

Прилог I

Попуњава правно лице – предузетник

Матични број 07188994	Шифра делатности 4211	ПИБ 101898873
Назив ПРДУЗЕЋЕ ЗА ПУТЕВЕ А.Д. ВАЉЕВО		
Седиште ВАЉЕВО, МИЛОВАНА ГЛИШИЋА 94		

БИЛАНС СТАЊА

на дан 30.06. 2023. године

-у хиљадама динара-

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	ЛОП	Напомена број	Износ		
				Ткућа 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		2.050.188	2.114.949	
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		2.047.854	2.112.594	
020, 021 и 022	1. Земљиште и грађевински објекти	0010		337.520	331.312	
023	2. Постројења и опрема	0011		1.530.305	1.597.352	
024	3. Инвестиционе некретнине	0012				
025 и 027	4. Некретнине, постројења и опрема узети у лизинг и некретнине, постројења и опрема у припреми	0013		171.935	146.275	
026 и 028	5. Остале некретнине, постројења и опрема и улагања на туђим некретнинама, постројењима и опреми	0014		8.094	8.094	
029 (део)	6. Аванси за некретнине, постројења и опрему у земљи	0015			29.561	
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		1.813	1.834	
040 (део), 041 (део) и 042 (део)	1. Учешћа у капиталу правних лица (осим учешћа у капиталу која се вреднују методом учешћа)	0019				
040 (део), 041 (део)	2. Учешћа у капиталу која се вреднују методом учешћа	0020		880	880	

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ		
				Текућа година	Претходна година	
					Крајње стање 20 .	Почетно стање 01.01.20 .
1	2	3	4	5	6	7
042 (део)						
043, 050 (део) и 051 (део)	3. Дугорочни пласмани матичном, зависним и осталим повезаним лицима и дугорочна потраживања од тих лица у земљи	0021				
044, 050 (део), 051 (део)	4. Дугорочни пласмани матичном, зависним и осталим повезаним лицима и дугорочна потраживања од тих лица у иностранству	0022				
045 (део) и 053 (део)	5. Дугорочни пласмани (дати кредити и зајмови) у земљи	0023				
045 (део) и 053 (део)	6. Дугорочни пласмани (дати кредити и зајмови) у иностранству	0024				
046	7. Дугорочна финансијска улагања (хартије од вредности које се вреднују по амортизованој вредности)	0025				
047	8. Откупљене сопствене акције и откупљени сопствени удели	0026				
048, 052, 054, 055 и 056	9. Остали дугорочни финансијски пласмани и остала дугорочна потраживања	0027		933	954	
28 (део), осим 288	V. ДУГОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0028		521	521	
288	В. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА	0029		6.305	6.305	
	Г. ОБРТНА ИМОВИНА (0031 + 0037 + 0038 + 0044 + 0048 + 0057 + 0058)	0030		2.063.667	2.372.623	
Класа I, осим групе рачуна 14	I. ЗАЛИХЕ (0032 + 0033 + 0034 + 0035 + 0036)	0031		326.405	291.985	
10	1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	0032		219.012	241.550	
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		59.036	36.108	
151, 153 и 155	5. Плаћени аванси за залихе и услуге у иностранству	0036		48.357	14.327	
14	II. СТАЛНА ИМОВИНА КОЈА СЕ ДРЖИ ЗА ПРОДАЈУ И ПРЕСТАНАК ПОСЛОВАЊА	0037				
20	III. ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ (0039 + 0040 + 0041 + 0042 + 0043)	0038		950.216	1.384.944	
204	1. Потраживања од купаца у земљи	0039		950.216	1.384.944	
205	2. Потраживања од купаца у иностранству	0040				
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		57.266	81.578	
21, 22 осим 223 и 224, и 27	1. Остала потраживања	0045		36.268	63.023	
223	2. Потраживања за више плаћен порез на добитак	0046		20.998	18.555	

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	ЛОП	Напомена број	Износ		
				Текућа година	Претходна година	
					Крајње стање 20 .	Почетно стање 01.01.20 .
1	2	3	4	5	6	7
350	1. Губитак ранијих година	0413				
351	2. Губитак текуће године	0414				
	Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0416 + 0420 + 0428)	0415		189.888	187.241	
40	1. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0417+0418+0419)	0416		38.517	40.666	
404	1. Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених	0417		37.838	39.987	
400	2. Резервисања за трошкове у гарантном року	0418				
40, осим 400 и 404	3. Остала дугорочна резервисања	0419		679	679	
41	II. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0421 + 0422 + 0423 + 0424 + 0425 + 0426 + 0427)	0420		151.371	146.575	
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				
415 и 416 (део)	5. Дугорочни кредити, зајмови и обавезе по основу лизинга у иностранству	0425		151.371	146.575	
413	6. Обавезе по емитованим хартијама од вредности	0426				
419	7. Остале дугорочне обавезе	0427				
49 (део), осим 498 и 495 (део)	III. ДУГОРОЧНА ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0428				
498	В. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ	0429		27.921	27.921	
495 (део)	Г. ДУГОРОЧНИ ОДЛОЖЕНИ ПРИХОДИ И ПРИМЉЕНЕ ДОНАЦИЈЕ	0430				
	Д. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0432 + 0433 + 0441 + 0442 + 0449 + 0453 + 0454)	0431		1.101.638	1.526.634	
467	I. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА	0432				
42, осим 427	II. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)	0433		53.222	120.228	
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		66	6.622	
422 (део), 424 (део), 425 (део) и 429 (део)	4. Обавезе по основу кредита од домаћих банака	0437				
423, 424 (део), 425	5. Кредити, зајмови и обавезе из иностранства	0438		53.156	113.606	

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ		
				Текућа година	Претходна година	
					Крајње стање 20 .	Почетно стање 01.01.20 .
1	2	3	4	5	6	7
(део) и 429 (део)						
426	6. Обавезе по краткорочним хартијама од вредности	0439				
428	7. Обавезе по основу финансијских деривата	0440				
430	III. ПРИМЉЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИЈЕ	0441		97.884	14.174	
43, осим 430	IV. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0443 + 0444 + 0445 + 0046 + 0447 + 0448)	0442		851.967	1.280.010	
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		850.501	1.278.943	
436	4. Обавезе према добављачима у иностранству	0446		1.466	1.067	
439 (део)	5. Обавезе по менимама	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		83.285	96.942	
44, 45 и 46 осим 467	1. Остале краткорочне обавезе	0450		81.351	95.630	
47,48 осим 481	2. Обавезе по основу пореза на додату вредност и осталих јавних прихода	0451		1.934	1.312	
481	3. Обавезе по основу пореза на добитак	0452				
427	VI. ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ СРЕДСТАВА НАМЕЊЕНИХ ПРОДАЈИ И СРЕДСТАВА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ ЈЕ ОБУСТАВЉЕНО	0453				
49 (део) осим 498	VII. КРАТКОРОЧНА ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0454		15.280	15.280	
	Б. ГУБИТАК ИЗНАД ВИСИНЕ КАПИТАЛА (0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0059) ≥ 0 = 0407 + 0412 - 0402 - 0403 - 0404 - 0405 - 0406 - 0408 - 0411) ≥ 0	0455				
	Е. УКУПНА ПАСИВА (0401 + 0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0455)	0456		4.120.160	4.493.877	
89	Ж. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	0457		175.678	280.482	

У Ваљево _____

дана 29.09. 2023. године



Прилог 2

Попуњава правно лице – предузетник		
Матични број 07188994	Шифра делатности 4211	ПИБ 101898873
Назив ПРЕДУЗЕЋЕ ЗА ПУТЕВЕ А.Д. ВАЉЕВО		
Седиште ВАЉЕВО, МИЛОВАНА ГЛИШИЋА 94		

БИЛАНС УСПЕХА
за период од 01.01. до 30.06. **20 23** . године

-у хиљадама динара-

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ	
				Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5	6
	А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002 + 1005 + 1008 + 1009 - 1010 + 1011 + 1012)	1001		1.511.846	1.655.138
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		1.440.286	1.649.772
610, 612 и 614	1. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	1006		1.440.286	1.649.772
611, 613 и 615	2. Приходи од продаје производа и услуга на иностраном тржишту	1007			
62	III. ПРИХОДИ ОД АКТИВИРАЊА УЧИНАКА И РОБЕ	1008		62.460	5.154
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		9.087	210
68, осим 683, 685 и 686	VII. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1012		13	
	Б. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (1014 + 1015 + 1016 + 1020 + 1021 + 1022 + 1023 + 1024)	1013		1.498.633	1.702.415
50	I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1014			
51	II. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА, ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1015		576.846	744.140
52	III. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ (1017 + 1018 + 1019)	1016		492.995	465.675
520	1. Трошкови зарада и накнада зарада	1017		399.717	377.307
521	2. Трошкови пореза и доприноса на зараде и накнаде зарада	1018		60.084	60.804
52 осим 520 и 521	3. Остали лични расходи и накнаде	1019		33.194	27.564
540	IV. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1020		114.142	154.579
58, осим	V. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ	1021			

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ	
				Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5	6
583, 585 и 586	ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)			—	
53	VI. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1022		281.890	318.336
54, осим 540	VII. ТРОШКОВИ РЕЗЕРВИСАЊА	1023			
55	VIII. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1024		32.760	19.685
	В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 - 1013) ≥ 0	1025		13.213	
	Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1013 - 1001) ≥ 0	1026			47.279
	Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1028 + 1029 + 1030 + 1031)	1027		62.378	109
660 и 661	I. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1028			
662	II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА	1029		62.020	
663 и 664	III. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1030		358	109
665 и 669	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ	1031			
	Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1033 + 1034 + 1035 + 1036)	1032		30.297	5.959
560 и 561	I. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1033			
562	II. РАСХОДИ КАМАТА	1034		29.876	5.828
563 и 564	III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1035		421	131
565 и 569	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ	1036			
	Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1027 - 1032) ≥ 0	1037		32.081	
	Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 - 1027) ≥ 0	1038			5.850
683, 685 и 686	З. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1039		60	94
583, 585 и 586	И. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1040			
67	Ј. ОСТАЛИ ПРИХОДИ	1041		6.741	116.168
57	К. ОСТАЛИ РАСХОДИ	1042		3.463	914
	Л. УКУПНИ ПРИХОДИ (1001 + 1027 + 1039 + 1041)	1043		1.581.025	1.771.507
	Љ. УКУПНИ РАСХОДИ (1013 + 1032 + 1040 + 1042)	1044		1.532.393	1.709.288
	М. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1043 - 1044) ≥ 0	1045		48.632	62.219
	Н. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1044 - 1043) ≥ 0	1046		0	0
69–59	Њ. ПОЗИТИВАН НЕТО ЕФЕКАТ НА РЕЗУЛТАТ ПО ОСНОВУ ДОБИТКА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКИ ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1047			
59–69	О. НЕГАТИВАН НЕТО ЕФЕКАТ НА РЕЗУЛТАТ ПО ОСНОВУ ГУБИТКА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ	1048			

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ	
				Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5	6
	ОБУСТАВЉА, ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКИ ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА				
	П. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1045 - 1046 + 1047 - 1048) ≥ 0	1049			
	Р. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1046 - 1045 + 1048 - 1047) ≥ 0	1050			
	С. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК				
721	I. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА	1051			
722 дуг. салдо	II. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ РАСХОДИ ПЕРИОДА	1052			
722 пот. салдо	III. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА	1053			
723	Т. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА	1054			
	Ћ. НЕТО ДОБИТАК (1049 - 1050 - 1051 - 1052 + 1053 - 1054) ≥ 0	1055		48.632	62.219
	У. НЕТО ГУБИТАК (1050 - 1049 + 1051 + 1052 - 1053 + 1054) ≥ 0	1056		0	0
	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 Ваљево

дана 29.09. 2023 године



Законски заступник

Прилог 5

Получава правно лице – предузетник

Матични број 07188984

Шифра делатности 4211

ПИБ 101889873

Назив: ПРЕДУЗЕЋЕ ЗА ПУТЕВЕ ВАЉЕВО АД, ВАЉЕВО

Седиште: ВАЉЕВО, МИЛОВАНА ГИШИЋА 94

ИЗВЕШТАЈ О ПРОМЕНАМА НА КАПИТАЛУ

У периоду од _____ до _____ 20 _____ ГОДИНЕ

У хиљдљива динара=

Позиција	ОПИС		Основни капитал (група 30 бр 306 и 309)		Остали основни капитал (гр 309)		Угласи и неугласиени капитал (група 31)		Емисиона премија и резерве (гр 306 и група 32)		Рез. рез. и нер. доб. и губ. (група 33)		Нерасподелени добитак (група 34)		Губитак (група 35)		Учешће без права контроле		Укупно (одговарајућа позиција АОП 0401) (кол. 2+3+4+5+6+7+8+9) ≥0		Губитак изнад висине капитала (одговарајућа позиција АОП 0455) (кол. 2+3+4+5+6+7-8+9) <0	
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11											
1.	Стање на дан 01.01. године	4001	808.672	4010	4019	4028	1.157.689	4037	10.413	4046	600.422	4055	4064	4073	2.577.196	4082						
	Ефекти ретроактивне исправке материјално значајних грешака и промена рачуново-дствених политика	4002		4011	4020	4029		4038		4047		4056	4065	4074		4083						
3.	Кориговано почетно стање на дан 01.01. године (р.бр. 1+2)	4003	808.672	4012	4021	4030	1.157.689	4039	10.413	4048	600.422	4057	4066	4075	2.577.196	4084						
4.	Нето промене у години	4004	403.808	4013	4022	4031	10.708	4040		4049	-414.516	4058	4067	4076		4085						
5.	Стање на дан 31.12. (р.бр. 3+4)	4005	1.212.480	4014	4023	4032	1.168.397	4041	10.413	4050	185.906	4059	4068	4077	2.577.196	4086						
	Ефекти ретроактивне исправке материјално значајних грешака и промена рачуново-дствених политика	4006		4015	4024	4033		4042		4051		4060	4069	4078		4087						
7.	Кориговано почетно стање на дан 01.01. године (р.бр. 5+6)	4007	1.212.480	4016	4025	4034	1.168.397	4043	24.353	4052	346.851	4061	4070	4079	2.752.081	4088						
8.	Нето промене у години	4008		4017	4026	4035	180.403	4044	-19.460	4053	-112.311	4062	4071	4080		4089						
9.	Стање на дан 31.12. (7+8)	4009	1.212.480	4018	4027	4036	1.348.800	4045	4.893	4054	234.540	4063	4072	4081	2.800.713	4090						

У Ваљево

Дана 29.09.2023.



Јавнокошки Заводник

Прилог 4

Попуњава правно лице – предузетник		
Матични број 07188994	Шифра делатности 4211	ПИБ 101898873
Назив ПРЕДУЗЕЋЕ ЗА ПУТЕВЕ А.Д. ВАЉЕВО		
Седиште ВАЉЕВО, МИЛОВАНА ГЛИШИЋА 94		

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

-у хиљадама динара-

ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ	
		Текућа година	Претходна година
1	2	3	4
A. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ	3001	2.281.704	1.735.311
I. Приливи готовине из пословних активности (1 до 4)			
1. Продаја и примљени аванси у земљи	3002	2.132.601	1.657.470
2. Продаја и примљени аванси у иностранству	3003		
3. Примљене камате из пословних активности	3004	62.379	109
4. Остали приливи из редовног пословања	3005	86.724	77.732
II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 8)	3006	2.131.254	1.683.210
1. Исплате добављачима и дати аванси у земљи	3007	1.560.384	1.195.132
2. Исплате добављачима и дати аванси у иностранству	3008	22.990	8.442
3. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	3009	509.465	470.605
4. Плаћене камате у земљи	3010	30.297	5.959
5. Плаћене камате у иностранству	3011		
6. Порез на добитак	3012		
7. Одливи по основу осталих јавних прихода	3013	8.118	3.072
8. Остали одливи из пословних активности	3014		
III. Нето прилив готовине из пословних активности (I - II)	3015	150.450	52.101
IV. Нето одлив готовине из пословних активности (II - I)	3016		
B. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА	3017	11.651	152.753
I. Приливи готовине из активности инвестирања (1 до 5)			
1. Продаја акција и удела	3018		
2. Продаја нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3019	11.651	152.753
3. Остали финансијски пласмани	3020		
4. Примљене камате из активности инвестирања	3021		
5. Примљене дивиденде	3022		
II. Одливи готовине из активности инвестирања (1 до 3)	3023	18.291	8.385
1. Куповина акција и удела	3024		
2. Куповина нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3025	18.291	8.385

ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ	
		Текућа година	Претходна година
1	2	3	4
3. Остали финансијски пласмани	3026		
III. Нето прилив готовине из активности инвестирања (I - II)	3027		144.368
IV. Нето одлив готовине из активности инвестирања (II - I)	3028	6.640	
V. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА	3029	6.690	
I. Приливи готовине из активности финансирања (1 до 7)			
1. Увећање основног капитала	3030		
2. Дугорочни кредити у земљи	3031		
3. Дугорочни кредити у иностранству	3032	6.690	
4. Краткорочни кредити у земљи	3033		
5. Краткорочни кредити у иностранству	3034		
6. Остале дугорочне обавезе	3035		
7. Остале краткорочне обавезе	3036		
II. Одливи готовине из активности финансирања (1 до 8)	3037	68.543	178.026
1. Откуп сопствених акција и удела	3038		
2. Дугорочни кредити у земљи	3039		3.285
3. Дугорочни кредити у иностранству	3040	1.894	57.432
4. Краткорочни кредити у земљи	3041	6.556	47.027
5. Краткорочни кредити у иностранству	3042	60.093	70.282
6. Остале обавезе	3043		
7. Финансијски лизинг	3044		
8. Исплаћене дивиденде	3045		
III. Нето прилив готовине из активности финансирања (I - II)	3046		
IV. Нето одлив готовине из активности финансирања (II - I)	3047	61.853	178.026
Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001 + 3017 + 3029)	3048	2.300.045	1.888.064
Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3006 + 3023 + 3037)	3049	2.218.088	1.869.621
Ђ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3048 - 3049) ≥ 0	3050	81.957	18.443
Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3049 - 3048) ≥ 0	3051		
Ж. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	3052	161.488	102.415
З. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3053		
И. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3054		
Ј. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА (3050 - 3051 + 3052 + 3053 - 3054)	3055	243.445	120.858

У Ваљево
дана 29.09. 2023. године



Законски заступник

Прилог 3

Попуњава правно лице – предузетник

Матични број 07188994	Шифра делатности 4211	ПИБ 101898873
Назив ПРДУЗЕЋЕ ЗА ПУТЕВЕ А.Д. ВАЉЕВО		
Седиште ВАЉЕВО, МИЛОВАНА ГЛИШИЋА		

ИЗВЕШТАЈ О ОСТАЛОМ РЕЗУЛТАТУ
за период од 01.01. до 30.06. 2023. године

-у хиљадама динара-

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ	
				Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5	6
	А. НЕТО РЕЗУЛТАТ ИЗ ПОСЛОВАЊА				
	I. НЕТО ДОБИТАК (АОП 1055)	2001		48.632	62.219
	II. НЕТО ГУБИТАК (АОП 1056)	2002			
	Б. ОСТАЛИ СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК ИЛИ ГУБИТАК				
	а) Ставке које неће бити рекласификоване у Биланс успеха у будућим периодима				
330	1. Промене ревалоризације нематеријалне имовине, некретнина, постројења и опреме				
	а) повећање ревалоризационих резерви	2003			
	б) смањење ревалоризационих резерви	2004			
331	2. Актуарски добици или губици по основу планова дефинисаних примања				
	а) добици	2005			
	б) губици	2006			
333	3. Добици или губици по основу удела у осталом свеобухватном добитку или губитку придружених друштва				
	а) добици	2007			
	б) губици	2008			
	б) Ставке које накнадно могу бити рекласификоване у Биланс успеха у будућим периодима				
332	1. Добици или губици по основу улагања у власничке инструменте капитала				
	а) добици	2009			
	б) губици	2010			
334	2. Добици или губици по основу прерачуна финансијских извештаја иностраног пословања				
	а) добици	2011			
	б) губици	2012			
335	3. Добици или губици од инструментна заштите нето улагања у инострано пословање				

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ	
				Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5	6
	а) добици	2013			
	б) губици	2014			
336	4. Добици или губици по основу инструмената заштите ризика (хединга) новчаног тока				
	а) добици	2015			
	б) губици	2016			
337	5. Добици или губици по основу хартија од вредности које се вреднују по фер вредности кроз остали укупан резултат				
	а) добици	2017			
	б) губици	2018			
	I. ОСТАЛИ БРУТО СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК (2003 + 2005 + 2007 + 2009 + 2011 + 2013 + 2015 + 2017) - (2004 + 2006 + 2008 + 2010 + 2012 + 2014 + 2016 + 2018) ≥ 0	2019			
	II. ОСТАЛИ БРУТО СВЕОБУХВАТНИ ГУБИТАК (2004 + 2006 + 2008 + 2010 + 2012 + 2014 + 2016 + 2018) - (2003 + 2005 + 2007 + 2009 + 2011 + 2013 + 2015 + 2017) ≥ 0	2020			
	III. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ РАСХОД НА ОСТАЛИ СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК ИЛИ ГУБИТАК ПЕРИОДА	2021			
	IV. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОД НА ОСТАЛИ СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК ИЛИ ГУБИТАК ПЕРИОДА	2022			
	V. НЕТО ОСТАЛИ СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК (2019 - 2020 - 2021 + 2022) ≥ 0	2023			
	VI. НЕТО ОСТАЛИ СВЕОБУХВАТНИ ГУБИТАК (2020 - 2019 + 2021 - 2022) ≥ 0	2024			
	V. УКУПАН НЕТО СВЕОБУХВАТНИ РЕЗУЛТАТ ПЕРИОДА				
	I. УКУПАН НЕТО СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК (2001 - 2002 + 2023 - 2024) ≥ 0	2025		48.632	62.219
	II. УКУПАН НЕТО СВЕОБУХВАТНИ ГУБИТАК (2002 - 2001 + 2024 - 2023) ≥ 0	2026			
	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

Предузеће за путеве „Ваљево“ а.д.

**НАПОМЕНЕ УЗ ФИНАНСИЈСКЕ ИЗВЕШТАЈЕ
ЗА ПЕРИОД ОД 01.01. ДО 30.06.2023. ГОДИНЕ**





1. Опште информације

Предузеће за путеве „Ваљево“ а.д. (У даљем тексту Друштво) је основано 01.01.1962.год. На основу уредбе Владе.пословало је самостално до 1974 год. када се удружује са предузећем за путеве „Београд“ и тиме постаје Основна организација за одржавање и изградњу путева. 1985.год од два ваљевска ООУР-а, „одржавања“ и „Путоградње“ формира се Друштвено предузеће за путеве „Ваљево“ у саставу РО за путеве „Београд“ и у том облику остаје до 1990.год. Од те године послује као самостално Друштвено предузеће. Предузеће мења правну и власничку форму 16.06.2005.год. када је на аукцији продато 70% капитала већинском власнику Душану Васовићу и од тада постаје акционарско друштво.

Основна делатност којом се Друштво бави је изградња саобраћајница, а поред тога регистровао је и за обављање следећих делатности: производње грађевинског материјала, превоз робе у друмском саобраћају, одржавање и поправка моторних возила.

Седиште друштва је у Ваљеву, Милована Глишића бр.94

Матични број Друштва је 07188994 а ПИБ 101898873

Полугодишњи финансијски извештаји за 2023. годину, чији су саставни део ове напомене, израђени су искључиво за потребе Комисије за хартије од вредности а у складу са чл. 74. Закона о тржишту капитала и у складу са Правилником о извештавању јавних друштава.

На дан 30.јуна 2023. године Друштво је имало 511 запослених (на дан 31. децембар 2022. године број запослених у Друштву био је 569).

2. Основе за састављање финансијских извештаја

Изузев како је наведено ниже, полугодишњи финансијски извештаји Друштва састављени су у складу са Међународним стандардима финансијског извештавања (МСФИ). Финансијски извештаји су састављени према концепту историјских трошкова модификованом за ревалоризацију

Друштво је саставило ове финансијске извештаје у складу са Законом о рачуноводству и ревизији који захтева да финансијски извештаји буду припремљени у складу са свим МСФИ као и прописима издатим од стране Министарства финансија Републике Србије. Имајући у виду разлике између ове две регулативе, ови финансијски извештаји одступају од МСФИ у следећем:

- 1 „Ванбилансна средства и обавезе“ су приказана на обрасцу биланса стања (напомена 31). Ове ставке по дефиницији МСФИ не представљају ни средства ни обавезе.
- 2 Друштво је ове финансијске извештаје саставило у формату прописаном од стране Министарства финансија, који није у складу са захтевима МРС 1 – *“Приказивање финансијских извештаја.”*



2. Основе за састављање финансијских извештаја (наставак)

Састављање финансијских извештаја у складу са МСФИ захтева примену извесних кључних рачуноводствених процена. Оно, такође, захтева да Руководство користи своје просуђивање у примени рачуноводствених политика Друштва. Области које захтевају просуђивање већег степена или веће сложености, односно области у којима претпоставке и процене имају материјални значај за финансијске извештаје обелодањени су у напомени 4.

2.1. Прерачунавање страних валута

(а) Функционална и валута приказивања

Ставке укључене у финансијске извештаје Друштва се одмеравају и приказују у валути примарног економског окружења у којем Друштво послује (функционална валута). Функционална валута, односно извештајна валута Друштва је динар, а извештаји су приказани у хиљадама динара, уколико није другачије наглашено.

(б) Позитивне и негативне курсне разлике

Сва потраживања и обавезе у страним средствима плаћања прерачуната су на њихову динарску противвредност по средњем курсу на дан биланса стања. Позитивне и негативне курсне разлике настале прерачуном потраживања и обавеза у страним средствима плаћања које нису измирене до краја године, исказују се у билансу успеха као финансијски приходи односно расходи.

Позитивне и негативне курсне разлике настале при измиревању обавеза или наплати потраживања у току године по курсу важећем на дан пословне промене, исказују се у билансу успеха као финансијских приходи односно расходи.

3. Преглед значајних рачуноводствених политика

Основне рачуноводствене политике примењене за састављање ових финансијских извештаја наведене су у даљем тексту. Ове политике су конзистентно примењене насве приказане године, осим ако није другачије назначено.



3. Преглед значајних рачуноводствених политика (Наставак)

3.1. Некретнине, постројења и опрема

(в) Некретнине, постројења и опрема

Почетно вредновање некретнина, постројења и опреме врши се по набавној вредности или по цени коштања. Набавна вредност укључује све издатке који се признају у складу са МРС-16 некретнине, постројења и опрема.

Накнадно вредновање некретнина, постројења и опреме врши се по основном поступку, који је предвиђен у МРС 16 – Некретнине, осим транспортних средстава и опреме у грађевинарству, које се накнадно вреднују по фер вредности.

Амортизација некретнина, постројења и опреме се обрачунава пропорционалном методом током процењеног корисног века употребе средстава. Основицу за амортизацију некретнина, постројења и опреме чини поштена, односно набавна вредност умањена за преосталу вредност уколико постоји.

Корисни век трајања сваке појединачне некретнине, постројења и опреме преиспитује се периодично. Корисни век трајања за постројења и опрему је последњи пут мењан 2013. године, након тога је сваке године преиспитиван и није мењан.

На крају пословне године процењује се да ли су некретнине, постројења и опрема обезвређени у складу са МРС 36 – Обезвређење средстава.

Основне стопе амортизације за поједине групе некретнина, постројења и опреме су следеће:

Назив	Стопа амортизације
Грађевински објекти	1,3 – 8%
Опрема	5 – 20%
Возила	5 – 15%
Намештај	10 – 12,5%
Остала опрема	33,33 – 50%

(г) Дугорочни финансијски пласмани

У оквиру дугорочних финансијских пласмана исказују се, учешћа у капиталу других правних лица, хартије од вредности које се држе до доспећа, дати дугорочни кредити зависним и осталим повезаним правним лицима и остали дугорочни финансијски пласмани.

Почетно признавање хартија од вредности које се држе до доспећа врши се по набавној вредности која представља вредност надокнаде која је дата за њих. Накнадно мерење хартија од вредности које се држе до доспећа се врши по дисконтованој амортизованој вредности. Власничке хартије од вредности расположиве за продају накнадно се вреднују по поштеним тржишним вредностима у корист или на терет сопственог капитала.

Губици по основу улагања у зависна, повезана и друга правна лица процењују се на датум састављања финансијских извештаја, у складу са МРС 36 и признају се као расход у билансу успеха.

Почетно признавање и накнадно вредновање датих дугорочних кредита врши се по набавној вредности, која представља вредност надокнаде која је дата за њих. Трошкови трансакције се укључују у почетно признавање.



3. Преглед значајних рачуноводствених политика (Наставак)

3.2. Обртнаимовина

(а) Залихе

Залихе обухватају, залихе материјала, резервних делова и инвентара. Излаз залиха се утврђује на основу просечне пондерисане цене.

(б) Краткорочна потраживања и пласмани

Краткорочна потраживања од купаца и краткорочни финансијски пласмани признају се на основу рачуноводственог документа на основу кога настаје дужничко – поверилачки однос. Ако се вредност у документу исказује у другој валути, врши се прерачунавање у извештајну валуту по средњем курсу важећем на дан трансакције. Промене девизног курса од датума трансакције до датума наплате потраживања исказују се као курсне разлике у корист прихода или расхода, односно, нереализоване курсне разлике исказују се на терет/у корист временских разграничења.

Отпис краткорочних потраживања и финансијских пласмана код којих постоји вероватноћа ненаплативости врши се индиректним отписивањем, док се у случајевима када је немогућност наплате извесна и документована, отпис у целини или делимично врши директним отписивањем.

Индиректан отпис се утврђује за сва потраживања од чијег је рока за наплату протекло најмање годину дана при чему се има у виду старост потраживања, економски положај и солвентност дужника као и немогућност наплате редовним путем.

Индиректан отпис врши се на основу одлуке Борда директора, док предлоге за отпис у току године дају директори организационих јединица, а на крају године централна пописна комисија / на основу процене службе продаје

(в) Готовина и готовински еквиваленти

Готовина и готовински еквиваленти обухватају: новац у благајни, депозите по виђењу код банака, друга краткорочна високо ликвидна улагања са првобитним роком доспећа до три месеца или краће и прекорачења по текућем рачуну.

Прекорачења по текућем рачуну класификована су као обавезе по кредитима у оквиру текућих обавеза, у билансу стања.

3.3. Ванбилансна средства и обавезе

Ванбилансна средства/обавезе укључују: имовину узету у закуп, осим средстава узетих у финансијски закуп, робу у консигнацији, материјал примљен на обраду и дораду и остала средства која нису у власништву Друштва, као и потраживања/обавезе по инструментима обезбеђења плаћања као што су гаранције и други облици јемства.

3.4. Основни капитал

Иницијално, основни капитал се исказује у висини процењеног улога у Друштво / односно чине га уплаћени капитал и уписани неуплаћени капитал. Такође, основни капитал чине и остали облици основног капитала који по својој суштини не представљају основни капитал (фондови заједничке потрошње и сл.).

Промене на основном капиталу врше се искључиво према правилима прописаним Законом о привредним друштвима а све промене на основном капиталу региструју се код одговарајућег Регистра.



3.5. Дугорочна резервисања

Дугорочна резервисања обухватају резервисања за накнаде запосленима. Одмеравање резервисања врши се у износу који представља најбољу процену издатка на дан састављања биланса стања који је потребан за измирење будућих обавеза.

Резервисање у наредним обрачунским периодима неће се одмеравати применом дисконтне стопе пре пореза која одражава текућу тржишну процену вредности за новац и ризик повезан са обавезом, већ ће се узимати подаци који су познати на дан 30. јун 2023. године.

3.6. Обавезе по кредитима

Обавезе по кредитима се иницијално признају по фер вредности прилива, без насталих трансакционих трошкова. У наредним периодима обавезе по кредитима се исказују по амортизованој вредности. Све разлике између оствареног прилива (умањеног за трансакционе трошкове) и износа отплата, признају се у билансу успеха у периоду коришћења кредита применом методе ефективне каматне стопе.

Обавезе по кредитима се класификују као текуће обавезе, осим уколико Агенција нема безусловно право да одложи измирење обавеза за најмање 12 месеци након датума биланса стања.

3.7. Обавезе према добављачима

Обавезе према добављачима се иницијално исказују по фер вредности, а накнадно се одмеравају према амортизованој вредности.

3.8. Порез на добит

Текући порез на добит

Порез на добит представља износ који се обрачунава и плаћа у складу са Законом о порезу на добит важећим у Републици Србији. Стопа пореза на добит за 2023. Годину износи 15% и плаћа се на пореску основуцу утврђену пореским билансом. Пореска основуца приказана у пореском билансу укључује добит приказану у званичном билансу успеха и корекције дефинисане пореским прописима Републике Србије.

Порески прописи Републике Србије непредвиђају могућност да се порески губици из текућег периода могу користити као основа за повраћај пореза плаћеног у претходним периодима. Међутим, губици из текућег периода могу се пренети на рачун добитака из будућих обрачунских периода, али не дуже од десет година.

Како је реч о полугодишњим финансијским извештајима порез на добит није обрачунавана.

Одложени порез на добит

Одложени порез на добит се обрачунава коришћењем методе утврђивања обавеза према билансу стања, за привремене разлике проишле из разлике између пореске основе потраживања и обавеза у билансу стања и њихове књиговодствене вредности.

Важеће пореске стопе на датум биланса стања или пореске стопе које су након тог датума ступиле



на снагу, користе се за утврђивање разграниченог износа пореза на добит.

3. Преглед значајних рачуноводствених политика (Наставак)

Одложена пореска средства су износи пореза из добити који могу да се поврате у наредним периодима по основу одбитних привремених разлика, неискоришћених пореских кредита који се преносе у наредни период и признатих пореских губитака.

Одложене пореске обавезе су износи пореза из добити који се плаћају у наредним периодима по основу опорезивих привремених разлика.

Одложене пореске обавезе се признају за све опорезиве привремене разлике. Одложена пореска средства се признају за све одбитне привремене разлике и ефекте пренетог губитка и пореских кредита на порески биланс Друштва, који се могу преносити, до степена до којег ће вероватно постојати опорезива добит од које се одложена пореска средства могу искористити.

Одложени порез се књижи на терет или у корист биланса успеха, осим осигураних добитака и губитака које се књиже директно у корист или на терет капитала.

3.9. Примања запослених

Друштво нема сопствене пензионе фондове и потом основу нема идентификоване обавезе на дан 30. јуна 2023. године.

У складу са прописима који се примењују у Републици Србији, Друштво је у обавези да плаћа доприносе државним фондовима којима се обезбеђује социјална сигурност запослених. Ове обавезе укључују доприносе за запослене на терет послодавца у износима обрачунатим по стопама прописаним релевантним законским прописима. Друштво је, такође, обавезно да од бруто плата запослених обустави доприносе и да их, у име запослених, уплати тим фондовима. Доприноси на терет послодавца и доприноси на терет запосленог се књиже на терет расхода периода на који се односе. Након извршених уплата доприноса, Друштво нема даљих законских обавеза у погледу будућег плаћања доприноса уколико фонд нема довољно средстава да исплати све бенефиције запосленима који су се пензионисали. Више плаћени доприноси се признају као средство у износу који се може рефундирати или у износу за који се може умањити будућа обавеза за плаћање доприноса.

У складу са Појединачним колективним уговором о раду, Друштво је у обавези да исплати отпремнине приликом одласка у пензију или при престанку радног односа по сили закона због губитка радне способности – у висини две просечне зараде које је запослени остварио у месецу који претходи месецу у коме се исплаћује отпремнина, односно две просечне зараде по запосленом исплаћене у привреди у Републици Србији према последње објављеном податку надлежног републичког органа, ако је то запосленог повољније. Друштво је обрачунало и евидентирало резервисања за бенефиције запослених по основу одласка у пензију (Напомена 12).

Друштво није извршило резервисање за јубиларне награде јер се оне исплаћују ако има расположивих средстава.

3.10. Признавање прихода

Приход укључује фер вредност примљеног износа или потраживања по основу продаје роба и услуга у току нормалног пословања Друштва. Приход се исказује без ПДВ-а, повраћаја робе, рабата и попушта у тренутку преласка власништва и значајних ризика везаних за дати производ са продавца на купца.



3. Преглед значајних рачуноводствених политика (Наставак)

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 као што је у даљем тексту описано. Износ прихода се не сматра поуздано мерљивим све док се не реше све потенцијалне обавезе које могу настати у вези са продајом. Своје процене Друштво заснива на резултатима из претходног пословања, узимајући у обзир тип купца, врсту трансакције и специфичности сваког посла.

/Друштво остварује приходе по основу пружања услуга из области грађевинарства (нискоградња) и продаје камених агрегата/

3.11. Признавање расхода

Пословни расходи обухватају све трошкове настале у вези са оствареним пословним приходима и односе се на трошкове материјала, енергије и горива, трошко везарада и накнада зарада, амортизацију, производне услуге и нематеријалне трошкове. Признавање расхода врши се истовремено са признавањем прихода ради којих су ти расходи настали (принцип сучељавања прихода и расхода).

3.12. Приходи и расходи камата

Камате настале по основу пласмана и потраживања из пословних односа исказују се у оквиру финансијских прихода у обрачунском периоду у коме су настале.

Камате настале по основу обавеза из пословних односа исказују се у билансу успеха у оквиру финансијских расхода у обрачунском периоду у коме су настале.



4. Управљање финансијским ризиком

4.1. Фактори финансијског ризика

Пословање Друштва је изложено различитим финансијским ризицима: **тржишни ризик** (који обухвата ризик од промена курсева страних валута, ризик од промене фер вредности каматне стопе, каматни ризик готовинског тока, ризик од промене цена, и ризик од промена курсева страних валута), **кредитни ризик**, **ризик ликвидности** и **ризик токова готовине**. Управљање ризицима у Друштву је усмерено на настојање да се у ситуацији непредвидивости финансијских тржишта потенцијални негативни утицаји на финансијско пословање Друштва сведу на минимум.

Управљање ризицима обавља Финансијска служба Друштва у складу са политикама одобреним од стране Управног одбора. Финансијска служба Друштва идентификује и процењује финансијске ризике и дефинише начине заштите од ризика тесно сарађујући са пословним јединицама Друштва.

(а) *Тржишни ризик*

- *Ризик од промене курсева страних валута*

Друштво послује у међународним оквирима и изложено је ризику промена курса страних валута који проистиче из пословања са различитим валутама.

- *Ризик од промене цена*

Друштво је изложено и ризику промена цена власничких хартија од вредности с обзиром да су улагања Друштва класификована у билансу стања као расположива за продају или као финансијска средства по фер вредности чији се ефекти промена у фер вредности исказују у билансу успеха. Друштво није изложено ризику промена цена робе.

- *Готовински ток и ризик од промене фер вредности каматне стопе*

Будући да Друштво нема значајну каматносна имовину, приход и новчани токови у великој мери су независни од промена тржишних каматних стопа.

Ризик од промена фер вредности каматне стопе проистиче из дугорочних кредита. Кредити дати по променљивим каматним стопама излажу Друштво каматном ризику новчаног тока. Кредити дати по фиксним каматним стопама излажу Друштво ризику промене фер вредности кредитних стопа.

(б) *Кредитни ризик*

Друштво нема значајне концентрације кредитног ризика. Друштво има утврђена правила како би обезбедило да се продаја производа на велико обавља купцима који имају одговарајућу кредитну историју. Продаја у промету на мало обавља се готовински или путем кредитних картица. Учесници у трансакцији и готовинске трансакције су ограничени на финансијске институције високог кредитног рејтинга.

Обезбеђење од кредитног ризика успостављено је на нивоу Друштва. Кредитни ризик настаје: код готовине и готовинских еквивалената, дериватних финансијских инструмената и депозита у банкама и финансијским институцијама; из изложености ризику у трговини на велико и мало, укључујући ненаплаћена потраживања и преузете обавезе.

(ц) *Ризик ликвидности*

Опрезно управљање ризиком ликвидности подразумева одржавање довољног износа готовине и хартија од вредности којима се тргује, као и обезбеђење адекватних извора финансирања преко одговарајућег



износа кредитних обавеза и могућност да се изравна позиција на тржишту. Због динамичне природе пословања Друштва, Финансијска служба тежи да одржи флексибилност финансирања држањем на располагању утврђених кредитних линија.

5. Управљање ризиком капитала

Циљ управљања капиталом је да Друштво задржи способност да настави да послује у неограниченом периоду у предвидљивој будућности, како би акционарима обезбедило повраћај (профит), а осталим интересним странама повољности, и да би очувало оптималну структуру капитала са циљем да смањи трошкове капитала.

Друштво, као и остала Друштва која послују унутар исте делатности, прати капитал на основу коефицијента задужености (*gearing ratio*). Овај коефицијент се израчунава из односа нето дуговања Друштва и његовог укупног капитала. Нето дуговање се добија када се укупни кредити (укључујући краткорочне и дугорочне, као што је приказано у билансу стања) умање за готовину и готовинске еквиваленте. Укупни капитал се добија када се на капитал, исказан у билансу стања, дода нето дуговање.

Коефицијент задужености на 30.06.2023. године је испод нуле сходно томе да Друштво располаже већим износом готовине и готовинских еквивалената у односу на тренутни износ дугорочних и краткорочних обавеза, а за 2022. годину је 3,72%.



6. Некретнине, постројења и опрема

	Земљиште	Опрема	Грађ. објекти	НПО у припреми	Аванси	Укупно
Набавна вредност						
Стање на дан 31.12.2022. г	211.719	2.826.178	202.769	154.369	29.561	3.721.156
Повећања	8.115	54.885		25.660		88.660
Активирања						
Расход						
Отуђења		9.698			29.561	39.259
Стање на дан 30.06.2023. г	219.834	2.871.365	202.769	180.029	0	3.770.557
Акумулирана исправка вредности						
Стање на дан 31.12. 2022. г	0	1.228.826	83.176	0	0	1.608.560
Повећања						
Активирања						
Амортизација		112.235	1.907			114.142
Отуђења						
Расход						
Пренос (са)/на						
Стање на дан 30.06.2023. г	0	1.341.061	85.083	0	0	1.722.702
Неотписана вредност на дан:						
31. децембра 2022. године	211.719	1.597.352	119.593	154.369	29.561	2.112.594
30. јун 2023. године	219.834	1.530.305	117.687	180.029	0	2.047.855

7. Дугорочни финансијски пласмани

	30.06.2023	31.12.2022
Учешћа у капиталу осталих правних лица и друге хартије од вредности расположиве за продају	5.413	5.413
Остали дугорочни финансијски пласмани	933	954
Минус: Исправка вредности	(4.533)	(4.533)
	1.813	1.834

Остали дугорочни финансијски пласмани на дан 30.06.2023.год. износе 933 хиљаде динара и односе се на отплату стамбених кредита датих радницима у износу од 100 хиљада динара, потраживања за удружена средства за стамбене потребе у износу од 692 хиљаде динара и остала у износу од 141 хиљада динара. Учешћа у капиталу у износу од 880 хиљаде динара се односе на акције од „Србијапута“ а.д. Београд.



8. Залихе

	<u>30.06.2023</u>	<u>31.12.2022</u>
Залихе материјала	251.185	273.723
Дати аванси за залихе и услуге у земљи	59.036	36.108
Дати аванси за залихе и услуге у иностранству	48.357	14.327
Минус: исправка вредности	<u>(32.173)</u>	<u>(32.173)</u>
Укупно залихе – нето	<u>326.405</u>	<u>291.985</u>

Нето залихе материјала износе 219.012 хиљада динара и односе се на залихе материјала, резервних делова, ситног инвентара итд. у магацинима. Исправка вредности ситног инвентара је 32.173 хиљада динара.

Дати аванси за залихе и услуге износе 59.036 хиљада динара и највећим делом се односе на аванс дат добављачима за набавку репроматеријала.

9. Потраживања

	<u>30.06.2023</u>	<u>31.12.2022</u>
Потраживања од купаца	950.216	1.384.944
Остала потраживања	36.268	63.023
Потраживања за више плаћен порез на добит	20.998	18.555
Остали краткорочни финансијски пласмани	464.962	431.255
Откупљене сопствене акције	4.514	4.514
Укупно потраживања – нето	<u>1.476.958</u>	<u>1.902.291</u>
<i>(а) Потраживања од купаца</i>		
	<u>30.06.2023</u>	<u>31.12.2022</u>
Купци у земљи	1.123.780	1.558.538
Минус: Исправка вредности купаца у земљи	<u>(173.564)</u>	<u>(173.594)</u>
	<u>950.216</u>	<u>1.384.944</u>



9. Потраживања (наставак)

(a) Потраживања од купаца (наставак)

Друштво има усаглашено стање са свим значајним купцима у укупном износу од 766.626 хиљада динара на 30.06.2023. године

Друштво је формирало исправку вредности на терет расхода за сва потраживања по МСФИ 9 на крају 2022. године и то у износу од 173.564 хиљада динара.

(б) Остала потраживања

Највећа потраживања у оквиру осталих потраживања односе се на потраживања за претходни ПДВ у износу од 20.998 хиљада динара, потраживања од запослених у износу од 1.286 хиљада динара и потраживања од фондова у износу од 3.234 хиљаде динара.

(в) Краткорочни финансијски пласмани

Краткорочни финансијски пласмани односе се на задржане депозите од ЈП Пuteви Србије у износу од 123.959 хиљада динара као и на дате позајмице у износу од 311.020 хиљада динара.

10. Готовински еквиваленти и готовина

	30.06.2023	31.12.2022
Хартије од вредности – готовински еквиваленти	8	8
Текући (пословни) рачуни	217.368	155.348
Остала новчана средства	-	-
	217.376	155.356

11. Капитал и резерве

Укупан капитал Друштва на дан 30.06.2023. године има следећу структуру:

	30.06.2023	31.12.2022
Основни капитал	1.212.480	1.212.480
Емисиона премија	(8.805)	(8.805)
Остали основни капитал		
Резерве	1.348.800	1.168.397
Ревалоризационе резерве	0	19.460
Нереализовани Губици по основу хартија од вредности	(2.930)	(2.930)
Нераспоређени добитак	243.345	355.656
Актуарски добитак	7.823	7.823
	2.800.713	2.752.081

Основни капитал Друштва чини акцијски капитал у износу од 1.212.480 хиљада динара. Број акција је 201.904 а номинална вредност је 6.000 динара.

У нераспоређени капитал друштва укључен је и привремена добит коју је Друштво остварило на 30.06.2023. године.



12. Дугорочна резервисања

Дугорочна резервисања се односе на следеће категорије:

	<u>30.06.2023</u>	<u>31.12.2022</u>
Резервисања за задржане депозите	679	679
Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених	37.839	39.987
	<u>38.518</u>	<u>40.666</u>

13. Дугорочни кредити (домаћи)

На 30.06.2023. године Друштво нема дугорочних кредита у земљи.

14. Дугорочни кредити

Дугорочни кредити у иностранству се односе на:

Робни кредит од:

- шведске фирме VFS International Geteborg
- BOMAG GMBH

Укупно дугорочни кредити

Део дугорочних кредита у иностранству

Дугорочни део дугорочних кредита

	<u>30.06.2023</u>	<u>31.12.2022</u>
	195.867	247.198
	8.660	12.983
	<u>204.527</u>	<u>260.181</u>
	53.156	113.606
	<u>151.371</u>	<u>146.575</u>

Преглед дугорочних кредита приказан је у следећој табели:

Дугорочни кредити у иностранству	Број и датум уговора	Каматна стопа	Рок отплате	ЕУР стање 30.06.2023	30.06.2023. стање у ред	2022. стање у ред
VFS International Geteborg	EV 78/201 od 29.06.2020	4,15	4 год.	93.911	10.183	16.102
VFS International Geteborg	EV 96/201 od 28.08.2020	4,15	4 год.	65.220	7.659	10.930
VFS International Geteborg	EV 122/201 od 25.11.2020	4,15	4 год.	157.339	18.474	24.974
VFS International Geteborg	EV 01/211 od 12.02.2021	4,15	4 год.	282.917	33.214	43.150
VFS International Geteborg	EV 058/211 od 28.07.2021	3,40	4 год.	498.465	58.299	72.516
VFS International Geteborg	EV 014/221 od 12.07.2022	4,65	4 год.	349.894	41.052	45.488
VFS International Geteborg	EV 017-221 od 16.09.2022	5,60	4 год.	189.150	22.189	32.434
VFS International Geteborg	EV 01-231 PD 31.01.2023	6,80	4 год.	41.800	4.797	/
Bomag GMBH	Od 15.07.2021	2,00%	3 год.	73.731	8.660	12.983



Минус: Део који доспева до једне године						
VFS International Geteborg				(417.138)	(48.813)	(104.707)
Bomag GMBH				(36.934)	(4.343)	(8.666)
				1.298.355	151.371	146.575

Као инструмент обезбеђења уредног враћања кредита одобреног од стране VFS International дата је ручна залога на машине и камионе.

15. Краткорочне финансијске обавезе

	<u>30.06.2023</u>	<u>31.12.2022.</u>
Краткорочни кредити у земљи		
Део дугорочних кредита у земљи који доспева до једне године	66	6.622
Део дугорочних кредита у иностранству који доспева до једне године	53.156	113.606
	<u>53.222</u>	<u>120.228</u>

Кредит који је Друштво имало у земљи код Ауто Чачак Комерц исплаћен је у целости у априлу 2023. године, износ од 66 хиљада динара односи се на позитивне курсне разлике које ће се оприходовати на крају пословне 2023. године.

16. Обавезе из пословања

	<u>30.06.2023</u>	<u>31.12.2022</u>
Примљени аванси, депозити и кауције	97.884	14.174
Добављачи у земљи	850.501	1.278.943
Добављачи у иностранству	1.466	1.067
Укупно	<u>949.851</u>	<u>1.294.18</u>

Друштво има усаглашено стање са добављачима у износу од 468.639 хиљаде динара.

17. Остале краткорочне обавезе

	<u>30.06.2023</u>	<u>31.12.2022</u>
Обавезе по основу неисплаћених зарада и накнада, бруто	72.984	89.453
Остале обавезе	8.368	6.177
Обавезе по основу пореза на додату вредност и ост.јав.прихода	2.137	1.312
Обавезе по основу пореза на добит	-	-
	<u>83.489</u>	<u>96.942</u>



18. Краткорочна пасивна временска разграничења

	<u>30.06.2023</u>	<u>31.12.2022</u>
Пасивна временска разграничења	15.280	15.280
	<u>15.280</u>	<u>15.280</u>

20. Усаглашавање потраживања и обавеза

Друштво је извршило усаглашавање потраживања и обавеза са стањем на дан 30.06.2023. у износу од 88% потраживања и 55% обавеза.

21. Пословни приходи

	<u>30.06.2023</u>	<u>30.06.2022</u>
Приходи од продаје производа и услуга	1.440.286	1.649.772
Приходи од активирања учинака и робе	62.460	5.154
Остали пословни приходи	9.087	210
Укупно	<u>1.511.833</u>	<u>1.655.136</u>

22. Остали пословни приходи

	<u>30.06.2023</u>	<u>30.06.2022</u>
Приход од премија, субвенција, дотација, донација и сл.		
Приходи од закупнина	9.087	210
	<u>9.087</u>	<u>210</u>

23. Пословни расходи

	<u>30.06.2023</u>	<u>30.06.2022</u>
Трошкови материјала	322.963	522.282
Трошкови горива и енергије	253.883	221.858
Трошкови зарада, накнада зарада и остали лични расходи	492.995	465.675
Трошкови амортизације	114.142	154.579
Трошкови резервисања	0	0
Производни трошкови	281.890	318.336
Нематеријални трошкови	32.760	19.685
	<u>1.498.633</u>	<u>1.702.415</u>

Трошкови материјала укључују основне сировине, гориво, резервне делове.

24. Производни и нематеријални трошкови



	<u>30.06.2023</u>	<u>30.06.2022</u>
Услуге на изради учинака	50.981	41.908
Транспортне услуге	1.560	1.459
Услуге одржавања	10.041	5.892
Закупнине	139.159	135.642
Остале услуге	80.149	133.434
Непроизводне услуге	7.027	521
Репрезентација	1.669	1.639
Премије осигурања	6.843	7.244
Трошкови платног промета	4.251	2.605
Трошкови чланарина	342	316
Трошкови пореза	2.042	2.098
Остали нематеријални трошкови	10.586	5.263
	<u>314.650</u>	<u>338.021</u>

25. Финансијски приходи

	<u>30.06.2023</u>	<u>30.06.2022</u>
Приходи камата	62.020	
Позитивне курсне разлике	358	109
Приходи по основу ефеката валутне клаузуле		
	<u>62.378</u>	<u>109</u>

26. Финансијски расходи

	<u>30.06.2023</u>	<u>30.06.2022</u>
Расходи камата	29.876	5.828
Негативне курсне разлике и негат.ефекти валутне клаузуле	421	131
	<u>30.297</u>	<u>5.959</u>

27. Остали приходи и приходи од усклађивања вредности имовине

	<u>30.06.2023</u>	<u>30.06.2022</u>
<i>Остали приходи:</i>		
<i>Добици од продаје:</i>		
- нематеријалних улагања, некретнина, постројења и опреме	3.167	113.345
Вишкови		
Наплаћена отписана потраживања		1.193
Приходи од смањења обавеза		
Остали непоменути приходи	3.574	1.630
	<u>6.741</u>	<u>116.168</u>
<i>Приходи од усклађивања вредности:</i>		
- потраживања и краткорочних финансијских пласмана		
Остало	60	94
	<u>60</u>	<u>94</u>



Ваљево, 29.09.2023 .год.



С Марковић

(Лице одговорно за састављање напомена)

Ђ. Ј. Ј. Ј.

(Законски заступник)



**ПРЕДУЗЕЋЕ ЗА ПУТЕВЕ
ВАЉЕВО А.Д.**

Милована Глишића 94. Ваљево,
Тел +381 14/221-486, Факс +381 14/222-325,
ПИБ:101898873, М.Б. 07188994
шифра дел. 4211

**Предузеће за путеве „Ваљево“ а.д.
Ваљево, Милован Глишић бр.94**

**ПОЛУГОДИШЊИ ИЗВЕШТАЈ О ПОСЛОВАЊУ
ЗА ПОСЛОВНУ 2023. ГОДИНУ**

САДРЖАЈ

	страна
1. Кратак опис активности и организационе структуре	3
2. Приказ развоја, финанс. положаја и резултата и информације о кадровима.....	4
3. Заштита животне средине.....	9
4. Значајни догађаји по завршетку године	9
5. Планирани будући развој	10
6. Истраживање и развој	10
7. Информације о откупу сопствених акција	10
8. Постојање огранака	10
9. Финансијски инструменти за процену финанс. положаја	11
10. Циљеви и политике везане за управљање финанс. ризицима	11
11. Изложеност ценовном ризику, ризику ликвидности и ризику новчаног тока и стратегија за управљање овим ризицима и оцена њихове ефикасности	11
12. Извештај о корпоративном пословању.....	12

1.Кратак опис пословних активности и организационе структуре правног лица

Предузеће за путеве „Ваљево“ а.д. Ваљево (у даљем тексту: ПЗП „Ваљево“ а.д.) је основано 22.02.1961. године са основном делатношћу одржавање, реконструкција и изградња јавних путева, мостова, пропуста и других објеката у функцији коришћења јавних путева. Крајем 1974. године, удруживањем са Предузећем за путеве „Београд“ постаје Основна организација за одржавање и реконструкцију путева у саставу истог. Године 1985. године ООУР „Ваљево“ са ООУР „Путоградња“ из Ваљева формирало је ООУР за путеве „Ваљево“ у оквиру Предузећа за путеве „Београд“. Почетком 1990. године осамосталило се и од тада послује под називом Предузеће за путеве „Ваљево“ са п.о. Ваљево све до 16.06.2005. године, када је приватизовано на аукцијској продаји, од када послује као Предузеће за путеве „Ваљево“ а.д. Ваљево. Од 05.08.2005. године послује као акционарско друштво. Друштво је регистровано код Агенције за привредне регистре Републике Србије.

Порески идентификациони број Друштва је 101898873. матични број Друштва је 07188994. Шифра делатности је 4211 изградња саобраћајница. Седиште Друштва је Милован глишић 94, Ваљево. Вредност основног капитала новчаног је 1.183.255 хиљада дин. и неовчаног 28.169 хиљада дин.

Директор Друштва је Александар Поповић заступник без ограничења. Чланови одбора директора су: Душан Подунавац, Миодраг Стевић и Александар Поповић.

Укупан број акција Друштва је 201.904. Врста и класа хартије – обичне акције. Права из акција – дивиденде, управљање, право на део стечајне масе. ISIN број RSPPVAE76581. Акције су укључене на МТР BELEKS.

Обрачунска вредност акције: 13.631 дин.

Номинална вредност акције: 6.000 дин.

У табели је приказан преглед највећих акционара Друштва:

	Највећи акционари	Број акција	% учешћа
1.	Васовић Душан	149.783	74,19
2.	Falcon family	9.713	4,81
4.	Erste bank ad	3.014	1,49
5.	Refoment consulting	1.380	0,68
6.	Чворо Зоран	1.367	0,68
7.	Козичар Никола	900	0,45
8.	BDD M&V INVESTMENTS AD	800	0,40
9.	Tesla capital ad	600	0,30
10.	Комерцијална банка ад	573	0,28
11.	EAST WEST INVEST AD	500	0,25

Организациона структура друштва је шематски приказана као прилог извештаја у пдф формату.

Целокупно пословање Друштва регулисано је у складу са стандардима из области Система управљања квалитетом, Система управљања заштитом здравља и безбедношћу на раду, као и системом управљања заштитом животне средине. Компанијски процеси развоја и контроле квалитета сертифицирани су и одвијају се према релевантној ISO стандардизацији (стандарди ISO 14001, ISO 9001, ISO 45001).

2. Финансијски подаци о пословању Друштва у првој половини 2023. године и информације о кадровским питањима

Финансијски подаци у хиљадама рсд

У прилогу је хоризонтална упоредна анализа остварених прихода и резултата пословања у првој половини 2023. у односу на прву половину 2022. године са основним индикаторима успешности.

Индикатори успешности

	2023		2022
Приходи од продаје производа и услуга	1.440.286	-12,7%	1.649.772
Пословни приходи	1.511.846	-8,7%	1.655.138
Приходи од продаје–трошкови материјала, горива и енергије	863.440	-4,7%	905.632
*СМ1 % (брutto маржа)	59,95%		54,89%
Пословни резултат увећан за амортизацију ЕБИТДА	127.355	18,7%	107.300
* ЕБИТДА маржа	8,4%		6,5%
Пословна добит ЕБИТ	13.213	127,9%	-47.279
* ЕБИТ маржа	0,8%		-2,86%
Број запослених	511	-7%	550
Просечан број запослених	556	-2,3%	569
Приход по запосленом (у хиљадама рсд)	2.590	-10,7%	2.900
Трошкови рада по запосленом (у хиљадама рсд)	887	8,4%	818
ЕБИТДА позапосленом (у хиљадама рсд)	229	21,2%	189

У првој половини 2023. Године учешће бруто марже у приходима од продаје је за 5,09 процентних поена веће у односу на исти период претходне године. Бележи се пад прихода од продаје за око 12%. Раст бруто марже је у директној вези са порастом пословних прихода од активирања сопствених учинака, као и од смањења трошкова материјала горива и енергије у односу на претходну годину.

Привремени пословни резултат за прву половину 2023. године увећан за амортизацију (ЕБИТДА) има веће учешће у приходима за 1,9 процентни поен у односу на претходну годину. Овај резултат је највећим делом због пословног добитка који је у 2023. години позитиван у односу на привремени резултат (губитак) у 2022. години, док је трошак амортизације смањен за око 26% у односу на претходну годину.

Пословна добит (ЕБИТ) маржа је 127,9% већа у односу на претходну годину.

Остварена реализација је свакако индикатор доброг пословања и сигнал да Друштво има потенцијал и може да настави са реализацијом инвестиционих активности и у наредном периоду као и остварењем пословне добити до краја 2023. године.

АНАЛИЗА АКТИВЕ

<i>Позиција</i>	<i>30.06.2023</i>	<i>31.12.2022</i>	<i>2023% учешћа</i>	<i>2022% учешћа</i>	<i>2023/2022 индекс</i>
I. Преглед и структура сталне имовине					
Нематеријалнаулагања	-	-	0,00	0,00	0,00
Некретнине, постројењаиопрема	2.047.854	2.112.594	99,89	99,89	96,93
Билошкасредства	-	-	0,00	0,00	0,00
Дугорочнифинансијскипласмани	1.813	1.834	0,09	0,09	98,85
Дугорочна АВР	521	521	0,02	0,02	100
Свега - сталнаимовина:	2.050.188	2.114.949	100,00	100,00	96,94
II. Преглед и структура краткорочних потраживања, пласмана и готовине					
Потраживања, другапотраживања и пласмани	1.476.958	1.902.291	85,02	91,43	77,64
Готовинскиеквиваленти и готовина	243.445	161.488	14,01	7,76	150,75
Краткорочна АВР	16.859	16.859	0,97	0,81	100
Свега - краткорочнапотраживања, пласмани и готовина:	1.737.262	2.080.638	100,00	100,00	83,50
III. Преглед и структура обртне имовине					
Залихе	326.405	291.985	15,82	12,31	111,79
Краткорочнапотраживања, пласмани и готовина	1.737.262	2.080.638	84,18	87,69	83,50
Свега - обртнаимовина:	2.063.667	2.372.623	100,00	100,00	86,98
IV. Преглед и структура укупне активе					
Сталнаимовина	2.050.188	2.114.949	49,76	47,06	96,94
Одложенапорескасредства	6.305	6.305	0,15	0,14	100
Обртнаимовина	2.063.667	2.372.623	50,09	52,80	86,98
Свега- актива:	4.120.160	4.493.877	100,00	100,00	91,68

АНАЛИЗА ПАСИВЕ

<i>Позиција</i>	<i>30.06.2023</i>	<i>31.12.2022</i>	<i>2023% учешћа</i>	<i>2022% учешћа</i>	<i>2023/2022 индекс</i>
I. Преглед и структура капитала					
Основни капитал	1.212.480	1.212.480	43,30	44,06	100
Неуплаћениосновникапитал	0	0	0,00	0,00	
Емисионапремија	0	0	0,00	0,00	
Резерве	1.348.800	1.168.397	48,16	42,46	115,44
Позитивнеревалоризационерезерве и нереализовани добитци/губитципоосновуфинансијскихсредстава	4.893	24.353	0,17	0,88	20,09
Нераспоређенидобитак	234.540	346.851	8,37	12,60	67,62
Губитак	0	0	0,00	0,00	
Свега- капитал:	2.800.713	2.752.081	100,00	100,00	101,77
II. Преглед и структура дугорочних обавеза и резервисања					
Дугорочна резервисања	38.517	40.666	20,28	21,72	94,72
Обавезе које се могу конвертовани у капитал	0	0	0,00	0,00	
Дугорочни кредити	151.371	146.575	79,72	78,48	103,27
Обавезе поемитованим хартијама од вредности у периоду	0	0	0,00	0,00	
Остале дугорочне обавезе	0	0	0,00	0,00	
Дугорочна ПВР	0	0	0,00	0,00	

Свега – дугорочна резервисања и обавезе:	189.888	187.241	100,00	100,00	101,41
--	---------	---------	--------	--------	--------

III. Преглед и структура краткорочних обавеза и резервисања

Краткорочна резервисања	0	0		0,00	
Краткорочне финансијске обавезе	53.222	120.228	4,83	7,88	44,27
Примљени аванси	97.884	14.174	8,89	0,93	690,59
Обавезе из пословања	851.967	1.280.010	77,34	83,84	66,56
Остале краткорочне обавезе	83.285	96.942	7,56	6,35	85,91
Обавезе по основу средстава намењених продаји и средстава пословања које је обустављено	0	0	0,00	0,00	
Краткорочна ПВР	15.280	15.280	1,38	1,00	100
Свега–краткорочне обавезе:	1.101.638	1.526.634	100,00	100,00	72,16

IV. Преглед и структура резервисања и обавеза

Дугорочне обавезе и резервисања	189.888	187.241	14,70	10,93	101,41
Краткорочне обавезе и резервисања	1.101.638	1.526.634	85,30	89,07	72,16
Свега – дугорочна резервисања и обавезе:	1.291.526	1.713.875	100,00	100,00	75,36

IV. Преглед и структура укупне пасиве

Капитал	2.800.713	2.752.081	67,97	61,24	101,77
Дугорочна резервисања и обавезе (краткорочне и дугорочне)	1.291.526	1.713.875	31,35	38,14	75,36
Одложене пореске обавезе	27.921	27.921	0,68	0,62	100
Свега- пасива:	4.120.160	4.493.877	100,00	100,00	91,68
	0	0			

АНАЛИЗА ПРИХОДА И РАСХОДА

Приход	30.06.2023	30.06.2022	2023% учешћа	2022% учешћа	2023/2022 индекс
--------	------------	------------	-----------------	-----------------	---------------------

I. Преглед и структура пословних прихода

Приходи од продаје робе	0	0	0,00	0,00	
Приходи од продаје производа и услуга	1.440.286	1.649.772	95,27	99,67	87,30
Приход од активирања учинака и робе	62.460	5.154	4,13	0,31	1.211,87
Повећање вредности залиха	0	0	0,00	0,00	
Смањење вредности залиха	0	0	0,00	0,00	
Други пословни приходи	9.087	210	0,60	0,02	4.327,14
Приходи од усклађивања вредности имовине	13	0	0,00	0,00	
Свега-пословни приходи:	1.511.846	1.655.138	100,00	100,00	91,34

II. Преглед и структура укупних прихода

Пословни приходи	1.511.846	1.655.138	95,62	93,43	91,34
Финансијски приходи	62.378	109	3,95	0,01	57.227,52
Остали приходи	6.741	116.168	0,43	6,55	5,80
Приходи од усклађивања вред. Остале имовине која се исказује по фер вредности кроз биланс успеха	60	94	0,0	0,01	63,83
Приходи по основу исправке грешака из ранијих година	0	0	0,00	0,00	
Свега - приходи:	1.581.025	1.771.507	100,00	100,00	89,25

<i>Расход</i>	<i>30.06.2023</i>	<i>30.06.2022</i>	<i>2023% учешћа</i>	<i>2022% учешћа</i>	<i>2023/2022 индекс</i>
I.Преглед и структура пословних расхода					
Набавна вредност продате робе	0	0	0,00	0,00	
Грошкови материјала	576.846	744.140	38,49	43,71	77,52
Грошкови зарада, накнада зарада и остали лични расходи	492.995	465.675	32,90	27,35	105,87
Грошкови производних услуга	281.890	318.336	18,80	18,70	88,55
Грошкови амортизације	114.142	154.579	7,62	9,08	73,84
Грошкови дугорочних резервисања	0	0	0	0,34	
Нематеријални трошкови	32.760	19.685	2,19	1,16	166,42
Расходи од усклађивања вредности имовине	0	0	0,00	0,00	
Свега—пословни расходи:	1.498.633	1.702.415	100,00	100,00	88,03
II.Преглед и структура укупних расхода					
Пословни расходи	1.498.633	1.702.415	97,80	99,60	88,03
Финансијски расходи	30.297	5.959	1,98	0,35	508,42
Остали расходи	3.463	914	0,22	0,05	378,88
Расходи од усклађивања вред. Остале имовине која се Исказује по фер вредности кроз биланс успеха	0	0	0	0,00	
Расходи по основу исправке грешака из ранијих периода	0	0	0,00	0,00	
Свега-расходи:	1.532.393	1.709.288	100,00	100,00	89,64

АНАЛИЗА РЕЗУЛТАТА ПОСЛОВАЊА

<i>Опис</i>	<i>30.06.2023</i>	<i>30.06.2022</i>	<i>2023/2022 индекс</i>
Пословни добитак	13.213		0,00
Пословни губитак	0	47.279	0,00
Финансијски добитак	32.081	0	0,00
Финансијски губитак	0	5.850	0,00
Приходи од усклађивања вред. остале имовине која се исказује по фер вредности кроз БУ	60	94	63,83
Расходи од усклађивања вред. Остале имовине која се исказује по фер вредности кроз БУ	0	0	
Остали приходи	6.741	116.168	5,80
Остали расходи	3.463	914	378,88
Добитак из редовног пословања пре опорезивања	48.632	62.219	78,16
Губитак из редовног пословања пре опорезивања	0	0	0,00
Нето добитак пословања које се обуставља	0	0	0,00
Нето губитак пословања које се обуставља	0	0	0,00
Добитак пре опорезивања	48.632	62.219	78,16
Губитак пре опорезивања	0	0	0,00

Рацио анализа и анализа показатеља пословања

Принос на укупан капитал(пословни добитак/укупна пасива) у %	0,32		
Нето принос на сопствени капитал(нето добитак/капитал) у %	1,74	2,26	
Пословни нето добитак (пословни добитак/Пословни приходи) у %	0,87		
Степен задужености(дугорочна резервисања и обавезе/укупна пасива)	31,34	38,13	
I степен ликвидности (готовински еквиваленти и готовина/краткорочне обавезе)	22,09	10,58	

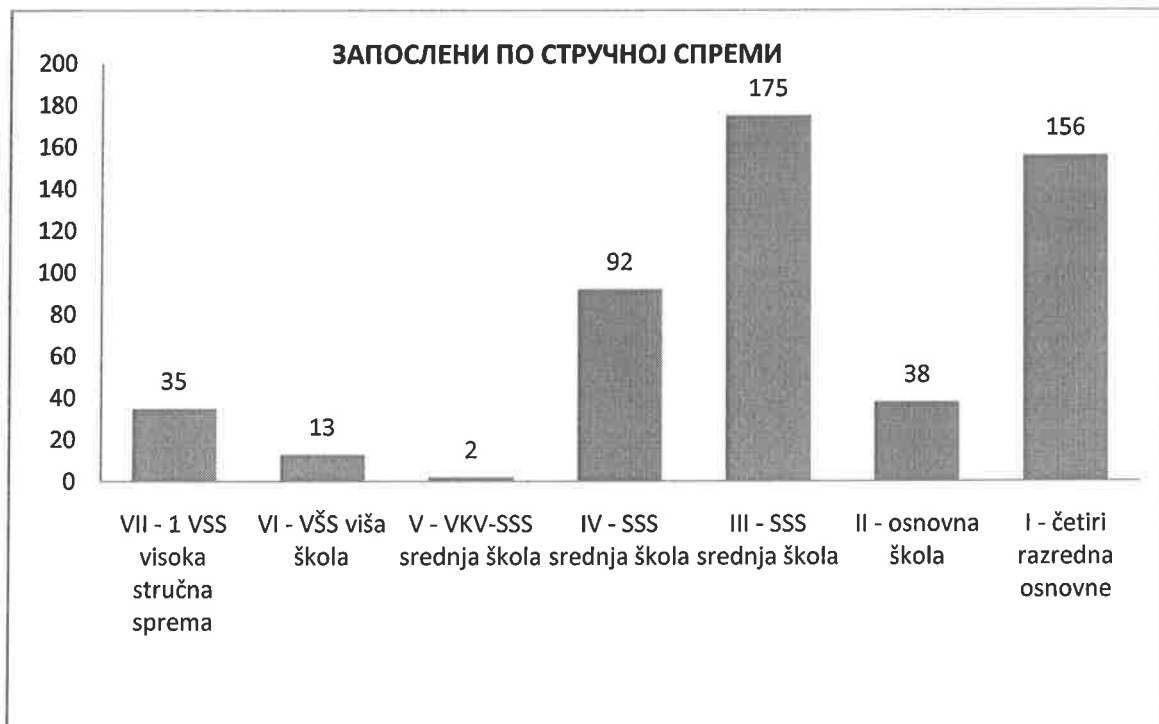
II степен ликвидности (краткорочна потраживања, пласмани и готовина/ краткорочне обавезе)	1,08	1,01	
Нето обртни капитал (обртна имовина, без одложених пореских средстава минус краткорочне обавезе)	962.029	845.989	

Квалификациона структура запослених

Друштво је на дан 30.06.23.године имало 511 запослених радника, што је за 76 запослена мање у односу на крај претходне године. Просечан број запослених током 2023.године је био 556, а у 2022. године је 569. Ово је само један од индикатора и сезоналности једног броја радно ангажованих радника. У зависности од обима уговорених пројеката током летње сезоне, долази и до прерасподеле сезонских радника и њиховог ангажовања у различитим периодима пословне године.

У погледу родне структуре, у предузећу на дан 30.06.2023. године запослено је 54 жене и 511 мушкараца, док према старости највећи број запослених се налази у категорији од 41 до 45 година.

Следећи графикон је приказ структуре запослених по стручној спреми:



Друштво у континуитету спроводи активности образовања и усавршавања својих кадрова.

Преглед обука у 2023. години

Друштво одржава у континуитету уводне обуке, обуке из стручног усавршавања, из области безбедности и здравља на раду. Теоријску и практичну обуку за безбедност и здравље на раду, против пожарну заштиту похађало је око 223 запослених у првој половини 2023. године.

Због специфичности делатности Друштва обављен је велики број и периодичних обука за обнову лиценци за професионалне возаче, а у складу са Законом о безбедности саобраћаја. Ова сарадња је остварена са Агенцијом за безбедност саобраћаја и АМСС за 80 професионалних возача у првих 6 месеци 2023. године.

Економски и правни сектор је био активнио укључен у праћење вебинара организованих на тему актуелних промена Законских прописа током 2023.године.

3. Информације о активностима и улагањима у циљу заштите животне средине

Извршене су следеће мере заштите животне средине:

Мере заштите ваздуха

У циљу заштите ваздуха на асфалтним базама у Ваљеву и Дуваништу а према правилнику и уредби о условима за мониторинг и захтевима квалитета ваздуха ("Сл. гласник РС", бр, 11/2010, 75/2010 И 63/2013) и студији о процени утицаја на животну средину извршено је мерење емисије загађујућих материја на почетку сезоне, прво мерење и друго мерење на крају сезоне рада асфалтних база.

На асфалтној бази у Ваљеву извршена је замена оштећених врећастих филтера, а на асфалтној бази у Дуваништу извршена је почетком фебруара 2022. године замена врећастих филтера и замена ексаустераза. У току 2023. године у плану је вршење провере стања филтера.

Мере заштите површинских и подземних вода

Извршено је испитивање отпадних вода из сепаратора (на улазу и излазу), као и испитивање подземних вода из 4 пијезометра на асфалтној бази у Ваљеву.

Мере спречавања емисије у земљиште се редовно спроводе. Подмазивање и сипање горива се врши уз максималну пажњу, а ако дође до проливања течности на земљу она се одмах уклања и прописно складишти.

Мере заштите од извора буке на околину на асфалтној бази у Ваљеву спречене су сађењем густог дрвореда, шибља и избегавањем гужве возила на самој асфалтној бази.

При ремонту базе се користе оригинални делови, тако да при извршеном мерењу буке она не прелази дозвољене границе.

Сав настао отпад се прикупља класификује према каталогу отпада и у складу са Планом управљања отпадом предаје овлашћеним институцијама на даљи третман.

4. Значајни догађаји по завршетку пословне године

У првом кварталу 2023. године није било значајнијих догађаја по завршетку пословне 2022. године.

5. Планирани будући развој

У складу са политиком квалитета циљеви за 2023. годину обухватају активности на повећању задовољства купаца – инвеститора нашим услугама, на повећању обима пословних активности и продуктивности, побољшању услова рада, инвестирању у нове производе, технологије и услуге, а све у циљу повећања упослености капацитета и повећању профита.

6. Истраживање и развој

Глобална економија је последњих година била подложна великим ризицима најпре везаним за здравствену кризу, пандемију COVID-19, а потом и за рат у Украјини што је последично у 2022. години на глобалном тржишту довела дораста цена кључних сировина, те тако и енергената и грађевинског материјала. У структури калкулација када је учешће материјала у укупним трошковима из пословања јако високо, нестабилност у кретању цена материјала представља велики ризик пословања у будућем периоду. Наведени тренд је настављен и у 2023. години сходно чему друштво пажљиво прати дешавања на тржишту и прави стратегију да настави интензивне инвестиционе активности усмерене на куповину савремених постројења, која ће омогућивати конкурентност на тржишту у извођењу радова, по најсавременијим принципима и стандардима које постављају инвеститори.

Са аспекта планирања будућих прихода Друштво покушава да повећа ућешће трећих лица у пословним приходима и избегне склапање нефлексибилних уговора у погледу вредности уговорених радова на дужи рок.

Праћење стања на тржишту и развијање стратегије која ће омогућити брз и ефикасан одговор на све изазове изненадних и неочекиваних промена постаје императив у тренутној ситуацији великих и брзих прокрета у глобалној светској економији.

7. Информације о откупу сопствених акција

Друштво у току 2023. године није имала откуп сопствених акција.

8. Постојање огранака

Друштво је у 2022. године донело одлуку о образовању огранка у Држави Либији.

9. Финансијски инструменти за процену финансијског положаја

Категорије финансијских инструмената

Основни финансијски инструменти Друштва су готовина и готовински еквиваленти, потраживања од купаца по основу продаје и по основу камате и обавеза према добављачима, а чија је основна намена финансирање текућег пословања Друштва. У нормалним условима пословања Друштво је изложено ниже наведеним ризицима.

10. Циљеви и политике везане за управљање ризицима

Финансијски ризици укључују тржишни ризик (девизни, каматни и ризик промене цена финансијских инструмената), кредитни ризик и ризик ликвидности. Финансијски ризици се сагледавају на временској основи и преваходно се избегавају смањењем изложености Друштва овим ризицима.

Управљање ризиком капитала

Не постоји формалан оквир за управљање ризиком капитала Друштва. Руководство Друштва разматра ризик капитала, на основама ублажавања ризика и уверења да ће Друштво бити у могућности да одржи принцип сталности пословања, истовремено максимизирајући повећање профита власника, преко оптимизације дуга и капитала. Структура капитала Друштва састоји се од акција, резерви и нераспоређеног добитка.

Лица која контролишу финансије на нивоу Друштва врше преглед структуре капитала на годишњем нивоу. Као део тог прегледа, руководство Друштва разматра цену капитала и ризик повезан са врстом капитала.

Показатељи задужености Друштва са стањем на крају године су обелодањени у напоменама уз ФИ.

Тржишни ризик

У свом пословању Друштво је изложено финансијским ризицима од промене курсева страних валута и промене каматних стопа.

Изложеност тржишном ризику се сагледава преко анализе сензитивности. На дан 30. јун 2023. године незнатно увећана је разлика између финансијских обавеза и финансијских средстава у односу на упоредни податак претходне године, пре свега као последица узимања дугорочног зајма за инвестиционе активности у првој половини 2023. године. По том основу Друштво је евидентирало и имовину (у оквиру сталне имовине) у билансу стања.

Девизни ризик

Стабилност економског окружења у којем друштвом послује, у великој мери зависи од мера Владе у привреди, укључујући и успостављање одговарајућег правног и законодавног оквира.

Друштво је осетљиво на промене девизног курса евра. Анализа осетљивости укључује само ненамирена потраживања и обавезе исказане у страним валутама.

Избалансиране позиције краткорочних потраживања и обавеза у извесној мери смањују ризик.

11. Изложеност ценовном ризику, кредитном ризику, ризику ликвидности и ризику новчаног тока, стратегија за управљање овим ризицима и оцена њихове ефективности

Ризик промене цена

Друштво је изложено ризику од промена цена својих производа, јер се суочава са интензивном конкуренцијом, што настоји да надомести увођењем разноврсног асортимана производа, смањењем производње производа са ниским покрићем и проширењем свог пословања на нова тржишта.

Ризик ликвидности

Ликвидност представља континуирану способност Друштва да обезбеди ликвидна средства за исплату доспелих обавеза, финансирање раста активе и оперативног пословања, као и за измирење осталих уговорних обавеза.

Ризик ликвидности је ризик да ће Друштво бити суочено са потешкоћама у измиревању својих финансијских обавеза. Друштво управља својом ликвидношћу са циљем да, колико је то могуће, увек има довољно средстава да измири своје доспеле обавезе, без неприхватљивих губитака и угрожавања своје репутације. Финансијска служба Друштва надзире планирање ликвидности у погледу захтева друштва да би се обезбедило да Друштво увек има довољно готовине да подмири пословне потребе. Као једна од најважнијих мера која директно утичу на ликвидност је активно праћење залиха и њихова оптимизација, пре свега залиха репроматеријала и резервних делова.

Кредитни ризик

Кредитни ризик је ризик могућности настанка негативних ефеката на финансијски резултат и капитал Друштва услед неизвршења обавеза дужника према Друштву, односно ризик финансијског губитка за Друштво, ако друга уговорна страна у финансијском инструменту не испуни своје уговорне обавезе.

Кредитни ризик превасходно проистиче по основу потраживања из пословања. Кредитни ризик условљен је кредитном способношћу купца - дужника и његовом уредношћу у извршавању обавеза према Друштву, као и квалитетом инструмената обезбеђења наплате. Изложеност Друштва кредитном ризику по основу потраживања из пословања зависи највише од индивидуалних карактеристика сваког појединачног купца.

Исправка вредности потраживања од купаца утврђује се на начин да Друштво признаје животне ("лифетиме") губитке за целокупни период трајања финансијског средства за потраживања од купаца и остала потраживања која не садрже значајну компоненту финансирања. Руководство Друштва сматра да није потребно извршити додатно резервисање за изложеност кредитном ризику, које превазилази формирану исправку вредности по основу обезвређења потраживања обелодањену у Напоменама уз финансијске извештаје. Концентрацију свог кредитног ризика Друштво покушава да превазиђе диверсификацијом купаца.

Ризик од промене каматних стопа

Друштвасу изложена ризику промене каматних стопа на средства и обавезе код којих је каматна стопа варијабилна. Овај ризик зависи од финансијског тржишта и Друштво нема на располагању инструменте којим би ублажило његов утицај. Сви уговорени кредити Друштва су са фиксном каматном стопом на цео период отплате.

Ризици повезани са COVID-19

Пандемија COVID-19 променила је свет какав смо познавали. Већ у 2019. години започели смо са праћењем и проценом ризика повезаних са COVID-19. У 2020. години спроведен је читав низ мера - за потребе обезбеђивања адекватног и безбедног и контролисаног радног окружења. Од првог квартала 2020. године примењиване су заштитне мере ношења заштитне маске, дезинфекције руку, социјалне дистанце, ограничења уласка гостију, додатних мера раздвајања у мензи и ограничења у соби за састанке. Као последица тога, успели смо да одржимо оперативност наше производње и покретање свих релевантних пословних функција.

Уколико се јави потреба за мерама у 2023. години исте ће бити спроведене према пређашњем искуству.

12. Извештај о корпоративном управљању

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

У складу са чланом 368. Закона о привредним друштвима Одбор директора на редовној седници одржаној дана 08.04.2022.године даје Скупштини акционара следеће обавештење и Изјаву о примени Кодекса корпоративног управљања: да је Друштво одлуком Одбора директора број 10/308 од 26.04.2012. године прихватило директну примену Кодекса корпоративног управљања коју је донела Скупштина Привредне коморе Србије и који је објављен у Службеном гласнику Републике Србије.

Друштво од 2012.године није одустало од принципа и препорука Кодекса корпоративног управљања Привредне коморе Србије. Принципи корпоративног управљања које примењује Друштво укључени су у интерна акта Друштва, а најважнија акта која се баве корпоративним управљањем су Статут Друштва, пословник Скупштине акционара и пословник о раду Одбора директора, што значи да су правила кодекса корпоративног управљања имплементирана кроз наведена интерна акта Друштва.

Кодексом корпоративног управљања успостављају се принципи корпоративне праксе и организационе културе у складу са којима ће се понашати носиоци корпоративног управљања, а нарочито у вези са правима акционара, јавношћу и транспарентношћу пословања. Примена Кодекса има за циљ увођење добрих пословних обичаја који треба да омогуће равнотежу утицаја његових носилаца, конзистентност система контроле и јачање поверења акционара.

Основни циљ примене Кодекса корпоративног управљања од стране носиоца корпоративног управљања у Друштву, је увођење добрих пословних обичаја у домену корпоративног управљања, који треба да омогуће равнотежу утицаја његових носилаца, конзистентност система контроле и јачање поверења акционара и инвеститора у Друштво, све у циљу обезбеђења дугорочног пословног развоја. Такође се примењују и међународни стандарди и пракса, уз континуиран развој и унапређење свог система корпоративног управљања.

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

Друштво је у обавези да врши ревизију финансијских извештаја на начин како је то регулисано позитивним законским прописима. Ревизор Друштва се бира на редовној седници Скупштине акционара, а према Закону о тржишту капитала, имајући у виду да је Друштво јавно акционарско друштво, правно лице које обавља ревизију може обављати највише пет узастопних ревизија годишњих финансијских извештаја.

Скупштина акционара Друштва разматра и усваја Извештај овлашћеног ревизора о извршеној ревизији финансијског извештаја Друштва за претходну годину и именује овлашћеног ревизора за ревизију финансијских извештај Друштва за наредну пословну годину.

У складу са Законом, друштво за ревизију доставља изјаву ревизора о независности којом ревизор потврђује своју независност у односу на Друштво и обавештава о додатним услугама које је ревизор пружио Друштву.

На тај начин се обезбеђује независност и објективност у поступку израде финансијских извештаја Друштва.

3.Информације о понудама за преузимање када је Друштво обвезник примене прописа којима се уређује преузимање привредних друштава

У првој половини 2023. године није било понуда за преузимање акција од стране Друштва. Друштво поседује сопствене акције. Основни капитал Друштва је подељен на акције које су уплаћене и регистроване у Централном регистру. Пренос власништва на акцијама није ограничен.

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

Основни капитал Друштва може се повећати и то издавањем нових акција или повећањем номиналне вредности постојећих акција, осим када се основни капитал повећава издавањем акција трећим лицима, када се издају нове акције.

Основни капитал Друштва се може и смањити о чему одлуку доноси скупштина.

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

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

4.Састав и рад органа управљања и њихових одбора

Друштво је успоставило једнодомни систем управљања, у коме централну улогу у управљању Друштом има Одбор директора, који је одговоран за реализацију постављених циљева и остваривање резултата, док акционари своја права и контролу врше првенствено преко Скупштине акционара.

Одредбама Статута је извршено потпуно и јасно разграничење делокруга послова Одбора директора у односу на делокруг послова Скупштине акционара, генерелног директора и тела које образују органи управљања Друштом.

Скупштину акционара, као највиши орган Друштва, чине акционари. Све акције Друштва су обичне акције, које власницима дају иста права, при чему свака акција даје право на један глас.

Акцима Друштва нису предвиђена ограничења, која би се односила на број акција или број гласова на седници Скупштине акционара које може имати једно лице.

Седнице Скупштине акционара могу бити редовне и ванредне. Редовну седницу сазива Одбор директора и она се одржава најкасније шест месеци након завршетка пословне године. Ванредне седнице сазива Одбор директора на основу своје одлуке или по захтеву акционара који поседују најмање 5% акција Друштва. Делокруг и начин рада Скупштине акционара Друштва регулисани су одредбама Закона о привредним друштвима, Статутом Друштва и Пословником о раду Скупштине акционара.

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

Централну улогу у управљању Друштом или Одбор директора, који је колективно одговоран за дугорочни успех Друштва, а у чијој је надлежности постављање основних пословних циљева и праваца даљег развоја Друштва, као и утврђивање и контрола успешности примене пословне стратегије Друштва.

Чланове Одбора директора именује и разрешава Скупштина акционара. Одбор директотра чине извршни и неизвршни директори. Одбор директора Друштва има три члана од којих једног извршног директора и два неизвршна директора од којих је један и независан од Друштва. Чланови Одбора директора морају испуњавати услове који су прописани Законом и Статутом.

Чланови Одбора директора су:

1. Душан Подунавац - председник Одбора директора,
2. Миодраг Стевић - члан одбора директора и
3. Александар Поповић - члан одбора директора.

Извршни директор организује пословање Друштва и заступа Друштво. Друштво такође може да има и секретара Друштва.

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

Ради остваривања сарадње органи Друштва обезбеђују размену информација између органа Друштва и њихових чланова, нарочито о питањима из делокруга једног органа која су од значаја за рад и одлучивање другог органа, редовну комуникацију и извештавање. Органи Друштва остварују сарадњу у домену планирања, формулисања и спровођења стратегија Друштва и негују културу у вршењу послова контроле над пословањем Друштва.

5. Политика разноликости које се примењују у вези са органима управљања

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

Ваљево, 29.09.2023. године



Директор:

Александар Поповић



Centralni registar

depo i kliring hartija od vrednosti

Početna strana / Statistika vlasništva akcionarskih društava

Pravila korišćenja internet stranice Centralnog registra, depoa i kliringa hartija od vrednosti

Uputstvo za podešavanje internet pretraživača

COVID - 19

O nama

Misija i vizija

Pravna regulativa

Članovi CR HoV

Aktivni FI registrovani u CR HoV

Statistika vlasništva akcionarskih društava

Registar zaloga

Statistika vlasništva a.d. čije su akcije dodeljene u skladu sa Zakonom o pravu na besplatne akcije

Statistika vlasništva registrovanih a.d. - zbirni pregled

Statistički pregledi

Upisani izdavaoci

Ponude za preuzimanje akcija

Pridruživanje akcija državnim paketima i prodaja putem tendera

Konvertovana devizna štednja

Promet po članovima CR HoV

Тиррилица | English

Statistički prikaz vlasništva AD - stanje na prethodni dan

Matični broj Naziv izdavaoca

Izdavalac: **PREDUZEĆE ZA PUTEVE VALJEVO - 07188994**

Aktivni ISIN-i (CFI): **RSPVVAE76581 (ESVUFR)**

Tip lica	Broj akcija	% od ukupne emisije
Akcije u vlasništvu fizičkih lica	178,322	88.32019
Akcije u vlasništvu pravnih lica	18,469	9.14742
Društveni kapital	0	0.00000
Zbirni odnosno kastodi račun	5,113	2.53239
Konzorcijum	0	0.00000
Stečajna masa	0	0.00000
Ukupno:	201,904	100

Akcijski kapital iskazan na nivou izdavaoca

- Vlasništvo fizičkih lica - 88.32019%
- Vlasništvo pravnih lica - 9.14742%
- Zbirni odnosno kastodi račun - 2.53239%



	Broj akcionara sa učešćem u kapitalu		Broj akcija		% od ukupne emisije	
	domaća	strana	domaća	strana	domaća	strana
od 0% do 5%	350	6	42132	9989	20.86734	4.94740
od 5% do 10%	0	0	0	0	0.00000	0.00000
od 10% do 25%	0	0	0	0	0.00000	0.00000

Kontakt i kalendar
Informator o radu
Izveštaji o poslovanju
Linkovi ka institucijama RS
Linkovi ka međunarodnim institucijama
Članstvo CR HoV u međunarodnim organizacijama
Najčešća pitanja
Osnovni pojmovi
Obaveštenja
Uputstva
Zaštita podataka o ličnosti

Srednji kurs na dan
28. 09. 2023

▶ EUR	117.2056
▶ USD	111.5500
▶ GBP	135.4352
▶ CHF	121.1427

Izvor: NBS

Javne nabavke

Plan javnih nabavki

Poziv za podnošenje ponuda

Konkursna dokumentacija

Odluka o dodeli ugovora i

Obaveštenje o zaključenom ugovoru

Obaveštenje o obustavi postupka i

obaveštenje o podnetom zahtevu za

zaštitu prava

od 25% do 33%	0	0	0	0	0.00000	0.00000
od 33% do 50%	0	0	0	0	0.00000	0.00000
od 50% do 66%	0	0	0	0	0.00000	0.00000
od 66% do 75%	1	0	149783	0	74.18526	0.00000
od 75% do 100%	0	0	0	0	0.00000	0.00000
Ukupno:	357	201904	201904	0	100.00000	0.00000

AKCIONARSKI FOND AD BEOGRAD	Broj akcija	Broj glasova	% od ukupne emisije
	209	209	0.10

Redosled prvih 10 akcionara po broju akcija

Rbr	Akcionar	Broj akcija	% od ukupne emisije
1.	VASOVIĆ DUŠAN	149783	74.18526
2.	FALCON FAMILY L.P.	9713	4.81070
3.	PREDUZEĆE ZA PUTEVE VALJEVO	4514	2.23572
4.	ERSTE BANK AD NOVI SAD - KASTODI RN - KS	3014	1.49279
5.	REFOMENT CONSULTING	1380	0.68349
6.	ČVORO ZORAN	1367	0.67705
7.	KOZIČAR NIKOLA	900	0.44576
8.	BDD M&V INVESTMENTS AD BEOGRAD - ZBIRNI RAČUN	800	0.39623
9.	TESLA CAPITAL A.D. BEOGRAD	600	0.29717
10.	KOMERCIJALNA BANKA AD - KASTODI RN - KS	573	0.28380

Redosled prvih 10 akcionara po broju glasova

Rbr	Akcionar	Broj glasova	% od ukupne emisije
1.	VASOVIĆ DUŠAN	149783	74.18526
2.	FALCON FAMILY L.P.	9713	4.81070
3.	ERSTE BANK AD NOVI SAD - KASTODI RN - KS	3014	1.49279
4.	REFOMENT CONSULTING	1380	0.68349
5.	ČVORO ZORAN	1367	0.67705
6.	KOZIČAR NIKOLA	900	0.44576
7.	BDD M&V INVESTMENTS AD BEOGRAD - ZBIRNI RAČUN	800	0.39623
8.	TESLA CAPITAL A.D. BEOGRAD	600	0.29717
9.	KOMERCIJALNA BANKA AD - KASTODI RN - KS	573	0.28380
10.	EAST WEST INVEST AD BEOGRAD	500	0.24764

* Akcije suvlasnika koji nemaju određenog zajedničkog punomoćnika ne daju pravo glasa (čl. 156. Zakona o privrednim društvima "Sl. glasnik RS", br. 36/2011 i 99/2011)

Redosled prvih 10 akcionara po vrednosti akcijskog kapitala

Rbr	Akcionar	Ukupna vrednost u din.	% od ukupne emisije
1.	VASOVIĆ DUŠAN	898,698,000.00000	74.18526
2.	FALCON FAMILY L.P.	58,278,000.00000	4.81070
3.	PREDUZEĆE ZA PUTEVE VALJEVO	27,084,000.00000	2.23572
4.	ERSTE BANK AD NOVI SAD - KASTODI RN - KS	18,084,000.00000	1.49279
5.	REFOMENT CONSULTING	8,280,000.00000	0.68349
6.	ČVORO ZORAN	8,202,000.00000	0.67705
7.	KOZIČAR NIKOLA	5,400,000.00000	0.44576
8.	BDD M&V INVESTMENTS AD BEOGRAD - ZBIRNI RAČUN	4,800,000.00000	0.39623
9.	TESLA CAPITAL A.D. BEOGRAD	3,600,000.00000	0.29717
10.	KOMERCIJALNA BANKA AD - KASTODI RN - KS	3,438,000.00000	0.28380

Vrednost akcijskog kapitala obračunata je na osnovu nominalne vrednosti emitovanih hartija od vrednosti.

- Podaci o akcijama i akcionarima privrednih društava koja su privatizovana na osnovu propisa o privatizaciji i privrednih društava koja su na osnovu drugih propisa bila evidentirana u Agenciji za privatizaciju Republike Srbije, zasnovani su na evidencijama i registrima prenetim iz Agencije za privatizaciju - Privremenog registra u sistem Centralnog registra, depoa i kliringa hartija od vrednosti, i Agencija za privatizaciju, odnosno ministarstvo nadležno za poslove privatizacije, je odgovorna za sadržinu dostavljenih podataka.
- Podaci o akcijama i akcionarima drugih privrednih društava zasnovani su na evidencijama iz knjiga akcionara koje su Centralnom registru, depou i kliringu hartija od vrednosti dostavljene od strane tih privrednih društava koja su odgovorna za sadržinu dostavljenih podataka.
- Kategorija stranih lica obuhvata fizička strana i pravna strana lica, a kategorija domaćih lica obuhvata sve ostale tipove lica.
- Podaci o statusu zakonitih imalaca i izdavalaca akcija su preuzeti iz APR.

Centralni registar, depo i kliring hartija od vrednosti

Sedište: Trg Republike br. 5, IV sprat, 11000 Beograd, Republika Srbija

Adresa za prijem pošte: 11103 Beograd 4, Poštanski pregradak broj 471 | Telefon 3331-380 | Fax 3331-329 | © 2023 CR HoV



ПРЕДУЗЕЋЕ ЗА ПУТЕВЕ
„ВАЉЕВО“
а.д.



World Registrar Group
ISO 9001
ISO 14001
ISO 45001

Milovana Glišića 94, Valjevo, Tel: 014/221-486, Fax: 014/222-325, PIB: 101898873, M.B.: 07188994, Šifra del.: 4211
Halkbank: 155-65978-53, Banka Intesa: 160-7211-74, Alta banka: 190-16070-83, e-mail: office@pzp-va.rs, web: www.pzp-va.rs

U skladu sa članom 74. Stav 3. Stačka 3. Zakona o tržištu kapitala („Službeni glasnik RS“, br. 129/2021), kao lica odgovorna za sastavljanje polugodišnjih izveštaja dajemo sledeću izjavu:

IZJAVA

Da je prema našem najboljem saznanju, polugodišnji izveštaji za 2023. godinu sastavljen uz primenu odgovarajućih međunarodnih standarda finansijskog izveštavanja i da daje istinite i objektivne podatke o imovini, obavezama, finansijskom položaju i poslovanju, dobicima i gubicima, tokovima gotovine i promenama na kapitalu javnog društva.

Napominjemo da polugodišnji izveštaj nije usvoje od strane Skupštine akcionara, iz razloga što Skupština akcionara nije održana do isteka roka za dostavljanje izveštaja Komisiji i regulisanom tržištu na kom su hartije od vrednosti društva uključene u trgovanje.

Direktor finansijskog sektora

(Stojanka Marković, dipl. ecc.)



Generalni direktor

(Aleksandar Popović, mast. ing. građ.)



ПРЕДУЗЕЋЕ ЗА ПУТЕВЕ
„ВАЉЕВО“
а.д.



World Registrar Group
ISO 9001
ISO 14001
ISO 45001

Milovana Glišića 94, Valjevo, Tel: 014/221-486, Fax: 014/222-325, PIB: 101898873, M.B.: 07188994, Šifra del.: 4211
Halkbank: 155-65978-53, Banka Intesa: 160-7211-74, Alta banka: 190-16070-83, e-mail: office@pzp-va.rs, web: www.pzp-va.rs

U skladu sa članom 74. Stav 3. Zakona o tržištu kapitala („Službeni glasnik RS“, br. 129/2021), kao lica odgovorna za sastavljanje polugodišnjih izveštaja dajemo sledeću izjavu:

IZJAVA

Da polugodišnji izveštaji za 2023. godinu nisu revidirani od strane nezavisnog eksternog revizora, shodno tome da obaveza revizije polugodišnjih izveštaja za naše Društvo ne postoji.

Direktor finansijskog sektora

(Stojanka Marković, dipl. ecc.)



Generalni direktor

(Aleksandar Popović, mast. ing. građ.)