

Прилог I

Попуњава правно лице – предузетник

Матични број 07121750	Шифра делатности 5210	ПИБ 100082344
Назив AKCIONARSKO DRUŠTVO ROBNO TRANSPORTNI CENAR ŠABAC, ŠABAC		
Седиште MARŠALA TIȚA 29A, MIŠAR, ŠABAC		

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 30.06.2022.	Почетно стање 01.01.2022.
1	2	3	4	5	6	7
	АКТИВА					
00	A. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0001				
	Б. СТАЛНА ИМОВИНА (0003 + 0009 + 0017 + 0018 + 0028)	0002		717.919	703.943	695.232
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 имовина	0005				
013	3. Гудвил	0006				
015 и 016	4. Нематеријална имовина узета 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	707.093	692.517	684.406
020, 021 и 022	1. Земљиште и грађевински објекти	0010		678.547	667.056	659.546
023	2. Постројења и опрема	0011		792	6938	5.713
024	3. Инвестиционе некретнине	0012				
025 и 027	4. Некретнине, постројења и опрема узети у лизинг и некретнине, постројења и опрема у припреми	0013		21.054	18.523	19.147
026 и 028	5. Остале некретнине, постројења и опрема и улагања на туђим некретнинама, постројењима и опреми	0014				
029 (део)	6. Аванси за некретнине, постројења и опрему у земљи	0015				
029 (део)	7. Аванси за некретнине, постројења и опрему у инострани	0016				
03	III. БИОЛОШКА СРЕДСТВА	0017				
04 и 05	IV. ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ И ДУГОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0019 + 0020 + 0021 + 0022 + 0023 + 0024 – 0025 + 0026 + 0027)	0018		10.826	11.426	10.826
040 (део), 041 (део) и 042 (део)	1. Учешћа у капиталу правних лица (осим учешћа у ка- питалу која се вреднују методом учешћа)	0019	6	178	178	179
040 (део), 041 (део)	2. Учешћа у капиталу која се вреднују методом учешћа	0020				

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
042 (део)						
043, 050 (део) и 051 (део)	3. Дугорочни пласмани матичном, зависним и осталим повезаним лицима и дугорочна потраживања од тих лица у земљи	0021				
044, 050 (део), 051 (део)	4. Дугорочни пласмани матичном, зависним и осталим повезаним лицима и дугорочна потраживања 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				
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	7	910	910	910
048, 052, 054, 055 и 056	9. Остали дугорочни финансијски пласмани и остала дугорочна потраживања	0027	8	9738	10.338	9.737
28 (део), осим 288	V. ДУГОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0028				
288	V. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА	0029				
	G. ОБРТНА ИМОВИНА (0031 + 0037 + 0038 + 0044 + 0048 + 0057 + 0058)	0030		23.424	42.257	51.300
Класа 1, осим групе рачуна 14	I. ЗАЛИХЕ (0032 + 0033 + 0034 + 0035 + 0036)	0031				
10	1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	0032	10	1812	878	1.233
11 и 12	2. Недовршена производа и готови производи	0033		13	0	312
13	3. Роба	0034				
150, 152 и 154	4. Плаћени аванси за залихе и услуге у земљи	0035		1.799	878	921
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	9	1732	23.000	23.000
20	III. ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ (0039 + 0040 + 0041 + 0042 + 0043)	0038		15.951	12.044	13.573
204	1. Потраживања од купца у земљи	0039	11	15.951	12.044	13.572
205	2. Потраживања од купца у иностранству	0040				
200 и 202	3. Потраживања од матичног, зависних и осталих повезаних лица у земљи	0041				31
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	12	172	118	165
21, 22 осим 223 и 224, и 27	1. Остала потраживања	0045				
223	2. Потраживања за више плаћен порез на добитак	0046		11	11	11
				107	107	107

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
224	3. Потраживања по основу преплаћених осталих пореза и доприноса	0047		54		37
23	V. КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0049 + 0050 + 0051 - 0052 - 0053 + 0054 + 0055 + 0056)	0048	13	1231	1181	5778
230	1. Краткорочни кредити и пласмани – матично и зависна правна лица	0049				
231	2. Краткорочни кредити и пласмани – остала повезана лица	0050				
232, 234 (део)	3. Краткорочни кредити, зајмови и пласмани у земљи	0051		1.200	1.150	647
233, 234 (део)	4. Краткорочни кредити, зајмови и пласмани у иностранству	0052				
235	5. Хартије од вредности које се вреднују по амортизованој вредности	0053				
236 (део)	6. Финансијска средства која се вреднују по фер вредности кроз Биланс успеха	0054				
237	7. Откупљене сопствене акције и откупљени сопствени удели	0055				
236 (део), 238 и 239	8. Остали краткорочни финансијски пласмани	0056		31	31	5131
24	VI. ГОТОВИНА И ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ	0057	14	1.883	4.518	6.827
28 (део), осим 288	VII. КРАТКОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0058	15	643	518	724
	D. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0029 + 0030)	0059		741.343	746.200	746.532
88	Б. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА	0060				
	ПАСИВА					
	A. КАПИТАЛ (0402 + 0403 + 0404 + 0405 + 0406 - 0407 + 0408 + 0411 - 0412) ≥ 0	0401		718.240	725.373	722.435
30, осим 306	I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ	0402	17.A)	960.095	960.095	960.095
31	II. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0403				
306	III. ЕМИСИОНА ПРЕМИЈА	0404	17.B)	746	746	746
32	IV. РЕЗЕРВЕ	0405	17.C)	10	10	10
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	17.D)	176.970	184.230	184.230
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	17.E)	617	486	486
34	VII. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК (0409 + 0410)	0408			2938	
340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0409				
341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0410			2938	
	VIII. УЧЕШЋЕ БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	0411				
35	IX. ГУБИТАК (0413 + 0414)	0412	17.F)	418964	422.160	422.160

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
350	1. Губитак ранијих година	0413		417.567	422.160	422.160
351	2. Губитак текуће године	0414		4397		
	Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0416 + 0420 + 0428)	0415		8.448	12.437	12.225
40	1. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0417+0418+0419)	0416	18	3.605	2.952	2.952
404	1. Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених	0417		3.605	2.952	2.952
400	2. Резервисања за 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	19	4.843	9.485	9.273
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				
414 и 416 (део)	4. Дугорочни кредити, зајмови и обавезе по основу лизинга у земљи	0424	19	97	319	319
415 и 416 (део)	5. Дугорочни кредити, зајмови и обавезе по основу лизинга у иностранству	0425				
413	6. Обавезе по смитованим хартијама од вредности	0426				
419	7. Остале дугорочне обавезе	0427		4.746	9.166	8.954
49 (део), осим 498 и 495 (део)	III. ДУГОРОЧНА ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0428				
498	V. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ	0429	26	1.563	221	221
495 (део)	G. ДУГОРОЧНИ ОДЛОЖЕНИ ПРИХОДИ И ПРИМЉЕНЕ ДОНАЦИЈЕ	0430				
	Д. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0432 + 0433 + 0441 + 0442 + 0449 + 0453 + 0454)	0431		13.092	8.169	11.651
467	I. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА	0432				
42, осим 427	II. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)	0433		1.552	1.559	2.030
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	20	1.552	1.559	1.816
422 (део), 424 (део), 425 (део) и 429 (део)	4. Обавезе по основу кредита од домаћих банака	0437				214
423, 424 (део), 425	5. Кредити, зајмови и обавезе из иностранства	0438				

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
(део) и 429 (део)						
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	21	787	1.038	817
43, осим 430	IV. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0443 - 0444 - 0445 + 0046 + 0447 + 0448)	0442	22	9.336	5.057	8.060
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		9.336	5.057	8.060
436	4. Обавезе према добављачима у иностранству	0446				
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		1.118	378	591
44, 45 и 46 осим 467	1. Остале краткорочне обавезе	0450	24	62	48	15
47,48 осим 481	2. Обавезе по основу пореза на додату вредност и осталих јавних прихода	0451	23	1.056	330	576
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	25	299	137	153
	Б. ГУБИТАК ИЗНАД ВИСИНЕ КАПИТАЛА (0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0059) ≥ 0 = 0407 + 0412 - 0402 - 0403 - 0404 - 0405 - 0406 - 0408 - 0411) ≥ 0	0455				
	Е. УКУПНА ПАСИВА (0401 + 0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0455)	0456		741.343	746.200	746.532
89	Ж. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	0457				

у _____

дана _____ 20 _____ године

Законски заступник

Прилог 2

Попуњава правно лице – предузетник

Матични број <u>07121750</u>	Шифра делатности <u>5210</u>	ПИБ <u>100082344</u>
Назив <u>AKCIONARSKO PRUŠTVO ROVNO TRANSPORTNI CENTAR ŠABAC, ŠABAC</u>		
Седиште <u>MARŠALA TITA 29A, MIŠAR, ŠABAC</u>		

БИЛАНС УСПЕХА

за период од 01.01. до 30.06. 20 23. године

-у хиљадама динара-

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ	
				Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5	6
	A. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002 + 1005 + 1008 + 1009 - 1010 + 1011 + 1012)	1001	27	49.599	43.004
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 роба на иностраном тржишту	1004			
61	II. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (1006 + 1007)	1005	27	20.115	43.004
610, 612 и 614	1. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	1006		20.115	43.004
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	27	20.484	
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		53.083	39.884
50	I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1014			
51	II. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА, ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1015	28	16.988	10.449
52	III. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ (1017 + 1018 + 1019)	1016	29	20.180	16.328
520	1. Трошкови зарада и накнада зарада	1017		15.862	13.187
521	2. Трошкови пореза и доприноса на зарале и накнаде зарада	1018		2403	2.130
52 осим 520 и 521	3. Остали лични расходи и накнаде	1019		1.915	1.011
540	IV. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1020	31	2846	2599
58, осим	V. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ	1021			

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ	
				Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5	6
583, 585 и 586	ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)				
53	VI. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1022	30	8491	6546
54, осим 540	VII. ТРОШКОВИ РЕЗЕРВИСАЊА	1023			
55	VIII. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1024	32	4578	3962
	В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 - 1013) ≥ 0	1025			3120
	Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1013 - 1001) ≥ 0	1026		3484	
	Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1028 + 1029 + 1030 + 1031)	1027	33	43	45
660 и 661	I. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1028			
662	II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА	1029		43	45
663 и 664	III. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1030			
665 и 669	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ	1031			
	Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1033 + 1034 + 1035 + 1036)	1032	34	189	109
560 и 561	I. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1033			
562	II. РАСХОДИ КАМАТА	1034		189	109
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) ≥ 0	1037			
	Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 - 1027) ≥ 0	1038		146	64
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			
67	Ј. ОСТАЛИ ПРИХОДИ	1041	35	62	200
57	К. ОСТАЛИ РАСХОДИ	1042	36	41	12
	Л. УКУПНИ ПРИХОДИ (1001 + 1027 + 1039 + 1041)	1043		49.704	43.249
	Љ. УКУПНИ РАСХОДИ (1013 + 1032 + 1040 + 1042)	1044		53.313	40.005
	М. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1043 - 1044) ≥ 0	1045			3244
	Н. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1044 - 1043) ≥ 0	1046		3609	
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	1048	37	788	306

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ	
				Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5	6
	ОБУСТАВЉА, ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКИ ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА				
	П. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1045 - 1046 + 1047 - 1048) ≥ 0	1049			2938
	Р. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1046 - 1045 + 1048 - 1047) ≥ 0	1050		4397	
	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			
723	Т. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА	1054			
	Ћ. НЕТО ДОБИТАК (1049 - 1050 - 1051 - 1052 + 1053 - 1054) ≥ 0	1055	38		2938
	У. НЕТО ГУБИТАК (1050 - 1049 + 1051 + 1052 - 1053 + 1054) ≥ 0	1056	38	4397	
	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	40	0	0
	2. Умањена (разводњена) зарада по акцији	1062			

у Сапсу

дана _____ 20 _____ године

Законски заступник

The image shows a handwritten signature in blue ink over a circular blue stamp. The stamp contains the text 'РЕПУБЛИКА СРБИЈА' at the top, 'ОПШТИНА САП' in the middle, and 'АД ШАБАЦ' at the bottom. The signature is written across the stamp.

Прилог 3

Попуњава правно лице – предузетник

Матични број <u>07121750</u>	Шифра делатности <u>5210</u>	ПИБ <u>100082344</u>
Назив <u>AKCIONARSKO DRUŠTVO ROBUO TRANSPORTNI CENTAR ŠABAC, ŠABAC</u>		
Седиште <u>MARŠALA TIȚA 294, MIŠAN, ŠABAC</u>		

ИЗВЕШТАЈ О ОСТАЛОМ РЕЗУЛТАТУ
за период 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. НЕТО РЕЗУЛТАТ ИЗ ПОСЛОВАЊА				
	I. НЕТО ДОБИТАК (АОП 1055)	2001	38		2.938
	II. НЕТО ГУБИТАК (АОП 1056)	2002	38	4.397	
	Б. ОСТАЛИ СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК ИЛИ ГУБИТАК				
	а) Ставке које неће бити рекласификоване у Биланс успеха у будућим периодима				
330	1. Промене ревалоризације нематеријалне имовине, некретнина, постројења и опреме				
	а) повећање ревалоризационих резерви	2003			
	б) смањење ревалоризационих резерви	2004			
331	2. Актуарски добици или губици по основу планова дефинисаних примања				
	а) добици	2005			
	б) губици	2006			
333	3. Добици или губици по основу удела у осталом свеобухватном добитку или губитку придружених друштава				
	а) добици	2007			
	б) губици	2008			
	б) Ставке које накнадно могу бити рекласификоване у Биланс успеха у будућим периодима				
332	1. Добици или губици по основу улагања у власничке инструменте капитала				
	а) добици	2009			
	б) губици	2010			
334	2. Добици или губици по основу прерачуна финансијских извештаја иностраног пословања				
	а) добици	2011			
	б) губици	2012			
335	3. Добици или губици од инструмената заштите нето улагања у инострано пословање				

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ	
				Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5	6
	а) добици	2013			
	б) губици	2014			
336	4. Добици или губици по основу инструмената заштите ризика (хедџинга) новчаног тока				
	а) добици	2015			
	б) губици	2016			
337	5. Добици или губици по основу хартија од вредности које се вреднују по фер вредности кроз остали укупан резултат				
	а) добици	2017			
	б) губици	2018			
	I. ОСТАЛИ БРУТО СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК (2003 - 2005 - 2007 + 2009 + 2011 + 2013 + 2015 + 2017) - (2004 + 2006 + 2008 + 2010 + 2012 + 2014 + 2016 + 2018) ≥ 0	2019			
	II. ОСТАЛИ БРУТО СВЕОБУХВАТНИ ГУБИТАК (2004 + 2006 + 2008 + 2010 + 2012 + 2014 + 2016 + 2018) - (2003 + 2005 + 2007 + 2009 + 2011 + 2013 - 2015 + 2017) ≥ 0	2020			
	III. 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	39		2.938
	II. УКУПАН НЕТО СВЕОБУХВАТНИ ГУБИТАК (2002 - 2001 + 2024 - 2023) ≥ 0	2026	39	4.397	
	Г. УКУПАН НЕТО СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК ИЛИ ГУБИТАК (2028 + 2029) = АОП 2025 ≥ 0 или АОП 2026 > 0	2027			
	1. Приписан матичном правном лицу	2028			
	2. Приписан учешћима без права контроле	2029			

у _____

дана _____ 20 _____ године

Законски заступник



Прилог 4

Попуњава правно лице – предузетник		
Матични број 070121750	Шифра делатности 5210	ПИБ 100082344
Назив AKCIONARSKO DRUŠTVO ROVNO TRANSPORTNI CENAR SARAC, SARAC		
Седиште MARŠALA TIȚA 29A MIŠAR, SARAC		

ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ
у периоду од 01.01. до 30.06. 2023 године

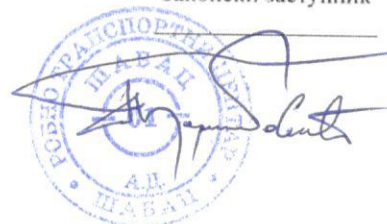
ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ	
		Текућа година	Претходна година
1	2	3	4
A. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ			
I. Приливи готовине из пословних активности (1 до 4)	3001		
1. Продаја и примљени аванси у земљи	3002	66.530	57.757
2. Продаја и примљени аванси у иностранству	3003		
3. Примљене камате из пословних активности	3004	93	45
4. Остали приливи из редовног пословања	3005	182	137
II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 8)	3006	68.222	63.730
1. Исплате добављачима и дати аванси у земљи	3007	35.719	38.204
2. Исплате добављачима и дати аванси у иностранству	3008		
3. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	3009	18.378	15.316
4. Плаћене камате у земљи	3010	189	108
5. Плаћене камате у иностранству	3011		
6. Порез на добитак	3012		
7. Одливи по основу осталих јавних прихода	3013	13.936	10.102
8. Остали одливи из пословних активности	3014		
III. Нето прилив готовине из пословних активности (I - II)	3015		
IV. Нето одлив готовине из пословних активности (II - I)	3016	1692	5973
B. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА			
I. Приливи готовине из активности инвестирања (1 до 5)	3017		5.715
1. Продаја акција и удела	3018		
2. Продаја нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3019		
3. Остали финансијски пласмани	3020		5.715
4. Примљене камате из активности инвестирања	3021		
5. Примљене дивиденде	3022		
II. Одливи готовине из активности инвестирања (1 до 3)	3023	458	11.334
1. Куповина акција и удела	3024		
2. Куповина нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3025	458	11.334

-у хиљадама динара-

ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ	
		Текућа година	Претходна година
1	2	3	4
3. Остали финансијски пласмани	3026		
III. Нето прилив готовине из активности инвестирања (I - II)	3027		
IV. Нето одлив готовине из активности инвестирања (II - I)	3028	458	5619
V. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА			
I. Приливи готовине из активности финансирања (1 до 7)	3029	297	10.559
1. Увећање основног капитала	3030		
2. Дугорочни кредити у земљи	3031		
3. Дугорочни кредити у иностранству	3032		
4. Краткорочни кредити у земљи	3033	297	585
5. Краткорочни кредити у иностранству	3034		
6. Остале дугорочне обавезе	3035		9477
7. Остале краткорочне обавезе	3036		489
II. Одливи готовине из активности финансирања (1 до 8)	3037	782	1.268
1. Откуп сопствених акција и удела	3038		
2. Дугорочни кредити у земљи	3039		
3. Дугорочни кредити у иностранству	3040		
4. Краткорочни кредити у земљи	3041	297	585
5. Краткорочни кредити у иностранству	3042		
6. Остале обавезе	3043	376	577
7. Финансијски лизинг	3044	109	106
8. Исплаћене дивиденде	3045		
III. Нето прилив готовине из активности финансирања (I - II)	3046		9.283
IV. Нето одлив готовине из активности финансирања (II - I)	3047	485	
Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001 + 3017 + 3029)	3048	66.827	74.023
Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3006 + 3023 + 3037)	3049	69.462	76.332
Б. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3048 - 3049) ≥ 0	3050		
Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3049 - 3048) ≥ 0	3051	2635	2309
Ж. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	3052	4518	6827
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	1883	4518

У _____
 дана _____ 20 _____ године

Законски заступник



Прилог 5

Попуњава правно лице – предузетник
 Матични број 07121750 Шифра делатности 5210 ПИБ 100082344
 Назив AKCIONARSKO DRUSTVO ROBNО TRANSPORTNI CENTAR SABAC, SABAC
 Седиште: MARŠALA TIJA 29A SIBAC, SABAC

ИЗВЕШТАЈ О ПРОМЕНАМА НА КАПИТАЛУ
 у периоду од 01.01. до 30.06. 2023 године

-у хиљадама динара-

Позиција	ОПИС	АОП	Основни капитал (група 30 без 306 и 309)	АОП	Остали основни капитал (ри 309)	АОП	Уписани а неплаћени капитал (група 31)	АОП	Емисиона премија и резерве (ри 306 и група 32)	АОП	Рев. рез. и нер. доб. и губ. (група 33)	АОП	Нераспоређени 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.	Стање на дан 01.01. године	4001	960.095	4010		4019		4028	756	4037	183.744	4046	7260	4055	422.160	4064		4073	729.695	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. године (р.бр. 1+2)	4003	960.095	4012		4021		4030	756	4039	183.744	4048	7260	4057	422.160	4066		4075	729.695	4084	
4.	Нето промене у години	4004		4013		4022		4031		4040	(7591)	4049	333	4058		4067		4076		4085	
5.	Стање на дан 31.12. године (р.бр. 3+4)	4005	960.095	4014		4023		4032	756	4041	176.353	4050	7593	4059	422.160	4068		4077	722.637	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. године (р.бр. 5+6)	4007	960.095	4016		4025		4034	756	4043	176.353	4052	7.593	4061	422.160	4070		4079	722.637	4088	
8.	Нето промене у години	4008		4017		4026		4035		4044		4053	(7593)	4062	(3196)	4071		4080		4089	
9.	Стање на дан <u>30.06. 2023</u> године (р.бр. 7+8)	4009	960.095	4018		4027		4036	756	4045	176.353	4054	0	4063	418.964	4072		4081	718.740	4090	

у _____

Дана _____



NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE

30. jun 2023. godine

1. OPŠTE INFORMACIJE

Društvo Robno transportni centar »ŠABAC« A.D. osnovano je 13. aprila 1953. godine pod nazivom »JEDINSTVO« Šabac. Društvo je osnovano kao zadruga za uslužno – transportne delatnosti, a osnovala ga je Skupština Obalsko – transportne i uslužne zadruge »JEDINSTVO« Šabac.

Zadruga je reorganizovana u Radnu organizaciju Luka i skladišta »Šabac« Šabac, koja je 05.11.1987. godine dobila Rešenje o saglasnosti za osnivanje Carinske zone u Šapcu.

Carinska zona podrazumeva posebne mere carinskog nadzora i postupka u zoni.

Obuhvata određeno područje, prostor sa posebnim režimom uprave, posebnim uslovima rada, boravka i privređivanja. Prihod ostvaruje skadištenjem robe pod povoljnim uslovima, pružanjem određenih usluga na robi, utovaru i pretovaru robe, prevozom opasnih materija i transportom robe. Deo građevinskih objekata, izgrađenih na prostoru Slobodne i carinske zone, ustupljeni su na korišćenje privatnim preduzećima za obavljanje proizvodnih i drugih privrednih delatnosti. U zoni mogu da se rade i sitne dorade robe, prepakivanje, pripremanje robe za prodaju na malo, kao i industrijska proizvodnja.

Status društvenog preduzeća za proizvodnju, unutrašnji i spoljno – trgovinski promet roba i usluga i poslove robno – transportnog centra, SLOBODNE I CARINSKE ZONE ŠABAC iz Šapca menja se 19.04.1991. godine i organizuje kao preduzeće u mešovitoj svojini u organizacionom obliku deoničarkog društva.

Deonicarko društvo od tada posluje pod firmom Mešovito preduzeće za proizvodnju, unutrašnji i spoljnotrgovinski promet roba i usluga, i poslove robno – transportnog centra SLOBODNE I CARINSKE ZONE ŠABAC D.D. sa potpunom odgovornošću – Šabac.

Tokom 2000. godine preduzeće se usaglašava sa odredbama Zakona o preduzećima tako što se organizuje u akcionarko društvo čija firma glasi SLOBODNA ZONA »ŠABAC« A.D. Šabac.

Društvo je upisano u registarskom ulošku Trgovinskog suda u Valjevu pod brojem 1-503-00.

Društvo je izvršilo prevođenje iz sudskog registra u Agenciju za privredne registre i upisano je u registar pod brojem BD.24443/2005 23.06.2005. godine.

Na osnovu člana 384. Zakona o privrednim društvima (»Službeni glasnik RS« 125/2004), Odluka o usvajanju Nacrta ugovora o spajanju uz pripajanje, Rešenja Vlade Republike Srbije od 18.09.2008. godine o davanju saglasnosti na statusnu promenu spajanja uz pripajanje JP "Luka i transport" Šabac "Slobodnoj zoni Šabac" a.d. Šabac, 05 broj 023-853/2008-1, sa 30.06.2009. godine izvršeno je pripajanje JP "Luka i transport" Šabac "Slobodnoj zoni Šabac" a.d. Šabac.

Rešenjem Agencije za privredne registre broj BD 137738/2009 od 15.10.2009. godine upisana je promena imena društva iz »Slobodna zona Šabac« a.d. u Akcionarsko društvo Robno Transportni centar Šabac.

Sedište društva je u ulici Beogradski put b.b. Šabac.

Matični broj: 07121750

Šifra delatnosti: 5210 – Skladištenje

PIB: 100082344

Posećan broj zaposlenih Društva, na osnovu stanja krajem svakog meseca, prema podacima iz finansijskih izveštajaza na dan 30.06.2023. godinu iznosi 26 zaposlena.

U skladu sa članom 7. Zakona o računovodstvu i reviziji ("Službeni glasnik RS", 46/06 i 111/09) Društvo je razvrstano u malo pravno lice.

Datum odobravanja finansijskih izveštaja od stane Nadzornog odbora najkasnije do 30.09.2023.g.

2. OSNOVE ZA SASTAVLJANJE I PREZENTACIJU FINANSIJSKIH IZVEŠTAJA

Osnove za sastavljanje finansijskih izveštaja

Finansijski izveštaji Društva su sastavljeni u skladu sa Zakonom o računovodstvu (Službeni glasnik RS, br. 62/2013, 30/2018, 73/2019 i 44/21) i drugim računovodstvenim propisima koji se primenjuju u Republici Srbiji

NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE

30.jun 2023.godine

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

Prevod Okvira, MRS, MSFI i tumačenja, izdatih od strane Odbora za međunarodne računovodstvene standarde i Komiteta za tumačenja međunarodnih standarda finansijskog izveštavanja, utvrđuje se rešenjem Ministra finansija i objavljuje u Službenom glasniku RS.

Shodno tome, prilikom sastavljanja finansijskih izveštaja Društvo primenjuje MRS, MSFI i tumačenja koja su na snazi na dan 30.06.2023. godine.

Prezentacija finansijskih izveštaja

Finansijski izveštaji su prikazani u formatu propisanom Pravilnikom o sadržini i formi obrazaca finansijskih izveštaja za privredna društva, zadruge i preduzetnike (Službeni glasnik RS, br. 95/2014, 144/2014 i 89/2020).

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

Uporedni podaci prikazani su u hiljadama dinara (RSD), važećim na dan 30.jun 2023. godine

Računovodstveni metod

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

3.PREGLED ZNAČAJNIH RAČUNOVODSTVENIH POLITIKA**3.1Pravila procenjivanja – osnovne pretpostavke**

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

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

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

3.2.Priznavanje elemenata finansijskih izveštaja

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

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

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

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

Kapital se iskazuje u skladu sa finansijskim konceptom kapitala kao uloženi novac ili uložena kupovna moć i predstavlja neto imovinu Društva. Iz finansijskog koncepta kapitala proističe koncept očuvanja kapitala. Očuvanje

kapitala meri se nominalnim monetarnim jedinicama – RSD. Po ovom konceptu dobitak je zarađen samo ako

finansijski (ili novčani) iznos neto imovine na kraju perioda premašuje finansijski (ili novčani) iznos neto imovine na početku perioda, nakon uključivanja bilo kakvih raspodela vlasnicima ili doprinosa vlasnika u toku godine.

3.3.Preračunavanje stranih sredstava plaćanja i računovodstveni tretman kursnih razlika

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

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

NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE

30.jun 2023.godine

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

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

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

	30.06.2023	30.06.2022
1 EUR	117,201	117,4055
1 USD	107,8176	112,2638

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

Mesec	2023	2022
Januar	1,4	0,8
Februar	1,4	1,1
Mart	0,9	0,8
April	0,7	1,5
Maj	0,9	1,2
Jun	0,7	1,6
Jul	-0,1	1,0
Avgust		1,2
Septembar		1,5
Oktobar		1,9
Novembar		1,0
Decembar		0,5

3.5. Troškovi pozajmljivanja

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

NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE

30.jun 2023.godine

3.6.Umanjenje vrednosti imovine

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

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

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

3.7.Nematerijalna ulaganja

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

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

Amortizacija se obračunava proporcionalnom metodom, primenom stopa koje se utvrđuju na osnovu procenjenog korisnog veka sredstava.

3.8.Nekretnine, postrojenja i oprema

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

Oprema se kapitalizuje ako je vek njenog korišćenja duži od jedne godine i ako je njena pojedinačna vrednost veća od vrednosti propisane poreskim propisima.

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

Nakon što se priznaju kao sredstvo nekretnine, postrojenja i oprema čija se fer vrednost može pouzdano odmeriti, knjiže se po revalorizovanom iznosu, koji predstavlja njihovu fer vrednost na datum revalorizacije umanjenu za naknadnu akumuliranu amortizaciju i naknadne akumulirane gubitke zbog umanjenja vrednosti. Revalorizacija se vrši dovoljno redovno, kako bi se obezbedilo da se knjigovodstvena vrednost bitno ne razlikuje od vrednosti do koje bi se došlo korišćenjem fer vrednosti na kraju izveštajnog perioda.

Amortizacija nekretnina, postrojenja i opreme se obračunava na vrednost nekretnina, postrojenja i opreme na početku godine, odnosno na nabavnu vrednost opreme stavljene u upotrebu tokom godine, primenom proporcionalne metode u toku procenjenog korisnog veka upotrebe sredstava, uz primenu sledećih stopa:

NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE
30.jun 2023.godine

Nameštaj , rashladni uređaji	10
Ostala oprema	10-20
Električna rampa	30
Video nadzor	12
Građevinski objekti	1,01-4,00
Proizvodna oprema	2,77-5
Motorna vozila	10-12,5
Računari	20
	15
Ručni paletar ,opreme za merenje tezine	

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

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

3.9.Zalihe

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

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

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

Obračun izlaza zaliha utvrđuje se metodom prosečne ponderisane cene.

3.10.Učešća u kapitalu zavisnih društava

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

3.11.Finansijski instrumenti

Klasifikacija finansijskih instrumenata

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

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

NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE

30.jun 2023.godine

Metod efektivne kamate

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

Gotovina i gotovinski ekvivalenti

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

Kredit i (zajmovi) i potraživanja

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

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

Umanjenja vrednosti finansijskih sredstava

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

Obezvređenje (ispravka vrednosti) potraživanja vrši se indirektno za iznos dospelih potraživanja koja nisu naplaćena u periodu od (navodi se period iz računovodstvenih politika) od datuma dospeća za plaćanje, a direktno ako je nemogućnost naplate izvesna i dokumentovana. Promene na računu ispravke vrednosti potraživanja evidentiraju se ukorist ili na teret bilansa uspeha. Naplata otpisanih potraživanja uključuje se u bilansu uspeha kao ostali prihod.

Ostale finansijske obaveze

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

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

3.12.Porez na dobitak

Tekući porez

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

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

Odloženi porez

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

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

3.13.Primanja zaposlenih

Porezi i doprinosi na zarade i naknade zarada

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

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

Otpremnine

U skladu sa Zakonom o radu i članom 90. Pojedinačnog kolektivnog ugovora, Društvo ima obavezu da zaposlenom isplati otpremninu prilikom odlaska u penziju u iznosu tri prosečne zarade ostvarene u Republici Srbiji prema

poslednjem objavljenom podatku Republičkog organa za poslove statistike. Društvo je izvršilo procenu sadašnje vrednosti ove obaveze i formiralo odgovarajuće rezervisanje po tom osnovu.

NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE

30.jun 2023.godine

Jubilarne nagrade

Pored toga, Društvo je u obavezi da isplati i jubilarne nagrade za 10, 20 i 30 godina neprekidnog rada u Društvu. Jubilarna nagrada se utvrđuje shodno potpisanom kolektivnom ugovoru..

3.14.Prihodi i rashodi

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

Rashodi se obračunavaju po načelu uzročnosti prihoda i rashoda.

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

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

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

4.1.Korisni vek nekretnina, postrojenja i opreme

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

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

4.2.Umanjenje vrednosti imovine

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

NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE

30.jun 2023.godine

4.3.Ispravka vrednosti potraživanja

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

4.4.Ispravka vrednosti zastarelih zaliha i zaliha sa usporenim obrtom

Društvo vrši ispravku vrednosti zastarelih zaliha kao i zaliha sa usporenim obrtom. Pored toga, određene zalihe Društva vrednovane su po njihovoj neto prodajnoj vrednosti. Procena neto prodajne vrednosti zaliha izvršena je na osnovu najpouzdanijih raspoloživih dokaza u vreme vršenja procene. Ova procena uzima u obzir očekivano kretanje cena i troškova u periodu nakon datuma bilansa stanja i njena realnost zavisi od budućih događaja koji treba da potvrde uslove koji su postojali na dan bilansa stanja.

4.4.Sudski sporovi

Prilikom odmeravanja i priznavanja rezervisanja i utvrđivanja nivoa izloženosti potencijalnim obavezama koje se odnose na postojeće sudske sporove rukovodstvo Društva donosi određene procene. Ove procene su neophodne radi utvrđivanja verovatnoće nastanka negativnog ishoda i određivanja iznosa neophodnog za konačno sudsko poravnanje. Usled inherentne neizvesnosti u postupku procenjivanja, stvarni gubici mogu da se razlikuju od gubitaka inicijalno utvrđenih procenom. Zbog toga se procene koriguju kada Društvo dođe do novih informacija, uglavnom uz podršku internih stručnih službi ili spoljnih savetnika. Izmene procena mogu da u značajnoj meri utiču na buduće poslovne rezultate.

5.NEKRETNINE, POSTROJENJA I OPREMA

A.D.ROBNO TRANSPORTNI CENTAR"ŠABAC"

NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE
30.jun 2023.godine

	u hiljadama dinara				
	Zemljište	Građevinski objekti	Postrojenja i oprema	Nekr, postr. i oprema u pripremi	Ukupno
Nabavna vrednost na početku godine	286.738	417.821	18.015	20.107	742.681
Povećanje:	0	86	371	947	1.404
Nabavka, aktiviranje i prenos	0	86	371	947	1.404
Revalorizacija					
Ostalo					
Smanjenje:	0	0	0	0	0
Prodaja u toku godine	0	0	0	0	(0)
Isknjizavanje u toku godine	0	0	0	0	(0)
Stavljanje u upotrebu	0	0	0	0	0
Ostalo,manjak na teret odgovornog lica	0	0	0	0	(0)
Prenos na sredstva namenjena prodaji	0	0	0	0	(0)
Nabavna vrednost na kraju godine	286.738	417.907	18.386	21.054	744.085
Kumulirana ispravka na početku godine		(23.979)	(10.166)	0	(34.145)
Povećanje:		(2.119)	(728)		(2.847)
Amortizacija		2.119	728		2.847
Ostalo					
Smanjenje:		0	0		0
Manjak na teret odgovornog lica		0	0		0
Isknjizavanje u toku godine		0	0		0
Stanje na dan 30.06.2023	286.738	391.809	7.492	21.054	707.093
Neto sadašnja vrednost 30.06.23.	286.738	391.809	7.492	21.054	707.093
Neto sadašnja vrednost 30.06.22.	286.738	380.317	6.939	18.523	692.517

NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE
30.jun 2023.godine

Društvo je tokom posmatranog perioda povećalo vrednost na pozicijama građevinski objekti u iznosu od 86hiljade rsd(reč je o izvršenim ulaganjima u halu A, segment A7 tj u nabavku horizontalnog rezervoara.

Društvo je povećalo nabavkama vrednost postrojenja i opreme u ukupnom iznosu od 371 hiljada rsd I to oprema za neproizvodne delatnosti - lap top HP, čeker uređaj I rezervoar od 3000 I za potrebe segmenta A2.

Na investicijam u toku u posmatranom period Društvo ima evidentiranih ulaganja u u visini od 947hiljada rsd koje do datuma bilansiranja nije aktiviralo.

6.DUGOROČNI FINANSIJSKI PLASMANI
U HILJADAMA DINARA

	Dugoročne hartije od vrednosti koje se drže do dospeća	Ukupno
	2012	2012
1. Bruto vrednost na početku godine		
2. Smanjenje tokom godine	1	1
3. Bruto vrednosti na kraju godine	2.011	2011
4. Ispravka vrednosti na početku godine	(1.833)	(1.833)
5. Ispravka vrednosti na kraju godine	(1.833)	(1.833)
Neto vrednost 30.06.2023. godine (3-5)	178	178
Neto vrednost 30.06..2022. godine (1-4)	178	178
	u hiljadama dinara	
Hartije od vrednosti	30.juna 2023	30.jun 2022
»Jugobanka« a.d.	224	224
»Beogradska banka« a.d.	467	467
»Šabačka banka« a.d.	1.142	1.142
»HK PK AD Yumko«Vranje	178	178
Harije od vrednosti, bruto	2.011	2.011

NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE
30.jun 2023.godine

Ispravaka vrednosti		
»Jugobanka« a.d.	(224)	(224)
»Beogradska banka« a.d.	(467)	(467)
»Šabačka banka« a.d.	(1.142)	(1.142)
Ispravaka vrednosti hartija od vrednosti	(1.833)	(1.833)
Hartije od vrednosti, neto	178	178

YUMCO A.D VRANJE JE KONVERTovalo UPPR-OM POTRAZIVANJE U KAPITL ,ZA IZNOS KONVERTOVANOG POTRAZIVANJA IZDATO JE 178 AKCIJA.NOMINALNA VREDNOST PO AKCIJI JE 1000,00RSD.(POTVRDA OD 03.02.23 ZAVEDENA POD NAŠIM BROJEM 231 OD 21.02.2023.G.)

7.OTKUPLJENE SOPSTVENE AKCIJE

	u hiljadama dinara	
	30. jun 2023	30.jun 2022
Otkupljene sopstvene akcije	910	910

8.OSTALA DUGOROČNA POTRAZIVANJA

	u hiljadama dinara	
	30 jun 2023	30.jun.2022
Ostala dugoročna potrazivanja	9.738	10.338
-Slobodna zona Šabac Doo Šabac	9.738	10.338
Dugoročna potrazivanja	9.738	10.338

Društvo je 312.2019.god sklopilo ugovor o priznanju duga i načinu i rokovima isplate..U 2023 godini sklopljen je Sporazum o usaglašavanju dugall zaveden pod brojem 22/1 ,gde je precizirana dinamika i iznos izmirenja obaveza za 2023.godinu.Dati sporazum dostavljajn tek 17.maja 2023..godine.

NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE

30.jun 2023.godine

9.STALNA IMOVINA KOJA SE DRZI ZA PRODAJU

u hiljadama dinara

	Stalna imovna koja se drži za prodaju	Ukupno
1. Bruto vrednost na početku godine	1.732	1.732
2.Smanjenje tokom godine		
2. Bruto vrednosti na kraju godine	1.732	1.732

U hiljadama dinara

Zemljište reklasifikovano iz stalne imovine	30.jun 2023	30.jun 2022
»Zemljište KO Šabac KP 1264/12	1.732	1.732
Zemljište reklasifikovno iz stalne imovine , bruto	1.732	1.732

DRUŠTVO JE NA OSNOVU ODLUKE NADZORNOG ODBORA 1537/1 OD 26.10.2021.GODINE REKLSIFIKovalo ZEMLIŠTA ZA PRODAJU I TO KP 1264/12 POVRŠINE 0.15.00HA UPISANE U LIST NEPOKRETNOSTI 16140 KO ŠABAC .

10.ZALIHE I PLAĆENI AVANSI ZA ZALIHE I USLUGE

u hiljadama dinara

	30. 06. 2023	30.06.2022
1. Materijal , rezervni delovi, alat I sitan inventar	13	0
Vrednost na kraju godine	13	0
2..Plaćeni avansi za zalihe I usluge	1.839	918
Ispravka	40	40
Plaćeni avansi za zalihe I usluge, neto vrednost	1799	878
3.Zalihe (1+2)	1.812	878

II.POTRAŽIVANJA PO OSNOVU PRODAJE

u hiljadama dinara

Opis	Kupci u zemlji	Kupci u inostranstvu	Ukupno
1	2	3	4
Bruto potraživanje na početku godine	20.658	0	20.658
Bruto potraživanje na kraju godine	20.659	0	20.659
Ispravka vrednosti na početku godine	4902	0	4902
Isknjizavanje po osnovu sudskih odluka otpisanih potraživanja u pretodnim godinama	27	0	27
Smanjenje ispravke vrednosti u toku godine po osnovu naplate	0	0	0
Povećanje ispravke vrednosti u toku godine	0	-	0
Ispravka vrednosti na kraju godine	4.708		4.708
NETO STANJE	15.951	0	15.951
30.06.2023 godine			
30.06.2022. godine	12.044	0	12.044

Na dospelu nenaplaćena potraživanja Društvo ne vrši obračun zatezne kamate. Naplata potraživanja je obezbeđena teretom na imovini dužnika i položenim depozitima kada je reč o komitentima koji imaju ugovore duze od 3 godine.

12.OSTALA KRATKOROČNA POTRAZIVANJA

	u hiljadama dinara	
	30.jun 2023	30.jun 2022
Ostala potrazivanja	11	11
Potraživanja za više plaćen porez na dobitak	107	107
Potrazivanja po osnov pretplaćenih poreza i doprinosa	54	0
OSTALA KRATKOROČNA POTRAZIVANJA	172	118

DRUŠTVO JE EVIDENTIRALO PRETPLATU PO OSNOVU AKONTACIONIH UPLATA NADOKNADE ZA NAVODNJAVANJE U VISINI OD 1 HILJADA RSD , POREZA PO UPLATNOM RAČUNU 713611 (POREZ NA AKCIJE)U IZNOSU OD 1 HILJADA RSD I LOKALNE KOMUNALNE TAKSE U IZNOSU OD 52 HILJADE RSD(REŠENJE JOŠ NIJE IZDATO ZA 2022) NA POZICIJI OSTALA POTRAZIVANJA GRUPE RAČUNA 27 EVIDENTIRANA JE PRETPLATA OD 11HILJADA RSD IZ PRETHODNIH GODINA.

13.KRATKOROČNI FINANSIJSKI PLASMANI

Opis	u hiljadama dinara		
	Krat.kreditni	Ostali kratk.plasmani	Ukupno
	I zajmovi u zemlji	u zemlji	
	1	3	3
Bruto stanje na početku godine	1.200	31	1.231
Bruto stanje na kraju godine	1.200	31	1.231

A.D.ROBNO TRANSPORTNI CENTAR"ŠABAC"

NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE

30.jun 2023.godine

Društvo je odobrilo kratkoročni bezkamatni zajam A&T trans-beton Jelenča u iznosu od 1000hiljada rsd sa rokom vraćanja 31.12.23.g. I Ivanu Andriću PR autoprevozniku Šabac 200hiljada rsd sa rokom vraćanja 31.01.24.g.

14.GOTOVINSKI EKIVALENTI I GOTOVINA

	u hiljadama dinara	
	30.jun 2023	30.. jun 2022
1. Dinarski poslovni račun	1.607	4.241
2. Devizni poslovni račun	245	246
3. Izdvojena novč.sredstva za druge namene/sticanje sop.akcija/	0	0
4. Ostala novčana sredstva	31	31
UKUPNO (1 do 4)	1.883	4.518

15.AKTIVNA VREMENSKA RAZGRANIČENJA

	u hiljadama dinara	
	30.jun 2023	30. jun 2022
1. Unapred plaćeni troškovi	432	284
2. Razgraničeni troškovi po osnovu obaveza	0	0
3. Ostala AVR	211	234
UKUPNO (1-3)	643	518

16.ODLOŽENA PORESKA SREDSTVA

	u hiljadama dinara	
	30.jun 2023	30.jun.2022
Odložene poreska sredstva	0	0

17.KAPITAL

A) Osnovni kapital

Knjigovodstvena vrednost osnovnog kapitala na dan 30.06.2023. godine iznosi 960.095 hiljade dinara.

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

Struktura osnovnog kapitala Društva data je u narednom pregledu:

	Broj akcionara	Broj akcija	% akcija
Akcije fizičkih lica	6	83	0,10%
Akcije pravnih lica	47	77.383	99,90%
-Akcije SO Šabac	1	46.120	59,54%
-Akcije Kompanije Dunav	1	4.797	6.19%
-Akcije ostalih pravnih lica	44	5.397	6.97%
-Akcije fonda za razvoj RS	1	21.069	27.20%
Svega akcijski kapital	53	77.466	100.00%

Nominalna vrednost jedne akcije je 11.100,00rsd

Struktura osnovnog kapitala Društva data je u narednom pregledu:

A.D.ROBNO TRANSPORTNI CENTAR"ŠABAC"

NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE
30.jun 2023.godine

hiljadama dinara

Vlasništvo	Kapital na nivou izdavaoca u %na dan 30.06.2023	30.jun 2023	30.jun 2022
1.Akcijski kapital	90,2576	859.873	859.873
-vlasništvo fizičkih lica	0,09596		
-vlasništvo pravnih lica	89,2980		
-stečajna masa	0,16648		
2.Društveni kapital	10,43875	100.222	100.222
Ukupno(1+2)	100,00	960.095	960.095

B) Emisiona premija

u hiljadama dinara

Stanje na početku godine	746
Stanje 30.06. 2023	746

c) Rezerve

u hiljadama dinara

Stanje na početku godine	10
Stanje 30.jun. 2023	10

D) Revalorizacione rezerve

hiljadama dinara

Stanje na početku godine 01.01.2023	176.970
Promene tokom 2023	
Stanje 30.jun 2023.g.	176.970

E) AKTUARSKI DOBICI I GUBICI

	u hiljadama dinara	
	30.jun 2023	30.jun 2022
1. Aktuarski dobitak	0	0
2. Aktuarski gubitak	617	486
	617	486

F) Dobitak/Gubitak

		u hiljadama dinara
F.1 .Dobitak-	Stanje na početku godine	7.593
	Stanje 30.jun 2023	0
F.2 Gubitak	Stanje na početku godine	422.160
	Stanje 30.06.tekuće godine	418.964

Društvo je evidentiralo smanjenje gubitka po osnovu odluke Skupštine akcionara 948/4 od 30.06.2023 u visini 7.593hiljade rsd I povećanje gubitka za prvih šest meseci u visini od 4.397hiljada rsd.

18. DUGOROČNA REZEVISANJA

	u hiljadama dinara	
	30.jun 2023	30.jun 2022
1. Rezervisanja za nakande I druge beneficije zaposlenih	3.605	2952
2. Rezervisanja u toku godine	0	0
3. Iskorišćena rezervisanja u toku godine	0	
4. Ukinuta rezervisanja u korist Prihoda	0	0
DUGOROČNA REZERVISANJA (I)	3.605	2.952

NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE
30.jun 2023.godine

A.D.ROBNO TRANSPORTNI CENTAR"ŠABAC"

Društvo je izvršilo rezervisanja po akutarskom obaračunu prema MRS 19 za otpremnine prilikom odlaska u penziju I za obaveze za jubilarne nagrade u skladu sa Pojedinačnim kolektivnim ugovorom.

Rezervisanja za otpremnine prilikom odlaska u penziju

u hiljadama rsd

Stanje na početku godine 01.01.2023	
Promene tokom 2023	3.358
Stanje 30.jun 2023.g.	3.358

Rezervisanja za jubilarne nagrade

u hiljadama rsd

Stanje na početku godine 01.01.2023	
Promene tokom 2023	247
Stanje 30 jun 2023.g.	247

19. DUGOROČNE OBAVEZE

u hiljadama dinara

Kreditor	Rok otplate	Početak otplate	Obezbeđenje	Kamatna stopa	Valuta u kojoj je kredit uzet	Iznos eur/ hiljada dinara
1	2	3	4	5	6	8
Obaveze po osnovu fin.lizinga Otp Leasing Srbija	Februar 2024	Mart 2019	4 blanko menice		Eura* rsd	817,76* 97
Sudski spor "Bugarčići"	Mart 2026	Jun 2016			rsd	3063
Sudski spor »Tanasići«	Mart 2026	Jun2016			rsd	257
A.B.S.Tools doo Prnjavor	Jun .2026				Rsd	169
AVL investmnets doo	Januar 2026				Rsd	651
AVL investments doo	Decembar 2024				Rsd	606
UKUPNO DUGOROČNE OBAVEZE na dan 30.06.2023 godine u eur-ima*						817,76
UKUPNO DUGOROČNE OBAVEZE na dan 30.06. 2023 godine u rsd						4.843

A.D.ROBNO TRANSPORTNI CENTAR"ŠABAC"

NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE

30.jun 2023.godine

Dati podaci dati na dan 30.jun 2023.godinu.

Prodajni kurs Narodne banke Srbije na dan 30.jun.2023 iznosi 117,5818rsd

* Podaci u eur-ima dati u punom iznosu.

20. KRATKOROČNE FINANSIJSKE OBAVEZE

u hiljadama rsd

Kreditor	Valuta	Iznos
Obaveze po osnovu lizinga-OTP Leassing Srbija	Eur*	956,87*
	Rsd	112
Sudski spor "Bugarčići",, 1P1-53/13	Rsd	1.361
Sudski spor "Tanasić" 1P1-112/12	Rsd	79
Ukupno	Eur*	956,87*
Ukupno	Rsd	1.552

Dati podaci dati na dan 30.06. 2023.godinu.

Prodajni kurs Narodne banke Srbije na dan 30.jun 2023 iznosi 117,5818rsd

* Podaci u eur-ima dati u punom iznosu.

21. PRIMLJENA AVANSI, DEPOZITI I KAUCIJE

u hiljadama dinara

	30.jun 2023	30.jun.2022
Primljeni avansi	787	1.038

22. OBAVEZE IZ POSLOVANJA

u hiljadama dinara

	30.jun 2023	30.jun 2022
Dobavljači u zemlji	9.336	5.057

NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE

30.jun 2023.godine

23. OBAVEZE PO OSNOVU POREZA NA DODATU VREDNOST I OSTALIH JAVNIH PRIHODA

	u hiljadama dinara	
	30.jun 2023	30.jun 2022
Obaveze po osnovu poreza na dodatu vrednost	1030	454
Obaveze za ostale poreze , doprinose I druge dazbine	26	(124)
	<u>1.056</u>	<u>330</u>

24. OSTALE KRATKOROČNE OBAVEZE

	u hiljadama dinara	
	30.jun 2023	30.jun .2022
1.OBAVEZE PO OSNOVU ZARADA I NAKNADA ZARADA	16	15
2.OSTALE KRATKOROČNE OBAVEZE	46	32
OSTALE KRATKOROČNE OBAVEZE	<u>48</u>	<u>48</u>

Na poziciji obaveze po osnovu zarada i naknada zarada društvo ima evidentiranu zaradu preminulog radnika , do dana bilansiranja društvu nije dostavljeno rešenje o ostavinskoj raspravi I obaveze za doprinose privrednim komorama u iznosu od 46hiljada rsd

25. PASIVNA VREMENSKA RAZGRANIČENJA

	u hiljadama dinara	
	30 jun 2023	30 jun 2022
Pasivna vremenska razgraničenja	299	137

NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE
30.jun 2023.godine

26. ODLOZENE PORESKE OBAVEZE

	u hiljadama dinara	
	30 jun 2023	30.06.2022
Odložene poreske obaveze	1563	221

27. POSLOVNI PRIHODI

	u hiljadama dinara	
	01.01-30.06.23	01.01-30.06.22
1. Poslovni prihodi		
-prihodi od prodaje proizvoda i usluga na dom.tržištu	29.115	43.004
-ostali poslovni prihodi(prihodi po osnovu iznajmljivnja prostora)	20.484	0
POSLOVNI PRIHODI (1)	49.599	43.004

28. TROŠKOVI MATERIJALA I ENERGIJE

	u hiljadama dinara	
	01.01-30.06. 2023	01.01-30.06. 2022
1. Troškovi ostalog (režijskog) materijala	1.424	1748
2. Troškovi električne energije	14.734	7.736
3. Troškovi goriva	830	965
TROŠKOVI MATERIJALA I ENERGIJE (1+2+3)	16.988	10.449

A.D.ROBNO TRANSPORTNI CENTAR"ŠABAC"

NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE

30. jun 2023.godine

29. TROŠKOVI ZARADA, NAKNADA ZARADA I OSTALI LIČNI RASHODI

	01.01-30.06.23	u hiljadama dinara 01.01-30.06. 2022
1. Troškovi zarada I naknada (bruto)	15.862	13.187
2. Troškovi poreza I doprinosa na zarade I naknade na teret poslodavca	2.403	2.130
3.Ostli lični rashodi I naknade	1.915	1.011
TROŠKOVI ZARADA, NAKNADA ZARADA I OSTALI LIČ. RASHODI (1 do 3)	16.988	10.449

DRUŠTVO JE U 2023.G. PROGLASILO JEDNOG RADNIKA TEHNOLOŠKIM VIŠKOM , PO TOM OSNOVU ISPLAĆENA JE OTPREMNINA U VIŠINI OD 350 HILJADA RSD.
NAKANDA ČLANOVIMA NADZORNOG ODBORA U POSMATRANOM PERIODU 2023.G. ISPLAĆENA JE U IZNOSU OD 956HILJADA RSD.

30. TROŠKOVI PROIZVODNIH USLUGA

	01.01-30.06. 2023	u hiljadama dinara 01.01-30.06.2022
1. Troškovi transportnih usluga	808	517
2. Troškovi usluga na održavanju	2.011	1.133
3. Troškovi zakupnina	3.338	1.951
4. Troškovi reklame I propagande	77	0
5. Troškovi ostalih usluga	2.257	2.945
TROŠKOVI PROIZVODNIH USLUGA (1 do 5)	8.491	6.546

NA IME TROŠKOVA USLUGA OBEZBEĐENJA OBJEKATA EVIDENTIRANO JE TROŠKOVA U IZNOSU 1.500HILJADA RSD NA POZICIJI TROŠKOVI OSTALIH USLUGA U PERIODU OD 01.01-30.06.2023.G.

NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE
30.jun 2023.godine

31. TROŠKOVI AMORTIZACIJE I TROŠKOVI REZERVISANJA

	01.01-30.06.2023	u hiljadama dinara 01.01-30.06.2022
1. Troškovi amortizacije	2.846	2.599
2. Rezervisanja za naknade I druge beneficije zaposlenih		
TROŠKOVI AMORTIZACIJE I TROŠKOVI REZERVISANJA (1+2)	2.846	2.599

32. NEMATERIJALNI TROŠKOVI

	01.01-30.06.2023	u hiljadama dinara 01.01-30.06.2022
1. Troškovi neproizvodnih usluga	2.678	1.457
2. Troškovi reprezentacije	266	341
3. Troškovi premije osiguranja	270	540
4. Troškovi platnog prometa	66	93
5. Troškovi članarina	23	0
6. Troškovi poreza	1.186	1.156
7. Ostali nematerijalni troškovi	89	375
NEMATERIJALNI TROŠKOVI (1 do 7)	4.578	3962

NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE
30.jun 2023.godine

33. FINANSIJSKI PRIHODI

	U HILJADAMA DINARA	
	01.01-30.06. 2023	01.01-30.06 2022
	43	45
1. Prihodi od kamata	0	0
2. Ostali finansijski prihodi	0	0
3. Pozitivne kursne razlike	0	0
FINANSIJSKI PRIHODI (1+2+3)	43	45

34. FINANSIJSKI RASHODI

	u hiljadama dinara	
	01.01-30.06.2023	01.01-30.06.2022
	189	109
1. Rashodi kamata	0	0
2. Ostali rashodi	6	0
3. Negativne kursne razlike		
FINANSIJSKI RASHODI (1+2+3)	189	109

35.OSTALI PRIHODI

	u hiljadama dinara	
	01.01-30.06.2023	01.01-30.06.2022
1. Dobici od prodaje nematerijalne imovine, nekretnina, postrojenja i opreme	0	7
2. Prihodi od naplaćenih potrazivnja	18	63
3. Prihodi od ukidanja dugoročnih i kratkoročnih rezervisanja	0	0
4. Ostali nepomenuti prihodi	44	137
4.Prihodi od smanjenja obaveza	0	
OSTALI PRIHODI (1 do 4)	62	200

A.D.ROBNO TRANSPORTNI CENTAR"ŠABAC"

NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE
30.jun 2023.godine

36.OSTALI RASHODI

	01.01-30.06.2023.	u hiljadama dinara 01.01-30.06. 2022
1. Gubitak od prodaje imovine	0	0
2. Ostali nepomenuti rashodi	41	12
OSTALI RASHODI (1 +2)	41	12

37.NETO DOBITAK/GUBITAK POSLOVANJA KOJE SE OBUSTAVLJA

	01.01-30.06.2023.	u hiljadama dinara 01.01-30.06.2022
1. Prihodi po osnovu ispravki grešaka ranijih godina	0	26
2. Rashodi po osnovu ispravki grešaka ranijih godina	(788)	(332)
NETO GUBITAK POSLOVANJA KOJI SE OBUSTAVLJA (1 -2)	(788)	(306)

38.NETO REZULTAT IZ POSLOVANJA

	01.01-30.06.2023	u hiljadama dinara 01.01-30.06.2022
1.Neti dobitak		2938
2.Neti gubitak	4397	
NETO GUBITAK	4397	0

NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE

30.jun 2023.godine

39.UKUPAN NETO SVEOBUH VATNI REZULTAT PERIODA

	01.01-30.06.23	u hiljadama dinara 01.01-30.06.2022
1.Netto gubitak		
2.Netto dobitak	4397	0
3.Smanjenje rev.rezervi	0	2938
4.Aktuarski dobici	0	0
5.Aktuarski gubici	0	0
	0	0
Ukupan sveobuhvatan netto gubitak/dobitak	4.397	2.938

40. ZARADA PO AKCIJI

	01.01-30.06.2023.	u hiljadama dinara 01.01-30.06.2022
1. Zarada po akciji	(0,057)	0,038
ZARADA PO AKCIJI	(0,057)	0,038

Društvo raspolaže sa 77.466 akcija, taj broj čine i 82 sopstvene akcije
Ostvarena je negativana zarada po akciji u iznosu od (0,057)hiljade rsd za period 01.01-30.06.2023.g.

41.POTENCILANA SREDSTVA I OBAVEZE

Sudski sporovi

Društvo sa stanjem na dan 30. jun 2023. godine vodi više sudskih sporova u kojima se javlja kao tuženi.. Rukovodstvo Društva ne očekuje gubitke u narednom periodu po osnovu sudskih sporova i shodno tome nije izvršilo rezervisanje za potencijalne gubitke po sudskim sporovima.

NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE

30.jun 2023.godine

42.PREGLED PRAVILA KORPORATIVNOG UPRAVLJANJA

PRIMANJA RUKOVODSTVA

Zaključno sa 30.06.2023. godine Društvo je isplatilo naknade ključnom rukovodstvu koje uključuje članove Nadzornog odbora, direktore i druge rukovodioce u bruto iznosu od 5.208 hiljada dinara .

	30.06.2023	30.06.2022.
Poslovodstvo		
Zarade (BZ)	4.252	2.819
Nadzorni odbor		
Naknade članovima Nadzornog odbora	956	516
	<u>5.208</u>	<u>3.335</u>

42.A. Članovi uprave (na dan 30.06.2023)-Nadzorni odbor

Ime i prezime	Obrazovanje, sadašnje zaposlenje članstvo u nadzornim odborima drugih društava	Isplaćeni neto iznos naknade u hiljada rsd	Broj i procenat akcija koje poseduje u AD	Napomena
Jugović Radmila Predsednik NO	VII stepen, dipl.ek'nomista-penzioner	152	Grad Šabac 46.120 akcija (59,53580%)	Imenovan 17.03.2021.g.
Mitrović Suzana Član NO	VII stepen, inženjer prehrabrene tehnologije- viši saradnik Kabineta gradonačelnika	117	Grad Šabac 46.120 akcija (59,53580%)	Imenovan 17.03.2021.g.
Nedić Snezana Član NO	VII stepen, dipl.ekonomista-penzioner	117	Grad Šabac 46.120 akcija (59,53580%)	Imenovan 17.03.2021.g.
Dimitrijević Zeljko Član NO	IV stepen, medicinski tehničar-medicinski tehničar	117	Grad Šabac 46.120 akcija (59,53580%)	Imenovan 17.03.2021.g.
Jakšić Jozefina Član NO	IV stepen, vaspitač-vaspitač	117	Grad Šabac 46.120 akcija (59,53580%)	Imenovan 17.03.2021.g.
Ukupno		620		

NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE
30. jun 2023.godine

42.B Članovi izvršnog odbora (na dan 30.06.2023)

Ime i prezime	Obrazovanje,funkcija članstvo u nadzornim odborima drugih društava	Isplaćeni neto iznos naknade u hiljadama rsd	Broj i procenat akcija koje poseduje u AD	Napomena
Nikola Veselinović Generalni direktor	VII stepen, dipl.ekonomista	1.133		
Milanko Mijailović Izvršni direktor pretovara i skladišta	VI stepen, inzinjer tehnolog	875	0	
Biljana Milutinović Izvršni direktor za ekonomsko-pravne poslove	VII stepen, dipl.ekonomista	1.011	0	
Ukupno		3.019		

43.FINANSIJSKI INSTRUMENTI I CILJEVI UPRAVLJANJA RIZICIMA

Upravljanje rizikom kapitala

Ne postoji formalni okvir za upravljanje rizikom kapitala Društva. Rukovodstvo Društva razmatra kapitalni rizik s ciljem ublažavanja rizika i uverenja da će Društvo biti u mogućnosti da održi princip stalnosti poslovanja u narednom periodu.

Lica koja kontrolišu finansije na nivou Društva vrše pregled strukture kapitala na godišnjem nivou. Kao deo tog pregleda, rukovodstvo Društva razmatra cenu kapitala i rizik povezan sa vrstom kapitala.

Značajne računovodstvene politike u vezi sa finansijskim instrumentima

Detalji značajnih računovodstvenih politika, kao i kriterijumi i osnove za priznavanje prihoda i rashoda za sve vrste finansijskih sredstava i obaveza obelodanjeni su u napomeni ovih finansijskih izveštaja.

	<u>30.06.2023.</u>	<u>30.06.2022.</u>
Finansijska sredstva		
Dugoročni finansijski plasmani	0	0
Ostali dugoročni finansijski plasmani	9.738	10.338
Potraživanje od kupaca	15.951	12.044
Druga potraživanja	161	107
Kratkoročni finansijski plasmani	1.231	1.181
Gotovina i gotovinski ekvivalenti	1.883	4.518
	<u>28.964</u>	<u>28.188</u>

NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE
30.jun 2023.godine

A.D.ROBNO TRANSPORTNI CENTAR"ŠABAC"

	<u>30.06.2023.</u>	<u>30.06.2022.</u>
Finansijske obaveze		
Dugoročni krediti	97	319
Ostale dugoročne obaveze	4.746	9.166
Kratkoročni krediti	1.552	1.559
Obaveze prema dobavljačima	9.336	5.057
Ostale obaveze	62	48
	<u>15.793</u>	<u>16.149</u>

Kategorije finansijskih instrumenta

Osnovni finansijski instrumenti Društva su gotovina i gotovinski ekvivalenti, potraživanja, finansijski plasmani koji nastaju direktno iz poslovanja Društva, kao i dugoročni zajmovi, obaveze prema dobavljačima i ostale obaveze čija je osnovna namena finansiranje tekućeg poslovanja Društva. U normalnim uslovima poslovanja, Društvo je izloženo niže navedenim rizicima.

Ciljevi upravljanja finansijskim rizicima

Finansijski rizici uključuju tržišni rizik (devizni i kamatni), kreditni rizik i rizik likvidnosti. Finansijski rizici se sagledavaju na vremenskoj osnovi i prevashodno se izbegavaju smanjenjem izloženosti Društva ovim rizicima. Društvo ne koristi nikakve finansijske instrumente kako bi izbeglo uticaj finansijskih rizika na poslovanje iz razloga što takvi instrumenti nisu u širokoj upotrebi, niti postoji organizovano tržište takvih instrumenata u Republici Srbiji.

Tržišni rizik

U ovom poslovanju Društvo je izloženo finansijskim rizicima od promena kursa stranih valuta i promena kamatnih stopa. Izloženost tržišnom riziku se sagledava preko analize senzitivnosti. Nije bilo značajnih promena u izloženosti Društva tržišnom riziku, niti u načinu na koji Društvo upravlja ili meri taj rizik.

Devizni rizik

Društvo je izloženo deviznom riziku prvenstveno preko gotovine i gotovinskih ekvivalenata, potraživanja od kupaca, dugoročnih kredita i obaveza prema dobavljačima koji su denominirani u stranoj valuti. Društvo ne koristi posebne finansijske instrumente kao zaštitu od rizika, obzirom da u Republici Srbiji takvi instrumenti nisu uobičajeni.

NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE

30.jun 2023.godine

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

Knjigovodstvena vrednost monetarnih sredstava i obaveza u stranoj valuti na datum izveštavanja u Društvu bile su sledeće:

	Sredstva		Obaveze	
	30.06.2023.	30.06.2022.	30.06.2023.	31.12.2021.
EUR	245	246	97	319
USD	0	0	0	0
GBP, CHF	0	0	0	0
	245	246	97	319

Osetljivost Društva na promene deviznog kursa evra, američkog dolara i engleske funte.

Sledeća tabela predstavlja detalje analize osetljivosti Društva na porast i smanjenje od 10% kursa dinara u odnosu na datu stranu valutu. Stopa osetljivosti od 10% se koristi pri internom prikazivanju deviznog rizika i predstavlja procenu rukovodstva razumno očekivanih promena u kursovima stranih valuta. Analiza osetljivosti uključuje samo nenamirena potraživanja i obaveze iskazane u stranoj valuti i usklađuje njihovo prevođenje na kraju perioda za promenu od 10% u kursovima stranih valuta. Pozitivan broj iz tabele ukazuje na povećanje rezultata tekućeg perioda u slučajevima kada dinar jača u odnosu na valutu o kojoj se radi. U slučaju slabljenja dinara od 10% u odnosu na datu stranu valutu, uticaj na rezultat tekućeg perioda bio bi suprotan onom iskazanom u prethodnom slučaju.

	Slabljenje dinara		Jačanje dinara	
	30.06.2023.	30.06.2022.	30.06.2023.	30.06.2022.
Rezultat tekućeg perioda	(-14,8)	(7,3)	-14,8	7,3

Rizik od promene kamatnih stopa

Društvo je izloženo riziku od promene kamatnih stopa na sredstva i obaveze kod kojih je kamatna stopa varijabilna. Ovaj rizik zavisi od finansijskog tržišta te Društvo nema na raspolaganju instrumente kojim bi ublažilo njegov uticaj.

Kreditni rizik - upravljanje potraživanjima od kupaca.

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 i za rezultat finansijski gubitak za Društvo. Izloženost Društva ovom riziku ograničena je na iznos potraživanja od kupaca na dan bilansa. Potraživanja od kupaca sastoje se od velikog broja komitenata, od koji se najveći deo odnosi na potraživanje od društva KBM ASCO doo Beograd u iznosu od 4.769 hiljada dinara (30. jun 2022. godine: 2.500 hiljada dinara)

NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE
30.jun 2023.godine

Struktura potraživanja od kupaca na 30.jun2023. godine prikazana je u tabeli koja sledi:

	Bruto izloženost	Ispravka vrednosti	Neto izloženost
Nedospela potraživanja od kupaca	7410	0	7410
Dospela, ispravljena potraživanja od kupaca	4875	(4875)	
Dospela, neispravljena potraživanja od kupaca	8541	0	8541
	20826	(4875)	15951

Struktura potraživanja od kupaca na 30.jun 2022. godine prikazana je u tabeli koja sledi:

	Bruto izloženost	Ispravka vrednosti	Neto izloženost
Nedospela potraživanja od kupaca	4627	0	4627
Dospela, ispravljena potraživanja od kupaca	4132	(4132)	
Dospela, neispravljena potraživanja od kupaca	7417	0	7417
	16.176	(4132)	12.044

Nedospela potraživanja od kupaca – iskazana na dan 30.jun 2023. godine u iznosu od 7.410 hiljadu dinara (30.jun 2022. godine: 4627 hiljada dinara) najvećim delom se odnose na potraživanja od kupaca po osnovu prodaje proizvoda i usluga.

Dospela, ispravljena potraživanja od kupaca – Društvo je u prethodnim periodima obezvređilo potraživanja od kupaca za dospela potraživanja u iznosu od 4875 hiljada dinara (2022. godine: 4132 hiljada dinara), za koja je Društvo utvrdilo da je došlo do promene u kreditnoj sposobnosti komitenata i da potraživanja u navedenim iznosima neće biti naplaćeno.

NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE

30.jun 2023.godine

Upravljanje obavezama prema dobavljačima

Obaveze prema dobavljačima na dan 30. jun.2023 godine iskazane su u iznosu od 9336 hiljada dinara (30.jun 2022. godine: 5057 hiljada dinara). Dobavljači zaračunavaju zateznu kamatu na dospele obaveze . Društvo dospele obaveze ne izmiruje u ugovorenim roku.

Rizik likvidnosti

Konačna odgovornost za upravljanje rizikom likvidnosti je na rukovodstvu Društva koji su uspostavili odgovarajući sistem upravljanja za potrebe kratkoročnog, srednjoročnog i dugoročnog finansiranja Društva kao i upravljačkom likvidnošću. Društvo upravlja likvidnošću održavajući odgovarajuće novčane rezerve kontinuiranim praćenjem planiranog i stvarnog novčanog toka, kao i održavanjem adekvatnog odnosa dospeća finansijskih sredstava i obaveza.

Tabele rizika likvidnosti i kreditnog rizika

Sledeće tabele prikazuju detalje preostalih ugovorenih dospeća finansijskih sredstava. Prikazani iznosi zasnovani su na nediskontovanim tokovima gotovine nastalim na osnovu finansijskih sredstava na osnovu najranijeg datuma na koji će Društvo biti u mogućnosti da potraživanja naplati.

Dospeća finansijskih sredstava 30.06.2023. godine

	Manje od mesec dana	1-3 meseca	3 meseca do jedne godine	Od 1 do 5 godina	Preko 5 godina	Ukupno
Nekamatnosna						
Fiksna kamatna stopa						
- glavnica						
- kamata	17.995		1231	9738		28.964
	0		0	0		

Varijabilna kamatna stopa

- glavnica

- kamata

Sledeće tabele prikazuju detalje preostalih ugovorenih dospeća obaveza Društva. Prikazani iznosi zasnovani su na nediskontovanim tokovima gotovine nastalih po osnovu finansijskih obaveza na osnovu najranijeg datuma na koji će Društvo biti obavezno da takve obaveze izmiri.

A.D.ROBNO TRANSPORTNI CENTAR "ŠABAC"

NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE
30.jun 2023.godine

Dospeća finansijskih obaveza 30.06.2023. godine.

	Manje od mesec dana	1-3 meseca	3 meseca do jedne godine	Od 1 do 5 godina	Preko 5 godina	Ukupno
Nekamatnosna						
Fiksna kamatna stopa						
- glavnica						
- kamata	9336	62	1552	4843		15793
	0		0	0		0
Varijabilna kamatna stopa						
- glavnica						
- kamata						

Fer vrednost finansijskih instrumenata

Sledeća tabela predstavlja sadašnju vrednost finansijskih sredstava i finansijskih obaveza i njihovu fer vrednost na dan 30.06. 2023. godine i 30.06.2022. godine.

	30.jun 2023.		30. jun 2022.	
	Knjigovodstvena vrednost	Fer vrednost	Knjigovodstvena vrednost	Fer vrednost
Finansijska sredstva				
Dugoročni finansijski plasmani	0		0	
Ostali dugoročni finansijski plasmani	9738	9738	10.338	10.338
Potraživanje od kupaca	15.951	15.951	12.044	12.044
Druga potraživanja	161	161	107	107
Kratkoročni finansijski plasmani	1231	1231	1181	1181
Gotovina i gotovinski ekvivalenti	1883	1883	4518	4518
	28.964	28.964	28.188	28.188

A.D.ROBNO TRANSPORTNI CENTAR"ŠABAC"

NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE

30.jun 2023.godine

	30.jun 2023.		30.jun 2022.	
	Knjigovodstvena vrednost	Fer vrednost	Knjigovodstvena vrednost	Fer vrednost
Finansijske obaveze				
Dugoročni krediti	97	97	319	319
Ostale dugoročne obaveze	4746	4746	9166	9166
Kratkoročni krediti	1552	1552	1559	1559
Obaveze prema dobavljačima	9336	9336	5057	5057
Ostale obaveze	62	62	48	48
	15.793	15.793	16149	16.149

Racio analiza i analiza pokazatelja poslovanja

Tabela.5 Racio analiza i analiza pokazatelja poslovanja

Opis	Na dan 30.06.2023	Na dan 30.06.2022	Indeks 2023/2022x100
1	2	3	4
Prinos na ukupan kapital (dobitak/gubitak iz red.posl.pre oporezivanja /kapital)	(0,50%)	0,45%	(111,11)
Prinos na imovinu (poslovni dobitak/gubitak/poslovna imovina)	(0,47%)	0,42%	(111,90)
Neto prinos na sopstveni kapital (neto dobitak/gubitak/kapital)	(0,61%)	0,41%	(148,78)
Stepen zaduzenosti (dug.rezervisanja i obaveze /ukupna pasiva)	3,12%	2,79%	111,83
Neto obrtni kapital (obr.imovina bez odloz.pores.sred- kratk.obaveze)	10.332hiljada rsd	34.088hiljada rsd	30,30
I stepen likvidnosti/apsolutne likvidnsti (gotov.ekvivalenti i gotovina/kratk.obaveze)	0,14	0,55	25,45
II stepen likvidnosti/ubrzane likvidnosti (obrtn.imovina bez zaliha /kratk.obaveze)	1,52	2,25	67,55
Racio opšte likvidnosti (obrtna imovina/kratk.obaveze)	1,66	2,36	70,34

A.D.ROBNO TRANSPORTNI CENTAR "ŠABAC"ŠABAC

POLUGODIŠNJI IZVEŠTAJ O POSLOVANJU

30.jun 2023.godine

I OPŠTI PODACI

1.	Poslovno ime	A.D. Robno transportni centar«Šabac» Šabac
	Sedište i adresa	Šabac, Beogradski put bb
	Matični broj	07121750
	PIB	100082344
2.	Veb sajt i imejl adresa	info@rtcsabac.rs
3.	Broj i datum rešenja o upisu u Registar privrednih subjekata	APBD 24443/2005 od 23.06.2005.godine
4.	Delatnost(šifra i opis)	52.10-Skladištenje i pretovar robe
5.	Broj zaposlenih(prosečan broj u 2020.g.)	26
6.	Broj akcionara (na dan 31.12.2020.g.)	53

7. Deset najvećih akcionara

RB	Poslovno ime	Broj akcija na dan 30.06.2023.godine	Učešće u osnovnom kapitalu na dan 30.06.2023..godine
1	Grad Šabac	46.120	59,53580
2	Akcionaski fond AD Beograd	21.069	27,19774
3	Kompanija Dunav osiguranje A.D.O	4.797	6,19239
4	Elektrodistribucija Srbije DOO	724	0,93460
5	JVP Srbija vode	496	0,64028
6	JP za upravljanjem građ.zemljištem	345	0,44536
7	Vodoprivredno preduzeće Sava Šabac	305	0,39372
8	Šećerana DP Šabac	301	0,38856
9	JKP Vodovod Šabac, Šabac	250	0,32272
10	PD Dumača doo Šabac	229	0,29561

8. Vrednost osnovnog kapitala

Opis	Iznos
Akcijski kapital	859.872.600,00
Društveni kapital	100.221.900,00
Emisiona premija	746.200,00
Ukupno osnovni kapital:	960.840.700,00

9.	Broj izdatih akcija	
	Broj izati običnih akcija	77.466
	ISIN broj	RSSLBSE57141
	CIF kod	ESVUFR
	Broj izatih akcija-prioritetne	

10.	Podaci o zavisnim društvima
	Društvo nema zavisnih društava

11	Poslovno ime ,sedište i poslovna adresa revizorske kuće koja je revidirala poslednji finansijski izveštaj 2022	Finrevizija d.o.o. Beograd
----	--	----------------------------

12	Naziv organizovanog tržišta na kome su uključene akcije	Beogradska berza, Novi Beograd-Omladinskih brigada 1
----	---	---

I. A OPIS POSLOVNIH AKTIVNOSTI I ORGANIZACIONA STRUKTURA DRUŠTVA

1. Opis poslovnih aktivnosti

Društvo RTC«Šabac«AD Šabac , bavi se skladištenje i pretovaranom robe u javnom, carinskom i rezimu slobodne zone.Raspolaze sa 12.191m² zatvorenog skladišnog prostora ,gde postoji funkcionalna protočnost saobraćajnica , pristupna saobraćajnica u nivou poda sve tri hale, prirodno i veštačko halogeno osvetljenje sto predstavlja jedan od osnovnih razloga zašto se komitenti odlučuju da skladište i vrše pretovar u krugu Društva.

Za potrebe zonskog rezima odvojen je skladišni prostora površine 5.248m² gde su organizovani proizvodni procesi proizvodnje ostalih alatnih mašina, proizvodnje rashladne i ventilacione opreme osim za domaćinstvo kao i nespecializovana trgovina na veliko od strane partnera iz Rusije.

Na objektima je uradjeno uzemljenje i gromobranska instalacija.Postoji bezbednosni alarmni sistem , sistem za detekciju i dojavu požara , hidrtna mreza i vido nadzor ulaza i izlaza.

Društvo raspolaze viljucarima od 1,5 tone, 2 tone, 3,5 tone, 5 tona ,10 tona nosivosti, elektoro paletare i ručne paletne viljuškare.

2. Organizaciona struktura

Osnovni organizacioni delovi Društva su koordinacija rada, sluzba skladišta i manipulacije i sluzba ekonomsko pravnih poslova.Sluzba skladišta i manipulacije bavi se organizovanjem pružanja usluga komitntima u skladu sa zahtevima, uz primenu svih bezbednosnih mera.Ekonomsko pravna sluzba obavlja sve poslove i oblasti finansijsko - knjigovodstvenih poslova , pravnih, kadrovskih i opštih poslova Društva .

Na čelu privrednog društva je generalni direktor , kojeg predlaze nadzorni odbor, a skupština bira članove nadzornog odbora i potvrđuje izbor generalnog direktora.On zajedno sa izvršnim direktorima vodi komercijalnu i marketing funkciju koja je u skladu sa odlukama nadzornog odbora.

II PRIKAZ RAZVOJA, FINSIJSKOG POLOŽAJA I REZULTATA POSLOVANJA

II.1 Izveštaj uprave o realizaciji usvojene poslovne politike

Uprava je konstatovala da se poslovanje obavljalo u skladu sa usvojenom politikom.

II.2 Analiza ostvarenih prihoda , rashoda i rezultata poslovanja i racio analiza

II.2.1 Bilans uspeha

Tabela1.Bilans uspeha

Prikaz u hilj.rsd

Pozicija	Planirano 30.06.2023	Ostvareno		Učešće ostvar. 2023 u ukup.Pd* 2023	Indeks	
		30.06.2023	30.06.2022		3:2	3:4
1	2	3	4	5	6	7
POSLOVNI PRIHODI	36.270	49.599	43.004	99,79	136,75	115,34
Pd od prodaje robe	0	0	0			
Pd od usluga na dom.trz.	28.472	29.115	34.979	58,58	102,26	83,24
Ostali poslovi prihodi	7.798	20.484	8.025	41,21	262,68	255,25
POSLOVNI RASHODI	35.947,50	53.083	39.884	106,80	147,67	133,09
Nabavna vrednst robe	0	0	0			
Tr.materijala	518	1.424	1.749	2,86	274,90	81,42
Tr.goriva I maziva	412	830	964	1,67	201,46	86,10
Tr.električne energije	7.888,5	14.734	7.736	29,64	186,79	190,46
Tr.zarada, naknada zarada I ostali lični rashodi	14.914,5	20.180	16.328	40,60	135,30	123,59
Tr.poiz.cin.obezbedjenje	2.528	1.500	2.007	3,02	59,33	74,74
Tr.amortizacije	2.628,5	2.846	2.599	5,73	188,27	109,5
Ostali poslovni rashodi	7.058	11.569	8.501	23,28	163,91	136,09
POSLOVNI REZULTAT	322,50	(3484)	3.120	(7,01)	(1080,31)	(111,6 7)
FINASIJSKI PRIHOD		43	45	0,09	0	95,55
Prihod od kamata		43	45	0,0	0	95,55
Poz.kursne razlike						
Ostali finansijski prihodi						

FINANSIJSKI RASHODI	131	189	109	0,38	144,27	173,39
Rashodi kamata	131	189	109	0,38	144,27	173,39
Negaitvne kursne razlike						
FINANSIJSKI REZULTAT	(131)	(146)	(64)	(0,29)	111,45	228,13
OSTALI PRIHODI	0	62	200	0,12	0	31
Napl.otp.potrazivanja		18		0,03	0	0
Ostali prihodi	0	44	200	0,09	0	22
Prih.od smanj.obaveza						
Prihodi od neskorišćenih dug.i kratk.rezervisanja						
Pd od prodaje osnovnih sredstava						
OSTALI RASHODI	31	41	12	0,08	132,26	341,67
Tr.obezvredjivanja nekretnina.post. i opreme						
Gub. Po osnov pr.nepok						
Ostali rashodi	31	41	12	0,08	132,26	341,67
Indirektan otpis potrziv.						
EFEKAT OSTALIH PRIHODA I RASHODA	-31	21	188	0,04	(67,74)	11,17
DOBITAK/GUBITAK IZ REDOVNOG POLSOVANJA	160,05	(3.609)	3244	(7,26)	(2254,92)	(111,25)
Rashodi ranijih godina		788	332	1,59		237,35
Prihodi ranijih godina			26			0
BRUTO GUBITAK/DOBITAK	160,05	(4397)	2938	(8,85)	(2747,27)	(149,66)
ODLOZEN RASHOD PERIODA						
ODLOZENI PORESKI PRIHOD PERIODA						
Obračuna porez na dobit pravnih lica						
NETO DOBITAK GUBITAK	160,05	(4397)	2938	(8,85)	(2747,27)	(149,66)

*Ukupan Prihod za period 01.01-30.06. 2023 godini iznosio je 49.704 hiljade rsd/podatak bez prihoda iz ranijih godina/.Ukupan prihod za period 01.01-30.06.2022 godini iznosio je 43.249hiljada rsd (podatak bez prihoda iz ranijih godina)

II.2.2 Analiza ostvarenih prihoda

Tabela.2Planirani i ostvareni prihod u hiljadama rsd

Pozicija	Planirano 30.06.2023	Ostvareno		Učešćeost var. 2023 u uk.Pd 2023	Indeks	
		30.06.2023	30.06.2022		03:02	03:04
1	2	3	4	5	6	7
PRIHODI(A+B+C+D)	36.270	49.704	43.275	100	137,04	114,86
A)Poslovni prihodi:	36270	49.599	43.004	99,79	136,75	115,34
-Prihodi od przanja usluga u krugu Društva	18.969	11.215	25.429	22,56	59,12	44,100
-prihod od zakupa		19.379		38,99	0	0
-Prihodi od zonskog rezima	7.503,5	7.555	7.574	15,20	100,69	99,75
-Prihodi od izdavanja zel.koloseka	1999,5	1.971	1.976	3,97	98,57	99,75
-Prihodi od prefakturisanih troškoava el.energije	7.798	9.359	8.025	18,83	120,02	116,62
-Prihodi od sred.preventive		120		0,24	0	
B)Finansijski prihodi	0	43	45	0,09	0	95,55
C)Ostali prihodi/pd od zakupa	0	62	200	0,12	0	31,00
D) Prihodi po osnovu grešaka iz ranijih perioda	0	0	26		0	

II.2.3 Analiza ostvarenih rashoda

Tabela3.Planirani i ostvareni rashodi u hiljadama rsd

Pozicija	Planirano 30.06.2023	Ostvareno		Učešće ostvar. 2023 u uk.Pd 2023	Indeks	
		30.06.2023	30.06.2022		03:02	03:04
1	2	3	4	5	6	7
A)RASHODI	36.109,5	53.313	40.337	107,26	136,32	132,17
Nabavka materijal	0		0			
Troškovi ostalog rez.materijala	518	1.424	1.749	2,86	274,90	122,82
Troškovi goriva	412	830	964	1,67	201,46	116,14
Troškovi utrošene e.energije	7.888,5	14.734	7.736	29,64	186,78	190,46
Troškovi zarada	14.732	18.265	15.316	36,74	123,98	119,25
Troškovi nadzornog odbora	562	956	516	1,92	170,11	185,27
Troškovi otpremnina	0	350	0	0,70	0	
Ostali licni rashodi i naknade	182,5	609	496	1,22	333,70	122,78
Troškovi transportnih usluga	399,5	808	517	1,63	202,25	156,29
Troškovi usluga odrzavanja	312	2.011	1.133	4,05	644,55	177,49
Troškovi zakupnina	2.347	3.339	1.951	6,72	142,27	171,14
Toškovi reklame i propagande	0	77		0,15	0	0
Troškovi komunalnih usluga	262	669	477	1,35	255,34	140,25
Troškovi drugih proizd.cinilaca- obezbedjenje	2.528	1.500	2.007	3,02	59,34	74,74
Troškovi amortizacije	2.628,5	2.846	2.599	5,73	108,27	109,50
Rezervisanja za naknade i dr.beneficije zaposlenih	0	0	0			
Troškovi neproizvodnih usluga	702,5	2.678	1.457	5,39	381,21	183,80

Troškovi reprezentacije	212	266	341	0,54	125,47	78,01
Troškovi premija osiguranja	700,5	270	540	0,54	38,54	50,00
Troškovi platnog prometa	94	66	92	0,13	70,21	71,74
Troškovi poreza	1.310,50	1.186	1156	2,39	90,50	102,60
Troškovi doprinosa privrednim komorama	0	23	0	0,05	0	
Ostali nematerijalni troškovi	156	89	375	0,18	57,05	23,73
Rashodi kamata (prema trećim licima)	131		109			
Negativne kursne razlike						
Ostali finansijski rashodi		189		0,38		
Ostali nepomenuti troškovi	31	41	12	0,08	132,26	341,67
Obezbjeđivanje nekretna						
Troškovi drugih proizvodnih usluga		87	462	0,18		18,83
Obezbjeđivanje potraživanja		0	0			
B) Ispravke grešaka ranijih perioda						
Rashodi po osnovu ispravke grešaka iz ranijih godina		788	332			237,35

Ostvaren prihod za period 01.06- 30.06.2023.godini iznosi 49.704 hiljada rsd (Za period 01.06.-30.06. 2022 .g. ostvaren je prhod 43.249rsd.

II.2.4 Analiza rezultata poslovanja

Tabela 4. Planiran i ostvaren rezultat poslovanja u hiljadama rsd

Pozicija	Planirano 30.06.20 23	Ostvareno		Učešće ostvar 2023 u uk.Pd 2023	Indeks	
		30.06.2023	30.06.2022		03:02	03:04
1	2	3	4	5	6	7
Poslovni dobitak /gubitak	322,5	(3.484)	3.120	(7,01)	(1080,31)	(111,67)
Finansijski dobitka/gubitak	(131)	(146)	(64)	(0,29)	111,45	228,13
Ostali dobitak/gubitak*	(31)	21	188	0,04	(67,74)	11,17
Rashodi prethodnih godina		788	332			237,35
Prihodi prethodnih godina			26			
Dobitak/gubitak pre oporezivanja	160,5	(3.609)	2.938	(7,26)	(2248,60)	(122,84)
Odlozen poreski rashod/prihod	0					
Porez na dobit	0					
Neto dobitak/gubitak	160,5	(4.397)	2.938	(8,85)	(2739,56)	(149,66)

II.2.5 Racio analiza i analiza pokazatelja poslovanja

Tabela.5 Racio analiza i analiza pokazatelja poslovanja

Opis	Na dan 30.06.2023	Na dan 30.06.2022	Indeks 2023/2022x100
1	2	3	4
Prinos na ukupan kapital (dobitak iz red.posl.pre oporezivanja /kapital)	(0,50%)	0,45%	(111,11)
Prinos na imovinu (poslovni dobitak/poslovna imovina)	(0,47%)	0,42%	(111,90)
Neto prinos na sopstveni kapital (neto dobitak/kapital)	(0,61%)	0,41%	(148,78)
Stepen zaduzenosti (dug.rezervisanja i obaveze /ukupna pasiva)	3,12%	2,79%	111,83
Neto obrtni kapital (obr.imovina bez odloz.pores.sred- kratk.obaveze)	10.332hiljada rsd	34.088hiljada rsd	30,30
I stepen likvidnosti/apsolutne likvidnsti (gotov.ekvivalenti i gotovina/kratk.obaveze)	0,14	0,55	25,45
II stepen likvidnosti/ubrzan likvidnosti (obrtn.imovina bez zaliha /kratk.obaveze)	1,52	2,25	67,55
Racio opšte likvidnosti (obrtna imovina/kratk.obaveze)	1,66	2,36	70,34

II.2.6 Analiza pokazatelja u vezi sa akcijama i tzišnom kapitalizacijom

Tabela 6.

Opis	Na dan 30.06.2021 rsd	Na dan 30.06.2022 rsd	Na dan 30.06.2023 rsd
1	2	3	4
Isplaćena dividenda po akciji	0	0	0

II.3. Glavni kupci , dobavljači i segmenti

II.3.1 Segmenti

Preduzeće ne može izdvojiti segmente u skladu sa MSFI 8

II.3.2 Glavni kupci

u hiljadama rsd

Glavni kupci sa stanovišta prihoda	Iznos u rsd		Indeks 02:03
	Na dan 30.06.2023	Na dan 30.06.2022	
1	2	3	4
Refrion Retrigration doo Šabac	8.534	7.483.	114,05
Elixir Zorka Mineralna djubriva	5.231	3.102	168,63
A.B.S.Tools doo Prnjavor	4.581	2.705	169,35
Frikom doo Beograd	4.059	1.795	226,13
Telekom ad Beograd	3.834	3.402	112,70

Prikazan prihod ostvaren od kupaca .

II.3.3 Glavni dobavljači

u hiljadama rsd

Glavni dobavljači sa stanovišta Učešća u obavezama	Iznos u rsd		Indeks 02:03
	Na dan 30.06.2023	Na dan 30.06.2022	
1	2	3	4
JP EPS Elektoprivreda Beograd	3.031	1.492	203,15
Scurezza doo Šabac	839	0	0
Dobergard doo Beograd	780	1.229	63,47
L 3 M doo Šabac	560	225	248,89
Transver MB Petrol doo Mišar	482	122	395,08

Stanje obaveza prema dobavljačima na dan 30.06. posmatranog perioda.

II.4. Promene bilansnih vrednosti

Tabela.Promene bilansnih vrednost

Bilansna pozicija	Iznos u hiljadama rsd		Indeks 02:03	Razlog promene
	30.06.2023	30.06.2022		
1	2	3	4	5
Nekretnine, postrojenja i oprema	707.093	692.517	102,10	
-Zemljište i građevinski objekti	678.547	667.056	101,72	. U posmatranom period 2023 Društvo je povećalo vrednost na poziciji građevinski objekti u iznosu od 86hiljada rsd.Reč je o ulaganjima u Hala A
-Postrojenja i oprema	7.492	6.938	107,98	Društvo je povećalo nabavkama vrednost postrojenja i opreme u ukupnom iznosu od 371hiljada rsd u posmatranom period 2023.Nabaljen je rezervoar od 3000l za potrebe segmenta A2, čeker uređaj i jedan lap top HP
-Nektrnine i, postojenja i oprema u pripremi	21.054	18.523	113,66	U posmatranom period Društvo je evidentiralo povećanje na datoj poziciji u visini od 947hiljada rsd koje do datuma bilasiranja nije aktiviralo
Dugoročni fin.plasmani i potrazivanja	10.825	11.426	94,74	
Učešće u kapitalu pravnih lica	178	178	100	Posle pravosnaznosti plan reorganizacije HK PK Yumco ad Vranje Društvo je vlasnik 178 akcija .Krajem 2022 godine usaglašeno je stanje
Ostala dugoročna potrazivanja	9738	10.338	94,20	Duznik Slobodna zona doo Šabac sporazumom o usaglašavanju potvrdila dati dug na dan 31.12.2022
Kratkorčna potrazivanja, plsmni i Gotovina(obrtna imovina)	23.424	42.257	55,43	

-Stalna imovina koja se drži za prodaju	1.732	23.000	7,53	Reklasifikovano zemljiše (KP1/24 i KP 1264/12) namenjeno prodaji po odluci NO1537/1 od 26.10.2022..Tokom 2022 prodata je parcela KO Jelenča KP 1/24
-Potrazivanja po osnovu prodaje	15.951	12.044	132,44	Značajnijeg porasta uposlenosti skladišnog prostora u prvih šest meseci 2023 nije bilo.Društvo ima problem sa određenim komitentima samo KBM Asco duguje na dan 30.06.2023.g 4769hiljada rsd.
Nerealizovani gubici po osnovu din.sredstava i drugih komponenti ostalog sveobuhvatnog rezultata	617	486	126,95	Povećanje aktuarskog gubitka u bruto iznosu od 131hiljade rsd po osnovu rezervisanja za otpremnine prilikom odlaska u penziju
Dobitak/gubitak	(4397)	2938	(149,66)	
Dugoročna rezervisanja i dugoročne obaveze	8.448	12437	67,93	Društvo je evidentiralo na pozicijama rezervisanja za naknade i druge beneficije zaposlenih povećanje od 653 izvršena i reklasifikacija dugoročnih obaveza na pozicijama konta 419, i 416
Kratkoročne obaveze i kratkoročna rezervisanja	13.092	8.169	160,26	Obveze prema dobavljačima su povećane u odnosu na period 01.01-30.06.2022 za 4.279hiljada rsd, povećane su i obaveze po osnovu javnih Prihoda za 727hiljada rsd

II.5. Informacija o stanju (broj i %) stanju , prodaji i poništenju sopstvenih akcija

Društvo je po osnovu odluke Skupštine akcionara 780/10 iz 2020.g. otkupilo 82 sopstvene akcije i to od DDOR Novi Sad ADO -1akciju i 81 akciju od od Credit Agricole Banke Sbjia AD.Društvo nije prodavalo sopstvene akcije tokom 2020.godine.

U 2023.godine zaključno sa 30.06.2023 nije bilo ni kupovine ni prodaje sopstvenih akcija.

II.A. Informacije o kadrovskim pitanjima

Rb	Opis	Komentar
1	Dolazak novih zaposlenih	U period od 01.01-30.06.23 primljen je 1 zaposlen na određeno vreme sa višom stručnom spremom I radnik na nedodređeno sa visokom stručnom spremom
2	Odlazak zaposlenih	Tokom godine 1 zaposlen sa visokom stručnom spremom proglašen je tehnološkim viškom
3	Zapošljavanje značajnih kadrova	

III ULAGANJA SA CILJEM ZAŠTITE ŽIVOTNE SREDINE

III.1.Ulaganja sa ciljem zaštite životne sredine

Rb	Opis	Komentar
1	Ulaganja u cilju zaštite životne sredine	Pretežna delatnost Društva je skaldištenje i pretovar robe ,ona ima mali uticaj na životnu sredinu. Društvo u skladu sa svojom politikom i trenovima okruženja, postepeno izbacuje iz upotrebe dizel viljuškar i prelazi na gasne što se vidi kroz povećanje potrošnje TNG

III.2.Događaji po završetku posmatranog perioda

1	Bitni poslovni događaji koji su se desili od dana bilansiranja do dana podnošenja izveštaja	Ostavka I imenovanje generalnog direktora .
2	Slučajevi u kojima postoji neizvestnost naplate potraživanja iskazanih kao naplativa 30.06.2023.godina ili mogućih budućih troškovi koji mogu značajno uticati na finansijsku poziciju Društva	Prema mišljenju rukovodstva preduzeća , nema takvih slučajeva
3	Naplaćena otpisana ili ispravljena potraživanja	Društvo je isknjizilo otpisano potraživanje od Denex Strog doo Novo Selo u iznosu od 27.477,24rsd jer je društvo izbirsano iz APR/prinudna likvidacija/

4	Sudski sporovi izgubljeni nakon isteka poslovne godine	Društvo nema izgubljenih sporova nakon isteka poslovne godine
5	Ostale bitne promene podataka sadrzanih u prospektu , a koji nisu prethodno navedeni	Nije bilo drugih bitnih promena podataka iz prospekta

III.3.Planirani razvoj Društva

III.3.1.Opis očekivanog razvoja Društva.

Poslovna politika Društva za 2023 usmerena je ka opstanku i razvoju Društva na tržištu, realnom projektovanju poslovanja , operativnoj efikasnosti uz minimiziranje troškova , povećanju neto rezultata po zaposlenom za 1,33% u odnosu na 2022.godinu .Radom na kvalitetu pruženih usluga i povećanju asortimana,n osnovu postavljenih regalnih skladišta menjanjem strukture potencijalnih komitenata

III.3.2.Glavni rizici i pretnje kojima je izloženo privredno društvo

U našem okruženju postoji veliki broj privrednih subjekata koji se bave istom delatnošću .Zbog potpune liberalizacije tržišta susrećemo se neloyalnom konkurecijom i damping cenama.

Zbog sukoba Ukrajine i Rusije suočavamo se opasnošću od pada poslovne aktivnosti privrednih subjkata koji se ad hoc pojavljuju u našim skladištima na jednoj strani, dok na drugoj strani zaključeni ugovor sa poslovnim pratnerom iz Rusije može prerasti u izuzetno rizičan , sto neminovno može da se odrazi na rezultat poslovanja.

Nestabilnost tržišta naftnih derivata uveliko utiče na Društvo kao i oscilacije na tržištu snabdevanja električnom energijom.Na ukupno 12.191m² zatvorenog skladišnog prostora na 7.020m² organizovani su proizvodni procesi gde je električna energija bitna komponenta cene koštanja proizvodnog programa datih društava.

Kao kombinovani rezultati navednih faktora može da se očekuje smanjenje poslovne aktivnosti od vršenja usluga u krugu Društva .

III.4.Aktivnosti istraživanja i razvoja

Društvo nije preduzimalo nikakve korake u vezi sa istrazivanjem i razvojem daljeg poslovanja iz razloga lošeg finansijskog rezultata.

III.5 Otkup sopstvenih akcija

Društvo od 2020.g. poseduje sopstvene akcije, nije ih sticalo u 2023.godine

Rb	Opis	Komentar
1	Kada su sopstvene akcije stečene	28.oktobara 2020
2	Količina otkupa sopstvenih akcija	82 akcije
3	Cena po kojoj su otkupljena	Akcije su otkupljene po tržišnoj ceni 2000,00rsd/1 akciji
4	Namere Društva u vezi sopstvenih akcija	Smanjenje ukupnog broja akcionara čime bi se stvorila jasnija vlasnička struktura, a samim tim povećala mogućnost dokapitalizacije Društva od strane zainteresovanih privrednih subjekata(Odluka 569/6 od 27.05.2020).

III.6 Postojanje ogranka

Privredno Društvo nema ogranaka u zemlji ni u inostranstvu.

III.7 Finansijski instrumenti

Rb	Opis	Napomena
1	Korišćeni finansijski instrumenti	Ulaganja do 30.06.2023.godini kako tekućeg održavanja tako i investicionog , privredno društvo je vršilo iz sopstvenih sredstava . Iz sredstava dugoročnog zajma Društvo je 2019 kupilo vozilo, tokom 2023 goidne Društvo po tom osnovu treba da vrati još 109.085,80rsd a ostatak od 209.350,41rsd zaključno sa 15.05.2024.godine

III .8.FINANSIJSKI INSTRUMENTI I CILJEVI UPRAVLJANJA RIZICIMA

Upravljanje rizikom kapitala

Ne postoji formalni okvir za upravljanje rizikom kapitala Društva. Rukovodstvo Društva razmatra kapitalni rizik s ciljem ublažavanja rizika i uverenja da će Društvo biti u mogućnosti da održi princip stalnosti poslovanja u narednom periodu.

Lica koja kontrolišu finansije na nivou Društva vrše pregled strukture kapitala na godišnjem nivou. Kao deo tog pregleda, rukovodstvo Društva razmatra cenu kapitala i rizik povezan sa vrstom kapitala.

Značajne računovodstvene politike u vezi sa finansijskim instrumentima

Detalji značajnih računovodstvenih politika, kao i kriterijumi i osnove za priznavanje prihoda i rashoda za sve vrste finansijskih sredstava i obaveza obelodanjeni su u napomeni ovih finansijskih izveštaja.

30.06.2023.

30.06.2022.

Finansijska sredstva

Dugoročni finansijski plasmani	0	0
Ostali dugoročni finansijski plasmani	9.738	10.338
Potraživanja od kupaca	15.951	12.044
Druga potraživanja	161	107
Kratkoročni finansijski plasmani	1.231	1.181
Gotovina i gotovinski ekvivalenti	1.883	4.518
	<u>28.964</u>	<u>28.188</u>

	<u>30.06.2023.</u>	<u>30.06.2022.</u>
Finansijske obaveze		
Dugoročni krediti	97	319
Ostale dugoročne obaveze	4.746	9.166
Kratkoročni krediti	1.552	1.559
Obaveze prema dobavljačima	9.336	5.057
Ostale obaveze	62	48
	<u>15.793</u>	<u>16.149</u>

Kategorije finansijskih instrumenta

Osnovni finansijski instrumenti Društva su gotovina i gotovinski ekvivalenti, potraživanja, finansijski plasmani koji nastaju direktno iz poslovanja Društva, kao i dugoročni zajmovi, obaveze prema dobavljačima i ostale obaveze čija je osnovna namena finansiranje tekućeg poslovanja Društva. U normalnim uslovima poslovanja, Društvo je izloženo niže navedenim rizicima.

Ciljevi upravljanja finansijskim rizicima

Finansijski rizici uključuju tržišni rizik (devizni i kamatni), kreditni rizik i rizik likvidnosti. Finansijski rizici se sagledavaju na vremenskoj osnovi i prevashodno se izbegavaju smanjenjem izloženosti Društva ovim rizicima. Društvo ne koristi nikakve

finansijske instrumente kako bi izbeglo uticaj finansijskih rizika na poslovanje iz razloga što takvi instrumenti nisu u širokoj upotrebi, niti postoji organizovano tržište takvih instrumenata u Republici Srbiji.

Tržišni rizik

U ovom poslovanju Društvo je izloženo finansijskim rizicima od promena kurseva stranih valuta i promena kamatnih stopa. Izloženost tržišnom riziku se sagledava preko analize senzitivnosti. Nije bilo značajnih promena u izloženosti Društva tržišnom riziku, niti u načinu na koji Društvo upravlja ili meri taj rizik.

Devizni rizik

Društvo je izloženo deviznom riziku prvenstveno preko gotovine i gotovinskih ekvivalenata, potraživanja od kupaca, dugoročnih kredita i obaveza prema dobavljačima koji su denominirani u stranoj valuti. Društvo ne koristi posebne finansijske instrumente kao zaštitu od rizika, obzirom da u Republici Srbiji takvi instrumenti nisu uobičajeni.

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

Knjigovodstvena vrednost monetarnih srestava i obaveza u stranoj valuti na datum izveštavanja u Društvu bile su sledeće:

	Sredstva		Obaveze	
	30.06.2023.	30.06.2022.	30.06.2023.	31.12.2021.
EUR	245	246	97	319
USD	0	0	0	0
GBP, CHF	0	0	0	0
	245	246	97	319

Osetljivost Društva na promene deviznog kursa evra, američkog dolara i engleske funte.

Sledeća tabela predstavlja detalje analize osetljivosti Društva na porast i smanjenje od 10% kursa dinara u odnosu na datu stranu valutu. Stopa osetljivosti od 10% se koristi pri internom prikazivanju deviznog rizika i predstavlja procenu rukovodstva razumno očekivanih promena u kursovima stranih valuta. Analiza osetljivosti uključuje samo nenamirena potraživanja i obaveze iskazane u stranoj valuti i usklađuje njihovo prevođenje na kraju perioda za promenu od 10% u kursovima stranih valuta. Pozitivan broj iz tabele ukazuje na povećanje rezultata tekućeg perioda u slučajevima kada dinar jača u odnosu na valutu o kojoj se radi. U slučaju slabljenja dinara od 10% u odnosu na datu stranu valutu, uticaj na rezultat tekućeg perioda bio bi suprotan onom iskazanom u prethodnom slučaju.

	Slabljenje dinara		Jačanje dinara	
	30.06.2023.	30.06.2022.	30.06.2023.	30.06.2022.

Rezultat tekućeg perioda	(-14,8)	(7,3)	-14,8	7,3
	<hr/>	<hr/>	<hr/>	<hr/>
	<hr/>	<hr/>	<hr/>	<hr/>

Rizik od promene kamatnih stopa

Društvo je izloženo riziku od promene kamatnih stopa na sredstva i obaveze kod kojih je kamatna stopa varijabilna. Ovaj rizik zavisi od finansijskog tržišta te Društvo nema na raspolaganju instrumente kojim bi ublažilo njegov uticaj.

Kreditni rizik - upravljanje potraživanjima od kupaca.

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 i za rezultat finansijski gubitak za Društvo. Izloženost Društva ovom riziku ograničena je na iznos potraživanja od kupaca na dan bilansa. Potraživanj od kupaca sastoje se od velikog broja komitenata, od koji se najveći deo odnosi na potraživanje od društva KBM ASCO doo Beograd u iznosu od 4.769 hiljada dinara (30. jun 2022. godine: 2.500 hiljada dinara

Struktura potraživanja od kupaca na 30.06.2023. godine prikazana je u tabeli koja sledi:

	Bruto izloženost	Ispravka vrednosti	Neto izloženost
Nedospela potraživanja od kupaca	7410	0	7410
Dospela, ispravljena potraživanja od kupaca	4875	(4875)	
Dospela, neispravljena potraživanja od kupaca	8541	0	8541
	20826	(4875)	15951

Struktura potraživanja od kupaca na 30.06.2022. godine prikazana je u tabeli koja sledi:

	Bruto izloženost	Ispravka vrednosti	Neto izloženost
Nedospela potraživanja od kupaca	4627	0	4627
Dospela, ispravljena potraživanja od kupaca	4132	(4132)	

Dospela, neispravljena potraživanja od kupaca	7417	0	7417
	16.176	(4132)	12.044

Nedospela potraživanja od kupaca – iskazana na dan 30.jun 2023. godine u iznosu od 7.410 hiljadu dinara (30.jun 2022. godine: 4627 hiljada dinara) najvećim delom se odnose na potraživanja od kupaca po osnovu prodaje proizvoda i usluga.

Dospela, **ispravljena potraživanja od kupaca** – Društvo je u prethodnim periodima obezvređilo potraživanja od kupaca za dospela potraživanja u iznosu od 4875 hiljada dinara (2022. godine: 4132 hiljada dinara), za koja je Društvo utvrdilo da je došlo do promene u kreditnoj sposobnosti komitenata i da potraživanja u navedenim iznosima neće biti naplaćeno.

Upravljanje obavezama prema dobavljačima

Obaveze prema dobavljačima na dan 30. jun.2023 godine iskazane su u iznosu od 9336 hiljada dinara (30.jun 2022. godine: 5057 hiljada dinara). Dobavljači zaračunavaju zateznu kamatu na dospele obaveze. Društvo dospele obaveze ne izmiruje u ugovorenim roku.

Rizik likvidnosti

Konačna odgovornost za upravljanje rizikom likvidnosti je na rukovodstvu Društva koji su uspostavili odgovarajući sistem upravljanja za potrebe kratkoročnog, srednjoročnog i dugoročnog finansiranja Društva kao i upravljačkom likvidnošću. Društvo upravlja rizikom likvidnosti održavajući odgovarajuće novčane rezerve kontinuiranim praćenjem planiranog i stvarnog novčanog toka, kao i održavanjem adekvatnog odnosa dospeća finansijskih sredstava i obaveza.

Tabele rizika likvidnosti i kreditnog rizika

Sledeće tabele prikazuju detalje preostalih ugovorenih dospeća finansijskih **sredstava**. Prikazani iznosi zasnovani su na nediskontovanim tokovima gotovine nastalim na osnovu finansijskih sredstava na osnovu najranijeg datuma na koji će Društvo biti u mogućnosti da potraživanja naplati.

Dospeća finansijskih sredstava 30.06.2023. godine

	Manje od mesec dana	1-3 meseca	3 meseca do jedne godine	Od 1 do 5 godina	Preko 5 godina	Ukupno
Nekamatonosna	17.995		1231	9738		28.964

	Knjigovodstvena vrednost	Fer vrednost	Knjigovodstvena vrednost	Fer vrednost
Finansijska sredstva				
Dugoročni finansijski plasmani	0		0	
Ostali dugoročni finansijski plasmani	9738	9738	10.338	10.338
Potraživanje od kupaca	15.951	15.951	12.044	12.044
Druga potraživanja	161	161	107	107
Kratkoročni finansijski plasmani	1231	1231	1181	1181
Gotovina i gotovinski ekvivalenti	1883	1883	4518	4518
	28.964	28.964	28.188	28.188

30.06.2023

30.06.2022.

	Knjigovodstvena vrednost	Fer vrednost	Knjigovodstven a vrednost	Fer vrednost
Finansijske obaveze				
Dugoročni krediti	97	97	319	319
Ostale dugoročne obaveze	4746	4746	9166	9166
Kratkoročni krediti	1552	1552	1559	1559
Obaveze prema dobavljačima	9336	9336	5057	5057
Ostale obaveze	62	62	48	48
	15.793	15.793	16149	16.149

IV. PREGLED PRAVILA KORPORATIVNOG UPRAVLJANJA

Zaključno sa 30.06.2023. godine Društvo je isplatilo naknade ključnom rukovodstvu koje uključuje članove Nadzornog odbora, direktore i druge rukovodioce u bruto iznosu od 5.208 hiljada dinara .

	30.06.2023	30.06.2022.
Posloводство		
Zarade (BZ)	4.252	2.819
Nadzorni odbor		
Naknade članovima Nadzornog odbora	956	516

5.208

3.335

IV 1.A. Članovi uprave (na dan 30.06.2023)-Nadzorni odbor

Ime i prezime	Obrazovanje, sadašnje zaposlenje članstvo u nadzornim odborima drugih društava	Isplaćeni neto iznos naknade u hiljada rsd	Broj i procenat akcija koje poseduje u AD	Napomena
Jugović Radmila Predsednik NO	VII stepen, dipl.ek'nomista-penzioner	152	Grad Šabac 46.120 akcija (59,53580%)	Imenovan 17.03.2021.g.
Mitrović Suzana Član NO	VII stepen, inzinjer prehrabrne tehnologije- viši saradnik Kabineta gradonačelnika	117	Grad Šabac 46.120 akcija (59,53580%)	Imenovan 17.03.2021.g.
Nedić Snezana Član NO	VII stepen, dipl.ekonomista-penzioner	117	Grad Šabac 46.120 akcija (59,53580%)	Imenovan 17.03.2021.g.
Dimitrijević Zeljko Član NO	IV stepen, medicinski tehničar-medicinski tehničar	117	Grad Šabac 46.120 akcija (59,53580%)	Imenovan 17.03.2021.g.
Jakšić Jozefina Član NO	IV stepen, vaspitač-vaspitač	117	Grad Šabac 46.120 akcija (59,53580%)	Imenovan 17.03.2021.g.
Ukupno		620		

IV 1.B Članovi izvršnog odbora (na dan 30.06.2023)

Ime i prezime	Obrazovanje, funkcija članstvo u nadzornim odborima drugih društava	Isplaćeni neto iznos naknade u hiljadama rsd	Broj i procenat akcija koje poseduje u AD	Napomena
Nikola Veselinović Generalni direktor	VII stepen, dipl.ekonomista	1.133		
Milanko Mijailović Izvršni direktor pretovara i skladišta	VI stepen, inzinjer tehnolog	875	0	
Biljana Milutinović Izvršni direktor za ekonomsko-pravne poslove	VII stepen, dipl.ekonomista	1.011	0	
Ukupno		3.019		

IV.2 Kodeks ponašanja u pisanoj formi

Kodeks ponašanja	Društvo primenjuje Kodeksa korporativnog upravljanja Privredne komore Srbije koji je objavljen u "Sluzbenom glasniku RS" br.1/2006
------------------	--

V.ZNAČAJNI POSLOVI SA POVEZANIM LICIMA

Društvo nije imalo poslova sa povezanim licima tokom posmatranog perioda (01.01-30.06.2023.)

RTC "Šabac" AD Šabac





RTC ŠABAC A.D.

ROBNO TRANSPORTNI CENTAR "ŠABAC" A.D. - ŠABAC

Maršala Tita 29A, Mišar, 15000 Šabac; Tel:+381 15 384 997,998, Fax:+381 15 381 357

www.rtcsabac.rs ; e-mail: info@rtcsabac.rs

ROBNO TRANSPORTNI CENTAR
Š A B A C A. D.

Број: 1357

Датум: 28.09. 2023 год.
Ш А Б А Ц

На основу члана 74. Закона о тржишту капитала (Службени гласник РС бр.129/2021) лице одговорно за састављање полугодишњег финансијског извештаја даје следећу

ИЗЈАВУ

1.Према сопственом најбољем сазнању, изјављујем да је полугодишњи финансијски извештај РТЦ "Шабац" А.Д. Шабац за период од 01.01.2023. - 30.06.2023. године састављен уз примену важећих рачуноводствених стандарда финансијског извештавања и да даје истинит и објективан преглед податка о имовини, обавезама, добицима и губицима, приходима и расходима, финансијском положају издаваоца, као и да полугодишњи извештај садржи објективан преглед информација које се захтевају у складу са чланом 74.став.3 тачка 2. Закона о тржишту капитала.

2.Полугодишњи извештај РТЦ "Шабац" А.Д. Шабац, за период 01.01.2023.- 30.06.2023. године није ревидиран, односно није вршена ревизија.

Лице одговорно за састављање
полугодишњег извештаја

Биљана Милутиновић
Извршни директор за
економско -правне послове