дугорочни кредити и остале дугорочне обавезе према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у земљи	0422		0	0	0
411 (део) и 412 (део)	3. Дугорочни кредити и остале дугорочне обавезе према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у иностранству	0423		0	0	0
414 и 416 (део)	4. Дугорочни кредити, зајмови и обавезе по основу лизинга у земљи	0424	13	42.376	42.376	42.376
415 и 416 (део)	5. Дугорочни кредити, зајмови и обавезе по основу лизинга у иностранству	0425		0	0	0
413	6. Обавезе по емитованим хартијама од вредности	0426		0	0	0



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
419	7. Остале дугорочне обавезе	0427		0	0	0
49 (део), осим 498 и 495 (део)	III. ДУГОРОЧНА ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0428		0	0	0
498	<b>V. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ</b>	0429	14	2.047	2.047	2.047
495 (део)	<b>Г. ДУГОРОЧНИ ОДЛОЖЕНИ ПРИХОДИ И ПРИМЉЕНЕ ДОНАЦИЈЕ</b>	0430		0	0	0
	<b>Д. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0432 + 0433 + 0441 + 0442 + 0449 + 0453 + 0454)</b>	0431		108.554	117.135	113.802
467	I. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА	0432		0	0	0
42, осим 427	II. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)	0433	15	1.040	1.040	1.040
420 (део) и 421 (део)	1. Обавезе по основу кредита према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у земљи	0434	15	595	595	595
420 (део) и 421 (део)	2. Обавезе по основу кредита према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у иностранству	0435		0	0	0
422 (део), 424 (део), 425 (део), и 429 (део)	3. Обавезе по основу кредита и зајмова од лица која нису домаће банке	0436	15	445	445	445
422 (део), 424 (део), 425 (део) и 429 (део)	4. Обавезе по основу кредита од домаћих банака	0437		0	0	0
423, 424 (део), 425 (део) и 429 (део)	5. Кредити, зајмови и обавезе из иностранства	0438		0	0	0
426	6. Обавезе по краткорочним хартијама од вредности	0439		0	0	0
428	7. Обавезе по основу финансијских деривата	0440		0	0	0
430	III. ПРИМЉЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИЈЕ	0441	16	263	262	367
43, осим 430	IV. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0443 + 0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448)	0442	17	19.353	15.792	13.264
431 и 433	1. Обавезе према добављачима - матична, зависна правна лица и остала повезана лица у земљи	0443		0	0	0
432 и 434	2. Обавезе према добављачима - матична, зависна правна лица и остала повезана лица у иностранству	0444	17	1.151	1.151	1.151
435	3. Обавезе према добављачима у земљи	0445	17	18.202	14.641	12.113
436	4. Обавезе према добављачима у иностранству	0446		0	0	0
439 (део)	5. Обавезе по меницама	0447		0	0	0
439 (део)	6. Остале обавезе из пословања	0448		0	0	0
44,45,46, осим 467, 47 и 48	V. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0450 + 0451 + 0452)	0449	18	87.753	100.006	99.096

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
44, 45 и 46 осим 467	1. Остале краткорочне обавезе	0450	18	77.953	87.386	87.562
47,48 осим 481	2. Обавезе по основу пореза на додатну вредност и осталих јавних прихода	0451	18	9.125	9.067	11.534
481	3. Обавезе по основу пореза на добитак	0452	18	675	3.553	0
427	VI. ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ СРЕДСТАВА НАМЕЊЕНИХ ПРОДАЈИ И СРЕДСТАВА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ ЈЕ ОБУСТАВЉЕНО	0453		0	0	0
49 (део) осим 498	VII. КРАТКОРОЧНА ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0454	19	145	35	35
	<b>Ђ. ГУБИТАК ИЗНАД ВИСИНЕ КАПИТАЛА (0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0059) ≥ 0 = (0407 + 0412 - 0402 - 0403 - 0404 - 0405 - 0406 - 0408 - 0411) ≥ 0</b>	0455		0	0	0
	<b>Е. УКУПНА ПАСИВА (0401 + 0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0455)</b>	0456		272.263	282.698	277.142
89	<b>Ж. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА</b>	0457		0	0	0

у _____	Законски заступник
дана _____ 20__ године	_____

Образац прописан Правилником о садржини и форми образаца финансијских извештаја и садржини и форми обрасца Статистичког извештаја за привредна друштва, задруге и предузетнике („Службени гласник РС“ бр. 89/2020).

Попуњава правно лице - предузетник

Матични број 17163949

Шифра делатности 5224

ПИБ 100376365

Назив АКЦИОНАРСКО ДРУШТВО ЗА ПРЕВОЗ, ISTOVAR I USKLADIŠTENJE ROBE I TERETA TRANSPORT-VOŽDOVAC BEOGRAD (VOŽDOVAC)

Седиште Београд-Вождовац, Вождовачки кружни пут 6

# БИЛАНС УСПЕХА

за период од 01.01.2021. до 31.12.2021. године

- у хиљадама динара -

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ	
				Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5	6
	<b>A. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002 + 1005 + 1008 + 1009 - 1010 + 1011 + 1012)</b>	1001	20	4.419	5.279
60	I. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003 + 1004)	1002		0	0
600, 602 и 604	1. Приходи од продаје робе на домаћем тржишту	1003		0	0
601, 603 и 605	2. Приходи од продаје роба на иностраном тржишту	1004		0	0
61	II. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (1006 + 1007)	1005	20	4.419	5.279
610, 612 и 614	1. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	1006	20	4.419	5.279
611, 613 и 615	2. Приходи од продаје производа и услуга на иностраном тржишту	1007		0	0
62	III. ПРИХОДИ ОД АКТИВИРАЊА УЧИНАКА И РОБЕ	1008		0	0
630	IV. ПОВЕЋАЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА	1009		0	0
631	V. СМАЊЕЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА	1010		0	0
64 и 65	VI. ОСТАЛИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	1011		0	0
68, осим 683, 685 и 686	VII. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1012		0	0
	<b>B. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (1014 + 1015 + 1016 + 1020 + 1021 + 1022 + 1023 + 1024)</b>	1013	21	5.352	2.587
50	I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1014		0	0
51	II. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА, ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1015	21	3.309	1.864
52	III. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ (1017 + 1018 + 1019)	1016	21	332	498
520	1. Трошкови зарада и накнада зарада	1017	21	181	271
521	2. Трошкови пореза и доприноса на зараде и накнаде зарада	1018	21	151	227
52 осим 520 и 521	3. Остали лични расходи и накнаде	1019		0	0
540	IV. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1020	21	1.164	0
58, осим 583, 585 и 586	V. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1021		0	0
53	VI. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1022	21	319	175
54, осим 540	VII. ТРОШКОВИ РЕЗЕРВИСАЊА	1023		0	0
55	VIII. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1024	21	228	50

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ	
				Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5	6
	<b>В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 - 1013) ≥ 0</b>	1025		0	2.692
	<b>Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1013 - 1001) ≥ 0</b>	1026		933	0
	<b>Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1028 + 1029 + 1030 + 1031)</b>	1027		0	0
660 и 661	I. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1028		0	0
662	II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА	1029		0	0
663 и 664	III. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1030		0	0
665 и 669	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ	1031		0	0
	<b>Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1033 + 1034 + 1035 + 1036)</b>	1032	22	0	76
560 и 561	I. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1033		0	0
562	II. РАСХОДИ КАМАТА	1034	22	0	76
563 и 564	III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1035		0	0
565 и 569	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ	1036		0	0
	<b>Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1027 - 1032) ≥ 0</b>	1037		0	0
	<b>Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 - 1027) ≥ 0</b>	1038		0	76
683, 685 и 686	<b>З. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА</b>	1039		0	0
583, 585 и 586	<b>И. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА</b>	1040		0	0
67	<b>Ј. ОСТАЛИ ПРИХОДИ</b>	1041	23	10	0
57	<b>К. ОСТАЛИ РАСХОДИ</b>	1042	24	0	392
	<b>Л. УКУПНИ ПРИХОДИ (1001 + 1027 + 1039 + 1041)</b>	1043		4.429	5.279
	<b>Љ. УКУПНИ РАСХОДИ (1013 + 1032 + 1040 + 1042)</b>	1044		5.352	3.055
	<b>М. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1043 - 1044) ≥ 0</b>	1045		0	2.224
	<b>Н. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1044 - 1043) ≥ 0</b>	1046		923	0
69-59	<b>Њ. ПОЗИТИВАН НЕТО ЕФЕКАТ НА РЕЗУЛТАТ ПО ОСНОВУ ДОБИТКА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКИ ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА</b>	1047		0	0
59- 69	<b>О. НЕГАТИВАН НЕТО ЕФЕКАТ НА РЕЗУЛТАТ ПО ОСНОВУ ГУБИТКА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКИ ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА</b>	1048		0	0
	<b>П. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1045 - 1046 + 1047 - 1048) ≥ 0</b>	1049		0	2.224

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ	
				Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5	6
	<b>Р. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1046 - 1045 + 1048 - 1047) ≥ 0</b>	1050		923	0
	<b>С. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК</b>				
721	I. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА	1051	25	0	334
722 дуг. салдо	II. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ РАСХОДИ ПЕРИОДА	1052		0	0
722 пот. салдо	III. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА	1053		0	0
723	<b>Т. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА</b>	1054		0	0
	<b>Ћ. НЕТО ДОБИТАК (1049 - 1050 - 1051 - 1052 + 1053 - 1054) ≥ 0</b>	1055		0	1.890
	<b>У. НЕТО ГУБИТАК (1050 - 1049 + 1051 + 1052 - 1053 + 1054) ≥ 0</b>	1056		923	0
	I. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА УЧЕШЋИМА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	1057		0	0
	II. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАТИЧНОМ ПРАВНОМ ЛИЦУ	1058		0	0
	III. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА УЧЕШЋИМА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	1059		0	0
	IV. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАТИЧНОМ ПРАВНОМ ЛИЦУ	1060		0	0
	V. ЗАРАДА ПО АКЦИЈИ				
	1. Основна зарада по акцији	1061		0	0
	2. Умањена (разводњена) зарада по акцији	1062		0	0

У _____ дана _____ 20____ године	Законски заступник _____
-------------------------------------	-----------------------------

Образац прописан Правилником о садржини и форми образаца финансијских извештаја и садржини и форми обрасца Статистичког извештаја за привредна друштва, задруге и предузетнике („Службени гласник РС“ бр. 89/2020).

Попуњава правно лице - предузетник

Матични број 17163949

Шифра делатности 5224

ПИБ 100376365

Назив АКЦИОНАРСКО ДРУШТВО ЗА ПРЕВОЗ, ИСТОВАР И УСКЛАДИШТЕНЈЕ РОБЕ И ТЕРЕТА TRANSPORT-VOŽDOVAC BEOGRAD (VOŽDOVAC)

Седиште Београд-Вождовац, Вождовачки кружни пут 6

# ИЗВЕШТАЈ О ОСТАЛОМ РЕЗУЛТАТУ

за период од 01.01.2021. до 31.12.2021. године

- у хиљадама динара -

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ	
				Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5	6
	<b>А. НЕТО РЕЗУЛТАТ ИЗ ПОСЛОВАЊА</b>				
	I. НЕТО ДОБИТАК (АОП 1055)	2001		0	1.890
	II. НЕТО ГУБИТАК (АОП 1056)	2002		923	0
	<b>Б. ОСТАЛИ СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК ИЛИ ГУБИТАК</b>				
	<b>а) Ставке које неће бити рекласификоване у Биланс успеха у будућим периодима</b>				
330	1. Промене ревалоризације нематеријалне имовине, некретнина, постројења и опреме				
	а) повећање ревалоризационих резерви	2003		0	0
	б) смањење ревалоризационих резерви	2004		0	0
331	2. Актуарски добици или губици по основу планова дефинисаних примања				
	а) добици	2005		0	0
	б) губици	2006		0	0
333	3. Добици или губици по основу удела у осталом свеобухватном добитку или губитку придружених друштава				
	а) добици	2007		0	0
	б) губици	2008		0	0
	<b>б) Ставке које накнадно могу бити рекласификоване у Биланс успеха у будућим периодима</b>				
332	1. Добици или губици по основу улагања у власничке инструменте капитала				
	а) добици	2009		0	0
	б) губици	2010		0	0
334	2. Добици или губици по основу прерачуна финансијских извештаја иностраног пословања				
	а) добици	2011		0	0
	б) губици	2012		0	0

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ	
				Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5	6
335	3. Добици или губици од инструмената заштите нето улагања у инострано пословање				
	а) добиси	2013		0	0
	б) губици	2014		0	0
336	4. Добици или губици по основу инструмената заштите ризика (хеџинга) новчаног тока				
	а) добиси	2015		0	0
	б) губици	2016		0	0
337	5. Добици или губици по основу хартија од вредности које се вреднују по фер вредности кроз остали укупан резултат				
	а) добиси	2017		0	0
	б) губици	2018		0	0
	I. ОСТАЛИ БРУТО СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК (2003 + 2005 + 2007 + 2009 + 2011 + 2013 + 2015 + 2017) - (2004 + 2006 + 2008 + 2010 + 2012 + 2014 + 2016 + 2018) ≥ 0	2019		0	0
	II. ОСТАЛИ БРУТО СВЕОБУХВАТНИ ГУБИТАК (2004 + 2006 + 2008 + 2010 + 2012 + 2014 + 2016 + 2018) - (2003 + 2005 + 2007 + 2009 + 2011 + 2013 + 2015 + 2017) ≥ 0	2020		0	0
	III. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ РАСХОД НА ОСТАЛИ СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК ИЛИ ГУБИТАК ПЕРИОДА	2021		0	0
	IV. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОД НА ОСТАЛИ СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК ИЛИ ГУБИТАК ПЕРИОДА	2022		0	0
	V. НЕТО ОСТАЛИ СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК (2019 - 2020 - 2021 + 2022) ≥ 0	2023		0	0
	VI. НЕТО ОСТАЛИ СВЕОБУХВАТНИ ГУБИТАК (2020 - 2019 + 2021 - 2022) ≥ 0	2024		0	0
	<b>В. УКУПАН НЕТО СВЕОБУХВАТНИ РЕЗУЛТАТ ПЕРИОДА</b>				
	I. УКУПАН НЕТО СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК (2001 - 2002 + 2023 - 2024) ≥ 0	2025		0	1.890
	II. УКУПАН НЕТО СВЕОБУХВАТНИ ГУБИТАК (2002 - 2001 + 2024 - 2023) ≥ 0	2026		923	0
	<b>Г. УКУПАН НЕТО СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК ИЛИ ГУБИТАК (2028 + 2029) = АОП 2025 ≥ 0 или АОП 2026 &gt; 0</b>	2027		0	0
	1. Приписан матичном правном лицу	2028		0	0
	2. Приписан учешћима без права контроле	2029		0	0

у _____	Законски заступник
дана _____ 20____ године	_____

Попуњава правно лице - предузетник

Матични број 17163949

Шифра делатности 5224

ПИБ 100376365

Назив АКЦИОНАРСКО ДРУШТВО ЗА ПРЕВОЗ, ИСТОВАР И УСКЛАДИШТЕНЈЕ РОБЕ И ТЕРЕТА TRANSPORT-VOŽDOVAC BEOGRAD (VOŽDOVAC)

Седиште Београд-Вождовац, Вождовачки кружни пут 6

# ИЗВЕШТАЈ О ПРОМЕНАМА НА КАПИТАЛУ

за период од 01.01.2021. до 31.12.2021. године

- у хиљадама динара -

Позиција	ОПИС	АОП	Основни капитал (група 30 без 306 и 309)	АОП	Остали основни капитал (рн 309)	АОП	Уписани а неуплаћени капитал (група 31)	АОП	Емисиона премија и резерве (рн 306 и група 32)
			2		3		4		5
1.	Стање на дан 01.01.____ године	4001	135.738	4010	0	4019	0	4028	0
2.	Ефекти ретроактивне исправке материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика	4002	0	4011	0	4020	0	4029	0
3.	Кориговано почетно стање на дан 01.01.____ године (р.бр. 1+2)	4003	135.738	4012	0	4021	0	4030	0
4.	Нето промене у ____ години	4004	0	4013	0	4022	0	4031	0
5.	Стање на дан 31.12.____ године (р.бр. 3+4)	4005	135.738	4014	0	4023	0	4032	0
6.	Ефекти ретроактивне исправке материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика	4006	0	4015	0	4024	0	4033	0
7.	Кориговано почетно стање на дан 01.01.____ године (р.бр. 5+6)	4007	135.738	4016	0	4025	0	4034	0
8.	Нето промене у ____ години	4008	0	4017	0	4026	0	4035	0
9.	Стање на дан 31.12.____ године (р.бр. 7+8)	4009	135.738	4018	0	4027	0	4036	0



Позиција	ОПИС	АОП	Рев. рез. и нер. доб. и губ.	АОП	Нераспоређени добитак	АОП	Губитак (група 35)	АОП	Учешће без права контроле
			(група 33)		(група 34)		(група 35)		(група 33)
	1		6		7		8		9
1.	Стање на дан 01.01.____ године	4037	886	4046	12.100	4055	29.807	4064	0
2.	Ефекти ретроактивне исправке материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика	4038	0	4047	1.890	4056	0	4065	0
3.	Кориговано почетно стање на дан 01.01.____ године (р.бр. 1+2)	4039	886	4048	13.990	4057	29.807	4066	0
4.	Нето промене у ____ години	4040	0	4049	333	4058	0	4067	0
5.	Стање на дан 31.12. ____ године (р.бр. 3+4)	4041	886	4050	14.323	4059	29.807	4068	0
6.	Ефекти ретроактивне исправке материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика	4042	-886	4051	0	4060	923	4069	0
7.	Кориговано почетно стање на дан 01.01.____ године (р.бр. 5+6)	4043	0	4052	14.323	4061	30.730	4070	0
8.	Нето промене у ____ години	4044	0	4053	13.245	4062	13.290	4071	0
9.	Стање на дан 31.12. ____ године (р.бр. 7+8)	4045	0	4054	27.568	4063	44.020	4072	0

Позиција	ОПИС	АОП	Укупно (одговара позицији АОП 0401) (кол. 2+3+4+5+6+7-8+9) ≥ 0	АОП	Губитак изнад висине капитала (одговара позицији АОП 0455) (кол. 2+3+4+5+6+7-8+9) < 0
	1		10		11
1.	Стање на дан 01.01. ____ године	4073	118.917	4082	0
2.	Ефекти ретроактивне исправке материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика	4074	0	4083	0
3.	Кориговано почетно стање на дан 01.01. ____ године (р.бр. 1+2)	4075	120.807	4084	0
4.	Нето промене у ____ години	4076	0	4085	0
5.	Стање на дан 31.12. ____ године (р.бр. 3+4)	4077	121.140	4086	0
6.	Ефекти ретроактивне исправке материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика	4078	0	4087	0
7.	Кориговано почетно стање на дан 01.01. ____ године (р.бр. 5+6)	4079	119.331	4088	0
8.	Нето промене у ____ години	4080	0	4089	0
9.	Стање на дан 31.12. ____ године (р.бр. 7+8)	4081	119.286	4090	0

у _____	Законски заступник
дана _____ 20____ године	_____

Образац прописан Правилником о садржини и форми образаца финансијских извештаја и садржини и форми обрасца Статистичког извештаја за привредна друштва, задруге и предузетнике („Службени гласник РС“ бр. 89/2020).

Попуњава правно лице - предузетник

Матични број 17163949

Шифра делатности 5224

ПИБ 100376365

Назив АКЦИОНАРСКО ДРУШТВО ЗА ПРЕВОЗ, ISTOVAR I USKLADIŠTENJE ROBE I TERETA TRANSPORT-VOŽDOVAC BEOGRAD (VOŽDOVAC)

Седиште Београд-Вождовац, Вождовачки кружни пут 6

# ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ

у периоду од 01.01.2021. до 31.12.2021. године

- у хиљадама динара -

Позиција	АОП	Износ	
		Текућа година	Претходна година
1	2	3	4
<b>А. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ</b>			
I. Приливи готовине из пословних активности (1 до 4)	3001	0	0
1. Продаја и примљени аванси у земљи	3002	0	0
2. Продаја и примљени аванси у иностранству	3003	0	0
3. Примљене камате из пословних активности	3004	0	0
4. Остали приливи из редовног пословања	3005	0	0
II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 8)	3006	0	0
1. Исплате добављачима и дати аванси у земљи	3007	0	0
2. Исплате добављачима и дати аванси у иностранству	3008	0	0
3. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	3009	0	0
4. Плаћене камате у земљи	3010	0	0
5. Плаћене камате у иностранству	3011	0	0
6. Порез на добитак	3012	0	0
7. Одливи по основу осталих јавних прихода	3013	0	0
8. Остали одливи из пословних активности	3014	0	0
III. Нето прилив готовине из пословних активности (I - II)	3015	0	0
IV. Нето одлив готовине из пословних активности (II - I)	3016	0	0
<b>Б. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА</b>			
I. Приливи готовине из активности инвестирања (1 до 5)	3017	0	0
1. Продаја акција и удела	3018	0	0
2. Продаја нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3019	0	0
3. Остали финансијски пласмани	3020	0	0
4. Примљене камате из активности инвестирања	3021	0	0
5. Примљене дивиденде	3022	0	0
II. Одливи готовине из активности инвестирања (1 до 3)	3023	0	0
1. Куповина акција и удела	3024	0	0
2. Куповина нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3025	0	0

Позиција	АОП	Износ	
		Текућа година	Претходна година
1	2	3	4
3. Остали финансијски пласмани	3026	0	0
III. Нето прилив готовине из активности инвестирања (I - II)	3027	0	0
IV. Нето одлив готовине из активности инвестирања (II - I)	3028	0	0
<b>V. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА</b>			
I. Приливи готовине из активности финансирања (1 до 7)	3029	0	0
1. Увећање основног капитала	3030	0	0
2. Дугорочни кредити у земљи	3031	0	0
3. Дугорочни кредити у иностранству	3032	0	0
4. Краткорочни кредити у земљи	3033	0	0
5. Краткорочни кредити у иностранству	3034	0	0
6. Остале дугорочне обавезе	3035	0	0
7. Остале краткорочне обавезе	3036	0	0
II. Одливи готовине из активности финансирања (1 до 8)	3037	0	0
1. Откуп сопствених акција и удела	3038	0	0
2. Дугорочни кредити у земљи	3039	0	0
3. Дугорочни кредити у иностранству	3040	0	0
4. Краткорочни кредити у земљи	3041	0	0
5. Краткорочни кредити у иностранству	3042	0	0
6. Остале обавезе	3043	0	0
7. Финансијски лизинг	3044	0	0
8. Исплаћене дивиденде	3045	0	0
III. Нето прилив готовине из активности финансирања (I - II)	3046	0	0
IV. Нето одлив готовине из активности финансирања (II - I)	3047	0	0
<b>Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001 + 3017 + 3029)</b>	3048	0	0
<b>Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3006 + 3023 + 3037)</b>	3049	0	0
<b>Ђ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3048 - 3049) ≥ 0</b>	3050	0	0
<b>Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3049 - 3048) ≥ 0</b>	3051	0	0
<b>Ж. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА</b>	3052	0	0
<b>З. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ</b>	3053	0	0
<b>И. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ</b>	3054	0	0
<b>Ј. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА (3050 - 3051 + 3052 + 3053 - 3054)</b>	3055	0	0

у \_\_\_\_\_

Законски заступник

дана \_\_\_\_\_ 20\_\_\_\_ године

\_\_\_\_\_

**TRANSPORT-VOŽDOVAC AD BEOGRAD**  
**NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE**  
**ZA 2021. GODINU**

## Opšte informacije

Poslovno ime: AKCIONARSKO DRUŠTVO ZA PREVOZ, ISTOVAR I USKLADIŠTENJE ROBE I TERETA TRANSPORT-VOŽDOVAC BEOGRAD (VOŽDOVAC)  
Skrraćeno poslovno ime: TRANSPORT-VOŽDOVAC AD BEOGRAD  
Status: Aktivno privedno društvo  
Matični broj obveznika: 17163949  
Pravna forma: Akcionarsko društvo  
Datum osnivanja: 10.06.1997.  
Šifra delatnosti: 5224  
Pretežna delatnost obveznika: Manipulacija teretom  
Sedište obveznika: Beograd, Voždovački kružni put 6, Voždovac  
Poreski identifikacioni broj (PIB): 100376365

Preduzeće je pravnoj formi Akcionarsko društvo i ima novčani ulog u iznosu od 980.016,43 EUR, koji je upisan dana 18.9.2008. godine, i nenovčani ulog u iznosu od 86.109,51 EUR, koji je upisan dana 17.02.2005. godine. Većinski vlasnik akcionarskog društva je konzorcijum fizičkih lica koga zastupa Nenad Ćirović.

U izveštajnom periodu (01.01.2021. - 31.12.2021.) Obveznik je prosečno imao 4 zaposlena radnika.

Shodno podacima iz finansijskog izveštaja Društvo je razvrstano u **malo** pravno lice, kome je obavezna revizija.

### 1. Osnove za sastavljanje finansijskih izveštaja

Priloženi finansijski izveštaji Društva za 2021. (*tekuću*) godinu su sastavljeni u skladu sa važećim računovodstvenim propisima u Republici Srbiji zasnovanim na Zakonu.

Finansijski izveštaji za 2020. (*prethodnu*) godinu sastavljeni su u skladu sa Zakonom o računovodstvu ("Sl. glasnik RS", br. 62/2013 i 30/2018) i podzakonskim aktima donetim na osnovu Zakona o računovodstvu. Društvo prilikom sastavljanja finansijskih izveštaja za 2021. (*tekuću*) godinu primenjuje:

Konceptualni okvir, MRS, odnosno MSFI i sa njima povezana tumačenja izdata od Komiteta za tumačenje računovodstvenih standarda (IFRIC), naknadne izmene tih standarda i sa njima povezana tumačenja, odobrena od Odbora za međunarodne računovodstvene standarde (IASB), čiji je prevod utvrdilo i objavilo ministarstvo nadležno za poslove finansija.

Finansijski izveštaji su prikazani u formatu propisanom Pravilnikom o sadržini i formi obrazaca finansijskih izveštaja i sadržini i formi obrasca statističkog izveštaja za privredna društva, zadruge i preduzetnike ("Sl. glasnik RS", br. 89/2020). Ovim pravilnikom definisani su obrasci finansijskih izveštaja i sadržina pozicija u obrascima, kao i minimum sadržaja napomena uz te izveštaje.

Računovodstveni propisi Republike Srbije odstupaju od MSFI i u sledećem:

- Gubitak iznad visine kapitala prikazuje se kao stavka pasive, koja po definiciji MSFI nema karakter obaveza.
- Vanbilansna sredstva i obaveze su prikazani na obrascu bilansa stanja. Ove stavke po definiciji MSFI ne predstavljaju ni sredstva ni obaveze.

### **1.1. Uporedni podaci**

Uporedne podatke i početna stanja čine podaci sadržani u finansijskim izveštajima za 2020. godinu.

### **1.2. Preračunavanje stranih valuta**

#### ***a) Funkcionalna i valuta prikazivanja***

Stavke uključene u finansijske izveštaje Društva se odmeravaju i prikazuju u valuti primarnog ekonomskog okruženja u kojem Društvo posluje (funkcionalna valuta). Funkcionalna valuta, odnosno izveštajna valuta Društva je dinar (RSD), a izveštaji su prikazani u hiljadama dinara, ukoliko nije drugačije naglašeno.

#### ***b) Pozitivne i negativne kursne razlike***

Sva potraživanja i obaveze u stranim sredstvima plaćanja preračunata su na njihovu dinarsku protivvrednost po srednjem kursu na dan bilansa stanja. Pozitivne i negativne kursne razlike nastale preračunom potraživanja i obaveza u stranim sredstvima plaćanja koje nisu izmirene do kraja godine, iskazuju se u bilansu uspeha kao finansijski prihodi, odnosno rashodi.

Pozitivne i negativne kursne razlike nastale pri izmirivanju obaveza ili naplati potraživanja u toku godine po kursu važećem na dan poslovne promene, iskazuju se u bilansu uspeha kao finansijski prihodi odnosno rashodi.

### **Pregled značajnih računovodstvenih politika**

Osnovne računovodstvene politike primenjene za sastavljanje ovih finansijskih izveštaja navedene su u daljem tekstu. Ove politike su konzistentno primenjene na sve prikazane godine, osim ako nije drugačije naznačeno.

### 1.3. Stalna imovina

#### a) *Nekretnine, postrojenja i oprema*

Nekretnine, postrojenja i oprema su materijalne stavke koje se:

- a) drže za korišćenje u proizvodnji proizvoda ili isporuci dobara ili usluga, za iznajmljivanje drugima ili za administrativne svrhe; i
- b) za koje se očekuje da će se koristiti duže od jednog obračunskog perioda.

Stavke nekretnina, postrojenja i opreme, koje ispunjavaju uslove da budu priznate kao sredstvo, odmeravaju se prilikom početnog priznavanja po svojoj nabavnoj vrednosti odnosno, ceni koštanja.

Nabavnu vrednost čini vrednost po fakturi dobavljača uključujući carine, poreze koji se ne mogu refundirati i sve druge troškove dovođenja sredstva u stanje funkcionalne pripravnosti. Nabavna vrednost umanjena je za sve primljene popuste i/ili rabate (poklone). Nabavna vrednost izgrađenih osnovnih sredstava je njihova nabavna vrednost na datum kada su izgradnja ili razvoj završeni.

Pod nekretninom ili opremom smatraju se ona sredstva čiji je očekivani korisni vek upotrebe duži od jedne godine. Naknadni izdaci u nekretnine, postrojenja i opremu se kapitalizuju samo kada je verovatno da će buduće ekonomske koristi povezane sa tim izdacima pripasti Društvu i da izdaci mogu pouzdano da se izmere. Svi ostali troškovi tekućeg održavanja terete troškove perioda u kome nastanu.

Troškovi svakodnevnog servisiranja i održavanja nekretnina, postrojenja i opreme priznaju se kao rashod perioda kada su ti troškovi nastali. Izuzetno, važniji rezervni delovi i pomoćna oprema smatraju se nekretninama, postrojenjima i opremom i mogu se kapitalisati:

- kada Društvo očekuje da će ih koristiti duže od jednog obračunskog perioda,
- ako se ti rezervni delovi i oprema za servisiranje mogu koristiti samo u vezi sa stavkom nekretnina, postrojenja i opreme koja je već priznata u knjigama i
- ako imaju značajnu vrednost.

Dobici ili gubici koji se javljaju prilikom prodaje ili rashodovanja nekretnina i opreme, priznaju se, u okviru ostalih prihoda ili ostalih rashoda, u bilansu uspeha. Nakon početnog priznavanja, nekretnine, postrojenja i oprema se iskazuju po nabavnoj vrednosti umanjenoj za kumuliranu ispravku vrednosti i eventualne kumulirane gubitke za umanjenje vrednosti.

*(Alternativa:*

*Nakon početnog priznavanja kao sredstva, stavke nekretnina, postrojenja i opreme se odmeravaju u i iskazuju se po revalorizovanom iznosu (koji predstavlja njihovu fer vrednost na datum procene) umanjenom za kumuliranu ispravku vrednosti i eventualne kumulirane gubitke po osnovu obezvređenja. Revalorizovani iznosi se zasnivaju na periodičnim, najmanje trogodišnjim procenama, koje vrše eksterni nezavisni procenitelji (ili interno formirana komisija Društva).*

*Kada se vrši revalorizacija određene nekretnine, postrojenja i opreme, revalorizuje se celokupna grupa nekretnina, postrojenja i opreme kojoj to sredstvo pripada.*

*Kada usled revalorizacije dođe do povećanja sadašnje vrednosti sredstava, pozitivan učinak iskazuje se u korist revalorizacionih rezervi. Pozitivan učinak revalorizacije priznaje se kao prihod do iznosa koji je jednak negativnom učinku revalorizacije priznatom kao rashod u ranijim godina*



ma. Kada se iskazani iznos nekretnina, postrojenja i opreme smanji kao rezultat revalorizacije, smanjenje se iskazuje kao smanjenje ranije formiranih revalorizacionih rezervi, osim u slučaju da iznos smanjenja premašuje ranije formirane revalorizacione rezerve, kada se priznaje kao rashod.)

Knjiženje promene fer vrednosti nekretnina postojenja i opreme se vrši srazmerno na nabavnoj i ispravci vrednosti (ili ukidanjem ispravke vrednosti i korekcijom nabavne vrednosti)).

### **Amortizacija nekretnina, postrojenja i opreme**

Otpisivanje nekretnina, postrojenja i opreme i nematerijalne imovine, vrši se primenom proporcionalne metode kojom se vrednost sredstava u potpunosti otpisuje tokom procenjenog veka upotrebe.

Otpisivanje se vrši po stopama koje su zasnovane na preostalom korisnom veku upotrebe sredstava, procenjenom od strane rukovodstva Društva.

Osnovne stope amortizacije za pojedine grupe nekretnina, postrojenja i opreme su sledeće:

Naziv	Stopa amortizacije
<i>Građevinski objekti</i>	2,50%
<i>Ostala oprema</i>	15,00%
<i>Kancelarijska oprema</i>	10,00%
<i>Kancelarijski i ostali nameštaj</i>	15,00%
<i>Transportna sredstva</i>	10,00%

#### ***b) Investicione nekretnine***

Investiciona nekretnina je nekretnina (zemljište ili objekat - ili deo objekta ili oboje) koju drži (vlasnik ili korisnik lizinga u okviru finansijskog lizinga) u cilju ostvarivanja prihoda od zakupnine ili porasta vrednosti kapitala ili i jednog i drugog, a ne za:

- a) korišćenje u proizvodnji ili nabavci dobara ili usluga ili u administrativne svrhe; ili
- b) prodaju u redovnom toku poslovanja.

Nekretnina koju koristi vlasnik nije investiciona nekretnina.

Investicione nekretnine se priznaju kao sredstvo ako i samo ako:

- a) je verovatno da će Društvo u budućnosti ostvariti ekonomsku korist od te investicione nekretnine; i
- b) se nabavna vrednost investicione nekretnine može pouzdano odmeriti.

Investicione nekretnine se početno priznaju po nabavnoj vrednosti, odnosno ceni koštanja. Troškovi transakcije se uključuju u početno odmeravanje.

Nabavna vrednost kupljene investicione nekretnine obuhvata njenu kupovnu cenu i sve direktno pripisive izdatke.

Nakon početnog priznavanja, investicione nekretnine se iskazuju po fer vrednosti, koja predstavlja vrednost na tržištu koju godišnje utvrđuju eksterni procenitelji. Fer vrednost se zasniva na cenama ponude na aktivnom tržištu korigovanim, ukoliko je neophodno, za bilo koju promenu u prirodi, lokaciji ili stanju specifičnog sredstva.

## **1.4. Obrtna imovina**

### ***a) Zalihe***

Zalihe materijala i robe mere se po nabavnoj vrednosti ili po neto prodajnoj vrednosti, ako je niža. Obračun izlaza zaliha, vrši se po metodi ponderisane prosečne cene. Utvrđivanje ponderisane prosečne cene vrši se posle svakog ulaza zaliha. Utvrđivanje neto prodajne vrednosti vrši se za svaku stavku zaliha posebno.

### ***b) Kratkoročna potraživanja i plasmani***

Kratkoročna potraživanja od kupaca i kratkoročni finansijski plasmani priznaju se na osnovu računovodstvenog dokumenta na osnovu koga nastaje dužničko – poverilački odnos. Ako se vrednost u dokumentu iskazuje u stranoj valuti, vrši se preračunavanje u izveštajnu valutu po srednjem kursu važećem na dan transakcije. Promene deviznog kursa od datuma transakcije do datuma naplate potraživanja iskazuju se kao kursne razlike u korist prihoda ili rashoda, odnosno, nerealizovane kursne razlike iskazuju se na teret/u korist vremenskih razgraničenja.

Otpis kratkoročnih potraživanja i finansijskih plasmana kod kojih postoji verovatnoća nenaplativosti vrši se indirektnim otpisivanjem, dok se u slučajevima kada je nemogućnost naplate izvesna i dokumentovana, otpis u celini ili delimično vrši direktnim otpisivanjem.

Indirektan otpis se utvrđuje za sva potraživanja od čijeg je roka za naplatu proteklo najmanje 60 dana, pri čemu se ima u vidu starost potraživanja, ekonomski položaj i solventnost dužnika kao i nemogućnost naplate redovnim putem.

Indirektan otpis vrši se na osnovu odluke direktora Društva.

### ***c) Gotovina i gotovinski ekvivalenti***

Gotovina i gotovinski ekvivalenti obuhvataju: gotovina u blagajni, depozite po viđenju kod banaka, oročena sredstva na računima banaka do 90 dana odnosno druga kratkoročna visoko likvidna ulaganja sa prvobitnim rokom dospeća do tri meseca ili kraće i prekoračenja po tekućem računu.

Prekoračenja po tekućem računu na dan sastavljanja finansijskih izveštaja uključena su u obaveze po kreditima u okviru kratkoročnih finansijskih obaveza.

Novčana sredstva se vrednuju po njihovoj nominalnoj vrednosti. Ukoliko je reč o novčanim sredstvima u stranoj valuti ona se vrednuju po zvaničnom srednjem kursu valute objavljenom od strane Narodne banke Srbije.

## **1.5. Obaveze prema dobavljačima**

Obaveze prema dobavljačima se inicijalno iskazuju po vrednosti iskazanoj na dokumentu koji predstavlja osnov za priznavanje, a naknadno se odmeravaju u visini očekivanih odliva sredstava.

## **1.6. Porez na dobit**

### ***a) Tekući porez na dobit***

Porez na dobit se obračunava i plaća u skladu sa odredbama Zakona o porezu na dobit pravnih lica.

Porez na dobitak predstavlja iznos koji se obračunava i plaća u skladu sa odredbama Zakona o porezu na dobit pravnih lica Republike Srbije. Tekući porez na dobitak predstavlja iznos obračunat primenom propisane poreske stope od 15% na osnovicu koju predstavlja oporezivi dobitak. Oporezivi dobitak se utvrđuje u poreskom bilansu kao dobit pre oporezivanja iskazana u bilansu uspeha, nakon usklađivanja prihoda i rashoda na način propisan poreskim zakonodavstvom Republike Srbije. Iznos ovako utvrđenog poreza i iskazanog u poreskoj prijavi se umanjuje po osnovu poreskih kredita i poreskih podsticaja.

Poreski propisi u Republici Srbiji, ne dozvoljavaju da se poreski gubici iz tekućeg perioda iskoriste kao osnova za povraćaj poreza plaćenog u određenom prethodnom periodu. Gubici iz tekućeg perioda mogu se preneti na račun dobiti utvrđene u godišnjem poreskom bilansu iz budućih obračunskih perioda, ali ne duže od pet godina.

Obračunati tekući porez se priznaje kao obaveza i rashod u obračunskom periodu na koji se isti odnosi.

### ***b) Odloženi porez na dobit***

Odloženi porez na dobit se obračunava za sve privremene razlike između poreske osnove imovine i obaveza i njihove knjigovodstvene vrednosti. Važeće poreske stope na dan izveštavanja ili poreske stope koje su nakon tog dana stupile na snagu, koriste se za obračun iznosa odloženog poreza.

Odložene poreske obaveze se priznaju za sve oporezive privremene razlike. Odložena poreska sredstva priznaju se za odbitne privremene razlike i za efekte prenetog gubitka i neiskorišćene iznose prenosivih poreskih kredita i poreskih gubitaka iz prethodnog perioda, do nivoa do kojeg je izvesno da će postojati budući oporezivi dobitci na teret koji se odložena poreska sredstva mogu iskoristiti.

Knjigovodstvena vrednost odloženih poreskih sredstava preispituje se na svaki izveštajni datum i umanjuje do nivoa do kojeg više nije izvesno da je nivo očekivanih budućih oporezivih dobitaka dovoljan da se ukupna vrednost ili deo vrednosti odloženih poreskih sredstava može iskoristiti.

Odložena poreska sredstva koja nisu priznata procenjuju se na svaki izveštajni datum i priznaju do nivoa u kojem je postalo verovatno da će buduća oporeziva dobit dozvoliti povraćaj odloženog poreskog sredstva.

Tekući i odloženi porezi priznaju se kao rashodi i prihodi i uključeni su u neto gubitak/dobit izveštajnog perioda, osim odloženih poreza koji se odnose na efekte procene fer vrednosti nekretnina, postrojenja i opreme evidentiranih preko revalorizacionih rezervi u kom slučaju se odloženi porezi knjiže preko ovih rezervi.

## **1.7. Priznavanje prihoda**

Društvo vrši priznavanje prihoda kroz model od pet koraka:

1) Identifikacija ugovora sa kupcima - ugovorne strane su odobrile ugovor (pismeno, usmeno ili u skladu sa drugim uobičajenim poslovnim praksama) i obavezale su se da ispune svoje obaveze;

2) Identifikacija ugovorne obaveze (obaveze činjenja) tj. da li je to isporuka dobra ili usluge - Društvo identifikuje prava svih strana u vezi sa dobrima ili uslugama koje se prenose;

3) Utvrđivanje cene transakcije - Društvo može da identifikuje uslove plaćanja za dobra ili usluge koje se prenose;

4) Alokacija cene transakcije na ugovorne obaveze - sadržina ugovora je komercijalna (to jest, očekuje se da će rizik, vreme ili iznos budućih tokova gotovine Društva da se promene kao rezultat ugovora): i

5) Priznavanje prihoda kada se ispune ugovorne obaveze - postoji značajna verovatnoća da će Društvo dobiti naknadu na koju će imati pravo u zamenu za dobra ili usluge koji će biti isporučeni kupcu. Prilikom vršenja procene da li je verovatno da će naplata nekog iznosa naknade biti izvršena, Društvo razmatra samo sposobnost i nameru kupca da plati taj iznos naknade do isteka roka dospeća. Iznos naknade na koji će Društvo imati pravo može biti manji od cene navedene u ugovoru ako je naknada promenljiva zato što Društvo može da ponudi kupcu popust na cenu.

Promenljivost koja se odnosi na naknade obećane od strane kupca može biti eksplicitno navedena u ugovoru. Pored uslova ugovora, postojanje sledećih okolnosti ukazuje na to da je obećana naknada promenljiva:

a) kupac ima opravdano očekivanje koje proizilazi iz uobičajenih poslovnih praksi Društva, objavljenih politika ili konkretnih saopštenja da će Društvo prihvatiti manji iznos naknade od cene navedene u ugovoru. To jest, očekuje se da će Društvo ponuditi umanjenje cene (npr. popust, rabat, povraćaj novca ili kredit);

b) druge činjenice i okolnosti ukazuju na nameru Društva da, prilikom zaključivanja ugovora sa kupcem, ponudi umanjenje cene kupcu.

### **Finansijski prihodi**

Finansijski prihodi obuhvataju prihode od kamata, kursnih razlika i ostale finansijske prihode, ostvarene iz odnosa sa matičnim, zavisnim i ostalim povezanim pravnim licima.

Prihodi od kamata se, u skladu sa načelom uzročnosti, priznaju u bilansu uspeha perioda na koji se odnose. Prihod od kamata potiče od kamata na deponovana sredstva kod banaka, kao i na zatezne kamate koje se obračunavaju kupcima koji kasne u izvršavanju svojih obaveza, u skladu sa ugovornim odredbama.

## 1.8. Priznavanje rashoda

Rashodi se priznaju u bilansu uspeha po načelu uzročnosti prihoda i rashoda odnosno na obračunskoj osnovi i utvrđuju se za period kada su nastali.

**Poslovni rashodi** obuhvataju troškove uslovljene stvaranjem prihoda od prodaje i uključuju nabavnu vrednost prodate robe, troškove materijala, goriva i energije, bruto zarade, troškove amortizacije i usluge pružene od strane trećih lica. Poslovni rashodi obuhvataju i opšte troškove kao što su troškovi zakupa, marketinga, osiguranja, platnog prometa, poreza i ostali troškovi nastali u tekućem obračunskom periodu.

**Finansijski rashodi** obuhvataju rashode po osnovu kamata i kursnih razlika i ostale finansijske rashode, koji se evidentiraju u bilansu uspeha perioda na koji se odnose, a u skladu sa načelom uzročnosti.

## 2. Upravljanje finansijskim rizikom

### 2.1. Faktori finansijskog rizika

Poslovanje Društva je izloženo različitim finansijskim rizicima: tržišni rizik, kreditni rizik i rizik likvidnosti. Upravljanje rizicima u Društvu je usmereno na nastojanje da se u situaciji nepredvidivosti finansijskih tržišta potencijalni negativni uticaji na finansijsko poslovanje Društva svedu na minimum.

#### *(a) Tržišni rizik*

Tržišni rizik je rizik da će fer vrednost budućih tokova gotovine finansijskog instrumenta biti promenljiva zbog promena tržišnih cena. Izloženost tržišnom riziku se sagledava preko analize senzitivnosti, te s tim u vezi, nije bilo značajnijih promena u izloženosti Društva tržišnom riziku, niti u načinu na koji Društvo upravlja ili meri taj rizik.

Tržišni rizik uključuje tri vrste rizika, kao što sledi:

- *Rizik od promene kurseva stranih valuta*

Društvo posluje u međunarodnim okvirima i izloženo je riziku promena kursa stranih valuta koji proističe iz poslovanja sa različitim valutama, prvenstveno evro. Rizik proističe kako iz budućih poslovnih transakcija, tako i iz priznatih sredstava i obaveza u stranoj valuti.

Rukovodstvo Društva je ustanovilo politiku za upravljanje rizikom od promena kursa stranih valuta u odnosu na njegovu funkcionalnu valutu. Društvo ima potraživanja i obaveze u stranoj valuti, tako da je maksimizirana usklađenost priliva i odliva u istoj valuti radi zaštite od promene deviznih kurseva.

Društvo ima potraživanja i obaveze u stranim valutama i rukovodstvo Društva preduzima mere da maksimizira usklađenost priliva i odliva u istoj stranoj valuti radi zaštite od promene deviznih kurseva. S druge strane, Društvo još ne koristi zaštitu transakcija od deviznog rizika (hedžing), s obzirom na postojeću regulativu i nedovoljno razvijeno finansijsko tržište.

- *Rizik od promene cena*

Društvo nije izloženo većem riziku od promena cena vlasničkih hartija od vrednosti s obzirom da nema većih ulaganja klasifikovanih u bilansu stanja kao dugoročne hartije od vrednosti koje se vrednuju po fer vrednosti kroz ostali ukupni rezultat ili kao finansijska sredstva po fer vrednosti čiji se efekti promena u fer vrednosti iskazuju u bilansu uspeha.

- *Rizik od promene kamatnih stopa*

Rizik Društva od promena fer vrednosti kamatnih stopa proističe prvenstveno iz obaveza po osnovu primljenih dugoročnih kredita od banaka. Krediti primljeni po promenljivim kamatnim stopama izlažu Društvo kamatnom riziku tokova gotovine. Krediti primljeni po fiksnim kamatnim stopama izlažu Društvo riziku promene fer vrednosti kamatnih stopa.

Društvo vrši analizu izloženosti riziku od promene kamatnih stopa na dinamičkoj osnovi uzimajući u obzir alternativne izvore finansiranja i refinansiranja, pre svega za dugoročne obaveze budući da one predstavljaju najznačajniju kamatonosnu poziciju.

### ***(b) Kreditni rizik***

Kreditni rizik je rizik finansijskog gubitka za Društvo ako druga ugovorna strana u finansijskom instrumentu ne ispuni svoje ugovorne obaveze. Kreditni rizik prevashodno proističe po osnovu potraživanja iz poslovanja.

U skladu sa usvojenom kreditnom politikom, Društvo analizira kreditni bonitet svakog novog pojedinačnog kupca pre nego što mu se ponude standardni uslovi prodaje. Takođe, za svakog kupca je ustanovljen kreditni limit koji predstavlja maksimalni dozvoljen iznos potraživanja pre nego što se zatraži odobrenje Direktora. Kupcu čiji kreditni bonitet ne ispunjava tražene uslove, prodaja se vrši samo na bazi avansnog plaćanja.

### ***(c) Rizik likvidnost***

Rizik likvidnosti je rizik da će Društvo biti suočeno sa poteškoćama u izmirivanju svojih finansijskih obaveza. Društvo upravlja svojom likvidnošću sa ciljem da, koliko je to moguće, uvek ima dovoljno sredstava da izmiri svoje dospele obaveze, bez neprihvatljivih gubitaka i ugrožavanja svoje reputacije.

### 3. Upravljanje rizikom kapitala

Cilj upravljanja kapitalom je da Društvo zadrži sposobnost da nastavi da posluje u neograničenom periodu u predvidljivoj budućnosti, kako bi vlasnicima kapitala obezbedilo povraćaj (profit), a koristi ostalim zainteresovanim stranama, kao i da bi očuvalo optimalnu strukturu kapitala sa ciljem da smanji troškove kapitala.

Društvo prati kapital na osnovu koeficijenta zaduženosti. Ovaj koeficijent se izračunava iz odnosa neto dugovanja Društva i njegovog ukupnog kapitala. Neto dugovanje se dobija kada se ukupni krediti (uključujući kratkoročne i dugoročne, kao što je prikazano u bilansu stanja) umanje za gotovinu i gotovinske ekvivalente. Ukupni kapital se dobija kada se na kapital, iskazan u bilansu stanja, doda neto dugovanje.

### 4. Nekretnine, postojenja i oprema

	Građevinski objekti	Postrojenja i oprema	Ostale nekretnine	Ukupno
<b><u>Nabavna vrednost</u></b>				
<b>Stanje na dan 31.12. 2020. g</b>	<b>46.561</b>	<b>25.214</b>	<b>178.340</b>	<b>250.115</b>
Povećanja				
Aktiviranja				
Otuđenja / prodaja				
Rashod				
Ostalo				
<b>Stanje na dan 31.12. 2021. g</b>	<b>46.561</b>	<b>25.214</b>	<b>178.340</b>	<b>250.115</b>
<b><u>Akumulirana ispravka vrednosti</u></b>	19.662	22.183		41.845
<b>Stanje na dan 31.12.2020. god.</b>	<b>19.662</b>	<b>22.183</b>	<b>0</b>	<b>41.845</b>
Aktiviranja				
Amortizacija	1.164			1.164
Otuđenja / prodaja				
Rashod				
Ostalo	9.312	3.031		12.343
<b>Stanje na dan 31.12.2021. god.</b>	<b>30.138</b>	<b>3.031</b>	<b>0</b>	<b>221.777</b>
<b><u>Neotpisana vrednost na dan:</u></b>				
<b>31. decembra 2020. godine</b>	<b>26.899</b>	<b>3.031</b>	<b>178.340</b>	<b>208.270</b>
<b>31. decembra 2021. godine</b>	<b>16.423</b>	<b>0</b>	<b>178.340</b>	<b>194.763</b>

## 5. Biološka sredstva

Opis	31.12.2021.	31.12.2020.
Biološka sredstva	-	30
<b>Ukupno</b>	<b>0</b>	<b>30</b>

## 6. Dugoročni finansijski plasmani

Opis	31.12.2021.	31.12.2020.
Učešće u kapitalu ostalih pravnih lica u akcijama u zemlji – AIK banka	93	-
<b>Ukupno</b>	<b>93</b>	<b>0</b>

## 7. Odložena poreska sredstva

Opis	31.12.2021.	31.12.2020.
Odložena poreska sredstva	935	935
<b>Ukupno</b>	<b>935</b>	<b>935</b>

## 8. Zalihe

Opis	31.12.2021.	31.12.2020.
Materijal	-	238
Roba	5.204	5.204
<b>Ukupno</b>	<b>5.204</b>	<b>5.442</b>

## 9. Potraživanja po osnovu prodaje

Opis	31.12.2021.	31.12.2020.
Kupci u inostranstvu	17	17
Kupci u zemlji – povezana pravna lica	22.641	22.641
Kupci u inostranstvu – ostala povezana pravna lica	55	55
Kupci u zemlji	35.024	30.845
<b>Ukupno</b>	<b>57.737</b>	<b>53.558</b>

## 10. Ostala kratkoročna potraživanja

Opis	31.12.2021.	31.12.2020.
Ostala potraživanja od zaposlenih	2.038	2.545
Potraživanja za pretplaćene poreze	14	32
Potraživanja za pretplaćene doprinose	1.343	1.492
Potraživanja od fonda po osnovu isplate bolovanja preko 30 dana	993	993
Potraživanja po osnovu poreza na dodatu vrednost	-	258
<b>Ukupno</b>	<b>4.388</b>	<b>5.320</b>



## 11. Kratkoročni finansijski plasmani

Opis	31.12.2021.	31.12.2020.
Kratkoročni krediti i plasmani – ostala povezana pravna lica	215	215
Kratkoročni krediti u zemlji	8.928	8.928
<b>Ukupno</b>	<b>9.143</b>	<b>9.143</b>

## 12. Kapital

Ukupan kapital Društva na dan 31.decembar 2021. godine ima sledeću strukturu:

Opis	31.12.2021.	31.12.2020.
Osnovni kapital (Akcijski kapital)	135.738	135.738
Pozitivne revalorizacione rezerve i nerealizovani dobitci po osnovu finansijskih sredstava i drugih rezultata	-	886
Neraspoređeni dobitak	27.568	14.323
Gubitak ranijih godina	(43.087)	(29.807)
Gubitak tekuće godine	(933)	-
<b>Ukupno</b>	<b>119.286</b>	<b>121.140</b>

## 13. Dugoročna rezervisanja i dugoročne obaveze

Opis	31.12.2021.	31.12.2020.
Dugoročna rezervisanja	-	-
Dugoročne obaveze – krediti od banaka u zemlji	42.376	42.376
<b>Ukupno</b>	<b>42.376</b>	<b>42.376</b>

## 14. Odložene poreske obaveze

Opis	31.12.2021.	31.12.2020.
Odložene poreske obaveze po osnovu privremenih poreskih razlika	2.047	2.047
<b>Ukupno</b>	<b>2.047</b>	<b>2.047</b>

## 15. Kratkoročne finansijske obaveze

Opis	31.12.2021.	31.12.2020.
Obaveze po ostalim kratkoročnim kreditima prema ostalim povezanim licima u zemlji	595	595
Obaveze prema osnivaču preduzeća po osnovu pozajmica	445	445
<b>Ukupno</b>	<b>1.040</b>	<b>1.040</b>

## 16. Primitveni avansi, depoziti i kaucije

Opis	31.12.2021.	31.12.2020.
Primitveni avansi od drugih lica u zemlji	263	262
<b>Ukupno</b>	<b>263</b>	<b>262</b>

## 17. Obaveze iz poslovanja

Opis	31.12.2021.	31.12.2020.
Dobavljači – ostala povezana pravna lica u inostranstvu	1.151	1.151
Obaveze iz poslovanja - dobavljači u zemlji	18.202	14.641
<b>Ukupno</b>	<b>19.353</b>	<b>15.792</b>

## 18. Ostale kratkoročne obaveze

Opis	31.12.2021.	31.12.2020.
Obaveze za neto zarade koje terete troškove	23.457	23.457
Obaveze za neto zarade iz prethodne godine	3.032	3.032
Obaveze za poreza na dohodak građana iz zarada zaposlenih	12.879	12.879
Doprinos za PIO iz zarada zaposlenih	5.913	5.945
Doprinos za zdravstveno osiguranje iz zarada zaposlenih	9.504	9.457
Doprinos za osiguranje od nezap. iz zarada zaposlenih	1.067	1.061
Obaveze za PIO, zdravstvo i nezaposlenost 2004 godine	9.769	9.769
Porez na fond zarada na teret poslodavca	286	286
Doprinos za PIO iz zarada na teret poslodavca	1	
Doprinos za zdravstveno osiguranje na teret poslodavca	10.067	19.768
Doprinos za osiguranje od nezap. na teret poslodavca	18	18
Obaveze za poreze na dohodak građana iz zarada koje se nadoknađuju od drugih organa	59	59
Obaveze koje se refundiraju – Dop za PIO na teret zap.	900	900
Obaveze za doprinose za PIO koji se refundiraju od fonda	470	470
Obaveze za članarinu Privrednoj komori Srbije	285	285
Komunalna taksa na firmu	246	
<b>I. OSTALE KRATOKOCNE OBAVEZE</b>	<b>77.953</b>	<b>87.386</b>
Obaveze za PDV od razlike obrač.PDV-a i pr. poreza	7.303	7.905
Obaveze za porez na imovinu u statici(na nepokretnosti)	769	526
Porez na imovinu - zemljište	595	595
Naknada za gradsko građevinsko zemljište	399	
Ostale obaveze – Eko takse	59	41
<b>II. Ostale obaveze po osnovu PDV-a i ostalih javnih prihoda</b>	<b>9.125</b>	<b>9.067</b>
Obaveze za porez na dobit preduzeća	675	3.553
<b>III. Obaveze za porez na dobit preduzeća</b>	<b>675</b>	<b>3.553</b>
<b>UKUPNO (I+II+III)</b>	<b>87.753</b>	<b>100.006</b>

## 19. Kratkoročna pasivna vremenska razgraničenja

Opis	31.12.2021.	31.12.2020.
Obračunati ostali troškovi tek.obr.perioda koji nisu fakturisani	120	-
Obračunati zavisni troškovi nabavke robe	25	25
Ostala pasivna vremenska razgraničenja		10
<b>Ukupno</b>	<b>145</b>	<b>35</b>

## 20. Poslovni prihodi

Opis	2021.	2020.
Prihodi od prodaje proizvoda i usluga	4.419	5.279
<b>Ukupno</b>	<b>4.419</b>	<b>5.279</b>

## 21. Poslovni rashodi

Opis	2021.	2020.
Nabavna vrednost prodate robe	-	-
Troškovi materijala, goriva i energije	3.309	1.864
Troškovi zarada, naknada zarada i ostali lični rashodi	332	498
Troškovi amortizacije	1.164	-
Troškovi proizvodnih usluga	319	175
Troškovi rezervisanja		
Nematerijalni troškovi	228	50
<b>Ukupno:</b>	<b>5.352</b>	<b>2.587</b>

## 22. Finansijski rashodi

Opis	2021.	2020.
Rashodi kamata	-	76
Negativne kursne razlike	-	-
<b>Ukupno:</b>	<b>0</b>	<b>76</b>

## 23. Ostali prihodi

Opis	2021.	2020.
Ostali prihodi	10	-
<b>Ukupno</b>	<b>10</b>	<b>0</b>

## 24. Ostali rashodi

Opis	2021.	2020.
Ostali rashodi	-	392
<b>Ukupno</b>	<b>0</b>	<b>392</b>

## 25. Porez na dobitak

Opis	2021.	2020.
Poreski rahod perioda	-	334
Odloženi poreski rashodi perioda	-	-
Odloženi poreski prihodi perioda	-	-

## 26. Potencijalne obaveze

U izveštajnom periodu Društvo nije imalo potencijalne obaveze po osnovu finansijskih obaveza, obaveza vezanih za zaštitu životne sredine, kao i obaveza po osnovu sudskih sporova.

## 27. Hipoteke, jemstva i garancije

Na dan 31.decembra 2021. godine nad imovinom Društva postoji hipoteka na zgradu poslovnog prostora, koja je povezana sa dugoročnom obavezom iskazanom u tački 13.

## 28. Transakcije sa povezanim pravnim licima

U izveštajnom periodu, Društvo je imalo transakcije (poslovne prihode) povezanim licem:

Opis	RSD
Prihodi od prodaje proizvoda i usluga prema povezanim licima TRANSPORT PET D.O.O. BEOGRAD	3.077.769,00
<b>Ukupno</b>	<b>3.077.769,00</b>

Društvo nije vršilo korekcije poreske osnovice po osnovu ovih transakcija.

## 29. Poslovanje u uslovima COVID19 pandemije

Društvo je u toku 2021. godine oraganizovalo svoje poslovanje u uslovima pandemije i uspelo da održi adekvatan nivo poslovanja uredno ispunjavalo svoje ugovorne obaveze. Rukovodstvo Društva procenjuje da globalna pandemija neće imati uticaja na dalje poslovanje, kao i da će nivo poslovnih aktivnosti i raspoloživa novčana sredstva biti dovoljna za održaj poslovanja i adekvatnog nivoa likvidnosti u budućem periodu.

## 30. Događaji nakon datuma bilansa stanja

Nije bilo značajnih događaja nakon bilansa stanja koji bi mogli značajno da utiču na vrednost iskazane imovine i obaveza.

### 31. Devizni kursevi

Zvanični devizni kursevi Narodne banke Srbije, korišćeni za preračun deviznih pozicija na dan 31. decembra 2021. godine i 31. decembra 2020. godine u funkcionalnu valutu (RSD), za pojedine strane valute su:

			<b>u RSD</b>
	<b>2021.</b>		<b>2020.</b>
EUR	117,5821		117,5802
USD	103,9262		95,6637
CHF	113,6388		108,4388

Beograd, 29.04.2022. godine

M.P.

---

(Zakonski zastupnik)

**ТРАНСПОРТ – ВОЖДОВАЦ АД  
БЕОГРАД**

**ИЗВЕШТАЈ НЕЗАВИСНОГ РЕВИЗОРА**

**Финансијски извештаји  
31. децембар 2021. године**



## САДРЖАЈ

ИЗВЕШТАЈ НЕЗАВИСНОГ РЕВИЗОРА----- 1-5

### ПРИЛОГ

БИЛАНС СТАЊА

БИЛАНС УСПЕХА

ИЗВЕШТАЈ О ОСТАЛОМ РЕЗУЛТАТУ

ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ

ИЗВЕШТАЈ О ПРОМЕНАМА НА КАПИТАЛУ

НАПОМЕНЕ УЗ ФИНАНСИЈСКЕ ИЗВЕШТАЈЕ

ИЗВЕШТАЈ О ПОСЛОВАЊУ

ИЗЈАВА О ПРЕЗЕНТАЦИЈИ ФИНАНСИЈСКИХ ИЗВЕШТАЈА

ПОТВРДА О НЕЗАВИСНОСТИ

ИЗЈАВА О КОНСУЛТАНТСКИМ УСЛУГАМА



## **ИЗВЕШТАЈ НЕЗАВИСНОГ РЕВИЗОРА**

### **СКУПШТИНИ АКЦИОНАРА И ОДБОРУ ДИРЕКТОРА ТРАНСПОРТ – ВОЖДОВАЦ АД БЕОГРАД**

Вождовачки кружни пут 6

Београд

МБ: 17163949

### **Извештај о финансијским извештајима**

#### ***Уздржавање од изражавања мишљења***

Ангажовани смо да извршимо ревизију приложених финансијских извештаја друштва **ТРАНСПОРТ – ВОЖДОВАЦ АД БЕОГРАД** (у даљем тексту: „Друштво“) који обухватају биланс стања на дан 31. децембар 2021. године и одговарајући биланс успеха, извештај о осталом резултату, извештај о променама на капиталу и извештај о токовима готовине за годину која се завршава на тај дан, као и напомене уз финансијске извештаје које укључују сумарни преглед значајних рачуноводствених политика.

Не изражавамо мишљење о приложеним финансијским извештајима Друштва. Због значаја питања описаних у пасусу Основе за уздржавање од изражавања мишљења, нисмо били у могућности да прибавимо довољно одговарајућих ревизорских доказа који обезбеђују основу за ревизијско мишљење.

#### ***Основа за уздржавање од изражавања мишљења***

Друштво је саставило финансијске извештаје за 2021. годину у складу са принципом наставка пословања. У току спровођења поступака ревизије, утврдили смо да акумулирани губитак Друштва исказан у билансу стања, на дан 31. децембар 2021. године, износи 44.020 хиљада динара. Краткорочне обавезе Друштва су веће од обртне имовине за 32.082 хиљаде динара, због чега Друштво има проблеме са ликвидношћу. Текући рачуни Друштва су у непрекидној блокади у периоду дужем од 5 година. Износ блокаде на дан ревизије износи 33.516 хиљада динара. Друштво има 4 запослена и није остварило приходе из регистроване делатности у 2021. години (манипулација теретом), већ од издавања у закуп канцеларијског и магацинског простора. Наведене чињенице указују на постојање значајних неизвесности које изазивају сумњу у способност Друштва да послује у складу са начелом сталности правног лица. Друштво није обелоданило наведене чињенице у Напоменама уз финансијске извештаје.

У оквиру позиције некретнине, постројења и опрема, Друштво је исказало грађевинске објекте, у износу од 16.423 хиљаде динара и инвестиционе некретнине, у износу од 178.340 хиљада динара на дан 31. децембар 2021. године. Нисмо били у могућности да се уверимо у исказане вредности наведених средстава, на дан 31. децембар 2021. године и с њима у вези прихода и расхода периода и одложених пореских средстава из следећих разлога:





- Друштво вреднује некретнине, постројења и опрему по набавним вредностима умањеним за обрачунату амортизацију према усвојеним рачуноводственим политикама, у складу са МРС 16 „Некретнине, постројења и опрема“ (МРС 16). Приликом спровођења поступака ревизије, утврдили смо да Друштво није вршило преиспитивање корисног века употребе некретнина, постројења и опреме, у складу са захтевима МРС 16, што има за последицу да је степен отписаности грађевинских објеката 65%, док су постројења и опрема у употреби у целости отписана. На тај начин средства која доносе економске користи немају садашњу вредност, а трошкови амортизације су оптеретили део корисног века употребе средстава, а нису распоређени током целог периода коришћења.
- Друштво накнадно вреднује инвестиционе некретнине по набавној вредности умањеној за трошкове амортизације. Друштво није вршило обрачун амортизације наведене имовине у 2021. години, као ни у претходним периодима. Такође, руководство Друштва није извршило тестирање да ли је наведена имовина обезвређена на дан састављања биланса стања, односно да ли је њихова надокнадива вредност мања од њихове вредности исказане у рачуноводственим евиденцијама Друштва, у складу са захтевима МРС 36 „Умањење вредности имовине“.
- Аналитичка евиденција инвестиционих некретнина не слаже се са исказаним вредностима у билансу стања.
- Друштво не поседује комплетну имовинско – правну документацију којом бисмо се уверили у основ признавања наведене имовине.

У оквиру позиције залихе исказане су залихе робе, у износу од 5.204 хиљаде динара. Нисмо присуствовали попису залиха са стањем на дан 31. децембар 2021. године, пошто је тај дан претходио дану када смо именовани за ревизора Друштва за 2021. годину. Исказане залихе у целости потичу из ранијих година. Друштво није извршило процену нето надокнадиве вредности залиха, у складу са МРС 2 „Залихе“. Због природе рачуноводствених евиденција које води Друштво, нисмо били у могућности да се другим поступцима ревизије уверимо у количине и вредности наведених залиха, на дан 31. децембар 2021. године.

У оквиру позиција потраживања и краткорочних финансијских пласмана исказана су потраживања по основу продаје, у износу од 57.737 хиљада динара, друга потраживања, у износу од 4.388 хиљада динара и краткорочни финансијски пласмани, у износу од 9.143 хиљаде динара. Услед ограничења која произилазе из природе рачуноводствених евиденција Друштва, као и недостатка релевантне документације, нисмо били у могућности да прикупимо довољно ревизијских доказа како бисмо се уверили у признавање и вредновање наведене имовине. Нисмо били у могућности да спроведемо поступке независне потврде салда, као ни да утврдимо старосну структуру исказаних потраживања и пласмана, нити да се уверимо у наплативост истих. Сагласно наведеном, нисмо били у могућности да се уверимо у исказане износе потраживања и краткорочних финансијских пласмана, на дан 31. децембар 2021. године.

Друштво није извршило обрачун одложених пореза, у складу са МРС 12 „Порези из добитка“. У оквиру одложених пореских средстава, Друштво је исказало износ од 935 хиљада динара, док је у оквиру одложених пореских обавеза исказан износ од 2.047 хиљада динара, на дан 31. децембар 2021. године. Наведена салда потичу из ранијих година. Услед недостатка релевантне документације, нисмо били у могућности да утврдимо евентуалне ефекте обрачуна одложених пореза на финансијске извештаје на дан 31. децембар 2021. године.



Основни капитал Друштва чини 82.853 комада акција регистрованих у Централном регистру хартија од вредности номиналне вредности 1.000,00 динара, што чини вредност акцијског капитала, у износу од 82.853 хиљаде динара. Вредност акцијског капитала исказаног у билансу стања, на дан 31. децембар 2021. године износи 135.738 хиљада динара. У поступку ревизије, нисмо били у могућности да утврдимо разлоге наведеног неслагања.

У оквиру дугорочних обавеза, Друштво је исказало обавезе по основу дугорочних кредита и зајмова у земљи, у износу од 42.376 хиљада динара, на дан 31. децембар 2021. године. Наведене обавезе потичу из ранијих периода. Услед ограничења која произилазе из природе рачуноводствених евиденција Друштва, као и недостатка релевантне документације, нисмо били у могућности да прикупимо довољно ревизијских доказа како бисмо се уверили у признавање и вредновање наведених обавеза, на дан 31. децембар 2021. године.

У оквиру позиције краткорочне обавезе, на дан 31. децембар 2021. године исказане су обавезе из пословања, у износу од 19.353 хиљаде динара, остале краткорочне обавезе, у износу од 77.953 хиљаде динара, обавезе по основу ПДВ-а, у износу од 7.303 хиљаде динара и обавезе за остале порезе, доприносе и друге дажбине, у износу од 2.497 хиљада динара. Наведене обавезе потичу из ранијих периода, нису измирене до датума ревизије и нису усаглашене са повериоцима и Пореском управом. Услед ограничења која произилазе из природе рачуноводствених евиденција Друштва, као и недостатка релевантне документације, нисмо били у могућности да прикупимо довољно ревизијских доказа како бисмо се уверили у признавање и вредновање наведених обавеза. Нисмо били у могућности да спроведемо поступке независне потврде салда, као ни да утврдимо старосну структуру исказаних обавеза, ни да ли је због њиховог неизмирења о роковима доспећа дошло до обрачуна затезних камата. Сагласно наведеном, нисмо били у могућности да се уверимо у исказане износе краткорочних обавеза, на дан 31. децембар 2021. године.

Приложене напомене уз финансијске извештаје не садрже све потребне податке и обелодањивања која су захтевана одговарајућим међународним рачуноводственим стандардима и међународним стандардима финансијског извештавања.

### ***Одговорност руководства и лица овлашћених за управљање за финансијске извештаје***

Руководство Друштва је одговорно за припрему и фер презентацију ових финансијских извештаја у складу са рачуноводственим прописима важећим у Републици Србији и за оне интерне контроле за које одреди да су потребне за припрему финансијских извештаја који не садрже материјално значајне погрешне исказе, настале услед криминалне радње или грешке.

При састављању финансијских извештаја, руководство је одговорно за процену способности Друштва да настави са пословањем у складу са начелом сталности, обелодањујући, по потреби, питања која се односе на сталност пословања и примену начела сталности пословања као рачуноводствене основе, осим ако руководство намерава да ликвидира Друштво или да обустави пословање или нема другу реалну могућност осим да то уради.

Лица овлашћена за управљање су одговорна за надгледање процеса финансијског извештавања Друштва.



## **Одговорност ревизора за ревизију финансијских извештаја**

Наша одговорност је спровођење ревизије финансијских извештаја Друштва у складу са Међународним стандардима ревизије (ISA) и издавање извештаја ревизора. Због значаја питања описаних у одељку Основа за уздржавање од изражавања мишљења овог извештаја, нисмо били у могућности да прибавимо довољно адекватних ревизијских доказа да обезбедимо основу за мишљење о овим финансијским извештајима.

Независни смо у односу на Друштво у складу са Етичким кодексом за професионалне рачуновође Одбора за међународне етичке стандарде за рачуновође (IESBA Кодекс) и етичким захтевима који су релевантни за нашу ревизију финансијских извештаја у Републици Србији и испунили смо наше друге етичке одговорности у складу са овим захтевима и IESBA Кодексом.

### **Извештај о другим законским и регулаторним захтевима**

Извршили смо преглед годишњег извештаја о пословању Друштва. Руководство Друштва је одговорно за састављање и презентирање годишњег извештаја о пословању, у складу са захтевима Закона о рачуноводству и Закона о тржишту капитала.

Наша одговорност је да изразимо мишљење о усклађености годишњег извештаја о пословању са финансијским извештајима за пословну 2021. годину и о томе да ли је годишњи извештај о пословању састављен у складу са важећим законским одредбама.

У вези са тим, наши поступци испитивања се односе на процењивање усаглашености информација садржаних у годишњем извештају о пословању са годишњим финансијским извештајима који су били предмет ревизије и проверу да ли је годишњи извештај о пословању у формалном смислу припремљен у складу са Законом о рачуноводству и Законом о тржишту капитала.

На основу спроведених процедура, у мери у којој смо у могућности да то оценимо, извештавамо да:

1. Информације приказане у годишњем извештају о пословању су усклађене, по свим материјално значајним питањима, са приложеним финансијским извештајима Друштва за годину која се завршила на дан 31. децембра 2021. године,
2. Приложени годишњи извештај о пословању за 2021. годину је припремљен у складу са важећим законским прописима.
3. Извештај о корпоративном управљању, у делу који се односи на члан 35. Закона о рачуноводству, став 2, тачка 2 и 3, припремљен је у складу са захтевима Закона о рачуноводству и усклађен, по свим материјално значајним питањима, са приложеним финансијским извештајима Друштва,
4. Извештај о корпоративном управљању садржи све захтеване информације у складу са чланом 35. Закона о рачуноводству, став 2. тачка 1, 4 и 5.

На основу познавања и разумевања Друштва и његовог окружења стеченог током ревизије, нисмо утврдили материјално значајне погрешне наводе у годишњем извештају о пословању.



Партнер у ангажовању на ревизији на основу ког је састављен овај Извештај независног ревизора је Вељко Топаловић.

Београд, 29. април 2022. године

Овлашћени ревизор  
Вељко Топаловић  
Прва ревизија доо Београд  
Саве Машковића 3/10 Београд

Попуњава правно лице - предузетник

Матични број 17163949

Шифра делатности 5224

ПИБ 100376365

Назив АКЦИОНАРСКО ДРУШТВО ЗА ПРЕВОЗ, ИСТОВАР И УСКЛАДИШТЕНЈЕ РОБЕ И ТЕРЕТА TRANSPORT-VOŽDOVAC BEOGRAD (VOŽDOVAC)

Седиште Београд-Вождовац, Вождовачки кружни пут 6

# БИЛАНС СТАЊА

на дан 31.12.2021. 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
	<b>АКТИВА</b>					
00	<b>А. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ</b>	0001		0	0	0
	<b>Б. СТАЛНА ИМОВИНА (0003 + 0009 + 0017 + 0018 + 0028)</b>	0002		194.856	208.300	208.300
01	<b>I. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (0004 + 0005 + 0006 + 0007 + 0008)</b>	0003		0	0	0
010	1. Улагања у развој	0004		0	0	0
011, 012 и 014	2. Концесије, патенти, лиценце, робне и услужне марке, софтвер и остала нематеријална имовина	0005		0	0	0
013	3. Гудвил	0006		0	0	0
015 и 016	4. Нематеријална имовина узета у лизинг и нематеријална имовина у припреми	0007		0	0	0
017	5. Аванси за нематеријалну имовину	0008		0	0	0
02	<b>II. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА (0010 + 0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016)</b>	0009	4	194.763	208.270	208.270
020, 021 и 022	1. Земљиште и грађевински објекти	0010	4	16.423	26.899	26.899
023	2. Постројења и опрема	0011	4	0	3.031	3.031
024	3. Инвестиционе некретнине	0012	4	178.340	178.340	178.340
025 и 027	4. Некретнине, постројења и опрема узети у лизинг и некретнине, постројења и опрема у припреми	0013		0	0	0
026 и 028	5. Остале некретнине, постројења и опрема и улагања на туђим некретнинама, постројењима и опреми	0014		0	0	0
029 (део)	6. Аванси за некретнине, постројења и опрему у земљи	0015		0	0	0
029 (део)	7. Аванси за некретнине, постројења и опрему у иностранству	0016		0	0	0
03	<b>III. БИОЛОШКА СРЕДСТВА</b>	0017	5	0	30	30
04 и 05	<b>IV. ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ И ДУГОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0019 + 0020 + 0021 + 0022 + 0023 + 0024 + 0025 + 0026 + 0027)</b>	0018	6	93	0	0

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
040 (део), 041 (део) и 042 (део)	1. Учешћа у капиталу правних лица (осим учешћа у капиталу која се вреднују методом учешћа)	0019	6	93	0	0
040 (део), 041 (део), 042 (део)	2. Учешћа у капиталу која се вреднују методом учешћа	0020		0	0	0
043, 050 (део) и 051 (део)	3. Дугорочни пласмани матичном, зависним и осталим повезаним лицима и дугорочна потраживања од тих лица у земљи	0021		0	0	0
044, 050 (део), 051 (део)	4. Дугорочни пласмани матичном, зависним и осталим повезаним лицима и дугорочна потраживања од тих лица у иностранству	0022		0	0	0
045 (део) и 053 (део)	5. Дугорочни пласмани (дати кредити и зајмови) у земљи	0023		0	0	0
045 (део) и 053 (део)	6. Дугорочни пласмани (дати кредити и зајмови) у иностранству	0024		0	0	0
046	7. Дугорочна финансијска улагања (хартије од вредности које се вреднују по амортизованој вредности)	0025		0	0	0
047	8. Откупљене сопствене акције и откупљени сопствени удели	0026		0	0	0
048, 052, 054, 055 и 056	9. Остали дугорочни финансијски пласмани и остала дугорочна потраживања	0027		0	0	0
28 (део), осим 288	V. ДУГОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0028		0	0	0
288	<b>В. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА</b>	0029	7	935	935	935
	<b>Г. ОБРТНА ИМОВИНА (0031 + 0037 + 0038 + 0044 + 0048 + 0057+ 0058)</b>	0030		76.472	73.463	67.907
Класа 1, осим групе рачуна 14	I. ЗАЛИХЕ (0032 + 0033 + 0034 + 0035 + 0036)	0031	8	5.204	5.442	5.442
10	1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	0032	8	0	238	238
11 и 12	2. Недовршена производња и готови производи	0033		0	0	0
13	3. Роба	0034	8	5.204	5.204	5.204
150, 152 и 154	4. Плаћени аванси за залихе и услуге у земљи	0035		0	0	0
151, 153 и 155	5. Плаћени аванси за залихе и услуге у иностранству	0036		0	0	0
14	II. СТАЛНА ИМОВИНА КОЈА СЕ ДРЖИ ЗА ПРОДАЈУ И ПРЕСТАНАК ПОСЛОВАЊА	0037		0	0	0
20	III. ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ (0039 + 0040 + 0041 + 0042 + 0043)	0038	9	57.737	53.558	49.446
204	1. Потраживања од купаца у земљи	0039	9	35.024	30.845	26.733
205	2. Потраживања од купаца у иностранству	0040	9	17	17	17

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
200 и 202	3. Потраживања од матичног, зависних и осталих повезаних лица у земљи	0041	9	22.641	22.641	22.641
201 и 203	4. Потраживања од матичног, зависних и осталих повезаних лица у иностранству	0042	9	55	55	55
206	5. Остала потраживања по основу продаје	0043		0	0	0
21, 22 и 27	IV. ОСТАЛА КРАТКОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0045 + 0046 + 0047)	0044		4.388	5.320	3.759
21, 22 осим 223 и 224, и 27	1. Остала потраживања	0045	10	4.388	5.320	3.759
223	2. Потраживања за више плаћен порез на добитак	0046		0	0	0
224	3. Потраживања по основу преплаћених осталих пореза и доприноса	0047		0	0	0
23	V. КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0049 + 0050 + 0051 + 0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056)	0048	11	9.143	9.143	9.260
230	1. Краткорочни кредити и пласмани - матично и зависна правна лица	0049		0	0	0
231	2. Краткорочни кредити и пласмани - остала повезана лица	0050	11	215	215	215
232, 234 (део)	3. Краткорочни кредити, зајмови и пласмани у земљи	0051	11	8.928	8.928	9.045
233, 234 (део)	4. Краткорочни кредити, зајмови и пласмани у иностранству	0052		0	0	0
235	5. Хартије од вредности које се вреднују по амортизованој вредности	0053		0	0	0
236 (део)	6. Финансијска средства која се вреднују по фер вредности кроз Биланс успеха	0054		0	0	0
237	7. Откупљене сопствене акције и откупљени сопствени удели	0055		0	0	0
236 (део), 238 и 239	8. Остали краткорочни финансијски пласмани	0056		0	0	0
24	VI. ГОТОВИНА И ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ	0057		0	0	0
28 (део), осим 288	VII. КРАТКОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0058		0	0	0
	<b>Д. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0029 + 0030)</b>	0059		272.263	282.698	277.142
88	<b>Ђ. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА</b>	0060		0	0	0
	<b>ПАСИВА</b>					
	<b>А. КАПИТАЛ (0402 + 0403 + 0404 + 0405 + 0406 - 0407 + 0408 + 0411 - 0412) ≥ 0</b>	0401	12	119.286	121.140	118.917
30, осим 306	I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ	0402	12	135.738	135.738	135.738
31	II. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0403		0	0	0

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
306	III. ЕМИСИОНА ПРЕМИЈА	0404		0	0	0
32	IV. РЕЗЕРВЕ	0405		0	0	0
330 и потражни салдо рачуна 331,332, 333, 334, 335, 336 и 337	V. ПОЗИТИВНЕ РЕВАЛОРИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ И НЕРЕАЛИЗОВАНИ ДОБИЦИ ПО ОСНОВУ ФИНАНСИЈСКИХ СРЕДСТАВА И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА	0406		0	886	886
дуговни салдо рачуна 331, 332, 333, 334, 335, 336 и 337	VI. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ГУБИЦИ ПО ОСНОВУ ФИНАНСИЈСКИХ СРЕДСТАВА И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА	0407		0	0	0
34	VII. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК (0409 + 0410)	0408		27.568	14.323	12.100
340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0409	12	27.568	12.433	2.801
341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0410		0	1.890	9.299
	VIII. УЧЕШЋЕ БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	0411		0	0	0
35	IX. ГУБИТАК (0413 + 0414)	0412		44.020	29.807	29.807
350	1. Губитак ранијих година	0413	12	43.097	29.807	29.807
351	2. Губитак текуће године	0414	12	923	0	0
	<b>Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0416 + 0420 + 0428)</b>	0415		42.376	42.376	42.376
40	I. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0417+0418+0419)	0416		0	0	0
404	1. Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених	0417		0	0	0
400	2. Резервисања за трошкове у гарантном року	0418		0	0	0
40, осим 400 и 404	3. Остала дугорочна резервисања	0419		0	0	0
41	II. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0421 + 0422 + 0423 + 0424 + 0425 + 0426 + 0427)	0420		42.376	42.376	42.376
410	1. Обавезе које се могу конвертовати у капитал	0421		0	0	0
411 (део) и 412 (део)	2. Дугорочни кредити и остале дугорочне обавезе према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у земљи	0422		0	0	0
411 (део) и 412 (део)	3. Дугорочни кредити и остале дугорочне обавезе према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у иностранству	0423		0	0	0
414 и 416 (део)	4. Дугорочни кредити, зајмови и обавезе по основу лизинга у земљи	0424	13	42.376	42.376	42.376
415 и 416 (део)	5. Дугорочни кредити, зајмови и обавезе по основу лизинга у иностранству	0425		0	0	0
413	6. Обавезе по емитованим хартијама од вредности	0426		0	0	0



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
419	7. Остале дугорочне обавезе	0427		0	0	0
49 (део), осим 498 и 495 (део)	III. ДУГОРОЧНА ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0428		0	0	0
498	<b>В. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ</b>	0429	14	2.047	2.047	2.047
495 (део)	<b>Г. ДУГОРОЧНИ ОДЛОЖЕНИ ПРИХОДИ И ПРИМЉЕНЕ ДОНАЦИЈЕ</b>	0430		0	0	0
	<b>Д. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0432 + 0433 + 0441 + 0442 + 0449 + 0453 + 0454)</b>	0431		108.554	117.135	113.802
467	I. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА	0432		0	0	0
42, осим 427	II. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)	0433	15	1.040	1.040	1.040
420 (део) и 421 (део)	1. Обавезе по основу кредита према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у земљи	0434	15	595	595	595
420 (део) и 421 (део)	2. Обавезе по основу кредита према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у иностранству	0435		0	0	0
422 (део), 424 (део), 425 (део), и 429 (део)	3. Обавезе по основу кредита и зајмова од лица која нису домаће банке	0436	15	445	445	445
422 (део), 424 (део), 425 (део) и 429 (део)	4. Обавезе по основу кредита од домаћих банака	0437		0	0	0
423, 424 (део), 425 (део) и 429 (део)	5. Кредити, зајмови и обавезе из иностранства	0438		0	0	0
426	6. Обавезе по краткорочним хартијама од вредности	0439		0	0	0
428	7. Обавезе по основу финансијских деривата	0440		0	0	0
430	III. ПРИМЉЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИЈЕ	0441	16	263	262	367
43, осим 430	IV. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0443 + 0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448)	0442	17	19.353	15.792	13.264
431 и 433	1. Обавезе према добављачима - матична, зависна правна лица и остала повезана лица у земљи	0443		0	0	0
432 и 434	2. Обавезе према добављачима - матична, зависна правна лица и остала повезана лица у иностранству	0444	17	1.151	1.151	1.151
435	3. Обавезе према добављачима у земљи	0445	17	18.202	14.641	12.113
436	4. Обавезе према добављачима у иностранству	0446		0	0	0
439 (део)	5. Обавезе по меницама	0447		0	0	0
439 (део)	6. Остале обавезе из пословања	0448		0	0	0
44,45,46, осим 467, 47 и 48	V. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0450 + 0451 + 0452)	0449	18	87.753	100.006	99.096

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
44, 45 и 46 осим 467	1. Остале краткорочне обавезе	0450	18	77.953	87.386	87.562
47,48 осим 481	2. Обавезе по основу пореза на додатну вредност и осталих јавних прихода	0451	18	9.125	9.067	11.534
481	3. Обавезе по основу пореза на добитак	0452	18	675	3.553	0
427	VI. ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ СРЕДСТАВА НАМЕЊЕНИХ ПРОДАЈИ И СРЕДСТАВА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ ЈЕ ОБУСТАВЉЕНО	0453		0	0	0
49 (део) осим 498	VII. КРАТКОРОЧНА ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0454	19	145	35	35
	<b>Ђ. ГУБИТАК ИЗНАД ВИСИНЕ КАПИТАЛА (0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0059) ≥ 0 = (0407 + 0412 - 0402 - 0403 - 0404 - 0405 - 0406 - 0408 - 0411) ≥ 0</b>	0455		0	0	0
	<b>Е. УКУПНА ПАСИВА (0401 + 0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0455)</b>	0456		272.263	282.698	277.142
89	<b>Ж. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА</b>	0457		0	0	0

у _____	Законски заступник
дана _____ 20__ године	_____

Образац прописан Правилником о садржини и форми образаца финансијских извештаја и садржини и форми обрасца Статистичког извештаја за привредна друштва, задруге и предузетнике („Службени гласник РС“ бр. 89/2020).

Попуњава правно лице - предузетник

Матични број 17163949

Шифра делатности 5224

ПИБ 100376365

Назив АКЦИОНАРСКО ДРУШТВО ЗА ПРЕВОЗ, ISTOVAR I USKLADIŠTENJE ROBE I TERETA TRANSPORT-VOŽDOVAC BEOGRAD (VOŽDOVAC)

Седиште Београд-Вождовац, Вождовачки кружни пут 6

# БИЛАНС УСПЕХА

за период од 01.01.2021. до 31.12.2021. године

- у хиљадама динара -

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ	
				Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5	6
	<b>A. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002 + 1005 + 1008 + 1009 - 1010 + 1011 + 1012)</b>	1001	20	4.419	5.279
60	I. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003 + 1004)	1002		0	0
600, 602 и 604	1. Приходи од продаје робе на домаћем тржишту	1003		0	0
601, 603 и 605	2. Приходи од продаје роба на иностраном тржишту	1004		0	0
61	II. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (1006 + 1007)	1005	20	4.419	5.279
610, 612 и 614	1. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	1006	20	4.419	5.279
611, 613 и 615	2. Приходи од продаје производа и услуга на иностраном тржишту	1007		0	0
62	III. ПРИХОДИ ОД АКТИВИРАЊА УЧИНАКА И РОБЕ	1008		0	0
630	IV. ПОВЕЋАЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА	1009		0	0
631	V. СМАЊЕЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА	1010		0	0
64 и 65	VI. ОСТАЛИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	1011		0	0
68, осим 683, 685 и 686	VII. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1012		0	0
	<b>B. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (1014 + 1015 + 1016 + 1020 + 1021 + 1022 + 1023 + 1024)</b>	1013	21	5.352	2.587
50	I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1014		0	0
51	II. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА, ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1015	21	3.309	1.864
52	III. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ (1017 + 1018 + 1019)	1016	21	332	498
520	1. Трошкови зарада и накнада зарада	1017	21	181	271
521	2. Трошкови пореза и доприноса на зараде и накнаде зарада	1018	21	151	227
52 осим 520 и 521	3. Остали лични расходи и накнаде	1019		0	0
540	IV. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1020	21	1.164	0
58, осим 583, 585 и 586	V. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1021		0	0
53	VI. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1022	21	319	175
54, осим 540	VII. ТРОШКОВИ РЕЗЕРВИСАЊА	1023		0	0
55	VIII. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1024	21	228	50

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ	
				Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5	6
	<b>В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 - 1013) ≥ 0</b>	1025		0	2.692
	<b>Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1013 - 1001) ≥ 0</b>	1026		933	0
	<b>Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1028 + 1029 + 1030 + 1031)</b>	1027		0	0
660 и 661	I. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1028		0	0
662	II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА	1029		0	0
663 и 664	III. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1030		0	0
665 и 669	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ	1031		0	0
	<b>Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1033 + 1034 + 1035 + 1036)</b>	1032	22	0	76
560 и 561	I. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1033		0	0
562	II. РАСХОДИ КАМАТА	1034	22	0	76
563 и 564	III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1035		0	0
565 и 569	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ	1036		0	0
	<b>Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1027 - 1032) ≥ 0</b>	1037		0	0
	<b>Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 - 1027) ≥ 0</b>	1038		0	76
683, 685 и 686	<b>З. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА</b>	1039		0	0
583, 585 и 586	<b>И. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА</b>	1040		0	0
67	<b>Ј. ОСТАЛИ ПРИХОДИ</b>	1041	23	10	0
57	<b>К. ОСТАЛИ РАСХОДИ</b>	1042	24	0	392
	<b>Л. УКУПНИ ПРИХОДИ (1001 + 1027 + 1039 + 1041)</b>	1043		4.429	5.279
	<b>Љ. УКУПНИ РАСХОДИ (1013 + 1032 + 1040 + 1042)</b>	1044		5.352	3.055
	<b>М. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1043 - 1044) ≥ 0</b>	1045		0	2.224
	<b>Н. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1044 - 1043) ≥ 0</b>	1046		923	0
69-59	<b>Њ. ПОЗИТИВАН НЕТО ЕФЕКАТ НА РЕЗУЛТАТ ПО ОСНОВУ ДОБИТКА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКИ ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА</b>	1047		0	0
59- 69	<b>О. НЕГАТИВАН НЕТО ЕФЕКАТ НА РЕЗУЛТАТ ПО ОСНОВУ ГУБИТКА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКИ ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА</b>	1048		0	0
	<b>П. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1045 - 1046 + 1047 - 1048) ≥ 0</b>	1049		0	2.224

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ	
				Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5	6
	<b>Р. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1046 - 1045 + 1048 - 1047) ≥ 0</b>	1050		923	0
	<b>С. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК</b>				
721	I. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА	1051	25	0	334
722 дуг. салдо	II. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ РАСХОДИ ПЕРИОДА	1052		0	0
722 пот. салдо	III. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА	1053		0	0
723	<b>Т. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА</b>	1054		0	0
	<b>Ћ. НЕТО ДОБИТАК (1049 - 1050 - 1051 - 1052 + 1053 - 1054) ≥ 0</b>	1055		0	1.890
	<b>У. НЕТО ГУБИТАК (1050 - 1049 + 1051 + 1052 - 1053 + 1054) ≥ 0</b>	1056		923	0
	I. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА УЧЕШЋИМА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	1057		0	0
	II. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАТИЧНОМ ПРАВНОМ ЛИЦУ	1058		0	0
	III. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА УЧЕШЋИМА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	1059		0	0
	IV. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАТИЧНОМ ПРАВНОМ ЛИЦУ	1060		0	0
	V. ЗАРАДА ПО АКЦИЈИ				
	1. Основна зарада по акцији	1061		0	0
	2. Умањена (разводњена) зарада по акцији	1062		0	0

У _____ дана _____ 20____ године	Законски заступник _____
-------------------------------------	-----------------------------

Образац прописан Правилником о садржини и форми образаца финансијских извештаја и садржини и форми обрасца Статистичког извештаја за привредна друштва, задруге и предузетнике („Службени гласник РС“ бр. 89/2020).

Попуњава правно лице - предузетник

Матични број 17163949

Шифра делатности 5224

ПИБ 100376365

Назив АКЦИОНАРСКО ДРУШТВО ЗА ПРЕВОЗ, ISTOVAR I USKLADIŠTENJE ROBE I TERETA TRANSPORT-VOŽDOVAC BEOGRAD (VOŽDOVAC)

Седиште Београд-Вождовац, Вождовачки кружни пут 6

# ИЗВЕШТАЈ О ОСТАЛОМ РЕЗУЛТАТУ

за период од 01.01.2021. до 31.12.2021. године

- у хиљадама динара -

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ	
				Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5	6
	<b>А. НЕТО РЕЗУЛТАТ ИЗ ПОСЛОВАЊА</b>				
	I. НЕТО ДОБИТАК (АОП 1055)	2001		0	1.890
	II. НЕТО ГУБИТАК (АОП 1056)	2002		923	0
	<b>Б. ОСТАЛИ СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК ИЛИ ГУБИТАК</b>				
	<b>а) Ставке које неће бити рекласификоване у Биланс успеха у будућим периодима</b>				
330	1. Промене ревалоризације нематеријалне имовине, некретнина, постројења и опреме				
	а) повећање ревалоризационих резерви	2003		0	0
	б) смањење ревалоризационих резерви	2004		0	0
331	2. Актуарски добици или губици по основу планова дефинисаних примања				
	а) добици	2005		0	0
	б) губици	2006		0	0
333	3. Добици или губици по основу удела у осталом свеобухватном добитку или губитку придружених друштава				
	а) добици	2007		0	0
	б) губици	2008		0	0
	<b>б) Ставке које накнадно могу бити рекласификоване у Биланс успеха у будућим периодима</b>				
332	1. Добици или губици по основу улагања у власничке инструменте капитала				
	а) добици	2009		0	0
	б) губици	2010		0	0
334	2. Добици или губици по основу прерачуна финансијских извештаја иностраног пословања				
	а) добици	2011		0	0
	б) губици	2012		0	0

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ	
				Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5	6
335	3. Добици или губици од инструмената заштите нето улагања у инострано пословање				
	а) добиси	2013		0	0
	б) губици	2014		0	0
336	4. Добици или губици по основу инструмената заштите ризика (хеџинга) новчаног тока				
	а) добиси	2015		0	0
	б) губици	2016		0	0
337	5. Добици или губици по основу хартија од вредности које се вреднују по фер вредности кроз остали укупан резултат				
	а) добиси	2017		0	0
	б) губици	2018		0	0
	I. ОСТАЛИ БРУТО СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК (2003 + 2005 + 2007 + 2009 + 2011 + 2013 + 2015 + 2017) - (2004 + 2006 + 2008 + 2010 + 2012 + 2014 + 2016 + 2018) ≥ 0	2019		0	0
	II. ОСТАЛИ БРУТО СВЕОБУХВАТНИ ГУБИТАК (2004 + 2006 + 2008 + 2010 + 2012 + 2014 + 2016 + 2018) - (2003 + 2005 + 2007 + 2009 + 2011 + 2013 + 2015 + 2017) ≥ 0	2020		0	0
	III. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ РАСХОД НА ОСТАЛИ СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК ИЛИ ГУБИТАК ПЕРИОДА	2021		0	0
	IV. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОД НА ОСТАЛИ СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК ИЛИ ГУБИТАК ПЕРИОДА	2022		0	0
	V. НЕТО ОСТАЛИ СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК (2019 - 2020 - 2021 + 2022) ≥ 0	2023		0	0
	VI. НЕТО ОСТАЛИ СВЕОБУХВАТНИ ГУБИТАК (2020 - 2019 + 2021 - 2022) ≥ 0	2024		0	0
	<b>В. УКУПАН НЕТО СВЕОБУХВАТНИ РЕЗУЛТАТ ПЕРИОДА</b>				
	I. УКУПАН НЕТО СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК (2001 - 2002 + 2023 - 2024) ≥ 0	2025		0	1.890
	II. УКУПАН НЕТО СВЕОБУХВАТНИ ГУБИТАК (2002 - 2001 + 2024 - 2023) ≥ 0	2026		923	0
	<b>Г. УКУПАН НЕТО СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК ИЛИ ГУБИТАК (2028 + 2029) = АОП 2025 ≥ 0 или АОП 2026 &gt; 0</b>	2027		0	0
	1. Приписан матичном правном лицу	2028		0	0
	2. Приписан учешћима без права контроле	2029		0	0

у _____	Законски заступник
дана _____ 20____ године	_____

Попуњава правно лице - предузетник

Матични број 17163949

Шифра делатности 5224

ПИБ 100376365

Назив АКЦИОНАРСКО ДРУШТВО ЗА ПРЕВОЗ, ISTOVAR I USKLADIŠTENJE ROBE I TERETA TRANSPORT-VOŽDOVAC BEOGRAD (VOŽDOVAC)

Седиште Београд-Вождовац, Вождовачки кружни пут 6

# ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ

у периоду од 01.01.2021. до 31.12.2021. године

- у хиљадама динара -

Позиција	АОП	Износ	
		Текућа година	Претходна година
1	2	3	4
<b>А. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ</b>			
I. Приливи готовине из пословних активности (1 до 4)	3001	0	0
1. Продаја и примљени аванси у земљи	3002	0	0
2. Продаја и примљени аванси у иностранству	3003	0	0
3. Примљене камате из пословних активности	3004	0	0
4. Остали приливи из редовног пословања	3005	0	0
II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 8)	3006	0	0
1. Исплате добављачима и дати аванси у земљи	3007	0	0
2. Исплате добављачима и дати аванси у иностранству	3008	0	0
3. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	3009	0	0
4. Плаћене камате у земљи	3010	0	0
5. Плаћене камате у иностранству	3011	0	0
6. Порез на добитак	3012	0	0
7. Одливи по основу осталих јавних прихода	3013	0	0
8. Остали одливи из пословних активности	3014	0	0
III. Нето прилив готовине из пословних активности (I - II)	3015	0	0
IV. Нето одлив готовине из пословних активности (II - I)	3016	0	0
<b>Б. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА</b>			
I. Приливи готовине из активности инвестирања (1 до 5)	3017	0	0
1. Продаја акција и удела	3018	0	0
2. Продаја нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3019	0	0
3. Остали финансијски пласмани	3020	0	0
4. Примљене камате из активности инвестирања	3021	0	0
5. Примљене дивиденде	3022	0	0
II. Одливи готовине из активности инвестирања (1 до 3)	3023	0	0
1. Куповина акција и удела	3024	0	0
2. Куповина нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3025	0	0



Позиција	АОП	Износ	
		Текућа година	Претходна година
1	2	3	4
3. Остали финансијски пласмани	3026	0	0
III. Нето прилив готовине из активности инвестирања (I - II)	3027	0	0
IV. Нето одлив готовине из активности инвестирања (II - I)	3028	0	0
<b>V. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА</b>			
I. Приливи готовине из активности финансирања (1 до 7)	3029	0	0
1. Увећање основног капитала	3030	0	0
2. Дугорочни кредити у земљи	3031	0	0
3. Дугорочни кредити у иностранству	3032	0	0
4. Краткорочни кредити у земљи	3033	0	0
5. Краткорочни кредити у иностранству	3034	0	0
6. Остале дугорочне обавезе	3035	0	0
7. Остале краткорочне обавезе	3036	0	0
II. Одливи готовине из активности финансирања (1 до 8)	3037	0	0
1. Откуп сопствених акција и удела	3038	0	0
2. Дугорочни кредити у земљи	3039	0	0
3. Дугорочни кредити у иностранству	3040	0	0
4. Краткорочни кредити у земљи	3041	0	0
5. Краткорочни кредити у иностранству	3042	0	0
6. Остале обавезе	3043	0	0
7. Финансијски лизинг	3044	0	0
8. Исплаћене дивиденде	3045	0	0
III. Нето прилив готовине из активности финансирања (I - II)	3046	0	0
IV. Нето одлив готовине из активности финансирања (II - I)	3047	0	0
<b>Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001 + 3017 + 3029)</b>	3048	0	0
<b>Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3006 + 3023 + 3037)</b>	3049	0	0
<b>Ђ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3048 - 3049) ≥ 0</b>	3050	0	0
<b>Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3049 - 3048) ≥ 0</b>	3051	0	0
<b>Ж. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА</b>	3052	0	0
<b>З. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ</b>	3053	0	0
<b>И. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ</b>	3054	0	0
<b>Ј. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА (3050 - 3051 + 3052 + 3053 - 3054)</b>	3055	0	0

у \_\_\_\_\_

дана \_\_\_\_\_ 20\_\_\_\_ године

Законски заступник

\_\_\_\_\_

Попуњава правно лице - предузетник

Матични број 17163949

Шифра делатности 5224

ПИБ 100376365

Назив АКЦИОНАРСКО ДРУШТВО ЗА ПРЕВОЗ, ИСТОВАР И УСКЛАДИШТЕНЈЕ РОБЕ И ТЕРЕТА TRANSPORT-VOŽDOVAC BEOGRAD (VOŽDOVAC)

Седиште Београд-Вождовац, Вождовачки кружни пут 6

# ИЗВЕШТАЈ О ПРОМЕНАМА НА КАПИТАЛУ

за период од 01.01.2021. до 31.12.2021. године

- у хиљадама динара -

Позиција	ОПИС	АОП	Основни капитал (група 30 без 306 и 309)	АОП	Остали основни капитал (рн 309)	АОП	Уписани а неуплаћени капитал (група 31)	АОП	Емисиона премија и резерве (рн 306 и група 32)
			2		3		4		5
1.	Стање на дан 01.01.____ године	4001	135.738	4010	0	4019	0	4028	0
2.	Ефекти ретроактивне исправке материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика	4002	0	4011	0	4020	0	4029	0
3.	Кориговано почетно стање на дан 01.01.____ године (р.бр. 1+2)	4003	135.738	4012	0	4021	0	4030	0
4.	Нето промене у ____ години	4004	0	4013	0	4022	0	4031	0
5.	Стање на дан 31.12. ____ године (р.бр. 3+4)	4005	135.738	4014	0	4023	0	4032	0
6.	Ефекти ретроактивне исправке материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика	4006	0	4015	0	4024	0	4033	0
7.	Кориговано почетно стање на дан 01.01.____ године (р.бр. 5+6)	4007	135.738	4016	0	4025	0	4034	0
8.	Нето промене у ____ години	4008	0	4017	0	4026	0	4035	0
9.	Стање на дан 31.12. ____ године (р.бр. 7+8)	4009	135.738	4018	0	4027	0	4036	0

Позиција	ОПИС	АОП	Рев. рез. и нер. доб. и губ.	АОП	Нераспоређени добитак	АОП	Губитак (група 35)	АОП	Учешће без права контроле
			(група 33)		(група 34)		(група 35)		(група 33)
	1		6		7		8		9
1.	Стање на дан 01.01.____ године	4037	886	4046	12.100	4055	29.807	4064	0
2.	Ефекти ретроактивне исправке материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика	4038	0	4047	1.890	4056	0	4065	0
3.	Кориговано почетно стање на дан 01.01.____ године (р.бр. 1+2)	4039	886	4048	13.990	4057	29.807	4066	0
4.	Нето промене у ____ години	4040	0	4049	333	4058	0	4067	0
5.	Стање на дан 31.12. ____ године (р.бр. 3+4)	4041	886	4050	14.323	4059	29.807	4068	0
6.	Ефекти ретроактивне исправке материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика	4042	-886	4051	0	4060	923	4069	0
7.	Кориговано почетно стање на дан 01.01.____ године (р.бр. 5+6)	4043	0	4052	14.323	4061	30.730	4070	0
8.	Нето промене у ____ години	4044	0	4053	13.245	4062	13.290	4071	0
9.	Стање на дан 31.12. ____ године (р.бр. 7+8)	4045	0	4054	27.568	4063	44.020	4072	0

Позиција	ОПИС	АОП	Укупно (одговара позицији АОП 0401) (кол. 2+3+4+5+6+7-8+9) ≥ 0	АОП	Губитак изнад висине капитала (одговара позицији АОП 0455) (кол. 2+3+4+5+6+7-8+9) < 0
	1		10		11
1.	Стање на дан 01.01. ____ године	4073	118.917	4082	0
2.	Ефекти ретроактивне исправке материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика	4074	0	4083	0
3.	Кориговано почетно стање на дан 01.01. ____ године (р.бр. 1+2)	4075	120.807	4084	0
4.	Нето промене у ____ години	4076	0	4085	0
5.	Стање на дан 31.12. ____ године (р.бр. 3+4)	4077	121.140	4086	0
6.	Ефекти ретроактивне исправке материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика	4078	0	4087	0
7.	Кориговано почетно стање на дан 01.01. ____ године (р.бр. 5+6)	4079	119.331	4088	0
8.	Нето промене у ____ години	4080	0	4089	0
9.	Стање на дан 31.12. ____ године (р.бр. 7+8)	4081	119.286	4090	0

у _____	Законски заступник
дана _____ 20____ године	_____

Образац прописан Правилником о садржини и форми образаца финансијских извештаја и садржини и форми обрасца Статистичког извештаја за привредна друштва, задруге и предузетнике („Службени гласник РС“ бр. 89/2020).

**TRANSPORT-VOŽDOVAC AD BEOGRAD**  
**NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE**  
**ZA 2021. GODINU**

## Opšte informacije

Poslovno ime:	AKCIONARSKO DRUŠTVO ZA PREVOZ, ISTOVAR I USKLADIŠTENJE ROBE I TERETA TRANSPORT-VOŽDOVAC BEOGRAD (VOŽDOVAC)
Skraćeno poslovno ime:	TRANSPORT-VOŽDOVAC AD BEOGRAD
Status:	Aktivno privredno društvo
Matični broj obveznika:	17163949
Pravna forma:	Akcionarsko društvo
Datum osnivanja:	10.06.1997.
Šifra delatnosti:	5224
Pretežna delatnost obveznika:	Manipulacija teretom
Sedište obveznika:	Beograd, Voždovački kružni put 6, Voždovac
Poreski identifikacioni broj (PIB):	100376365

Preduzeće je pravnoj formi Akcionarsko društvo i ima novčani ulog u iznosu od 980.016,43 EUR, koji je upisan dana 18.9.2008. godine, i nenovčani ulog u iznosu od 86.109,51 EUR, koji je upisan dana 17.02.2005. godine. Većinski vlasnik akcionarskog društva je konzorcijum fizičkih lica koga zastupa Nenad Ćirović.

U izveštajnom periodu (01.01.2021. - 31.12.2021.) Obveznik je prosečno imao 4 zaposlena radnika.

Shodno podacima iz finansijskog izveštaja Društvo je razvrstano u **malo** pravno lice, kome je obavezna revizija.

### 1. Osnove za sastavljanje finansijskih izveštaja

Priloženi finansijski izveštaji Društva za 2021. (*tekuću*) godinu su sastavljeni u skladu sa važećim računovodstvenim propisima u Republici Srbiji zasnovanim na Zakonu.

Finansijski izveštaji za 2020. (*prethodnu*) godinu sastavljeni su u skladu sa Zakonom o računovodstvu ("Sl. glasnik RS", br. 62/2013 i 30/2018) i podzakonskim aktima donetim na osnovu Zakona o računovodstvu. Društvo prilikom sastavljanja finansijskih izveštaja za 2021. (*tekuću*) godinu primenjuje:

Konceptualni okvir, MRS, odnosno MSFI i sa njima povezana tumačenja izdata od Komiteta za tumačenje računovodstvenih standarda (IFRIC), naknadne izmene tih standarda i sa njima povezana tumačenja, odobrena od Odbora za međunarodne računovodstvene standarde (IASB), čiji je prevod utvrdilo i objavilo ministarstvo nadležno za poslove finansija.

Finansijski izveštaji su prikazani u formatu propisanom Pravilnikom o sadržini i formi obrazaca finansijskih izveštaja i sadržini i formi obrasca statističkog izveštaja za privredna društva, zadruge i preduzetnike ("Sl. glasnik RS", br. 89/2020). Ovim pravilnikom definisani su obrasci finansijskih izveštaja i sadržina pozicija u obrascima, kao i minimum sadržaja napomena uz te izveštaje.

Računovodstveni propisi Republike Srbije odstupaju od MSFI i u sledećem:

- Gubitak iznad visine kapitala prikazuje se kao stavka pasive, koja po definiciji MSFI nema karakter obaveza.
- Vanbilansna sredstva i obaveze su prikazani na obrascu bilansa stanja. Ove stavke po definiciji MSFI ne predstavljaju ni sredstva ni obaveze.

### **1.1. Uporedni podaci**

Uporedne podatke i početna stanja čine podaci sadržani u finansijskim izveštajima za 2020. godinu.

### **1.2. Preračunavanje stranih valuta**

#### ***a) Funkcionalna i valuta prikazivanja***

Stavke uključene u finansijske izveštaje Društva se odmeravaju i prikazuju u valuti primarnog ekonomskog okruženja u kojem Društvo posluje (funkcionalna valuta). Funkcionalna valuta, odnosno izveštajna valuta Društva je dinar (RSD), a izveštaji su prikazani u hiljadama dinara, ukoliko nije drugačije naglašeno.

#### ***b) Pozitivne i negativne kursne razlike***

Sva potraživanja i obaveze u stranim sredstvima plaćanja preračunata su na njihovu dinarsku protivvrednost po srednjem kursu na dan bilansa stanja. Pozitivne i negativne kursne razlike nastale preračunom potraživanja i obaveza u stranim sredstvima plaćanja koje nisu izmirene do kraja godine, iskazuju se u bilansu uspeha kao finansijski prihodi, odnosno rashodi.

Pozitivne i negativne kursne razlike nastale pri izmirivanju obaveza ili naplati potraživanja u toku godine po kursu važećem na dan poslovne promene, iskazuju se u bilansu uspeha kao finansijski prihodi odnosno rashodi.

### **Pregled značajnih računovodstvenih politika**

Osnovne računovodstvene politike primenjene za sastavljanje ovih finansijskih izveštaja navedene su u daljem tekstu. Ove politike su konzistentno primenjene na sve prikazane godine, osim ako nije drugačije naznačeno.

### 1.3. Stalna imovina

#### a) *Nekretnine, postrojenja i oprema*

Nekretnine, postrojenja i oprema su materijalne stavke koje se:

- a) drže za korišćenje u proizvodnji proizvoda ili isporuci dobara ili usluga, za iznajmljivanje drugima ili za administrativne svrhe; i
- b) za koje se očekuje da će se koristiti duže od jednog obračunskog perioda.

Stavke nekretnina, postrojenja i opreme, koje ispunjavaju uslove da budu priznate kao sredstvo, odmeravaju se prilikom početnog priznavanja po svojoj nabavnoj vrednosti odnosno, ceni koštanja.

Nabavnu vrednost čini vrednost po fakturi dobavljača uključujući carine, poreze koji se ne mogu refundirati i sve druge troškove dovođenja sredstva u stanje funkcionalne pripravnosti. Nabavna vrednost umanjena je za sve primljene popuste i/ili rabate (poklone). Nabavna vrednost izgrađenih osnovnih sredstava je njihova nabavna vrednost na datum kada su izgradnja ili razvoj završeni.

Pod nekretninom ili opremom smatraju se ona sredstva čiji je očekivani korisni vek upotrebe duži od jedne godine. Naknadni izdaci u nekretnine, postrojenja i opremu se kapitalizuju samo kada je verovatno da će buduće ekonomske koristi povezane sa tim izdacima pripasti Društvu i da izdaci mogu pouzdano da se izmere. Svi ostali troškovi tekućeg održavanja terete troškove perioda u kome nastanu.

Troškovi svakodnevnog servisiranja i održavanja nekretnina, postrojenja i opreme priznaju se kao rashod perioda kada su ti troškovi nastali. Izuzetno, važniji rezervni delovi i pomoćna oprema smatraju se nekretninama, postrojenjima i opremom i mogu se kapitalisati:

- kada Društvo očekuje da će ih koristiti duže od jednog obračunskog perioda,
- ako se ti rezervni delovi i oprema za servisiranje mogu koristiti samo u vezi sa stavkom nekretnina, postrojenja i opreme koja je već priznata u knjigama i
- ako imaju značajnu vrednost.

Dobici ili gubici koji se javljaju prilikom prodaje ili rashodovanja nekretnina i opreme, priznaju se, u okviru ostalih prihoda ili ostalih rashoda, u bilansu uspeha. Nakon početnog priznavanja, nekretnine, postrojenja i oprema se iskazuju po nabavnoj vrednosti umanjenoj za kumuliranu ispravku vrednosti i eventualne kumulirane gubitke za umanjenje vrednosti.

*(Alternativa:*

*Nakon početnog priznavanja kao sredstva, stavke nekretnina, postrojenja i opreme se odmeravaju u i iskazuju se po revalorizovanom iznosu (koji predstavlja njihovu fer vrednost na datum procene) umanjenom za kumuliranu ispravku vrednosti i eventualne kumulirane gubitke po osnovu obezvređenja. Revalorizovani iznosi se zasnivaju na periodičnim, najmanje trogodišnjim procenama, koje vrše eksterni nezavisni procenitelji (ili interno formirana komisija Društva).*

*Kada se vrši revalorizacija određene nekretnine, postrojenja i opreme, revalorizuje se celokupna grupa nekretnina, postrojenja i opreme kojoj to sredstvo pripada.*

*Kada usled revalorizacije dođe do povećanja sadašnje vrednosti sredstava, pozitivan učinak iskazuje se u korist revalorizacionih rezervi. Pozitivan učinak revalorizacije priznaje se kao prihod do iznosa koji je jednak negativnom učinku revalorizacije priznatom kao rashod u ranijim godina*



ma. Kada se iskazani iznos nekretnina, postrojenja i opreme smanji kao rezultat revalorizacije, smanjenje se iskazuje kao smanjenje ranije formiranih revalorizacionih rezervi, osim u slučaju da iznos smanjenja premašuje ranije formirane revalorizacione rezerve, kada se priznaje kao rashod.)

Knjiženje promene fer vrednosti nekretnina postojenja i opreme se vrši srazmerno na nabavnoj i ispravci vrednosti (ili ukidanjem ispravke vrednosti i korekcijom nabavne vrednosti)).

### **Amortizacija nekretnina, postrojenja i opreme**

Otpisivanje nekretnina, postrojenja i opreme i nematerijalne imovine, vrši se primenom proporcionalne metode kojom se vrednost sredstava u potpunosti otpisuje tokom procenjenog veka upotrebe.

Otpisivanje se vrši po stopama koje su zasnovane na preostalom korisnom veku upotrebe sredstava, procenjenom od strane rukovodstva Društva.

Osnovne stope amortizacije za pojedine grupe nekretnina, postrojenja i opreme su sledeće:

Naziv	Stopa amortizacije
<i>Građevinski objekti</i>	2,50%
<i>Ostala oprema</i>	15,00%
<i>Kancelarijska oprema</i>	10,00%
<i>Kancelarijski i ostali nameštaj</i>	15,00%
<i>Transportna sredstva</i>	10,00%

#### **b) Investicione nekretnine**

Investiciona nekretnina je nekretnina (zemljište ili objekat - ili deo objekta ili oboje) koju drži (vlasnik ili korisnik lizinga u okviru finansijskog lizinga) u cilju ostvarivanja prihoda od zakupnine ili porasta vrednosti kapitala ili i jednog i drugog, a ne za:

- a) korišćenje u proizvodnji ili nabavci dobara ili usluga ili u administrativne svrhe; ili
- b) prodaju u redovnom toku poslovanja.

Nekretnina koju koristi vlasnik nije investiciona nekretnina.

Investicione nekretnine se priznaju kao sredstvo ako i samo ako:

- a) je verovatno da će Društvo u budućnosti ostvariti ekonomsku korist od te investicione nekretnine; i
- b) se nabavna vrednost investicione nekretnine može pouzdano odmeriti.

Investicione nekretnine se početno priznaju po nabavnoj vrednosti, odnosno ceni koštanja. Troškovi transakcije se uključuju u početno odmeravanje.

Nabavna vrednost kupljene investicione nekretnine obuhvata njenu kupovnu cenu i sve direktno pripisive izdatke.

Nakon početnog priznavanja, investicione nekretnine se iskazuju po fer vrednosti, koja predstavlja vrednost na tržištu koju godišnje utvrđuju eksterni procenitelji. Fer vrednost se zasniva na cenama ponude na aktivnom tržištu korigovanim, ukoliko je neophodno, za bilo koju promenu u prirodi, lokaciji ili stanju specifičnog sredstva.

## **1.4. Obrtna imovina**

### ***a) Zalihe***

Zalihe materijala i robe mere se po nabavnoj vrednosti ili po neto prodajnoj vrednosti, ako je niža. Obračun izlaza zaliha, vrši se po metodi ponderisane prosečne cene. Utvrđivanje ponderisane prosečne cene vrši se posle svakog ulaza zaliha. Utvrđivanje neto prodajne vrednosti vrši se za svaku stavku zaliha posebno.

### ***b) Kratkoročna potraživanja i plasmani***

Kratkoročna potraživanja od kupaca i kratkoročni finansijski plasmani priznaju se na osnovu računovodstvenog dokumenta na osnovu koga nastaje dužničko – poverilački odnos. Ako se vrednost u dokumentu iskazuje u stranoj valuti, vrši se preračunavanje u izveštajnu valutu po srednjem kursu važećem na dan transakcije. Promene deviznog kursa od datuma transakcije do datuma naplate potraživanja iskazuju se kao kursne razlike u korist prihoda ili rashoda, odnosno, nerealizovane kursne razlike iskazuju se na teret/u korist vremenskih razgraničenja.

Otpis kratkoročnih potraživanja i finansijskih plasmana kod kojih postoji verovatnoća nenaplativosti vrši se indirektnim otpisivanjem, dok se u slučajevima kada je nemogućnost naplate izvesna i dokumentovana, otpis u celini ili delimično vrši direktnim otpisivanjem.

Indirektan otpis se utvrđuje za sva potraživanja od čijeg je roka za naplatu proteklo najmanje 60 dana, pri čemu se ima u vidu starost potraživanja, ekonomski položaj i solventnost dužnika kao i nemogućnost naplate redovnim putem.

Indirektan otpis vrši se na osnovu odluke direktora Društva.

### ***c) Gotovina i gotovinski ekvivalenti***

Gotovina i gotovinski ekvivalenti obuhvataju: gotovina u blagajni, depozite po viđenju kod banaka, oročena sredstva na računima banaka do 90 dana odnosno druga kratkoročna visoko likvidna ulaganja sa prvobitnim rokom dospeća do tri meseca ili kraće i prekoračenja po tekućem računu.

Prekoračenja po tekućem računu na dan sastavljanja finansijskih izveštaja uključena su u obaveze po kreditima u okviru kratkoročnih finansijskih obaveza.

Novčana sredstva se vrednuju po njihovoj nominalnoj vrednosti. Ukoliko je reč o novčanim sredstvima u stranoj valuti ona se vrednuju po zvaničnom srednjem kursu valute objavljenom od strane Narodne banke Srbije.

## **1.5. Obaveze prema dobavljačima**

Obaveze prema dobavljačima se inicijalno iskazuju po vrednosti iskazanoj na dokumentu koji predstavlja osnov za priznavanje, a naknadno se odmeravaju u visini očekivanih odliva sredstava.

## **1.6. Porez na dobit**

### ***a) Tekući porez na dobit***

Porez na dobit se obračunava i plaća u skladu sa odredbama Zakona o porezu na dobit pravnih lica.

Porez na dobitak predstavlja iznos koji se obračunava i plaća u skladu sa odredbama Zakona o porezu na dobit pravnih lica Republike Srbije. Tekući porez na dobitak predstavlja iznos obračunat primenom propisane poreske stope od 15% na osnovicu koju predstavlja oporezivi dobitak. Oporezivi dobitak se utvrđuje u poreskom bilansu kao dobit pre oporezivanja iskazana u bilansu uspeha, nakon usklađivanja prihoda i rashoda na način propisan poreskim zakonodavstvom Republike Srbije. Iznos ovako utvrđenog poreza i iskazanog u poreskoj prijavi se umanjuje po osnovu poreskih kredita i poreskih podsticaja.

Poreski propisi u Republici Srbiji, ne dozvoljavaju da se poreski gubici iz tekućeg perioda iskoriste kao osnova za povraćaj poreza plaćenog u određenom prethodnom periodu. Gubici iz tekućeg perioda mogu se preneti na račun dobiti utvrđene u godišnjem poreskom bilansu iz budućih obračunskih perioda, ali ne duže od pet godina.

Obračunati tekući porez se priznaje kao obaveza i rashod u obračunskom periodu na koji se isti odnosi.

### ***b) Odloženi porez na dobit***

Odloženi porez na dobit se obračunava za sve privremene razlike između poreske osnove imovine i obaveza i njihove knjigovodstvene vrednosti. Važeće poreske stope na dan izveštavanja ili poreske stope koje su nakon tog dana stupile na snagu, koriste se za obračun iznosa odloženog poreza.

Odložene poreske obaveze se priznaju za sve oporezive privremene razlike. Odložena poreska sredstva priznaju se za odbitne privremene razlike i za efekte prenetog gubitka i neiskorišćene iznose prenosivih poreskih kredita i poreskih gubitaka iz prethodnog perioda, do nivoa do kojeg je izvesno da će postojati budući oporezivi dobitci na teret koji se odložena poreska sredstva mogu iskoristiti.

Knjigovodstvena vrednost odloženih poreskih sredstava preispituje se na svaki izveštajni datum i umanjuje do nivoa do kojeg više nije izvesno da je nivo očekivanih budućih oporezivih dobitaka dovoljan da se ukupna vrednost ili deo vrednosti odloženih poreskih sredstava može iskoristiti.

Odložena poreska sredstva koja nisu priznata procenjuju se na svaki izveštajni datum i priznaju do nivoa u kojem je postalo verovatno da će buduća oporeziva dobit dozvoliti povraćaj odloženog poreskog sredstva.

Tekući i odloženi porezi priznaju se kao rashodi i prihodi i uključeni su u neto gubitak/dobit izveštajnog perioda, osim odloženih poreza koji se odnose na efekte procene fer vrednosti nekretnina, postrojenja i opreme evidentiranih preko revalorizacionih rezervi u kom slučaju se odloženi porezi knjiže preko ovih rezervi.

## 1.7. Priznavanje prihoda

Društvo vrši priznavanje prihoda kroz model od pet koraka:

1) Identifikacija ugovora sa kupcima - ugovorne strane su odobrile ugovor (pismeno, usmeno ili u skladu sa drugim uobičajenim poslovnim praksama) i obavezale su se da ispune svoje obaveze;

2) Identifikacija ugovorne obaveze (obaveze činjenja) tj. da li je to isporuka dobra ili usluge - Društvo identifikuje prava svih strana u vezi sa dobrima ili uslugama koje se prenose;

3) Utvrđivanje cene transakcije - Društvo može da identifikuje uslove plaćanja za dobra ili usluge koje se prenose;

4) Alokacija cene transakcije na ugovorne obaveze - sadržina ugovora je komercijalna (to jest, očekuje se da će rizik, vreme ili iznos budućih tokova gotovine Društva da se promene kao rezultat ugovora): i

5) Priznavanje prihoda kada se ispune ugovorne obaveze - postoji značajna verovatnoća da će Društvo dobiti naknadu na koju će imati pravo u zamenu za dobra ili usluge koji će biti isporučeni kupcu. Prilikom vršenja procene da li je verovatno da će naplata nekog iznosa naknade biti izvršena, Društvo razmatra samo sposobnost i nameru kupca da plati taj iznos naknade do isteka roka dospeća. Iznos naknade na koji će Društvo imati pravo može biti manji od cene navedene u ugovoru ako je naknada promenljiva zato što Društvo može da ponudi kupcu popust na cenu.

Promenljivost koja se odnosi na naknade obećane od strane kupca može biti eksplicitno navedena u ugovoru. Pored uslova ugovora, postojanje sledećih okolnosti ukazuje na to da je obećana naknada promenljiva:

a) kupac ima opravdano očekivanje koje proizilazi iz uobičajenih poslovnih praksi Društva, objavljenih politika ili konkretnih saopštenja da će Društvo prihvatiti manji iznos naknade od cene navedene u ugovoru. To jest, očekuje se da će Društvo ponuditi umanjenje cene (npr. popust, rabat, povraćaj novca ili kredit);

b) druge činjenice i okolnosti ukazuju na nameru Društva da, prilikom zaključivanja ugovora sa kupcem, ponudi umanjenje cene kupcu.

### **Finansijski prihodi**

Finansijski prihodi obuhvataju prihode od kamata, kursnih razlika i ostale finansijske prihode, ostvarene iz odnosa sa matičnim, zavisnim i ostalim povezanim pravnim licima.

Prihodi od kamata se, u skladu sa načelom uzročnosti, priznaju u bilansu uspeha perioda na koji se odnose. Prihod od kamata potiče od kamata na deponovana sredstva kod banaka, kao i na zatezne kamate koje se obračunavaju kupcima koji kasne u izvršavanju svojih obaveza, u skladu sa ugovornim odredbama.

## 1.8. Priznavanje rashoda

Rashodi se priznaju u bilansu uspeha po načelu uzročnosti prihoda i rashoda odnosno na obračunskoj osnovi i utvrđuju se za period kada su nastali.

**Poslovni rashodi** obuhvataju troškove uslovljene stvaranjem prihoda od prodaje i uključuju nabavnu vrednost prodate robe, troškove materijala, goriva i energije, bruto zarade, troškove amortizacije i usluge pružene od strane trećih lica. Poslovni rashodi obuhvataju i opšte troškove kao što su troškovi zakupa, marketinga, osiguranja, platnog prometa, poreza i ostali troškovi nastali u tekućem obračunskom periodu.

**Finansijski rashodi** obuhvataju rashode po osnovu kamata i kursnih razlika i ostale finansijske rashode, koji se evidentiraju u bilansu uspeha perioda na koji se odnose, a u skladu sa načelom uzročnosti.

## 2. Upravljanje finansijskim rizikom

### 2.1. Faktori finansijskog rizika

Poslovanje Društva je izloženo različitim finansijskim rizicima: tržišni rizik, kreditni rizik i rizik likvidnosti. Upravljanje rizicima u Društvu je usmereno na nastojanje da se u situaciji nepredvidivosti finansijskih tržišta potencijalni negativni uticaji na finansijsko poslovanje Društva svedu na minimum.

#### *(a) Tržišni rizik*

Tržišni rizik je rizik da će fer vrednost budućih tokova gotovine finansijskog instrumenta biti promenljiva zbog promena tržišnih cena. Izloženost tržišnom riziku se sagledava preko analize senzitivnosti, te s tim u vezi, nije bilo značajnijih promena u izloženosti Društva tržišnom riziku, niti u načinu na koji Društvo upravlja ili meri taj rizik.

Tržišni rizik uključuje tri vrste rizika, kao što sledi:

- *Rizik od promene kurseva stranih valuta*

Društvo posluje u međunarodnim okvirima i izloženo je riziku promena kursa stranih valuta koji proističe iz poslovanja sa različitim valutama, prvenstveno evro. Rizik proističe kako iz budućih poslovnih transakcija, tako i iz priznatih sredstava i obaveza u stranoj valuti.

Rukovodstvo Društva je ustanovilo politiku za upravljanje rizikom od promena kursa stranih valuta u odnosu na njegovu funkcionalnu valutu. Društvo ima potraživanja i obaveze u stranoj valuti, tako da je maksimizirana usklađenost priliva i odliva u istoj valuti radi zaštite od promene deviznih kurseva.

Društvo ima potraživanja i obaveze u stranim valutama i rukovodstvo Društva preduzima mere da maksimizira usklađenost priliva i odliva u istoj stranoj valuti radi zaštite od promene deviznih kurseva. S druge strane, Društvo još ne koristi zaštitu transakcija od deviznog rizika (hedžing), s obzirom na postojeću regulativu i nedovoljno razvijeno finansijsko tržište.

- *Rizik od promene cena*

Društvo nije izloženo većem riziku od promena cena vlasničkih hartija od vrednosti s obzirom da nema većih ulaganja klasifikovanih u bilansu stanja kao dugoročne hartije od vrednosti koje se vrednuju po fer vrednosti kroz ostali ukupni rezultat ili kao finansijska sredstva po fer vrednosti čiji se efekti promena u fer vrednosti iskazuju u bilansu uspeha.

- *Rizik od promene kamatnih stopa*

Rizik Društva od promena fer vrednosti kamatnih stopa proističe prvenstveno iz obaveza po osnovu primljenih dugoročnih kredita od banaka. Krediti primljeni po promenljivim kamatnim stopama izlažu Društvo kamatnom riziku tokova gotovine. Krediti primljeni po fiksnim kamatnim stopama izlažu Društvo riziku promene fer vrednosti kamatnih stopa.

Društvo vrši analizu izloženosti riziku od promene kamatnih stopa na dinamičkoj osnovi uzimajući u obzir alternativne izvore finansiranja i refinansiranja, pre svega za dugoročne obaveze budući da one predstavljaju najznačajniju kamatonosnu poziciju.

### ***(b) Kreditni rizik***

Kreditni rizik je rizik finansijskog gubitka za Društvo ako druga ugovorna strana u finansijskom instrumentu ne ispuni svoje ugovorne obaveze. Kreditni rizik prevashodno proističe po osnovu potraživanja iz poslovanja.

U skladu sa usvojenom kreditnom politikom, Društvo analizira kreditni bonitet svakog novog pojedinačnog kupca pre nego što mu se ponude standardni uslovi prodaje. Takođe, za svakog kupca je ustanovljen kreditni limit koji predstavlja maksimalni dozvoljen iznos potraživanja pre nego što se zatraži odobrenje Direktora. Kupcu čiji kreditni bonitet ne ispunjava tražene uslove, prodaja se vrši samo na bazi avansnog plaćanja.

### ***(c) Rizik likvidnost***

Rizik likvidnosti je rizik da će Društvo biti suočeno sa poteškoćama u izmirivanju svojih finansijskih obaveza. Društvo upravlja svojom likvidnošću sa ciljem da, koliko je to moguće, uvek ima dovoljno sredstava da izmiri svoje dospele obaveze, bez neprihvatljivih gubitaka i ugrožavanja svoje reputacije.

### 3. Upravljanje rizikom kapitala

Cilj upravljanja kapitalom je da Društvo zadrži sposobnost da nastavi da posluje u neograničenom periodu u predvidljivoj budućnosti, kako bi vlasnicima kapitala obezbedilo povraćaj (profit), a koristi ostalim zainteresovanim stranama, kao i da bi očuvalo optimalnu strukturu kapitala sa ciljem da smanji troškove kapitala.

Društvo prati kapital na osnovu koeficijenta zaduženosti. Ovaj koeficijent se izračunava iz odnosa neto dugovanja Društva i njegovog ukupnog kapitala. Neto dugovanje se dobija kada se ukupni krediti (uključujući kratkoročne i dugoročne, kao što je prikazano u bilansu stanja) umanje za gotovinu i gotovinske ekvivalente. Ukupni kapital se dobija kada se na kapital, iskazan u bilansu stanja, doda neto dugovanje.

### 4. Nekretnine, postojenja i oprema

	Građevinski objekti	Postrojenja i oprema	Ostale nekretnine	Ukupno
<b><u>Nabavna vrednost</u></b>				
<b>Stanje na dan 31.12. 2020. g</b>	<b>46.561</b>	<b>25.214</b>	<b>178.340</b>	<b>250.115</b>
Povećanja				
Aktiviranja				
Otuđenja / prodaja				
Rashod				
Ostalo				
<b>Stanje na dan 31.12. 2021. g</b>	<b>46.561</b>	<b>25.214</b>	<b>178.340</b>	<b>250.115</b>
<b><u>Akumulirana ispravka vrednosti</u></b>	19.662	22.183		41.845
<b>Stanje na dan 31.12.2020. god.</b>	<b>19.662</b>	<b>22.183</b>	<b>0</b>	<b>41.845</b>
Aktiviranja				
Amortizacija	1.164			1.164
Otuđenja / prodaja				
Rashod				
Ostalo	9.312	3.031		12.343
<b>Stanje na dan 31.12.2021. god.</b>	<b>30.138</b>	<b>3.031</b>	<b>0</b>	<b>221.777</b>
<b><u>Neotpisana vrednost na dan:</u></b>				
<b>31. decembra 2020. godine</b>	<b>26.899</b>	<b>3.031</b>	<b>178.340</b>	<b>208.270</b>
<b>31. decembra 2021. godine</b>	<b>16.423</b>	<b>0</b>	<b>178.340</b>	<b>194.763</b>

## 5. Biološka sredstva

Opis	31.12.2021.	31.12.2020.
Biološka sredstva	-	30
<b>Ukupno</b>	<b>0</b>	<b>30</b>

## 6. Dugoročni finansijski plasmani

Opis	31.12.2021.	31.12.2020.
Učešće u kapitalu ostalih pravnih lica u akcijama u zemlji – AIK banka	93	-
<b>Ukupno</b>	<b>93</b>	<b>0</b>

## 7. Odložena poreska sredstva

Opis	31.12.2021.	31.12.2020.
Odložena poreska sredstva	935	935
<b>Ukupno</b>	<b>935</b>	<b>935</b>

## 8. Zalihe

Opis	31.12.2021.	31.12.2020.
Materijal	-	238
Roba	5.204	5.204
<b>Ukupno</b>	<b>5.204</b>	<b>5.442</b>

## 9. Potraživanja po osnovu prodaje

Opis	31.12.2021.	31.12.2020.
Kupci u inostranstvu	17	17
Kupci u zemlji – povezana pravna lica	22.641	22.641
Kupci u inostranstvu – ostala povezana pravna lica	55	55
Kupci u zemlji	35.024	30.845
<b>Ukupno</b>	<b>57.737</b>	<b>53.558</b>

## 10. Ostala kratkoročna potraživanja

Opis	31.12.2021.	31.12.2020.
Ostala potraživanja od zaposlenih	2.038	2.545
Potraživanja za pretplaćene poreze	14	32
Potraživanja za pretplaćene doprinose	1.343	1.492
Potraživanja od fonda po osnovu isplate bolovanja preko 30 dana	993	993
Potraživanja po osnovu poreza na dodatu vrednost	-	258
<b>Ukupno</b>	<b>4.388</b>	<b>5.320</b>



## 11. Kratkoročni finansijski plasmani

Opis	31.12.2021.	31.12.2020.
Kratkoročni krediti i plasmani – ostala povezana pravna lica	215	215
Kratkoročni krediti u zemlji	8.928	8.928
<b>Ukupno</b>	<b>9.143</b>	<b>9.143</b>

## 12. Kapital

Ukupan kapital Društva na dan 31.decembar 2021. godine ima sledeću strukturu:

Opis	31.12.2021.	31.12.2020.
Osnovni kapital (Akcijski kapital)	135.738	135.738
Pozitivne revalorizacione rezerve i nerealizovani dobitci po osnovu finansijskih sredstava i drugih rezultata	-	886
Neraspoređeni dobitak	27.568	14.323
Gubitak ranijih godina	(43.087)	(29.807)
Gubitak tekuće godine	(933)	-
<b>Ukupno</b>	<b>119.286</b>	<b>121.140</b>

## 13. Dugoročna rezervisanja i dugoročne obaveze

Opis	31.12.2021.	31.12.2020.
Dugoročna rezervisanja	-	-
Dugoročne obaveze – krediti od banaka u zemlji	42.376	42.376
<b>Ukupno</b>	<b>42.376</b>	<b>42.376</b>

## 14. Odložene poreske obaveze

Opis	31.12.2021.	31.12.2020.
Odložene poreske obaveze po osnovu privremenih poreskih razlika	2.047	2.047
<b>Ukupno</b>	<b>2.047</b>	<b>2.047</b>

## 15. Kratkoročne finansijske obaveze

Opis	31.12.2021.	31.12.2020.
Obaveze po ostalim kratkoročnim kreditima prema ostalim povezanim licima u zemlji	595	595
Obaveze prema osnivaču preduzeća po osnovu pozajmica	445	445
<b>Ukupno</b>	<b>1.040</b>	<b>1.040</b>

## 16. Primitveni avansi, depoziti i kaucije

Opis	31.12.2021.	31.12.2020.
Primitveni avansi od drugih lica u zemlji	263	262
<b>Ukupno</b>	<b>263</b>	<b>262</b>

## 17. Obaveze iz poslovanja

Opis	31.12.2021.	31.12.2020.
Dobavljači – ostala povezana pravna lica u inostranstvu	1.151	1.151
Obaveze iz poslovanja - dobavljači u zemlji	18.202	14.641
<b>Ukupno</b>	<b>19.353</b>	<b>15.792</b>

## 18. Ostale kratkoročne obaveze

Opis	31.12.2021.	31.12.2020.
Obaveze za neto zarade koje terete troškove	23.457	23.457
Obaveze za neto zarade iz prethodne godine	3.032	3.032
Obaveze za poreza na dohodak građana iz zarada zaposlenih	12.879	12.879
Doprinos za PIO iz zarada zaposlenih	5.913	5.945
Doprinos za zdravstveno osiguranje iz zarada zaposlenih	9.504	9.457
Doprinos za osiguranje od nezap. iz zarada zaposlenih	1.067	1.061
Obaveze za PIO, zdravstvo i nezaposlenost 2004 godine	9.769	9.769
Porez na fond zarada na teret poslodavca	286	286
Doprinos za PIO iz zarada na teret poslodavca	1	
Doprinos za zdravstveno osiguranje na teret poslodavca	10.067	19.768
Doprinos za osiguranje od nezap. na teret poslodavca	18	18
Obaveze za poreze na dohodak građana iz zarada koje se nadoknađuju od drugih organa	59	59
Obaveze koje se refundiraju – Dop za PIO na teret zap.	900	900
Obaveze za doprinose za PIO koji se refundiraju od fonda	470	470
Obaveze za članarinu Privrednoj komori Srbije	285	285
Komunalna taksa na firmu	246	
<b>I. OSTALE KRATOKOCNE OBAVEZE</b>	<b>77.953</b>	<b>87.386</b>
Obaveze za PDV od razlike obrač.PDV-a i pr. poreza	7.303	7.905
Obaveze za porez na imovinu u statici(na nepokretnosti)	769	526
Porez na imovinu - zemljište	595	595
Naknada za gradsko građevinsko zemljište	399	
Ostale obaveze – Eko takse	59	41
<b>II. Ostale obaveze po osnovu PDV-a i ostalih javnih prihoda</b>	<b>9.125</b>	<b>9.067</b>
Obaveze za porez na dobit preduzeća	675	3.553
<b>III. Obaveze za porez na dobit preduzeća</b>	<b>675</b>	<b>3.553</b>
<b>UKUPNO (I+II+III)</b>	<b>87.753</b>	<b>100.006</b>

## 19. Kratkoročna pasivna vremenska razgraničenja

Opis	31.12.2021.	31.12.2020.
Obračunati ostali troškovi tek.obr.perioda koji nisu fakturisani	120	-
Obračunati zavisni troškovi nabavke robe	25	25
Ostala pasivna vremenska razgraničenja		10
<b>Ukupno</b>	<b>145</b>	<b>35</b>

## 20. Poslovni prihodi

Opis	2021.	2020.
Prihodi od prodaje proizvoda i usluga	4.419	5.279
<b>Ukupno</b>	<b>4.419</b>	<b>5.279</b>

## 21. Poslovni rashodi

Opis	2021.	2020.
Nabavna vrednost prodate robe	-	-
Troškovi materijala, goriva i energije	3.309	1.864
Troškovi zarada, naknada zarada i ostali lični rashodi	332	498
Troškovi amortizacije	1.164	-
Troškovi proizvodnih usluga	319	175
Troškovi rezervisanja		
Nematerijalni troškovi	228	50
<b>Ukupno:</b>	<b>5.352</b>	<b>2.587</b>

## 22. Finansijski rashodi

Opis	2021.	2020.
Rashodi kamata	-	76
Negativne kursne razlike	-	-
<b>Ukupno:</b>	<b>0</b>	<b>76</b>

## 23. Ostali prihodi

Opis	2021.	2020.
Ostali prihodi	10	-
<b>Ukupno</b>	<b>10</b>	<b>0</b>

## 24. Ostali rashodi

Opis	2021.	2020.
Ostali rashodi	-	392
<b>Ukupno</b>	<b>0</b>	<b>392</b>

## 25. Porez na dobitak

Opis	2021.	2020.
Poreski rahod perioda	-	334
Odloženi poreski rashodi perioda	-	-
Odloženi poreski prihodi perioda	-	-

## 26. Potencijalne obaveze

U izveštajnom periodu Društvo nije imalo potencijalne obaveze po osnovu finansijskih obaveza, obaveza vezanih za zaštitu životne sredine, kao i obaveza po osnovu sudskih sporova.

## 27. Hipoteke, jemstva i garancije

Na dan 31.decembra 2021. godine nad imovinom Društva postoji hipoteka na zgradu poslovnog prostora, koja je povezana sa dugoročnom obavezom iskazanom u tački 13.

## 28. Transakcije sa povezanim pravnim licima

U izveštajnom periodu, Društvo je imalo transakcije (poslovne prihode) povezanim licem:

Opis	RSD
Prihodi od prodaje proizvoda i usluga prema povezanim licima TRANSPORT PET D.O.O. BEOGRAD	3.077.769,00
<b>Ukupno</b>	<b>3.077.769,00</b>

Društvo nije vršilo korekcije poreske osnovice po osnovu ovih transakcija.

## 29. Poslovanje u uslovima COVID19 pandemije

Društvo je u toku 2021. godine oraganizovalo svoje poslovanje u uslovima pandemije i uspelo da održi adekvatan nivo poslovanja uredno ispunjavalo svoje ugovorne obaveze. Rukovodstvo Društva procenjuje da globalna pandemija neće imati uticaja na dalje poslovanje, kao i da će nivo poslovnih aktivnosti i raspoloživa novčana sredstva biti dovoljna za održaj poslovanja i adekvatnog nivoa likvidnosti u budućem periodu.

## 30. Događaji nakon datuma bilansa stanja

Nije bilo značajnih događaja nakon bilansa stanja koji bi mogli značajno da utiču na vrednost iskazane imovine i obaveza.

### 31. Devizni kursevi

Zvanični devizni kursevi Narodne banke Srbije, korišćeni za preračun deviznih pozicija na dan 31. decembra 2021. godine i 31. decembra 2020. godine u funkcionalnu valutu (RSD), za pojedine strane valute su:

			<b>u RSD</b>
	<b>2021.</b>		<b>2020.</b>
EUR	117,5821		117,5802
USD	103,9262		95,6637
CHF	113,6388		108,4388

Beograd, 29.04.2022. godine

M.P.

---

(Zakonski zastupnik)

# **TRANSPORT-VOŽDOVAC AD BEOGRAD**

## **Godišnji izveštaj o poslovanju za godinu završenu 31.12.2021**

## UVOD

Ovo je Godišnji izveštaj o poslovanju TRANSPORT-VOŽDOVAC AD BEOGRAD (u daljem tekstu „Društvo“) za godinu završenu 31.12.2021. ( u daljem tekstu „Izveštaj“) koji je sastavljan u skladu sa članom 34. Zakona o računovodstvu (Službeni glasnik RS broj 73/2019 i 44/2021).

### 1. Kratak opis poslovnih aktivnosti i organizacione strukture Društva

Društvo je osnovano 6.juna 1960 godine i poslovalo je kao društveno preduzeće u sklopu RO TRANSPORT, ciji je pravni sledbenik.

20.11.2003 godine TRANSPORT VOŽDOVAC privatizacijom društvenog kapitala postaje Akcionarsko društvo.

Shodno Uredbi o klasifikaciji delatnosti („Sl. glasnik RS“, br. 54/2010), registrovana pretežna delatnost obveznika je manipulacija teretom (šifra delatnosti 52.24) koja obuhvata: utovar i istovar tereta ili prtljaga putnika bez obzira na vrstu saobraćajnog sredstva kojim je prevoz izvršen, utovar u brodove i istovar iz njih, utovar u teretne železničke vagona i istovar iz njih. Ne obuhvata: rad staničnih objekata, del. 52.21-52.23.

Društvo obavlja i sledeće delatnosti:

- Skladištenje robe
- Iznajmljivanje kancelarijskog i skladišnog prostora

Organi upravljanja su skupština akcionara i odbor direktora društva

Skupštinu akcionara čine svi akcionari društva. Odbor direktora čine tri direktora koje bira skupština. Odbor direktora imenuje izvršnog direktora.

TRANSPORT-VOŽDOVAC AD BEOGRAD	
Poslovno ime	AKCIONARSKO DRUŠTVO ZA PREVOZ, ISTOVAR I USKLADIŠTENJE ROBE I TERETA TRANSPORT-VOŽDOVAC BEOGRAD (VOŽDOVAC)
Skraćeno poslovno ime	TRANSPORT-VOŽDOVAC AD BEOGRAD
Status	Aktivno privredno društvo
Matični broj	17163949
Pravna forma	Akcionarsko društvo
Datum osnivanja	10.06.1997
Šifra delatnosti	52.24
Pretežna delatnost	Manipulacija teretom
Sedište	Voždovački krušni put 6, Beograd
Poreski identifikacioni broj (PIB)	100376365
Broj zaposlenih radnika	Obveznik je imao 4 zaposlena radnika.
Članovi/Vlasnici	Nenad Ćirović – 40,13%, Iva Ćirović – 39,48%, ostali akcionari – 20,39%

Shodno podacima iz finansijskog izveštaja Obveznik je razvrstan u malo pravno lice.

*Izvor podataka: Agencija za privredne registre*

## 2. Prikaz razvoja, finansijskog položaja i rezultata poslovanja i informacije o kadrovskim pitanjima

U 2021. godini Društvo je ostvarilo neto gubitak u ukupnom iznosu od RSD 923 hiljada (u 2020. neto dobitak je iznosio RSD 1.890 hiljada), kao što je prikazano u finansijskim izveštajima sadržanim u okviru ovog izveštaja.

### a. Osnovni bilansni pokazatelji

Društvo vodi evidencije i sastavlja finansijske izveštaje u skladu sa Zakonom o računovodstvu Republike Srbije i ostalom primenljivom zakonskom regulativom u Republici Srbiji.

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 Zakonom o računovodstvu (u daljem tekstu: "Zakon", objavljen u "Sl. glasnik RS", br. 73/2019 i 44/2021- dr. zakon), kao i u skladu sa ostalom primenljivom podzakonskom regulativom.

R.br.	Bilansna pozicija	2021	2020
1	Poslovni prihodi	4.419	5.279
2	Poslovni rashodi	5.352	2.587
3	Poslovni dobitak/(gubitak)	-933	2.692
4	Finansijski prihodi	0	0
5	Finansijski rashodi	0	76
6	Dobitak iz finansiranja	0	-76
7	Ostali prihodi	10	0
8	Ostali rashodi	0	392
9	Dobitak/(Gubitak) pre oporezivanja	-923	2.224
10	Poreski rashod perioda	0	334
11	Odloženi poreski rashodi perioda	0	0
12	Odloženi poreski prihodi perioda	0	0
13	Neto dobitak/(gubitak)	-923	1.890
14	Poslovna imovina	272.263	282.698
15	Kapital	119.286	121.140
16	Neraspoređeni dobitak	27.568	14.323
17	Gubitak	44.020	29.807
18	Broj zaposlenih	4	4



**b. Pregled i dinamika bilansnih pozicija**

R.br.	Bilansna pozicija	Δ (%)	Δ (aps.)	2021	2020
<b>1</b>	<b>Poslovni prihodi</b>	<b>-16,29%</b>	<b>-860</b>	<b>4.419</b>	<b>5.279</b>
2	Prihodi od prodaje robe na domaćem tržištu	-	0	0	0
3	Prihodi od prodaje gotovih proizvoda i usluga na domaćem tržištu	-16,29%	-860	4.419	5.279
<b>4</b>	<b>Poslovni rashodi</b>	<b>106,88%</b>	<b>2.765</b>	<b>5.352</b>	<b>2.587</b>
5	Nabavna vrednost prodate robe	-	0	0	0
6	Troškovi materijala, goriva i energije	77,52%	1.445	3.309	1.864
7	Troškovi zarada, naknada zarada i ostali lični rashodi	-33,33%	-166	332	498
8	Troškovi proizvodnih usluga	82,29%	144	319	175
9	Troškovi amortizacije	-	1.164	1.164	0
10	Nematerijalni troškovi	356,00%	178	228	50
<b>11</b>	<b>Finansijski prihodi</b>	<b>-</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
12	Finansijski prihodi od matičnih i zavisnih pravnih lica	-	0	0	0
13	Ostali finansijski prihodi	-	0	0	0
14	Prihodi od kamata	-	0	0	0
15	Pozitivne kursne razlike i pozitivni efekti valutne klauzule (prema trećim licima)	-	0	0	0
<b>16</b>	<b>Finansijski rashodi</b>	<b>-100,00%</b>	<b>-76</b>	<b>0</b>	<b>76</b>
17	Finansijski rashodi iz odnosa sa matičnim i zavisnim pravnim licima	-	0	0	0
18	Ostali finansijski rashodi	-	0		
19	Rashodi kamata (prema trećim licima)	-100,00%	-76	0	76
20	Negativne kursne razlike i negativni efekti valutne klauzule (prema trećim licima)	-	0	0	0
<b>21</b>	<b>Rashodi od usklađivanja vrednosti ostale imovine koja se iskazuje po fer vrednosti kroz bilans uspeha</b>	<b>-</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>22</b>	<b>Ostali prihodi</b>	<b>-</b>	<b>10</b>	<b>10</b>	<b>0</b>
<b>23</b>	<b>Ostali rashodi</b>	<b>-100,00%</b>	<b>-392</b>	<b>0</b>	<b>392</b>
<b>24</b>	<b>Ukupni prihodi</b>	<b>-16,10%</b>	<b>-850</b>	<b>4.429</b>	<b>5.279</b>
<b>25</b>	<b>Ukupni rashodi</b>	<b>75,19%</b>	<b>2.297</b>	<b>5.352</b>	<b>3.055</b>

**c. Pokazatelji poslovanja**

R.br.	Pokazatelji strukture	2021	2020
1	Poslovni prihodi/Ukupan prihod	99,77%	100,00%
2	Finansijski prihodi/Ukupan prihod	0,00%	0,00%
3	Ostali prihodi/Ukupan prihod	0,23%	0,00%
4	Odloženi poreski prihodi/Ukupan prihod	-	0,00%
5	Poslovni rashodi/Ukupni rashodi	100,00%	84,68%
6	Finansijski rashodi/Ukupni rashodi	0,00%	2,49%
7	Ostali rashodi/Ukupni rashodi	0,00%	12,83%

R.br.	Pokazatelji ekonomičnosti poslovanja	2021	2020
1	Ukupni prihodi/Ukupni rashodi	82,75%	172,80%
2	Poslovni prihodi/Poslovni rashodi	82,57%	204,06%
3	Finansijski prihodi/Finansijski rashodi	-	0,00%
4	Ostali prihodi/Ostali rashodi	-	0,00%

R.br.	Pokazatelji rentabilnosti poslovanja	2021	2020
1	Neto dobitak(gubitak)/Ukupni prihodi	-20,84%	35,80%
2	Neto dobitak(gubitak)/Ukupna aktiva	-0,34%	0,67%
3	Poslovni dobitak(gubitak)/Poslovni prihodi	-21,11%	50,99%

R.br.	Pokazatelji likvidnosti i finansijske stabilnosti	2021	2020
1	Gotovina/Kratkoročne obaveze	0,00%	0,00%
2	Obrtna imovina/Kratkoročne obaveze	70,45%	62,72%
3	Obrtna imovina bez zaliha/Kratkoročne obaveze	4,79%	4,65%

**d. Informacije o kadrovima**

Na dan 31.12.2021. godine, Društvo je imalo 4 zaposlenih radnika, isti broj kao i na dan 31.12.2020. godine. Starosna struktura zaposlenih prikazana je u sledećoj tabeli:

Godine starosti	Broj zaposlenih	%
20-25	-	-
25-35	-	-
35-45	-	-
45-55	-	-
55+	4	100,00%
<b>Ukupno</b>	<b>4</b>	<b>100,00%</b>

Kvalifikaciona struktura zaposlenih prikazana je u sledećoj tabeli:

Stručna sprema	Stepen stručne spreme	Broj zaposlenih	%
Osnovna škola	I	-	-
Osnovna škola i stručna osposobljenost	II	-	-
Trogodišnja srednja škola	III	-	-
Četvorogodišnja srednja škola	IV	3	75,00%
Specijalizacija na osnovu stručnosti	V	-	-
Viša škola	VI	-	-
Fakultet - osnovne studije	VII	1	25,00%
<b>Ukupno</b>		<b>4</b>	<b>100,00%</b>

### 3. Ulaganja u cilju zaštite životne sredine

Tokom predmetnog perioda nije bilo ulaganja u cilju zaštite životne sredine

### 4. Značajni događaji po završetku poslovne godine i planirani budući razvoj

Nakon 31.12.2021. godine nije bilo drugih značajnih događaja koji bi zahtevali korekcije ili obelodanjivanje u priloženim finansijskim izveštajima.

### 5. Aktivnosti istraživanja i razvoja

Društvo se ne bavi aktivnostima istraživanja i razvoja.

### 6. Informacije o otkupu sopstvenih akcija/udela

U izveštajnom periodu nije bilo otkupa sopstvenih akcija.

### 7. Postojanje ogranaka

U toku izveštajnog perioda, Društvo nije imalo registrovane ogranke.

### 8. Finansijski instrumenti koji se koriste za procenu finansijskog položaja i uspešnosti poslovanja

Finansijska sredstva i obaveze se evidentiraju u bilansu stanja Društva od momenta kada Društvo postane ugovornim odredbama vezano za finansijski instrument.

Finansijska sredstva prestaju da se priznaju kada Društvo izgubi kontrolu nad ugovornim pravima nad tim instrumentima, što se dešava kada su prava korišćenja instrumenata realizovana, istekla, napuštena

ili ustupljena. Finansijska obaveza prestaje da se priznaje kada Društvo ispuni obavezu ili kada je obaveza plaćanja predviđena ugovorom ukinuta ili istekla.

#### Potraživanja od kupaca

Potraživanja od kupaca su nekamatonosna i prikazuju se po njihovoj nominalnoj vrednosti, umanjenoj za ispravke vrednosti nenaplativih potraživanja po osnovu procene rukovodstva, a kojima je protekao rok za naplatu od najmanje 60 dana.

#### Gotovina i gotovinski ekvivalenti

Pod gotovinom i gotovinskim ekvivalentima podrazumevaju se gotovina u blagajni, depoziti po viđenju, kao i kratkoročna visoko likvidna ulaganja, koja se mogu brzo konvertovati u poznate iznose gotovine, uz beznačajna rizik od promene vrednosti.

#### Finansijske obaveze

Instrumenti finansijskih obaveza su klasifikovani u skladu sa ugovornim odredbama. Krediti su prikazani u visini primljenih sredstava umanjenih za troškove transakcije. Obaveze prema dobavljačima procenjuju se po vrednosti primljenih sredstava.

#### Kategorije finansijskih instrumenata

Opis	2021	2020
<b>Finansijska sredstva</b>	<b>71.361</b>	<b>68.021</b>
Dugoročni finansijski plasmani	93	0
Potraživanja od kupaca	57.737	53.558
Ostala potraživanja	4.388	5.320
Kratkoročni finansijski plasmani i zajmovi	9143	9143
Gotovina i gotovinski ekvivalenti	0	0
<b>Finansijske obaveze</b>	<b>62.769</b>	<b>59.208</b>
Ostale dugoročne obaveze	42.376	42.376
Obaveze iz poslovanja	19.353	15.792
Kratkoročni krediti	1.040	1.040

### 9. Ciljevi i politike vezane za upravljanje finansijskim rizicima, zajedno sa politikom zaštite svake značajne vrste planirane transakcije za koju se koristi zaštita

Aktivnosti kojima se društvo bavi izlažu ga raznim finansijskim rizicima:

- tržišni rizik – obuhvata rizik da će fer vrednost budućih gotovinskih priliva po osnovu finansijskih instrumenata varirati zbog promena tržišnih uslova poput kamatnih stopa i deviznih kurseva
- rizik promene deviznih kurseva – nastaje po osnovu monetarnih stavki finansijskih instrumenata izraženih u valuti koja nije funkcionalna valuta Društva (RSD). Rizik promene deviznog kursa EUR u odnosu na RSD utiče na gotovinu i gotovinske ekvivalente, potraživanja od kupaca i obaveze prema dobavljačima, kao i na finansijske obaveze po osnovu primljenih kredita.

- kreditni rizik – obuhvata rizik da dužnici neće izmiriti svoje obaveze i tako dovesti do pojave gubitaka. Društvo je izloženo ovom riziku iz redovnog poslovanja (uglavnom po osnovu potraživanja od kupaca).
- rizik likvidnosti – sposobnost Društva da izmiruje svoje obaveze o njihovom dospeću. Društvo upravlja rizikom likvidnosti održavajući odgovarajuće novčane rezerve kontinuiranim praćenjem planiranog i stvarnog novčanog toka, kao i održavanjem odgovarajućeg odnosa dospeća finansijskih sredstava i obaveza

Društvo ne koristi izvedene finansijske instrumente ili ostale oblike hedžinga protiv ovih rizika zbog nerazvijenosti finansijskog tržišta u kojem Društvo posluje. Prema proceni Društva, ne postoje rizici i neizvesnosti koji mogu značajnije uticati na finansijsku poziciju Društva.

Stabilnost ekonomskog okruženja u velikoj meri zavisi od mera Vlade Republike Srbije u privredi, uključujući i uspostavljanje pravnog i zakonodavnog okvira.

### 10. Izloženost cenovnom riziku, kreditnom riziku, riziku likvidnosti i riziku novčanog toka, strategije za upravljanje rizicima i ocena njihove efikasnosti

#### Kreditni rizik

Društvo je izloženo kreditnom riziku koji predstavlja rizik da dužnici neće moći da dugovanja prema Društvu izmire u potpunosti i na vreme, što bi za posledicu imalo finansijski gubitak za Društvo. Izloženost Društva ovom riziku ograničena je na iznos potraživanja od kupaca na dan 31.12.2021. godine. Struktura potraživanja kupaca na dan bilansa prikazana je u sledećoj tabeli:

Pozicija	Bruto izloženost	Ispravka vrednosti	Neto izloženost
Nedospela potraživanja od kupaca	-	-	-
Dospela - ispravljena potraživanja od kupaca	-	-	-
Dospela - neispravljena potraživanja od kupaca	57.737	-	57.737
<b>Ukupno</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

#### Rizik likvidnosti

Društvo upravlja rizikom likvidnosti čineći sve napore da izmiri obaveze po osnovu dugogodišnje blokade tekućeg računa kontinuiranim praćenjem planiranog i stvarnog novčanog toka, kao i održavanjem odgovarajućeg odnosa dospeća finansijskih sredstava i obaveza.

Na dan 31.12.2021. godine 100% dugovanja Društva dospeva u narednih godinu dana, osim poreskih obaveza po osnovu reprograma.

U Beogradu, dana \_\_\_\_\_.

M.P.

\_\_\_\_\_  
(Zakonski zastupnik)





# ТРАНСПОРТ ВОЖДОВАЦ А.Д.

Акционарско друштво за превоз и ускладиштење робе и терета

Адреса: Београд, Вождовачки кружни пут бр.6

ПИБ: 100376365 МАТИЧНИ БРОЈ: 17163949 РЕГИСТРАЦИЈА БД: 13580/2005 ШИФРА ДЕЛАТНОСТИ: 5224

Уписан и уплаћен капитал: новчани 1.101.223,45 EUR, неновчани 86.109,51 EUR

Текући рачун 165-9682-02 НУРО-ALPE-ADRIA BANK A.D. Београд

## ИЗВЕШТАЈ О КОРПОРАТИВНОМ УПРАВЉАЊУ ЗА 2021. ГОДИНУ

**Правила корпоративног управљања којима правно лице подлеже/ Правила која је правно лице добровољно одлучило да примењује/ Релевантне информације о пракси корпоративног управљања која превазилази захтеве националног права**

Транспорт Вождовац АД примењује принципе корпоративне праксе, а на наредној, редовној седници Скупштине ће и усвојити Кодекс корпоративног управљања којим се успостављају принципи корпоративне праксе и организационе културе у складу са којима се понашају носиоци корпоративног управљања у Транспорт Вождовац АД, а нарочито у вези са правима акционара, оквирима и начином деловања носилаца корпоративног управљања и јавношћу и транспарентношћу пословања Друштва. Основни циљ примене Кодекса корпоративног управљања од стране носиоца корпоративног управљања у Транспорт Воздовац АД, је увођење добрих пословних обичаја у домену корпоративног управљања, који треба да омогуће равнотежу утицаја његових носилаца, конзистентност система контроле и јачање поверења акционара и инвеститора у Друштво, све у циљу обезбеђења дугорочног пословног развоја Транспорт Воздовац АД. Такође се примењују и међународни стандарди и пракса, уз континуиран развој и унапређење свог система корпоративног управљања. Све релевантне информације су доступне свима у седишту Друштва у Београду, ул. Вождовачки Кружни Пут бр.6.

**Опис основних елемената система интерних контрола и смањења ризика Друштва у вези са поступком финансијског извештавања**

Ревизија финансијских извештаја, сачињавање, разматрање, усвајање и објављивање Друштво спроводи по поступку и на начин утврђен позитивним законским прописима.

Сваке године на редовној годишњој скупштини Друштва усваја се Извештај овлашћеног ревизора о извршеној ревизији финансијских извештаја Друштва за претходну пословну годину. На тај начин се обезбеђује независност и објективност у поступку израде финансијских извештаја.

**Информације о понудама за преузимање када је Друштво обвезник примене прописа којима се уређује преузимање привредних друштава (са пратећим тачкама 1-5)**

У 2021. години није било понуда за преузимање акција од стране Друштва. Друштво нема сопствене акције. Основни капитал Друштва је подељен на акције које су уплаћене и регистроване у Централном регистру. Пренос власништва на акцијама није ограничен.

Друштво може издавати одобрене акције при повећању основног капитала, у складу са Статутом и Законом. Скупштина доноси одлуку о одобреним акцијама, у складу са Статутом Друштва. Друштво може издавати и заменљиве обвезнице. Одлуку о томе доноси Скупштина, на образложени предлог Одбора директора.

Основни капитал Друштва може се повећати у складу са чл. 13.-16. Статута Друштва и то издавањем нових акција или повећањем номиналне вредности постојећих акција, осим када се основни капитал повећава издавањем акција трећим лицима, када се издају нове акције. Основни капитал Друштва се може и смањити о чему одлуку доноси скупштина.

При повећању или смањењу основног капитала не сме се повредити правило једнаког третмана свих акционара, о чему се стара Одбор директора.



У објављивању информација и извештавању Друштво у свему поштује одредбе Закона о тржишту капитала ("Сл.гласник РС", бр. 31/2011, 112/2015, 108/2016, 9/2020 и 153/2020), подзаконска акта Комисије за хартије од вредности и акта Београдске берзе.

Друштво у процесу комуницирања ка акционарима корицти просторије на адреси Вождовачки Кружни Пут бр.6

### **Састав и рад органа управљања и њихових одбора**

Управљање Друштвом је једнодомно. Органи управљања су Скупштина и Одбор директора.

Скупштину чине сви акционари Друштва. Свака обична акција даје право на један глас. Скупштина Друштва одлучује о питањима која су одређена Статутом Друштва и Законом и питања из своје надлежности не може пренети на Одбор директора. Делокруг и начин рада Скупштине акционара Друштва регулисани су одредбама Закона о привредним друштвима, Статутом Друштва и Пословником о раду Скупштине акционара.

Акционари Друштва су благовремено добијали релевантне информације о пословању Друштва, учествовали у раду и гласали на седницама Скупштине акционара Друштва. Третман свих акционара био је у потпуности равноправан.

Одбор директора има три члана од којих једног извршног директора и два неизвршна директора од којих је један и независан од Друштва. Директоре у Одбор директора именује Скупштина.

Чланови Одбора директора су:

1. Бранислав Базић - председник Одбора директора и неизвршни и независни директор,

2. Милош Маслаковић - неизвршни директор и

3. Ненад Ћировић – извршни и генерални директор.

Одбор директора именује извршног директора за генералног директора. Генерални директор организује пословање Друштва и заступа Друштво. Друштво такође може да има и секретара Друштва.

У вршењу својих послова, органи Друштва међусобно сарађују у највећој мери. Чланови органа Друштва су своје личне и професионалне односе уређују на начин да су отклонили могућност директних или индиректних сукоба интереса са Друштвом.

Ради остваривања сарадње органи Друштва обезбеђују размену информација између органа Друштва и њихових чланова, нарочито о питањима из делокруга једног органа која су од значаја за рад и одлучивање другог органа, редовну комуникацију и извештавање.

Органи Друштва остварују сарадњу у домену планирања, формулисања и спровођења стратегија Друштва и негују културу у вршењу послова контроле над пословањем Друштва.

### **Политика разноликости које се примењују у вези са органима управљања**

Политика разноликости у органима управљања Друштва се огледа у различитом животном добу чланова органа управљања, присутности оба пола као и разноликости нивоа образовања и врста квалификација.

Друштво и у Скупштини Друштва међу акционарима и у Одбору директора има припаднике оба пола, различитих старосних доби, различитог нивоа и врста образовања. Друштво на тај начин жели да избегне дискриминацију по било ком од наведених основа и тежи да успостави равнотежу која се огледа у различитости мишљења чланова органа управљања. Овај принцип пословања за сада даје добре резултате, обзиром да Друштво дуги низ година послује стабилно и без већих проблема.

Београд, 29. април 2022 Године

Транспорт Вождовац АД



директор

Ненад Ћировић





# ТРАНСПОРТ ВОЖДОВАЦ А.Д.

Акционарско друштво за превоз и ускладиштење робе и терета

Адреса: Београд, Вождовачки кружни пут бр.6

ПИБ: 100376365 МАТИЧНИ БРОЈ: 17163949 РЕГИСТРАЦИЈА БД: 13580/2005 ШИФРА ДЕЛАТНОСТИ: 5224  
Уписан и углађен капитал: новчани 1.101.223,45 EUR, неновчани 86.109,51 EUR  
Текући рачун 165-9682-02 HYPO-ALPE-ADRIA BANK A.D. Београд

Прва ревизија доо Београд

Саве Машковића 3/10

У вези са ревизијом годишњег рачуна друштва ТРАНСПОРТ – ВОЖДОВАЦ АД БЕОГРАД, са стањем на дан 31.12.2021. године, на основу које треба да изразите мишљење да ли финансијски извештаји истинито и објективно приказују финансијски положај Друштва, његов пословни резултат, промене на капиталу и токове готовине, односно да ли су састављени у складу са рачуноводственим прописима Републике Србије, овом Изјавом према нашем најбољем сазнању и уверењу потврђујемо следеће чињенице:

1. Познато нам је да је ревизија извршена у складу са Међународним стандардима ревизије, који подразумевају испитивање рачуноводствених система, система интерних контрола, а у обиму који сматрате неопходним у датим околностима, као и да сврха ревизије није, нитисе од ње очекује идентификација и обелодањивање свих евентуалних проневера, мањкова, грешака и постојања других нерегуларности.

2. Познато нам је да је руководство Друштва одговорно за истинито и објективно приказивање финансијског положаја Друштва и његовог пословног резултата у складу са рачуноводственим прописима Републике Србије, релевантним стандардима и прописима, као и за припрему информација које се обелодањују у складу са прописима. Финансијски извештаји Друштва су одобрени од стране руководства.

3. Није нам познато да је ико од руководиоца или запослених у Друштву, са овлашћењима да контролише, одобрава пословне промене или учествује у интерној контроли, умешан у било какве незаконите или нерегуларне активности које би могле утицати на истинитост финансијских извештаја.

4. Прихватамо нашу одговорност да је систем интерних контрола адекватно устројен на начин који омогућава састављање финансијских извештаја у складу са рачуноводственим прописима Републике Србије. Такође, потврђујемо нашу одговорност за дизајн и имплементацију система интерних контрола који омогућава спречавање настанка проневера и грешака и њихово благовремено откривање. Као последица тога, сматрамо да финансијски извештаји не садрже материјално значајне погрешне исказе као резултат проневере.

5. Нису нам познате значајније ставке које би захтевале корекције упоредних података у финансијским извештајима.

6. Ставили смо Вам на располагање све пословне књиге и документацију коју поседујемо.

7. Финансијске извештаје смо саставили у складу са принципом наставка пословања и поред тешког економског положаја у коме се налази Друштво.

8. Сва средства у власништу Друштва приказана су у билансу стања. Друштво не поседује задовољавајуће доказе о власништву над свим средствима евидентираним у пословним књигама. Поступак укњижавања непокретности на Друштво је у току.

9. Друштво нема других терета на имовини, осим хипотеке на објекту у Бачванској улици бр. 21 у Београду.

10. Нисмо прокњижили, приказали и обелоданили све обавезе, како стварне, тако и потенцијалне из разлога што не поседујемо комплетну документацију везану за обавезе Друштва. Због тога Вам нисмо ставили на увид све тражене уговоре о пословним односима са трећим лицима.

11. Друштво нема других судских спорова у току, осим оних које смо Вам ставили на увид дана 28.04.2022. године.



12. Није било неусклађености са захтевима законодавних органа које би, у случају непоштовања истих, могле имати материјално значајне ефекте на финансијске извештаје. Нисмо имали екстерне контроле које су нам издале решење или записник о контроли за период 01.01-31.12.2021. године.

13. Потврђујемо нашу одговорност за примену свих релевантних захтева из пореске регулативе. Такође, потврђујемо да смо се уверили да Друштво примењује ове регулативе и да нема материјално значајних неевидентираних потенцијалних обавеза које се односе на порезе. Потврђујемо наше разумевање да су пореске обавезе предмет инспекцијске контроле пореских органа и да могу бити тумачене на бројне начине, а износи приказани у финансијским извештајима могу се касније мењати као резултат коначних одлука пореских органа.

14. Друштво нема друга повезана лица, осим друштва Транспорт пет доо Београд и СГ Романов, Калиманићи, где је основ повезаности менаџмент.

Београд, 29. април 2022. Године

Директор

Ненад Ђировић



A handwritten signature in blue ink, which appears to be "Nenađ Đirović", written over the printed name.

**ТРАНСПОРТ – ВОЖДОВАЦ АД БЕОГРАД**  
Вождовачки кружни пут 6

**Предмет: Изјава о независности**

Као ангажовани екстерни ревизор финансијских извештаја за 2021. годину, потврђујемо следеће:

Друштво за ревизију Прва ревизија доо Београд, овлашћени ревизори, као и сви његови запослени ангажовани на пословима ревизије финансијских извештаја за 2021. годину независни су од друштва **ТРАНСПОРТ – ВОЖДОВАЦ АД БЕОГРАД** у складу са захтевима IFAC-овог етичког кодекса за професионалне рачуновође и у складу са посебним захтевима Закона о тржишту капитала, Закона о ревизији, Закона о привредним друштвима и другом релевантном законском регулативом Републике Србије.

У Београду, 29. април 2022. године



Директор

  
Миланка Ристић

**ТРАНСПОРТ – ВОЖДОВАЦ АД БЕОГРАД**  
Вождовачки кружни пут 6

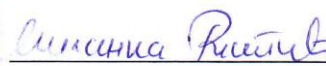
**Предмет: Изјава о консултантским услугама**

Друштво за ревизију, рачуноводство и консалтинг Прва ревизија д.о.о. Београд није обављало консултантске услуге наручиоцу ревизије **ТРАНСПОРТ – ВОЖДОВАЦ АД БЕОГРАД** и лицима повезаним са наручиоцем ревизије.

У Београду, 29.04.2022. године



Директор

  
Миланка Ристић





# ТРАНСПОРТ ВОЖДОВАЦ А.Д.

Акционарско друштво за превоз и ускладиштење робе и терета

Адреса: Београд, Вождовачки кружни пут бр.6

ПИБ: 100376365 МАТИЧНИ БРОЈ: 17163949 РЕГИСТРАЦИЈА БД: 13580/2005 ШИФРА ДЕЛАТНОСТИ: 5224

Уписан и уплаћен капитал: новчани 1.101.223,45 EUR, неновчани 86.109,51 EUR

Текући рачун 165-9682-02 НУРО-ALPE-ADRIA BANK A.D. Београд

## ИЗВЕШТАЈ О КОРПОРАТИВНОМ УПРАВЉАЊУ ЗА 2021. ГОДИНУ

**Правила корпоративног управљања којима правно лице подлеже/ Правила која је правно лице добровољно одлучило да примењује/ Релевантне информације о пракси корпоративног управљања која превазилази захтеве националног права**

Транспорт Вождовац АД примењује принципе корпоративне праксе, а на наредној, редовној седници Скупштине ће и усвојити Кодекс корпоративног управљања којим се успостављају принципи корпоративне праксе и организационе културе у складу са којима се понашају носиоци корпоративног управљања у Транспорт Вождовац АД, а нарочито у вези са правима акционара, оквирима и начином деловања носилаца корпоративног управљања и јавношћу и транспарентношћу пословања Друштва. Основни циљ примене Кодекса корпоративног управљања од стране носиоца корпоративног управљања у Транспорт Воздовац АД, је увођење добрих пословних обичаја у домену корпоративног управљања, који треба да омогуће равнотежу утицаја његових носилаца, конзистентност система контроле и јачање поверења акционара и инвеститора у Друштво, све у циљу обезбеђења дугорочног пословног развоја Транспорт Воздовац АД. Такође се примењују и међународни стандарди и пракса, уз континуиран развој и унапређење свог система корпоративног управљања. Све релевантне информације су доступне свима у седишту Друштва у Београду, ул. Вождовачки Кружни Пут бр.6.

**Опис основних елемената система интерних контрола и смањења ризика Друштва у вези са поступком финансијског извештавања**

Ревизија финансијских извештаја, сачињавање, разматрање, усвајање и објављивање Друштво спроводи по поступку и на начин утврђен позитивним законским прописима.

Сваке године на редовној годишњој скупштини Друштва усваја се Извештај овлашћеног ревизора о извршеној ревизији финансијских извештаја Друштва за претходну пословну годину. На тај начин се обезбеђује независност и објективност у поступку израде финансијских извештаја.

**Информације о понудама за преузимање када је Друштво обвезник примене прописа којима се уређује преузимање привредних друштава (са пратећим тачкама 1-5)**

У 2021. години није било понуда за преузимање акција од стране Друштва. Друштво нема сопствене акције. Основни капитал Друштва је подељен на акције које су уплаћене и регистроване у Централном регистру. Пренос власништва на акцијама није ограничен.

Друштво може издавати одобрене акције при повећању основног капитала, у складу са Статутом и Законом. Скупштина доноси одлуку о одобреним акцијама, у складу са Статутом Друштва. Друштво може издавати и заменљиве обвезнице. Одлуку о томе доноси Скупштина, на образложени предлог Одбора директора.

Основни капитал Друштва може се повећати у складу са чл. 13.-16. Статута Друштва и то издавањем нових акција или повећањем номиналне вредности постојећих акција, осим када се основни капитал повећава издавањем акција трећим лицима, када се издају нове акције. Основни капитал Друштва се може и смањити о чему одлуку доноси скупштина.

При повећању или смањењу основног капитала не сме се повредити правило једнаког третмана свих акционара, о чему се стара Одбор директора.



У објављивању информација и извештавању Друштво у свему поштује одредбе Закона о тржишту капитала ("Сл.гласник РС", бр. 31/2011, 112/2015, 108/2016, 9/2020 и 153/2020), подзаконска акта Комисије за хартије од вредности и акта Београдске берзе.

Друштво у процесу комуницирања ка акционарима корицти просторије на адреси Вождовачки Кружни Пут бр.6

### **Састав и рад органа управљања и њихових одбора**

Управљање Друштвом је једнодомно. Органи управљања су Скупштина и Одбор директора.

Скупштину чине сви акционари Друштва. Свака обична акција даје право на један глас. Скупштина Друштва одлучује о питањима која су одређена Статутом Друштва и Законом и питања из своје надлежности не може пренети на Одбор директора. Делокруг и начин рада Скупштине акционара Друштва регулисани су одредбама Закона о привредним друштвима, Статутом Друштва и Пословником о раду Скупштине акционара.

Акционари Друштва су благовремено добијали релевантне информације о пословању Друштва, учествовали у раду и гласали на седницама Скупштине акционара Друштва. Третман свих акционара био је у потпуности равноправан.

Одбор директора има три члана од којих једног извршног директора и два неизвршна директора од којих је један и независан од Друштва. Директоре у Одбор директора именује Скупштина.

Чланови Одбора директора су:

1. Бранислав Базић - председник Одбора директора и неизвршни и независни директор,

2. Милош Маслаковић - неизвршни директор и

3. Ненад Ћировић – извршни и генерални директор.

Одбор директора именује извршног директора за генералног директора. Генерални директор организује пословање Друштва и заступа Друштво. Друштво такође може да има и секретара Друштва.

У вршењу својих послова, органи Друштва међусобно сарађују у највећој мери. Чланови органа Друштва су своје личне и професионалне односе уређују на начин да су отклонили могућност директних или индиректних сукоба интереса са Друштвом.

Ради остваривања сарадње органи Друштва обезбеђују размену информација између органа Друштва и њихових чланова, нарочито о питањима из делокруга једног органа која су од значаја за рад и одлучивање другог органа, редовну комуникацију и извештавање.

Органи Друштва остварују сарадњу у домену планирања, формулисања и спровођења стратегија Друштва и негују културу у вршењу послова контроле над пословањем Друштва.

### **Политика разноликости које се примењују у вези са органима управљања**

Политика разноликости у органима управљања Друштва се огледа у различитом животном добу чланова органа управљања, присутности оба пола као и разноликости нивоа образовања и врста квалификација.

Друштво и у Скупштини Друштва међу акционарима и у Одбору директора има припаднике оба пола, различитих старосних доби, различитог нивоа и врста образовања. Друштво на тај начин жели да избегне дискриминацију по било ком од наведених основа и тежи да успостави равнотежу која се огледа у различитости мишљења чланова органа управљања. Овај принцип пословања за сада даје добре резултате, обзиром да Друштво дуги низ година послује стабилно и без већих проблема.

Београд, 29. април 2022 Године

Транспорт Вождовац АД



директор

Ненад Ћировић

# **TRANSPORT-VOŽDOVAC AD BEOGRAD**

## **Godišnji izveštaj o poslovanju za godinu završenu 31.12.2021**

**UVOD**

Ovo je Godišnji izveštaj o poslovanju TRANSPORT-VOŽDOVAC AD BEOGRAD (u daljem tekstu „Društvo“) za godinu završenu 31.12.2021. ( u daljem tekstu „Izveštaj“) koji je sastavljan u skladu sa članom 50. Zakona o tržištu kapitala ("Sl. glasnik RS", br. 31/2011, 112/2015, 108/2016, 9/2020 i 153/2020).

**1. Kratak opis poslovnih aktivnosti i organizacione strukture Društva**

Društvo je osnovano 6.juna 1960 godine i poslovalo je kao društveno preduzeće u sklopu RO TRANSPORT, ciji je pravni sledbenik.

20.11.2003 godine TRANSPORT VOŽDOVAC privatizacijom društvenog kapitala postaje Akcionarsko društvo.

Shodno Uredbi o klasifikaciji delatnosti („Sl. glasnik RS", br. 54/2010), registrovana pretežna delatnost obveznika je manipulacija teretom (šifra delatnosti 52.24) koja obuhvata: utovar i istovar tereta ili prtljaga putnika bez obzira na vrstu saobraćajnog sredstva kojim je prevoz izvršen, utovar u brodove i istovar iz njih, utovar u teretne železničke vagona i istovar iz njih. Ne obuhvata: rad staničnih objekata, del. 52.21-52.23.

Društvo obavlja i sledeće delatnosti:

- Skladištenje robe
- Iznajmljivanje kancelarijskog i skladišnog prostora

Organi upravljanja su skupština akcionara i odbor direktora društva

Skupštinu akcionara čine svi akcionari društva. Odbor direktora čine tri direktora koje bira skupština. Odbor direktora imenuje izvršnog direktora.

<b>TRANSPORT-VOŽDOVAC AD BEOGRAD</b>	
Poslovno ime	AKCIONARSKO DRUŠTVO ZA PREVOZ, ISTOVAR I USKLADIŠTENJE ROBE I TERETA TRANSPORT-VOŽDOVAC BEOGRAD (VOŽDOVAC)
Skraćeno poslovno ime	TRANSPORT-VOŽDOVAC AD BEOGRAD
Status	Aktivno privredno društvo
Matični broj	17163949
Pravna forma	Akcionarsko društvo
Datum osnivanja	10.06.1997
Šifra delatnosti	52.24
Pretežna delatnost	Manipulacija teretom
Sedište	Voždovački kružni put 6, Beograd
Poreski identifikacioni broj (PIB)	100376365
Broj zaposlenih radnika	Obveznik je imao 4 zaposlena radnika.
Vrednost osnovnog kapitala	980.016,43 EUR – novčani kapital uplaćen 18.9.2008. godine, 86.109,51 EUR – nenovčani kapital unet 17.2.2005
Članovi/Vlasnici	Nenad Ćirović – 40,13%, Iva Ćirović – 39,48%, ostali akcionari – 20,39%

*Izvor podataka: Agencija za privredne register*

Podaci o upravi društva:

Nenad Ćirović – izvršni direktor

- Miloš Maslaković – član odbora direktora
- Nenad Ćirović – član odbora direktora
- Branislav Bazić – predsednik odbora direktora

<b>Broj izdatih hartija</b>	82.853
<b>CFI kod</b>	ESVUFR
<b>Vrsta i klasa hartije</b>	obične akcije
<b>Prava iz akcija</b>	1) pravo učešća i glasanja na skupštini, tako da jedna akcija uvek daje pravo na jedan glas;2) pravo na isplatu dividende;3) pravo učešća u raspodeli likvidacionog ostatka ili stečajne mase u skladu sa zakonom kojim se uređuje stečaj; 4) pravo prečeg sticanja običnih akcija, i drugih finansijskih instrumenata zamenljivih za obične akcije, iz novih emisija; 5) druga prava u skladu sa zakonom i statutom
<b>ISIN broj</b>	RSTRVOE24317
<b>Nominalna vrednost hartije</b>	1.000
<b>Obračunska vrednost akcije</b>	1.439,73 - U skladu sa metodologijom Beogradske berze, obračunska vrednost akcija koja iznosi 1.439,73 dinara, utvrđena je tako što je ukupan kapital (119.286.000,00) podeljen sa ukupnim brojem akcija izdavaoca (82.853). Obračunska vrednost akcija izračunata je na osnovu podataka iz poslednjih godišnjih bilansa na dan 31.12.2021. godine.

Redosled prvih 10 akcionara po broju akcija

Rbr	Akcionar	Broj akcija	% od ukupne emisije
1.	ĆIROVIĆ NENAD	33253	40.13494
2.	ĆIROVIĆ IVA	32707	39.47594
3.	BP-SG DOO BEOGRAD	3199	3.86106
4.	BOŽIĆ JELENA	657	0.79297
5.	ERSTE BANK AD NOVI SAD - ZBIRNI RAČUN	404	0.48761
6.	LUKIĆ VLADE	294	0.35485
7.	AKCIONARSKI FOND AD BEOGRAD	231	0.27881
8.	JAKIMOVSKI NONČO	120	0.14483
9.	STEVANOVIĆ LJUBINKO	120	0.14483
10.	ZEJBEKI ARIF	120	0.14483



## 2. Prikaz razvoja, finansijskog položaja i rezultata poslovanja i informacije o kadrovskim pitanjima

U 2021. godini Društvo je ostvarilo neto gubitak u ukupnom iznosu od RSD 923 hiljada (u 2020. neto dobitak je iznosio RSD 1.890 hiljada), kao što je prikazano u finansijskim izveštajima sadržanim u okviru ovog izveštaja.

### a. Osnovni bilansni pokazatelji

Društvo vodi evidencije i sastavlja finansijske izveštaje u skladu sa Zakonom o računovodstvu Republike Srbije i ostalom primenljivom zakonskom regulativom u Republici Srbiji.

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 Zakonom o računovodstvu (u daljem tekstu: "Zakon", objavljen u "Sl. glasnik RS", br. 73/2019 i 44/2021- dr. zakon), kao i u skladu sa ostalom primenljivom podzakonskom regulativom.

R.br.	Bilansna pozicija	2021	2020
1	Poslovni prihodi	4.419	5.279
2	Poslovni rashodi	5.352	2.587
3	Poslovni dobitak/(gubitak)	-933	2.692
4	Finansijski prihodi	0	0
5	Finansijski rashodi	0	76
6	Dobitak iz finansiranja	0	-76
7	Ostali prihodi	10	0
8	Ostali rashodi	0	392
9	Dobitak/(Gubitak) pre oporezivanja	-923	2.224
10	Poreski rashod perioda	0	334
11	Odloženi poreski rashodi perioda	0	0
12	Odloženi poreski prihodi perioda	0	0
13	Neto dobitak/(gubitak)	-923	1.890
14	Poslovna imovina	272.263	282.698
15	Kapital	119.286	121.140
16	Neraspoređeni dobitak	27.568	14.323
17	Gubitak	44.020	29.807
18	Broj zaposlenih	4	4

Osnovnu imovinu Društva čine:

Naziv objekta	Lokacija	Namena	Površina m <sup>2</sup>	Broj zaposlenih
Upravna zgrada	Voždovački kružni put 6	kancelarijski prostor	1.208	4
Poslovni prostor	Bačvanska	poslovni prostor	303,57	-
Skladište	Voždovački kružni put 6	skladišni prostor	4.292	

Realni tereti na imovini:

Poslovni prostor u Bačvanskoj ulici u Beogradu, površina 303,57 m<sup>2</sup>, hipoteka I reda u korist ADDIKO BANKE AD., kredit + garancija 68.500.000,00 din. Poslovni prostor u Bačvanskoj ulici u Beogradu, površina 303,57 m<sup>2</sup>, hipoteka II reda u korist Poreske uprave.

**b. Pregled i dinamika bilansnih pozicija**

R.br.	Bilansna pozicija	Δ (%)	Δ (aps.)	2021	2020
<b>1</b>	<b>Poslovni prihodi</b>	<b>-16,29%</b>	<b>-860</b>	<b>4.419</b>	<b>5.279</b>
2	Prihodi od prodaje robe na domaćem tržištu	-	0	0	0
3	Prihodi od prodaje gotovih proizvoda i usluga na domaćem tržištu	-16,29%	-860	4.419	5.279
<b>4</b>	<b>Poslovni rashodi</b>	<b>106,88%</b>	<b>2.765</b>	<b>5.352</b>	<b>2.587</b>
5	Nabavna vrednost prodane robe	-	0	0	0
6	Troškovi materijala, goriva i energije	77,52%	1.445	3.309	1.864
7	Troškovi zarada, naknada zarada i ostali lični rashodi	-33,33%	-166	332	498
8	Troškovi proizvodnih usluga	82,29%	144	319	175
9	Troškovi amortizacije	-	1.164	1.164	0
10	Nematerijalni troškovi	356,00%	178	228	50
<b>11</b>	<b>Finansijski prihodi</b>	<b>-</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
12	Finansijski prihodi od matičnih i zavisnih pravnih lica	-	0	0	0
13	Ostali finansijski prihodi	-	0	0	0
14	Prihodi od kamata	-	0	0	0
15	Pozitivne kursne razlike i pozitivni efekti valutne klauzule (prema trećim licima)	-	0	0	0
<b>16</b>	<b>Finansijski rashodi</b>	<b>-100,00%</b>	<b>-76</b>	<b>0</b>	<b>76</b>
17	Finansijski rashodi iz odnosa sa matičnim i zavisnim pravnim licima	-	0	0	0
18	Ostali finansijski rashodi	-	0		
19	Rashodi kamata (prema trećim licima)	-100,00%	-76	0	76
20	Negativne kursne razlike i negativni efekti valutne klauzule (prema trećim licima)	-	0	0	0
<b>21</b>	<b>Rashodi od usklađivanja vrednosti ostale imovine koja se iskazuje po fer vrednosti kroz bilans uspeha</b>	<b>-</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>22</b>	<b>Ostali prihodi</b>	<b>-</b>	<b>10</b>	<b>10</b>	<b>0</b>
<b>23</b>	<b>Ostali rashodi</b>	<b>-100,00%</b>	<b>-392</b>	<b>0</b>	<b>392</b>
<b>24</b>	<b>Ukupni prihodi</b>	<b>-16,10%</b>	<b>-850</b>	<b>4.429</b>	<b>5.279</b>
<b>25</b>	<b>Ukupni rashodi</b>	<b>75,19%</b>	<b>2.297</b>	<b>5.352</b>	<b>3.055</b>

**c. Pokazatelji poslovanja**

R.br.	Pokazatelji strukture	2021	2020
1	Poslovni prihodi/Ukupan prihod	99,77%	100,00%
2	Finansijski prihodi/Ukupan prihod	0,00%	0,00%
3	Ostali prihodi/Ukupan prihod	0,23%	0,00%
4	Odloženi poreski prihodi/Ukupan prihod	-	0,00%
5	Poslovni rashodi/Ukupni rashodi	100,00%	84,68%
6	Finansijski rashodi/Ukupni rashodi	0,00%	2,49%
7	Ostali rashodi/Ukupni rashodi	0,00%	12,83%

R.br.	Pokazatelji ekonomičnosti poslovanja	2021	2020
1	Ukupni prihodi/Ukupni rashodi	82,75%	172,80%
2	Poslovni prihodi/Poslovni rashodi	82,57%	204,06%
3	Finansijski prihodi/Finansijski rashodi	-	0,00%
4	Ostali prihodi/Ostali rashodi	-	0,00%

R.br.	Pokazatelji rentabilnosti poslovanja	2021	2020
1	Neto dobitak(gubitak)/Ukupni prihodi	-20,84%	35,80%
2	Neto dobitak(gubitak)/Ukupna aktiva	-0,34%	0,67%
3	Poslovni dobitak(gubitak)/Poslovni prihodi	-21,11%	50,99%

R.br.	Pokazatelji likvidnosti i finansijske stabilnosti	2021	2020
1	Gotovina/Kratkoročne obaveze	0,00%	0,00%
2	Obrtna imovina/Kratkoročne obaveze	70,45%	62,72%
3	Obrtna imovina bez zaliha/Kratkoročne obaveze	4,79%	4,65%

**d. Informacije o kadrovima**

Na dan 31.12.2021. godine, Društvo je imalo 4 zaposlenih radnika, isti broj kao i na dan 31.12.2020. godine. Starosna struktura zaposlenih prikazana je u sledećoj tabeli:

Godine starosti	Broj zaposlenih	%
20-25	-	-
25-35	-	-
35-45	-	-
45-55	-	-
55+	4	100,00%
<b>Ukupno</b>	<b>4</b>	<b>100,00%</b>

Kvalifikaciona struktura zaposlenih prikazana je u sledećoj tabeli:

Stručna sprema	Stepen stručne spreme	Broj zaposlenih	%
Osnovna škola	I	-	-
Osnovna škola i stručna osposobljenost	II	-	-
Trogodišnja srednja škola	III	-	-
Četvorogodišnja srednja škola	IV	3	75,00%
Specijalizacija na osnovu stručnosti	V	-	-
Viša škola	VI	-	-
Fakultet - osnovne studije	VII	1	25,00%
<b>Ukupno</b>		<b>4</b>	<b>100,00%</b>

### 3. Ulaganja u cilju zaštite životne sredine

Tokom predmetnog perioda nije bilo ulaganja u cilju zaštite životne sredine

### 4. Značajni događaji po završetku poslovne godine i planirani budući razvoj

Nakon 31.12.2021. godine nije bilo drugih značajnih događaja koji bi zahtevali korekcije ili obelodanjivanje u priloženim finansijskim izveštajima.

### 5. Značajniji poslovi sa povezanim licima

Rb	Povezano lice	Vrednost transakcija u toku izveštajnog perioda	Broj transakcija u toku izveštajnog perioda	Funkcija povezanog lica u transakciji
1	Transport Pet d.o.o.	3.077.769,00	9	Kupac
	<b>Ukupno</b>	<b>3.077.769,00</b>		

### 6. Aktivnosti istraživanja i razvoja

Društvo se ne bavi aktivnostima istraživanja i razvoja.

### 7. Informacije o otkupu sopstvenih akcija/udela

U izveštajnom periodu nije bilo otkupa sopstvenih akcija.

### 8. Opis očekivanog razvoja Društva, promena u poslovnim politikama, kao i glavni rizici i pretnje

Aktivnosti kojima se društvo bavi izlažu ga raznim finansijskim rizicima:

- tržišni rizik – obuhvata rizik da će fer vrednost budućih gotovinskih priliva po osnovu finansijskih instrumenata varirati zbog promena tržišnih uslova poput kamatnih stopa i deviznih kurseva
- rizik promene deviznih kurseva – nastaje po osnovu monetarnih stavki finansijskih instrumenata izraženih u valuti koja nije funkcionalna valuta Društva (RSD). Rizik promene deviznog kursa EUR

- u odnosu na RSD utiče na gotovinu i gotovinske ekvivalente, potraživanja od kupaca i obaveze prema dobavljačima, kao i na finansijske obaveze po osnovu primljenih kredita.
- kreditni rizik – obuhvata rizik da dužnici neće izmiriti svoje obaveze i tako dovesti do pojave gubitaka. Društvo je izloženo ovom riziku iz redovnog poslovanja (uglavnom po osnovu potraživanja od kupaca).
  - rizik likvidnosti – sposobnost Društva da izmiruje svoje obaveze o njihovom dospeću. Društvo upravlja rizikom likvidnosti održavajući odgovarajuće novčane rezerve kontinuiranim praćenjem planiranog i stvarnog novčanog toka, kao i održavanjem odgovarajućeg odnosa dospeća finansijskih sredstava i obaveza

Društvo ne koristi izvedene finansijske instrumente ili ostale oblike hedžinga protiv ovih rizika zbog nerazvijenosti finansijskog tržišta u kojem Društvo posluje. Prema proceni Društva, ne postoje rizici i neizvesnosti koji mogu značajnije uticati na finansijsku poziciju Društva.

Stabilnost ekonomskog okruženja u velikoj meri zavisi od mera Vlade Republike Srbije u privredi, uključujući i uspostavljanje pravnog i zakonodavnog okvira.

#### Rizik likvidnosti

Opis	2021	2020
<b>Finansijska sredstva</b>	<b>71.361</b>	<b>68.021</b>
Dugoročni finansijski plasmani	93	0
Potraživanja od kupaca	57.737	53.558
Ostala potraživanja	4.388	5.320
Kratkoročni finansijski plasmani i zajmovi	9143	9143
Gotovina i gotovinski ekvivalenti	0	0
<b>Finansijske obaveze</b>	<b>62.769</b>	<b>59.208</b>
Ostale dugoročne obaveze	42.376	42.376
Obaveze iz poslovanja	19.353	15.792
Kratkoročni krediti	1.040	1.040

Preduzeće je u blokadi tekućeg računa. Trenutna blokada u iznosu od 33.516.132 RSD je počela 13.07.2016 godine. Društvo upravlja rizikom likvidnosti čineći sve napore da izmiri obaveze po osnovu dugogodišnje blokade tekućeg računa kontinuiranim praćenjem planiranog i stvarnog novčanog toka, kao i održavanjem odgovarajućeg odnosa dospeća finansijskih sredstava i obaveza.

U narednom periodu Društvo nema planiranih investicionih ulaganja. Nije bilo promena poslovnih politika, a glavni rizici i pretnje kojima je Društvo izloženo odnose se na neizvesnost povodom ishoda sudskih sporova i reprograma dospelih obaveza.

Na dan 31.12.2021. godine 100% dugovanja Društva dospeva u narednih godinu dana, osim poreskih obaveza po osnovu reprograma.

U Beogradu, dana \_\_\_\_\_.

M.P.

\_\_\_\_\_  
(Zakonski zastupnik)

AKCIONARSKO DRUŠTVO ZA PREVOZ, ISTOVAR I USKLADIŠTENJE ROBE I  
TERETA TRANSPORT-VOŽDOVAC BEOGRAD (VOŽDOVAC)

Voždovački kružni put 6, Beograd

Matični broj: 17163949

PIB: 100376365

U Beogradu, dana 29.04.2022. godine

Na osnovu člana 50. Zakona o tržištu kapitala („Sl.glasnik RS“ br. 31/2011, 112/2015, 108/2016, 9/2020 i 153/2020) i Pravilnika o sadržini i formi i načinu objavljivanja godišnjih, polugodišnjih i kvartalnih izveštaja javnih društava („Sl. Glasnik RS“ br. 14/2012, 5/2015, 24/2017 i 14/2020) lica odgovorna za sastavljanje Godišnjeg finansijskog izveštaja Društva Transport-Voždovac AD Beograd (Voždovac) za 2021. godinu, daje sledeću

## IZJAVU

Pod punom odgovornošću IZJAVLJUJEMO da je, prema našem najboljem saznanju, Godišnji finansijski izveštaj Društva Transport-Voždovac AD Beograd (Voždovac) za 2021. Godinu sastavljen uz primenu odgovarajućih međunarodnih standarda 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.

Lice odgovorno za sastavljanje

Zakonski zastupnik Društva

Finansijskog izveštaja



T: +381 11 3956 800 F: +381 11 3956 888

Goran Vučurović

Nenad Čirović

AKCIONARSKO DRUŠTVO ZA PREVOZ, ISTOVAR I USKLADIŠTENJE ROBE I  
TERETA TRANSPORT-VOŽDOVAC BEOGRAD (VOŽDOVAC)

Voždovački kružni put 6, Beograd

Matični broj: 17163949

PIB: 100376365

U Beogradu, dana 29.04.2022. godine

**PREDMET: Napomena uz Godišnji izveštaj za 2021. godinu**

Na osnovu člana 51. Zakona o tržištu kapitala („Sl. Glasnik RS“ BR. 31/2011, 112/2015, 108/2016, 9/2020 i 153/2020) i Pravilnika o sadržini i formi i načinu objavljivanja godišnjih, polugodišnjih i kvartalnih izveštaja javnih društava (Sl. Glasnik RS“ br. 14/2012, 5/2015, 24/2017 i 14/2020):

Godišnji finansijski izveštaj Društva Transport-Voždovac AD Beograd za 2021. godinu nije usvojen od strane nadležnog organa Društva, s obzirom da Skupština akcionara neće biti održna do isteka roka propisanog za objavljivanje Godišnjeg izveštaja za 2021. godinu (30.04.2022. godine).

Odluka nadležnog organa o usvajanju Godišnjeg finansijskog izveštaja za 2021. godinu i Odluka o raspodeli dobiti biće objavljene u propisanom roku od dana usvajanja istih.

Zakonski zastupnik Društva

---

Nenad Ćirović