

На основу члана 53. Закона о тржишту капитала (Сл. Гласник РС бр. 129/2021) и члана 4. Правилника о садржини, форми и начину објављивања годишњих, полугодишњих и кварталних извештаја јавних друштава (Сл. Гласник РС бр. 14/2012, 5/2015, 24/2017 и 14/2020) ДЕДИЊЕ АД БЕОГРАД, МБ: 07037783, објављује

**ПОЛУГОДИШЊИ ФИНАНСИЈСКИ ИЗВЕШТАЈ
ЗА 2023. ГОДИНУ**

САДРЖАЈ:

1. ПОЛУГОДИШЊИ ФИНАНСИЈСКИ ИЗВЕШТАЈ ДЕДИЊЕ АД БЕОГРАД ОБУХВАТА -Биланс стања, Биланс успеха, Извештај о осталом резултату, Извештај о токовима готовине, Извештај о променама на капиталу, Напомене уз финансијске извештаје
2. ИЗВЕШТАЈ О ПОСЛОВАЊУ ДРУШТВА ЗА ПЕРИОД 01.01.-30.06. 2023.
3. ИЗЈАВА ЛИЦА ОДГОВОРНИХ ЗА САСТАВЉАЊЕ ПОЛУГОДИШЊИХ ФИНАНСИЈСКИХ ИЗВЕШТАЈА

Попуњава правно лице - предузетник		
Матични број 07037783	Шифра делатности 8121	ПИБ 100180813
Назив: DEDINJE AD BEOGRAD (SAVSKI VENAC)		
Седиште : Koste Glavinića 2		

БИЛАНС СТАЊА

на дан 30.06 2023 године

- у хиљадама динара -

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ		
				Текућа година	Претходна година	
					Крајње стање 2	Почетно стање
1	2	3	4	5	6	7
	А К Т И В А					
00	А. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0001				
	Б. СТАЛНА ИМОВИНА (0003+0009+0017+0018+0028)	0002	4.	9.720	79.825	80.354
01	I. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (0004+0005+0006+0007+0008)	0003				
010	1. Улагања у развој	0004				
011, 012 и 014	2. Концесије, патенти, лиценце, робне и услужне марке, софтвер и остала нематеријална својина	0005				
013	3. Гудвил	0006				
015 и 016	4. Нематеријална имовина унета у лизинг и нематеријална имовина у припреми	0007				
017	5. Аванси за нематеријалну имовину	0008				
02	II. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА (0010+0011+0012+0013+0014+0015+0016)	0009	5.	8.226	78.322	78.572
020, 021 и 022	1. Земљиште и грађевински објекти	0010		8.213	8.213	8.424
023	2. Постројења и опрема	0011		13	13	52
024	3. Инвестиционе некретнине	0012			70.096	70.096
025 и 027	4. Некретнине, постојења и опрема узета на лизинг и некретнине, постројења и опрема у припреми	0013				
026 и 028	5. Остале некретнине, постројења и опрема и улагања на туђим некретнинама, постојењима и опреми	0014				
029 (део)	6. Аванси за некретнине, постројења и опрему у у земљи	0015				
029 (део)	7. Аванси за некретнине, постројења и опрему у иностранству	0016				
03	III. БИОЛОШКА СРЕДСТВА	0017				
04 и 05	IV. ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0019+0020+0021+0022+0023+0024+0025+0026+0027)	0018	6.	1.494	1.503	1.782
040 (део), 041 (део) и 042 (део)	1. Учешћа у капиталу правних лица (осим у капиталу који се вреднује методом учешћа)	0019				
040 (део), 041 (део), 042 (део)	2. Учешћа у капиталу која се вреднују методом учешћа	0020				
043, 050 (део), 051 (део)	3. Дугорочни пласмани матичном, зависним и осталим повезаним лицима и дугорочним потраживањима од тих лица у земљи	0021				
044, 050 (део), 051 (део)	4. Дугорочни пласмани матичном, зависним и осталим повезаним лицима и дугорочним потраживањима од тих лица у иностранству	0022				
045 (део) и 053 (део)	5. Дугорочни пласмани (дати кредити и зајмови) у земљи	0023				
045 (део) и 053 (део)	6. Дугорочни пласмани (дати кредити и зајмови) у иностранству	0024				

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ		
				Текућа година	Претходна година	
					Крајње стање 2	Почетно стање
1	2	3	4	5	6	7
046	7. Дугорочна финансијска улагања (хартије од вредности које се вреднују по амортизованој вредности)	0025				
047	8. Откупљене сопствене акције и откупљени сопствени удели	0026				
048,052,054 055 и 056	9. Остали дугорочни финансијски пласмани и остала дугорочна потраживања	0027		1.494	1.503	1.782
28 (део), осим 288	V. ДУГОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0028				
288	B. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА	0029				
	Г. ОБРТНА ИМОВИНА (0031+0037+0038+0044+0048+0057+0058)	0030	7.	44.088	900	2.191
Класа 1, осим групе рачуна 14	I ЗАЛИХЕ (0032+0033+0034+0035+0036)	0031		108	64	64
10	1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	0032				
11 и 12	2. Недовршена производња и готови производи	0033				
13	3. Роба	0034				
150, 152 и 154	4. Плаћени аванси за залихе и услуге у земљи	0035		108	64	64
151, 153 и 155	5. Плаћени аванси за залихе и услуге у иностранству	0036				
14	II СТАЛНА ИМОВИНА КОЈА СЕ ДРЖИ ЗА ПРОДАЈУ И ПРЕСТАНАК ПОСЛОВАЊА	0037				
20	III ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ (0039+0040+0041+0042+0043)	0038	8.	89	327	1.636
204	1. Потраживања од купаца у земљи	0039				567
205	2. Потраживања од купаца у иностранству	0040				
200 и 202	3. Потраживања од матичног, зависних и осталих повезаних лица у земљи	0041		89	327	1.069
201 и 203	4. Потраживања од матичног, зависних и осталих повезаних лица у иностранству	0042				
206	5. Остала потраживања по основу продаје	0043				
21, 22 и 27	IV ОСТАЛА КРАТКОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0045+0046+0047)	0044	9.	566	483	483
21, 22 осим 223 и 224, и 27	1. Остала потраживања	0045		100	16	3
223	2. Потраживања за више плаћен порез на добитак	0046		434	434	434
224	3. Потраживања по основу претплаћених осталих пореза и доприноса	0047		32	33	46
23	V КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0049+0050+0051+0052+0053+0054+0055+0056)	0048		19.216		
230	1. Краткорочни кредити и пласмани - матична и зависна правна лица	0049				
231	2. Краткорочни кредити и пласмани - остала повезана лица	0050		14.364		
232, 234 (део)	3. Краткоточни кредити, зајмови и пласмани у земљи	0051				
233, 234 (део)	4. Краткоточни кредити, зајмови и пласмани у иностранству	0052				
235	5. Хартије од вредности које се вреднују по амортизованој вредности	0053				
236 (део)	6. Хартије од вредности које се вреднују по фер вредности у Биланс успеха	0054				
237	7. Откупљене сопствене акције и откупљени сопствени удели	0055		4.852		
236 (део), 238 и 239	8. Остали краткорочни финансијски пласмани	0056				
24	VI. ГОТОВИНА И ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ	0057	10.	24.109	26	8
28 (део), осим 288	VII. КРАТКОРОЧНА И АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0058	11.			
	Д. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001+0002+0029+0030)	0059		53.808	80.725	82.545
88	Ђ. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА	0060				

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ		
				Текућа година	Претходна година	
					Крајње стање 2	Почетно стање
1	2	3	4	5	6	7
	ПАСИВА					
	А. КАПИТАЛ (0402+0403+0404+0405+0406-0407+0408+0411-0412)>=0	0401	12.	12.978	25.720	27.508
30, осим 306	I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ	0402		49.974	49.974	49.974
31	II. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0403				
306	III. ЕМИСИОНА ПРЕМИЈА	0404		1.955		
32	IV. РЕЗЕРВЕ	0405		11	11	11
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 РЕЗУЛТАТА	0406		7.161	7.161	7.161
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				
34	VII. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК (0409+0410)	0408				
340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0409				
341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0410				
	VIII. УЧЕШЋЕ БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	0411				
35	IX. ГУБИТАК (0413+0414)	0412		46.123	31.426	29.638
350	1. Губитак ранијих година	0413		31.426	29.638	23.136
351	2. Губитак текуће године	0414		14.697	1.788	6.502
	Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0416+0420+0428)	0415	13.	33.069	33.069	31.933
40	I. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0417+0418+0419)	0416				
404	1. Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених	0417				
400	2. Резервисања трошкове у гарантном року	0418				
40 осим 400 и 404	3. Остала дугорочна резервисања	0419				
41	II. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0421+0422+0423+0424+0425+0426+0427)	0420	14.	33.069	33.069	31.933
410	1. Обавезе које се могу конвертовати у капитал	0421				
411 (део) и 412 (део)	2. Дугорочни кредити и остале дугорочне обавезе према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у земљи	0422				
411 (део) и 412 (део)	3. Дугорочни кредити и остале дугорочне обавезе према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у иностранству	0423		33.069	33.069	31.848
414 и 416 (део)	4. Дугорочни кредити, зајмови и обавезе по основу лизинга у земљи	0424				
415 и 416 (део)	5. Дугорочни кредити, зајмови и обавезе по основу лизинга у иностранству	0425				
413	6. Обавезе по емитованим хартијама од вредности	0426				
419	7. Остале дугорочне обавезе	0427				85
49 (део), осим 498 и 495 (део)	III. ДУГОРОЧНА ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0428				
498	В. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ	0429	15.	4.901	4.901	7.434
495 (део)	Г. ДУГОРОЧНИ ОДЛОЖЕНИ ПРИХОДИ И ПРИМЉЕНЕ ДОНАЦИЈЕ	0430				
	Д. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0432+0433+0441+0442+0449+0453+0454)	0431		2.860	17.035	15.670
467	I. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА	0432				

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ		
				Текућа година	Претходна година	
					Крајње стање 2	Почетно стање
1	2	3	4	5	6	7
42, осим 427	II. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0434+0435+0436+0437+0438+0439+0440)	0433	16.		14.075	11.660
420 (део) и 421 (део)	1. Обавезе по основу кредита према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у земљи	0434				
420 (део) и 421 (део)	2. Обавезе по основу кредита према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у иностранству	0435				
422 (део), 424 (део), 425 (део) и 429 (део)	3. Обавезе по основу кредита и зајмова од лица која нису домаће банке	0436				
422 (део), 424 (део), 425 (део) и 429 (део)	4. Обавезе по основу кредита од домаћих банака	0437			14.075	11.660
423, 424 (део), 425 (део), 429 (део)	5. Кредити, зајмови и обавезе из иностранства	0438				
426	6. Обавезе по краткорочним хартијама од вредности	0439				
428	7. Обавезе по основу финансијских деривата	0440				
430	III. ПРИМЉЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИЈЕ	0441				
43 осим 430	IV. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0443+0444+0445+0446+0447+0448)	0442	17.	2.743	2.830	2.821
431 и 433	1. Обавезе према добављачима - матична, зависна правна лица и остала повезана лица у земљи	0443				
432 и 434	2. Обавезе према добављачима - матична, зависна правна лица и остала повезана лица у иностранству	0444				
435	3. Обавезе према добављачима у земљи	0445		30	117	102
436	4. Обавезе према добављачима у иностранству	0446		2.713	2.713	2.719
439 (део)	5. Обавезе по меницама	0447				
439 (део)	6. Остале обавезе из пословања	0448				
44,45,46, осим 467, 47 и 48	V. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0450+0451+0452)	0449	18.	117	130	1.189
44,45 и 46 осим 467	1. Остале краткорочне обавезе	0450		47	95	1.159
47, 48 осим 481	2. Обавезе по основу пореза на додату вредност и осталих јавних прихода	0451	19.	70	35	30
481	3. Обавезе по основу пореза на добитак	0452				
427	VI. ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ СРЕДСТАВА НАМЕЊЕНИХ ПРОДАЈИ И СРЕДСТАВА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ ЈЕ ОБУСТАВЉЕНО	0453				
49 (део) осим 498	VII. КРАТКОРОЧНА ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0454	20.			
	Љ. ГУБИТАК ИЗНАД ВИСИНЕ КАПИТАЛА (0415+0429+0430+0431-0059) >= 0 = (0407+0412-0402-0403-0404-0405-0406-0408-0411)>=0	0455				
	E. УКУПНА ПАСИВА (0401+0415+0429+0430+0431-0455)	0456		53.808	80.725	82.545
89	Ж. ВАНБИЛАСНА ПАСИВА	0457				

HSFormular © 2002-2021 Handy soft

у Београду
 дана 11.09.2023. године

Законски заступник


Попуњава правно лице - предузетник		
Матични број 07037783	Шифра делатности 8121	ПИБ 100180813
Назив:	DEDINJE AD BEOGRAD (SAVSKI VENAC)	
Седиште :	Koste Glavinića 2	

БИЛАНС УСПЕХА

у периоду од 01.01. до 30.06. 2023 . године

- у хиљадама динара -

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ	
				Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5	6
	А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002+1005+1008+1009-1010+1011+1012)	1001	21.	445	1.484
60	I. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003+1004)	1002			
600, 602 и 604	1. Приходи од продаје робе на домаћем тржишту	1003			
601, 603 и 605	2. Приходи од продаје робе на иностраном тржишту	1004			
61	II. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (1006+1007)	1005		111	332
610, 612 и 614	1. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	1006		111	332
611, 613 и 615	2. Приходи од продаје производа и услуга на иностраном тржишту	1007			
62	III. ПРИХОДИ ОД АКТИВИРАЊА УЧИНАКА И РОБЕ	1008			
630	IV. ПОВЕЋАЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА	1009			
631	V. СМАЊЕЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА	1010			
64 и 65	VI. ОСТАЛИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	1011		334	1.152
68, осим 683, 685 и 686	VII. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1012			
	Б. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (1014+1015+1016+1020+1021+1022+1023+1024)	1013	22.	2.516	4.182
50	I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1014			
51	II. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА, ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1015		181	446
52	III. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ (1017+1018+1019)	1016		932	1.862
520	1. Трошкови зарада и накнада зарада	1017		483	972
521	2. Трошкови пореза и доприноса на зараде и накнаде зарада	1018		73	157
52 осим 520 и 521	3. Остали лични расходи и накнаде	1019		376	733
540	IV. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1020			250
58, осим 583, 585 и 586	V. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1021			
53	VI. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1022		53	131
54 осим 540	VII. ТРОШКОВИ РЕЗЕРВИСАЊА	1023			
55	VIII. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1024		1.350	1.493
	В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001-1013) >= 0	1025			
	Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1013-1001) >= 0	1026		2.071	2.698
	Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1028+1029+1030+1031)	1027	23.		76
600 и 601	I. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ И ОЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1028			
662	II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА	1029			

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ	
				Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5	6
663 и 664	III. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1030			76
665 и 669	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ	1031			
	Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1033+1034+1035+1036)	1032	24.	250	1.950
560 и 561	I. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1033			
562	II. РАСХОДИ КАМАТА	1034		250	1.950
563 и 564	III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1035			
565 и 569	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ	1036			
	Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1027-1032)	1037			
	Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032-1027)	1038		250	1.874
683, 685 и 686	З. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1039			
583, 585 и 586	И. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1040	25..		58
67	Ј. ОСТАЛИ ПРИХОДИ	1041	26.	242	309
57	К. ОСТАЛИ РАСХОДИ	1042	27.	12.618	
	Л. УКУПНИ ПРИХОДИ (1001+1027+1039+1041)	1043		687	1.869
	Љ. УКУПНИ РАСХОДИ (1013+1032+1040+1042)	1044		15.384	6.190
	М. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПРЕЗИВАЊА (1043-1044) >= 0	1045			
	Н. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПРЕЗИВАЊА (1044-1043) >= 0	1046		14.697	4.321
69 - 59	Њ. ПОЗИТИВАН НЕТО ЕФЕКАТ НА РЕЗУЛТАТ ПО ОСНОВУ ДОБИТКА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКИ ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1047			
59 - 69	О. НЕГАТИВАН НЕТО ЕФЕКАТ НА РЕЗУЛТАТ ПО ОСНОВУ ГУБИТКА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКИ ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1048			
	П. ДОБИТАК ПРЕ ОПРЕЗИВАЊА (1045-1046+1047-1048) >= 0	1049			
	Р. ГУБИТАК ПРЕ ОПРЕЗИВАЊА (1046-1045+1048-1047) >= 0	1050		14.697	4.321
	С. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК				
721	I. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА	1051			
722 дуг. салдо	II. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ РАСХОДИ ПЕРИОДА	1052			
722 пот. салдо	III. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА	1053			2.533
723	T. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА	1054			
	Ђ. НЕТО ДОБИТАК (1049-1050-1051-1052+1053-1054) >= 0	1055			
	У. НЕТО ГУБИТАК (1050-1049+1051+1052-1053+1054) >= 0	1056		14.697	1.788
	I. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА УЧЕШЋИМА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	1057			
	II. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАТИЧНОМ ПРАВНОМ ЛИЦУ	1058			
	III. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА УЧЕШЋИМА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	1059			
	IV. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАТИЧНОМ ПРАВНОМ ЛИЦУ	1060			
	V. ЗАРАДА ПО АКЦИЈИ				
	1. Основна зарада по акцији	1061			
	2. Умањена (разводњена) зарада по акцији	1062			

HSFormular © 2002-2021 Handy soft

у Београд
 дана 21.09.2023. године



Законски заступник

[Handwritten signature]

Попуњава правно лице - предузетник		
Матични број 07037783	Шифра делатности 8121	ПИБ 100180813
Назив: DEDINJE AD BEOGRAD (SAVSKI VENAC)		
Седиште : Koste Glavinića 2		

ИЗВЕШТАЈ О ОСТАЛОМ РЕЗУЛТАТУ

у периоду од 01.01. до 30.06. 2023 . године

- у хиљадама динара -

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напо- мена број	Износ	
				Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5	6
	А. НЕТО РЕЗУЛТАТ ИЗ ПОСЛОВАЊА				
	I. НЕТО ДОБИТАК (АОП 1055)	2001			
	II. НЕТО ГУБИТАК (АОП 1056)	2002		14.697	1.788
	Б. ОСТАЛИ СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК ИЛИ ГУБИТАК				
	а) Ставке које неће бити рекласификоване у Билансу успеха у будућим периодима				
	1. Промене ревалоризације нематеријалне имовине, некретнина, постројења и опреме				
330	а) повећање ревалоризационих резерви	2003			
	б) смањење ревалоризационих резерви	2004			
	2. Актуарски добици или губици по основу планова дефинисаних примања				
331	а) добици	2005			
	б) губици	2006			
	3. Добици или губици по основу удела у осталом свеобухватном добитку или губитку придружених друштава				
333	а) добици	2007			
	б) губици	2008			
	б) Ставке које накнадно могу бити рекласификоване у Билансу успеха у будућим периодима				
	1. Добици или губици по основу улагања у власничке инструменте капитала				
332	а) добици	2009			
	б) губици	2010			
	3. Добици или губици по основу прерачуна финансијских извештаја иностраног пословања				
334	а) добици	2011			
	б) губици	2012			
	3. Добици или губици од инструмената заштите нето улагања у инострано пословање				
335	а) добици	2013			
	б) губици	2014			
	4. Добици или губици по основу инструмената заштите ризика (хеџинга) новчаног тока				
336	а) добици	2015			
	б) губици	2016			
	5. Добици или губици по основу хартија од вредности која се вреднују по фер вредности кроз остали укупан резултат				
337	а) добици	2017			
	б) губици	2018			

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ	
				Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5	6
	I. ОСТАЛИ БРУТО СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК (2003+2005+2007+2009+2011+2013+2015+2017) - (2004+2006+2008+2010+2012+2014+2016+2018) >= 0	2019			
	II. ОСТАЛИ БРУТО СВЕОБУХВАТНИ ГУБИТАК (2004+2006+2008+2010+2012+2014+2016+2018) - (2003+2005+2007+2009+2011+2013+2015+2017) >= 0	2020			
	III. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ РАСХОД НА ОСТАЛИ СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК ИЛИ ГУБИТАК ПЕРИОДА	2021			
	IV. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОД НА ОСТАЛИ СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК ИЛИ ГУБИТАК ПЕРИОДА	2022			
	V. НЕТО ОСТАЛИ СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК (2019-2020-2021+2022) >= 0	2023			
	VI. НЕТО ОСТАЛИ СВЕОБУХВАТНИ ГУБИТАК (2020-2019+2021-2022) >= 0	2024			
	V. УКУПАН НЕТО СВЕОБУХВАТНИ РЕЗУЛТАТ ПЕРИОДА				
	I. УКУПАН НЕТО СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК (2001-2002+2023-2024) >= 0	2025			
	II. УКУПАН НЕТО СВЕОБУХВАТНИ ГУБИТАК (2002-2001+2024-2023) >= 0	2026		14.697	1.788
	Г. УКУПАН НЕТО СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК ИЛИ ГУБИТАК (2028+2029) = АОП 2025 АОП 2025 >= 0 или АОП 2026 > 0	2027			
	1. Приписан матичном правном лицу	2028			
	2. Приписан учешћима без права контроле	2029			

у Београд

дана 21.09.2023. године



Законски заступник

[Signature]

Попуњава правно лице - предузетник		
Матични број 07037783	Шифра делатности 8121	ПИБ 100180813
Назив:	DEDINJE AD BEOGRAD (SAVSKI VENAC)	
Седиште :	Koste Glavinića 2	

ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ

у периоду од 01.01. до 30.06. 2023 . године

- у хиљадама динара -

ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ	
		Текућа година	Претходна година
1	2	3	4
A. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ			
I. Приливи готовине из пословних активности (1 до 4)	3001	1.410	3.032
1. Продаја и примљени аванси у земљи	3002	903	3.032
2. Продаја и примљени аванси у иностранству	3003		
3. Примљене камате из пословних активности	3004		
4. Остали приливи из редовног пословања	3005	507	
II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 8)	3006	3.236	6.017
1. Исплате добављачима и дати аванси у земљи	3007	1.370	1.538
2. Исплате добављачима и дати аванси у иностранству	3008		
3. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	3009	918	2.901
4. Плаћене камате у земљи	3010	249	649
5. Плаћене камате у иностранству	3011		
6. Порез на добитак	3012		
7. Одливи по основу осталих јавних прихода	3013	600	929
8. Остали одливи из пословних активности	3014	99	
III. Нето прилив готовине из пословних активности (I - II)	3015		
IV. Нето одлив готовине из пословних активности (II - I)	3016	1.826	2.985
B. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА			
I. Приливи готовине из активности инвестирања (1 до 5)	3017	57.478	
1. Продаја акција и удела	3018		
2. Продаја нематеријалних улагања, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3019	57.478	
3. Остали финансијски пласмани	3020		
4. Примљене камате из активности инвестирања	3021		
5. Примљене дивиденде	3022		
II. Остали одливи готовине из активности инвестирања (1 до 3)	3023	242	
1. Куповина акција и удела	3024	242	
2. Куповина нематеријалних улагања, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3025		
3. Остали финансијски пласмани	3026		
III. Нето прилив готовине из активности инвестирања (I - II)	3027	57.236	
IV. Нето одлив готовине из активности инвестирања (II - I)	3028		

ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ	
		Текућа година	Претходна година
1	2	3	4
В. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА			
I. Прилив готовине из активности финансирања (1 до 7)	3029	23.609	4.303
1. Увећање основног капитала	3030		
2. Дугорочни кредити у земљи	3031	9	588
3. Дугорочни кредити у иностранству	3032		
4. Краткорочни кредити у земљи	3033	23.600	2.415
5. Краткорочни кредити у иностранству	3034		
6. Остале дугорочне обавезе	3035		
7. Остале краткорочне обавезе	3036		1.300
II. Одливи готовине из активности финансирања (1 до 8)	3037	54.936	1.300
1. Откуп сопствених акција и удела	3038	2.897	
2. Дугорочни кредити у земљи	3039		
3. Дугорочни кредити у иностранству	3040		
4. Краткорочни кредити у земљи	3041	52.039	
5. Краткорочни кредити у иностранству	3042		
6. Остале обавезе	3043		1.300
7. Финансијски лизинг	3044		
8. Исплаћене дивиденде	3045		
III. Нето прилив готовине из активности финансирања (I - II)	3046		3.003
IV. Нето одлив готовине из активности финансирања (II - I)	3047	31.327	
Г. СВЕГА ПРИЛИВИ ГОТОВИНЕ (3001+3017+3029)	3048	82.497	7.335
Д. СВЕГА ОДЛИВИ ГОТОВИНЕ (3006+3023+3037)	3049	58.414	7.317
Ђ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3048-3049) >= 0	3050	24.083	18
Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3049-3048) >= 0	3051		
Ж. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	3052	26	8
З. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3053		
И. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3054		
Ј. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА (3050-3051+3052+3053-3054)	3055	24.109	26

HSFormular © 2002-2021 Handy soft

У Београд
дана 4.09.2023. године



Законски заступник

[Signature]

Полуњава правно лице - предузетник	
Матични број 07037783	ПИБ 100180813
Шифра делатности 8121	
DEDINJE AD BEOGRAD (SAVSKI VENAC)	
Седиште : Koste Glavinića 2	

ИЗВЕШТАЈ О ПРОМЕНАМА НА КАПИТАЛУ

у периоду од 01.01. до 30.06. 2023 . године

Позиција	ОПИС	АОП	Основни капитал (група 30 без 306 и 309)	АОП	Остали основни капитал (рн 309)	АОП	Уписани неуплатени капитал (група 31)	АОП	Емисиона премија и резерве (рн 306 и група 32)	АОП	Рез. рез. и нер. доб. и губ. (група 33)	АОП	Нераспо- ређени добитак (група 34)	АОП	Губитак (група 35)	АОП	Учешће без права контроле	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	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	
1.	Стање на дан 01.01. 2022 године	4001	49.974	4010		4019		4028	11	4037	7.161	4046		4055	29.638	4064		4073	27.508	4082	
2.	Ефекти ретроактивне исправке материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика	4002		4011		4020		4029		4038		4047		4056		4065		4074		4083	
3.	Кориговано почетно стање на дан 01.01. 2022 године	4003	49.974	4012		4021		4030	11	4039	7.161	4048		4057	29.638	4066		4075	27.508	4084	
4.	Нето промене у 2022 години	4004		4013		4022		4031		4040		4049		4058	1.788	4067		4076		4085	
5.	Стање на дан 31.12. 2022 године	4005	49.974	4014		4023		4032	11	4041	7.161	4050		4059	31.426	4068		4077	25.720	4086	
6.	Ефекти ретроактивне исправке материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика	4006		4015		4024		4033		4042		4051		4060		4069		4078		4087	
7.	Кориговано почетно стање на дан 01.01. 2023 године	4007	49.974	4016		4025		4034	11	4043	7.161	4052		4061	31.426	4070		4079	25.720	4088	
8.	Нето промене у 2023 години	4008		4017		4026		4035	1.955	4044		4053		4062	14.697	4071		4080		4089	
9.	Стање на дан 30.06. 2023 године	4009	49.974	4018		4027		4036	1.966	4045	7.161	4054		4063	46.123	4072		4081	12.978	4090	

у Београд

дана 1.09.2023. године

Законски заступник


NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE

30. jun 2023. godine

1. Osnivanje i delatnost

Pun naziv Društva : Dedinje a.d., Beograd

Sedište:Koste Glavinića 2, Beograd

Skraćeni naziv : Dedinje a.d

Pravna forma: A.D.

Matični broj:07037783

PIB:100180813

Zakonski zastupnik: Nikola Nikolić

Uslužno preduzeće **DEDINJE** iz Beograda, ul. Koste Glavinića br. 2, posluje kao Akcionarsko Društvo od 30.01.2007. godine, na osnovu Ugovora o prodaji kapitala metodom javne aukcije br. 1-124/07-329/04 od 30.01.2007. godine, zaključenog između Agencije za Privatizaciju i COOPSERVICE S-COOP. P.A. iz Italije.

Pretežna delatnost Društva je uslužna, šifra delatnosti je 8121- usluge redovnog čišćenja zgrada

Društvo obavlja delatnosti kapitalom svojih akcionara. U Centralnom registru depa i kliring hartija od vrednosti upisan je akcijski kapital sledeće strukture:

- COOPSERVICE INTERNATIONAL S.P.A 75,89976%
- Akcijski kapital 12,85208%

Prema kriterijumima za razvrstavanje iz Zakona o računovodstvu ("Sl. glasnik RS", br. 62/2013i 30/2018) Društvo je razvrstano u malo pravno lice.

Prosečan broj zaposlenih na osnovu stanja krajem svakog meseca u periodu od 01.01. do 30.06.2023. godine iznosio je 1.

2. Osnova za sastavljanje i prezentaciju finansijskih izveštaja**Osnova za sastavljanje i prezentaciju finansijskih izveštaja**

Priloženi finansijski izveštaji su sastavljeni u skladu sa važećim propisima u Republici Srbiji zasnovanim na Zakonu o računovodstvu ("Sl. glasnik RS", br. 73/2019) koji propisuje Međunarodne računovodstvene standarde, odnosno Međunarodne standarde finansijskog izveštavanja kao osnovu za sastavljanje i prezentaciju finansijskih izveštaja, kao i relevantnim propisima izdatim od strane Ministarstva finansija Republike Srbije.

Prema Zakonu o računovodstvu, Međunarodni standardi finansijskog izveštavanja su: Konceptualni okvir za finansijsko izveštavanje (dalje: Okvir), Međunarodni računovodstveni standardi (dalje: IAS), odnosno Međunarodni standardi finansijskog izveštavanja (dalje: IFRS) i sa njima povezana tumačenja izdata od Komiteta za tumačenje računovodstvenih standarda (dalje: IFRIC), naknadne izmene tih standarda i sa njima povezana tumačenja, odobrena od Odbora za međunarodne računovodstvene standarde (dalje: IASB), čiji je prevod utvrdilo i objavilo ministarstvo nadležno za poslove finansija.

Rešenjem o utvrđivanju prevoda Konceptualnog okvira za finansijsko izveštavanje i osnovnih tekstova Međunarodnih računovodstvenih standarda, odnosno Međunarodnih standarda finansijskog izveštavanja ("Sl. glasnik RS", br. 35/2014),

NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE

30. jun 2023. godine

utvrđen je i objavljen prevod Konceptualnog okvira za finansijsko izveštavanje i osnovnih tekstova Međunarodnih računovodstvenih standarda, odnosno Međunarodnih standarda finansijskog izveštavanja, izdatih od strane Odbora za međunarodne računovodstvene standarde, kao i tumačenja standarda izdatih od strane Komiteta za tumačenje računovodstvenih standarda koji su u primeni na dan sastavljanja priloženih finansijskih izveštaja.

Finansijski izveštaji za period od 01.01. do 30.06.2023. godine sastavljeni su u skladu sa konceptom istorijskog troška osim nekretnine, postrojenja i oprema koji se vrednuju po revalorizovanoj vrednosti.

Iznosi u priloženim finansijskim izveštajima iskazani su u hiljadama dinara, osim ukoliko nije drugačije naznačeno. Dinar (RSD) predstavlja funkcionalnu i izveštajnu valutu. Sve transakcije u valutama koje nisu funkcionalna valuta, tretiraju se kao transakcije u stranim valutama.

Finansijski izveštaji su prikazani u formatu propisanom Pravilnikom o sadržini i formi obrazaca, finansijskih izveštaja za privredna društva, zadruge i preduzetnike ("Sl. glasnik RS", br. 95/2014 i 144/2014) koji odstupa od prezentacije i naziva pojedinih finansijskih izveštaja opšte namene, kao i od načina prikazivanja određenih bilansnih pozicija kako to predviđa revidirani IAS 1 "Prezentacija finansijskih izveštaja", čija je primena obavezna za obračunske periode koji počinju na dan 1. januara 2009. godine. Odstupanja se ogledaju u sledećem:

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

Shodno tome, priloženi finansijski izveštaji nisu usaglašeni sa svim zahtevima IFRS i ne mogu se smatrati finansijskim izveštajima sastavljenim i prikazanim u skladu sa IFRS.

Društvo je u sastavljanju finansijskih izveštaja primenilo iste računovodstvene politike i procene koje su primenjene u sastavljanju finansijskih izveštaja prethodne godine.

Pravila procenjivanja

Finansijski izveštaji su sastavljeni na osnovu načela prvobitne (istorijske) vrednosti.

Zvanična valuta izveštavanja

Finansijski izveštaji Društva su iskazani u hiljadama dinara (RSD), koji je funkcionalna valuta Društva i zvanična valuta u kojoj se podnose finansijski izveštaji u Republici Srbiji. Osim ako nije drugačije naznačeno, svi iznosi su navedeni u dinarima zaokruženi u hiljadama.

Korišćenje procenjivanja

Sastavljanje finansijskih izveštaja u skladu primenjenim okvirom za izveštavanje zahteva od rukovodstva korišćenje najboljih mogućih procena i razumnih pretpostavki, koje imaju efekta na prezentirane vrednosti sredstava i obaveza, kao i prihoda i rashoda u toku izveštajnog perioda. Ove procene i pretpostavke su zasnovane na prethodnom iskustvu, kao i različitim informacijama raspoloživim na dan sastavljanja finansijskih izveštaja, a koje deluju realno i razumno u datim okolnostima. Na bazi ovih informacija se formira pretpostavka o vrednosti sredstava i obaveza, koju nije moguće neposredno potvrditi na bazi drugih informacija. Stvarna vrednost sredstava i obaveza može da odstupa od vrednosti koja je procenjena na ovaj način.

Procene, kao i pretpostavke na osnovu kojih su procene izvršene, su predmet redovnih provera. Revidirane računovodstvene procene se prikazuju za period u kojem su revidirane, u slučaju da procena ima uticaj samo na dati period, ili za period u kojem su revidirane i za buduće periode, u slučaju da revidiranje utiče na tekući i na buduće periode.

NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE

30. jun 2023. godine

Informacije o oblastima kod kojih je stepen procene najveći i koje mogu imati najznačajniji efekat na iznose priznate u finansijskim izveštajima Društva, date su u okviru sledećih napomena:

- Koristan vek trajanja nekretnina, postrojenja i opreme,
- Obezvredjenje vrednosti nefinansijske imovine,
- Obezvredjenje potraživanja od kupaca i ostalih potraživanja,
- Rezervisanja po osnovu sudskih sporova,
- Penzije i ostale naknade zaposlenima

Uporedni podaci

Uporedne podatke čine finansijski izveštaji za 2022. godinu (na dan 31.12.2022. godine) sastavljeni u skladu sa računovodstvenim propisima važećim u Republici Srbiji.

Opšta računovodstvena načela

Pozicije, koje se prikazuju u redovnim finansijskim izveštajima pravnih lica, treba da budu vrednovane u skladu sa opštim računovodstvenim načelima:

- pretpostavke da privredno društvo posluje kontinuirano;
- metode vrednovanja primenjuju se dosledno iz godine u godinu;
- vrednovanje se vrši uz primenu principa opreznosti, a posebno:
 - u Bilansu stanja prikazuju se obaveze nastale u toku tekuće ili prethodnih poslovnih godina, čak i ukoliko takve obaveze postanu evidentne samo između datuma Bilansa stanja i datuma njegovog sastavljanja;
 - u obzir se uzimaju sva obezvređenja, bez obzira da li je rezultat poslovne godine dobitak ili gubitak;
 - u obzir se uzimaju svi prihodi i rashodi koji se odnose na poslovnu godinu bez obzira na datum njihove naplate odnosno isplate;
- komponente imovine i obaveza vrednuju se posebno;
- bilans otvaranja za svaku poslovnu godinu mora da bude jednak bilansu zatvaranja za prethodnu poslovnu godinu.

Finansijski izveštaji za period od 01.01 do 30.06.2023. godine su sastavljeni u skladu sa načelom stalnosti poslovanja.

3. PREGLED ZNAČAJNIH RAČUNOVODSTVENIH POLITIKA**Nematerijalna imovina**

Nematerijalna ulaganja su nemonetarna sredstva (ne predstavljaju opipljiva fizička sredstva) kao što su goodwill, patenti, licence, koncesije, zaštitni znakovi, žigovi, računovodstveni softveri, franšize, ulaganja u razvoj novih proizvoda, procesa i uređaja, autorskih prava i drugo. Za ova sredstva postoji verovatnoća da će u periodu dužem od jedne godine generisati ekonomske koristi u iznosu koji premašuje troškove.

Nematerijalna ulaganja se vrednuju po nabavnoj vrednosti ili ceni koštanja. Nakon početnog priznavanja, nematerijalna ulaganja se iskazuju po nabavnoj vrednosti umanjenoj za ispravku vrednosti i gubitke usled obezvređenja.

Naknadni troškovi po osnovu ulaganja u nematerijalna ulaganja se mogu kapitalizovati samo u slučaju kada se mogu očekivati buduće ekonomske koristi od sredstva na koje se oni odnose. Svi ostali troškovi predstavljaju rashod perioda u kojem su nastali.

NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE

30. jun 2023. godine

Obračun amortizacije nematerijalnih ulaganja počinje od narednog meseca u odnosu na mesec u kojem je nematerijalno ulaganje raspoloživo za upotrebu. Osnovicu za obračun amortizacije čini nabavna vrednost umanjena za preostalu, rezidualnu vrednost. Ako preostala vrednost nije materijalno značajna, ne uzima se u obzir prilikom obračuna amortizacije, odnosno ne umanjuje osnovicu za amortizaciju. Nematerijalna ulaganja amortizuju se putem proporcionalne metode u roku od pet godina, uz korišćenje amortizacione stope od 10%.

Metod amortizacije, korisni vek i rezidualna vrednost se procenjuju na kraju svakog izveštajnog perioda i kada je to potrebno vrši se njihova korekcija.

Nekretnine, postrojenja oprema**1. NEKRETNINE – račun 022**

Stavke nekretnina odmeravaju se prilikom početnog priznavanja po svojoj nabavnoj vrednosti odnosno, ceni koštanja.

Stavke nekretnina iskazuju se u skladu sa MRS-16-Nekretnine, postrojenja i oprema.

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.

Nakon početnog priznavanja kao sredstva, stavke nekretnina, se odmeravaju i iskazuju po revalorizovanom iznosu (koji predstavlja njihovu fer vrednost na datum procene) umanjenom za kumuliranu ispravku vrednosti i eventualne kumulirane gubitke po osnovu obezvređenja.

2. POSTROJENJA I OPREMA – račun 023

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

Stavke postrojenja i opreme iskazuju se u skladu sa MRS-16-Nekretnine, postrojenja i oprema.

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 opremom smatraju se ona sredstva čiji je očekivani korisni vek upotrebe duži od jedne godine i pojedinačna nabavna cena u vreme nabavke je veća od 500 €.

Naknadni izdaci u 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.

Dobici ili gubici koji se javljaju prilikom prodaje ili rashodovanja postrojenja i opreme, priznaju se u korist ili na teret bilansa uspeha, u okviru ostalih poslovnih prihoda ili ostalih poslovnih rashoda.

Korisni vek upotrebe sredstva se preispituje najmanje na kraju svake poslovne godine, i ako postoje promene u očekivanoj dinamici trošenja budućih ekonomskih koristi koje su sadržane u sredstvu, stopa amortizacije se menja kako bi se odrazilo promenjena dinamika.

NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE

30. jun 2023. godine

Obračun amortizacije postrojenja i opreme vrši se od narednog dana (meseca) od dana stavljanja u upotrebu sredstva. Amortizacija nekretnina, postrojenja i opreme vrši se primenom proporcionalnog metoda.

Stopa amortizacije = 100/korisni vek trajanja sredstva

Amortizacione grupe	Stope
Oprema	20%
Vozila	20%

Sredstva izgrađena u sopstvenoj režiji vrednuju se po ceni koštanja koja ne može biti veća od tržišne cene takvog sredstva.

Nekretnine, postrojenja i oprema koja su, prema MSFI 5 Stalna sredstva namenjena prodaji i poslovanja koja prestaju klasifikovana kao sredstva namenjena prodaji na dan bilansa iskazuju se kao obrtna sredstva i procenjuju se po nižoj vrednosti između knjigovodstvene i fer (poštene) vrednosti umanjene za troškove prodaje.

Ulaganja na tuđim osnovnim sredstvima radi obavljanja delatnosti priznaju se i iskazuju se na posebnom računu kao osnovna sredstva pod uslovom da su ispunjeni uslovi za priznavanje iz stava 1 ovog člana. Amortizacija ulaganja na tuđim osnovnim sredstvima vrši se na osnovu procijenjenog vijeka korišćenja koji je utvrđen ugovorom sa vlasnikom tih sredstava.

Umanjenje vrednosti nefinansijskih sredstava

Na dan izveštavanja rukovodstvo Društva, analizira vrednosti po kojima su prikazana Nematerijalna imovina i nekretnine, postrojenja i oprema Društva. Ukoliko postoji indikacija da je neko sredstvo obezvređeno, procenjuje se nadoknativ iznos tog sredstva kako bi se utvrdio iznos umanjavanja vrednosti.

Ukoliko je nadoknativ iznos nekog sredstva procenjen kao niži od vrednosti po kojoj je to sredstvo prikazano, postojeća vrednost tog sredstva se umanjuje do visine nadoknativne vrednosti, koju predstavlja vrednost veća od fer vrednosti sredstva umanjene za troškove prodaje i vrednosti u upotrebi. Gubitak zbog obezvređenja se priznaje u iznosu razlike, na teret rashoda saglasno IAS 36 „Umanjenje vrednosti imovine“.

Nadoknativa vrednost je fer vrednost sredstva umanjena za troškove prodaje ili vrednosti u upotrebi, u zavisnosti koja od ovih vrednosti je viša.

Investicione nekretnine

Investicione nekretnine su nekretnine (zemljište ili zgrade - ili deo zgrade - ili i jedno i drugo), koje vlasnik ili korisnik lizinga, po osnovu finansijskog lizinga drži radi ostvarivanja zarade od izdavanja nekretnine ili radi uvećanja vrednosti kapitala ili radi i jednog i drugog, a ne radi:

- 1) upotrebe za proizvodnju ili snabdevanje robom ili pružanje usluga ili za administrativne svrhe; ili
- 2) prodaje u okviru redovnog poslovanja.

Prilikom početnog priznavanja investiciona nekretnina se vrednuje po nabavnoj vrednosti, odnosno ceni koštanja.

Nakon početnog priznavanja, samo investicione nekretnine čija se fer vrednost može pouzdano meriti bez prekomernih troškova ili napora, na stalnoj osnovi, procenjuje se po fer vrednosti kroz Bilans uspeha. Sve druge investicione nekretnine se vrednuju po nabavnoj vrednosti koristeći model troškova amortizacije i obezvređenja na način propisan za dugoročnu materijalnu imovinu (nekretnine, postrojenja i opremu) u skladu sa članom 4. ovog pravilnika.

NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE

30. jun 2023. godine

Kod promene računovodstvene procene investicione nekretnine, prelaskom sa nabavne vrednosti na fer vrednost, efekat promene se priznaje kao dobitak ili gubitak u Bilansu uspeha.

Zalihe

Zalihe su sredstva koja se drže za prodaju u uobičajenom toku poslovanja, koja su u procesu proizvodnje, a namenjena su za prodaju ili u obliku materijala ili pomoćnih sredstava koja se troše u procesu proizvodnje ili prilikom pružanja usluga. Zalihe obuhvataju osnovni i pomoćni materijal, koji će biti iskorišćen u procesu proizvodnje. Zalihe materijala računovodstveno se obuhvataju u skladu sa MRS 2 Zalihe.

Zalihe materijala koje se nabavljaju od dobavljača mere se po nabavnoj vrednosti ili po neto prodajnoj vrednosti, ako je niža. Zalihe materijala koji je proizveden kao sopstveni učinak Preduzeća mere se po ceni koštanja ili po neto prodajnoj vrednosti ako je niža. Nabavna vrednost uključuje vrednost po fakturi dobavljača i zavisne troškove nabavke. Troškovi nabavke materijala obuhvataju nabavnu cenu, uvozne dažbine i druge poreze (osim onih koje preduzeće može naknadno da povрати od poreskih vlasti kao što je PDV koji se može odbiti kao prethodni porez), troškove prevoza, manipulativne troškove i druge troškove koji se mogu direktno pripisati nabavci materijala. Popusti rabati i druge slične stavke oduzimaju se pri utvrđivanju troškova nabavke. Procenu neto prodajne vrednosti materijala vrši posebna komisija koju obrazuje direktor.

Obračun izlaza zaliha materijala vrši se po metodi prosečne ponderisane cene. Utvrđivanje prosečne ponderisane cene vrši se posle svakog novog ulaza materijala.

Lizing

Po osnovu ugovora o lizingu Društvo se pojavljuje kao korisnik lizinga. Društvo klasifikuje lizing kao finansijski u slučaju kada je ugovorom regulisano da se u osnovi svi rizici i koristi po osnovu vlasništva nad predmetom lizinga prenose na korisnika lizinga. Svi ostali ugovori o lizingu se klasifikuju kao ugovori o operativnom lizingu.

Lizing ugovori koji se odnose na zakup poslovnog prostora uglavnom predstavljaju operativni lizing. Sva plaćanja tokom godine po osnovu operativnog lizinga, evidentirana su kao trošak u bilansu uspeha, ravnomerno pravolinijski tokom perioda trajanja lizinga.

Sredstva koje se drže po osnovu ugovora o finansijskom lizingu se priznaju kao sredstva Društva po njihovoj fer vrednosti ili, ako je ta vrednost niža, po sadašnjoj vrednosti minimalnih lizing rata, utvrđenih na početku trajanja ugovora o lizingu. Na dan bilansa stanja obaveza za lizing je iskazana po sadašnjoj vrednosti minimalnih lizing plaćanja.

Lizing rate su podeljene na deo koji se odnosi na finansijski trošak i deo koji umanjuje obavezu po osnovu finansijskog lizinga, tako da se postigne konstantna kamatna stopa na preostalom delu obaveze. Finansijski trošak se iskazuje direktno kao rashod perioda.

Naknade zaposlenima*Kratkoročne beneficije zaposlenih - porezi i doprinosi za obavezno socijalno osiguranje*

U skladu sa propisima koji se primenjuju u Republici Srbiji, Društvo je obavezno da uplaćuje doprinose raznim državnim fondovima za socijalnu zaštitu. Ove obaveze uključuju doprinose na teret zaposlenih i na teret poslodavca u iznosima koji se obračunavaju primenom zakonom propisanih stopa. Društvo ima zakonsku obavezu da izvrši obustavu obračunatih doprinosa iz bruto zarada zaposlenih i da za njihov račun izvrši prenos obustavljenih sredstava u korist odgovarajućih državnih fondova. Doprinosi na teret zaposlenih i na teret poslodavca knjiže se na teret troškova u periodu na koji se odnose.

Dugoročne beneficije zaposlenih - obaveze po osnovu otpremnina i jubilarnih nagrada

NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE

30. jun 2023. godine

Zakonom o radu Društvo je u obavezi da plati naknadu zaposlenima, prilikom odlaska u penziju, u visini tri prosečne mesečne zarade ostvarene u Društvu ili u visini proseka Republike Srbije (opcija koja je povoljnija za zaposlenog) u mesecu koji prethodi mesecu odlaska u penziju.

Društvo nema sopstvene penzione fondove niti opcije za isplate zaposlenima u vidu akcija i po tom osnovu nema identifikovanih obaveza u periodu od 01.01 do 30.06.2023. godine.

Kratkoročna, plaćena odsustva

Prema proceni rukovodstva Društva, iznos kratkoročnih plaćenih odsustava u periodu od 01.01. do 30.06.2023. godine nije materijalno značajan i shodno tome, Društvo nije izvršilo ukalkulisavanje navedenih obaveza na dan bilansa stanja.

Rezervisanja

Rezervisanje se priznaje u bilansu stanja u momentu kada Društvo ima pravnu ili stvarnu obavezu nastalu kao rezultat prošlih događaja i kada je verovatno da će podmirenje obaveze zahtevati odliv sredstava s ekonomskim koristima.

Društvo je formiralo rezervisanja za otklanjanje nedostataka u garantnom roku na teret rashoda tekućeg perioda. Procena rezervisanja je izvršena na osnovu fakturiranih i iskazanih prihoda po osnovu zaključenih ugovora sa investitorima gde je ugovoreno otklanjanje nedostataka u garantnom roku.

Kapital

Kapital Društva obuhvata osnovni kapital po osnovu udela osnivača i akumulirani rezultat.

Kapital Društva obrazovan je iz uloženi sredstava osnivača Društva u novčanom obliku. Osnivač ne može povlačiti sredstva uložena u osnovni kapital Društva.

Prihodi i rashodi*Prihodi od prodaje i pružanja usluga*

Prihodi se iskazuju po pravičnoj vrednosti primljene naknade ili naknade koja će se primiti i predstavljaju iznose koji se dobijaju za prodatu robu/gotove proizvode i izvršene usluge u toku redovnog poslovanja, umanjene za date trgovačke popuste, rabate i porez na dodatnu vrednost. Priznavanje prihoda se vrši istovremeno sa priznavanjem uvećanja imovine ili umanjenja obaveza.

Prihodi od redovnih aktivnosti su prihodi od prodaje proizvoda, roba i usluga, kamate, dividende, autorske naknade, zakupnine i dr. Prihodi od prodaje robe/proizvoda (i nabavna vrednost prodane robe) se priznaju u trenutku prodaje, kada se roba/proizvodi isporuči/e i kada su značajni rizici i koristi od vlasništva nad njom/njima preneti na kupca. Prihodi od vršenja usluga se evidentiraju po fakturnoj vrednosti uz isključenje poreza na dodatnu vrednost. Prihodi po osnovu dividende priznaju se kada se utvrde prava akcionara da prime isplatu.

Prihodi od aktiviranja učinaka

U okviru prihoda od aktiviranja učinaka i robe, iskazuju se prihodi po osnovu upotrebe robe, proizvoda i usluga za nematerijalnu imovinu, za osnovna sredstva, za materijal, za prirast osnovnog stada i za sopstveni transport nabavke materijala i robe.

Dobici predstavljaju druge stavke koje zadovoljavaju definiciju prihoda i mogu, ali ne moraju da proisteknu iz uobičajenih aktivnosti Društva. Dobici predstavljaju povećanja ekonomskih koristi i kao takvi po prirodi nisu različiti od prihoda. Dobici

NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE

30. jun 2023. godine

uključuju dobitke proistekle iz prodaje dugoročnih sredstava, nerealizovane dobitke (npr. one što proističu iz revalorizacije vrednosnih papira). Dobici se prikazuju na neto osnovi, nakon umanjenja za odgovarajuće rashode.

Finansijski prihodi

Finansijski prihodi obuhvataju prihode od kamata, kursnih razlika, dividendi i ostali finansijski prihodi, ostvareni 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.

Ostali prihodi

U okviru ostalih prihoda iskazani su dobici po osnovu prodaje nekretnina, postrojenja i opreme (osnovnih sredstava) i nematerijalne imovine, dobici po osnovu prodaje dugoročnih hartija od vrednosti i učešća u kapitalu, dobici od prodaje materijala, naplaćena otpisana potraživanja, viškovi, prihodi po osnovu efekata ugovorene zaštite od rizika, prihodi od smanjenja obaveza, prihodi od ukidanja dugoročnih rezervisanja, prihodi od usklađivanja vrednosti imovine, pozitivni efekti promene poštene (fer) vrednosti nematerijalne imovine, nekretnina, postrojenja, opreme i zaliha do visine prethodno iskazanih rashoda za ta sredstva po osnovu vrednosnog usklađivanja i ukidanja ispravki vrednosti po osnovu vrednosnog usklađivanja u skladu sa računovodstvenom politikom Društva.

Poslovni rashodi

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.

Gubici predstavljaju druge stavke koje zadovoljavaju definicije rashoda i mogu, ali ne moraju, da proisteknu iz uobičajenih aktivnosti Društva. Gubici predstavljaju smanjenja ekonomskih koristi i kao takvi nisu po svojoj prirodi drugačiji od drugih rashoda.

Finansijski rashodi

Finansijski rashodi obuhvataju rashode po osnovu kamata i kursnih razlika i ostale finansijske rashode. Rashodi kamate obuhvataju kamatu obračunatu na primljene kredite, koja se evidentira u bilansu uspeha perioda na koji se odnose, a u skladu sa načelom uzročnosti.

Ostali rashodi

U okviru ostalih rashoda iskazani su gubici po osnovu prodaje i rashodovanja nekretnina, postrojenja i opreme i nematerijalne imovine, gubici po osnovu prodaje hartija od vrednosti i učešća u kapitalu pravnih lica, gubici od prodaje materijala, manjkovi, rashodi po osnovu efekata ugovorene zaštite od rizika, rashodi po osnovu direktnih otpisa potraživanja, rashodi po osnovu obezvređenja imovine, negativni efekti vrednosnih usklađivanja nematerijalne imovine, nekretnina, postrojenja, opreme, dugoročnih i kratkoročnih finansijskih plasmana, zaliha, hartija od vrednosti i potraživanja u skladu sa računovodstvenom politikom Društva.

Porez na dobitak*Tekući porez*

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

NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE

30. jun 2023. godine

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.

Poresko zakonodavstvo Republike Srbije ne predviđa da se poreski gubici iz tekućeg perioda mogu koristiti kao osnova za povraćaj poreza plaćenog u prethodnim periodima. Međutim, gubici iz tekućeg perioda iskazani u poreskom bilansu, izuzev onih iz kojih proizilaze kapitalni gubici i dobiti, mogu se iskoristiti za umanjenje dobiti utvrđene u poreskom bilansu budućih obračunskih perioda, ali ne duže od pet godina.

Odloženi porez

Odloženi poreski efekti obračunavaju se za sve privremene razlike između poreske osnove sredstava i obaveza i njihove knjigovodstvene vrednosti utvrđene u skladu sa propisima o računovodstvu Republike Srbije. Važeće poreske stope na dan bilansa stanja ili poreske stope koje su nakon tog dana stupile na snagu, koriste se za utvrđivanje odloženog poreza. Skupština Republike Srbije je dana 15. decembra 2012. godine usvojila Zakon o izmenama i dopunama Zakona o porezu na dobit pravnih lica koji, između ostalog, predviđa povećanje poreske stope sa 10% na 15% počev od 1. januara 2013. godine. Odložene poreske obaveze priznaju se u celini za sve oporezive privremene razlike. Odložena poreska sredstva priznaju se za sve odbitne privremene razlike, kao i po osnovu poreskih gubitaka i poreskih kredita koji se mogu preneti u naredne fiskalne periode do stepena do kojeg je izvesno da će postojati oporeziva dobit po osnovu koje se preneti poreski gubitak i poreski krediti mogu iskoristiti.

Tekući i odloženi porezi priznaju se kao prihodi i rashodi i uključeni su u neto dobitak perioda, izuzev iznosa odloženih poreza koji je nastao po osnovu revalorizacije nekretnina, postrojenja i opreme, kao ulaganja u akcije pravnih lica i banaka, a koji se evidentira preko revalorizacionih rezervi.

Materijalno značajna greška

Materijalno značajnom greškom smatra se greška koja je u pojedinačnom iznosu ili u kumulativnom iznosu sa ostalim greškama veća od 2% ukupnih prihoda.

Preračunavanje stranih sredstava plaćanja i računovodstveni tretman kursnih razlika i efekata po osnovu valutne klauzule

Transakcije obavljene u stranoj valuti preračunavaju se na dan poslovne promene u RSD po srednjem kursu utvrđenom na međubankarskom deviznom tržištu. Sredstva i obaveze iskazani u devizama na dan Bilansa stanja preračunavaju se i iskazuju u RSD po srednjem kursu utvrđenom na međubankarskom deviznom tržištu, a koji važi na dan sačinjavanja finansijskih izveštaja.

Realizovane pozitivne ili negativne kursne razlike koje su rezultat preračunavanja poslovnih transakcija u stranoj valuti bilansirane su u korist ili na teret Bilansa uspeha kao prihodi i rashodi po osnovu kursnih razlika.

Zvanični kursevi za najučestalije strane valute u primeni na dan sačinjavanja finansijskih izveštaja su sledeći:

Oznaka valute	Važi za	Srednji kurs:	30.06.2023.	31.12.2022
EMU	1		117,2301	117,3224
USD	1		107,8176	110,1515
CHF	1		120,0021	119,2543
GBP	1		136,1557	132,7026
RUB	1		1,2311	1,5292

NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE

30. jun 2023. godine

Potencijalne obaveze i potencijalna sredstva

Potencijalne obaveze se ne priznaju u finansijskim izveštajima. Potencijalne obaveze se obelodanjuju u napomenama uz finansijske izveštaje, osim ako je verovatnoća odliva resursa koji sadrže ekonomske koristi veoma mala. Društvo ne priznaje potencijalna sredstva u finansijskim izveštajima. Potencijalna sredstva se obelodanjuju u Napomenama uz finansijske izveštaje, ukoliko je priliv ekonomskih koristi verovatan.

BILANS STANJA

Sa stanjem na dan 30. jun 2023. godine

(u RSD 000)

4. Stalna imovina

Stanje stalne imovine na dan bilansa stanja je sledeće ::

STALNA IMOVINA	30.06.2023	2022
Nekretnine, postrojenja i oprema	8.226	78.322
Dugoročni finansijski plasmani	1.494	1.503
UKUPNO	9.720	79.825

5. Nekretnine, postrojenja i oprema

Stanje i promene nekretnina, postrojenja i opreme mogu se predstaviti narednom tabelom:

U hiljadama RSD	Gradjevinski objekti	Investicione nekretnine	Postrojenja i oprema	Ukupno
Nabavna vrednost				
Stanje na dan 1. januara 2023.	8.424	70.096	2.794	81.314
Povećanja u toku godine				
Procena				
Otuđeno u toku godine		70.096		(70.096)
Otpisano				
Stanje na 30. jun 2023.	8.424	-	2.794	11.218
Akumulirana ispravka vrednosti				
Stanje 1. januara 2023.	211	-	2.781	2.992
Amortizacija tekuće godine	-	-	-	-
IV akumulirana u otuđenim sredstvima				
Stanje na 30. jun 2023.	211	-	2.781	2.992
Sadašnja vrednost na dan 30. juna 2023.	8.213	-	13	8.226

NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE

30. jun 2023. godine

Društvo je po osnovu Ugovora o kupoprodaji nepokretnosti od 29.03.2023. godine OPU -244/2023 izvršilo prodaju investicione nekretnine u Koste Glavinića br 2 – kancelarijskog prostora korisne površine 332 m2. Investiciona nekretnina je otuđena po procenjenoj vrednosti koju je utvrdila nezavisna proceniteljska kuća Finex doo Beograd.

Na dan Bilansa stanja na 30.06.2023. godine Društvo nema upisane hipoteke na nepokretnostima.

6. Dugoročni finansijski plasmani

Dugoročni finansijski plasmani odnose se na:

Dugoročni finansijski plasmani sastoje se od ostalih dugoročnih finansijskih plasmana i u celosti se odnose na rate koje zaposleni koji su kupili stanove otplaćuju mesečno. Na dan bilansa stanja na pomenutoj poziciji iskazan je iznos od **RSD 1.494**.

7. Obrtna imovina

Ukupan iznos obrtne imovine na dan 30.06.2023.godine iznosi **RSD 42.133** hiljada i ima sledeću strukturu :

OBRтна IMOVINA	30.06.2023	2022
Zalihe	108	64
Potraživanja po osnovu prodaje	89	327
Druga potraživanja	566	483
Kratkoročni finansijski plasmani	19.216	-
Gotovina I gotovinski ekvivalenti	24.109	26
Aktivna vremenska razgraničenja	-	-
UKUPNO	44.088	900

Kratkoročni finansijski plasmani se odnose na :

Kratkoročni finansijski plasmani	30.06.2023	2022
Kratkoročni krediti i plasmani-ostala povezana lica	14.364	-
Otkupljene sopstvene akcije	4.852	-
UKUPNO	19.216	-

Društvo je izvršilo otkup akcija nesaglasnih akcionara i iznos od 4.852 hiljada RSD se odnosi na nominalnu vrednost sopstvenih otkupljenih akcija.

8. Potraživanja po osnovu prodaje

Potraživanja po osnovu prodaje odnose se na:

Potraživanja po osnovu prodaje	30.06.2023	2022
Kupci u zemlji-ostala povezana pravna lica	89	327
Kupci u zemlji	-	-
UKUPNO	89	327

Dana 30.06.2023. godine Društvo je poslalo 1 izvod otvorenih stavki (svi kupci su pravna lica). Vrednost potraživanja koje je poslato na usaglašavanje iznosi 89 hiljada din.

Društvo na dan bilansa stanja nema neusaglašanih potraživanja.

NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE

30. jun 2023. godine

9. Druga potraživanja

Struktura drugih potraživanja predstavljena je narednom tabelom:

Druga potraživanja	30.06.2023	2022
Potraživanja za više plaćen porez na dobit	434	434
Potraživanja po osnovu pretplaćenih ostalih poreza I doprinosa	32	33
Potraživanja za naknade zarada koje se refundiraju	-	-
Ostala potraživanja	100	16
UKUPNO	566	483

10. Gotovinski ekvivalenti i gotovina

Gotovina, kao i neposredno unovčive hartije od vrednosti, odnose se na:

Gotovinski ekvivalenti I gotovina	30.06.2023	2022
Tekući poslovni računi	24.109	26
Devizni računi		-
Blagajna		-
UKUPNO	24.109	26

11. Aktivna vremenska razgraničenja

Aktivna vremenska razgraničenja imaju sledeću strukturu:

Aktivna vremenska razgraničenja	30.06.2023	2022
Unapred plaćeni troškovi	-	-
Razgraničeni PDV	-	-
UKUPNO	-	-

12. Kapital

Kapital ima sledeću strukturu:

Kapital	30.06.2023	2022
Osnovni kapital – akcijski kapital	49.974	49.974
Emisiona premija	1.955	-
Rezerve	11	11
Pozitivne revalorizacione rezerve I nereal.dobici	7.161	7.161
Dobitak	-	-
Gubitak	(46.123)	(31.426)
Ukupno	11.023	25.720

Osnovni kapital je usklađen sa upisanim i uplaćenim kapitalom na APR-u (na APR-u novčani kapital iznosi RSD 49.974.400).

NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE

30. jun 2023. godine

Društvo je 25.05.2023. godine izvršilo otkup 4.888 sopstvenih akcija u vrednosti od 2.896.970,96 rsd. Iznos bilansiran u okviru pozicije emisija premija iznosi 306 i predstavlja razliku između nominalne vrednosti otkupljenih akcija i njihove prodajne vrednosti.

13. Dugoročna rezervisanja

Rezervisanja za naknade i druge beneficije zaposlenih (AOP 0429) su uvedena 2012. godine u skladu sa MRS 19 i odnose se na rezervisanja za otpremnine za odlazak u penziju, po aktuarskom obračunu. Aktuarski obračun rezervisanja za otpremnine za odlazak u penziju je rađen za period od 5 godina. Navedeni period je korišćen u odnosu na kvalifikacionu strukturu zaposlenih, veliku fluktuaciju zaposlenih poslednjih godina, kao i na osnovu celokupne ekonomske i finansijske situacije u privredi Republike Srbije.

Na dan bilansa stanja Društvo nema pomenutih rezervisanja.

14. Dugoročne obaveze

Dugoročne obaveze imaju sledeću strukturu :

Dugoročne obaveze	30.06.2023	2022
Obaveze prema ostalim povezanim pravnim licima	33.069	33.069
Ostale dugoročne obaveze	-	-
Ukupno	33.069	33.069

15. Odložene poreske obaveze

Odložene poreske obaveze iskazane su u iznosu od **RSD 4.901 hiljada**, a njihovo kretanje u posmatranom periodu je bilo sledeće :

Kretanje promena na odloženim poreskim obavezama	2023
Stanje na početku godine	7.434
Povećanje po osnovu priznavanja odloženih poreskih obaveza na teret rezultata ranijih godina	
Korigovano stanje na početku godine	
Povećanje odloženih poreskih obaveza na teret odloženih poreskih prihoda	
Smanjenje odloženih poreskih obaveza u korist odloženih poreskih prihoda	(2.533)
Stanje na kraju godine	4.901

16. Kratkoročne finansijske obaveze

Kratkoročne finansijske obaveze odnose se na:

Kratkoročne finansijske obaveze	30.06.2023	2022
Kratkoročni krediti i zajmovi u zemlji	-	14.075
Ostale kratkoročne obaveze		
UKUPNO	-	14.075

17. Obaveze iz poslovanja

Obaveze iz poslovanja imaju sledeću strukturu:

NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE

30. jun 2023. godine

Obaveze iz poslovanja	30.06.2023	2022
Dobavljači u zemlji	30	117
Dobavljači u inostranstvu	2.713	2.713
UKUPNO	2.743	2.830

18. Ostale kratkoročne obaveze

Ostale kratkoročne obaveze imaju sledeću strukturu:

Ostale kratkoročne obaveze	30.06.2023	2022
Obaveze za neto zarade		
Obaveze za porez na zarade I naknade zarada		
Obaveze za neto zarade koje se refundiraju		
Obaveze prema direktoru	47	95
Obaveze prema fizičkim licima		
Ostale obaveze – obustave zaposlenih		
UKUPNO	47	95

19. Obaveze za ostale poreze, doprinose i druge dažbine

Obaveze za ostale poreze, doprinose i dažbine odnose se na obaveze za porez na imovinu. Na dan bilansa stanja na ime pomenutih obaveza iskazan je iznos od **RSD 70 hiljada**.

20. Pasivna vremenska razgraničenja

Društvo na dan Bilansa stanja nema pasivnih vremenskih razgraničenja.

BILANS USPEHA

U periodu od 01.januara 2023.godine do 30.juna 2023.godine

(u RSD 000)

21. Poslovni prihodi

Struktura poslovnih prihoda u posmatranom periodu je sledeća:

Poslovni prihodi	2023	2022
Prihodi od prodaje proizvoda I usluga na domaćem tržištu	111	332
Ostali poslovni prihodi	334	1.152
Prihodi od uskladjivanja vrednosti imovine (osim finansijskih)	-	-
UKUPNO	445	1.484

NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE

30. jun 2023. godine

22. Poslovni rashodi

Struktura poslovnih rashoda u posmatranom periodu je sledeća:

Poslovni rashodi	2023	2022
Troškovi materijala, goriva I energije	181	446
Troškovi zarada, naknada zarada	932	1.862
Troškovi proizvodnih usluga	53	131
Troškovi amortizacije	-	250
Nematerijalni troškovi	1.350	1.493
UKUPNO	2.516	4.182

Troškovi proizvodnih usluga imaju sledeću struktru:

Troškovi proizvodnih usluga	2023	2022
Troškovi usluga transporta	16	28
Troškovi usluga održavanja	5	17
Troškovi ostalih usluga	32	86
UKUPNO	53	131

Nematerijalni troškovi imaju sledeću struktru:

Nematerijalni troškovi	2023	2022
Troškovi neproizvodnih usluga	882	649
Troškovi reprezentacije	-	-
Troškovi osiguranja	8	-
Troškovi platnog prometa	92	102
Troškovi članarina	-	23
Troškovi poreza	205	518
Troškovi doprinosa	163	201
Ostali nematerijalni troškovi	-	-
UKUPNO	1.350	1.493

23. Finansijski prihodi

U posmatranom periodu Društvo nema iskazane finansijske prihode

24. Finansijski rashodiFinansijski rashodi u posmatranom periodu iznose **RSD 250 hiljade** i imaju sledeću strukturu :

Finansijski rashodi	2023	2022
Rashodi kamata	250	1.950
Negativne kursne razlike	-	-
Ostali finansijski rashodi	-	-
UKUPNO	250	1.950

NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE

30. jun 2023. godine

25. Rashodi od usklađivanja vrednosti ostale imovine koja se iskazuje po fer vrednosti kroz bilans uspeh

Društvo u posmatranom periodu nema iskazan iznos na ime negativnih efekata vrednosnog usklađivanja potraživanja i kratkoročnih finansijskih plasmana.

26. Ostali prihodi

Ostali prihodi u posmatranom periodu iznose **RSD 242 hiljade** i u celosti se odnose na isplatu iz stečajne mase Jubanke a.d, po osnovu udela koje je Društvo imalo kao jedan od osnivača.

27. Ostali rashodi

Ostali prihodi u posmatranom periodu iznose **RSD 12.618 hiljade** i u celosti se odnose na dobitke od prodaje nekretnina, postrojenja i opreme.

Zarada po akciji

Društvo primenjuje Međunarodni računovodstveni standard 33 Zarada po akciji (MRS 33) po kojem se osnovna zarada po akciji obračunava tako što se neto dobitak ili gubitak perioda koji može da se pripíše imaoima običnih akcija podeli ponderisanim prosečnim brojem običnih akcija koje su u opticaju tokom perioda.

Na dan 30.06.2023. godine akcijski kapital Društva sastoji se od ukupno 43.456 akcija.

Obračun osnovne zarade po akciji je kako sledi :

1.	Gubitak tekuće godine u RSD	14.697
2.	Ukupan broj običnih akcija	38.568
3.	Gubitak po akciji ½ u RSD	38,11

28. Transakcije sa povezanim licima

Za svrhe finansijskih izveštaja pravna lica se tretiraju kao povezana ukoliko jedno pravno lice ima mogućnost kontrolisanja drugog pravnog lica ili vrši značajan uticaj na finansijske i poslovne odluke drugog lica, što je definisano u MRS 24 " Obelodanjivanje odnosa sa povezanim licima ".

Društvo je kontrolisano od COOPSERVICE INTERNATIONAL S.P.A., koje poseduje 75,89% akcija Društva koje se kotiraju na beogradskoj berzi.

U grupaciji COOPSERVICE INTERNATIONAL S.P.A. nalazi se i privredno društvo Coopservice BMK d.o.o., koje ima Ugovor o zakupu poslovnog prostora sa DEDINJEM AD, po osnovu kog ispostavlja mesečne fakture u visini od 800 Eura mesečno u dinarskoj protivvrednosti, po srednjem kursu NBS na dan uplate, a plaćanje se vrši najkasnije do 20-tog u mesecu za taj mesec.

Salda I transakcije sa povezanim pravnim licima Društva na dan 30.06.2023.godine sastoje se od sledećeg :

NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE

30. jun 2023. godine

Salda sa povezanim licima	Odnos	30.06.2023
u RSD (000)		
○ Potraživanja od Coopservice BMK	Povezano	8.530
○ Potraživanja od Bela harmonija doo	Povezano	5.923
○ Obaveze prema COOPSERVICE INTERNATIONAL S.P.A.	Matično	35.782

29. Upravljanje finansijskim rizicima

Društvo je u svom redovnom poslovanju u različitom obimu izloženo određenim finansijskim rizicima i to: tržišnom riziku (koji obuhvata rizik od promene kursa stranih valuta, rizik od promene kamatnih stopa i rizik od promene cena), riziku likvidnosti i kreditnom riziku.

Upravljanje rizikom sa kojim se suočava Društvu/Preduzeću je usmereno na minimiziranje potencijalnih negativnih uticaja na finansijsku poziciju i poslovanje Društva/Preduzeća u situaciji nepredvidivosti finansijskih tržišta. Upravljanje rizicima definisano je računovodstvenim i finansijskim politikama Društva/Preduzeća, usvojenim od strane Rukovodstva. U periodu od 01.01. do 30.06.2023. godine nije bilo / bilo je promena u politikama upravljanja rizicima.

Tržišni rizik***Rizik od promene kursa stranih valuta***

Društvo je izloženo riziku od promena kursa stranih valuta prilikom poslovanja u zemlji i inostranstvu, a koji proističe iz poslovanja sa različitim valutama. Devizni rizik nastaje u slučajevima neusklađenosti finansijskih sredstava i obaveza izraženih u stranoj valuti i / ili sa valutnom klauzulom.

Rizik od promene kamatnih stopa

Društvo je izloženo raznim rizicima koji kroz efekte promena visine kamatnih stopa deluju na njegov finansijski položaj i tokove gotovine, ukoliko su kamatne stope varijabilne. Poslovanje Društva je izloženo riziku promene kamatnih stopa u meri u kojoj kamatonosna sredstva (uključujući investicije) i kamatonosne obaveze dospevaju za naplatu u različito vreme ili u različitim iznosima. Ovaj rizik zavisi od finansijskog tržišta te Društvo nema na raspolaganju instrumente kojim bi ublažilo njegov uticaj.

Društvo vrši analizu izloženosti riziku od promene kamatnih stopa na dinamičkoj osnovi uzimajući u obzir alternativne izvore finansiranja i refinansiranje, pre svega za dugoročne obaveze budući da one predstavljaju najznačajniju kamatonosnu poziciju. Aktivnosti upravljanja rizicima imaju za cilj da optimiziraju neto rashod od kamata, uz uslov da su tržišne kamatne stope na nivou koju je u skladu sa poslovnom strategijom Društva.

Rizik od promene cena

Društvo/Preduzeće je izloženo riziku promena cena vlasničkih hartija od vrednosti s obzirom da su ulaganja Društva/Preduzeća klasifikovana u bilansu stanja kao raspoloživa za prodaju ili kao finansijska sredstva po poštenoj vrednosti čiji se efekti promena prikazuju kroz bilans uspeha. Mogu se navesti mere koje Društvo/Preduzeće preduzima radi zaštite od rizika, kao npr. proširenje portfolia...

Rizik likvidnosti

Rizik likvidnosti je rizik da Društvo neće biti u mogućnosti da finansira sredstva odgovarajućim izvorima finansiranja sa stanovišta rokova i stopa i rizik nemogućnosti da se sredstvo realizuje po razumnoj ceni u odgovarajućem vremenskom okviru. Konačna odgovornost za upravljanje rizikom likvidnosti je na rukovodstvu Društva koje je uspostavilo

NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE

30. jun 2023. godine

odgovarajući sistem upravljanja za potrebe kratkoročnog, srednjoročnog i dugoročnog finansiranja kao i upravljanjem likvidnošću. Društvo/Preduzeće upravlja rizikom likvidnosti održavajući odgovarajuće novčane rezerve kontinuiranim praćenjem planiranog i stvarnog novčanog toka, kao i održavanjem adekvatnog odnosa dospeća finansijskih sredstava i obaveza.

Kreditni rizik

Društvo je izloženo kreditnom riziku koji predstavlja rizik da dužnici neće biti u mogućnosti da dugovanja prema Društvu izmire u potpunosti i na vreme, što bi imalo za rezultat finansijski gubitak Društva. Kreditni rizik se vezuje za gotovinu i gotovinske ekvivalente, depozite u bankama i finansijskim institucijama, dugoročne i kratkoročne finansijske plasmane, potraživanja i date garancije i jemstva trećim licima. U Republici Srbiji ne postoje specijalizovane rejting agencije koje vrše nezavisnu klasifikaciju i rangiranje privrednih društava. Usled toga, Društvo/Preduzeće je prinuđeno da koristi ostale javno dostupne finansijske informacije (npr. podatke o bonitetu koje pruža Agencija za privredne registre) i interne istorijske podatke o saradnji sa određenim poslovnim partnerom u cilju određivanja njegovog boniteta.

Društvo nema značajniju koncentraciju kreditnog rizika, jer se njegova potraživanja i plasmani odnose na veliki broj međusobno nepovezanih lica sa pojedinačno malim iznosima dugovanja.

Upravljanje rizikom kapitala

Društvo se opredelilo za finansijski koncept kapitala i njegovo očuvanje prema kome je kapital definisan na osnovu nominalnih novčanih jedinica.

Cilj upravljanja kapitalom je da Društvo zadrži sposobnost da nastavi sa svojim poslovanjem u neograničenom periodu u predvidljivoj budućnosti, kako bi očuvalo optimalnu strukturu kapitala sa ciljem da smanji troškove kapitala, a vlasnicima odgovarajući prinos na kapital.

Struktura kapitala Društva sastoji se od dugovanja, uključujući kratkoročne i dugoročne kredite, gotovine i gotovinskih ekvivalenata i kapitala koji se pripisuje vlasnicima, a koji uključuje akcijski kapital, ostali kapital, rezerve, nerealizovane dobitke i gubitke po osnovu hartija od vrednosti, kao i neraspoređeni dobitak. Na osnovu tog pregleda Društvo uravnotežava strukturu kapitala preko isplate dividendi, novih dugoročnih investicija, kao i uzimanja novih kredita ili otkupa postojećih. Kontrola finansija vrši se na nivou Društva/pregledanjem strukture kapitala na godišnjem nivou. Kao deo tog pregleda, rukovodstvo Društva razmatra cenu kapitala i rizik povezan sa vrstom kapitala.

Na dan bilansa stanja, stepen zaduženosti Društva bio je kao što sledi:

u RSD 000

	STEPEN ZADUŽENOSTI	30.06.2023	2022
1.	Dugoročna rezervisanja	-	-
2.	Dugoročne obaveze	33.069	31.933
3.	Kratkoročne obaveze	17.035	15.670
4.	UKUPNE OBAVEZE (1+2+3)	50.104	47.603
5.	UKUPNA IMOVINA	80.725	82.545
6.	STEPEN ZADUŽENOSTI 4/5	62,07%	57,70%

Događaji posle datuma bilansa stanja

Do dana predaje polugodišnjeg izveštaja za 2023. godinu nije nastao nikakav događaj koji bi mogao uticati na realnost finansijskih izveštaja Društva u periodu od 01.01. do 30.06.2023. godine.

NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE

30. jun 2023. godine

Poreski rizici

Poreski propisi Republike Srbije se često različito tumače i često se menjaju. Tumačenja važećih poreskih propisa od strane poreskih vlasti na ime nekih transakcija i aktivnosti u Društvu mogu se razlikovati od tumačenja odgovornog osoblja u Društvu. Usled toga neke transakcije mogu biti osporene od strane poreskih vlasti tako da Društvu može biti određen dodatni iznos poreza i kamata koji može biti i materijalno značajan. Period zastarelosti poreske obaveze je pet godina to jest poreski organ ima pravo da odredi plaćanja neizmirenih obaveza u roku od pet godina od kada je obaveza nastala.

Rizici po osnovu sudskih sporova

Nema (značajnih) sporova koji se vode na teret Društva/Preduzeća, pa finansijski izveštaji u periodu od 01.01. do 30.06.2023 godine ne sadrže korekcije po osnovu potencijalnih obaveza koje bi po završetku sporova mogle nastati.

Odobrenje pravnog posla us slučaju postojanja ličnog interesa

Društvo u periodu od 01.01. do 30.06.2023. godine nije zaključivalo pravne poslove, odnosno preduzimalo pravne radnje u kojima je postojao lični interes lica iz člana 61. Zakona o privrednim društvima, te nema obavezu izveštavanja o ovakvim poslovima i radnjama u skladu sa članom 66. i članom 66a istog Zakona.

Potencijalne obaveze

Društvo na dan Bilansa stanja nema potencijalne obaveze.

Primljena jemstva, garancije i druga sredstva obezbeđenja

Društvo na dan Bilansa stanja nema primljenih jemstava, garancija i drugih sredstava obezbeđenja.

Nastavak poslovanja

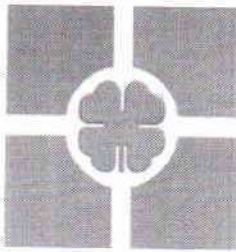
Društvo je u periodu od 01.01 do 30.06.2023. godine poslovalo sa gubitkom, a na dan Bilansa stanja nema zaključene nove ugovore u okviru osnovne delatnosti. Delatnost Društva će se obavljati u budućnosti od davanja u zakup nekretnina u vlasništvu Društva trećim licima. Postoji naznaka da u budućem periodu može doći do sprovođenja statusne promene pripajanja, pri čemu će Društvo kao društvo prenosilac biti pripojeno jednom od povezanih lica.

U Beogradu, 21.09.2023.

Zakonski zastupnik

Nikola Nikolić, direktor





ДЕДИЊЕ АД

Coopservice International Italy

Koste Glavinica 2; 11 000 Beograd

Naš broj: _____

Vaš broj: _____

Centrala: +381(0) 11 265 05 34

Faks: +381(0) 11 265 07 85

Komercijala: +381(0) 11 268 31 79

Pravni poslovi: +381(0) 11 265 13 58

PIB 100180813 Matični broj 07037783

Šifra delatnosti: 8121

Intesa: 160-6821-80

Unicredit: 170-30034143000-51

www.dedinje.co.rs

[e-mail:info@dedinje.co.rs](mailto:info@dedinje.co.rs)

ИЗВЕШТАЈ О ПОСЛОВАЊУ ОТВОРЕНОГ АКЦИОНАРСКОГ ДРУШТВА ДЕДИЊЕ БЕОГРАД

У ПЕРИОДУ ОД 01.01.2023.-30.06.2023.

1.Основни подаци о друштву:

1.1. Пун назив друштва: ДЕДИЊЕ АД БЕОГРАД, Косте Главинића бр.2

Скраћени назив: ДЕДИЊЕ АД БЕОГРАД

Седиште друштва : Београд, ул.Косте Главинића бр.2

Матични број: 07037783, ПИБ 100180813

Шифра делатности: 8121 Услуге редовног чишћења зграда

Подаци о капиталу: Уписани новчани капитал: 49.974.400,00 РСД

Уплаћени новчани капитал: 34.764.800,00 РСД на дан 30.06.2008.

15.209.600,00 РСД на дан 31.12.2012.

Web stranica: <http://www.dedinje.co.rs>

E-mail: info@dedinje.co.rs

2. Подаци о пословању друштва

Друштво је извршило продају дела непокретности, на основу Уговора о купопродаји непокретности, дана 29.03.2023. године и то 332м2 пословног простора на другом спрату, како би се побољшала ликвидност друштва. Такође је, након продаје непокретности, исплаћен и Акцијски фонд, који је имао 11% акција у друштву. Од добијених средстава већи део треба да се врати оснивачу на име позајмице коју је извршио за даље функционисање друштва. Дугорочне обавезе према оснивачу износе 35.782.000,00 РСД.

3.Опис очекиваног развоја друштва у наредном периоду:

2.1.Опис очекиваног развоја друштва у наредном периоду:

Планови привредног друштва у 2023.години усмерени су ка остваривању што мањег губитка и става Оснивача- већинских акционара, да пословање Друштва сведе на минимум, док не види шта ће даље предузимати са друштвом.

3. Сви важнији пословни догађаји који су наступили након протекла пословне године за коју се извештај припрема:

Након протекла пословне године извршена је продаја дела непокретности друштва и то 332м² пословног простора на другом спрату седишта друштва.

4. Сви значајни послови са повезаним лицима:

За сврхе ових финансијских извештаја правна лица се третирају као повезана уколико једно правно лице има могућност контролисања другог правног лица или врши значајан утицај на финансијске и пословне одлуке другог лица, што је дефинисано у МРС 24 „Обелодањивања односа са повезаним лицима“. Приликом разматрања свих могућих врста односа између повезаних правних лица, пажња се усмерава на суштину односа, а не само на правну форму.

Друштво је контролисано од COOPSERVICE INTERNATIONAL S.P. ATALY, које поседује 75,89% акција Друштва. Акције Друштва се котирају на Београдској берзи.

Салда и трансакције са повезаним правним лицима Друштва на дан 30.06.2023. године састоје се из следећег:

Салда са повезаним правним лицима	Однос	30.06. 2023.
Потраживања од Coopservice ВМК	повезано	8.530.000,00 дин.
Потраживање од Бела Хармонија	повезано	5.923.000,00 дин.
Обавезе према Coopservice Interational	повезано	35.782.000,00 дин.

5. Активности друштва на пољу истраживања и развоја:

Друштво не располаже програмом истраживања и развоја за наведени период који је предмет разматрања овог извештаја.

6. Сопствене акције:

Друштво је стекло сопствене акције када је откупило од Акцијског фонда 11% капитала, што представља 4888 акција. До сада није донета одлука о сопственим акцијама.

7. Изјава о примени кодекса корпоративног управљања и Извештај о корпоративном управљању:

Друштво примењује кодекс корпоративног управљања у свом пословању, који је објављен на интернет страници друштва www.dedinje.co.rs.

Не постоје одступања од наведеног кодекса управљања у досадашњем пословању друштва.

Привредно друштво подлеже правилима корпоративног управљања које је друштво добровољно одлучило да примењује и која су усвојена и објављена на интернет страници друштва www.dedinje.co.rs.

Наведена правила односе се на равноправан и једнак третман свих чланова друштва, јасно дефинисану надлежност скупштине и надзорног одбора друштва, као и на права и обавезе директора друштва.

Друштво је уређено као дводомо, тако да поред скупштине друштва, као највишег органа, постоји и надзорни одбор друштва, а председник надзорног одбора је независни члан друштва.

Све релевантне чињенице у вези са пословањем друштва и финансијским извештајима објављују се на интернет страници: друштва, АПР-а, Београдске берзе и Централног регистра хартија од вредности.

8. Извештај о накнадама

Надзорни одбор сходно члану 4636 Закона о привредним друштвима објављује накнаде за рад директорима друштва. Чланови Надзорног одбора немају накнаду за свој рад.

9. Извештај о ревизији

Није вршена ревизија полугодишњег извештаја.

Изјава лица одговорних за састављање полугодишњег извештаја

Никола Николић Извршни директор

Изјављује да је према његовом најбољем сазнању, полугодишњи финансијски извештај састављен уз примену одговарајућих стандарда финансијског извештавања у складу са Законом о рачуноводству и ревизији Републике Србије и напоменом 2.1 уз финансијске извештаје и да даје истините и објективне податке о имовини, обавезама, финансијском положају и пословању, добицима и губицима, токовима готовине и променама на капиталу Друштва.

Београд 21.09.2023. године



Никола Николић

Извршни директор

Законски заступник