

Попуњава правно лице - предузетник

Матични број 07121750

Шифра делатности 5210

ПИБ 100082344

Назив АКЦИОНАРСКО ДРУШТВО РОБНО ТРАНСПОРТНИ СЕНТАР ШАВАС, ШАВАС

Седиште ШАБАЦ, Београдски пут 66

БИЛАНС СТАЊА

на дан 31.12.2021. године

- у хиљадама динара -

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ		
				Текућа година	Претходна година	
					Крајње стање _____ 20__.	Почетно стање 01.01.20__.
1	2	3	4	5	6	7
	АКТИВА					
00	А. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0001				
	Б. СТАЛНА ИМОВИНА (0003 + 0009 + 0017 + 0018 + 0028)	0002		695.232	716.826	771.093
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	684.406	705.979	760.656
020, 021 и 022	1. Земљиште и грађевински објекти	0010	5	659.546	681.780	735.343
023	2. Постројења и опрема	0011	5	5.713	4.910	5.514
024	3. Инвестиционе некретнине	0012				
025 и 027	4. Некретнине, постројења и опрема узети у лизинг и некретнине, постројења и опрема у припреми	0013	5	19.147	19.289	19.799
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 иностранству	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	10.847	10.437

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ		
				Текућа година	Претходна година	
					Крајње стање _____ 20__.	Почетно стање 01.01.20__.
1	2	3	4	5	6	7
040 (део), 041 (део) и 042 (део)	1. Учешћа у капиталу правних лица (осим учешћа у капиталу која се вреднују методом учешћа)	0019	6	179		
040 (део), 041 (део), 042 (део)	2. Учешћа у капиталу која се вреднују методом учешћа	0020				
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 (хартije од вредности које се вреднују по амортизованој вредности)	0025				
047	8. Откупљене сопствене акције и откупљени сопствени удели	0026	7	910	910	
048, 052, 054, 055 и 056	9. Остали дугорочни финансијски пласмани и остала дугорочна потраживања	0027	8	9.737	9.937	10.437
28 (део), осим 288	V. ДУГОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0028				
288	В. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА	0029	16		1.188	27
	Г. ОБРТНА ИМОВИНА (0031 + 0037 + 0038 + 0044 + 0048 + 0057+ 0058)	0030		51.300	34.156	30.108
Класа 1, осим групе рачуна 14	I. ЗАЛИХЕ (0032 + 0033 + 0034 + 0035 + 0036)	0031		1.233	1.272	1.200
10	1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	0032	10	312		
11 и 12	2. Недовршена производња и готови производи	0033				
13	3. Роба	0034				
150, 152 и 154	4. Плаћени аванси за залихе и услуге у земљи	0035	10	921	1.272	1.200
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	23.000		
20	III. ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ (0039 + 0040 + 0041 + 0042 + 0043)	0038	11	13.573	9.921	9.286
204	1. Потраживања од купаца у земљи	0039	11	13.542	9.921	9.286
205	2. Потраживања од купаца у иностранству	0040	11	31		

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ		
				Текућа година	Претходна година	
					Крајње стање _____ 20__.	Почетно стање 01.01.20__.
1	2	3	4	5	6	7
200 и 202	3. Потраживања од матичног, зависних и осталих повезаних лица у земљи	0041				
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	165	340	340
21, 22 осим 223 и 224, и 27	1. Остала потраживања	0045	12	21	11	11
223	2. Потраживања за више плаћен порез на добитак	0046	12	107	329	329
224	3. Потраживања по основу преплаћених осталих пореза и доприноса	0047	12	37		
23	V. КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0049 + 0050 + 0051 + 0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056)	0048	13	5.778	10.777	707
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	13	647	746	676
233, 234 (део)	4. Краткорочни кредити, зајмови и пласмани у иностранству	0052				
235	5. Хртије 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	13	5.131	10.031	31
24	VI. ГОТОВИНА И ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ	0057	14	6.827	11.102	17.945
28 (део), осим 288	VII. КРАТКОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0058	15	724	744	630
	Д. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0029 + 0030)	0059		746.532	752.170	801.228
88	Ђ. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА	0060				
	ПАСИВА					
	А. КАПИТАЛ (0402 + 0403 + 0404 + 0405 + 0406 - 0407 + 0408 + 0411 - 0412) ≥ 0	0401		722.435	728.030	769.230
30, осим 306	I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ	0402	17.А	960.095	960.095	960.095
31	II. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0403				

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ		
				Текућа година	Претходна година	
					Крајње стање _____ 20__.	Почетно стање 01.01.20__.
1	2	3	4	5	6	7
306	III. ЕМИСИОНА ПРЕМИЈА	0404	17.B	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	184.230	184.230	199.050
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	486	202	
34	VII. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК (0409 + 0410)	0408				532
340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0409				532
341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0410				
	VIII. УЧЕШЋЕ БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	0411				
35	IX. ГУБИТАК (0413 + 0414)	0412	17.F	422.160	416.849	390.457
350	1. Губитак ранијих година	0413	17.F	416.849	389.925	382.124
351	2. Губитак текуће године	0414	17.F	5.311	26.924	8.333
	Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0416 + 0420 + 0428)	0415	18	8.067	9.426	10.741
40	I. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0417+0418+0419)	0416	18	2.952	2.621	2.154
404	1. Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених	0417		2.952	2.621	2.154
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		5.115	6.805	8.587
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	319	533	839
415 и 416 (део)	5. Дугорочни кредити, зајмови и обавезе по основу лизинга у иностранству	0425				
413	6. Обавезе по емитованим хартијама од вредности	0426				

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ		
				Текућа година	Претходна година	
					Крајње стање _____ 20__.	Почетно стање 01.01.20__.
1	2	3	4	5	6	7
419	7. Остале дугорочне обавезе	0427	19	4.796	6.272	7.748
49 (део), осим 498 и 495 (део)	III. ДУГОРОЧНА ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0428				
498	V. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ	0429		221		
495 (део)	Г. ДУГОРОЧНИ ОДЛОЖЕНИ ПРИХОДИ И ПРИМЉЕНЕ ДОНАЦИЈЕ	0430				
	Д. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0432 + 0433 + 0441 + 0442 + 0449 + 0453 + 0454)	0431		15.809	14.714	21.257
467	I. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА	0432				
42, осим 427	II. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)	0433	20	2.030	2.021	1.881
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	1.816	1.816	1.854
422 (део), 424 (део), 425 (део) и 429 (део)	4. Обавезе по основу кредита од домаћих банака	0437	20	214	205	27
423, 424 (део), 425 (део) и 429 (део)	5. Кредити, зајмови и обавезе из иностранства	0438				
426	6. Обавезе по краткорочним хартијама од вредности	0439				
428	7. Обавезе по основу финансијских деривата	0440				
430	III. ПРИМЉЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИЈЕ	0441	21	4.975	3.793	4.110
43, осим 430	IV. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0443 + 0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448)	0442	22	8.060	7.074	11.557
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	22	8.060	7.074	11.557
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		591	1.616	3.520

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ		
				Текућа година	Претходна година	
					Крајње стање _____ 20__.	Почетно стање 01.01.20__.
1	2	3	4	5	6	7
44, 45 и 46 осим 467	1. Остале краткорочне обавезе	0450	24	15	847	1.825
47,48 осим 481	2. Обавезе по основу пореза на додату вредност и осталих јавних прихода	0451	23	576	557	1.695
481	3. Обавезе по основу пореза на добитак	0452	25		212	
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	26	153	210	189
	Ђ. 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		746.532	752.170	801.228
89	Ж. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	0457				

у _____ дана _____ 20__ године	Законски заступник _____
-----------------------------------	-----------------------------

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

Попуњава правно лице - предузетник

Матични број 07121750

Шифра делатности 5210

ПИБ 100082344

Назив АКЦИОНАРСКО ДРУШТВО ROBNO TRANSPORTNI CENTAR ŠABAC, ŠABAC

Седиште ШАБАЦ, Београдски пут 66

БИЛАНС УСПЕХА

за период од 01.01.2021. до 31.12.2021. године

- у хиљадама динара -

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ	
				Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5	6
	A. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002 + 1005 + 1008 + 1009 - 1010 + 1011 + 1012)	1001	27	71.278	66.249
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	71.278	66.249
610, 612 и 614	1. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	1006	27	71.278	66.249
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			
68, осим 683, 685 и 686	VII. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1012			
	B. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (1014 + 1015 + 1016 + 1020 + 1021 + 1022 + 1023 + 1024)	1013		75.884	93.064
50	I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1014			
51	II. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА, ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1015	28	18.425	16.314
52	III. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ (1017 + 1018 + 1019)	1016	29	31.541	25.135
520	1. Трошкови зарада и накнада зарада	1017	29	24.551	19.707
521	2. Трошкови пореза и доприноса на зараде и накнаде зарада	1018	29	4.091	3.281
52 осим 520 и 521	3. Остали лични расходи и накнаде	1019	29	2.899	2.147
540	IV. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1020	31	5.199	5.005
58, осим 583, 585 и 586	V. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1021	32		25.634
53	VI. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1022	30	12.934	14.276
54, осим 540	VII. ТРОШКОВИ РЕЗЕРВИСАЊА	1023	31	46	347
55	VIII. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1024	33	7.739	6.353

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ	
				Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5	6
	В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 - 1013) ≥ 0	1025			
	Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1013 - 1001) ≥ 0	1026		4.606	26.815
	Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1028 + 1029 + 1030 + 1031)	1027	34	305	146
660 и 661	I. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1028			
662	II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА	1029	34	273	135
663 и 664	III. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1030	34		9
665 и 669	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ	1031	34	32	2
	Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1033 + 1034 + 1035 + 1036)	1032	35	288	600
560 и 561	I. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1033			
562	II. РАСХОДИ КАМАТА	1034	35	288	570
563 и 564	III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1035	35		17
565 и 569	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ	1036	35		13
	Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1027 - 1032) ≥ 0	1037		17	
	Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 - 1027) ≥ 0	1038			454
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	36	62	723
67	Ј. ОСТАЛИ ПРИХОДИ	1041	37	1.433	2.469
57	К. ОСТАЛИ РАСХОДИ	1042	38	4	121
	Л. УКУПНИ ПРИХОДИ (1001 + 1027 + 1039 + 1041)	1043		73.016	68.864
	Љ. УКУПНИ РАСХОДИ (1013 + 1032 + 1040 + 1042)	1044		76.238	94.508
	М. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1043 - 1044) ≥ 0	1045			
	Н. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1044 - 1043) ≥ 0	1046		3.222	25.644
69-59	Њ. ПОЗИТИВАН НЕТО ЕФЕКАТ НА РЕЗУЛТАТ ПО ОСНОВУ ДОБИТКА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКИ ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1047			
59- 69	О. НЕГАТИВАН НЕТО ЕФЕКАТ НА РЕЗУЛТАТ ПО ОСНОВУ ГУБИТКА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКИ ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1048	39	680	2.228
	П. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1045 - 1046 + 1047 - 1048) ≥ 0	1049			

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ	
				Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5	6
	Р. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1046 - 1045 + 1048 - 1047) ≥ 0	1050		3.902	27.872
	С. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК				
721	I. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА	1051			213
722 дуг. салдо	II. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ РАСХОДИ ПЕРИОДА	1052	40	1.409	
722 пот. салдо	III. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА	1053	40		1.161
723	Т. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА	1054			
	Ћ. НЕТО ДОБИТАК (1049 - 1050 - 1051 - 1052 + 1053 - 1054) ≥ 0	1055		0	0
	У. НЕТО ГУБИТАК (1050 - 1049 + 1051 + 1052 - 1053 + 1054) ≥ 0	1056	41	5.311	26.924
	I. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА УЧЕШЋИМА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	1057			
	II. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАТИЧНОМ ПРАВНОМ ЛИЦУ	1058			
	III. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА УЧЕШЋИМА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	1059			
	IV. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАТИЧНОМ ПРАВНОМ ЛИЦУ	1060			
	V. ЗАРАДА ПО АКЦИЈИ				
	1. Основна зарада по акцији	1061			
	2. Умањена (разводњена) зарада по акцији	1062			

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

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

Попуњава правно лице - предузетник

Матични број 07121750

Шифра делатности 5210

ПИБ 100082344

Назив АКЦИОНАРСКО ДРУШТВО РОБНО TRANSPORTNI CENTAR ŠABAC, ŠABAC

Седиште ШАБАЦ, Београдски пут 66

ИЗВЕШТАЈ О ОСТАЛОМ РЕЗУЛТАТУ

за период од 01.01.2021. до 31.12.2021. године

- у хиљадама динара -

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ	
				Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5	6
	А. НЕТО РЕЗУЛТАТ ИЗ ПОСЛОВАЊА				
	I. НЕТО ДОБИТАК (АОП 1055)	2001			
	II. НЕТО ГУБИТАК (АОП 1056)	2002	42	5.311	26.924
	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	42		14.769
331	2. Актуарски добици или губици по основу планова дефинисаних примања				
	а) добици	2005			
	б) губици	2006	42	284	253
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			

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ	
				Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5	6
335	3. Добици или губици од инструмената заштите нето улагања у инострано пословање				
	а) добиси	2013			
	б) губици	2014			
336	4. Добици или губици по основу инструмената заштите ризика (хеџинга) новчаног тока				
	а) добиси	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) добиси	2017			
	б) губици	2018			
	I. ОСТАЛИ БРУТО СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК (2003 + 2005 + 2007 + 2009 + 2011 + 2013 + 2015 + 2017) - (2004 + 2006 + 2008 + 2010 + 2012 + 2014 + 2016 + 2018) ≥ 0	2019			
	II. ОСТАЛИ БРУТО СВЕОБУХВАТНИ ГУБИТАК (2004 + 2006 + 2008 + 2010 + 2012 + 2014 + 2016 + 2018) - (2003 + 2005 + 2007 + 2009 + 2011 + 2013 + 2015 + 2017) ≥ 0	2020		284	15.022
	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		284	15.022
	В. УКУПАН НЕТО СВЕОБУХВАТНИ РЕЗУЛТАТ ПЕРИОДА				
	I. УКУПАН НЕТО СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК (2001 - 2002 + 2023 - 2024) ≥ 0	2025			
	II. УКУПАН НЕТО СВЕОБУХВАТНИ ГУБИТАК (2002 - 2001 + 2024 - 2023) ≥ 0	2026	42	5.595	41.946
	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 _____
-------------------------------------	-----------------------------

Попуњава правно лице - предузетник

Матични број 07121750

Шифра делатности 5210

ПИБ 100082344

Назив АКЦИОНАРСКО ДРУШТВО РОБНО ТРАНСПОРТНИ СЕНТАР ШАВАС, ШАВАС

Седиште ШАБАЦ, Београдски пут 66

ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ

у периоду од 01.01.2021. до 31.12.2021. године

- у хиљадама динара -

Позиција	АОП	Износ	
		Текућа година	Претходна година
1	2	3	4
А. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ			
I. Приливи готовине из пословних активности (1 до 4)	3001	80.999	75.665
1. Продаја и примљени аванси у земљи	3002	80.432	75.128
2. Продаја и примљени аванси у иностранству	3003	82	
3. Примљене камате из пословних активности	3004	273	135
4. Остали приливи из редовног пословања	3005	212	402
II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 8)	3006	94.052	89.922
1. Исплате добављачима и дати аванси у земљи	3007	43.430	47.299
2. Исплате добављачима и дати аванси у иностранству	3008		
3. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	3009	31.541	25.135
4. Плаћене камате у земљи	3010	1.120	259
5. Плаћене камате у иностранству	3011		
6. Порез на добитак	3012	212	
7. Одливи по основу осталих јавних прихода	3013	17.749	17.229
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	13.053	14.257
Б. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА			
I. Приливи готовине из активности инвестирања (1 до 5)	3017	15.681	10.881
1. Продаја акција и удела	3018		
2. Продаја нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3019		
3. Остали финансијски пласмани	3020	15.681	9.836
4. Примљене камате из активности инвестирања	3021		910
5. Примљене дивиденде	3022		135
II. Одливи готовине из активности инвестирања (1 до 3)	3023	5.222	1.030
1. Куповина акција и удела	3024	178	
2. Куповина нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3025	5.044	120

Позиција	АОП	Износ	
		Текућа година	Претходна година
1	2	3	4
3. Остали финансијски пласмани	3026		910
III. Нето прилив готовине из активности инвестирања (I - II)	3027	10.459	9.851
IV. Нето одлив готовине из активности инвестирања (II - I)	3028		
V. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА			
I. Приливи готовине из активности финансирања (1 до 7)	3029	9	4.651
1. Увећање основног капитала	3030		746
2. Дугорочни кредити у земљи	3031		
3. Дугорочни кредити у иностранству	3032		
4. Краткорочни кредити у земљи	3033		860
5. Краткорочни кредити у иностранству	3034		
6. Остале дугорочне обавезе	3035		2.905
7. Остале краткорочне обавезе	3036	9	140
II. Одливи готовине из активности финансирања (1 до 8)	3037	1.690	7.088
1. Откуп сопствених акција и удела	3038		910
2. Дугорочни кредити у земљи	3039		
3. Дугорочни кредити у иностранству	3040		
4. Краткорочни кредити у земљи	3041		860
5. Краткорочни кредити у иностранству	3042		
6. Остале обавезе	3043	1.476	4.954
7. Финансијски лизинг	3044	214	364
8. Исплаћене дивиденде	3045		
III. Нето прилив готовине из активности финансирања (I - II)	3046		
IV. Нето одлив готовине из активности финансирања (II - I)	3047	1.681	2.437
Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001 + 3017 + 3029)	3048	96.689	91.197
Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3006 + 3023 + 3037)	3049	100.964	98.040
Ђ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3048 - 3049) ≥ 0	3050		
Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3049 - 3048) ≥ 0	3051	4.275	6.843
Ж. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	3052	11.102	17.945
З. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3053	0	9
И. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3054	0	9
Ј. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА (3050 - 3051 + 3052 + 3053 - 3054)	3055	6.827	11.102

у _____

Законски заступник

дана _____ 20____ године

Попуњава правно лице - предузетник

Матични број 07121750

Шифра делатности 5210

ПИБ 100082344

Назив АКЦИОНАРСКО ДРУШТВО РОБНО ТРАНСПОРТНИ СЕНТАР ШАВАС, ШАВАС

Седиште ШАБАЦ, Београдски пут 66

ИЗВЕШТАЈ О ПРОМЕНАМА НА КАПИТАЛУ

за период од 01.01.2021. до 31.12.2021. године

- у хиљадама динара -

Позиција	ОПИС	АОП	Основни капитал (група 30 без 306 и 309)	АОП	Остали основни капитал (рн 309)	АОП	Уписани а неуплаћени капитал (група 31)	АОП	Емисиона премија и резерве (рн 306 и група 32)
			2		3		4		5
1.	Стање на дан 01.01. _____ године	4001	960.095	4010		4019		4028	10
2.	Ефекти ретроактивне исправке материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика	4002		4011		4020		4029	
3.	Кориговано почетно стање на дан 01.01. _____ године (р.бр. 1+2)	4003	960.095	4012		4021		4030	10
4.	Нето промене у _____ години	4004		4013		4022		4031	746
5.	Стање на дан 31.12. _____ године (р.бр. 3+4)	4005	960.095	4014		4023		4032	756
6.	Ефекти ретроактивне исправке материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика	4006		4015		4024		4033	
7.	Кориговано почетно стање на дан 01.01. _____ године (р.бр. 5+6)	4007	960.095	4016		4025		4034	756
8.	Нето промене у _____ години	4008		4017		4026		4035	
9.	Стање на дан 31.12. _____ године (р.бр. 7+8)	4009	960.095	4018		4027		4036	756

Позиција	ОПИС	АОП	Рев. рез. и нер. доб. и губ. (група 33)	АОП	Нераспоређени добитак (група 34)	АОП	Губитак (група 35)	АОП	Учешће без права контроле
			6		7		8		9
1.	Стање на дан 01.01.____ године	4037	199.050	4046	532	4055	390.457	4064	
2.	Ефекти ретроактивне исправке материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика	4038		4047		4056		4065	
3.	Кориговано почетно стање на дан 01.01.____ године (р.бр. 1+2)	4039	199.050	4048	532	4057	390.457	4066	
4.	Нето промене у ____ години	4040	-15.022	4049	-532	4058	26.392	4067	
5.	Стање на дан 31.12. ____ године (р.бр. 3+4)	4041	184.028	4050	0	4059	416.849	4068	
6.	Ефекти ретроактивне исправке материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика	4042		4051		4060		4069	
7.	Кориговано почетно стање на дан 01.01.____ године (р.бр. 5+6)	4043	184.028	4052	0	4061	416.849	4070	
8.	Нето промене у ____ години	4044	-284	4053		4062	5.311	4071	
9.	Стање на дан 31.12. ____ године (р.бр. 7+8)	4045	183.744	4054	0	4063	422.160	4072	

Позиција	ОПИС	АОП	Укупно (одговара позицији АОП 0401) (кол. 2+3+4+5+6+7-8+9) ≥ 0	АОП	Губитак изнад висине капитала (одговара позицији АОП 0455) (кол. 2+3+4+5+6+7-8+9) < 0
	1		10		11
1.	Стање на дан 01.01. ____ године	4073	769.230	4082	
2.	Ефекти ретроактивне исправке материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика	4074		4083	
3.	Кориговано почетно стање на дан 01.01. ____ године (р.бр. 1+2)	4075	769.230	4084	
4.	Нето промене у ____ години	4076		4085	
5.	Стање на дан 31.12. ____ године (р.бр. 3+4)	4077	728.030	4086	
6.	Ефекти ретроактивне исправке материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика	4078		4087	
7.	Кориговано почетно стање на дан 01.01. ____ године (р.бр. 5+6)	4079	728.030	4088	
8.	Нето промене у ____ години	4080		4089	
9.	Стање на дан 31.12. ____ године (р.бр. 7+8)	4081	722.435	4090	

у _____	Законски заступник
дана _____ 20____ године	_____

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

ПОСЕБНИ ПОДАЦИ ЗА РЕДОВАН ГОДИШЊИ ФИНАНСИЈСКИ ИЗВЕШТАЈ

РАЗВРСТАВАЊЕ

Величина за наредну пословну годину За микро правно лице уписати ознаку 1 За мало правно лице уписати ознаку 2 За средње правно лице уписати ознаку 3 За велико правно лице уписати ознаку 4	<input type="text" value="2"/>	<ul style="list-style-type: none">•Платне институције и институције електронског новца, као и факторинг друштва уносе ознаку за велика правна лица (ознака 4)•Новооснована правна лица и предузетници разврставају се на основу података из финансијских извештаја за пословну годину у којој су основани, односно у којој су почели да воде књиге по систему двојног књиговодства и броја месеци пословања, а утврђени податак користе за ту и наредну пословну годину.
---	--------------------------------	---

ПОДАЦИ ЗА УТВРЂИВАЊЕ ВЕЛИЧИНЕ

* Податке за утврђивање величине не попуњавају платне институције и институције електронског новца као и факторинг друштва која се, у складу са чланом 6. Закона о рачуноводству, сматрају великим правним лицима.

Просечан број запослених (цео број)	<input type="text" value="26"/>	•податак мора бити једнак податку исказаном у статистичком извештају на АОП-у 9005 у колони 3
Пословни приход (у хиљадама динара)	<input type="text" value="71.278"/>	•податак мора бити једнак податку исказаном у билансу успеха на АОП-у 1001 у колони 5
Вредност укупне активе на датум биланса (у хиљадама динара)	<input type="text" value="746.532"/>	•податак мора бити једнак податку исказаном у билансу стања на АОП-у 0059 у колони 5

NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE

31.decembar 2021.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 robu, 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-I, 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 2021. 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 odobrenja finansijskih izveštaja tekuće godine od strane Skupštine akcionara, koja treba da se odrzi najkasnije do 30.06.2022.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

31.decembar 2021.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 za godinu koja se završava 31. Decembra 2021. 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 31. decembra 2021. 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 proistići 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

31.decembar 2021.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:

	31.12.2021	31.12.2020
1 EUR	117,5821	117,5802
1 USD	103,9262	95,6637

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

Mesec	2021	2020
Januar	0,4	0,6
Februar	0,6	0,6
Mart	0,5	-0,1
April	1,1	0,0
Maj	0,5	-0,2
Jun	0,3	0,6
Jul	0,2	0,2
Avgust	0,9	-0,1
Septembar	0,8	-0,5
Oktobar	0,8	0,1
Novembar	0,9	0,0
Decembar	0,4	0,1

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

31.decembar 2021.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
31.decembar 2021.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
Ručni paletar ,opreme za merenje tezine	15

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 isknižava 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 prodate 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.

Metod efektivne kamate

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

Gotovina i gotovinski ekvivalenti

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

Kreditni (zajmovi) i potraživanja

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

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

Umanjenja vrednosti finansijskih sredstava

Na dan svakog bilansa stanja Društvo procenjuje da li postoje objektivni dokazi da je došlo do umanjenja vrednosti finansijskog sredstva ili grupe finansijskih sredstava (osim sredstava iskazanih po fer vrednosti kroz bilans uspeha). Obezvređenje finansijskih sredstava se vrši kada postoje objektivni dokazi da 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 umanjenje poreske osnovice budućih obračunskih perioda, ali ne duže od 5 godina.

Odloženi porez

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

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

3.13.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

31.decembar 2021.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 procenјivanja umanjeња vrednosti, sredstva koja gotovinske tokove ne generišu nezavisno dodelјuju se odgovarajućoj jedinici koja generiše novac. Naknadne promene u dodelјivanju jedinici koja generiše novac ili u vremenu novčanih tokova mogu da utiču na knjigovodstvenu vrednost odnosno imovine.

4.3. Ispravka vrednosti potraživanja

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

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
31.decembar 2021.godine

	u hiljadama dinara				
	Zemljište	Građevinski objekti	Postrojenja i oprema	Nekr, postr. i oprema u pripremi	Ukupno
Nabavna vrednost na početku godine	308.006	389.388	12.817	19.289	729.500
Povećanje:	0	3.162	1.882	5.776	10.820
Nabavka, aktiviranje i prenos	0	3.162	1.882	5.776	10.820
Revalorizacija					
Ostalo					
Smanjenje:	21.268	0	275	5.918	(27.461)
Prodaja u toku godine	0	0	0	0	(0)
Isknjizavanje u toku godine	0	0	234	0	(234)
Stavljanje u upotrebu	0	0	0	4.186	(4.186)
Ostalo, manjak na teret odgovornog lica	0	0	41		(41)
Prenos na sredstva namenjena prodaji	21.268	0	0	1.732	(23.000)
Nabavna vrednost na kraju godine	286.738	392.550	14.424	19.147	712.859
Kumulirana ispravka na početku godine		15.614	7.365	0	(22.979)
Povećanje:		4.128	1.346		(5.474)
Amortizacija		4.128	1.071		(5.199)
Ostalo					
Smanjenje:		0	275		275
Manjak na teret odgovornog lica		0	8		8
Isknjizavanje u toku godine		0	267		267
Stanje na kraju godine	286.738	372.808	5.713	19.147	684.406
Neto sadašnja vrednost 31.12.21.	286.738	372.808	5.713	19.147	684.406
Neto sadašnja vrednost 31.12.20.	380.006	373.774	4.910	19.289	705.979

Društvo je tokom godine reklasifikovalo zemljište iz stalne imovine u iznosu od 21.268 hiljade rsd po odluci Nadzornog odbora 1537/1 od 26.10.2021.g., u pitanju je parcelna KP 1/24 KO Jelenča. Po istoj toj odluci Društvo je izvršilo reklasifikaciju zemljišta koje se nalazilo na poziciji konta 0270- ostale nekretnine i postrojenja u pripremu gde se nalazi priznata naknada za uredjenje građevinskog zemljišta na toj parceli u iznosu od 1.732 hiljada rsd.

NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE

31.decembar 2021.godine

Društvo je tokom godine povećalo vrednost na pozicijama građevinski objekti u iznosu od 3.162hiljade rsd(reč je o izvršenim ulaganjima u halu A,haluC, halu S, upravnu zgradu po osnovu ulaganja u hidrantsku mrežu ,toalet u glavnoj portirnici , plato u zoni).

U 2021.godini Društvo je povećalo nabavkama vrednost postrojenja i opreme u ukupnom iznosu od 1.882 hiljada rsd(1.882hiljada rsd oprema za neproizvodne delatnosti) a smanjilo za iznos 275 hiljada rsd (osnov isknjizavanje opreme 234hiljade rsd i evidentiranje manjka po popisu u iznosu od 41hiljada rsd koji pada na teret odgovornog lica)

Društvo je aktiviralo investiciono ulaganja u iznosu od 4186 hiljade rsd .Reč je o izvršenim ulaganjima u građevinske objekte u iznosu od 3.162hiljade rsd i u opremu za neproizvodne delatnosti u iznosu od 1882hiljade rsd(kancelarijski nameštaj , rampu u zoni, prenosive računare, štampač, klime, LD TV, panasonik centralu, video nadzor, mrežni uređaj za protok podataka, kosačice, duvač, betonske kante)

NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE
31.decembar 2021.godine

6.DUGOROČNI FINANSIJSKI PLASMANI
U HILJADAMA DINARA

	Dugoročne hartije od vrednosti koje se drže do dospeća	Ukupno
1. Bruto vrednost na početku godine	1.833	1.833
2. Povećanje tokom godine	179	178
3. Bruto vrednosti na kraju godine	2.012	2012
4. Ispravka vrednosti na početku godine	(1.833)	(1.833)
5. Ispravka vrednosti na kraju godine	(1.833)	(1.833)
Neto vrednost 31.12.2021. godine (3-5)	179	179
Neto vrednost 31.12.20. godine (1-4)	0	0

	u hiljadama dinara	
	31. decembra 2021	31. decembra 2020
Hartije od vrednosti		
»Jugobanka« a.d.	224	224
»Beogradska banka« a.d.	467	467
»Šabačka banka« a.d.	1.142	1.142
»HK PK AD Yumko« Vranje	179	0
Harije od vrednosti, bruto	2.012	1.833
Ispravka vrednosti		
»Jugobanka« a.d.	(224)	(224)
»Beogradska banka« a.d.	(467)	(467)
»Šabačka banka« a.d.	(1.142)	(1.142)
Ispravka vrednosti hartija od vrednosti	(1.833)	(1.833)
Hartije od vrednosti, neto	179	0

NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE
31.decembar 2021.godine

DRUŠTVO JE PO OSNOVU PRAVOSNAZNOSTI PLAN REORGANIZACIJE HK.PK."YUMCO"AD VRANJE REO 1/2020 POSTALO VLASNIK 178 AKCIJA ČIJA JE UKUPNA VREDNOST 178HILJADA RSD.

7.OTKUPLJENE SOPSTVENE AKCIJE

	u hiljadama dinara	
	31. decembra 2021	31.12.2020
Otkupljene sopstvene akcije	910	910

8.OSTALA DUGOROČNA POTRAZIVANJA

	u hiljadama dinara	
	31. decembra 2021	31.12.2020
Ostala dugoročna potraživanja	9.737	9.937
-Slobodna zona Šabac Doo Šabac	9.737	9.937
Dugoročna potraživanja	9.737	9.937

Društvo je 31.12.2019.god sklopilo ugovor o priznanju duga i načinu i rokovima isplate.Tokom 2020.godine Aneksom 1, ugovora o priznanju i načinu i rokovima isplata, potvrdilo dato potraživanje .U 2021 godini sklopljen je Sporazum o usaglašavanju duga ,gde je precizirana dinamika i iznos izmirenja obaveza za 2021.godinu.

NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE

31.decembar 2021.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	0	0
2.Povećanje tokom godine	23.000	23.000
2. Bruto vrednosti na kraju godine	23.000	23.000

U hiljadama dinara

	31. decembra 2021	31. decembra 2020
Zemljište reklasifikovano iz stalne imovine		
»Zemljište KO Jelenča KP 1/24	22.268	0
»Zemljište KO Šabac KP 1264/12	1732	0
Zemljište reklasifikovno iz stalne imovine , bruto	23.000	0

DRUŠTVO JE NA OSNOVU ODLUKE NADZORNOG ODBORA 1537/1 OD 26.10.2022.GODINE REKLSIFIKovalo ZEMLJIŠTA ZA PRODAJU I TO KP 1264/12 POVRŠINE 0.15.00HA UPISANE U LIST NEPOKRETNOSTI 16140 KO ŠABAC I KP 1/24 POVRŠINE 1.70.15HA UPISANE U LIST NEPOKRETNOSTI 980 KO JELENČA, RADI OBEZBEĐIVANJA SREDSTAVA ZA INVESTICIJE. POČETNA CENA , PROCENJENA VREDNOST ZEMLJIŠTA REGISTROVANA U POSLOVNIM KNJIGAMA DRUŠTVA NA DAN DONOŠENJA ODLUKE

10.ZALIHE I PLAĆENI AVANSI ZA ZALIHE I USLUGE

u hiljadama dinara

	31. 12. 2021	31.12.2020
1. Materijal , rezervni delovi, alat I sitan inventar	312	0
Vrednost na kraju godine	312	0
2..Plaćeni avansi za zalihe I usluge	961	1.312
Ispravka	40	40
Plaćeni avansi za zalihe I usluge, neto vrednost	921	1.272
3.Zalihe (1+2)	1.233	1.272

DRUŠTVO JE NABA VILO HTZ OPREMU ZA NAREDNU GODINU U VISINI OD 312.HILJADE RS

NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE

31.decembar 2021.godine

11.POTRAŽIVANJA PO OSNOVU PRODAJE

u hiljadama dinara

Opis	Kupci u zemlji	Kupci u inostranstvu	Ukupno
1	2	3	4
Bruto potraživanje na početku godine	14.588	0	14.588
Bruto potraživanje na kraju godine	17.675	31	17.706
Ispravka vrednosti na početku godine	4667	0	4667
Isknjizavanje po osnovu sudskih odluka otpisanih potraživanja u pretodnim godinama	61	0	61
Smanjenje ispravke vrednosti u toku godine po osnovu naplate	535	0	535
Povećanje ispravke vrednosti u toku godine	62	-	62
Ispravka vrednosti na kraju godine	4.133		4.133
NETO STANJE	13.542	31	13.573
31.12.2021 godine			
31.12.2020. godine	9.921	0	9.921

Na dospela 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.

Društvo je u skladu sa Zakonom, usaglašavalo svoja potraživanja, tako da od 100% poslaih IOS-a vraćeno je 45,52% sa potvrdom o usaglašenim potraživanjima, 8,27% IOS-a nije ni uručeno (vraćeno je, adresa nepznata -nije traženo)) a na 46,21% IOS-a uručeno a nije reagovano a na 2,76% prigovoreno i usaglašavano.

NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE

31.decembar 2021.godine

12.OSTALA KRATKOROČNA POTRAZIVANJA

	u hiljadama dinara	
	31. decembra 2021	31. decembra 2020
Ostala potraživanja	21	11
Potraživanja za više plaćen porez na dobitak	107	329
Potraživanja po osnov pretplaćenih poreza i doprinosa	37	0
OSTALA KRATKOROČNA POTRAZIVANJA	165	340

DRUŠTVO JE EVIDENTIRALO PRETPLATU PO OSNOVU AKONTACIONIH UPLATA NADOKNADE ZA NAVODNJAVANJE U VISINI OD 35 HILJADA RSD POSLE PRISPEĆA REŠENJA ZA 2021.GODINU, POREZA PO UPLATNOM RAČUNU 713611 (POREZ NA AKCIJE)U IZNOSU OD 1 HILJADA RSD I POSEBNE NADOKNADE ZA UNAPREDJENJE ZIVONE SREDINE U VISINI 1 HILJADA RSD.

NA POZICIJI OSTALA POTRAZIVANJA PORED PRETPLATE OD 11HILJADA RSD IZ PRETHODNIH GODINA EVIDENTIRANO JE POTRAZIVANJE OD RADNIKA PO OSNOVU MANJKA IZ REDOVNOG GODIŠNJEG POPISA ZA 2021.G U IZNOSU OD 10 HILJADA RSD.

13.KRATKOROČNI FINANSIJSKI PLASMANI

Opis	u hiljadama dinara		
	Krat.kredit i zajmovi u zemlji	Ostali kratk.plasmani u zemlji	Ukupno
	1	3	3
Bruto stanje na početku godine	746	10031	10.777
Bruto stanje na kraju godine	647	5.131	5.778

NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE

31.decembar 2021.godine

Društvo je oročilo dinarska sredstva u Expobank AD Beograd u iznosu od 5.100 hiljada rsd na godinu dana sa nominalnom kamatnom stopom od 2,25% na godišnjem nivou, sa mogućnošću povlačenja pre isteka perioda oročavanja .Kamata na oročena sredstva se prepisuje sredstvima Oročenog depozita bez namene po isteku perioda oročenja(21.09.2022.g.) i u apsolutnom iznosu iznosi 115 hiljada rsd.

14.OTOVINSKI EKVIVALENTI I GOTOVINA

	u hiljadama dinara	
	31. decembra 2021	31. decembra 2020
1. Dinarski poslovni račun	6.378	10.078
2. Devizni poslovni račun	201	118
3. Izdvojena novč.sredstva za druge namene/sticanje sop.akcija/	199	0
4. Ostala novčana sredstva	49	49
UKUPNO (1 do 4)	6.826	11.102

Društvu je 2021 pogrešno uplaćeno na namnski račun za sticanje sopstvenih akcija po osnovu prometa usluga , pošto banka nije ugasila račun po okoćanju procesa sticanja sopstvenih akcija .

15.AKTIVNA VREMENSKA RAZGRANIČENJA

	u hiljadama dinara	
	31. decembra 2021	31. decembra 2020
	154	270
1. Unapred plaćeni troškovi	0	0
2. Razgraničeni troškovi po osnovu obaveza	570	474
3. Ostala AVR	724	744
UKUPNO (1-3)	724	744

16.ODLOŽENA PORESKA SREDSTVA

	u hiljadama dinara	
	31. decembra 2021	31.12.2020
Odložene poreska sredstva	0	1.188

17.KAPITAL

A) Osnovni kapital

Knjigovodstvena vrednost osnovnog kapitala na dan 31.12.2021. 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:

NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE
31.decembar 2021.godine

A.D.ROBNO TRANSPORTNI CENTAR"ŠABAC"

hiljadama dinara

Vlasništvo	Kapital na nivou izdavaoca u %na dan 31.12.2021	31.decembar2021	31.decembar 2020
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 31.12. 2021	746

c) Rezerve

u hiljadama dinara

Stanje na početku godine	10
Stanje 31.12. 2021	10

17

D) Revalorizacione rezerve

hiljadama dinara

Stanje na početku godine 01.01.2021	.184.230
Promene tokom 2021	0
Stanje 31.12.2021.g.	184.230

E) AKTUARSKI DOBICI I GUBICI

	u hiljadama dinara	
	31. decembra 2021	31. decembra 2020
1. Aktuarski dobitak	0	0
2. Aktuarski gubitak	486	202
	486	202

Društvo je evidentiralo u 2021g. aktuarski gubitak u bruto iznosu od 284 hiljada rsd po osnovu rezervisanja za otpremnine pri odlasku u penziju.

F) Gubitak

u hiljadama dinara	
Stanje na početku godine	416.849
Povećanje u toku godine	5.311
Stanje 31.12. tekuće godine	422.160

18. DUGOROČNA REZEVISANJA

	u hiljadama dinara	
	31. decembra 2021	31. decembra 2020
1. Rezervisanja za nakande I druge beneficije zaposlenih	2.621	2154
2. Rezervisanja u toku godine	331	599
3. Iskorišćena rezervisanja u toku godine		
4. Ukinuta rezervisanja u korist Prihoda	0	132
DUGOROČNA REZERVISANJA (I)	2.952	2.621

NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE
31.decembar 2021.godine

Društvo je izvršilo rezervisanja po akutarском 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 01.01.2021	2.374
Promene tokom 2021	305
Stanje 31.12.2021.g.	2.679

Rezervisanja za jubilarne nagrade

u hiljadama rsd

Stanje na početku godine 01.01.2021	247
Promene tokom 2021	25
Stanje 31.12.2021.g.	273

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	2.703,18* 319
Sudski spor "Bugarčići"	Mart 2026	Jun 2016			rsd	4.424
Sudski spor »Tanasići«	Mart 2026	Jun2016			rsd	372
UKUPNO DUGOROČNE OBAVEZE na dan 31.12. 2021 godine u eur-ima*						2.703,18*
UKUPNO DUGOROČNE OBAVEZE na dan 31.12. 2021 godine u rsd						5.115

Dati podaci dati za 2021.godinu.

Prodajni kurs Narodne banke Srbije na dan 31.12.2021 iznosi 117,9348rsd

* 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*	1.814,43*
	Rsd	214
Sudski spor "Bugarčići", 1P1-53/13	Rsd	1.702
Sudski spor "Tanasić" 1P1-112/12	Rsd	114
Ukupno	Eur*	1.814,43*
Ukupno	Rsd	2.030

Dati podaci dati za 2021.godinu.

Prodajni kurs Narodne banke Srbije na dan 31.12.2020 iznosi 117,9348rsd

* Podaci u eur-ima dati u punom iznosu.

21. PRIMLJENIA AVANSI, DEPOZITI I KAUCIJE

u hiljadama dinara

31. decembra 2021

31.12.2020

Primljeni avansi

4.975

3.793

Reč je položenim depozitima komitentima koji imaju ugovore duze od 3 godine A.B.S.Tools SRB 170 hiljada rsd , AVL Investments Doo 2.156 hiljada rsd i Refrion Regeration doo 2.649 hiljada rsd.

22. OBAVEZE IZ POSLOVANJA

u hiljadama dinara

31. decembra 2021

31.12.2020

Dobavljači u zemlji

8.060

7.074

NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE
31.decembar 2021.godine

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

	u hiljadama dinara	
	31. decembra 2021	31.12.2020
Obaveze po osnovu poreza na dodatu vrednost	576	280
Obaveze za ostale poreze , doprinose I druge dazbine		277
		557
	576	

24. OSTALE KRATKOROČNE OBAVEZE

	u hiljadama dinara	
	31. decembra 2020	31.12.2019
1.OBAVEZE PO OSNOVU ZARADA I NAKNADA ZARADA	15	15
2.OSTALE KRATKOROČNE OBAVEZE	0	832
OSTALE KRATKOROČNE OBAVEZE	15	847

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.

25. OBAVEZE PO OSNOVU POREZA NA DOBITAK

	u hiljadama dinara	
	31. decembra 2021	31. decembra 2020
1.Obaveze za porez iz rezultata	0	0
		212
UKUPNO	0	212

NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE
31.decembar 2021.godine

26. PASIVNA VREMENSKA RAZGRANIČENJA

	31. decembra 2021	u hiljadama dinara 31.12.2020
Pasivna vremenska razgraničenja	153	210

27. POSLOVNI PRIHODI

	01.01-31.12. 2021	u hiljadama dinara 01.01-31.12.20
1. Poslovni prihodi	71.278	66.249
POSLOVNI PRIHODI (1)	71.278	66.249

28. TROŠKOVI MATERIJALA I ENERGIJE

	01.01-31.12. 2021	u hiljadama dinara 01.01-31.12. 2020
1. Troškovi ostalog (režijskog) materijala	1929	903
2. Troškovi električne energije	15.358	14.677
3. Troškovi goriva	1.138	734
TROŠKOVI MATERIJALA I ENERGIJE (1+2+3)	18.425	16.314

29. TROŠKOVI ZARADA, NAKNADA ZARADA I OSTALI LIČNI RASHODI

	01.01-31.12. 2021	u hiljadama dinara 01.01-31.12. 2020
1. Troškovi zarada i naknada (bruto)	24.551	19.707
2. Troškovi poreza i doprinosa na zarade i naknade na teret poslodavca	4.091	3.281
3. Ostali lični rashodi i naknade	2.899	2.147
TROŠKOVI ZARADA, NAKNADA ZARADA I OSTALI LIČ. RASHODI (1 do 3)	31.541	25.135

DRUŠTO JE ISPLATILO NA IME NAKNADA ČLANOVIMA NADZORNOG ODBORA IZNOS OD 919 HILJADA RSD I NA IME TROŠKA NAKNADA PO AUTORSKIM UGOVORIMA 58 HILJADA RSD.

30. TROŠKOVI PROIZVODNIH USLUGA

	01.01-31.12. 2021	u hiljadama dinara 01.01-31.12.20
1. Troškovi transportnih usluga	765	644
2. Troškovi usluga na održavanju	590	2.165
3. Troškovi zakupnina	4.207	4.518
4. Troškovi reklame i propagande	50	130
5. Troškovi ostalih usluga	7.322	6.819
TROŠKOVI PROIZVODNIH USLUGA (1 do 5)	12.934	14.276

NA IME TROŠKOVA USLUGA OBEZBEĐENJA OBJEKATA EVIDENTIRANO JE TROŠKOVA U IZNOSU 5.820 HILJADA RSD NA POZICIJI TROŠKOVI OSTALIH USLUGA.

NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE

31.decembar 2021.godine

31. TROŠKOVI AMORTIZACIJE I TROŠKOVI REZERVISANJA

	01.01-31.12. 2021	u hiljadama dinara 01.01-31.12. 2020
1. Troškovi amortizacije	5.199	5.005
2. Rezervisanja za naknade i druge beneficije zaposlenih	46	347
TROŠKOVI AMORTIZACIJE I TROŠKOVI REZERVISANJA (1+2)	5.352	5.352

32. RASHODI OD USLADJANJA VREDNOSTI IMOVINE(OSIM FINANSIJSKE)

	01.01-31.12. 2021	u hiljadama dinara 01.01-31.12. 2020
1. Rashodi od usklađivanja vrednosti imovine	0	25.634
RASHODI OD USKLAĐIVANJA VREDNOSTI IMOVINE	0	25.634

33. NEMATERIJALNI TROŠKOVI

	01.01-31.12. 2021	u hiljadama dinara 01.01-31.12. 2020
1. Troškovi neproizvodnih usluga	2.274	1.336
2. Troškovi reprezentacije	638	371
3. Troškovi premije osiguranja	1.267	1.328
4. Troškovi platnog prometa	176	173
5. Troškovi članarina	0	0
6. Troškovi poreza	2.666	2.319
7. Ostali nematerijalni troškovi	718	826
NEMATERIJALNI TROŠKOVI (1 do 7)	7.739	6.353

NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE
31.decembar 2021.godine

34. FINANSIJSKI PRIHODI

	U HILJADAMA DINARA	
	01.01-31.12. 2021	01.01-31.12. 2020
	273	135
		2
1. Prihodi od kamata	32	9
2. Ostali finansijski prihodi	0	
3. Pozitivne kursne razlike		
FINANSIJSKI PRIHODI (1+2+3)	305	146

35. FINANSIJSKI RASHODI

	01.01-31.12. 2021	u hiljadama dinara
		01.01-31.12. 2020
	288	570
1. Rashodi kamata	0	13
2. Ostali finansijski rashodi		
3. Negativne kursne razlike	0	17
FINANSIJSKI RASHODI (1+2+3)	288	600

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

	01.01-31.12.2021.	u hiljadama dinara
		01.01-31.12. 2021.
1. Obezbvredjenje potraživanja i kratkoročnih finansijskih plasmana	62	723
RASHODI OD USKLAĐIVANJA VREDNOSTI OSTALE IMOVINE (1)	62	723

NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE
31.decembar 2021.godine

37. OSTALI PRIHODI

	01.01-31.12.2021.	u hiljadama dinara 01.01-31.12. 2020
1. Dobici od prodaje nematerijalne imovine, nekretnina, postrojenja i opreme	7	1.416
2. Prihodi od naplaćenih potrazivnja	917	340
3. Prihodi od ukidanja dugoročnih i kratkoročnih rezervisanja	0	132
4. Ostali nepomenuti prihodi	469	391
4.Prihodi od smanjenja obaveza	40	190
OSTALI PRIHODI (1 do 4)	1.433	2.469

38. OSTALI RASHODI

	01.01-31.12.2021.	u hiljadama dinara 01.01-31.12. 2020
1. Gubitak od prodaje imovine	0	0
2. Ostali nepomenuti rashodi	4	121
OSTALI RASHODI (1 +2)	4	121

39. NETO DOBITAK/GUBITAK POSLOVANJA KOJE SE OBUSTAVLJA

	01.01-31.12.2021.	u hiljadama dinara 01.01-31.12. 2020
1. Prihodi po osnovu ispravki grešaka ranijih godina	53	703
2. Rashodi po osnovu ispravki grešaka ranijih godina	733	2.931
NETO GUBITAK POSLOVANJA KOJI SE OBUSTAVLJA (1 -2)	680	2.228

40. ODLOZENI PORESKI PRIHODI / RASHODI

	01.01-31.12. 2021	u hiljadama dinara 01.01-31.12. 2020
1. Odloženi poreski prihodi	0	1.161
2. Odloženi poreski rashodi	1.409	0
ODLOZENI PORESKI PRIHODI / RASHODI	-1.409	1.161

41. NETO REZULTAT IZ POSLOVANJA

	01.01-31.12. 2021	u hiljadama dinara 01.01-31.12. 2020
1. Neto dobitak	0	0
2. Neto gubitak	5.311	26.924
NETO GUBITAK	5.311	26.924

42. UKUPAN NETO SVEOBUH VATNI REZULTAT PERIODA

	01.01-31.12. 2021	u hiljadama dinara 01.01-31.12. 2020
1. Neto gubitak	5311	26.924
2. Smanjenje rev.rezervi	0	14.769
3. Aktuarski dobiti	0	0
4. Aktuarski gubici	284	253
UKUPAN NETO SVEOBUH VATNI GUBITAK PERIODA	5.595	41.946
(1+2-3+4)		

43. ZARADA PO AKCIJI	u hiljadama dinara	
	01.01-31.12.2021.	01.01-31.12. 2020.
1. Zarada po akciji	0,068	0,347
ZARADA PO AKCIJI	0,068	0,347

Društvo raspolaže sa 77.466 akcija, taj broj čine i 82 sopstvene akcije
Ostvarena je negativna zarada po akciji u iznosu od 0,068 hiljada rsd za 2021 .g. a za 2020.g. 0,347hiljada RSD.

44. USAGLAŠAVENJE POTRAŽIVANJA I OBAVEZA

Društvo je izvršilo usaglašavanje svojih potraživanja i obaveza sa stanjem na dan 31. Decembra 2021. godine. U postupku usaglašavanja sa poslovnim partnerima, nisu utvrđena materijalno značajna neusaglašena potraživanja i obaveze

45. POTENCILANA SREDSTVA I OBAVEZE

Sudski sporovi

Društvo sa stanjem na dan 31. decembra 2021. godine vodi više sudskih sporova u kojima se javlja kao tuženi, za koje je izvršeno indirektno obezvređenje. 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
31.decembar 2021.godine

46. PREGLED PRAVILA KORPORATIVNOG UPRAVLJANJA

PRIMANJA RUKOVODSTVA

Tokom 2021. godine Društvo je isplatilo naknade ključnom rukovodstvu koje uključuje članove Nadzornog odbora, direktore i druge rukovodioce (2020. ukupan broj 8, 2021 ukupan broj 10) u bruto iznosu od 5.900 hiljada dinara (2020: 4.599 hiljada dinara):

	31.12.2021.	31.12.2020.
Poslovodstvo		
Zarade	4981	3561
Nadzorni odbor		
Naknade članovima Nadzornog odbora	919	1.038
	5.900	4.599

46.A. Članovi uprave (na dan 31.12.2020)-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
Miloš Lukić predsednik NO	VII stepen, dipl.ekonomista, L 3M doo Šabac-direktor	38	Grad Šabac 46.120 akcija (59,53580%)	Razrešen 17.03.2021.g.
Tomić Dragorad član NO	VII stepen, dipl.ekonomista penzioner	25	Grad Šabac 46.120 akcija (59,53580%)	Razrešen 17.03.2021.g.
Jugović Radmila Predsednik NO	VII stepen, dipl.ek'nomista- penzioner	142	Grad Šabac 46.120 akcija (59,53580%)	Imenovan 17.03.2021.g.
Mitrović Suzana Član NO	VII stepen, inzinjer prehrambene tehnologije- viši saradnik Kabineta gradonačelnika	95	Grad Šabac 46.120 akcija (59,53580%)	Imenovan 17.03.2021.g.
Nedić Snezana Član NO	VII stepen, dipl.ekonomista- penzioner	95	Grad Šabac 46.120 akcija (59,53580%)	Imenovan 17.03.2021.g.
Dimitrijević Zeljko Član NO	IV stepen, medicinski tehničar-medicinski tehničar	95	Grad Šabac 46.120 akcija (59,53580%)	Imenovan 17.03.2021.g.
Jakšić Jozefina Član NO	IV stepen, vaspitač-vaspitač	95	Grad Šabac 46.120 akcija (59,53580%)	Imenovan 17.03.2021.g.
Ukupno		585		

NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE
31.decembar 2021.godine

46.B Članovi izvršnog odbora (na dan 31.12.2021)

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
Dragan Ninković Generalni direktor	VII stepen, dipl.saobraćajni inženjer	345	0	Prestao mandat 14.04.2021
Nikola Veselinović Generalni direktor	VII stepen, dipl.ekonomista	917		Počeo mandat 14.04.2021
Dragan Ninković Izvršni direktor pretovara i skladišta	VII stepen, dipl.saobraćajni inženjer	328		Mandat 14.04.21-26.07.2021
Milanko Mijailović Izvršni direktor pretovara i skladišta	VI stepen, inženjer tehnolog	826	0	Mandat od 01.01-14.04.21 Mandat od 26.07 do kraja godine
Biljana Milutinović Izvršni direktor za ekonomsko-pravne poslove	VII stepen, dipl.ekonomista	1.141	0	
Ukupno		3.557		

47. 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.

	2021.	2020.
Finansijska sredstva		
Dugoročni finansijski plasmani	0	0
Ostali dugoročni finansijski plasmani	9.737	9.937
Potraživanje od kupaca	13.542	9.921
Druga potraživanja	154	329
Kratkoročni finansijski plasmani	5.778	10.777
Gotovina i gotovinski ekvivalenti	6.827	11.102
	36.038	42.066

NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE
31.decembar 2021.godine

	2021.	2020.
Finansijske obaveze		
Dugoročni krediti	319	533
Ostale dugoročne obaveze	4.796	6.272
Kratkoročni krediti	2.030	2.021
Obaveze prema dobavljačima	8.060	7.074
Ostale obaveze	15	847
	15.220	16.747

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
31.decembar 2021.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 srestava i obaveza u stranoj valuti na datum izveštavanja u Društvu bile su sledeće:

	Sredstva		Obaveze	
	31. 12. 2021.	31.12.2020.	31.12.2021.	31.12.2020.
EUR	200	118	533	736
USD	0	0	0	0
GBP, CHF	0	0	0	0
	200	118	533	7360

Društvo je osetljivo 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 table 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	
	31. 12. 2020.	31.12.2019.	31.12.2020.	31.12.2019.
Rezultat tekućeg perioda	(33,3)	(61,8)	33,3	61,8

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 Refrion regration doo Šabac u iznosu od 1.604 hiljada dinara (31. decembar 2019. godine: 1.663 hiljada dinara

NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE
31.decembar 2021.godine

Struktura potraživanja od kupaca na 31. decembar 2020. godine prikazana je u tabeli koja sledi:

	Bruto izloženost	Ispravka vrednosti	Neto izloženost
Nedospela potraživanja od kupaca	5.949	0	5.949
Dospela, ispravljena potraživanja od kupaca	4667	(4667)	0
Dospela, neispravljena potraživanja od kupaca	3972	0	3972
	14.588	(4.667)	9.921

Struktura potraživanja od kupaca na 31. decembar 2021. godine prikazana je u tabeli koja sledi:

	Bruto izloženost	Ispravka vrednosti	Neto izloženost
Nedospela potraživanja od kupaca	7986	0	7986
Dospela, ispravljena potraživanja od kupaca	4133	(4133)	
Dospela, neispravljena potraživanja od kupaca	5587	0	5587
	17.706	(4133)	13.573

Nedospela potraživanja od kupaca – iskazana na dan 31. decembra 2021. godine u iznosu od 7.989 hiljadu dinara (31. decembra 2020. godine: 5.949 hiljada dinara) najvećim delom se odnose na potraživanja od kupaca po osnovu prodaje proizvoda i usluga. Prosečno vreme naplate potraživanja u 2021. godini iznosi 90,67 dana (2020. godine: 53 dana).

Dospela, ispravljena potraživanja od kupaca – Društvo je u prethodnim periodima obezvređilo potraživanja od kupaca za dospela potraživanja u iznosu od 4133 hiljada dinara (2020. godine: 4667 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
31.decembar 2021.godine

Dospela, neispravljena potraživanja od kupaca – Društvo nije obezvređilo dospela potraživanja iskazana na dan 31. decembar 2021. godine u iznosu od 5587hiljada dinara (31.decembar 2020. godine: 3972 hiljada dinara) obzirom da nije utvrđena promena u kreditnoj sposobnosti komitenta te da rukovodstvo Društva smatra da će ukupna sadašnja vrednost ovih potraživanja biti naplaćena.

Starosna struktura dospelih, neispravljenih potraživanja predstavljena je u sledećoj tabeli:

	31.12.2021.	31.12.2020.
Manje od 30 dana	3.493	2314
31 - 90 dana	1523	1239
91 - 180 dana	368	372
181 - 365 dana	203	47
Preko 365 dana	-	-
	5587	3972

Upravljanje obavezama prema dobavljačima

Obaveze prema dobavljačima na dan 31. decembar 2021. godine iskazane su u iznosu od 8060 hiljada dinara (31. decembra 2020. godine: 7074hiljada dinara). Dobavljači zaračunavaju zateznu kamatu na dospele obaveze. Društvo dospele obaveze ne/izmiruje u ugovorenim roku. Prosečno vreme izmirenja obaveza prema dobavljačima u toku 2020. godine iznosi ____57,84 dana (u toku 2020. godine 111 dana).

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 lizikom 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 31.12.2021. godine

NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE
31.decembar 2021.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	21.201		5100	9737		36038
	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 iti obavezno da takve obaveze izmiri.

Dospeća finansijskih obaveza 31.12.2021. 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	8.060		2030	5130		15.220
	0		0	0		0
Varijabilna kamatna stopa						
- glavnica						
- kamata						

NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE
31.decembar 2021.godine

Fer vrednost finansijskih instrumenata

Sledeća tabela predstavlja sadašnju vrednost finansijskih sredstava i finansijskih obaveza i njihovu fer vrednost na dan 31.12. 2020. godine i 31.12.2019. godine.

	31. decembar 2021.		31. decembar 2020.	
	Knjigovodstvena vrednost	Fer vrednost	Knjigovodstvena vrednost	Fer vrednost
Finansijska sredstva				
Dugoročni finansijski plasmani	0			
Ostali dugoročni finansijski plasmani	9737	9737	9937	9937
Potraživanje od kupaca	13542	13542	9921	9921
Druga potraživanja	154	154	329	329
Kratkoročni finansijski plasmani	5778	5778	10777	10777
Gotovina i gotovinski ekvivalenti	6827	6827	11102	11102
	36.038	36.038	42066	42066
	31. decembar 2020.		31. decembar 2019.	
	Knjigovodstvena vrednost	Fer vrednost	Knjigovodstvena vrednost	Fer vrednost
Finansijske obaveze				
Dugoročni krediti	319	319	533	533
Ostale dugoročne obaveze	4796	4796	6272	6272
Kratkoročni krediti	2030	2030	2021	2021
Obaveze prema dobavljačima	8060	8060	7074	7074
Ostale obaveze	15	15	847	847
	15220	15220	16747	16747

NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE

31.decembar 2021.godine

Racio analiza i analiza pokazatelja poslovanja

Tabela.5 Racio analiza i analiza pokazatelja poslovanja

Opis	2020	2021	2021/2020 x100 (indeks)
1	2	3	4
Prinos na ukupan kapital (dobitak iz red.posl.pre oporezivanja /kapital)	--3,83%	-0,54%	14,10
Prinos na imovinu (poslovni dobitak/poslovna imovina)	-3,57%	-0,62%	17,37
Neto prinos na sopstveni kapital (neto dobitak/kapital)	-3,70%	-0,74%	20,0
Stepen zaduzenosti (dug.rezervisanja i obaveze /ukupna pasiva)	3,21%	3,23%	100,62
Neto obrtni kapital (obr.imovina bez odloz.pores.sred- kratk.obaveze)	19.442 hiljada rsd	35.491hiljada rsd	182,55
I stepen likvidnosti/apsolutne likvidnsti (gotov.ekvivalenti i gotovina/kratk.obaveze)	0,75	0,43	57,33
II stepen likvidnosti/ubrzane likvidnosti (obrtn.imovina bez zaliha /kratk.obaveze)	2,23	3,17	142,15
Racio opšte likvidnosti (obrtna imovina/kratk.obaveze)	2,32	3,24	139,66

48. TRANSAKCIJE SA POVEZANIM LICIMA

Stanja na kraju godine proizašla iz prodaje/nabavki roba/usluga

	2021.	2020.
Potraživanja od povezanih pravnih lica		
- Krajnje matično Društvo	0	0
- Članovi porodica ključnog rukovodećeg kadra	0	0
- Matično Društvo	0	0
- Ostala povezana lica	0	284
Obaveze prema povezanim licima (napomena ...)		
- Neposredno matično Društvo	0	0
- Pridružena Društva	0	0
- Ostala povezana lica	0	190

NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE

31.decembar 2021.godine

Društvo ima transakcije sa povezanim licima u periodu od 01.01.2021-16.03.2021.g..Osnov : predsednik Nadzornog odbora Miloš Lukić ovlašćeno lice L3M doo Šabac.

Obaveze prema povezanim pravnim licima potiču uglavnom od kupovnih transakcija i dospevaju 15 dana nakon datuma kupovine. Obaveze ne sadrže kamatu.Društvo

Tabela . Skraćen izveštaj sa povezanim licima

Rb	Opis	Podaci
1	Opis transakcije	Zakup industrijskog prostora-ugovog br.2031 od 20.12.2018 sa L3M doo Šabac, MB:17255185, PIB: 100086080
2	Vrednost transakcije	Plaćen zakup povezanom licu -L3M doo Šabac u iznosu od 681.222,27rsd
3	Povezano lice sa kojim je transakcija izvršena	Miloš Lukić, ovlašćeno lice L3M doo Šabac, predsednik Nadzornog odbora RTC"Šabac"AD Šabac.Razrešen 17.03.2021.godine

49. Događaji nakon bilansa stanja

Bitan događaj po završetku poslovne godine, koji može da utiče na poslovnu godinu 2022, su uvedene sankcije EU i SAD prema Rusiji zbog sukoba sa Ukrajinom.Društvo ima zaključenih poslovnih odnosa sa poslovnim partnerima iz Rusije.Kolebanja na tržištu naftnih resursa, eskalacija krize na nivou cele Evrope mogu da utiču na dalju poslovnu aktivnost Društva.

NAČELO STALNOSTI POSLOVANJA

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

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

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

zakonski zastupnik,



A.D.ROBNO TRANSPORTNI CENTAR "ŠABAC"ŠABAC
GODIŠNJI IZVEŠTAJ O POSLOVANJU
31.decembar 2021.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 31.12.2021.godine	Učešće u osnovnom kapitalu na dan 31.12.2021.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	77.466
	Broj izati običnih akcija	RSSLBSE57141
	ISIN broj	ESVUFR
	CIF kod	
	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	PKF doo Beograd, Palmira Toljatija 5, Beograd
----	---	---

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

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 31.12.2021.godine	Učešće u osnovnom kapitalu na dan 31.12.2021.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	77.466
	Broj izati običnih akcija	
	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	PKF doo Beograd,Palmira Toljatija 5,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 nespecijalizovana trgovina na veliko od strane partnera iz Rusije.

Na objektima je uradjeno uzemljenje i gromobrnska instalacija.Postoji bezbednosni alarmni sistem , sistem za detekciju i dojavu požara , hidrtna mreza i vido naduzor 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 pruzanja usluga komitntima u skladu sa zahtevima, uz primenu svih bezbednosnih mera.Ekonomsko pravna sluzba obavlja sve poslove i oblasti finansijko - knjigovodstvenih poslova , pravnih, kadrovskih i opštih poslova Društva .

Na čelu privrednog društva je generalni direktor , kojeg predlaže 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, FINANSIJSKOG 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

Pozicija	Planirano 2021	Ostvareno		Učešće ostvar. 21 u ukup.P d* 2021	Indeks	
		2020	2021		4:2	4:3
1	2	3	4	5	6	7
POSLOVNI PRIHODI	69.799.000	66.248.832,10	71.278.162,88	97,62	104,98	107,59
Pd od prodaje robe	0	0				
Pd od usluga na dom.trz.	69.799.000	66.248.832,10	71.278.162,88	97,62	104,98	107,59
POSLOVNI RASHODI	69.104.000	67.429.843,73	75.883.489,20	103,93	109,81	112,54
Nabavna vrednost robe	0	0	0			
Tr.materijala	996.000	902.800,02	1.928.485,53	2,64	193,62	213,61
Tr.goriva i maziva	792.000	734.741,70	1.145.457,29	1,57	144,63	155,9
Tr.električne energije	15.165.000	14.676.204,78	15.350.628,38	21,02	101,22	104,6
Tr.zarada, naknada zarada i ostali lični rashodi	29.751.000	25.135.438,91	31.541.121,12	43,20	106,02	125,48
Troškovi proizvodnih činilaca- osiguranje	4.860.000	5.937.984,00	5.820.362,18	7,97	119,76	98,02
Tr.amortizacije	5.052.000	5.005.153,00	5.198.628,47	7,12	102,9	103,87

Ostali poslovni rashodi	12.488.000	15.037.521,32	14.898.806,23	20,40	119,3	99,08
POSLOVNI REZULTAT	695.000	-1.181.011,63	-4.605.326,32	-6,31	-662,64	389,95
FINASIJSKI PRIHOD	0	144.928,03	305.254,88	0,42	0	210,63
Prihod od kamata	0	136.358,82	273.226,47	0,37	0	200,37
Poz.kursne razlike	0	8.569,21	14,35	0	0	0,17
Ostali finansijski prihodi	0	0	32.014,06	0,04	0	0
FINANSIJSKI RASHODI	251.000	599.937,08	288.258,64	0,39	114,84	48,05
Rashodi kamata	251.000	599.937,08	288.215,05	0,39	114,83	48,04
Negaitvne kursne razlike	0	0	43,59	0	0	0
FINANSIJSKI REZULTAT	-251.000	-455.009,05	16.996,24	0,02	-6,77	-3,74
OSTALI PRIHODI	0	2.469.254,13	1.433.265,75	1,96	0	58,04
Napl.otp.potrazivanja	0	340.608,48	917.468,66	1,26	0	269,36
Ostali prihodi	0	580.606,50	469.245,71	0,64	0	80,82
Prihodi od smanjenja obaveza	0	0	39.801,38	0,05	0	0
Prihodi od neskorišćenih dug.i kratk.rezervisanja	0	131.936,42	0	0	0	0
Pd od prodaje osnovnih sredstava	0	1.416.102,73	6.750	0,01	0	0,48
OSTALI RASHODI	60.000	26.477.829,12	4.102,89	0,01	6,84	0,02
Tr.obezvredjivanja nekretnina.post. i opreme	0	25.633.527,93	0	0	0	0
Gubici po osnovu prodaje nepokre.	0	0	0	0	0	0
Ostali rashodi	60.000	121.496,71	4.102,89	0,01	6,84	3,38
Indirektan otpis potrazivanja	0	722.804,48	61.960,48	0,08	0	8,57
EFEKAT OSTALIH PRIHODA I RASHODA	-60.000	24.008.574,99	1.429.162,86	1,96	2381,94	-5,95
DOBITAK/GUBITAK IZ REDOVNOG POLSOVANJA	384.000	25.644.595,67	-3.221.127,77	-4,41	-838,84	-12,56
Rashodi ranijih godina	0	2.931.453,66	732.784,61	1,00	0	25,00
Prihodi ranijih godina	0	703.193,24	52.550,32	0,07	0	7,47
BRUTO GUBITAK/DOBITAK	384.000	27.872.856,09	-3.901.361,99	-5,34	1015,98	-13,99

ODLOZEN RASHOD PERIODA	0	0	1.409.276,85	1,93	0	0
ODLOZENI PORESKI PRIHOD PERIODA	0	1.161.350,78	0		0	0
Obračuna porez na dobit pravnih lica	57.600	212.415,00	0	0	0	0
NETO DOBITAK GUBITAK	326.400	26.923.920,31	-5.310.638,84	-7,27	1627,03	-19,72

*Ukupan Prihod u 2020 godini iznosio je 68.863.014,26/podatak bez prihoda iz ranijih godina/.Ukupan prihod u 2021 godini iznosio je 73.016.683,51rsd (podatak bez prihoda iz ranijih godina).

II.2.2 Analiza ostvarenih prihoda

Tabela.2Planirani i ostvareni prihod

Pozicija	Planirano 2021	Ostvareno		Učešćeost var. 2020 u uk.Pd 2020	Indeks	
		2020	2021		04:02	04:03
1	2	3	4	5	6	7
PRIHODI(A+B+C+D)	69.799.000	69.566.207,50	73.069.233,83	100	104,69	105,04
A)Poslovni prihodi:	69.799.000	66.248.832,10	71.278.162,88	97,55	104,98	107,59
-Prihodi od przanja usluga u krugu Društva	36.602.200	33.329.611,68	36.979.255,66	50,61	101,03	110,95
-Prihodi od zonskog rezima	14.832.000	14.278.898,31	14.542.829,60	19,90	98,05	101,85
-Prihodi od izdavanja zel.koloseka	3.964.800	3.950.452,52	3.950.448,60	5,41	99,64	100
-Prihodi od prefakturisanih troškova el.energije	14.400.000	14.689.869,59	15.805.629,02	21,63	109,76	107,60
B)Finansijski prihodi	0	144.928,03	305.254,88	0,43	0	265,61
C)Ostali prihodi	0	2.469.254,13	1.433.265,75	1,95	0	58,04
D) Prihodi po osnovu grešaka iz ranijih perioda	0	703.193,24	52.550,32	0,07	0	7,47

II.2.3 Analiza ostvarenih rashoda

Tabela3.Planirani i ostvareni rashodi

Pozicija	Planirano 2021	Ostvareno		Učešće r. 2021 u uk.Pd 2021	Indeks	
		2020	2021		04:02	04:03
1	2	3	4	5	6	7
RASHODI	69.415.000	97.439.063,59	76.970.592,82	105,44	110,88	78,99
Nabavka materijal	0	0	250,00	0	0	0
Troškovi ostalog rez.materijala	996.000	902.800,02	1.928.235,53	2,64	193,6	213,58
Troškovi goriva	792.000	734.741,70	1.145.457,29	1,57	144,63	155,9
Troškovi utrošene e.energije	15.165.000	14.676.204,78	15.350.628,38	21,01	101,22	104,60
Troškovi zarada	28.320.000	22.988.081,69	28.641.658,80	39,20	101,14	124,59
Troškovi nadzornog odbora	1.080.000	1.038.128,00	919.039,04	1,26	85,10	88,53
Troškovi otpremnina	0	577.353,92	1.216.997,51	1,67	0	210,79
Ostali licni rashodi i naknade	351.000	531.875,30	705.173,77	0,97	200,9	132,58
Troškovi transportnih usluga	768.000	644.270,07	765.424,47	1,05	99,66	118,8
Troškovi usluga održavanja	600.000	2.164.708,32	589.739,79	0,81	98,29	27,24
Troškovi zakupnina	4.512.000	4.518.296,31	4.207.146,54	5,76	93,24	93,11
Toškovi reklame i propagande	0	130.000,00	50.000	0,07	0	38,46
Troškovi komunalnih usluga	504.000	880.373,11	1.105.204,73	1,51	219,29	125,54
Troškovi drugih proizd.cinilaca-obezbedjenje	4.860.000	5.937.984,00	5.820.362,18	7,97	119,76	98,02
Troškovi amortizacije	5052.000	5.005.153,00	5.198.628,47	7,11	102,9	103,87
Rezervisanja za naknade i dr.beneficije zaposlenih	0	346.399,74	46.250,69	0,06	0	13,35

Troškovi neproizvodnih usluga	1.350.000	1.335.432,75	2.273.840,50	3,11	168,43	170,27
Troškovi reprezentacije	408.000	370.980,97	638.086,21	0,87	156,39	172
Troškovi premija osiguranja	1.346.000	1.328.173,36	1.266.951,35	1,73	94,13	95,39
Troškovi platnog prometa	180.000	173.721,85	176.074,02	0,24	97,82	101,35
Troškovi poreza	2.520.000	2.318.906,68	2.665.502,61	3,65	105,77	114,95
Troškovi doprinosa privrednim komorama	0	0	0	0	0	0
Ostali nematerijalni troškovi	300.000	826.258,16	718.431,74	0,98	239,48	86,95
Rashodi kamata (prema trećim licima)	251.000	569.577,06	288.215,05	0,39	114,83	50,60
Negativne kursne razlike	0	17.168,32	43,59	0	0	0,25
Ostali finansijski rashodi	0	13.191,70	0	0	0	0
Ostali nepomenuti troškovi	60.000	121.496,71	4.102,89	0,01	6,84	3,38
Obezdjivanje nekretna	0	25.633.527,93	0	0	0	0
Obezdjivanje potraživanja	0	722.804,48	61.960,48	0,08	0	8,57
Rashodi po osnovu ispravke grešaka iz ranijih godina	0	2.931.453,66	732.784,61	1,00	0	25,00
Troškovi anakanda po autor. ugovorima	0	0	58.252,00	0,08	0	0
Troškovi drugih proizvodnih usluga	0	0	396.153,58	0,54	0	0

II.2.4 Analiza rezultata poslovanja

Tabela 4. Planiran i ostvaren rezultat poslovanja

Pozicija	Planirano 2021	Ostvareno		Učešće ostvar 2021 u uk.Pd 2021	Indeks	
		2020	2021		04:02	04:03
1	2	3	4	5	6	7
Poslovni dobitak /gubitak	695.000	-1.181.011,63	-4.605.326,32	-6,31	-662,64	389,95
Finansijski dobitka/gubitak	-251.000	-455.009,05	16.996,24	0,02	-6,77	-3,74
Ostali dobitak/gubitak	-60.000	24.008.574,99	1.429.162,86	1,96	-2381,94	-5,95
Rashodi prethodnih godina	0	2.931.453,66	732.84,61	1,00	0	25,00
Prihodi prethodnih godina	0	703.193,24	52.550,32	0,07	0	7,47
Dobitak/gubitak pre oporezivanja	384.000	27.872.856,09	-3.901.361,99	-5,34	-1015,98	-13,99
Odlozen poreski rashod/prihod	0	1.161.350,78	-1.409.276,85	1,93		
Porez na dobit	57.600	212.415,00	0		0	0
Neto dobitak/gubitak	326.400	26.923.920,31	-5.310.638,84	-7,27	-1627,03	-19,72

II.2.5 Racio analiza i analiza pokazatelja poslovanja

Tabela.5 Racio analiza i analiza pokazatelja poslovanja

Opis	2020	2021	2021/2020 x100 (indeks)
1	2	3	4
Prinos na ukupan kapital (dobitak iz red.posl.pre oporezivanja /kapital)	-3,83%	-0,54%	14,10
Prinos na imovinu (poslovni dobitak/poslovna imovina)	-3,57%	-0,62%	17,37
Neto prinos na sopstveni kapital (neto dobitak/kapital)	-3,70%	-0,74%	20,00
Stepen zaduzenosti (dug.rezervisanja i obaveze /ukupna pasiva)	3,21%	3,23%	100,62
Neto obrtni kapital (obr.imovina bez odloz.pores.sred- kratk.obaveze)	19.442 hiljada rsd	35.491hiljada rsd	182,55
I stepen likvidnosti/apsolutne likvidnsti (gotov.ekvivalenti i gotovina/kratk.obaveze)	0,75	0,43	57,33
II stepen likvidnosti/ubrzane likvidnosti (obrtn.imovina bez zaliha /kratk.obaveze)	2,23	3,17	42,15
Racio opšte likvidnosti (obrtna imovina/kratk.obaveze)	2,32	3,24	139,66

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

Tabela 6.

Opis	2019 rsd	2020 rsd	2021 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 03:02
	2020	2021	
1	2	3	4
Refrion Retrigeration doo Šabac	13.359.	14.371	107,58
Elixir Zorka Mineralna djubriva	7.881	7.428	94,25
Telekom ad Beograd	5.746	6.012	104,63
A.B.S.Tools doo Prnjavor	5.256	5.540	105,40
Grad Šabac	3.634	5.423	149,23

Prikazan prihod ostvaren od kupaca .

II.3.3 Glavni dobavljači

u hiljadama rsd

Glavni dobavljači sa stanovišta Učešća u obavezama	Iznos u rsd		Indeks 03:02
	2020	2021	
1	2	3	4
JP EPS Elektprivreda Beograd	3.218	3.906	121,38
Dobergard plus doo Beograd	0	2.239	0
L 3 M doo Šabac	190	278	146,32
JKP Stari grad Šabac	31	228	735,48
Slađana Mirović PR zidarska radnja KM Gradnja Mišar	0	170	0

Stanje obaveza prema dobavljačima na dan 31.12.2021.g

II.4. Promene bilansnih vrednosti

Tabela.Promene bilansnih vrednost

Bilansna pozicija	Iznos u hiljadama rsd		Indeks 03:02	Razlog promene
	2020	2021		
1	2	3	4	5
Nekretnine, postrojenja i oprema	705.979	684.406		
-Zemljište i građevinski objekti	681.780	659.546		Reklasifikovanje zemljišta u cilju prodaje u iznosu od 22.268hiljadarsd .Društvo je povećalo na pozicijma građevinski objekata vrednost u iznosu od 3.162hiljade rsd (rekonstrukcija hidrantske mreze, rekonstrukcija sanitarnih čvora u krugu , ulaganja u HaleA, C i S)
-Postrojenja i oprema	4.910	5.713		Nabavka kancelarijskog nameštaja , rampa u zoni, nabavka štampača, prenosivih računara, klime, Led TV, panasonik centrale , video nadzora, mreznog uređaja za protok podataka
-Nektrnine i, postojenja i oprema u pripremi	19.289	19.147		
Dugoročni fin.plasmani	10.847	10.826		
Učešće u kapitalu pravnih lica	0	179		Posle pravosnaznosti plan reorganizacije HK PK Yumco ad Vranje Društvo je vlasnik 178 akcija tog Društva
Ostala dugoročna potraživanja	9.937	9.737		Duznik Slobodna zona doo Šabac sporazumom o usaglašavanju potvrdila dati dug
Kratkorčna potraživanja, plsmani i gotovina	34.156	51.300		
-Stalna imovina koja se drži za prodaju	0	23.000		Reklasifikovano zemljiše (KP1/24 i KP 1264/12) namenjeno prodaji po

				odluci NO1537/1 od 26.10.2022.
-Potrazivanja po osnovu prodaje	9921	13.542		Povećanje potraživanja od kupaca u zemlji jer se povećao obim uposlenosti prostora
Nerealizovani gubici po osnovu din.sredstava i drugih komponenti ostalog sveobuhvatnog rezultata	202	486		Povećanje aktuarskog gubitka u bruto iznosu od 284hiljade rsd po osnovu rezervisanja za otpremnine prilikom odlaska u penziju
Gubitak	416.849	422.160		Smanjena poslovna aktivnost u prvih šest meseci poslovanja
Dugoročna rezervisanja i dugoročne obaveze	9.426	8067		Društvo je evidentiralo na pozicijama rezervisanja iznos od 331 hiljade rsd kao što je izvršilo reklasifikonje dugoročnih obaveza za 2022.godinu i na taj način umanjio poziciju dugoročnih obaveza.
Kratkoročne obaveze	14.714	15.809		Povećanje primljenih avansa od strane AVL investments doo Šabac po osnvu unapred plaćenog zakupa, povećanje obaveza prema dobavljačima zbog preduzetih investicinih ulaganja

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.

Tokom 2021.godine nije bilo ni kupovine ni prodaje sopstvenih akcija.

II.A. Informacije o kadrovskim pitanjima

Rb	Opis	Komentar
1	Dolazak novih zaposlnih	Tokom godine primljena su 4 zaposlena, 2 sa srednjom stručnom spremom , 1sa višom stručne spreme i 1 sa visokom stručnom spremom
2	Odlazak zaposlenih	Tokom godine 2 zaposlena su proglašena tehnološkim viškom
3	Zapošljavnje značajnih kadrova	Tokom godine došao je novi generalni direktor , sa značajnim iskustvom i kontaktima

III ULAGANJA SA CILJEM ZAŠTITE ZIVOTNE SREDINE

III.1.Ulaganja sa ciljem zaštite zivotne sredine

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

III.2.Događaji po završetku poslovne godine

1	Bitni poslovni događaji koji su se desili od dana bilansiranja do dana podnoenja izveštaja	Izgrađen je zatvoreni skladišni prostor površine oko 600m2 od metalne konstrukcije I termo panela koji treba da se stavi u fukciju.
2	Slučajevi u kojima postoji neizvestnost naplate potrazivanja iskazanih kao naplativa 31.12.2021.godina ili mogućih budućih troškov koji mogu značajno uticati na finansijsku poziciju Društva	Prema mišljenju rukovodstva preduzeća , nema takvih slučajeva
3	Naplaćena otpisana ili ispravljena potrazivanja	Naplaćeno otpisano potrazivanje iz 2021.g. od strane Duga Petlovača doo u iznosu od 550,00rsd kao I deo potrazivanja iz prethodnih godina od Ruki šped doo u iznosu od 18.507,84rsd
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 2022,2023 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 2021. godinu .Radom na kvalitetu pruženih usluga i povećanju asortimana,postavljanjem regalnih skladišta pridobije novu strukturu 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 nelojalnom 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 ugovori sa poslovnim pratnerima iz Rusije postaju izuzetno rizični , sto neminovno moze da se odrazi na rezultat poslovanja.

Nestabilnost tržištva naftnih derivata uveliko utiče na Društvo.

Kao kombinovani rezultat navednih faktora moze 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 2021. 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 otkupljene	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 u 2021. godini kako investiciona (ulaganja u Halu C,S, upravnu zgradu ,hidrantsku mrežu, plato u zoni, toaletu u glavnoj portirnici u opremu za neproizvodne delatnosti,) tako i tekućeg održavanja, privredno društvo je vršilo iz sopstvenih sredstava . Iz sredstava dugoročnog zajma Društvo je 2019 kupilo vozilo, od kojih je 2021 godine vratilo 205.256,31rsd. U 2022. godini po tom osnovu treba da se vrati 213.984,44rsd a ostatak od 318.798,99rsd 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.

	2021.	2020.
Finansijska sredstva		
Dugoročni finansijski plasmani	0	0
Ostali dugoročni finansijski plasmani	9.737	9.937
Potraživanje od kupaca	13.542	9.921
Druga potraživanja	154	329

Kratkoročni finansijski plasmani	5.778	10.777
Gotovina i gotovinski ekvivalenti	6.827	11.102
	36.038	42.066
	2021.	2020.
Finansijske obaveze		
Dugoročni krediti	319	533
Ostale dugoročne obaveze	4.796	6.272
Kratkoročni krediti	2.030	2.021
Obaveze prema dobavljačima	8.060	7.074
Ostale obaveze	15	847
	15.220	16.747

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.

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	
	31. 12.2021.	31.12.2020.	31.12.2021.	31.12.2020.
EUR	200	118	533	736
USD	0	0	0	0
GBP, CHF	0	0	0	0
	200	118	533	7360

Društvo je osetljivo 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	
	31. 12.2020.	31.12.2019.	31.12.2020.	31.12.2019.
Rezultat tekućeg perioda	(33,3)	(61,8)	33,3	61,8

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 potraživanja od društva Refrion regration doo Šabac u iznosu od 1.604 hiljada dinara (31. decembar 2019. godine: 1.663 hiljada dinara)

Struktura potraživanja od kupaca na 31. decembar 2020. godine prikazana je u tabeli koja sledi:

	Bruto izloženost	Ispravka vrednosti	Neto izloženost
Nedospela potraživanja od kupaca	5.949	0	5.949
Dospela, ispravljena potraživanja od kupaca	4667	(4667)	0
Dospela, neispravljena potraživanja od kupaca	3972	0	3972
	14.588	(4.667)	9.921

Struktura potraživanja od kupaca na 31. decembar 2021. godine prikazana je u tabeli koja sledi:

	Bruto izloženost	Ispravka vrednosti	Neto izloženost
Nedospela potraživanja od kupaca	7986	0	7986
Dospela, ispravljena potraživanja od kupaca	4133	(4133)	
Dospela, neispravljena potraživanja od kupaca	5587	0	5587
	17.706	(4133)	13.573

Nedospela potraživanja od kupaca – iskazana na dan 31. decembra 2021. godine u iznosu od 7.989 hiljadu dinara (31. decembra 2020. godine: 5.949 hiljada dinara) najvećim delom se odnose na potraživanja od kupaca po osnovu prodaje proizvoda i usluga. Prosečno vreme naplate potraživanja u 2021. godini iznosi 90,67 dana (2020. godine: 53 dana).

Dospela, ispravljena potraživanja od kupaca – Društvo je u prethodnim periodima obezvređilo potraživanja od kupaca za dospela potraživanja u iznosu od 4133 hiljada dinara (2020. godine: 4667 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.

Dospela, neispravljena potraživanja od kupaca – Društvo nije obezvređilo dospela potraživanja iskazana na dan 31. decembar 2021. godine u iznosu od 5587 hiljada dinara (31. decembar 2020. godine: 3972 hiljada dinara) obzirom da nije utvrđena promena u kreditnoj sposobnosti komitenta te da rukovodstvo Društva smatra da će ukupna sadašnja vrednost ovih potraživanja biti naplaćena.

Starosna struktura dospelih, neispravljenih potraživanja predstavljena je u sledećoj tabeli:

	31.12.2021.	31.12.2020.
Manje od 30 dana	3.493	2314
31 - 90 dana	1523	1239
91 - 180 dana	368	372
181 - 365 dana	203	47
Preko 365 dana	-	-
	5587	3972

Upravljanje obavezama prema dobavljačima

Obaveze prema dobavljačima na dan 31. decembar 2021. godine iskazane su u iznosu od 8060 hiljada dinara (31. decembra 2020. godine: 7074 hiljada dinara). Dobavljači zaračunavaju zateznu kamatu na dospele obaveze. Društvo dospele obaveze ne/izmiruje u ugovorenim roku. Prosečno vreme izmirenja obaveza prema dobavljačima u toku 2020. godine iznosi ___57,84 dana (u toku 2020. godine 111 dana).

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 31.12.2021. 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	21.201		5100	9737		36038
	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 iti obavezno da takve obaveze izmiri.

Dospeća finansijskih obaveza 31.12.2021. 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	8.060		2030	5130		15.220
	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 31.12. 2020. godine i 31.12.2019. godine.

	31. decembar 2021.		31. decembar 2020.	
	Knjigovodstvena vrednost	Fer vrednost	Knjigovodstvena vrednost	Fer vrednost
Finansijska sredstva				
Dugoročni finansijski plasmani	0			
Ostali dugoročni finansijski plasmani	9737	9737	9937	9937
Potraživanja od kupaca	13542	13542	9921	9921
Druga potraživanja	154	154	329	329
Kratkoročni finansijski plasmani	5778	5778	10777	10777
Gotovina i gotovinski ekvivalenti	6827	6827	11102	11102
	36.038	36.038	42066	42066
	31. decembar 2020.		31. decembar 2019.	
	Knjigovodstvena vrednost	Fer vrednost	Knjigovodstvena vrednost	Fer vrednost
Finansijske obaveze				
Dugoročni krediti	319	319	533	533
Ostale dugoročne obaveze	4796	4796	6272	6272
Kratkoročni krediti	2030	2030	2021	2021
Obaveze prema dobavljačima	8060	8060	7074	7074
Ostale obaveze	15	15	847	847
	15220	15220	16747	16747

IV.PREGLED PRAVILA KORPORATIVNOG UPRAVLJANJA

IV.1.Primanja rukovodstva

Tokom 2021. godine Društvo je isplatilo naknade ključnom rukovodstvu koje uključuje članove Nadzornog odbora, direktore i druge rukovodioce (2020. ukupan broj 8, 2021 ukupan broj 10) u bruto iznosu od 5.900 hiljada dinara (2020: 4.599 hiljada dinara):

	31.12.2021.	31.12.2020.
Poslovodstvo		
Zarade	4981	3561
Nadzorni odbor		
Naknade članovima Nadzornog odbora	919	1.038
	5.900	4.599

IV.1.1. Članovi uprave (na dan 31.12.2021)-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
Miloš Lukić predsednik NO	VII stepen, dipl.ekonomista, L 3M doo Šabac-direktor	38	Grad Šabac 46.120 akcija (59,53580%)	Razrešen 17.03.2021.g.
Tomić Dragorad član NO	VII stepen, dipl.ekonomista penzioner	25	Grad Šabac 46.120 akcija (59,53580%)	Razrešen 17.03.2021.g.
Jugović Radmila Predsednik NO	VII stepen, dipl.ek'nomista-penzioner	142	Grad Šabac 46.120 akcija (59,53580%)	Imenovan 17.03.2021.g.
Mitrović Suzana Član NO	VII stepen,inzinjer prehrambrene tehnologije-viši saradnik Kabineta gradonačelnika	95	Grad Šabac 46.120 akcija (59,53580%)	Imenovan 17.03.2021.g.
Nedić Snezana Član NO	VII stepen, dipl.ekonomista-penzioner	95	Grad Šabac 46.120 akcija (59,53580%)	Imenovan 17.03.2021.g.
Dimitrijević Zeljko Član NO	IV stepen, medicinski tehničar-medicinski tehničar	95	Grad Šabac 46.120 akcija (59,53580%)	Imenovan 17.03.2021.g.
Jakšić Jozefina Član NO	IV stepen, vaspitač- vaspitač	95	Grad Šabac 46.120 akcija (59,53580%)	Imenovan 17.03.2021.g.
Ukupno		585		

IV.1.2 Članovi izvršnog odbora (na dan 31.12.2021)

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
Dragan Ninković Generalni direktor	VII stepen, dipl.saobraćajni inženjer	345	0	Prestao mandat 14.04.2021
Nikola Veselinović Generalni direktor	VII stepen, dipl.ekonomista	917		Počeo mandat 14.04.2021
Dragan Ninković Izvršni direktor pretovara i skladišta	VII stepen, dipl.saobraćajni inženjer	328		Mandat 14.04.21-26.07.2021
Milanko Mijailović Izvršni direktor pretovara i skladišta	VI stepen, inženjer tehnolog	826	0	Mandat od 01.01-14.04.21 Mandat od 26.07 do kraja godine
Biljana Milutinović Izvršni direktor za ekonomsko-pravne poslove	VII stepen, dipl.ekonomista	1.141	0	
Ukupno		3.557		

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

V.1.Transakcije sa povezanim pravnim licima

Stanja na kraju godine proizašla iz prodaje/nabavki roba/usluga

	2021.	2020.
Potraživanja od povezanih pravnih lica		
- Krajnje matično Društvo	0	0
- Članovi porodica ključnog rukovodećeg kadra	0	0
- Matično Društvo	0	0
- Ostala povezana lica	0	284

Obaveze prema povezanim licima (napomena ...)

- Neposredno matično Društvo

- Pridružena Društva

- Ostala povezana lica

	0	0
	0	0
	0	190

Društvo ima transakcije sa povezanim licima u periodu od 01.01.2021-16.03.2021.g..Osnov : predsednik Nadzornog odbora Miloš Lukić ovlašćeno lice L 3M doo Šabac.

Obaveze prema povezanim pravnim licima potiču uglavnom od kupovnih transakcija i dospevaju 15 dana nakon datuma kupovine. Obaveze ne sadrže kamatu.Društvo

Tabela . Skraćen izveštaj sa povezanim licima

Rb	Opis	Podaci
1	Opis transakcije	Zakup industrijskog prostora-ugovog br.2031 od 20.12.2018 sa L3M doo Šabac, MB:17255185, PIB: 100086080
2	Vrednost transakcije	Plaćen zakup povezanom licu -L3M doo Šabac u iznosu od 681.222,27rsd
3	Povezano lice sa kojim je transakcija izvršena	Miloš Lukić, ovlašćeno lice l3M doo Šabac, predsednik Nadzornog odbora RTC"Šabac"AD Šabac.Razrešen 17.03.2021.godine





RTC ŠABAC A.D.

ROBNO TRANSPORTNI CENTAR "ŠABAC" A.D. - ŠABAC
15000 Šabac, Beogradski put bb; Tel:+381 15 384 997,998, Fax:+381 15 381 357
www.freezonesabac.com; e-mail: info@rtcsabac.rs

ROBNO TRANSPORTNI CENTAR
Š A B A C A. D.
Број: 463
Датум: 28. 03. 2022 год.
Ш А Б А Ц

ИЗЈАВА

Изјављујем да у Робно транспортном центру "Шабац" А.Д. ,Шабац није усвојен редован финансијски извештај за 2021. годину јер није одржана седница Скупштине акционара Друштва, али одлука о усвајању ће бити достављена после седнице Скупштине.

Робнотранспортни центар "Шабац" а.д. Шабац
Генерални директор



Веселиновић Никола



RTC ŠABAC A.D.

ROBNO TRANSPORTNI CENTAR "ŠABAC" A.D. - ŠABAC
15000 Šabac, Beogradski put bb; Tel:+381 15 384 997,998, Fax:+381 15 381 357
www.freezonesabac.com; e-mail: info@rtcsabac.rs

РОБНО ТРАНСПОРТНИ ЦЕНТАР
Ш А Б А Ц А.Д.
Број: 462
Датум: 28.03.2022 год.
Ш А Б А Ц

ИЗЈАВА

Изјављујем да у Робно транспортном центру "Шабац" А.Д. ,Шабац није донета Одлука о расподели добити, односно покрићу губитка, јер није одржана седница Скуштине акционара Друштва, по одржавању седнице накнадно ће се доставити.

Робнотранспортни центар "Шабац" а.д.Шабац
Генерални директор



• Веселиновић Никола

„РТЦ ШАБАЦ“ А.Д., ШАБАЦ

**ИЗВЕШТАЈ НЕЗАВИСНОГ РЕВИЗОРА
И ФИНАНСИЈСКИ ИЗВЕШТАЈИ
ЗА 2021. ГОДИНУ**

САДРЖАЈ

ИЗВЕШТАЈ НЕЗАВИСНОГ РЕВИЗОРА

ФИНАНСИЈСКИ ИЗВЕШТАЈИ

Биланс стања

Биланс успеха

Извештај о осталом резултату

Извештај о токовима готовине

Извештај о променама на капиталу

Напомене уз финансијске извештаје

ПРИЛОГ: ГОДИШЊИ ИЗВЕШТАЈ О ПОСЛОВАЊУ

ИЗВЕШТАЈ НЕЗАВИСНОГ РЕВИЗОРА**СКУПШТИНИ АКЦИОНАРА „РТЦ ШАБАЦ“ А.Д., ШАБАЦ****Мишљење**

Извршили смо ревизију приложених финансијских извештаја друштва „РТЦ ШАБАЦ“ А.Д., ШАБАЦ, (у даљем тексту: Друштво), који обухватају биланс стања на дан 31. децембра 2021. године и одговарајући биланс успеха, извештај о осталом резултату, извештај о токовима готовине, извештај о променама на капиталу за годину завршену на тај дан, као и преглед значајних рачуноводствених политика садржаним у Напоменама уз финансијске извештаје.

По нашем мишљењу, приложени финансијски извештаји објективно и истинито, по свим материјално значајним аспектима, приказују финансијску позицију Друштва на дан 31. децембра 2021. године, резултате њеног пословања и токове готовине за годину завршену на тај дан, у складу са Законом о рачуноводству и рачуноводственим прописима важећим у Републици Србији.

Основа за мишљење

Ревизију смо извршили у складу са Законом о ревизији и стандардима ревизије применљивим у Републици Србији. Наше одговорности су детаљније описане у пасусу *Одговорност ревизора* у наставку овог извештаја. Независни у односу на Друштво у складу са етичким захтевима који су релевантни за нашу ревизију финансијских извештаја у Републици Србији, и испунили смо наше друге етичке одговорности у складу са овим захтевима. Сматрамо да су ревизијски докази које смо прикупили довољни и адекватни да обезбеде основу за изражавање нашег мишљења.

Кључна ревизорска питања

Кључна ревизорска питања су питања која су, по нашем професионалном просуђивању, била од највећег значаја у ревизији финансијских извештаја за текући период. Ова питања су разматрана у контексту ревизије финансијских извештаја у целини и у формирању нашег мишљења о њима, и нисмо изнели издвојено мишљење о овим питањима. У том контексту, за питање у наставку, описано је како се наша ревизија бавила тим питањем.

Испунили смо обавезе описане у делу *"Одговорност ревизора за ревизију финансијских извештаја"*, укључујући и повезана питања. У складу с тим, наша ревизија укључује спровођење процедура дизајнираних да одговоре на нашу процену ризика од материјално значајних погрешних исказа у финансијским извештајима. Резултати наших ревизорских процедура, укључујући процедуре спроведене за кључно ревизорско питање описано у наставку, дају основу за изражавање нашег мисљења о приложеним финансијским извештајима.

ИЗВЕШТАЈ НЕЗАВИСНОГ РЕВИЗОРА (НАСТАВАК)

Кључна ревизорска питања (Наставак)

Кључно питање ревизије	Одговарајућа ревизорска процедура
Признавање прихода	
<p>У 2021. години Друштво је оставрило пословни приход у износу од РСД 71,278 хиљада.</p> <p>Приходи су материјално значајна категорија која је подложна значајном инхерентном ризику и један је од главних индикатора којим се оцењује успешност пословања друштва. Постоји ризик да су приходи исказани у вишем износу од оног које је Друштво остварило.</p> <p>Међународни стандард финансијског извештавања - МСФИ 15 Приход од уговора са купцима наводи да се приход признаје када је вероватно да ће будуће економске користи притицати у Друштво и када се та накнада може поуздано измерити.</p> <p>У складу са тим, Друштво признаје приход када се износ прихода може поуздано измерити, када је вероватно да ће у будућности Друштво имати економске користи и када су испуњени посебни критеријуми за сваку од активности Друштва, те када су сви ризици повезани са њом пренети на купца.</p> <p>Приходи од продаје производа, услуге и робе признају се на темељу уговорених цена умањених за уговорено попусте и порез на додату вредност.</p> <p><i>(Погледати напомене 3.14 и 26. уз финансијске извештаје)</i></p>	<p>Урадили смо анализу да ли је руководство Друштва адекватно признавало приходе и применило захтеве МСФИ 15 –„Приходи“.</p> <p>Наше ревизорске процедуре су укључивале тестирање контрола и друге процедуре ревизије, укључујући:</p> <ul style="list-style-type: none">- Процену окружења ИТ система у вези са фактурисањем услуга и одмеравањем прихода, као и других релевантних система који подржавају одмеравање прихода;- Оценили смо рачуноводствене политике које се односе на признавање прихода;- Тестирали смо интерне контроле које је Друштво успоставило;- Проверу система фактурисања и мерења прихода до уноса у главну књигу;- Проверу појединачних фактура купцима (на бази ревизорског узорковања), потврдили њихову усаглашеност са уговорима, договореним ценама и признатим износом прихода и извршили смо аналитичке процедуре на признате приходе и трошкове продатих производа. <p>На бази спроведених ревизорских процедура, нисмо идентификовали значајне налазе у односу на тачност евидентираних прихода за годину која се завршила 31. децембра 2021. године.</p> <p>Уверили смо се да су системи и процеси које је успоставило руководство, као и процене и претпоставке које су направљене довољно документоване и поткрепљене, да би се осигурала правилна примена МСФИ 15.</p>

Скретање пажње

- Друштво је у пословној 2021. и 2020. години исказало и пословни губитак и нето губитак. Исказани нето губитак у 2021. години износи РСД 5,311 хиљада док је у 2020. години исказан износ од РСД 26,924 хиљада. Укупан изказани акумулирани губитак са стањем на дан 31. децембра 2021. године износи РСД 422,160 хиљада. Такође, како је обелодањено у Напомени 49. уз финансијске извештаје, до датаума састављања финансијских извештаја, уведене су санкције ЕУ и САД-а према Русији због ратних сукоба. Друштво има закључених пословних односа са пословним партнерима из Русије. Дешавања на тржишту нафтних ресурса, ескалација кризе на нивоу целе Европе, може утицати на даљу пословну активност Друштва.

TC Stari Merkator | Palmira Toljatija 5/III | 11070 Novi Beograd | Republika Srbija | Tel/fax: +381 11 30 18 445
www.pkf.rs | mat.br. 08752524 | PIB 102397694 | t.r. 285-201100000084-52 Naša AIK banka | šifra delatnosti 6920

PKF d.o.o. je članica PKF International Limited familije pravno nezavisnih firmi i ne prihvata bilo kakvu odgovornost i obaveze proistekle delovanjem ili nedelovanjem pojedinačnih članica ili korespondentskih firmi.

PKF d.o.o. is a member firm of the PKF International Limited family of legally independent firms and does not accept any responsibility or liability for the actions or inactions of any individual member or correspondent firm or firms.

ИЗВЕШТАЈ НЕЗАВИСНОГ РЕВИЗОРА (НАСТАВАК)

Скретање пажње (Наставак)

До момента објављивања ових финансијских извештаја није било значајног утицаја на пословање Друштва, нити је до момента издавања ревизорског мишљења дошло до смањења обима пословних перформанси Друштва, тако да руководство није извршило процену ефеката поменуте ситуације са Руским партнерима на пословне приходе и резултат у 2022. години. Наведене чињенице не захтевају корекцију финансијских извештаја за период 01.01.2021. – 31.12.2021. године.

Наше мишљење није модификовано у погледу ових питања.

Остала питања

Финансијски извештаји друштва РТЦ ШАБАЦ А.Д., ШАБАЦ за 2020. годину били су предмет ревизије другог ревизора који је у свом извештају од 20. априла 2021. године изразио квалификовано мишљење.

Остале информације садржане у годишњем извештају о пословању Друштва

Остале информације се односе на информације садржане у годишњем извештају о пословању, али не укључује финансијске извештаје и извештај ревизора о њима. Руководство Друштва је одговорно за припрему осталих информација у складу са прописима Републике Србије.

Наше мишљење о финансијским извештајима не обухвата остале информације. У вези са ревизијом финансијских извештаја, наша одговорност је да прочитамо остале информације и тиме размотримо да ли су остале информације усклађене у свим материјално значајним аспектима са финансијским извештајима са нашим сазнањима стеченим у току ревизије или се на други начин чине материјално погрешним.

Поред тога, извршили смо процену да ли су остале информације припремљене, у свим материјално значајним аспектима, у складу са Законом о рачуноводству Републике Србије, посебно да ли су остале информације у формалном смислу у складу са захтевима и поступцима за припрему осталих информација Закона о рачуноводству у контексту материјалности, односно да ли би неко непоштовање ових захтева би могло утицати на просуђивања донета на основу ових осталих информација.

Само на основу спроведених процедура, у мери у којој смо у могућности да их оценимо, извештавамо да остале информације које описују чињенице које су такође приказане у финансијским извештајима су, у свим материјално значајним аспектима, у складу са финансијским извештајима и припремљене у складу са захтевима Закона о рачуноводству Републике Србије.

Поред тога, ако на основу рада који смо обавили, закључимо да постоји материјално значајно погрешно исказивање осталих информација, од нас се захтева да ту чињеницу саопшtimo у извештају. На основу поступака које смо извршили у вези са добијеним осталим информацијама, нисмо утврдили материјално значајне погрешне исказе.

Одговорност руководства и лица овлашћених за управљање за финансијске извештаје

Руководство је одговорно за састављање и истинито приказивање ових финансијских извештаја у складу са Законом о рачуноводству и рачуноводственим прописима важећим у Републици Србији, као и за оне интерне контроле које руководство одреди као неопходне за припрему финансијских извештаја који не садрже материјално значајне погрешне исказе, настале услед криминалне радње или грешке.

TC Stari Merkator | Palmira Toljatija 5/III | 11070 Novi Beograd | Republika Srbija | Tel/fax: +381 11 30 18 445
www.pkf.rs | mat.br. 08752524 | PIB 102397694 | t.r. 285-2011000000084-52 Naša AIK banka | šifra delatnosti 6920

PKF d.o.o. je članica PKF International Limited familije pravno nezavisnih firmi i ne prihvata bilo kakvu odgovornost i obaveze proistekle delovanjem ili nedelovanjem pojedinačnih članica ili korespondentskih firmi.

PKF d.o.o. is a member firm of the PKF International Limited family of legally independent firms and does not accept any responsibility or liability for the actions or inactions of any individual member or correspondent firm or firms.

ИЗВЕШТАЈ НЕЗАВИСНОГ РЕВИЗОРА (НАСТАВАК)

Одговорност руководства и лица овлашћених за управљање за финансијске извештаје (Наставак)

При састављању финансијских извештаја, руководство је одговорно за процену способности Друштва да настави пословање у складу са начелом сталности, као и за обелодањивања, уколико је примењиво, питања која се односе на сталност пословања и примену начела сталности пословања као рачуноводствене основе, осим ако руководство планира да ликвидира Друштво или да обустави пословање, или у случају непостојања друге реалне могућности осим наведене.

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

Одговорност ревизора за ревизију финансијских извештаја

Наша је одговорност да се, на основу извршене ревизије, у разумној мери уверимо да финансијски извештаји у целини не садрже материјално значајне погрешне исказе, настале услед криминалне радње или грешке, као и за припрему ревизорског извештаја који ће садржати наше мишљење.

Уверавање у разумној мери представља висок ниво уверавања, али није гаранција да ће ревизија извршена у складу са Међународним стандардима ревизије увек открити материјално значајне погрешне исказе ако такви искази постоје. Погрешни искази могу да настану услед криминалне радње или грешке и сматрају се материјално значајним ако је разумно очекивати да ће они, појединачно или збирно, утицати на економске одлуке корисника донете на основу ових финансијских извештаја.

Као саставни део ревизије у складу са Међународним стандардима ревизије, примењујемо професионално просуђивање и одржавамо професионални скептицизам током ревизије. Такође:

- Вршимо идентификацију и процену ризика од материјално значајних погрешних исказа у финансијским извештајима, насталих услед криминалне радње или грешке, осмишљавамо и обављамо ревизијске поступке који одговарају идентификованим ризицима, и прибавимо довољно адекватних ревизијских доказа који дају основу за наше мишљење. Ризик да неће бити идентификовани материјално значајни погрешни искази који су резултат криминалне радње је већи него за погрешне исказе настале услед грешке, зато што криминална радња може да укључи и удруживање, фалсификовање, намерне пропусте, лажно представљање или заобилажење интерних контрола.
- Стичемо разумевање о оним интерним контролама које су релевантне за ревизију у циљу осмишљавања ревизијских процедура који су прикладни у датим околностима, али не у циљу изражавања мишљења о ефикасности интерних контрола Друштва.
- Вршимо оцену примењених рачуноводствених политика и у којој мери су разумне рачуноводствене процене и повезана обелодањивања које је извршило руководство.
- Доносимо закључак о прикладности примене начела сталности као рачуноводствене основе од стране руководства и, на основу прикупљених ревизијских доказа, да ли постоји материјална неизвесност у вези са догађајима или условима који могу да изазову значајну сумњу у погледу способности ентитета да настави са пословањем у складу са начелом сталности. Ако закључимо да постоји материјално значајна неизвесност, дужни смо да у свом извештају скренемо пажњу на повезана обелодањивања у финансијским извештајима или, ако таква обелодањивања нису адекватна, да модификујемо наше мишљење. Наши закључци се заснивају на ревизијским доказима прикупљеним до датума извештаја ревизора. Међутим, будући догађаји или услови могу имати за последицу да ентитет престане да послује у складу са начелом сталности.

TC Stari Merkator | Palmira Toljatija 5/III | 11070 Novi Beograd | Republika Srbija | Tel/fax: +381 11 30 18 445
www.pkf.rs | mat.br. 08752524 | PIB 102397694 | t.r. 285-201100000084-52 Naša AIK banka | šifra delatnosti 6920

PKF d.o.o. je članica PKF International Limited familije pravno nezavisnih firmi i ne prihvata bilo kakvu odgovornost i obaveze proistekle delovanjem ili nedelovanjem pojedinačnih članica ili korespondentskih firmi.

PKF d.o.o. is a member firm of the PKF International Limited family of legally independent firms and does not accept any responsibility or liability for the actions or inactions of any individual member or correspondent firm or firms.

ИЗВЕШТАЈ НЕЗАВИСНОГ РЕВИЗОРА (НАСТАВАК)

Одговорност ревизора за ревизију финансијских извештаја (Наставак)

- Вршимо процену укупне презентације, структуре и садржаја финансијских извештаја, укључујући и обелодањивања, и да ли су у финансијским извештајима приказане основне трансакције и догађаји на такав начин да се постигне фер презентација.

Саопштавамо лицима овлашћеним за управљање, између осталог, планирани обим и време ревизије и значајне ревизијске налазе, укључујући све значајне недостатке у интерним контролама које смо идентификовали током ревизије.

Такође, достављамо лицима овлашћеним за управљање изјаву да смо усклађени са релевантним етичким захтевима у погледу независности и да ћемо их обавестити о свим односима и осталим питањима за која може разумно да се претпостави да утичу на нашу независност, и где је применљиво, о повезаним мерама заштите.

Од питања која су саопштена лицима овлашћеним за управљање, ми одређујемо која питања су била од највеће важности у ревизији финансијских извештаја за текући период и стога су кључна ревизијска питања.

Ми описујемо ова питања у извештају ревизора, осим ако закон или регулатива искључује јавно објелодањивање о том питању или када, у изузетно ријетким околностима, утврдимо да питање не треба да буде укључено у извештај ревизора, зато што је разумно очекивати да негативне последице буду веће него користи од такве комуникације.

Београд, 15. април 2022. године


Слободан Шкуртић
Овлашћени ревизор

за „ПКФ“ д.о.о., Београд
Палмира Тољатија 5/III
11070 Нови Београд

TC Stari Merkator | Palmira Toljatija 5/III | 11070 Novi Beograd | Republika Srbija | Tel/fax: +381 11 30 18 445
www.pkf.rs | mat.br. 08752524 | PIB 102397694 | t.r. 285-2011000000084-52 Naša AIK banka | šifra delatnosti 6920

PKF d.o.o. je članica PKF International Limited familije pravno nezavisnih firmi i ne prihvata bilo kakvu odgovornost i obaveze proistekle delovanjem ili nedelovanjem pojedinačnih članica ili korespondentskih firmi.

PKF d.o.o. is a member firm of the PKF International Limited family of legally independent firms and does not accept any responsibility or liability for the actions or inactions of any individual member or correspondent firm or firms.

Попуњава правно лице - предузетник

Матични број 07121750

Шифра делатности 5210

ПИБ 100082344

Назив АКЦИОНАРСКО ДРУШТВО РОБНО ТРАНСПОРТНИ СЕНТАР ШАВАЦ, ШАВАЦ

Седиште ШАВАЦ, Београдски пут 6Б

БИЛАНС СТАЊА

на дан 31.12.2021. године

- у хиљадама динара -

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ		
				Текућа година	Претходна година	
					Крајње стање 20__.	Почетно стање 01.01.20__.
1	2	3	4	5	6	7
	АКТИВА					
00	А. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0001				
	Б. СТАЛНА ИМОВИНА (0003 + 0009 + 0017 + 0018 + 0028)	0002		695.232	716.826	771.093
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	684.406	705.979	760.656
020, 021 и 022	1. Земљиште и грађевински објекти	0010	5	659.546	681.780	735.343
023	2. Постројења и опрема	0011	5	5.713	4.910	5.514
024	3. Инвестиционе некретнине	0012				
025 и 027	4. Некретнине, постројења и опрема узети у лизинг и некретнине, постројења и опрема у припреми	0013	5	19.147	19.289	19.799
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 иностранству	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	10.847	10.437

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ		
				Текућа година	Претходна година	
					Крајње стање _____ 20__.	Почетно стање 01.01.20__.
1	2	3	4	5	6	7
040 (део), 041 (део) и 042 (део)	1. Учешћа у капиталу правних лица (осим учешћа у капиталу која се вреднују методом учешћа)	0019	6	179		
040 (део), 041 (део), 042 (део)	2. Учешћа у капиталу која се вреднују методом учешћа	0020				
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	
048, 052, 054, 055 и 056	9. Остали дугорочни финансијски пласмани и остала дугорочна потраживања	0027	8	9.737	9.937	10.437
28 (део), осим 288	V. ДУГОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0028				
288	В. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА	0029	16		1.188	27
	Г. ОБРТНА ИМОВИНА (0031 + 0037 + 0038 + 0044 + 0048 + 0057+ 0058)	0030		51.300	34.156	30.108
Класа 1, осим групе рачуна 14	I. ЗАЛИХЕ (0032 + 0033 + 0034 + 0035 + 0036)	0031		1.233	1.272	1.200
10	1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	0032	10	312		
11 и 12	2. Недовршена производња и готови производи	0033				
13	3. Роба	0034				
150, 152 и 154	4. Плаћени аванси за залихе и услуге у земљи	0035	10	921	1.272	1.200
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	23.000		
20	III. ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ (0039 + 0040 + 0041 + 0042 + 0043)	0038	11	13.573	9.921	9.286
204	1. Потраживања од купаца у земљи	0039	11	13.542	9.921	9.286
205	2. Потраживања од купаца у иностранству	0040	11	31		

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ		
				Текућа година	Претходна година	
					Крајње стање _____ 20__.	Почетно стање 01.01.20__.
1	2	3	4	5	6	7
200 и 202	3. Потраживања од матичног, зависних и осталих повезаних лица у земљи	0041				
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	165	340	340
21, 22 осим 223 и 224, и 27	1. Остала потраживања	0045	12	21	11	11
223	2. Потраживања за више плаћен порез на добитак	0046	12	107	329	329
224	3. Потраживања по основу преплаћених осталих пореза и доприноса	0047	12	37		
23	V. КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0049 + 0050 + 0051 + 0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056)	0048	13	5.778	10.777	707
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	13	647	746	676
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	13	5.131	10.031	31
24	VI. ГОТОВИНА И ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ	0057	14	6.827	11.102	17.945
28 (део), осим 288	VII. КРАТКОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0058	15	724	744	630
	Д. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0029 + 0030)	0059		746.532	752.170	801.228
88	Ђ. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА	0060				
	ПАСИВА					
	А. КАПИТАЛ (0402 + 0403 + 0404 + 0405 + 0406 - 0407 + 0408 + 0411 - 0412) ≥ 0	0401		722.435	728.030	769.230
30, осим 306	I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ	0402	17.А	960.095	960.095	960.095
31	II. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0403				

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ		
				Текућа година	Претходна година	
					Крајње стање _____ 20__.	Почетно стање 01.01.20__.
1	2	3	4	5	6	7
306	III. ЕМИСИОНА ПРЕМИЈА	0404	17.B	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	184.230	184.230	199.050
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	486	202	
34	VII. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК (0409 + 0410)	0408				532
340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0409				532
341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0410				
	VIII. УЧЕШЋЕ БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	0411				
35	IX. ГУБИТАК (0413 + 0414)	0412	17.F	422.160	416.849	390.457
350	1. Губитак ранијих година	0413	17.F	416.849	389.925	382.124
351	2. Губитак текуће године	0414	17.F	5.311	26.924	8.333
	Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0416 + 0420 + 0428)	0415	18	8.067	9.426	10.741
40	I. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0417+0418+0419)	0416	18	2.952	2.621	2.154
404	1. Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених	0417		2.952	2.621	2.154
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		5.115	6.805	8.587
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	319	533	839
415 и 416 (део)	5. Дугорочни кредити, зајмови и обавезе по основу лизинга у иностранству	0425				
413	6. Обавезе по емитованим хартијама од вредности	0426				

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ		
				Текућа година	Претходна година	
					Крајње стање _____ 20__.	Почетно стање 01.01.20__.
1	2	3	4	5	6	7
419	7. Остале дугорочне обавезе	0427	19	4.796	6.272	7.748
49 (део), осим 498 и 495 (део)	III. ДУГОРОЧНА ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0428				
498	В. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ	0429		221		
495 (део)	Г. ДУГОРОЧНИ ОДЛОЖЕНИ ПРИХОДИ И ПРИМЉЕНЕ ДОНАЦИЈЕ	0430				
	Д. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0432 + 0433 + 0441 + 0442 + 0449 + 0453 + 0454)	0431		15.809	14.714	21.257
467	I. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА	0432				
42, осим 427	II. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)	0433	20	2.030	2.021	1.881
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	1.816	1.816	1.854
422 (део), 424 (део), 425 (део) и 429 (део)	4. Обавезе по основу кредита од домаћих банака	0437	20	214	205	27
423, 424 (део), 425 (део) и 429 (део)	5. Кредити, зајмови и обавезе из иностранства	0438				
426	6. Обавезе по краткорочним хартијама од вредности	0439				
428	7. Обавезе по основу финансијских деривата	0440				
430	III. ПРИМЉЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИЈЕ	0441	21	4.975	3.793	4.110
43, осим 430	IV. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0443 + 0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448)	0442	22	8.060	7.074	11.557
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	22	8.060	7.074	11.557
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		591	1.616	3.520

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ		
				Текућа година	Претходна година	
					Крајње стање _____ 20__.	Почетно стање 01.01.20__.
1	2	3	4	5	6	7
44, 45 и 46 осим 467	1. Остале краткорочне обавезе	0450	24	15	847	1.825
47,48 осим 481	2. Обавезе по основу пореза на додату вредност и осталих јавних прихода	0451	23	576	557	1.695
481	3. Обавезе по основу пореза на добитак	0452	25		212	
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	26	153	210	189
	Ђ. 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		746.532	752.170	801.228
89	Ж. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	0457				

у _____	Законски заступник
дана _____ 20__ године	<small>Nikola Vucelja 490194</small> <small>Организацни број: 490194 Јединица: 490194 Матрични број: 490194</small>

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

Попуњава правно лице - предузетник

Матични број 07121750

Шифра делатности 5210

ПИБ 100082344

Назив АКЦИОНАРСКО ДРУШТВО РОБНО ТРАНСПОРТНИ СЕНТАР ŠАВАС, ŠАВАС

Седиште ШАБАЦ, Београдски пут 66

БИЛАНС УСПЕХА

за период од 01.01.2021. до 31.12.2021. године

- у хиљадама динара -

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ	
				Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5	6
	А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002 + 1005 + 1008 + 1009 - 1010 + 1011 + 1012)	1001	27	71.278	66.249
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	71.278	66.249
610, 612 и 614	1. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	1006	27	71.278	66.249
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			
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		75.884	93.064
50	I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1014			
51	II. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА, ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1015	28	18.425	16.314
52	III. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ (1017 + 1018 + 1019)	1016	29	31.541	25.135
520	1. Трошкови зарада и накнада зарада	1017	29	24.551	19.707
521	2. Трошкови пореза и доприноса на зараде и накнаде зарада	1018	29	4.091	3.281
52 осим 520 и 521	3. Остали лични расходи и накнаде	1019	29	2.899	2.147
540	IV. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1020	31	5.199	5.005
58, осим 583, 585 и 586	V. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1021	32		25.634
53	VI. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1022	30	12.934	14.276
54, осим 540	VII. ТРОШКОВИ РЕЗЕРВИСАЊА	1023	31	46	347
55	VIII. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1024	33	7.739	6.353

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ	
				Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5	6
	В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 - 1013) ≥ 0	1025			
	Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1013 - 1001) ≥ 0	1026		4.606	26.815
	Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1028 + 1029 + 1030 + 1031)	1027	34	305	146
660 и 661	I. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1028			
662	II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА	1029	34	273	135
663 и 664	III. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1030	34		9
665 и 669	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ	1031	34	32	2
	Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1033 + 1034 + 1035 + 1036)	1032	35	288	600
560 и 561	I. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1033			
562	II. РАСХОДИ КАМАТА	1034	35	288	570
563 и 564	III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1035	35		17
565 и 569	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ	1036	35		13
	Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1027 - 1032) ≥ 0	1037		17	
	Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 - 1027) ≥ 0	1038			454
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	36	62	723
67	Ј. ОСТАЛИ ПРИХОДИ	1041	37	1.433	2.469
57	К. ОСТАЛИ РАСХОДИ	1042	38	4	121
	Л. УКУПНИ ПРИХОДИ (1001 + 1027 + 1039 + 1041)	1043		73.016	68.864
	Љ. УКУПНИ РАСХОДИ (1013 + 1032 + 1040 + 1042)	1044		76.238	94.508
	М. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1043 - 1044) ≥ 0	1045			
	Н. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1044 - 1043) ≥ 0	1046		3.222	25.644
69-59	Њ. ПОЗИТИВАН НЕТО ЕФЕКАТ НА РЕЗУЛТАТ ПО ОСНОВУ ДОБИТКА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКИ ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1047			
59- 69	О. НЕГАТИВАН НЕТО ЕФЕКАТ НА РЕЗУЛТАТ ПО ОСНОВУ ГУБИТКА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКИ ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1048	39	680	2.228
	П. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1045 - 1046 + 1047 - 1048) ≥ 0	1049			

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ	
				Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5	6
	Р. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1046 - 1045 + 1048 - 1047) ≥ 0	1050		3.902	27.872
	С. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК				
721	I. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА	1051			213
722 дуг. салдо	II. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ РАСХОДИ ПЕРИОДА	1052	40	1.409	
722 пот. салдо	III. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА	1053	40		1.161
723	Т. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА	1054			
	Њ. НЕТО ДОБИТАК (1049 - 1050 - 1051 - 1052 + 1053 - 1054) ≥ 0	1055		0	0
	У. НЕТО ГУБИТАК (1050 - 1049 + 1051 + 1052 - 1053 + 1054) ≥ 0	1056	41	5.311	26.924
	I. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА УЧЕШЋИМА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	1057			
	II. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАТИЧНОМ ПРАВНОМ ЛИЦУ	1058			
	III. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА УЧЕШЋИМА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	1059			
	IV. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАТИЧНОМ ПРАВНОМ ЛИЦУ	1060			
	V. ЗАРАДА ПО АКЦИЈИ				
	1. Основна зарада по акцији	1061			
	2. Умањена (разводњена) зарада по акцији	1062			

у _____	Законски заступник
дана _____ 20 _____ године	<small>Nikola Veselinović 430194 430194 Date: 2023.09.08.14:01:42Z</small>

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

Попуњава правно лице - предузетник

Матични број 07121750

Шифра делатности 5210

ПИБ 100082344

Назив АКЦИОНАРСКО ДРУШТВО РОБНО ТРАНСПОРТНИ СЕНТАР ŠАВАС, ŠАВАС

Седиште ШАБАЦ, Београдски пут 66

ИЗВЕШТАЈ О ОСТАЛОМ РЕЗУЛТАТУ

за период од 01.01.2021. до 31.12.2021. године

- у хиљадама динара -

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ	
				Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5	6
	A. НЕТО РЕЗУЛТАТ ИЗ ПОСЛОВАЊА				
	I. НЕТО ДОБИТАК (АОП 1055)	2001			
	II. НЕТО ГУБИТАК (АОП 1056)	2002	42	5.311	26.924
	Б. ОСТАЛИ СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК ИЛИ ГУБИТАК				
	а) Ставке које неће бити рекласификоване у Биланс успеха у будућим периодима				
	1. Промене ревалоризације нематеријалне имовине, некретнина, постројења и опреме				
330	а) повећање ревалоризационих резерви	2003			
	б) смањење ревалоризационих резерви	2004	42		14.769
	2. Актуарски добици или губици по основу планова дефинисаних примања				
331	а) добици	2005			
	б) губици	2006	42	284	253
	3. Добици или губици по основу удела у осталом свеобухватном добитку или губитку придружених друштава				
333	а) добици	2007			
	б) губици	2008			
	б) Ставке које накнадно могу бити рекласификоване у Биланс успеха у будућим периодима				
	1. Добици или губици по основу улагања у власничке инструменте капитала				
332	а) добици	2009			
	б) губици	2010			
	2. Добици или губици по основу прерачуна финансијских извештаја иностраног пословања				
334	а) добици	2011			
	б) губици	2012			

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ	
				Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5	6
335	3. Добици или губици од инструмената заштите нето улагања у инострано пословање				
	а) добиси	2013			
	б) губици	2014			
336	4. Добици или губици по основу инструмената заштите ризика (хеџинга) новчаног тока				
	а) добиси	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) добиси	2017			
	б) губици	2018			
	I. ОСТАЛИ БРУТО СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК (2003 + 2005 + 2007 + 2009 + 2011 + 2013 + 2015 + 2017) - (2004 + 2006 + 2008 + 2010 + 2012 + 2014 + 2016 + 2018) ≥ 0	2019			
	II. ОСТАЛИ БРУТО СВЕОБУХВАТНИ ГУБИТАК (2004 + 2006 + 2008 + 2010 + 2012 + 2014 + 2016 + 2018) - (2003 + 2005 + 2007 + 2009 + 2011 + 2013 + 2015 + 2017) ≥ 0	2020		284	15.022
	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		284	15.022
	В. УКУПАН НЕТО СВЕОБУХВАТНИ РЕЗУЛТАТ ПЕРИОДА				
	I. УКУПАН НЕТО СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК (2001 - 2002 + 2023 - 2024) ≥ 0	2025			
	II. УКУПАН НЕТО СВЕОБУХВАТНИ ГУБИТАК (2002 - 2001 + 2024 - 2023) ≥ 0	2026	42	5.595	41.946
	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 _____	Законски заступник
дана _____ 20 _____ године	<small>Nikola Veselinovic 430194</small>

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

Попуњава правно лице - предузетник

Матични број 07121750

Шифра делатности 5210

ПИБ 100082344

Назив АКЦИОНАРСКО ДРУШТВО РОБНО ТРАНСПОРТНИ СЕНТАР ШАБАЦ, ШАБАЦ

Седиште ШАБАЦ, Београдски пут 66

ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ

у периоду од 01.01.2021. до 31.12.2021. године

- у хиљадама динара -

Позиција	АОП	Износ	
		Текућа година	Претходна година
1	2	3	4
А. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ			
I. Приливи готовине из пословних активности (1 до 4)	3001	80.999	75.665
1. Продаја и примљени аванси у земљи	3002	80.432	75.128
2. Продаја и примљени аванси у иностранству	3003	82	
3. Примљене камате из пословних активности	3004	273	135
4. Остали приливи из редовног пословања	3005	212	402
II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 8)	3006	94.052	89.922
1. Исплате добављачима и дати аванси у земљи	3007	43.430	47.299
2. Исплате добављачима и дати аванси у иностранству	3008		
3. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	3009	31.541	25.135
4. Плаћене камате у земљи	3010	1.120	259
5. Плаћене камате у иностранству	3011		
6. Порез на добитак	3012	212	
7. Одливи по основу осталих јавних прихода	3013	17.749	17.229
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	13.053	14.257
Б. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА			
I. Приливи готовине из активности инвестирања (1 до 5)	3017	15.681	10.881
1. Продаја акција и удела	3018		
2. Продаја нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3019		
3. Остали финансијски пласмани	3020	15.681	9.836
4. Примљене камате из активности инвестирања	3021		910
5. Примљене дивиденде	3022		135
II. Одливи готовине из активности инвестирања (1 до 3)	3023	5.222	1.030
1. Куповина акција и удела	3024	178	
2. Куповина нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3025	5.044	120

Позиција	АОП	Износ	
		Текућа година	Претходна година
1	2	3	4
3. Остали финансијски пласмани	3026		910
III. Нето прилив готовине из активности инвестирања (I - II)	3027	10.459	9.851
IV. Нето одлив готовине из активности инвестирања (II - I)	3028		
V. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА			
I. Приливи готовине из активности финансирања (1 до 7)	3029	9	4.651
1. Увећање основног капитала	3030		746
2. Дугорочни кредити у земљи	3031		
3. Дугорочни кредити у иностранству	3032		
4. Краткорочни кредити у земљи	3033		860
5. Краткорочни кредити у иностранству	3034		
6. Остале дугорочне обавезе	3035		2.905
7. Остале краткорочне обавезе	3036	9	140
II. Одливи готовине из активности финансирања (1 до 8)	3037	1.690	7.088
1. Откуп сопствених акција и удела	3038		910
2. Дугорочни кредити у земљи	3039		
3. Дугорочни кредити у иностранству	3040		
4. Краткорочни кредити у земљи	3041		860
5. Краткорочни кредити у иностранству	3042		
6. Остале обавезе	3043	1.476	4.954
7. Финансијски лизинг	3044	214	364
8. Исплаћене дивиденде	3045		
III. Нето прилив готовине из активности финансирања (I - II)	3046		
IV. Нето одлив готовине из активности финансирања (II - I)	3047	1.681	2.437
Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001 + 3017 + 3029)	3048	96.689	91.197
Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3006 + 3023 + 3037)	3049	100.964	98.040
Ђ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3048 - 3049) ≥ 0	3050		
Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3049 - 3048) ≥ 0	3051	4.275	6.843
Ж. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	3052	11.102	17.945
З. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3053	0	9
И. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3054	0	9
Ј. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА (3050 - 3051 + 3052 + 3053 - 3054)	3055	6.827	11.102

у _____

дана _____ 20____ године

Законски заступник

Nikola Veseļnoviġ
430194

Digitally signed by Nikola Veseļnoviġ
DN: cn=Nikola Veseļnoviġ, o=RSB, ou=RSB, email=Nikola.Veseļnoviġ@rsb.gov.me, c=ME

Попуњава правно лице - предузетник

Матични број **07121750**

Шифра делатности **5210**

ПИБ **100082344**

Назив **AKCIONARSKO DRUŠTVO ROBNO TRANSPORTNI CENTAR ŠABAC, ŠABAC**

Седиште **ШАБАЦ, Београдски пут 66**

ИЗВЕШТАЈ О ПРОМЕНАМА НА КАПИТАЛУ

за период од 01.01.2021. до 31.12.2021. године

- у хиљадама динара -

Позиција	ОПИС	АОП	Основни капитал (група 30 без 306 и 309)	АОП	Остали основни капитал (рн 309)	АОП	Уписани а неуплаћени капитал (група 31)	АОП	Емисиона премија и резерве (рн 306 и група 32)
			2		3		4		5
	1								
1.	Стање на дан 01.01. ____ године	4001	960.095	4010		4019		4028	10
2.	Ефекти ретроактивне исправке материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика	4002		4011		4020		4029	
3.	Кориговано почетно стање на дан 01.01. ____ године (р.бр. 1+2)	4003	960.095	4012		4021		4030	10
4.	Нето промене у ____ години	4004		4013		4022		4031	746
5.	Стање на дан 31.12. ____ године (р.бр. 3+4)	4005	960.095	4014		4023		4032	756
6.	Ефекти ретроактивне исправке материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика	4006		4015		4024		4033	
7.	Кориговано почетно стање на дан 01.01. ____ године (р.бр. 5+6)	4007	960.095	4016		4025		4034	756
8.	Нето промене у ____ години	4008		4017		4026		4035	
9.	Стање на дан 31.12. ____ године (р.бр. 7+8)	4009	960.095	4018		4027		4036	756

Позиција	ОПИС	АОП	Рев. рез. и нер. доб. и губ. (група 33)	АОП	Нераспоређени добитак (група 34)	АОП	Губитак (група 35)	АОП	Учешће без права контроле
	1		6		7		8		9
1.	Стање на дан 01.01.____ године	4037	199.050	4046	532	4055	390.457	4064	
2.	Ефекти ретроактивне исправке материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика	4038		4047		4056		4065	
3.	Кориговано почетно стање на дан 01.01.____године (р.бр. 1+2)	4039	199.050	4048	532	4057	390.457	4066	
4.	Нето промене у ____ години	4040	-15.022	4049	-532	4058	26.392	4067	
5.	Стање на дан 31.12. ____ године (р.бр. 3+4)	4041	184.028	4050	0	4059	416.849	4068	
6.	Ефекти ретроактивне исправке материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика	4042		4051		4060		4069	
7.	Кориговано почетно стање на дан 01.01.____године (р.бр. 5+6)	4043	184.028	4052	0	4061	416.849	4070	
8.	Нето промене у ____ години	4044	-284	4053		4062	5.311	4071	
9.	Стање на дан 31.12. ____ године (р.бр. 7+8)	4045	183.744	4054	0	4063	422.160	4072	

Позиција	ОПИС	АОП	Укупно (одговара позицији АОП 0401) (кол. 2+3+4+5+6+7-8+9) ≥ 0	АОП	Губитак изнад висине капитала (одговара позицији АОП 0455) (кол. 2+3+4+5+6+7-8+9) < 0
			10		11
1.	Стање на дан 01.01. ____ године	4073	769.230	4082	
2.	Ефекти ретроактивне исправке материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика	4074		4083	
3.	Кориговано почетно стање на дан 01.01. ____ године (р.бр. 1+2)	4075	769.230	4084	
4.	Нето промене у ____ години	4076		4085	
5.	Стање на дан 31.12. ____ године (р.бр. 3+4)	4077	728.030	4086	
6.	Ефекти ретроактивне исправке материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика	4078		4087	
7.	Кориговано почетно стање на дан 01.01. ____ године (р.бр. 5+6)	4079	728.030	4088	
8.	Нето промене у ____ години	4080		4089	
9.	Стање на дан 31.12. ____ године (р.бр. 7+8)	4081	722.435	4090	

у _____	Законски заступник
дана _____ 20 ____ године	<small>Nikola Veselinović 430194</small> <small>Digitaly signed by Nikola Veselinović 430194 Date: 2022.03.20 08:27:54 +0200</small>

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

NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE

31.decembar 2021.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 robu, 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 2021. 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 odobrenja finansijskih izveštaja tekuće godine od strane Skupštine akcionara, koja treba da se odrzi najkasnije do 30.06.2022.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

31.decembar 2021.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 za godinu koja se završava 31. Decembra 2021. 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 31. decembra 2021. 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 proistići 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

31.decembar 2021.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:

	31.12.2021	31.12.2020
1 EUR	117,5821	117,5802
1 USD	103,9262	95,6637

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

Mesec	2021	2020
Januar	0,4	0,6
Februar	0,6	0,6
Mart	0,5	-0,1
April	1,1	0,0
Maj	0,5	-0,2
Jun	0,3	0,6
Jul	0,2	0,2
Avgust	0,9	-0,1
Septembar	0,8	-0,5
Oktobar	0,8	0,1
Novembar	0,9	0,0
Decembar	0,4	0,1

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

31.decembar 2021.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
31.decembar 2021.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
Ručni paletar ,opreme za merenje tezine	15

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 isknižava 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 prodate 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

31.decembar 2021.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 (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.

NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE

31.decembar 2021.godine

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 umanjenje poreske osnovice budućih obračunskih perioda, ali ne duže od 5 godina.

Odloženi porez

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

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

3.13.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 Republikčkog organa za poslove statistike. Društvo je izvršilo procenu sadašnje vrednosti ove obaveze i formiralo odgovarajuće rezervisanje po tom osnovu.

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.

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
31.decembar 2021.godine

	u hiljadama dinara				
	Zemljište	Građevinski objekti	Postrojenja i oprema	Nekr. postr. i oprema u pripremi	Ukupno
Nabavna vrednost na početku godine	308.006	389.388	12.817	19.289	729.500
Povećanje:	0	3.162	1.882	5.776	10.820
Nabavka, aktiviranje i prenos	0	3.162	1.882	5.776	10.820
Revalorizacija					
Ostalo					
Smanjenje:	21.268	0	275	5.918	(27.461)
Prodaja u toku godine	0	0	0	0	(0)
Isknjizavanje u toku godine	0	0	234	0	(234)
Stavljanje u upotrebu	0	0	0	4.186	(4.186)
Ostalo, manjak na teret odgovornog lica	0	0	41		(41)
Prenos na sredstva namenjena prodaji	21.268	0	0	1.732	(23.000)
Nabavna vrednost na kraju godine	286.738	392.550	14.424	19.147	712.859
Kumulirana ispravka na početku godine		15.614	7.365	0	(22.979)
Povećanje:		4.128	1.346		(5.474)
Amortizacija		4.128	1.071		(5.199)
Ostalo					
Smanjenje:		0	275		275
Manjak na teret odgovornog lica		0	8		8
Isknjizavanje u toku godine		0	267		267
Stanje na kraju godine	286.738	372.808	5.713	19.147	684.406
Neto sadašnja vrednost 31.12.21.	286.738	372.808	5.713	19.147	684.406
Neto sadašnja vrednost 31.12.20.	380.006	373.774	4.910	19.289	705.979

Društvo je tokom godine reklasifikovalo zemljište iz stalne imovine u iznosu od 21.268 hiljade rsd po odluci Nadzornog odbora 1537/1 od 26.10.2021.g., u pitanju je parcela KP 1/24 KO Jelenča. Po istoj toj odluci Društvo je izvršilo reklasifikaciju zemljišta koje se nalazilo na poziciji konta 0270- ostale nekretnine i postrojenja u pripremu gde se nalazi priznata naknada za uredjenje građevinskog zemljišta na toj parceli u iznosu od 1.732 hiljada rsd.

NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE

31.decembar 2021.godine

Društvo je tokom godine povećalo vrednost na pozicijama građevinski objekti u iznosu od 3.162hiljade rsd(reč je o izvršenim ulaganjima u halu A,haluC, halu S, upravnu zgradu po osnovu ulaganja u hidrantsku mrežu ,toalet u glavnoj portirnici , plato u zoni).

U 2021.godini Društvo je povećalo nabavkama vrednost postrojenja i opreme u ukupnom iznosu od 1.882 hiljada rsd(1.882hiljada rsd oprema za neproizvodne delatnosti) a smanjilo za iznos 275 hiljada rsd (osnov isknjizavanje opreme 234hiljade rsd i evidentiranje manjka po popisu u iznosu od 41hiljada rsd koji pada na teret odgovornog lica)

Društvo je aktiviralo investiciono ulaganja u iznosu od 4186 hiljade rsd .Reč je o izvršenim ulaganjima u građevinske objekte u iznosu od 3.162hiljade rsd i u opremu za neproizvodne delatnosti u iznosu od 1882hiljade rsd(kancelarijski nameštaj , rampu u zoni, prenosive računare, štampač, klime, LD TV, panasonik centralu, video nadzor, mrežni uređaj za protok podataka, kosačice, duvač, betonske kante)

NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE
31.decembar 2021.godine

6.DUGOROČNI FINANSIJSKI PLASMANI
U HILJADAMA DINARA

	Dugoročne hartije od vrednosti koje se drže do dospeća	Ukupno
1. Bruto vrednost na početku godine	1.833	1.833
2. Povećanje tokom godine	179	179
3. Bruto vrednosti na kraju godine	2.012	2012
4. Ispravka vrednosti na početku godine	(1.833)	(1.833)
5. Ispravka vrednosti na kraju godine	(1.833)	(1.833)
Neto vrednost 31.12.2021. godine (3-5)	179	179
Neto vrednost 31.12.20. godine (1-4)	0	0

	u hiljadama dinara	
	31. decembra 2021	31. decembra 2020
Hartije od vrednosti		
»Jugobanka« a.d.	224	224
»Beogradska banka« a.d.	467	467
»Šabačka banka« a.d.	1.142	1.142
»HK PK AD Yumko« Vranje	179	0
Harije od vrednosti, bruto	2.012	1.833
Ispravka vrednosti		
»Jugobanka« a.d.	(224)	(224)
»Beogradska banka« a.d.	(467)	(467)
»Šabačka banka« a.d.	(1.142)	(1.142)
Ispravka vrednosti hartija od vrednosti	(1.833)	(1.833)
Hartije od vrednosti, neto	179	0

NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE
31.decembar 2021.godine

DRUŠTVO JE PO OSNOVU PRAVOSNAZNOSTI PLAN REORGANIZACIJE HK.PK."YUMCO"AD VRANJE REO 1/2020 POSTALO VLASNIK 178 AKCIJA ČIJA JE UKUPNA VREDNOST 178HILJADA RSD.

7.OTKUPLJENE SOPSTVENE AKCIJE

	u hiljadama dinara	
	31. decembra 2021	31.12.2020
Otkupljene sopstvene akcije	910	910

8.OSTALA DUGOROČNA POTRAZIVANJA

	u hiljadama dinara	
	31. decembra 2021	31.12.2020
Ostala dugoročna potrazivanja	9.737	9.937
-Slobodna zona Šabac Doo Šabac	9.737	9.937
Dugoročna potrazivanja	9.737	9.937

Društvo je 31.12.2019.god sklopilo ugovor o priznanju duga i načinu i rokovima isplate.Tokom 2020.godine Aneksom 1, ugovora o priznanju i načinu i rokovima isplata, potvrdilo dato potrazivanje .U 2021 godini sklopljen je Sporazum o usaglašavanju duga ,gde je precizirana dinamika i iznos izmirenja obaveza za 2021.godinu.

9.STALNA IMOVINA KOJA SE DRZI ZA PRODAJU

u hiljadama dinara

	Stalna imovna koja se drzi za prodaju	Ukupno
1. Bruto vrednost na početku godine	0	0
2.Povećanje tokom godine	23.000	23.000
2. Bruto vrednosti na kraju godine	23.000	23.000

U hiljadama dinara

Zemljište reklasifikovano iz stalne imovine	31. decembra 2021	31. decembra 2020
»Zemljište KO Jelenča KP 1/24	22.268	0
»Zemljište KO Šabac KP 1264/12	1732	0
Zemljište reklasifikovno iz stalne imovine , bruto	23.000	0

DRUŠTVO JE NA OSNOVU ODLUKE NADZORNOG ODBORA 1537/1 OD 26.10.2022.GODINE REKLSIFIKovalo ZEMLIŠTA ZA PRODAJU I TO KP 1264/12 POVRŠINE 0.15.00HA UPISANE U LIST NEPOKRETNOSTI 16140 KO ŠABAC I KP 1/24 POVRŠINE 1.70.15HA UPISANE U LIST NEPOKRETNOSTI 980 KO JELENČA, RADI OBEZBEĐIVANJA SREDSTAVA ZA INVESTICIJE. POČETNA CENA , PROCENJENA VREDNOST ZEMLIŠTA REGISTOVANA U POSLOVNIM KNJIGAMA DRUŠTVA NA DAN DONOŠENJA ODLUKE

10.ZALIHE I PLAĆENI AVANSI ZA ZALIHE I USLUGE

u hiljadama dinara

	31. 12. 2021	31.12.2020
1. Materijal , rezervni delovi, alat i sitan inventar	312	0
Vrednost na kraju godine	312	0
2..Plaćeni avansi za zalihe i usluge	961	1.312
Ispravka	40	40
Plaćeni avansi za zalihe i usluge, neto vrednost	921	1.272
3.Zalihe (1+2)	1.233	1.272

DRUŠTVO JE NABAVILO HTZ OPREMU ZA NAREDNU GODINU U VISINI OD 312.HILJADE RS

NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE

31.decembar 2021.godine

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	14.588	0	14.588
Bruto potraživanje na kraju godine	17.675	31	17.706
Ispravka vrednosti na početku godine	4667	0	4667
Isknjizavanje po osnovu sudskih odluka otpisanih potraživanja u pretodnim godinama	61	0	61
Smanjenje ispravke vrednosti u toku godine po osnovu naplate	535	0	535
Povećanje ispravke vrednosti u toku godine	62	-	62
Ispravka vrednosti na kraju godine	4.133		4.133
NETO STANJE	13.542	31	13.573
31.12.2021 godine			
31.12.2020. godine	9.921	0	9.921

Na dospela 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 duže od 3 godine.

Društvo je u skladu sa Zakonom, usaglašavalo svoja potraživanja, tako da od 100% poslanih IOS-a vraćeno je 45,52% sa potvrdom o usaglašenim potraživanjima, 8,27% IOS-a nije ni uručeno (vraćeno je, adresa nepoznata -nije traženo)) a na 46,21% IOS-a uručeno a nije reagovano a na 2,76% prigovoreno i usaglašavano.

NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE

31.decembar 2021.godine

12.OSTALA KRATKOROČNA POTRAZIVANJA

	u hiljadama dinara	
	31. decembra 2021	31. decembra 2020
Ostala potrazivanja	21	11
	107	329
Potraživanja za više plaćen porez na dobitak		
Potrazivanja po osnov pretplaćenih poreza i doprinosa	37	0
OSTALA KRATKOROČNA POTRAZIVANJA	165	340

DRUŠTVO JE EVIDENTIRALO PRETPLATU PO OSNOVU AKONTACIONIH UPLATA NADOKNADE ZA NAVODNJAVANJE U VISINI OD 35 HILJADA RSD POSLE PRISPEĆA REŠENJA ZA 2021.GODINU, POREZA PO UPLATNOM RAČUNU 713611 (POREZ NA AKCIJE)U IZNOSU OD 1 HILJADA RSD I POSEBNE NADOKNADE ZA UNAPREDJENJE ZIVONE SREDINE U VISINI 1 HILJADA RSD.

NA POZICIJI OSTALA POTRAZIVANJA PORED PRETPLATE OD 111HILJADA RSD IZ PRETHODNIH GODINA EVIDENTIRANO JE POTRAZIVANJE OD RADNIKA PO OSNOVU MANJKA IZ REDOVNOG GODIŠNJEG POPISA ZA 2021.G U IZNOSU OD 10 HILJADA RSD.

13.KRATKOROČNI FINANSIJSKI PLASMANI

	u hiljadama dinara		
Opis	Krat.kredit i zajmovi u zemlji	Ostali kratk.plasmani u zemlji	Ukupno
	1	3	3
Bruto stanje na početku godine	746	10031	10.777
Bruto stanje na kraju godine	647	5.131	5.778

NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE

31.decembar 2021.godine

Društvo je oročilo dinarska sredstva u Expobank AD Beograd u iznosu od 5.100 hiljada rsd na godinu dana sa nominalnom kamatnom stopom od 2,25% na godišnjem nivou, sa mogućnošću povlačenja pre isteka perioda oročavanja .Kamata na oročena sredstva se prepisuje sredstvima Oročenog depozita bez namene po isteku perioda oročenja(21.09.2022.g.) i u apsolutnom iznosu iznosi 115 hiljada rsd.

14.OTOVINSKI EKVIVALENTI I GOTOVINA

	u hiljadama dinara	
	31. decembra 2021	31. decembra 2020
1. Dinarski poslovni račun	6.378	10.078
2. Devizni poslovni račun	201	118
3. Izdvojena novč. sredstva za druge namene/sticanje sop.akcija/	199	0
4. Ostala novčana sredstva	49	49
UKUPNO (1 do 4)	6.826	11.102

Društvu je 2021 pogrešno uplaćeno na namnski račun za sticanje sopstvenih akcija po osnovu prometa usluga , pošto banka nije ugasila račun po okoćanju procesa sticanja sopstvenih akcija .

15.AKTIVNA VREMENSKA RAZGRANIČENJA

	u hiljadama dinara	
	31. decembra 2021	31. decembra 2020
1. Unapred plaćeni troškovi	154	270
2. Razgraničeni troškovi po osnovu obaveza	0	0
3. Ostala AVR	570	474
UKUPNO (1-3)	724	744

16.ODLOŽENA PORESKA SREDSTVA

	u hiljadama dinara	
	31. decembra 2021.	31.12.2020
Odložene poreska sredstva	0	1.188

17.KAPITAL

A) Osnovni kapital

Knjigovodstvena vrednost osnovnog kapitala na dan 31.12.2021. 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:

hiljadama dinara

Vlasništvo	Kapital na nivou izdavaoca u %na dan 31.12.2021	31. decembar 2021	31. decembar 2020
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 31.12. 2021	746

c) Rezerve

u hiljadama dinara

Stanje na početku godine	10
Stanje 31.12. 2021	10

17

D) Revalorizacione rezerve

hiljadama dinara

Stanje na početku godine 01.01.2021	.184.230
Promene tokom 2021	0
Stanje 31.12.2021.g.	184.230

E) AKTUARSKI DOBICI I GUBICI

	u hiljadama dinara	
	31. decembra 2021	31. decembra 2020
1. Aktuarski dobitak	0	0
2. Aktuarski gubitak	486	202
	486	202

Društvo je evidentiralo u 2021g. aktuarski gubitak u bruto iznosu od 284 hiljada rsd po osnovu rezervisanja za otpremnine pri odlasku u penziju.

F) Gubitak

u hiljadama dinara	
Stanje na početku godine	416.849
Povećanje u toku godine	5.311
Stanje 31.12. tekuće godine	422.160

18. DUGOROČNA REZEVISANJA

	u hiljadama dinara	
	31. decembra 2021	31. decembra 2020
1. Rezervisanja za nakande i druge beneficije zaposlenih	2.621	2154
2. Rezervisanja u toku godine	331	599
3. Iskorišćena rezervisanja u toku godine		
4. Ukinuta rezervisanja u korist Prihoda	0	132
DUGOROČNA REZERVISANJA (I)	2.952	2.621

NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE
31.decembar 2021.godine

Društvo je izvršilo rezervisanja po akutarском 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 01.01.2021	2.374
Promene tokom 2021	305
Stanje 31.12.2021.g.	2.679

Rezervisanja za jubilarne nagrade

u hiljadama rsd

Stanje na početku godine 01.01.2021	247
Promene tokom 2021	25
Stanje 31.12.2021.g.	273

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	2.703,18* 319
Sudski spor "Bugarčići"	Mart 2026	Jun 2016			rsd	4.424
Sudski spor »Tanasići«	Mart 2026	Jun2016			rsd	372
UKUPNO DUGOROČNE OBAVEZE na dan 31.12. 2021 godine u eur-ima*						2.703,18*
UKUPNO DUGOROČNE OBAVEZE na dan 31.12. 2021 godine u rsd						5.115

Dati podaci dati za 2021.godinu.

Prodajni kurs Narodne banke Srbije na dan 31.12.2021 iznosi 117,9348rsd

* 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*	1.814,43*
	Rsd	214
Sudski spor "Bugarčići", 1P1-53/13	Rsd	1.702
Sudski spor "Tanasić" 1P1-112/12	Rsd	114
Ukupno	Eur*	1.814,43*
Ukupno	Rsd	2.030

Dati podaci dati za 2021.godinu.

Prodajni kurs Narodne banke Srbije na dan 31.12.2020 iznosi 117,9348rsd

* Podaci u eur-ima dati u punom iznosu.

21. PRIMLJENA AVANSI, DEPOZITI I KAUCIJE

u hiljadama dinara

31. decembra 2021

31.12.2020

Primljeni avansi

4.975

3.793

Reč je položenim depozitima komitentima koji imaju ugovore duze od 3 godine A.B.S.Tools SRB 170 hiljada rsd , AVL Investments Doo 2.156 hiljada rsd i Refrion Reperation doo 2.649 hiljada rsd.

22. OBAVEZE IZ POSLOVANJA

u hiljadama dinara

31. decembra 2021

31.12.2020

Dobavljači u zemlji

8.060

7.074

NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE
31.decembar 2021.godine

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

	u hiljadama dinara	
	31. decembra 2021	31.12.2020
Obaveze po osnovu poreza na dodatu vrednost	576	280
Obaveze za ostale poreze , doprinose I druge dazbine		277
		557
	576	

24. OSTALE KRATKOROČNE OBAVEZE

	u hiljadama dinara	
	31. decembra 2020	31.12.2019
1.OBAVEZE PO OSNOVU ZARADA I NAKNADA ZARADA	15	15
2.OSTALE KRATKOROČNE OBAVEZE	0	832
		847
OSTALE KRATKOROČNE OBAVEZE	15	847

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.

25. OBAVEZE PO OSNOVU POREZA NA DOBITAK

	u hiljadama dinara	
	31. decembra 2021	31. decembra 2020
1.Obaveze za porez iz rezultata	0	0
		212
UKUPNO	0	212

NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE
31.decembar 2021.godine

26. PASIVNA VREMENSKA RAZGRANIČENJA

	u hiljadama dinara	
	31. decembra 2021	31.12.2020
Pasivna vremenska razgraničenja	153	210

27. POSLOVNI PRIHODI

	u hiljadama dinara	
	01.01-31.12. 2021	01.01-31.12.20
1. Poslovni prihodi	71.278	66.249
POSLOVNI PRIHODI (1)	71.278	66.249

28. TROŠKOVI MATERIJALA I ENERGIJE

	u hiljadama dinara	
	01.01-31.12. 2021	01.01-31.12. 2020
1. Troškovi ostalog (režijskog) materijala	1929	903
2. Troškovi električne energije	15.358	14.677
3. Troškovi goriva	1.138	734
TROŠKOVI MATERIJALA I ENERGIJE (1+2+3)	18.425	16.314

29. TROŠKOVI ZARADA, NAKNADA ZARADA I OSTALI LIČNI RASHODI

	01.01-31.12. 2021	u hiljadama dinara 01.01-31.12. 2020
1. Troškovi zarada i naknada (bruto)	24.551	19.707
2. Troškovi poreza i doprinosa na zarade i naknade na teret poslodavca	4.091	3.281
3. Ostali lični rashodi i naknade	2.899	2.147
TROŠKOVI ZARADA, NAKNADA ZARADA I OSTALI LIČ. RASHODI (1 do 3)	31.541	25.135

DRUŠTO JE ISPLATILO NA IME NAKNADA ČLANOVIMA NADZORNOG ODBORA IZNOS OD 919 HILJADA RSD I NA IME TROŠKA NAKNADA PO AUTORSKIM UGOVORIMA 58 HILJADA RSD.

30. TROŠKOVI PROIZVODNIH USLUGA

	01.01-31.12. 2021	u hiljadama dinara 01.01-31.12.20
1. Troškovi transportnih usluga	765	644
2. Troškovi usluga na održavanju	590	2.165
3. Troškovi zakupnina	4.207	4.518
4. Troškovi reklame i propagande	50	130
5. Troškovi ostalih usluga	7.322	6.819
TROŠKOVI PROIZVODNIH USLUGA (1 do 5)	12.934	14.276

NA IME TROŠKOVA USLUGA OBEZBEĐENJA OBJEKATA EVIDENTIRANO JE TROŠKOVA U IZNOSU 5.820 HILJADA RSD NA POZICIJI TROŠKOVI OSTALIH USLUGA.

NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE
31.decembar 2021.godine

31. TROŠKOVI AMORTIZACIJE I TROŠKOVI REZERVISANJA

	01.01-31.12. 2021	u hiljadama dinara 01.01-31.12. 2020
1. Troškovi amortizacije	5.199	5.005
2. Rezervisanja za naknade i druge beneficije zaposlenih	46	347
TROŠKOVI AMORTIZACIJE I TROŠKOVI REZERVISANJA (1+2)	5.352	5.352

32. RASHODI OD USLADJANJA VREDNOSTI IMOVINE(OSIM FINANSIJSKE)

	01.01-31.12. 2021	u hiljadama dinara 01.01-31.12. 2020
1. Rashodi od usklađivanja vrednosti imovine	0	25.634
RASHODI OD USKLAĐIVANJA VREDNOSTI IMOVINE	0	25.634

33. NEMATERIJALNI TROŠKOVI

	01.01-31.12. 2021	u hiljadama dinara 01.01-31.12. 2020
1. Troškovi neproizvodnih usluga	2.274	1.336
2. Troškovi reprezentacije	638	371
3. Troškovi premije osiguranja	1.267	1.328
4. Troškovi platnog prometa	176	173
5. Troškovi članarina	0	0
6. Troškovi poreza	2.666	2.319
7. Ostali nematerijalni troškovi	718	826
NEMATERIJALNI TROŠKOVI (1 do 7)	7.739	6.353

NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE
31.decembar 2021.godine

34. FINANSIJSKI PRIHODI

	U HILJADAMA DINARA	
	01.01-31.12. 2021	01.01-31.12. 2020
	273	135
		2
1. Prihodi od kamata	32	9
2. Ostali finansijski prihodi	0	
3. Pozitivne kursne razlike		
FINANSIJSKI PRIHODI (1+2+3)	305	146

35. FINANSIJSKI RASHODI

	u hiljadama dinara	
	01.01-31.12. 2021	01.01-31.12. 2020
	288	570
1. Rashodi kamata	0	13
2. Ostali finansijski rashodi		
3. Negativne kursne razlike	0	17
FINANSIJSKI RASHODI (1+2+3)	288	600

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

	u hiljadama dinara	
	01.01-31.12.2021.	01.01-31.12. 2021.
1. Obezbredenje potraživanja i kratkoročnih finansijskih plasmana	62	723
RASHODI OD USKLAĐIVANJA VREDNOSTI OSTALE IMOVINE (1)	62	723

NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE
31.decembar 2021.godine

37. OSTALI PRIHODI

	01.01-31.12.2021.	u hiljadama dinara 01.01-31.12. 2020
1. Dobici od prodaje nematerijalne imovine, nekretnina, postrojenja i opreme	7	1.416
2. Prihodi od naplaćenih potraživanja	917	340
3. Prihodi od ukidanja dugoročnih i kratkoročnih rezervisanja	0	132
4. Ostali nepomenuti prihodi	469	391
4.Prihodi od smanjenja obaveza	40	190
OSTALI PRIHODI (1 do 4)	1.433	2.469

38. OSTALI RASHODI

	01.01-31.12.2021.	u hiljadama dinara 01.01-31.12. 2020
1. Gubitak od prodaje imovine	0	0
2. Ostali nepomenuti rashodi	4	121
OSTALI RASHODI (1 +2)	4	121

39. NETO DOBITAK/GUBITAK POSLOVANJA KOJE SE OBUSTAVLJA

	01.01-31.12.2021.	u hiljadama dinara 01.01-31.12. 2020
1. Prihodi po osnovu ispravki grešaka ranijih godina	53	703
2. Rashodi po osnovu ispravki grešaka ranijih godina	733	2.931
NETO GUBITAK POSLOVANJA KOJI SE OBUSTAVLJA (1 -2)	680	2.228

NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE
31.decembar 2021.godine

40. ODLOZENI PORESKI PRIHODI / RASHODI

	01.01-31.12. 2021	u hiljadama dinara 01.01-31.12. 2020
1. Odloženi poreski prihodi	0	1.161
2. Odloženi poreski rashodi	1.409	0
ODLOZENI PORESKI PRIHODI / RASHODI	-1.409	1.161

41. NETO REZULTAT IZ POSLOVANJA

	01.01-31.12. 2021	u hiljadama dinara 01.01-31.12. 2020
1. Neto dobitak	0	0
2. Neto gubitak	5.311	26.924
NETO GUBITAK	5.311	26.924

42. UKUPAN NETO SVEOBUH VATNI REZULTAT PERIODA

	01.01-31.12. 2021	u hiljadama dinara 01.01-31.12. 2020
1. Neto gubitak	5311	26.924
2. Smanjenje rev.rezervi	0	14.769
3. Aktuarski dobiti	0	0
4. Aktuarski gubici	284	253
UKUPAN NETO SVEOBUH VATNI GUBITAK PERIODA	5.595	41.946
(1+2-3+4)		

NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE
31.decembar 2021.godine

43. ZARADA PO AKCIJI	u hiljadama dinara	
	01.01-31.12.2021.	01.01-31.12. 2020.
1. Zarada po akciji	0,068	0,347
ZARADA PO AKCIJI	0,068	0,347

Društvo raspolaže sa 77.466 akcija, taj broj čine i 82 sopstvene akcije
Ostvarena je negativna zarada po akciji u iznosu od 0,068 hiljada rsd za 2021 .g. a za 2020.g. 0,347hiljada RSD.

44. USAGLAŠAVENJE POTRAŽIVANJA I OBAVEZA

Društvo je izvršilo usaglašavanje svojih potraživanja i obaveza sa stanjem na dan 31. Decembra 2021. godine. U postupku usaglašavanja sa poslovnim partnerima, nisu utvrđena materijalno značajna neusaglašena potraživanja i obaveze

45. POTENCILANA SREDSTVA I OBAVEZE

Sudski sporovi

Društvo sa stanjem na dan 31. decembra 2021. godine vodi više sudskih sporova u kojima se javlja kao tuženi, za koje je izvršeno indirektno obezvređenje. 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
31.decembar 2021.godine

46. PREGLED PRAVILA KORPORATIVNOG UPRAVLJANJA

PRIMANJA RUKOVODSTVA

Tokom 2021. godine Društvo je isplatilo naknade ključnom rukovodstvu koje uključuje članove Nadzornog odbora, direktore i druge rukovodioce (2020. ukupan broj 8, 2021 ukupan broj 10) u bruto iznosu od 5.900 hiljada dinara (2020: 4.599 hiljada dinara):

	31.12.2021.	31.12.2020.
Poslovodstvo		
Zarade	4981	3561
Nadzorni odbor		
Naknade članovima Nadzornog odbora	919	1.038
	5.900	4.599

46.A. Članovi uprave (na dan 31.12.2020)-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
Miloš Lukić predsednik NO	VII stepen, dipl.ekonomista, L 3M doo Šabac-direktor	38	Grad Šabac 46.120 akcija (59,53580%)	Razrešen 17.03.2021.g.
Tomić Dragorad član NO	VII stepen, dipl.ekonomista penzioner	25	Grad Šabac 46.120 akcija (59,53580%)	Razrešen 17.03.2021.g.
Jugović Radmila Predsednik NO	VII stepen, dipl.ek'nomista- penzioner	142	Grad Šabac 46.120 akcija (59,53580%)	Imenovan 17.03.2021.g.
Mitrović Suzana Član NO	VII stepen, inzinjer prehrambrene tehnologije- viši saradnik Kabineta gradonačelnika	95	Grad Šabac 46.120 akcija (59,53580%)	Imenovan 17.03.2021.g.
Nedić Snezana Član NO	VII stepen, dipl.ekonomista- penzioner	95	Grad Šabac 46.120 akcija (59,53580%)	Imenovan 17.03.2021.g.
Dimitrijević Zeljko Član NO	IV stepen, medicinski tehničar-medicinski tehničar	95	Grad Šabac 46.120 akcija (59,53580%)	Imenovan 17.03.2021.g.
Jakšić Jozefina Član NO	IV stepen, vaspitač-vaspitač	95	Grad Šabac 46.120 akcija (59,53580%)	Imenovan 17.03.2021.g.
Ukupno		585		

NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE
31.decembar 2021.godine

46.B Članovi izvršnog odbora (na dan 31.12.2021)

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
Dragan Ninković Generalni direktor	VII stepen, dipl.saobraćajni inženjer	345	0	Prestao mandat 14.04.2021
Nikola Veselinović Generalni direktor	VII stepen, dipl.ekonomista	917		Počeo mandat 14.04.2021
Dragan Ninković Izvršni direktor pretovara i skladišta	VII stepen, dipl.saobraćajni inženjer	328		Mandat 14.04.21-26.07.2021
Milanko Mijailović Izvršni direktor pretovara i skladišta	VI stepen, inženjer tehnolog	826	0	Mandat od 01.01-14.04.21 Mandat od 26.07 do kraja godine
Biljana Milutinović Izvršni direktor za ekonomsko-pravne poslove	VII stepen, dipl.ekonomista	1.141	0	
Ukupno		3.557		

47. 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.

	2021.	2020.
Finansijska sredstva		
Dugoročni finansijski plasmani	0	0
Ostali dugoročni finansijski plasmani	9.737	9.937
Potraživanje od kupaca	13.542	9.921
Druga potraživanja	154	329
Kratkoročni finansijski plasmani	5.778	10.777
Gotovina i gotovinski ekvivalenti	6.827	11.102
	36.038	42.066

NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE
31. decembar 2021. godine

	2021.	2020.
Finansijske obaveze		
Dugoročni krediti	319	533
Ostale dugoročne obaveze	4.796	6.272
Kratkoročni krediti	2.030	2.021
Obaveze prema dobavljačima	8.060	7.074
Ostale obaveze	15	847
	15.220	16.747

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
31.decembar 2021.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	
	31. 12. 2021.	31.12.2020.	31.12.2021.	31.12.2020.
EUR	200	118	533	736
USD	0	0	0	0
GBP, CHF	0	0	0	0
	200	118	533	7360

Društvo je osetljivo 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	
	31. 12. 2020.	31.12.2019.	31.12.2020.	31.12.2019.
Rezultat tekućeg perioda	(33,3)	(61,8)	33,3	61,8

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 Refrion doo Šabac u iznosu od 1.604 hiljada dinara (31. decembar 2019. godine: 1.663 hiljada dinara

NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE
31.decembar 2021.godine

Struktura potraživanja od kupaca na 31. decembar 2020. godine prikazana je u tabeli koja sledi:

	Bruto izloženost	Ispravka vrednosti	Neto izloženost
Nedospela potraživanja od kupaca	5.949	0	5.949
Dospela, ispravljena potraživanja od kupaca	4667	(4667)	0
Dospela, neispravljena potraživanja od kupaca	3972	0	3972
	14.588	(4.667)	9.921

Struktura potraživanja od kupaca na 31. decembar 2021. godine prikazana je u tabeli koja sledi:

	Bruto izloženost	Ispravka vrednosti	Neto izloženost
Nedospela potraživanja od kupaca	7986	0	7986
Dospela, ispravljena potraživanja od kupaca	4133	(4133)	
Dospela, neispravljena potraživanja od kupaca	5587	0	5587
	17.706	(4133)	13.573

Nedospela potraživanja od kupaca – iskazana na dan 31. decembra 2021. godine u iznosu od 7.989 hiljadu dinara (31. decembra 2020. godine: 5.949 hiljada dinara) najvećim delom se odnose na potraživanja od kupaca po osnovu prodaje proizvoda i usluga. Prosečno vreme naplate potraživanja u 2021. godini iznosi 90,67 dana (2020. godine: 53 dana).

Dospela, ispravljena potraživanja od kupaca – Društvo je u prethodnim periodima obezvređilo potraživanja od kupaca za dospela potraživanja u iznosu od 4133 hiljada dinara (2020. godine: 4667 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

31. decembar 2021. godine

Dospela, neispravljena potraživanja od kupaca – Društvo nije obezvređilo dospela potraživanja iskazana na dan 31. decembar 2021. godine u iznosu od 5587 hiljada dinara (31. decembar 2020. godine: 3972 hiljada dinara) obzirom da nije utvrđena promena u kreditnoj sposobnosti komitenta te da rukovodstvo Društva smatra da će ukupna sadašnja vrednost ovih potraživanja biti naplaćena.

Starosna struktura dospelih, neispravljenih potraživanja predstavljena je u sledećoj tabeli:

	31.12.2021.	31.12.2020.
Manje od 30 dana	3.493	2314
31 - 90 dana	1523	1239
91 - 180 dana	368	372
181 - 365 dana	203	47
Preko 365 dana	-	-
	5587	3972

Upravljanje obavezama prema dobavljačima

Obaveze prema dobavljačima na dan 31. decembar 2021. godine iskazane su u iznosu od 8060 hiljada dinara (31. decembra 2020. godine: 7074 hiljada dinara). Dobavljači zaračunavaju zateznu kamatu na dospele obaveze. Društvo dospele obaveze ne/izmiruje u ugovorenim roku. Prosečno vreme izmirenja obaveza prema dobavljačima u toku 2020. godine iznosi ____57,84 dana (u toku 2020. godine 111 dana).

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 likvidnom 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 31.12.2021. godine

NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE
31.decembar 2021.godine

	Manje od meseć dana	1-3 meseca	3 meseca do jedne godine	Od 1 do 5 godina	Preko 5 godina	Ukupno
Nekamatna stopa						
Fiksna kamatna stopa						
- glavnica						
- kamata	21.201		5100	9737		36038
	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 iti obavezno da takve obaveze izmiri.

Dospeća finansijskih obaveza 31.12.2021. godine.

	Manje od meseć dana	1-3 meseca	3 meseca do jedne godine	Od 1 do 5 godina	Preko 5 godina	Ukupno
Nekamatna stopa						
Fiksna kamatna stopa						
- glavnica						
- kamata	8.060		2030	5130		15.220
	0		0	0		0
Varijabilna kamatna stopa						
- glavnica						
- kamata						

NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE
31.decembar 2021.godine

Fer vrednost finansijskih instrumenata

Sledeća tabela predstavlja sadašnju vrednost finansijskih sredstava i finansijskih obaveza i njihovu fer vrednost na dan 31.12. 2020. godine i 31.12.2019. godine.

	31. decembar 2021.		31. decembar 2020.	
	Knjigovodstvena vrednost	Fer vrednost	Knjigovodstvena vrednost	Fer vrednost
Finansijska sredstva				
Dugoročni finansijski plasmani	0			
Ostali dugoročni finansijski plasmani	9737	9737	9937	9937
Potraživanje od kupaca	13542	13542	9921	9921
Druga potraživanja	154	154	329	329
Kratkoročni finansijski plasmani	5778	5778	10777	10777
Gotovina i gotovinski ekvivalenti	6827	6827	11102	11102
	36.038	36.038	42066	42066
	31. decembar 2020.		31. decembar 2019.	
	Knjigovodstvena vrednost	Fer vrednost	Knjigovodstvena vrednost	Fer vrednost
Finansijske obaveze				
Dugoročni krediti	319	319	533	533
Ostale dugoročne obaveze	4796	4796	6272	6272
Kratkoročni krediti	2030	2030	2021	2021
Obaveze prema dobavljačima	8060	8060	7074	7074
Ostale obaveze	15	15	847	847
	15220	15220	16747	16747

NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE
31.decembar 2021.godine

Racio analiza i analiza pokazatelja poslovanja

Tabela.5 Racio analiza i analiza pokazatelja poslovanja

Opis	2020	2021	2021/2020 x100 (indeks)
1	2	3	4
Prinos na ukupan kapital (dobitak iz red.posl.pre oporezivanja /kapital)	--3,83%	-0,54%	14,10
Prinos na imovinu (poslovni dobitak/poslovna imovina)	-3,57%	-0,62%	17,37
Neto prinos na sopstveni kapital (neto dobitak/kapital)	-3,70%	-0,74%	20,0
Stepen zaduzenosti (dug.rezervisanja i obaveze /ukupna pasiva)	3,21%	3,23%	100,62
Neto obrtni kapital (obr.imovina bez odloz.pores.sred- kratk.obaveze)	19.442 hiljada rsd	35.491hiljada rsd	182,55
I stepen likvidnosti/apsolutne likvidnsti (gotov.ekvivalenti i gotovina/kratk.obaveze)	0,75	0,43	57,33
II stepen likvidnosti/ubrzan likvidnosti (obrtn.imovina bez zaliha /kratk.obaveze)	2,23	3,17	142,15
Racio opšte likvidnosti (obrtna imovina/kratk.obaveze)	2,32	3,24	139,66

48. TRANSAKCIJE SA POVEZANIM LICIMA

Stanja na kraju godine proizašla iz prodaje/nabavki roba/usluga

	2021.	2020.
Potraživanja od povezanih pravnih lica		
- Krajnje matično Društvo	0	0
- Članovi porodica ključnog rukovodećeg kadra	0	0
- Matično Društvo	0	0
- Ostala povezana lica	0	284
Obaveze prema povezanim licima (napomena ...)		
- Neposredno matično Društvo	0	0
- Pridružena Društva	0	0
- Ostala povezana lica	0	190

NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE

31.decembar 2021.godine

Društvo ima transakcije sa povezanim licima u periodu od 01.01.2021-16.03.2021.g..Osnov : predsednik Nadzornog odbora Miloš Lukić ovlašćeno lice L3M doo Šabac.

Obaveze prema povezanim pravnim licima potiču uglavnom od kupovnih transakcija i dospevaju 15 dana nakon datuma kupovine. Obaveze ne sadrže kamatu.Društvo

Tabela . Skraćen izveštaj sa povezanim licima

Rb	Opis	Podaci
1	Opis transakcije	Zakup industrijskog prostora-ugovog br.2031 od 20.12.2018 sa L3M doo Šabac, MB:17255185, PIB: 100086080
2	Vrednost transakcije	Plaćen zakup povezanom licu -L3M doo Šabac u iznosu od 681.222,27rsd
3	Povezano lice sa kojim je transakcija izvršena	Miloš Lukić, ovlašćeno lice L3M doo Šabac, predsednik Nadzornog odbora RTC"Šabac"AD Šabac.Razrešen 17.03.2021.godine

49. Događaji nakon bilansa stanja

Bitan događaj po završetku poslovne godine, koji može da utiče na poslovnu godinu 2022, su uvedene sankcije EU i SAD prema Rusiji zbog sukoba sa Ukrajinom.Društvo ima zaključenih poslovnih odnosa sa poslovnim partnerima iz Rusije.Kolebanja na tržištu naftnih resursa,eskalacija krize na nivou cele Evrope mogu da utiču na dalju poslovnu aktivnost Društva.

NAČELO STALNOSTI POSLOVANJA

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

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

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



Nikola
Veselinović
ć 430194

Digitally signed by
Nikola Veselinović
430194
Date: 2022.03.28
14:43:07 +02'00'

A.D.ROBNO TRANSPORTNI CENTAR "ŠABAC"ŠABAC
GODIŠNJI IZVEŠTAJ O POSLOVANJU
31.decembar 2021.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 31.12.2021.godine	Učešće u osnovnom kapitalu na dan 31.12.2021.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	77.466
	Broj izati običnih akcija	RSSLBSE57141
	ISIN broj	ESVUFR
	CIF kod	
	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	PKF doo Beograd, Palmira Toljatija 5, Beograd
----	---	---

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

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 31.12.2021.godine	Učešće u osnovnom kapitalu na dan 31.12.2021.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	77.466
	Broj izati običnih akcija	RSSLBSE57141
	ISIN broj	ESVUFR
	CIF kod	
	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	PKF doo Beograd,Palmira Toljatija 5,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 nespecijalizovana 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 naduzor 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 pruzanja 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 predlaže 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, FINANSIJSKOG 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

Pozicija	Planirano 2021	Ostvareno		Učešće ostvar. 21 u ukup.P d* 2021	Indeks	
		2020	2021		4:2	4:3
1	2	3	4	5	6	7
POSLOVNI PRIHODI	69.799.000	66.248.832,10	71.278.162,88	97,62	104,98	107,59
Pd od prodaje robe	0	0				
Pd od usluga na dom.trz.	69.799.000	66.248.832,10	71.278.162,88	97,62	104,98	107,59
POSLOVNI RASHODI	69.104.000	67.429.843,73	75.883.489,20	103,93	109,81	112,54
Nabavna vrednst robe	0	0	0			
Tr.materijala	996.000	902.800,02	1.928.485,53	2,64	193,62	213,61
Tr.goriva I maziva	792.000	734.741,70	1.145.457,29	1,57	144,63	155,9
Tr.električne energije	15.165.000	14.676.204,78	15.350.628,38	21,02	101,22	104,6
Tr.zaraa, naknada zarada I ostali lični rashodi	29.751.000	25.135.438,91	31.541.121,12	43,20	106,02	125,48
Troškovi proizvodnih činilaca- obezbedjenje	4.860.000	5.937.984,00	5.820.362,18	7,97	119,76	98,02
Tr.amortizacije	5.052.000	5.005.153,00	5.198.628,47	7,12	102,9	103,87

Ostali poslovni rashodi	12.488.000	15.037.521,32	14.898.806,23	20,40	119,3	99,08
POSLOVNI REZULTAT	695.000	-1.181.011,63	-4.605.326,32	-6,31	-662,64	389,95
FINASIJSKI PRIHOD	0	144.928,03	305.254,88	0,42	0	210,63
Prihod od kamata	0	136.358,82	273.226,47	0,37	0	200,37
Poz.kursne razlike	0	8.569,21	14,35	0	0	0,17
Ostali finansijski prihodi	0	0	32.014,06	0,04	0	0
FINANSIJSKI RASHODI	251.000	599.937,08	288.258,64	0,39	114,84	48,05
Rashodi kamata	251.000	599.937,08	288.215,05	0,39	114,83	48,04
Negaitvne kursne razlike	0	0	43,59	0	0	0
FINANSIJSKI REZULTAT	-251.000	-455.009,05	16.996,24	0,02	-6,77	-3,74
OSTALI PRIHODI	0	2.469.254,13	1.433.265,75	1,96	0	58,04
Napl.otp.potrazivanja	0	340.608,48	917.468,66	1,26	0	269,36
Ostali prihodi	0	580.606,50	469.245,71	0,64	0	80,82
Prihodi od smanjenja obaveza	0	0	39.801,38	0,05	0	0
Prihodi od neskorišćenih dug.i kratk.rezervisanja	0	131.936,42	0	0	0	0
Pd od prodaje osnovnih sredstava	0	1.416.102,73	6.750	0,01	0	0,48
OSTALI RASHODI	60.000	26.477.829,12	4.102,89	0,01	6,84	0,02
Tr.obezvredjivanja nekretnina.post. i opreme	0	25.633.527,93	0	0	0	0
Gubici po osnovu prodaje nepokre.	0	0	0	0	0	0
Ostali rashodi	60.000	121.496,71	4.102,89	0,01	6,84	3,38
Indirektan otpis potrazivanja	0	722.804,48	61.960,48	0,08	0	8,57
EFEKAT OSTALIH PRIHODA I RASHODA	-60.000	24.008.574,99	1.429.162,86	1,96	2381,94	-5,95
DOBITAK/GUBITAK IZ REDOVNOG POLSOVANJA	384.000	25.644.595,67	-3.221.127,77	-4,41	-838,84	-12,56
Rashodi ranijih godina	0	2.931.453,66	732.784,61	1,00	0	25,00
Prihodi ranijih godina	0	703.193,24	52.550,32	0,07	0	7,47
BRUTO GUBITAK/DOBITAK	384.000	27.872.856,09	-3.901.361,99	-5,34	1015,98	-13,99

ODLOZEN RASHOD PERIODA	0	0	1.409.276,85	1,93	0	0
ODLOZENI PORESKI PRIHOD PERIODA	0	1.161.350,78	0		0	0
Obračuna porez na dobit pravnih lica	57.600	212.415,00	0	0	0	0
NETO DOBITAK GUBITAK	326.400	26.923.920,31	-5.310.638,84	-7,27	1627,03	-19,72

*Ukupan Prihod u 2020 godini iznosio je 68.863.014,26/podatak bez prihoda iz ranijih godina/. Ukupan prihod u 2021 godini iznosio je 73.016.683,51rsd (podatak bez prihoda iz ranijih godina).

II.2.2 Analiza ostvarenih prihoda

Tabela.2 Planirani i ostvareni prihod

Pozicija	Planirano 2021	Ostvareno		Učešće var. 2020 u uk.Pd 2020	Indeks	
		2020	2021		04:02	04:03
1	2	3	4	5	6	7
PRIHODI(A+B+C+D)	69.799.000	69.566.207,50	73.069.233,83	100	104,69	105,04
A) Poslovni prihodi:	69.799.000	66.248.832,10	71.278.162,88	97,55	104,98	107,59
-Prihodi od pranja usluga u krugu Društva	36.602.200	33.329.611,68	36.979.255,66	50,61	101,03	110,95
-Prihodi od zonskog rezima	14.832.000	14.278.898,31	14.542.829,60	19,90	98,05	101,85
-Prihodi od izdavanja zel.koloseka	3.964.800	3.950.452,52	3.950.448,60	5,41	99,64	100
-Prihodi od prefakturisanih troškova el.energije	14.400.000	14.689.869,59	15.805.629,02	21,63	109,76	107,60
B) Finansijski prihodi	0	144.928,03	305.254,88	0,43	0	265,61
C) Ostali prihodi	0	2.469.254,13	1.433.265,75	1,95	0	58,04
D) Prihodi po osnovu grešaka iz ranijih perioda	0	703.193,24	52.550,32	0,07	0	7,47

II.2.3 Analiza ostvarenih rashoda

Tabela3.Planirani i ostvareni rashodi

Pozicija	Planirano 2021	Ostvareno		Učešće ostva r. 2021 u uk.Pd 2021	Indeks	
		2020	2021		04:02	04:03
1	2	3	4	5	6	7
RASHODI	69.415.000	97.439.063,59	76.970.592,82	105,44	110,88	78,99
Nabavka materijal	0	0	250,00	0	0	0
Troškovi ostalog rez.materijala	996.000	902.800,02	1.928.235,53	2,64	193,6	213,58
Troškovi goriva	792.000	734.741,70	1.145.457,29	1,57	144,63	155,9
Troškovi utrošene e.energije	15.165.000	14.676.204,78	15.350.628,38	21,01	101,22	104,60
Troškovi zarada	28.320.000	22.988.081,69	28.641.658,80	39,20	101,14	124,59
Troškovi nadzornog odbora	1.080.000	1.038.128,00	919.039,04	1,26	85,10	88,53
Troškovi otpremnina	0	577.353,92	1.216.997,51	1,67	0	210,79
Ostali licni rashodi i naknade	351.000	531.875,30	705.173,77	0,97	200,9	132,58
Troškovi transportnih usluga	768.000	644.270,07	765.424,47	1,05	99,66	118,8
Troškovi usluga održavanja	600.000	2.164.708,32	589.739,79	0,81	98,29	27,24
Troškovi zakupnina	4.512.000	4.518.296,31	4.207.146,54	5,76	93,24	93,11
Toškovi reklame i propagande	0	130.000,00	50.000	0,07	0	38,46
Troškovi komunalnih usluga	504.000	880.373,11	1.105.204,73	1,51	219,29	125,54
Troškovi drugih proizd.cinilaca-obezbedjenje	4.860.000	5.937.984,00	5.820.362,18	7,97	119,76	98,02
Troškovi amortizacije	5052.000	5.005.153,00	5.198.628,47	7,11	102,9	103,87
Rezervisanja za naknade i dr.beneficije zaposlenih	0	346.399,74	46.250,69	0,06	0	13,35

Troškovi neproizvodnih usluga	1.350.000	1.335.432,75	2.273.840,50	3,11	168,43	170,27
Troškovi reprezentacije	408.000	370.980,97	638.086,21	0,87	156,39	172
Troškovi premija osiguranja	1.346.000	1.328.173,36	1.266.951,35	1,73	94,13	95,39
Troškovi platnog prometa	180.000	173.721,85	176.074,02	0,24	97,82	101,35
Troškovi poreza	2.520.000	2.318.906,68	2.665.502,61	3,65	105,77	114,95
Troškovi doprinosa privrednim komorama	0	0	0	0	0	0
Ostali nematerijalni troškovi	300.000	826.258,16	718.431,74	0,98	239,48	86,95
Rashodi kamata (prema trećim licima)	251.000	569.577,06	288.215,05	0,39	114,83	50,60
Negativne kursne razlike	0	17.168,32	43,59	0	0	0,25
Ostali finansijski rashodi	0	13.191,70	0	0	0	0
Ostali nepomenuti troškovi	60.000	121.496,71	4.102,89	0,01	6,84	3,38
Obezdjivanje nekretnina	0	25.633.527,93	0	0	0	0
Obezdjivanje potraživanja	0	722.804,48	61.960,48	0,08	0	8,57
Rashodi po osnovu ispravke grešaka iz ranijih godina	0	2.931.453,66	732.784,61	1,00	0	25,00
Troškovi anakanda po autor.ugovorima	0	0	58.252,00	0,08	0	0
Troškovi drugih proizvodnih usluga	0	0	396.153,58	0,54	0	0

II.2.4 Analiza rezultata poslovanja

Tabela 4. Planiran i ostvaren rezultat poslovanja

Pozicija	Planirano 2021	Ostvareno		Učesće ostvar. 2021 u uk.Pd 2021	Indeks	
		2020	2021		04:02	04:03
1	2	3	4	5	6	7
Poslovni dobitak /gubitak	695.000	-1.181.011,63	-4.605.326,32	-6,31	-662,64	389,95
Finansijski dobitka/gubitak	-251.000	-455.009,05	16.996,24	0,02	-6,77	-3,74
Ostali dobitak/gubitak	-60.000	24.008.574,99	1.429.162,86	1,96	-2381,94	-5,95
Rashodi prethodnih godina	0	2.931.453,66	732.84,61	1,00	0	25,00
Prihodi prethodnih godina	0	703.193,24	52.550,32	0,07	0	7,47
Dobitak/gubitak pre oporezivanja	384.000	27.872.856,09	-3.901.361,99	-5,34	-1015,98	-13,99
Odložen poreski rashod/prihod	0	1.161.350,78	-1.409.276,85	1,93		
Porez na dobit	57.600	212.415,00	0		0	0
Neto dobitak/gubitak	326.400	26.923.920,31	-5.310.638,84	-7,27	-1627,03	-19,72

II.2.5 Racio analiza i analiza pokazatelja poslovanja

Tabela.5 Racio analiza i analiza pokazatelja poslovanja

Opis	2020	2021	2021/2020 x100 (indeks)
1	2	3	4
Prinos na ukupan kapital (dobitak iz red.posl.pre oporezivanja /kapital)	-3,83%	-0,54%	14,10
Prinos na imovinu (poslovni dobitak/poslovna imovina)	-3,57%	-0,62%	17,37
Neto prinos na sopstveni kapital (neto dobitak/kapital)	-3,70%	-0,74%	20,00
Stepen zaduzenosti (dug.rezervisanja i obaveze /ukupna pasiva)	3,21%	3,23%	100,62
Neto obrtni kapital (obr.imovina bez odloz.pores.sred- kratk.obaveze)	19.442 hiljada rsd	35.491hiljada rsd	182,55
I stepen likvidnosti/apsolutne likvidnsti (gotov.ekvivalenti i gotovina/kratk.obaveze)	0,75	0,43	57,33
II stepen likvidnosti/ubrzan likvidnosti (obrtn.imovina bez zaliha /kratk.obaveze)	2,23	3,17	42,15
Racio opšte likvidnosti (obrtna imovina/kratk.obaveze)	2,32	3,24	139,66

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

Tabela 6.

Opis	2019 rsd	2020 rsd	2021 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 03:02
	2020	2021	
1	2	3	4
Refrion Retrigeration doo Šabac	13.359.	14.371	107,58
Elixir Zorka Mineralna djubriva	7.881	7.428	94,25
Telekom ad Beograd	5.746	6.012	104,63
A.B.S.Tools doo Prnjavor	5.256	5.540	105,40
Grad Šabac	3.634	5.423	149,23

Prikazan prihod ostvaren od kupaca .

II.3.3 Glavni dobavljači

u hiljadama rsd

Glavni dobavljači sa stanovišta Učešća u obavezama	Iznos u rsd		Indeks 03:02
	2020	2021	
1	2	3	4
JP EPS Elektoprivreda Beograd	3.218	3.906	121,38
Dobergard plus doo Beograd	0	2.239	0
L 3 M doo Šabac	190	278	146,32
JKP Stari grad Šabac	31	228	735,48
Slađana Mirović PR zidarska radnja KM Gradnja Mišar	0	170	0

Stanje obaveza prema dobavljačima na dan 31.12.2021.g

II.4. Promene bilansnih vrednosti

Tabela.Promene bilansnih vrednost

Bilansna pozicija	Iznos u hiljadama rsd		Indeks 03:02	Razlog promene
	2020	2021		
1	2	3	4	5
Nekretnine, postrojenja i oprema	705.979	684.406		
-Zemljište i građevinski objekti	681.780	659.546		Reklasifikovanje zemljišta u cilju prodaje u iznosu od 22.268hiljadarsd .Društvo je povećalo na pozicijma građevinski objekata vrednost u iznosu od 3.162hiljade rsd (rekonstrukcija hidrantske mreze,rekonstrukcija sanitarnih čvora u krugu , ulaganja u HaleA, C i S)
-Postrojenja i oprema	4.910	5.713		Nabavka kancelarijskog nameštaja , rampa u zoni, nabavka štampača, prenosivih računara, klime, Led TV, panasonik centrale , video nadzora, mreznog uređaja za protok podataka
-Nekrtnine i, postojenja i oprema u pripremi	19.289	19.147		
Dugoročni fin.plasmani	10.847	10.826		
Učešće u kapitalu pravnih lica	0	179		Posle pravosnaznosti plan reorganizacije HK PK Yumco ad Vranje Društvo je vlasnik 178 akcija tog Društva
Ostala dugoročna potraživanja	9.937	9.737		Duznik Slobodna zona doo Šabac sporazumom o usaglašavanju potvrdila dati dug
Kratkorčna potraživanja, plsmani i gotovina	34.156	51.300		
-Stalna imovina koja se drži za prodaju	0	23.000		Reklasifikovano zemljiše (KP1/24 i KP 1264/12) namenjeno prodaji po

			odluci NO1537/1 od 26.10.2022.
-Potrazivanja po osnovu prodaje	9921	13.542	Povećanje potraživanja od kupaca u zemlji jer se povećao obim uposlenosti prostora
Nerealizovani gubici po osnovu din.sredstava i drugih komponenti ostalog sveobuhvatnog rezultata	202	486	Povećanje aktuarskog gubitka u bruto iznosu od 284hiljade rsd po osnovu rezervisanja za otpremnine prilikom odlaska u penziju
Gubitak	416.849	422.160	Smanjena poslovna aktivnost u prvih šest meseci poslovanja
Dugoročna rezervisanja i dugoročne obaveze	9.426	8067	Društvo je evidentiralo na pozicijama rezervisanja iznos od 331 hiljade rsd kao što je izvršilo reklasifikonje dugoročnih obaveza za 2022.godinu i na taj način umanjio poziciju dugoročnih obaveza.
Kratkoročne obaveze	14.714	15.809	Povećanje primljenih avansa od strane AVL investments doo Šabac po osnvu unapred plaćenog zakupa, povećanje obaveza prema dobavljačima zbog preduzetih investicinih ulaganja

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.

Tokom 2021.godine nije bilo ni kupovine ni prodaje sopstvenih akcija.

II.A. Informacije o kadrovskim pitanjima

Rb	Opis	Komentar
1	Dolazak novih zaposlenih	Tokom godine primljena su 4 zaposlena, 2 sa srednjom stručnom spremom , 1 sa višom stručne spreme i 1 sa visokom stručnom spremom
2	Odlazak zaposlenih	Tokom godine 2 zaposlena su proglašena tehnološkim viškom
3	Zapošljavnje značajnih kadrova	Tokom godine došao je novi generalni direktor , sa značajnim iskustvom i kontaktima

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	Pretezna delatnost Društva je skaldištenje i pretovar robe ,ona ima mali uticaj na životnu sredinu. Društvo u skladu sa svojom politikom i trenovima okruzenja, postepeno izbacuje iz upotrebe dizel viljuškar i prelazi na gasne što se vidi kroz povećenje potrošnje TNG

III.2.Događaji po završetku poslovne godine

1	Bitni poslovni događaji koji su se desili od dana bilansiranja do dana podnoenja izveštaja	Izgrađen je zatvoreni skladišni prostor površine oko 600m2 od metalne konstrukcije I termo panela koji treba da se stavi u fukciju.
2	Slučajevi u kojima postoji neizvestnost naplate potrazivanja iskazanih kao naplativa 31.12.2021.godina ili mogućih bdućih troškov koji mogu značajno uticati na finansijsku poziciju Društva	Prema mišljenju rukovodstva preduzeća , nema takvih slučajeva
3	Naplaćena otpisana ili ispravljena potrazivanja	Naplaćeno otpisano potrazivanje iz 2021.g. od strane Duga Petlovača doo u iznosu od 550,00rsd kao I deo potrazivanja iz prethodnih godina od Ruki šped doo u iznosu od 18.507,84rsd
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 2022,2023 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 2021.godinu .Radom na kvalitetu pruženih usluga i povećanju asortimana,postavljanjem regalnih skladišta pridobije novu strukturu 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 nelojalnom 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 ugovori sa poslovnim pratnerima iz Rusije postaju izuzetno rizični , sto neminovno moze da se odrazi na rezultat poslovanja.

Nestabilnost tržištva naftnih derivata uveliko utiče na Društvo.

Kao kombinovani rezultat navednih faktora moze 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 2021.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 otkupljene	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 u 2021.godini kako investiciona(ulaganja u Halu C,S,upravnu zgradu ,hidrantsku mrežu,plato u zoni, toaletu u glavnoj portirnici u opremu za neproizvodne delatnosti,) tako i tekućeg održavanja, privredno društvo je vršilo iz sopstvenih sredstava . Iz sredstava dugoročnog zajma Društvo je 2019 kupilo vozilo, od kojih je 2021godine vratilo 205.256,31rsd.U 2022.godini po tom osnovu treba da se vrati 213.984,44rsd a ostatak od 318.798,99rsd 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.

	2021.	2020.
Finansijska sredstva		
Dugoročni finansijski plasmani	0	0
Ostali dugoročni finansijski plasmani	9.737	9.937
Potraživanje od kupaca	13.542	9.921
Druga potraživanja	154	329

Kratkoročni finansijski plasmani	5.778	10.777
Gotovina i gotovinski ekvivalenti	6.827	11.102
	36.038	42.066

	2021.	2020.
Finansijske obaveze		
Dugoročni krediti	319	533
Ostale dugoročne obaveze	4.796	6.272
Kratkoročni krediti	2.030	2.021
Obaveze prema dobavljačima	8.060	7.074
Ostale obaveze	15	847
	15.220	16.747

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.

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	
	31. 12. 2021.	31. 12. 2020.	31. 12. 2021.	31. 12. 2020.
EUR	200	118	533	736
USD	0	0	0	0
GBP, CHF	0	0	0	0
	200	118	533	7360

Društvo je osetljivo 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 ma kraju perioda za promenu od 10% u kursovima stranih valuta. Pozitivan broj iz table 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	
	31. 12. 2020.	31. 12. 2019.	31. 12. 2020.	31. 12. 2019.
Rezultat tekućeg perioda	(33,3)	(61,8)	33,3	61,8

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 Refrion regration doo Šabac u iznosu od 1.604 hiljada dinara (31. decembar 2019. godine: 1.663 hiljada dinara)

Struktura potraživanja od kupaca na 31. decembar 2020. godine prikazana je u tabeli koja sledi:

	Bruto izloženost	Ispravka vrednosti	Neto izloženost
Nedospela potraživanja od kupaca	5.949	0	5.949
Dospela, ispravljena potraživanja od kupaca	4667	(4667)	0
Dospela, neispravljena potraživanja od kupaca	3972	0	3972
	14.588	(4.667)	9.921

Struktura potraživanja od kupaca na 31. decembar 2021. godine prikazana je u tabeli koja sledi:

	Bruto izloženost	Ispravka vrednosti	Neto izloženost
Nedospela potraživanja od kupaca	7986	0	7986
Dospela, ispravljena potraživanja od kupaca	4133	(4133)	
Dospela, neispravljena potraživanja od kupaca	5587	0	5587
	17.706	(4133)	13.573

Nedospela potraživanja od kupaca – iskazana na dan 31. decembra 2021. godine u iznosu od 7.989 hiljadu dinara (31. decembra 2020. godine: 5.949 hiljada dinara) najvećim delom se odnose na potraživanja od kupaca po osnovu prodaje proizvoda i usluga. Prosečno vreme naplate potraživanja u 2021. godini iznosi 90,67 dana (2020. godine: 53 dana).

Dospela, ispravljena potraživanja od kupaca – Društvo je u prethodnim periodima obezvređilo potraživanja od kupaca za dospela potraživanja u iznosu od 4133 hiljada dinara (2020. godine: 4667 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.

Dospela, neispravljena potraživanja od kupaca – Društvo nije obezvređilo dospela potraživanja iskazana na dan 31. decembar 2021. godine u iznosu od 5587 hiljada dinara (31. decembar 2020. godine: 3972 hiljada dinara) obzirom da nije utvrđena promena u kreditnoj sposobnosti komitenta te da rukovodstvo Društva smatra da će ukupna sadašnja vrednost ovih potraživanja biti naplaćena.

Starosna struktura dospelih, neispravljenih potraživanja predstavljena je u sledećoj tabeli:

	31.12.2021.	31.12.2020.
Manje od 30 dana	3.493	2314
31 - 90 dana	1523	1239
91 - 180 dana	368	372
181 - 365 dana	203	47
Preko 365 dana	-	-
	5587	3972

Upravljanje obavezama prema dobavljačima

Obaveze prema dobavljačima na dan 31. decembar 2021. godine iskazane su u iznosu od 8060 hiljada dinara (31. decembra 2020. godine: 7074 hiljada dinara). Dobavljači zaračunavaju zateznu kamatu na dospele obaveze. Društvo dospele obaveze ne/izmiruje u ugovorenim roku. Prosečno vreme izmirenja obaveza prema dobavljačima u toku 2020. godine iznosi ___57,84 dana (u toku 2020. godine 111 dana).

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 31.12.2021. 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	21.201		5100	9737		36038
	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 iti obavezno da takve obaveze izmiri.

Dospeća finansijskih obaveza 31.12.2021. 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	8.060		2030	5130		15.220
	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 31.12. 2020. godine i 31.12.2019. godine.

	31. decembar 2021.		31. decembar 2020.	
	Knjigovodstvena vrednost	Fer vrednost	Knjigovodstvena vrednost	Fer vrednost
Finansijska sredstva				
Dugoročni finansijski plasmani	0			
Ostali dugoročni finansijski plasmani	9737	9737	9937	9937
Potraživanja od kupaca	13542	13542	9921	9921
Druga potraživanja	154	154	329	329
Kratkoročni finansijski plasmani	5778	5778	10777	10777
Gotovina i gotovinski ekvivalenti	6827	6827	11102	11102
	36.038	36.038	42066	42066
	31. decembar 2020.		31. decembar 2019.	
	Knjigovodstvena vrednost	Fer vrednost	Knjigovodstvena vrednost	Fer vrednost
Finansijske obaveze				
Dugoročni krediti	319	319	533	533
Ostale dugoročne obaveze	4796	4796	6272	6272
Kratkoročni krediti	2030	2030	2021	2021
Obaveze prema dobavljačima	8060	8060	7074	7074
Ostale obaveze	15	15	847	847
	15220	15220	16747	16747

IV.PREGLED PRAVILA KORPORATIVNOG UPRAVLJANJA

IV.1.Primanja rukovodstva

Tokom 2021. godine Društvo je isplatilo naknade ključnom rukovodstvu koje uključuje članove Nadzornog odbora, direktore i druge rukovodioce (2020. ukupan broj 8, 2021 ukupan broj 10) u bruto iznosu od 5.900 hiljada dinara (2020: 4.599 hiljada dinara):

	31.12.2021.	31.12.2020.
Poslovodstvo		
Zarade	4981	3561
Nadzorni odbor		
Naknade članovima Nadzornog odbora	919	1.038
	5.900	4.599

IV.1.1. Članovi uprave (na dan 31.12.2021)-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
Miloš Lukić predsednik NO	VII stepen, dipl.ekonomista, L 3M doo Šabac-direktor	38	Grad Šabac 46.120 akcija (59,53580%)	Razrešen 17.03.2021.g.
Tomić Dragorad član NO	VII stepen, dipl.ekonomista penzioner	25	Grad Šabac 46.120 akcija (59,53580%)	Razrešen 17.03.2021.g.
Jugović Radmila Predsednik NO	VII stepen, dipl.ek'nomista-penzioner	142	Grad Šabac 46.120 akcija (59,53580%)	Imenovan 17.03.2021.g.
Mitrović Suzana Član NO	VII stepen, inzinjer prehrambene tehnologije-viši saradnik Kabineta gradonačelnika	95	Grad Šabac 46.120 akcija (59,53580%)	Imenovan 17.03.2021.g.
Nedić Snezana Član NO	VII stepen, dipl.ekonomista-penzioner	95	Grad Šabac 46.120 akcija (59,53580%)	Imenovan 17.03.2021.g.
Dimitrijević Zeljko Član NO	IV stepen, medicinski tehničar-medicinski tehničar	95	Grad Šabac 46.120 akcija (59,53580%)	Imenovan 17.03.2021.g.
Jakšić Jozefina Član NO	IV stepen, vaspitač- vaspitač	95	Grad Šabac 46.120 akcija (59,53580%)	Imenovan 17.03.2021.g.
Ukupno		585		

IV.1.2 Članovi izvršnog odbora (na dan 31.12.2021)

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
Dragan Ninković Generalni direktor	VII stepen, dipl.saobraćajni inženjer	345	0	Prestao mandat 14.04.2021
Nikola Veselinović Generalni direktor	VII stepen, dipl.ekonomista	917		Počeo mandat 14.04.2021
Dragan Ninković Izvršni direktor pretovara i skladišta	VII stepen, dipl.saobraćajni inženjer	328		Mandat 14.04.21-26.07.2021
Milanko Mijailović Izvršni direktor pretovara i skladišta	VI stepen, inženjer tehnolog	826	0	Mandat od 01.01-14.04.21 Mandat od 26.07 do kraja godine
Biljana Milutinović Izvršni direktor za ekonomsko-pravne poslove	VII stepen, dipl.ekonomista	1.141	0	
Ukupno		3.557		

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

V.1.Transakcije sa povezanim pravnim licima

Stanja na kraju godine proizašla iz prodaje/nabavki roba/usluga

	2021.	2020.
Potraživanja od povezanih pravnih lica		
- Krajnje matično Društvo	0	0
- Članovi porodica ključnog rukovodećeg kadra	0	0
- Matično Društvo	0	0
- Ostala povezana lica	0	284

Obaveze prema povezanim licima (napomena ...)

- Neposredno matično Društvo

- Pridružena Društva

- Ostala povezana lica

	0	0
	0	0
	0	190

Društvo ima transakcije sa povezanim licima u periodu od 01.01.2021-16.03.2021.g..Osnov : predsednik Nadzornog odbora Miloš Lukić ovlašćeno lice L 3M doo Šabac.

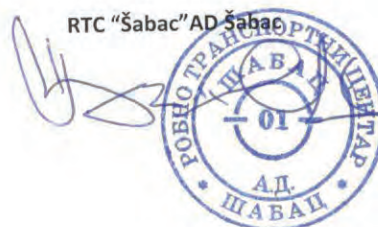
Obaveze prema povezanim pravnim licima potiču uglavnom od kupovnih transakcija i dospevaju 15 dana nakon datuma kupovine. Obaveze ne sadrže kamatu.Društvo

Tabela . Skraćen izveštaj sa povezanim licima

Rb	Opis	Podaci
1	Opis transakcije	Zakup industrijskog prostora-ugovog br.2031 od 20.12.2018 sa L3M doo Šabac, MB:17255185, PIB: 100086080
2	Vrednost transakcije	Plaćen zakup povezanom licu -L3M doo Šabac u iznosu od 681.222,27rsd
3	Povezano lice sa kojim je transakcija izvršena	Miloš Lukić, ovlašćeno lice l3M doo Šabac, predsednik Nadzornog odbora RTC"Šabac"AD Šabac.Razrešen 17.03.2021.godine

Nikola
Veselinović
430194

Digitally signed by
Nikola Veselinović
430194
Date: 2022.04.04
15:33:52 +02'00'





RTC ŠABAC A.D.

ROBNO TRANSPORTNI CENTAR "ŠABAC" A.D. - ŠABAC
15000 Šabac, Beogradski put bb; Tel:+381 15 384 997,998, Fax:+381 15 381 357
www.freezonesabac.com; e-mail: info@rtcsabac.rs

РОВНО ТРАНСПОРТНИ ЦЕНТАР
Ш А Б А Ц А.Д.

Број: 608

Датум: 18.04. 2022 год.
Ш А Б А Ц

ИЗЈАВА

Изјављујем да у Робно транспортном центру "Шабац" А.Д. ,Шабац није усвојен Годишњи извештај о пословању за 2021. годину јер није одржана седница Скуштине акционара Друштва, по одржавању седнице накнадно ће се доставити.

Робнотранспортни центар "Шабац" а.д.Шабац
Генерални директор

Веселиновић Никола



RTC ŠABAC A.D.

ROBNO TRANSPORTNI CENTAR "ŠABAC" A.D. - ŠABAC
15000 Šabac, Beogradski put bb; Tel:+381 15 384 997,998, Fax:+381 15 381 357
www.freezonesabac.com; e-mail: info@rtcsabac.rs

РОБНО ТРАНСПОРТНИ ЦЕНТАР
ШАБАЦ А.Д.

Број: 608/11
Датум: 18. 04. 2022 год.
ШАБАЦ

ИЗЈАВА

Изјављујем да у Робно транспортном центру "Шабац" А.Д. ,Шабац није усвојен Ревизорски извештај са финансијским извештајем за 2021. годину који је предмет ревизије јер није одржана седница Скуштине акционара Друштва, одлука ће се накнадно доставити.

Робнотранспортни центар "Шабац" а.д. Шабац
Генерални директор

Веселиновић Никола



RTC ŠABAC A.D.

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

15000 Šabac, Beogradski put bb; Tel:+381 15 384 997,998, Fax:+381 15 381 357

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

ROBNO TRANSPORTNI CENTAR

ŠABAC A.D.

Број: 463/1

Датум: 28.03.2022 год.

Ш А Б А Ц

ИЗЈАВА ЛИЦА ОДГОВОРНОГ ЗА САСТАВЉАЊЕ ФИНАНСИЈСКОГ ИЗВЕШТАЈА ЗА 2021. ГОДИНУ

Изјављујем да су финансијски извештаји за 2021. годину састављени уз примену одговарајућих рачуноводствених стандарда финансијског извештавања и да дају истините и објективне податке о имовини, обавезама, финансијском положају и пословању, добицима и губицима, токовима готовине и променама на капиталу Друштва.

Лице одговорно за састављање извештаја



Биљана Милутиновић