

У складу са чланом 71. и 73. Закона о тржишту капитала (Сл.гласник РС 129/2021) чланом 3. Правилника о садржини, форми и начину објављивања годишњих, полугодишњих и кварталних извештаја јавних друштава (Сл.гласник РС 14/12, 5/15, 24/17) чланом 29. и 30. Закона о рачуноводству (Сл.гласник РС 73/2019, 44/2021) и чланом 369. Закона о привредним друштвима (Сл.гласник РС 36/2011, 99/2011, 83/2014, 5/2015, 44/2018, 95/2018,91/2019, 109/2021) ВОЈВОДИНА АД НОВИ САД , Нови Сад, Трг Слободе 2, МБ: 08240540 објављује

ГОДИШЊИ ИЗВЕШТАЈ ЗА 2023. ГОДИНУ

I ФИНАНСИЈСКИ ИЗВЕШТАЈИ ЗА 2023. годину

Биланс стања, Биланс успеха, Извештај о осталом резултату, Извештај о токовима готовине, Извештај о променама на капиталу, Напомене уз финансијске извештаје су прилог овом извештају.

Напомена: Финансијски извештаји за 2023. годину су одобрени су на састанку одбора директора одржаној 26.03.2024. године

II ИЗВЕШТАЈ О РЕВИЗИЈИ ЗА 2023. годину

Извештај о извршеној ревизији годишњих финансијских извештаја за 2023. годину од стране предузећа за ревизију HLB DST - REVIZIJA из Београда прилог је овом извештају.

Напомена: Извештај о ревизији није усвојен од стране Скупштине акционара до тренутка његовог усвајања.

III ИЗВЕШТАЈ О ПОСЛОВАЊУ ВОЈВОДИНА АД НОВИ САД ЗА 2023. годину

1. Организациона структура друштва

ВОЈВОДИНА акционарско друштво за угоститељство и туризам основана је 1991. године и настала је поделом хотелско туристичког предузећа Варадин.

Основна делатност друштва је пружање хотелских услуга смештаја и ресторатерских услуга.

Уз основну делатност друштво се определило да један део објекта хотела приведе намени за издавања у закуп дужи низ година, којом се остварује знатан приход.

Друштво је организовано као целина, без пословних јединица и огранака, по службама и одељењима:

- служба за организацију и рад хотела
- служба за правно-економске и опште послове.

Службу за организацију и рад хотела чине одељења:

- смештаја
- кухиње
- ресторана
- одржавања хигијене
- техничког одржавања.

2. Кадровска структура и информације о кадровским питањима

У друштву је на крају 2023. године ангажовано запослених од чега су осам (8) запослених на одређено време. Од укупног броја запослених жена је 26.

Квалификациона структура запослених је следећа:

висока стручна спрема	6
виша стручна спрема	1
висококвалификован	1

средња стручна спрема	19
квалификован	11
неквалификован	5

Кадровском политиком се не предвиђа повећање броја запослених, већ кретања могу бити изазвана природним одливом и захтевима који проистекну применом прописаних законских норми.

Зараде запосленима и накнаде за долазак и одлазак са посла исплаћују се редовно и то путни трошкови до 5. у току месецу, а зараде у два дела, први део до 15. у наредном месецу, а други део до 30. такође наредног месеца.

21. новембра 2022. године потписан је нови Колективни уговор Војводина ад Нови Сад који је усаглашен са изменама прописа који уређују област радних односа, заштите запослених и осигурања и који је у примени од наведеног датума. Усаглашавања Колективног уговора су вршена у више наврата у складу са променом најнише цене рада. Последње усаглашавање извршено је у новембру 2023. године са ценом рада по сату од 271,00 динара. Исплаћене зараде и остала примања већа су у односу на претходну годину за 9,20%.

3. Приказ резултата пословања, финансијског положаја и показатељи пословања

Током године извршена су улагања у стална средства у износу од 4.551.349 динара, од чега на објекту 2.516.148,33 динара, а на опреми 2.035.201,02 динара. Највећи део ових улагања се односи на радове који су изведени на објекту: кречење, гишсани радови, уградња прозора, уградња инсталација за гријање, санација плафона, уградња струјног ормара, преграде у локалу, значајнија улагања у опрему односе се на рачунарска опрема, свјетлећа реклама, уградња аналогних камера, намјештај у хотелу, телевизори, ледомат, електрични фрижидер, клима уређаји, млин за инстант кафу, рампа електромеханичка, дигитални снимач, машина за одгушење под притиском. Сва улагања су финансирана из сопствених средстава.

За набавку неопходног ситног инвентара и радне одеће и обуће за запослене издвојено је 1.844.563,94 динара.

Аванси за некретнине и њихова исправка вредности износе 4.085.442 динара. Набавна вредност некретнина и опреме износе 226.016.205,21 динара, исправка вредности 142.457.075,11 динара, тако да укупна садашња вредност нематеријалних улагања, некретнине и опреме износи 83.559.130,01 динара.

Обрачуната амортизација грађевинских објеката износи 3.837.562,36 динара, опреме 1.349.058,31 динара, нематеријалних улагања 69.017,34 динара. Укупно обрачуната амортизација износи 5.255.638,01 динара.

Аванси дати добављачима за извођење радова на опреми у хотелу (Метрико траде) из ранијих година износе 4.085.442 динара. За ове авансе извршена је исправка вредности у целокупном износу. Аванс је из 2010.године по основу којих нису изведени сви радови. Постоји правоснажна судска пресуда за извршење, али како је субјект блокиран у непрекидном трајању од 2011.године до наплате није дошло. У 2012. години покренут је али и обустављен стечајни поступак.

Залихе материјала на дан 01.01.2023. године износе 440.711 динара, а на крају године 434.561,14 динара.

Дати аванси добављачима износе 406.817,30 динара.

Потраживања од купаца у земљи на 31.12.2023. године износе 4.619.015,85 динара, исправка вредности износи 1.986.921,25 динара.

Потраживања за пазар у готовини на 31.12.2023. године износи 129.315 динара.

Потраживања за накнаде боловања преко 30 дана износе 253.753,48 динара.

Депозит у каси на рецепцији за враћање кусура износи 20.000 динара.

Новчана средства на текућим рачунима у динарским средствима износе 1.262.726,70 динара.

На девизном рачуну код Ерсте банке стање на 31.12.2023. године је 3.114.400,78 динара, прерачунато по курсу еура од 117,1737 динара. Стање у валутама је 26.579,35 еура.

Порез на додату вредност по рачунима из 2023. године пренетим у 2024. годину износи 185.179,62 динара.

Одложена пореска средства износе 3.869.247,00 динара, а одложене пореске обавезе износе 5.047.871,00 динара.

Основни капитал износи 84.464.000 динара. У укупној структури 70% чини капитал Конзорцијума АД Палић из Суботице и Маестрал из Будве који је пренет на привремено управљање Дирекцији за управљање одузетом имовином Републике Србије. 13,7% је учешће акционара Ђуровић Александра, а 16,3% је учешће осталих малих акционара. Током године није било промена на основном капиталу, нити нових емисија акција, те је структура капитала и даље иста.

Резултат пословања је добит у износу од 2.841.761,76 динара.

Губитак из ранијих година односи се на 2007., 2008., 2010., 2011., 2013., 2015., 2016., 2019, 2020. и 2021. годину и по почетном стању износи 61.006.161,36 динара. Укупан акумулирани губитак на крају године је 59.359.303,34 динар.

Резервисања по основу МРС 19 за отпремнине запослених на почетку године износила су 3.116.664,00 динара, а на крају 3.602.393,00 динара.

Дугорочне обавезе износе 48.753.669 динара и односе се на уплате Палић АД Суботица по основу обавеза из уговора са Агенцијом за приватизацију из 2009. и 2010.године, која је те исте године и поништена.

Обавезе по основу споразума о репрограму дуга пореза на имовину износи 237.176,51 динара. Споразум је закључен до 20.08.2025. године.

Примљени аванси на 31.12.2023. године износе 1.683.849,00 динара.

Обавезе према добављачима из земље износе 4.153.994,54 динара, од чега су највећи део обавезе према јавним предузећима за воду, ел.енергију, грејање. Обавезе према добављачима из иностранства односе се на агенцију Booking.com из Холандије за провизију на услуге резервације смештаја гостију, из децембра 2023. године у износу од 16.247,05 динара.

Обавезе према запосленима износе 4.601.749,17 динара и односе се на зараду и боловање преко 30 дана за децембар месец 2023., а које су исплаћене у јануару 2024. године. Обавезе по основу уговора о раду неизвршних директора износе 140.539,26 динара.

Обавезе за порез на додату вредност, по обрачуна за децембар месец 2023. износи 922.245,00 динара. Обавезе по основу осталих јавних прихода и боравишна такса из налазе се у претплати у укупном износу од 29.632,67 динара.

Пословањем у 2023.години остварен је укупан приход од 110.807.475,37 динара и већи је за 16,60% него претходне године. Од овог износа приходи од основне делатности износе 71.229.986,09 динара и представљају повећање од 19,70% у односу на претходну годину. Приходи од накнаде штета од осигуравајуће куће ДДОР Нови Сад такође бележе смањење у процену од 16,30% и износе 652.418,00 динара. Приходи од издавања простора у закуп износе 34.880.795,29 динара и већи су за 10,10% него претходне године. Приходи од префактурисаних трошкова из закупа (грејање, ел.енергија, вода, телефон) износе 3.099.603,93 динара и већи су за 30,40 % него претходне године.

Учешће прихода од основне делатности чини 64,30% од укупних прихода и представљају повећање у односу на претходну годину у износу од 11.704.061,65 динара

Остали и финансијски приходи износе 944.672,06 динара.

Укупни расходи у 2023. години износе 107.965.713,61 динара. Већи су у односу на прошлу годину за 16,20%.

Према учешћу у укупним расходима, најприсутнији су трошкови зарада који чине 52,70 % од укупних трошкова.

Учешће трошкова основних сировина и енергената су већи за 25,50% него претходне године а износе 29.707.366,51 динара.

Учешће осталих производних трошкова је 5,70 % у укупним расходима, а већи су за 29,10 % од претходне године и износе 6.132.347,62 динара.

Трошкови зарада и осталих примања су за 9,20 % већи од прошле године и износе 56.887.748,39 динара.

Расходи од резервисања за отпремнине запослених за одлазак у пензију износе 699.872,00 динара.

Трошкови амортизације износе 5.255.638,01 динара.

Нематеријални трошкови учествују у укупним трошковима са 6,40%, већи су за 5,50% него претходне године и износе 6.897.567,12 динара.

Финансијски расходи износе 714.917,45 динара и односе се на затезне камате за неблаговремено плаћене обавезе и негативне курсне разлике, остали расходи износе 94.981,43 динара, док расходи од усклађивања вредности имовине износе 1.575.222,08 динара и целокупни износ ових расхода односи се исправке вредности потраживања од купаца.

Из овако исказаних података прихода и расхода, резултат пословања за 2023. годину је добитак у износу од 2.841.761,76,02 динара. Одложени пореска средства по основу резервисања износе 894.738 динара, тако да је крајњи резултат пословања за 2023. годину добитак у износу од 1.947.023,76 динара.

Редовна скупштина друштва одржана је 23.06.2023. године на којој су усвојени финансијски извештаји и ревизорски извештај за 2022. годину и донета Одлука о избору ревизорске куће ХЛБ ДСТ РЕВИЗИЈА за ревизора за годишњег извештаја за 2023. годину.

4. Улагања у циљу заштите животне средине

Улагања у циљу развоја и заштите животне средине током године није било. Редовно се спроводе све мере као и процедуре прописане за руковање отпадом и секундарним сировинама, како за стару хартију, амбалажу, електроуређаје, компјутерску опрему, дрво, метал и отпадно уље.

5. Значајнији догађаји по завршетку пословне године

Након протеча пословне године није било важнијих пословних догађаја.

6. Планирани будући развој

Настојања да се повећа продаја смештајног капацитета током године само су наставак активности које су постављене као приоритет у пословању протеклих пет година.

Посматрајући физичке показатеље пословања, реализација услуга хотелијерства у 2022. години исказала је раст од 51,8% у односу на претходну годину. Број реализованих ноћења имао је следећу тенденцију из године у годину: у 2020. години остварено је 6.922 ноћења, што представља значајан пад броја ноћења у односу на 2019 за 57,6% . такав резултат остварен је као последица безбедоносних епидемиолошких мера уведених од стране Владе Србије. У 2021. години забележен је значајан пораст броја ноћења у односу на претходну годину у износу 23,8%, а током 2022. године остварено је 16.554 ноћења, што представља повратак на ниво 2019. године и период прије увођења епидемиолошких мера због Ковида-19. Током 2023. године у хотелу је било смјештено 10.406 гостију који су остварили рекордан број ноћења у укупном износу од 19.034 ноћења и представља укупан раст од 15%

У 2023. години искоришћеност капацитета смештаја је већа него претходне године и износи 44,10%. Планира се повећање искоришћености смештаја, не већег интензитета. Задржавање гостију је 1,8 дана у просеку.

7. Активности истраживања и развоја

Интензивно ангажовање на промовисању хотела, дефинисање брэнда и дугорочне стратегије присуства на домаћем тржишту уз заједничко деловање ТО Нови Сад и Привредне коморе Новог Сада.

8. Информације о откупу сопствених акција

Друштво није стицало сопствене акције од сачињавања претходног годишњег извештаја. Акционарско друштво Војводина ад Нови Сад, и у 2024. години наставља пословање са ограничењима у располагању имовином и неразјашњеним имовинско правним односима због поништаја поступка приватизације и одузимања имовине стечене у поступку приватизације од Конзорцијума – Палић ад Суботица и Маестрал Будва – од стране Министарства правде Републике Србије, који је поверен Дирекцији за управљање одузетом имовином, а по основу решења Вишег суда у Београду из 2010. године о привременом одузимању.

9. Постојање огранака

Друштво не поседује огранке

10. Изложеност ценовном, кредитном и ризику ликвидности, стратегија за управљање овим ризицима и оцена њихове ефикасности

Друштво је изложено ризику промена цена својих услуга, поготово услуга хране, а последњих година и услуге смештаја.

Друштво није изложено тржишном ризику у погледу финансијских инструмената јер не држи хартије од вредности намењене продаји.

Друштво води рачуна да се ограничи изложеност кредитном ризику по сваком појединачном послу.

11. Послови са повезаним лицима

Друштво нема послова са повезаним лицима

12. Кодекс корпоративног понашања

На основу Статута ВОЈВОДИНА ад Нови Сад, 2012. године донет је Кодекс корпоративног управљања Војводина ад Нови Сад којим су регулисана: права акционара, заштита интереса малих акционара и транспарентност рада и коришћења интернета.

Овим правилима је регулисано учешће у гласању акционара, учешће у расподели добити, одобравање емисија додатних акција, потпуно и благовремено информисање, равноправан третман акционара у оквиру сваке серије акција, заштита мањинских акционара од акционара који имају већину.

Војводина ад Нови Сад ће свим заинтересованим странама које учествују у процесу корпоративног управљања обезбедити правовремен и редован приступ информацијама.

Обелодањивање података Војводина ад Нови Сад обухватаће битне податке о:

- финансијским и пословним резултатима
- бизнис плановима и постављеним циљевима
- значајном власништву над акцијама и праву гласа
- политици накнада чланова Одбора директора и информацијама о члановима Одбора
- предвидивим факторима ризика
- питањима која се односе на запослене
- политици управљања.

Извршни и неизвршни директори Војводина ад Нови Сад треба да делују у доброј намери, са дужном пажњом и бригом и у најбољем интересу Војводина ад Нови Сад и акционара.

Одбор директора има могућност да објективно и самостално просуђује о корпоративним пословима.

Одбор директора се стара о примени и спровођењу Кодекса корпоративног управљања као и усклађености понашања и деловања са принципима корпоративног управљања.

13. Стратегија развоја за наредну годину

Треба истаћи да је пуно проблема који оптерећују пословање. Њихово отклањање је предуслов за планирање нових послова, захвата и стабилизовање пословања.

За њихово решавање потребно је ангажовање знатних новчаних средстава, тако да треба навести оне са приоритетом, а то су следећи:

- А) Старост грађевинског објекта:

1. потребно је наставити са реновирањем свих купатила у хотелским собама и реновирањем комплетних соба,

2. осавременити вешерај куповином нових професионалних веш машина.

Б) Организациони и технички проблеми:

1. проблеми са улазном рампом у строги центар града (пешачка зона) за возила гостију хотела, аутобуса, такси возила,

2. унапређење против пожарне заштите и обуке запослених.

В) Потенцијални дугорочни проблеми и активности које се требају спровести:

1. одлазак младих радно способних у земље ЕУ,

2. велики број озбиљно болесних радника и старосна структура,

3. уложити напоре да се задрже велики закупци. Услед отварања тржног центра Променада дошло је до озбиљних померања у понуди и тражњи као и ценама пословног простора у Новом Саду,

4. урадити нову систематизацију радних места.

Нови Сад, март 2024.године

Извршни директор
Војводина ад

Васић Драгољуб



У складу са чланом 71. и 73. Закона о тржишту капитала (Сл.гласник РС 129/2021) чланом 3. Правилника о садржини, форми и начину објављивања годишњих, полугодишњих и кварталних извештаја јавних друштава (Сл.гласник РС 14/12, 5/15, 24/17) чланом 29. и 30. Закона о рачуноводству (Сл.гласник РС 73/2019, 44/2021) и чланом 369. Закона о привредним друштвима (Сл.гласник РС 36/11, 99/11, 83/14, 5/15, 44/18, 95/18,91/19, 109/2021) ВОЈВОДИНА АД НОВИ САД, Нови Сад, Трг Слободе 2, МБ: 08240540 објављује

IV ИЗЈАВА ЛИЦА ОДГОВОРНИХ ЗА САСТАВЉАЊЕ ИЗВЕШТАЈА

Према нашем најбољем сазнању годишњи финансијски извештај за 2023. годину састављен је уз примену одговарајућих међународних стандарда финансијског извештавања и даје истините и објективне податке о имовини, обавезама, финансијском положају и пословању, добицима и губицима, токовима готовине и променама на капиталу јавног друштва.

Лице одговорно за састављање
Годишњег извештаја

Шеф рачуноводства

Савић Ненад

Законски заступник

Извршни директор

Васић Драгољуб



У складу са чланом 71. и 73. Закона о тржишту капитала (Сл.гласник РС 129/2021) чланом 3. Правилника о садржини, форми и начину објављивања годишњих, полугодишњих и кварталних извештаја јавних друштава (Сл.гласник РС 14/12, 5/15, 24/17) чланом 29. и 30. Закона о рачуноводству (Сл.гласник РС 73/2019, 44/2021) и чланом 369. Закона о привредним друштвима (Сл.гласник РС 36/11, 99/11, 83/14, 5/15, 44/18, 95/18,91/19, 109/2021) ВОЈВОДИНА АД НОВИ САД , Нови Сад, Трг Слободе 2, МБ: 08240540 објављује

**V ОДЛУКА НАДЛЕЖНОГ ОРГАНА ДРУШТВА О УСВАЈАЊУ ГОДИШЊИХ
ФИНАНСИЈСКИХ ИЗВЕШТАЈА
(напомена)**

Годишњи извештај друштва за 2023. годину у моменту објављивања није усвојен од стране Скупштине акционара Војводина ад Нови Сад. Друштво ће накнадно објавити одлуку Скупштине о усвајању Годишњег извештаја.

Извршни директор
Војводина ад

Васић Драгољуб



У складу са чланом 71. и 73. Закона о тржишту капитала (Сл.гласник РС 129/2021) чланом 3. Правилника о садржини, форми и начину објављивања годишњих, полугодишњих и кварталних извештаја јавних друштава (Сл.гласник РС 14/12, 5/15, 24/17) чланом 29. и 30. Закона о рачуноводству (Сл.гласник РС 73/2019, 44/2021) и чланом 369. Закона о привредним друштвима (Сл.гласник РС 36/11, 99/11, 83/14, 5/15, 44/18, 95/18,91/19, 109/2021) ВОЈВОДИНА АД НОВИ САД , Нови Сад, Трг Слободе 2, МБ: 08240540 објављује

**VI ОДЛУКА О РАСПОДЕЛИ ДОБИТИ ИЛИ ПОКРИЋУ ГУБИТКА
(напомена)**

Одлука о расподели добити и покрићу губитка друштва за 2023. годину донеће се на редовној годишњој Скупштини Војводина ад Нови Сад. Друштво ће накнадно објавити Одлуку о расподели добити и покрићу губитка Скупштине друштва.

Нови Сад, март 2024.године

Извршни директор
Војводина ад

Васић Драгољуб





DST - Revizija d.o.o.

Дигитално потписано
Komazec Suzana
издавалац сертификата:
Јавно предузеће Пошта Србије
19.04.2024. 13:13:16

**IZVEŠTAJ O REVIZIJI
FINANSIJSKIH IZVEŠTAJA
ZA 2023. GODINU**

**VOJVODINA AKCIONARSKO DRUŠTVO ZA
UGOSTITELJSTVO I TURIZAM NOVI SAD**

DST - Revizija

BEOGRAD, APRIL 2024. GODINE



SADRŽAJ

Izveštaj nezavisnog revizora	1
Bilans stanja na dan 31.12.2023. godine	5
Bilans uspeha za period od 01.01. do 31.12.2023. godine	11
Izveštaj o ostalom rezultatu za period od 01.01. do 31.12.2023. godine	14
Izveštaj o promenama na kapitalu za period od 01.01. do 31.12.2023. godine	16
Izveštaj o tokovima gotovine za period od 01.01. do 31.12.2023. godine	19
Napomene uz finansijske izveštaje za godinu završenu 31.12.2023. godine	21

DST - Revizija



IZVEŠTAJ NEZAVISNOG REVIZORA

Vlasnicima društva VOJVODINA AKCIONARSKO DRUŠTVO ZA UGOSTITELJSTVO I TURIZAM NOVI SAD

Mišljenje sa rezervom

Izvršili smo reviziju finansijskih izveštaja VOJVODINA AKCIONARSKO DRUŠTVO ZA UGOSTITELJSTVO I TURIZAM NOVI Sad (u daljem tekstu: „Društvo”), koji obuhvataju bilans stanja na dan 31. decembra 2023. godine, bilans uspeha, izveštaj o ostalom rezultatu, izveštaj o promenama na kapitalu i izveštaj o tokovima gotovine za godinu koja se završava na taj dan, i napomene uz finansijske izveštaje koje uključuju pregled značajnih računovodstvenih politika.

Po našem mišljenju, osim za efekte pitanja opisanih u delu našeg izveštaja „Osnova za mišljenje sa rezervom“ priloženi finansijski izveštaji prikazuju istinito i objektivno, po svim materijalno značajnim pitanjima, finansijski položaj Društva na dan 31. decembra 2023. godine, kao i rezultate njegovog poslovanja i tokove gotovine za godinu koja se završava na taj dan, u skladu sa Međunarodnim standardima finansijskog izveštavanja i propisima Republike Srbije.

Osnova za mišljenje sa rezervom

- 1) Kao što je obelodanjeno u napomeni 11 uz finansijske izveštaje, na dan 31. decembra 2023. godine, Društvo je u svojim poslovnim knjigama iskazalo osnovni kapital u ukupnom iznosu od 84.464 hiljade dinara, odnosno kapital konzorcijuma Palić – u stečaju d.o.o. Subotica i Maestralturs d.o.o. Budva u iznosu od 59.124 hiljade dinara i kapital malih akcionara u iznosu od 25.340 hiljada dinara. Dana 20. juna 2010. godine Agencija za privatizaciju je raskinula ugovor o prodaji društvenog kapitala Društva. Akcije konzorcijuma su prenete Direkciji za upravljanje oduzetom imovinom Ministarstva pravde Republike Srbije. U Centralnom registru, depou i kliringu hartija od vrednosti i poslovnim knjigama Društva nije izvršena promena u vlasničkoj strukturi nastala odlukom Agencije za privatizaciju, niti druge korekcije koje mogu nastati kao posledica raskida ovog ugovora. Prema nezavisnoj potvrdi salda, Palić – u stečaju d.o.o. Subotica iskazano je učešće u kapitalu Društva u iznosu od 66.640 hiljada dinara, dok nezavisna potvrda salda Maestralturs d.o.o. Budva nije dobijena. Efekti usaglašavanja kapitala imaju značajan uticaj na finansijske izveštaje Društva za 2023. godinu.

Izvršili smo reviziju u skladu sa Međunarodnim standardima revizije. Naše odgovornosti u skladu sa ovim standardima detaljnije su opisane u delu ovog izveštaja pod nazivom „Odgovornosti revizora za reviziju finansijskih izveštaja”. Nezavisni smo od Društva u skladu sa Etičkim kodeksom za profesionalne računovođe Odbora za međunarodne etičke standarde za računovođe (IESBA kodeks) i etičkim zahtevima koju su relevantni za našu reviziju finansijskih izveštaja u Republici Srbiji, i ispunili smo naše druge etičke odgovornosti u skladu sa ovim zahtevima i IESBA kodeksom. Smatramo da su revizijski dokazi koje smo pribavili dovoljni i odgovarajući, kao i da obezbeđuju razumnu osnovu za naše mišljenje.



Ključna revizijska pitanja

Ključna revizijska pitanja su pitanja koja su, po našem profesionalnom prosuđivanju, bila od najvećeg značaja u našoj reviziji finansijskih izveštaja za tekući period. Pored pitanja koja su opisana u delu našeg izveštaja Osnova za mišljenje sa rezervom utvrdili smo da nema drugih ključnih revizijskih pitanja koja treba da se saopšte u našem izveštaju.

Skretanje pažnje

1. Kao što je obelodanjeno u napomeni 14 uz finansijske izveštaje, Društvo je u 2023. godini iskazalo neto dobitak u iznosu od 1.947 hiljada dinara, dok je nepokriveni gubitak iz prethodnih godina na dan 31. decembra 2023. godine iskazan u iznosu od 59.359 hiljada dinara. Na dan 31. decembra 2023. godine kratkoročne obaveze su veće od obrtno imovine za 3.899 hiljada dinara. Navedene činjenice mogu imati ozbiljan uticaj na kontinuitet poslovanja (going concern) Društva u narednom periodu.

Naše mišljenje ne sadrži rezervu po prethodno navedenom pitanju.

Odgovornosti rukovodstva i lica ovlašćenih za upravljanje za finansijske izveštaje

Rukovodstvo Društva je odgovorno za sastavljanje i istinito prikazivanje ovih finansijskih izveštaja u skladu sa Međunarodnim standardima finansijskog izveštavanja i propisima Republike Srbije, kao i za one interne kontrole koje rukovodstvo odredi kao neophodne u sastavljanju finansijskih izveštaja koji ne sadrže materijalno značajne pogrešne iskaze, nastale usled kriminalne radnje ili greške.

Pri sastavljanju finansijskih izveštaja, rukovodstvo Društva je odgovorno za procenu sposobnosti Društva da nastavi svoje poslovanje u skladu sa načelom stalnosti poslovanja, sa obelodanjivanjem, gde je to primenjivo, činjenica koje se odnose na stalnost poslovanja i korišćenja ovog načela kao osnove finansijskog izveštavanja, osim ukoliko rukovodstvo ne namerava da likvidira Društvo ili da obustavi njegovo poslovanje, ili ako nema mogućnost da poslovanje nastavi.

Lica ovlašćena za upravljanje su odgovorna za nadgledanje procesa finansijskog izveštavanja Društva.

DST - Revizija



IZVEŠTAJ NEZAVISNOG REVIZORA (NASTAVAK)

Odgovornosti revizora za reviziju finansijskih izveštaja

Naš cilj je da steknemo razumnu osnovu za uverenje o tome da li finansijski izveštaji u celini ne sadrže materijalno značajnu grešku, nastalu usled kriminalne radnje ili greške i da izdamo izveštaj revizije koji sadrži naše mišljenje. Razumna osnova za uveravanje pruža značajan nivo sigurnosti, ali ne garantuje da revizija sprovedena u skladu sa Međunarodnim standardima revizije može uvek da pronađe materijalno značajnu grešku ukoliko ona postoji. Ovakvi propusti mogu nastati usled kriminalne radnje ili greške i smatraju se materijalno značajnim ukoliko, pojedinačno ili ukupno, mogu da utiču na ekonomske odluke korisnika koje se donose zasnovano na informacijama sadržanim u finansijskim izveštajima.

Kao deo revizije u skladu sa Međunarodnim standardima revizije, mi sprovodimo profesionalno rasuđivanje i održavamo profesionalni skepticizam kroz proces revizije. Mi takođe:

- Identifikujemo i procenjujemo rizike od materijalno značajnih pogrešnih iskaza u finansijskim izveštajima, nastalih usled kriminalne radnje ili greške, pripremamo i izvodimo revizijske procedure kao odgovor na te rizike i pribavljamo revizijske dokaze koji su dovoljni i prikladni da obezbede osnovu za naše mišljenje. Rizik od neidentifikovanja materijalno značajne greške usled kriminalne radnje je veći nego usled greške, jer kriminalna radnja može da uključuje falsifikovanje, namerne propuste, pogrešna tumačenja i zaobilaženje internih kontrola.
- Stičemo razumevanje o internim kontrolama koje su relevantne za reviziju kako bismo pripremili revizijske procedure koje su prikladne u datim okolnostima, ali ne u cilju izražavanja mišljenja o efikasnosti sistema interne kontrole Društva.
- Procenjujemo adekvatnost primenjenih računovodstvenih politika i u kojoj meri su razumne računovodstvene procene i povezana obelodanjivanja koje je izvršilo rukovodstvo.
- Izvodimo zaključak o prikladnosti primene načela stalnosti kao računovodstvene osnove od strane rukovodstva i, na osnovu prikupljenih revizijskih dokaza, da li postoji materijalna neizvesnost u vezi sa događajima ili uslovima koji mogu da izazovu značajnu sumnju u pogledu sposobnosti Društva da nastavi sa poslovanjem u skladu sa načelom stalnosti. Ako zaključimo da postoji materijalna neizvesnost, dužni smo da u svom izveštaju skrenemo pažnju na povezana obelodanjivanja u finansijskim izveštajima ili, ako takva obelodanjivanja nisu adekvatna, da modifikujemo svoje mišljenje. Naši zaključci se zasnivaju na revizijskim dokazima prikupljenim do datuma izveštaja revizora. Međutim, budući događaji ili uslovi mogu za posledicu da imaju da Društvo prestane da posluje u skladu sa načelom stalnosti.
- Ocenjujemo sveukupnu prezentaciju, strukturu i sadržaj finansijskih izveštaja, uključujući i pripadajuća obelodanjivanja, kao i da li finansijski izveštaji prikazuju nastale transakcije i događaje na takav način da se postigne fer prezentacija.

Saopštavamo licima ovlašćenim za upravljanje, između ostalog, planirani obim i vreme revizije i značajne revizijske nalaze, uključujući sve značajne nedostatke u sistemu interne kontrole koje smo identifikovali tokom revizije.



DST - Revizija d.o.o.

IZVEŠTAJ NEZAVISNOG REVIZORA (NASTAVAK)

Odgovornosti revizora za reviziju finansijskih izveštaja (nastavak)

Takođe, dostavljamo licima ovlašćenim za upravljanje izjavu da smo usklađeni sa relevantnim etičkim zahtevima u pogledu nezavisnosti i da ćemo ih obavestiti o svim odnosima i ostalim pitanjima za koja može razumno da se pretpostavi da utiču na našu nezavisnost, i gde je to primenjivo, o povezanim merama zaštite.

Od pitanja koja su saopštena licima ovlašćenim za upravljanje, mi određujemo koja pitanja su bila od najveće važnosti u reviziji finansijskih izveštaja za tekući period i stoga su ključna revizijska pitanja. Mi opisujemo ova pitanja u našem izveštaju, osim ako zakon ili regulativa isključuje javno obelodanjivanje o tom pitanju ili kada, u izuzetno retkim okolnostima, utvrdimo da pitanje ne treba da bude uključeno u našem izveštaju, zato što je razumno očekivati da negativne posledice budu veće nego koristi od takve komunikacije.

Izveštaj o drugim zakonskim regulatornim zahtevima

Društvo je odgovorno za sastavljanje godišnjeg izveštaja o poslovanju, u skladu sa Zakonom o računovodstvu i Zakonom o tržištu kapitala.

Naša je odgovornost da izrazimo mišljenje o usklađenosti godišnjeg izveštaja o poslovanju sa finansijskim izveštajima za poslovnu 2023. godinu. U vezi sa tim, naši postupci se sprovode u skladu sa Međunarodnim standardom revizije 720 – *Odgovornost revizora u vezi sa ostalim informacijama u dokumentima koji sadrže finansijske izveštaje koji su bili predmet revizije*, i ograničeni smo na ocenu usaglašenosti izveštaja o poslovanju sa finansijskim izveštajima.

Po našem mišljenju, godišnji izveštaj o poslovanju je u skladu sa finansijskim izveštajima koji su bili predmet revizije.

U Beogradu,
19.04.2024. godine

LICENCIRANI OVLAŠĆENI REVIZOR
Suzana Komazec, mast. ekon.



Suzana Komazec

DST - Revizija

Попуњава правно лице - предузетник

Матични број 08240540

Шифра делатности 5510

ПИБ 100277703

Назив ВОЈВОДИНА АКЦИОНАРСКО ДРУШТВО ЗА УГОСТИТЕЉСТВО И ТУРИЗАМ НОВИ САД

Седиште НОВИ САД, ТРГ СЛОБОДЕ 2

БИЛАНС СТАЊА

на дан 31.12.2023. године

- у хиљадама динара -

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ		
				Текућа година	Претходна година	
					Крајње стање _____ 20__.	Почетно стање 01.01.20__.
1	2	3	4	5	6	7
	АКТИВА					
00	А. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0001	11	30.000	30.000	30.000
	Б. СТАЛНА ИМОВИНА (0003 + 0009 + 0017 + 0018 + 0028)	0002	4	83.559	84.281	85.569
01	I. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (0004 + 0005 + 0006 + 0007 + 0008)	0003	4	182	251	322
010	1. Улагања у развој	0004				
011, 012 и 014	2. Концесије, патенти, лиценце, робне и услужне марке, софтвер и остала нематеријална имовина	0005	4	182	251	322
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	4	83.377	84.030	85.247
020, 021 и 022	1. Земљиште и грађевински објекти	0010	4	43.349	44.153	45.432
023	2. Постројења и опрема	0011	4	9.461	8.793	8.183
024	3. Инвестиционе некретнине	0012	4	30.567	31.084	31.632
025 и 027	4. Некретнине, постројења и опрема узети у лизинг и некретнине, постројења и опрема у припреми	0013				
026 и 028	5. Остале некретнине, постројења и опрема и улагања на туђим некретнинама, постројењима и опреми	0014				
029 (део)	6. Аванси за некретнине, постројења и опрему у земљи	0015				
029 (део)	7. Аванси за некретнине, постројења и опрему у иностранству	0016				
03	III. БИОЛОШКА СРЕДСТВА	0017				
04 и 05	IV. ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ И ДУГОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0019 + 0020 + 0021 + 0022 + 0023 + 0024 + 0025 + 0026 + 0027)	0018				

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ		
				Текућа година	Претходна година	
					Крајње стање _____ 20__.	Почетно стање 01.01.20__.
1	2	3	4	5	6	7
040 (део), 041 (део) и 042 (део)	1. Учешћа у капиталу правних лица (осим учешћа у капиталу која се вреднују методом учешћа)	0019				
040 (део), 041 (део), 042 (део)	2. Учешћа у капиталу која се вреднују методом учешћа	0020				
043, 050 (део) и 051 (део)	3. Дугорочни пласмани матичном, зависним и осталим повезаним лицима и дугорочна потраживања од тих лица у земљи	0021				
044, 050 (део), 051 (део)	4. Дугорочни пласмани матичном, зависним и осталим повезаним лицима и дугорочна потраживања од тих лица у иностранству	0022				
045 (део) и 053 (део)	5. Дугорочни пласмани (дати кредити и зајмови) у земљи	0023				
045 (део) и 053 (део)	6. Дугорочни пласмани (дати кредити и зајмови) у иностранству	0024				
046	7. Дугорочна финансијска улагања (хартије од вредности које се вреднују по амортизованој вредности)	0025				
047	8. Откупљене сопствене акције и откупљени сопствени удели	0026				
048, 052, 054, 055 и 056	9. Остали дугорочни финансијски пласмани и остала дугорочна потраживања	0027				
28 (део), осим 288	V. ДУГОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0028				
288	В. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА	0029	9		4.390	4.700
	Г. ОБРТНА ИМОВИНА (0031 + 0037 + 0038 + 0044 + 0048 + 0057 + 0058)	0030		8.446	6.273	8.827
Класа 1, осим групе рачуна 14	I. ЗАЛИХЕ (0032 + 0033 + 0034 + 0035 + 0036)	0031	5	842	649	673
10	1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	0032	5	435	441	320
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	5	407	208	353
151, 153 и 155	5. Плаћени аванси за залихе и услуге у иностранству	0036				
14	II. СТАЛНА ИМОВИНА КОЈА СЕ ДРЖИ ЗА ПРОДАЈУ И ПРЕСТАНАК ПОСЛОВАЊА	0037				
20	III. ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ (0039 + 0040 + 0041 + 0042 + 0043)	0038	6	2.632	1.327	1.383
204	1. Потраживања од купаца у земљи	0039	6	2.632	1.327	1.383
205	2. Потраживања од купаца у иностранству	0040				

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ		
				Текућа година	Претходна година	
					Крајње стање _____ 20__.	Почетно стање 01.01.20__.
1	2	3	4	5	6	7
200 и 202	3. Потраживања од матичног, зависних и осталих повезаних лица у земљи	0041				
201 и 203	4. Потраживања од матичног, зависних и осталих повезаних лица у иностранству	0042				
206	5. Остала потраживања по основу продаје	0043				
21, 22 и 27	IV. ОСТАЛА КРАТКОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0045 + 0046 + 0047)	0044	6	595	625	503
21, 22 осим 223 и 224, и 27	1. Остала потраживања	0045	6	595	625	503
223	2. Потраживања за више плаћен порез на добитак	0046				
224	3. Потраживања по основу преплаћених осталих пореза и доприноса	0047				
23	V. КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0049 + 0050 + 0051 + 0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056)	0048				
230	1. Краткорочни кредити и пласмани - матично и зависна правна лица	0049				
231	2. Краткорочни кредити и пласмани - остала повезана лица	0050				
232, 234 (део)	3. Краткорочни кредити, зајмови и пласмани у земљи	0051				
233, 234 (део)	4. Краткорочни кредити, зајмови и пласмани у иностранству	0052				
235	5. Хартије од вредности које се вреднују по амортизованој вредности	0053				
236 (део)	6. Финансијска средства која се вреднују по фер вредности кроз Биланс успеха	0054				
237	7. Откупљене сопствене акције и откупљени сопствени удели	0055				
236 (део), 238 и 239	8. Остали краткорочни финансијски пласмани	0056				
24	VI. ГОТОВИНА И ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ	0057	7	4.377	3.672	6.268
28 (део), осим 288	VII. КРАТКОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0058				
	Д. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0029 + 0030)	0059	24	122.005	124.944	129.096
88	Ђ. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА	0060				
	ПАСИВА					
	А. КАПИТАЛ (0402 + 0403 + 0404 + 0405 + 0406 - 0407 + 0408 + 0411 - 0412) ≥ 0	0401	15	55.888	53.941	52.294
30, осим 306	I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ	0402	11	84.464	84.464	84.464
31	II. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0403	11	30.000	30.000	30.000

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ		
				Текућа година	Претходна година	
					Крајње стање _____ 20__.	Почетно стање 01.01.20__.
1	2	3	4	5	6	7
306	III. ЕМИСИОНА ПРЕМИЈА	0404				
32	IV. РЕЗЕРВЕ	0405				
330 и потражни салдо рачуна 331,332, 333, 334, 335, 336 и 337	V. ПОЗИТИВНЕ РЕВАЛОРИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ И НЕРЕАЛИЗОВАНИ ДОБИЦИ ПО ОСНОВУ ФИНАНСИЈСКИХ СРЕДСТАВА И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА	0406				
дуговни салдо рачуна 331, 332, 333, 334, 335, 336 и 337	VI. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ГУБИЦИ ПО ОСНОВУ ФИНАНСИЈСКИХ СРЕДСТАВА И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА	0407	13	1.164	1.164	1.164
34	VII. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК (0409 + 0410)	0408	36	1.947	0	0
340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0409				
341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0410	36	1.947		
	VIII. УЧЕШЋЕ БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	0411				
35	IX. ГУБИТАК (0413 + 0414)	0412	12	59.359	59.359	61.006
350	1. Губитак ранијих година	0413	12	59.359	59.359	61.006
351	2. Губитак текуће године	0414	36			
	Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0416 + 0420 + 0428)	0415	18	52.593	52.545	56.544
40	I. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0417+0418+0419)	0416	16	3.602	3.117	4.037
404	1. Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених	0417	16	3.602	3.117	4.037
400	2. Резервисања за трошкове у гарантном року	0418				
40, осим 400 и 404	3. Остала дугорочна резервисања	0419				
41	II. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0421 + 0422 + 0423 + 0424 + 0425 + 0426 + 0427)	0420	18	48.991	49.428	52.507
410	1. Обавезе које се могу конвертовати у капитал	0421	17	48.754	48.754	48.754
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				
413	6. Обавезе по емитованим хартијама од вредности	0426				

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ		
				Текућа година	Претходна година	
					Крајње стање _____ 20__.	Почетно стање 01.01.20__.
1	2	3	4	5	6	7
419	7. Остале дугорочне обавезе	0427	18	237	674	3.753
49 (део), осим 498 и 495 (део)	III. ДУГОРОЧНА ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0428				
498	В. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ	0429	23	1.179	4.674	4.493
495 (део)	Г. ДУГОРОЧНИ ОДЛОЖЕНИ ПРИХОДИ И ПРИМЉЕНЕ ДОНАЦИЈЕ	0430				
	Д. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0432 + 0433 + 0441 + 0442 + 0449 + 0453 + 0454)	0431	23	12.345	13.784	15.765
467	I. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА	0432				
42, осим 427	II. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)	0433	19	437	532	726
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	19	437	532	726
422 (део), 424 (део), 425 (део) и 429 (део)	4. Обавезе по основу кредита од домаћих банака	0437				
423, 424 (део), 425 (део) и 429 (део)	5. Кредити, зајмови и обавезе из иностранства	0438				
426	6. Обавезе по краткорочним хартијама од вредности	0439				
428	7. Обавезе по основу финансијских деривата	0440				
430	III. ПРИМЉЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИЈЕ	0441	20	1.867	1.391	1.476
43, осим 430	IV. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0443 + 0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448)	0442	20	4.170	6.414	8.548
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	20	4.154	6.378	8.520
436	4. Обавезе према добављачима у иностранству	0446	20	16	36	28
439 (део)	5. Обавезе по меницама	0447				
439 (део)	6. Остале обавезе из пословања	0448				
44,45,46, осим 467, 47 и 48	V. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0450 + 0451 + 0452)	0449	22	5.871	5.447	5.015

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ		
				Текућа година	Претходна година	
					Крајње стање 20__.	Почетно стање 01.01.20__.
1	2	3	4	5	6	7
44, 45 и 46 осим 467	1. Остале краткорочне обавезе	0450	21	4.928	4.605	4.019
47,48 осим 481	2. Обавезе по основу пореза на додату вредност и осталих јавних прихода	0451	22	943	842	996
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				
	Ђ. ГУБИТАК ИЗНАД ВИСИНЕ КАПИТАЛА (0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0059) ≥ 0 = (0407 + 0412 - 0402 - 0403 - 0404 - 0405 - 0406 - 0408 - 0411) ≥ 0	0455		0	0	0
	Е. УКУПНА ПАСИВА (0401 + 0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0455)	0456	24	122.005	124.944	129.096
89	Ж. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	0457				

у НОВОМ САДУ
 дана 29.03 2024 године

Законски заступник



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

Попуњава правно лице - предузетник

Матични број 08240540

Шифра делатности 5510

ПИБ 100277703

Назив ВОЈВОДИНА АКЦИОНАРСКО ДРУШТВО ЗА УГОСТИТЕЉСТВО И ТУРИЗАМ НОВИ САД

Седиште НОВИ САД, ТРГ СЛОБОДЕ 2

БИЛАНС УСПЕХА

за период од 01.01.2023. до 31.12.2023. године

- у хиљадама динара -

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ	
				Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5	6
	A. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002 + 1005 + 1008 + 1009 - 1010 + 1011 + 1012)	1001	26	110.286	94.366
60	I. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003 + 1004)	1002			
600, 602 и 604	1. Приходи од продаје робе на домаћем тржишту	1003			
601, 603 и 605	2. Приходи од продаје роба на иностраном тржишту	1004			
61	II. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (1006 + 1007)	1005	27	71.230	59.526
610, 612 и 614	1. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	1006	27	71.230	59.526
611, 613 и 615	2. Приходи од продаје производа и услуга на иностраном тржишту	1007			
62	III. ПРИХОДИ ОД АКТИВИРАЊА УЧИНАКА И РОБЕ	1008			
630	IV. ПОВЕЋАЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА	1009			
631	V. СМАЊЕЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА	1010			
64 и 65	VI. ОСТАЛИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	1011	27	39.056	34.834
68, осим 683, 685 и 686	VII. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1012	27		6
	B. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (1014 + 1015 + 1016 + 1020 + 1021 + 1022 + 1023 + 1024)	1013	26	105.581	91.409
50	I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1014			
51	II. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА, ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1015	28	29.707	23.677
52	III. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ (1017 + 1018 + 1019)	1016	29	56.888	52.088
520	1. Трошкови зарада и накнада зарада	1017	29	45.828	41.246
521	2. Трошкови пореза и доприноса на зараде и накнаде зарада	1018	29	6.945	6.628
52 осим 520 и 521	3. Остали лични расходи и накнаде	1019	29	4.115	4.214
540	IV. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1020	30	5.256	4.343
58, осим 583, 585 и 586	V. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1021			
53	VI. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1022	31	6.132	4.750
54, осим 540	VII. ТРОШКОВИ РЕЗЕРВИСАЊА	1023	30	700	13
55	VIII. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1024	31	6.898	6.538

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ	
				Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5	6
	В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 - 1013) ≥ 0	1025	31	4.705	2.957
	Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1013 - 1001) ≥ 0	1026		0	0
	Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1028 + 1029 + 1030 + 1031)	1027	32	2	58
660 и 661	I. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1028			
662	II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА	1029	32		52
663 и 664	III. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1030	32		3
665 и 669	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ	1031	32	2	3
	Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1033 + 1034 + 1035 + 1036)	1032	33	715	611
560 и 561	I. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1033			
562	II. РАСХОДИ КАМАТА	1034	33	702	596
563 и 564	III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1035	33	9	15
565 и 569	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ	1036		4	
	Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1027 - 1032) ≥ 0	1037		0	0
	Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 - 1027) ≥ 0	1038	33	713	553
683, 685 и 686	З. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1039	34	364	387
583, 585 и 586	И. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1040	35	1.575	833
67	Ј. ОСТАЛИ ПРИХОДИ	1041	34	156	241
57	К. ОСТАЛИ РАСХОДИ	1042	35	95	61
	Л. УКУПНИ ПРИХОДИ (1001 + 1027 + 1039 + 1041)	1043	26	110.808	95.052
	Љ. УКУПНИ РАСХОДИ (1013 + 1032 + 1040 + 1042)	1044	26	107.966	92.914
	М. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1043 - 1044) ≥ 0	1045	36	2.842	2.138
	Н. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1044 - 1043) ≥ 0	1046	36	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 ОБУСТАВЉА, ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКИ ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1048			
	П. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1045 - 1046 + 1047 - 1048) ≥ 0	1049	36	2.842	2.138

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ	
				Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5	6
	Р. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1046 - 1045 + 1048 - 1047) ≥ 0	1050		0	0
	С. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК				
721	I. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА	1051			
722 дуг. салдо	II. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ РАСХОДИ ПЕРИОДА	1052	36	895	491
722 пот. салдо	III. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА	1053			
723	Т. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА	1054			
	Ђ. НЕТО ДОБИТАК (1049 - 1050 - 1051 - 1052 + 1053 - 1054) ≥ 0	1055	36	1.947	1.647
	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 НОВОМ САНУ

дана 29.03 2024 године

Законски заступник



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

Попуњава правно лице - предузетник

Матични број 08240540

Шифра делатности 5510

ПИБ 100277703

Назив ВОЈВОДИНА АКЦИОНАРСКО ДРУШТВО ЗА УГОСТИТЕЉСТВО И ТУРИЗАМ НОВИ САД

Седиште НОВИ САД, ТРГ СЛОБОДЕ 2

ИЗВЕШТАЈ О ОСТАЛОМ РЕЗУЛТАТУ

за период од 01.01.2023. до 31.12.2023. 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	36	1.947	1.647
	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	13	1.164	1.164
	б) смањење ревалоризационих резерви	2004			
331	2. Актуарски добици или губици по основу планова дефинисаних примања				
	а) добици	2005			
	б) губици	2006			
333	3. Добици или губици по основу удела у осталом свеобухватном добитку или губитку придружених друштава				
	а) добици	2007			
	б) губици	2008			
	б) Ставке које накнадно могу бити рекласификоване у Биланс успеха у будућим периодима				
332	1. Добици или губици по основу улагања у власничке инструменте капитала				
	а) добици	2009			
	б) губици	2010			
334	2. Добици или губици по основу прерачуна финансијских извештаја иностраног пословања				
	а) добици	2011			
	б) губици	2012			

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ	
				Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5	6
335	3. Добици или губици од инструмената заштите нето улагања у инострано пословање				
	а) добиици	2013			
	б) губици	2014			
336	4. Добици или губици по основу инструмената заштите ризика (хеџинга) новчаног тока				
	а) добиици	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) добиици	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	13	1.164	1.164
	II. ОСТАЛИ БРУТО СВЕОБУХВАТНИ ГУБИТАК (2004 + 2006 + 2008 + 2010 + 2012 + 2014 + 2016 + 2018) - (2003 + 2005 + 2007 + 2009 + 2011 + 2013 + 2015 + 2017) ≥ 0	2020		0	0
	III. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ РАСХОД НА ОСТАЛИ СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК ИЛИ ГУБИТАК ПЕРИОДА	2021			
	IV. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОД НА ОСТАЛИ СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК ИЛИ ГУБИТАК ПЕРИОДА	2022			
	V. НЕТО ОСТАЛИ СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК (2019 - 2020 - 2021 + 2022) ≥ 0	2023	13	1.164	1.164
	VI. НЕТО ОСТАЛИ СВЕОБУХВАТНИ ГУБИТАК (2020 - 2019 + 2021 - 2022) ≥ 0	2024		0	0
	В. УКУПАН НЕТО СВЕОБУХВАТНИ РЕЗУЛТАТ ПЕРИОДА				
	I. УКУПАН НЕТО СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК (2001 - 2002 + 2023 - 2024) ≥ 0	2025	38	3.111	2.811
	II. УКУПАН НЕТО СВЕОБУХВАТНИ ГУБИТАК (2002 - 2001 + 2024 - 2023) ≥ 0	2026		0	0
	Г. УКУПАН НЕТО СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК ИЛИ ГУБИТАК (2028 + 2029) = АОП 2025 ≥ 0 или АОП 2026 > 0	2027	38		
	1. Приписан матичном правном лицу	2028			
	2. Приписан учешћима без права контроле	2029			

у НОВОМ САДУ
 дана 29.03.24 године

Законски заступник

[Својеручни потпис]



Попуњава правно лице - предузетник

Матични број 08240540

Шифра делатности 5510

ПИБ 100277703

Назив ВОЈВОДИНА АКЦИОНАРСКО ДРУШТВО ЗА УГОСТИТЕЉСТВО И ТУРИЗАМ НОВИ САД

Седиште НОВИ САД, ТРГ СЛОБОДЕ 2

ИЗВЕШТАЈ О ПРОМЕНАМА НА КАПИТАЛУ

за период од 01.01.2023. до 31.12.2023. године

- у хиљадама динара -

Позиција	ОПИС	АОП	Основни капитал (група 30 без 306 и 309)	АОП	Остали основни капитал (рн 309)	АОП	Уписани а неуплаћени капитал (група 31)	АОП	Емисиона премија и резерве (рн 306 и група 32)
			2		3		4		5
1.	Стање на дан 01.01.____ године	4001	84.464	4010		4019	30.000	4028	
2.	Ефекти ретроактивне исправке материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика	4002		4011		4020		4029	
3.	Кориговано почетно стање на дан 01.01.____ године (р.бр. 1+2)	4003	84.464	4012		4021	30.000	4030	
4.	Нето промене у ____ години	4004		4013		4022		4031	
5.	Стање на дан 31.12.____ године (р.бр. 3+4)	4005	84.464	4014		4023	30.000	4032	
6.	Ефекти ретроактивне исправке материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика	4006		4015		4024		4033	
7.	Кориговано почетно стање на дан 01.01.____ године (р.бр. 5+6)	4007	84.464	4016		4025	30.000	4034	
8.	Нето промене у ____ години	4008		4017		4026		4035	
9.	Стање на дан 31.12.____ године (р.бр. 7+8)	4009	84.464	4018		4027	30.000	4036	

Позиција	ОПИС	АОП	Рев. рез. и нер. доб. и губ. (група 33)	АОП	Нераспоређени добитак (група 34)	АОП	Губитак (група 35)	АОП	Учешће без права контроле
	1		6		7		8		9
1.	Стање на дан 01.01.____ године	4037	-1.164	4046	0	4055	61.006	4064	
2.	Ефекти ретроактивне исправке материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика	4038		4047		4056		4065	
3.	Кориговано почетно стање на дан 01.01.____ године (р.бр. 1+2)	4039	-1.164	4048	0	4057	61.006	4066	
4.	Нето промене у ____ години	4040		4049		4058	-1.647	4067	
5.	Стање на дан 31.12. ____ године (р.бр. 3+4)	4041	-1.164	4050	0	4059	59.359	4068	
6.	Ефекти ретроактивне исправке материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика	4042		4051		4060		4069	
7.	Кориговано почетно стање на дан 01.01.____ године (р.бр. 5+6)	4043	-1.164	4052	0	4061	59.359	4070	
8.	Нето промене у ____ години	4044		4053	1.947	4062		4071	
9.	Стање на дан 31.12. ____ године (р.бр. 7+8)	4045	-1.164	4054	1.947	4063	59.359	4072	

Позиција	ОПИС	АОП	Укупно (одговара позицији АОП 0401) (кол. 2+3+4+5+6+7-8+9) ≥ 0	АОП	Губитак изнад висине капитала (одговара позицији АОП 0455) (кол. 2+3+4+5+6+7-8+9) < 0
			10		11
1.	Стање на дан 01.01. ____ године	4073	52.294	4082	0
2.	Ефекти ретроактивне исправке материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика	4074		4083	
3.	Кориговано почетно стање на дан 01.01. ____ године (р.бр. 1+2)	4075	52.294	4084	0
4.	Нето промене у ____ години	4076		4085	0
5.	Стање на дан 31.12. ____ године (р.бр. 3+4)	4077	53.941	4086	0
6.	Ефекти ретроактивне исправке материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика	4078	0	4087	0
7.	Кориговано почетно стање на дан 01.01. ____ године (р.бр. 5+6)	4079	53.941	4088	0
8.	Нето промене у ____ години	4080		4089	0
9.	Стање на дан 31.12. ____ године (р.бр. 7+8)	4081	55.888	4090	0

у Недељо Савићу

дана 29.03.2024 године

Законски заступник



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

Попуњава правно лице - предузетник

Матични број 08240540

Шифра делатности 5510

ПИБ 100277703

Назив ВОЈВОДИНА АКЦИОНАРСКО ДРУШТВО ЗА УГОСТИТЕЉСТВО И ТУРИЗАМ НОВИ САД

Седиште НОВИ САД, ТРГ СЛОБОДЕ 2

ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ

у периоду од 01.01.2023. до 31.12.2023. године

- у хиљадама динара -

Позиција	АОП	Износ	
		Текућа година	Претходна година
1	2	3	4
А. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ			
I. Приливи готовине из пословних активности (1 до 4)	3001	124.702	107.316
1. Продаја и примљени аванси у земљи	3002	85.565	72.476
2. Продаја и примљени аванси у иностранству	3003		
3. Примљене камате из пословних активности	3004		52
4. Остали приливи из редовног пословања	3005	39.137	34.788
II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 8)	3006	120.105	104.455
1. Исплате добављачима и дати аванси у земљи	3007	44.595	35.573
2. Исплате добављачима и дати аванси у иностранству	3008	947	883
3. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	3009	56.417	51.780
4. Плаћене камате у земљи	3010	702	596
5. Плаћене камате у иностранству	3011		
6. Порез на добитак	3012	961	712
7. Одливи по основу осталих јавних прихода	3013	15.312	13.838
8. Остали одливи из пословних активности	3014	1.171	1.073
III. Нето прилив готовине из пословних активности (I - II)	3015	4.597	2.861
IV. Нето одлив готовине из пословних активности (II - I)	3016	0	0
Б. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА			
I. Приливи готовине из активности инвестирања (1 до 5)	3017	1.200	929
1. Продаја акција и удела	3018		
2. Продаја нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3019	1.198	926
3. Остали финансијски пласмани	3020		
4. Примљене камате из активности инвестирања	3021		
5. Примљене дивиденде	3022	2	3
II. Одливи готовине из активности инвестирања (1 до 3)	3023	4.551	3.100
1. Куповина акција и удела	3024		
2. Куповина нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3025	4.551	3.100

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	0	0
IV. Нето одлив готовине из активности инвестирања (II - I)	3028	3.351	2.171
В. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА			
I. Приливи готовине из активности финансирања (1 до 7)	3029		
1. Увећање основног капитала	3030		
2. Дугорочни кредити у земљи	3031		
3. Дугорочни кредити у иностранству	3032		
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	532	3.274
1. Откуп сопствених акција и удела	3038		
2. Дугорочни кредити у земљи	3039		
3. Дугорочни кредити у иностранству	3040		
4. Краткорочни кредити у земљи	3041		
5. Краткорочни кредити у иностранству	3042		
6. Остале обавезе	3043	532	3.274
7. Финансијски лизинг	3044		
8. Исплаћене дивиденде	3045		
III. Нето прилив готовине из активности финансирања (I - II)	3046	0	0
IV. Нето одлив готовине из активности финансирања (II - I)	3047	532	3.274
Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001 + 3017 + 3029)	3048	125.902	108.245
Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3006 + 3023 + 3037)	3049	125.188	110.829
Ђ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3048 - 3049) ≥ 0	3050	714	0
Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3049 - 3048) ≥ 0	3051	0	2.584
Ж. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	3052	3.672	6.268
З. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3053		3
И. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3054	9	15
Ј. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА (3050 - 3051 + 3052 + 3053 - 3054)	3055	4.377	3.672

у МОСКОЈ САНЈУ
 дана 29.03. 2024 године

Законски заступник





Напомене уз финансијске извјештаје за 2023. годину

**НАПОМЕНЕ УЗ
ФИНАНСИЈСКЕ ИЗВЈЕШТАЈЕ ЗА 2023. ГОДИНУ
ВОЈВОДИНА АД НОВИ САД**

НОВИ САД, март 2024. године

Војводина ад Нови Сад

НАПОМЕНЕ УЗ ФИНАНСИЈСКЕ ИЗВЈЕШТАЈЕ

1. ОПШТЕ ИНФОРМАЦИЈЕ О ДРУШТВУ

„ВОЈВОДИНА“ акционарско друштво за угоститељство и туризам (у даљем тексту: Друштво) из Новог Сада, са сједиштем је у улици Трг Слободе број 2.

Регистарски број: БД 74443/2005 од 06.07.2005.

Порески идентификациони број: 100277703

ПДВ број: 132705482

Матични број: 08240540

Друштво је основано 1991. године, а као акционарско друштво организовано је од 06.03.2009. године и уписано у регистар код Агенције за привредне регистре 28.04.2009. године под бројем 42220/2009. укупан број акција је 84.464, од чега већину чине акције Конзорцијума Палић д.о.о. - у стечају Суботица и „Maestralturs“ д.о.о. Будва -59.123 акција.

Агенција за приватизацију Републике Србије Одлуком број 10-1957/10-1658/02 од 14.05.2010 године је раскинула уговор о продаји друштвеног капитала методом јавне аукције због неизвршавања обавеза предвиђених за прву годину приватизације, тј. уложена средства нису била за основну дјелатност.

Ријешењем Вишег суда у Београду број Пои-По1бр24/10 од 12.04.2010. године привремено је одузето од Конзорцијума и устављена забрана располагања свим правима, отуђење и право гласа. Дирекција за управљање одузетом имовином Републике Србије, је 22.07.2010 године закључила Уговор број 46-00-10/2010-02 и повјерила на управљање и контролу друштва управитељу Лалић Живораду, који је уједно и директор друштва.

21.02.2013. године Дирекција за управљање одузетом имовином Републике Србије раскида Уговор о повјеравању на управљање и контролу друштва са Лалић Живорадом.

Према Статуту, органи друштва су:

- Скупштина акционара
- одбор директора од три члана – извршни директор и два неизвршна директора.

Један од неизвршних директора према одредбама Статута мора бити из дирекције за управљање одузетом имовином Републике Србије.

Лице овлашћено за заступање је Драгољуб Васић, извршни директор. Одбор директора чине извршни директор Драгољуб Васић и неизвршни директори Маријана Савић Симић и Јована Кутањац.

Претежна дјелатност друштва је: шифра 5510 – хотели, мотели и сличан смјештај.

Пословни рачуни за плаћање у унутрашњем промету су отворени код:

- Ерсте банка 340-000000002808-42
- Ерсте банка 340-0000013000627-03
- НЛБ Комерцијална банка 205-0000000179572-13

Девизни рачун је отворен код:

- Ерсте банка 340-0000010003337-70

Према критеријумима за разврставање по Закону о рачуноводству друштво је за 2023. годину разврстано као мало правно лице. Просјечан број запослених је 46. на крају године број запослених је 43.

Квалификована структура запослених на дан 31.12.2023. године:

- висока стручна спрема 6
- виша стручна спрема 1
- висококвалификовани 1
- средња стручна спрема 19
- квалификовани радници 11
- нижа стручна спрема 5

2. ОСНОВА ЗА САСТАВЉАЊЕ ФИНАНСИЈСКИХ ИЗВЈЕШТАЈА

Финансијски извјештаји друштва ВОЈВОДИНА АД НОВИ САД за обрачунски период од 01.01.2023. - 31.12.2023. године састављени су по свим материјално значајним питањима у складу са Међународним рачуноводственим стандардима и Међународним стандардима финансијског извјештавања, Законом о рачуноводству и законом о ревизији, другим подзаконским прописима донијетим на основу тих закона и у складу са усвојеним рачуноводственим политикама друштва

Финансијски извјештаји су састављени под претпоставком да ће Војводина ад Нови Сад наставити са пословањем у неограниченом временском периоду. Ова процјена се заснива на досадашњем пословању и позицији на тржишту, процјени будућег кретања тражње за услугама смјештаја и ресторанским услугама, као и квалитетном и репрезентативном положају расположивог простора за издавање у закуп.

У наредним годинама се очекује незнатно побољшање на тржишту и пословном окружењу што се тиче хотелијерских услуга.

Подаци у финансијским извјештајима су исказани у хиљадама динара (РСД), у тексту Напомена подаци у табеларним приказима су такође исказани у хиљадама динара, а у коментарима уз те приказе подаци су исказани у динарима.

У финансијским извјештајима и табеларним приказима подаци су исказани као упоредни са 2022. годином

Састављање финансијских извјештаја вршено је коришћењем најбољих могућих процјена и разумних претпоставки које имају ефекте на презентоване вриједности средстава и обавеза, као и прихода и расхода. Процјене су засноване на претходном искуству и информацијама којима се располагало на дан састављања финансијских извјештаја. Процјене и претпоставке на основу којих су процјене извршене су предмет сталних провјера.

Друштво је благовремено извршило припреме и спровело годишњи попис имовине, потраживања и обавеза, о чему је састављен извјештај свих комисија и Централне пописне комисије који је Одбор директора усвојио на сједници одржаној 26.01.2024. године

У извјештајима о годишњем попису потраживања и обавеза треба нагласити да су стања на контима 4500 до 46502 и 46900 и 46905 (обавезе за зараде, накнаде и остала примања запослених) исказане без укалкулисане зараде и боловања за децембар мјесец те се у том износу разликују од стања у закључном листу 31.12.2023. године.

За одложене пореске обавезе у пореске приходе на контима 2880 и 4980 у попису су исказана почетна стања, јер резервисања по МРС-12 нису била завршена до тог тренутка.

Такође постоје разлике по попису на крају године на контима датих аванса, исправке потраживања од купаца у земљи за плаћања која су извршена и пристигле фактуре после усвојеног пописа, такође и на контима ПДВ-а из примљених фактура гдје пореска обавеза доспјева у јануару 2024. године.

За финансијске извјештаје Војводина а.д. Нови Сад одговорна су следећа лица:

- Драгољуб Васић, извршни директор друштва
- Марија Савић Симић, неизвршни директор
- Јована Кутањац, неизвршни директор
- Ненад Савић, руководилац службе рачуноводства и финансија

На сједници Одбора директора од 27.03.2024. године одобрени су финансијски извјештаји: Биланс успјеха, Биланс стања, Статистички извјештај, Извјештај о осталом резултату, Извјештај о токовима готовине, Извјештај о промјенама на капиталу, Напомене уз финансијске извјештаје за 2023. годину и Годишњи извјештај за 2023. годину.

3. УСВОЈЕНЕ И ПРИМЈЕЊЕНЕ РАЧУНОВОДСТВЕНЕ ПОЛИТИКЕ И ПРОЦЈЕНЕ

Рачуноводствене политике друштва су регулисане Правилником о рачуноводству и ревизији Војводина ад Нови Сад, који је донијет 2023. године. Значајније рачуноводствене политике износимо у наредном тексту.

3.1 Нематеријална имовина

Нематеријална имовина почетно се вриједнује на основу набавне цијене. Накнадно вриједновање се врши по набавној вриједности. Подлијежу обрачуну амортизације, а почиње да се обрачунава наредног мјесеца у односу на мјесец активирања, путем пропорционалне методе, за свако средство појединачно.

3.2 Некретнине, постројења и опрема

Некретнине, постројења и опрема признају се као средство када је вјероватно да ће друштво остварити будуће економске користи у вези са тим средствима и за које се очекује да ће се користити дуже од једне године.

Почетно вриједновање се врши по набавној вриједности, увећаној за све зависне трошкове набавке.

Након почетног признавања се исказују по набавној вриједности умањеној за укупан износ обрачунате амортизације и укупан износ губитка због обезврјеђивања.

Накнадна значајна улагања која продужавају корисни вијек употребе увећавају набавну вриједност.

Трошкови одржавања представљају расход периода.

Обрачун амортизације врши се примјеном пропорционалне методе. Средство се искњижава у моменту отуђења. Добици или губици по основу продаје или отписа средства признају се у билансу успјеха одговарајућег периода.

3.3 Инвестиционе некретнине

Инвестиционе некретнине се почетно признају по набавној вриједности, односно цијени коштања. Након почетног признавања исказују се по набавној вриједности умањеној за кумулирану исправку вриједности и евентуалне губитке. Амортизација се обрачунава примјеном пропорционалне методе.

3.4 Залихе

Залихе се вриједнују по набавној цијени односно по цијени коштања. У књиговодству се воде вриједносно и количински (аналитички) набавка, трошење и стање

залиха основних сировина и потрошног материјала, утрошак се води по просјечној набавној цијени. Радна одјећа и ситан инвентар се једнократно ставља у употребу.

3.5 Готовина и готовински еквиваленти

Под готовином се подразумијева новац у благајни, средства на текућим и девизном рачуну, као и краткорочни депозити које је лако могуће конвертовати у готовину без значајног ризика од промјене вриједности.

3.6 Краткорочна потраживања и пласмани

Краткорочна потраживања чине потраживања од купаца у земљи и иностранству по основу продаје услуге и остала потраживања. При почетном признавању, потраживања се вриједнују по продајној вриједности умањеној за попусте и рабате.

Исправка вриједности се врши за потраживања код којих је од рока наплате прошло најмање 60 дана. Отпис потраживања врши се индиректним и директним отписом када постоје увјерљиви докази да се потраживање неће моћи наплатити.

3.7 Резервисања и потенцијална средства и обавезе

Резервисања се признају у износима који представљају најбољу процјену издатака захтјеваних да се измири садашња обавеза. Установљена су дугорочна резервисања за отпремнине које се одмјеравају по садашњој вриједности очекиваних будућих одлива примјеном дисконтне стопе.

Резервисања за судске спорове признају се у расходима периода.

Када настане одлив средстава по основу извршеног резервисања, стварни трошкови се спроводе задужењем рачуна резервисања. Неискоришћени износ резервисања укида се у корист осталих прихода.

Потенцијална средства и обавезе се не признају у финансијским извјештајима већ се објелодањују у напоменама уз финансијске извјештаје уколико је прилив или одлив економске користи вјероватан.

3.8 Накнаде запосленима

Доприноси на терет запослених и на терет послодавац евидентирају се на терет трошкова у периоду на који се односе. Друштво није укључено у друге облике пензијских планова.

У складу са законом о раду и Колективним уговором Друштво има обавезу да запосленом исплати отпремнину приликом одласка у пензију у износу од двије просјечне зараде остварене у Републици Србији у мјесецу који претходи мјесецу одласка у пензију.

3.9 Приходи и расходима

Приходи обухватају приходе из редовне активности друштва, и то приходи од продаје производа и услуга, приходе од активирања учинака, приходе од издавања у закуп пословног простора, приходе од накнаде штете и друге приходе.

Расходе чине сви трошкови који проистичу из редовних активности: трошкови материјала, производне и непроизводне услуге, амортизација, нематеријални трошкови, порези, доприноси, финансијски расходи и друго.

Приходи и расходи се признају у периоду у коме су настали.

3.10 Порез на добитак и одложени порез

Коначан износ обавеза пореза на добитак утврђује се примјеном пореске стопе од 15% на пореску основицу из Пореског биланса. Порески губици из текућег периода не могу се користити као основ за повраћај пореза плаћеног у претходним периодима али се могу користити за умањење пореске основице будућих обрачунских периода али не дуже од 5 година.

3.11 Управљање финансијским ризицима

У свом пословању 2023. године друштво је изложено тржишном и девизном ризику. Што се тиче ризика ликвидности, друштво управља ликвидношћу са циљем да осигура да извори финансирања буду расположиви за измирење обавеза у тренутку њиховог доспјећа.

3.12 Исправке грешака битно значајних вриједности

Исправке грешака из претходног периода, а које представљају битно значајне износе исправљају се преко почетног стања вриједности губитака и нераспоређене добити претходних година.

3.13 Догађаји након датума биланса стања

Догађаји након датума биланса стања нису евидентирани.

4. СТАЛНА ИМОВИНА И НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА

У току 2023. године није било улагања у нематеријална средства. Обрачуната амортизација нематеријалних улагања је 69.017,34 динара.

у хиљадама РСД

Опис	Набавна вриједност	Исправка вриједности	Садашња вриједност
Софтвер и остала права	266	143	123
Остала нематеријална улагања	371	312	59
Нематеријална улагања	637	455	182

Динамика промјена на нематеријалним улагањима

у хиљадама РСД

РБ	Опис динамике промјена	Набавна вриједност	Исправка вриједности
1	Стање на дан 01.01.2023.	637	386
2	Нова улагања / Амортизација		69
3	Стање на дан 31.12.2023.	637	455
	Садашња вриједност	182	

Некретнине, постројења и опрема исказују се по набавној вриједности умањеној за укупну исправку вриједности по основу амортизације. Сва стална имовина пописана је на крају године.

Расходована је дотрајала опрема:

РБ	Инв. Број	Назив ОС	Кол.	Набавна вредност	Исправка вредности	Садашња вредност
1	023	Висећи елементи	1	1.592,86	1.592,86	0,00
2	029	Кафе кухиња	1	6.466,74	6.466,74	0,00
3	031	Радни Елементи јафе кухиња	1	6.349,03	6.349,03	0,00
4	073	Канцеларијски сто	1	719,49	719,49	0,00
5	075	Орман	2	3.679,15	3.679,15	0,00
6	082	Ормани и витрине	1	1.750,19	1.750,19	0,00
7	092	Ормани Канцеларијски	2	3.765,02	3.765,02	0,00
8	487	Штампач МФП	1	14.872,88	14.872,88	0,00
9	492	Штампач ХП Ласер	1	19.567,34	19.567,34	0,00
10	567	МФП 600*600*4300	1	10.161,02	10.161,02	0,00
11	597	Штампач ласерА4	1	8.050,00	8.050,00	0,00
12	694	УПС труст мананге	1	10.832,50	10.832,50	0,00
13	101	Једнокреветни лежај	4	12.097,01	12.097,01	0,00
14	569	Тросед гроф бордо	1	16.100,84	16.100,84	0,00
15	570	Тросед гроф бордо	1	16.100,84	16.100,84	0,00
16	251	Плакар	4	11.503,28	11.503,28	0,00
17	253	Витрина	1	4.330,56	4.330,56	0,00
18	348	ТВ Тошиба	2	106.075,15	106.075,15	0,00

Напомене уз финансијске извјештаје за 2023. годину

19	484	Нео ТВ	2	10.000,00	10.000,00	0,00
20	600	Телевизор Елин	1	8.473,73	8.473,73	0,00
21	601	Телевизор Елин	1	8.473,73	8.473,73	0,00
22	614	Орион ТВ	1	5.634,79	5.634,79	0,00
23	615	Орион ТВ	1	5.634,79	5.634,79	0,00
24	616	Орион ТВ	1	5.634,77	5.634,77	0,00
25	1121	Стрела ТВ	1	14.991,66	6.121,60	8.870,06
26	1122	Стрела ТВ	1	14.991,67	6.121,60	8.870,07
27	218	Млин за кафу	1	20.255,04	20.255,04	0,00
				348.104,09	330.363,96	17.740,13

Набавна вриједност расходоване опреме 348.104,09 динара исправка вриједности је 330.363,96 динара. Неотписана вриједност расходованих основних средстава теретила је трошкове пословања у износу од 17.740,13 динара.

Током године извршена су улагања у сталну имовину у износу од 4.551.349,35 динара.

Обрачуната амортизација грађевинских објеката износи 2.970.251,85 динара, а опреме износи 1.349.058,31 динара. Укупно обрачуната амортизација је 4.319.310,16 динара.

За потраживање за дате авансе за некретнине у вриједности од 4.085.442 динара „Metrico trade“ 2010. године за које је извршена исправка вриједности у цјелокупном износу 2013. године (односи се на двије фактуре – инвестициони радови и за ова потраживања постоји правоснажна пресуда, субјекат је блокиран у непрекидном трајању од 2010. године, а у међувремену је покретан и обустављен стечајни поступак) друштво није дало на извршење због свих наведених разлога јер је веома вјероватноћа да до наплате може доћи, а наведени поступак би изискивао значајнији износ трошкова.

За ово потраживање није вршено усаглашавање из разлога што постоји правоснажна судска пресуда.

Вриједност некретнина, постројења и опреме

у хиљадама РСД

Опис	Набавна вриједност	Исправка вриједности	Садашња вриједност
Земљиште	2.217		2.217
Грађевински објекти	150.815	109.683	41.132
Постројења и опрема	28.681	19.220	9.461
Укупно	181.713	128.903	52.810

Вриједност инвестиционих некретнина

у хиљадама РСД

Опис	Набавна вриједност	Исправка вриједности	Садашња вриједност
Инвестиционе некретнине	43.665	13.099	30.566

Структура садашње вриједности некретнина и опреме

у хиљадама РСД

Опис	Износ 2023. године	Структура (%)	Износ 2022. године	Структура (%)
Земљиште	2.217	2,70	2.217	2,60
Грађевински објекти	41.132	49,30	41.936	49,90
Опрема	9.461	11,30	8.793	10,50
Инвестиционе некретнине	30.566	36,70	31.084	37,00
Аванси	0		0	0
Укупно	83.376	100	84.030	100

Динамика промјена на некретнинама и опреми

у хиљадама РСД

Рб	Опис динамике промјена	Земљиште	Грађевин. објекти	Опрема	Опрема у припреми	Аванси	Укупно
	Наб. вриједност						
1	Стање 01.01.2023.	2.217	148.649	26.316		4.085	181.267
2	Нова улагања		2.166	2.035			4.201
3	Отуђења и расход			-330			-330
4	Стање 31.12.2023.	2.217	150.815	28.681		4.085	185.798
	Исп. вриједности						
1	Стање на 01.01.2023.		106.713	17.523		4.085	128.321
2	Амортизација		2.970	1.349			4.319
3	Расходавање			-348			-348
4	Стање 31.12.2023.		109.683	19.220		4.085	132.988
	Сад. вриједност	2.217	41.132	9.461	0	0	52.810

Укупна садашња вриједност грађевинског земљишта и грађевинских објеката износи 43.349 хиљаде динара.

Динамика промјена на инвестиционим некретнинама

у хиљадама РСД

Рб	Опис динамике промјена	Набавна вриједност	Исправка вриједности
1	Стање на дан 01.01.2023.	43.315	12.232
2	Нова улагања / Амортизација	350	867
3	Стање на дан 31.12.2023.	43.665	13.099
	Садашња вриједност	30.566	

Укупна вриједност некретнина, постројења и опреме износи 83.376.900,15 динара односно 83.377 хиљада динара.

Укупна стална имовина у Билансу стања на 31.12.2023. године исказана је као 83.559 хиљада динара.

5. ЗАЛИХЕ

Залихе материјала, ситног инвентара, радне одјеће и обуће процјењује се по набавној вриједности, обрачун излаза врши се по просјечној вриједности. За обрачун утрошка сировина примјењује се правилник о нормативима и калу.

Попис залиха врши се на крају сваког мјесеца. По годишњем попису нису установљене разлике у залихама. Укупне залихе сировина и материјала на дан 31.12.2023. године износе 434.561,14 динара.

У оквиру рачуна датих аванса исказан је износ од 406.817,30 динара

у хиљадама РСД

Опис	2023. година	2022. година
Залихе материјала	435	441
Дати аванси	406	208
Укупно	841	649

Структура већих износа датих аванса

у хиљадама РСД

Рб	Назив правног лица	Мјесто	Износ	Година уплате
1	Београдска Берза АД	Београд	90	2023
2	Нис Гаспром Нефт	Нови Сад	48	2023
3	Привредни Саветник	Београд	61	2023
4	Кент Карт	Београд	3	2023
5	ХЛБ-ДСТ Ревизија	Београд	98	2023
6	ЈГСП Нови Сад	Нови Сад	61	2023
7	Саобраћај АД Жабаљ	Жабаљ	27	2023
8	Остали		18	2023
	Укупно		406	

Старосна структура датих аванса

у хиљадама РСД

Рб	Назив старосне групе	Износ	% учешћа
1	Дати аванси из ранијих година	0,00	0,00
2	Дати аванси у текућој години	406	100,00
	Укупно аванси по билансу	406	

Против добављача СЗР Уча је покренут судски спор и наплата је у потпуности измирена током 2023. године путем извршног ријешења.

6. КРАТКОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА И ПЛАСМАНИ

Краткорочна потраживања се односе на потраживања која доспјевају до годину дана. Краткорочна потраживања и пласмани на 31.12.2023. године односе се на:

у хиљадама РСД

Опис	2023. година	2022. година
Купци у земљи и из иностранства	2.632	1.327
Друга потраживања	403	485
Готовина и готовински еквиваленти	4.377	3.672
Порез на додату вриједност	192	140
Укупно	7.604	5.624

Потраживања по основу продаје износе 2.632 хиљаде динара. Остала краткорочна потраживања износе 595 хиљада динара. Готовина и готовински еквиваленти износе 4.377 хиљада динара.

Активна временска разграничења – одложена пореска средства у рачуноводственим документима исказана су у износу од 3.869.247,00 динара, а у Билансу стања је као износ од 0 хиљада динара.

Укупна обртна имовина у 2023. години износи 6.273 хиљада динара.

6.1 Купци у земљи и из иностранства

Потраживања од купаца у земљи износе 4.619.015,85 динара. Укупна исправка потраживања је 1.252.569,17 динара. Усаглашавање стања са купцима у земљи вршено је од 30.09.2022 до 31.12.2022. године. Неотписана вриједност купаца је 2.632.084,60 динара.

Усаглашеност потраживања од купаца у земљи

у хиљадама РСД

Рб	Опис	Број купаца	Вриједност потраживања
1	Усаглашено 100%	11	1.300
2	Неусаглашено	31	3.319
	Укупно	42	4.619

Потраживања од купаца у земљишта

у хиљадама РСД

Рб	Назив купца	Износ
1	НЛБ Комерцијална банка – наплата путем платних картица	374
2	Mona Fashion DOO	135
3	Beo-Sport Sistem DOO	624
4	Диопта ДОО	286
5	Лазена ТА	455
6	Блуе Травел ТА	434
7	Fabiani Moda	49
8	Rebel Relic	299
9	Хапи Травел	388
10	Двор Слободан Воргић	238
11	Status Plus	152
12	Установа СКЦ	434
13	Луи Травел	143
14	Драган Девић	78
15	Бечеј Превоз	32
16	Еко Курир	42
17	Агро Травел	69
18	Остали	387
	Укупно	4.619

Старосна структура потраживања од купаца у земљи

у хиљадама РСД

Рб	Назив старосне групе	Износ	% учешће
1	Потраживања која нису доспјела на наплату	1.317	28,50
2	Потраживања чије је рок протекао до 3 мјесеца	872	18,90
3	Потраживања са истеком рока од 3 до 6 мјесеци	1.410	30,50
4	Потраживања са истеком рока од 6 мјесеци до 1 год.	583	12,60
5	Потраживања са истеком рока од 1 до 2 године	422	9,20
6	Потраживања са истеком рока од 2 до 3 године	15	0,30
7	Потраживања са истеком рока преко 3 године	0	0,00
	Укупно	4.619	100

6.2 Потраживања од запослених

Потраживања од запослених односе се на запримљени пазар у готовини са Рецепције и Ресторана од 29.12 до 31.12.2023. године, а који је предат у јануару 2023. године и износи 139.315,00 динара.

6.3 Остала потраживања

Остала потраживања односе се на потраживања за исплаћене накнаде боловања преко 30 дана за које се очекује рефундација од Републичког фонда за здравствено осигурање у износу од 253.753,48 динара. У овој групи потраживања је и депозит у каси на Рецепцији и у Ресторану за враћање кусура у износу од по 10.000 динара.

7. ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ И ГОТОВИНА

Готовински еквиваленти и готовина износе 4.376.687,49 динара, а структура је приказана у следећој табели:

у хиљадама РСД

Опис	2023.	2022.
Средства на текућем рачуну	1.262	861
Благајна	0	0
Чекови грађана	0	15
Девизни рачун	3.114	2.796
Укупно	4.376	3.672

Стање на девизном рачуну на 31.12.2023. године износи 26.579,35€. Средњи курс НБС за 1,00€ износи 117,1737 динара.

8. ПОРЕЗ НА ДОДАТУ ВРИЈЕДНОСТ

Порез на додату вриједност односи се на порез у примљеним фактурама по општој стопи из рачуна који терете расходе 2023. године, а односе се на порески период јануар 2024. године и износе 191.708,14 динара.

у хиљадама РСД

Опис	2023.	2022.
Порез на додату вриједност	192	140

9. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА

у хиљадама РСД

Опис	2023.	2022.
Одложена пореска средства	3.869	4.390

Одложена пореска средства су настала по основу резервисања по МРС 12 и то по три основа: отпремнине за одлазак у пензију и средства која се могу користити по основу губитака у пореским билансима до 2023 и средства од извршених улагања по обрасцу ПК од 2012. до 2013. године. Одложена пореска средства су први пут уведена 2013. године.

Укупно одложена пореска средства су 3.869.247,00 динара.

10. ПОТЕНЦИЈАЛНА СРЕДСТВА И ПОТЕНЦИЈАЛНЕ ОБАВЕЗЕ

У складу са МРС 37 Резервисања, потенцијалне обавезе и потенцијална средства, објелодањујемо потенцијалне обавезе.

Против Војводина АД Нови Сад, као туженог 4 реда, водила су се већ дужи низ година (од 2003. године) три парнична поступка од стране Лазара Дунђерског (и других) по основу:

- утврђивање права власништва и поништаја уговора о поклону
- тужба ради иселења,
- тужба ради неоснованог обогаћења и накнаде штете

Сви спорови су 16.10.2018. године окончани и донијета је пресуда којом се одбија тужбени захтјев тужилаца тако да по овом основу више не постоје фактори који утичу на утврђивање потенцијалних обавеза.

По питању статуса раскида уговора са Агенцијом за приватизацију и поништавање приватизације, одузимања имовине и судских поступака који се воде за доказивање чињеница да је Војводина АД Нови Сад у поступку приватизације купљена средствима стеченим чињењем кривичног дијела сматрамо да нема основа за утврђивање потенцијалних обавеза из два разлога:

1. ако се докаже сумња, имовина и акције ће трајно бити одузете конзорцијуму те се обавезе у том случају претварају у капитал или оприходују.
2. У случају да окривљен докажу неоснованост сумњи и пониште се ријешења о раскиду уговора о приватизацији и одузимању имовине, онда се и у том случају обавезе претварају у капитал (јер је по том основу 2009. године била донијета Одлука о емисији акција у износу од 30.000.000 динара)

11. ОСНОВНИ КАПИТАЛ

Структура капитала на дан 31.12.2023. године је следећа:

у хиљадама РСД

Опис	2023.	2022.
Акцијски капитал Конзорцијум	59.124	59.124
Акцијски капитал Мали Акционари	25.340	25.340
Укупно	84.464	84.464

Учешће капитала КОНЗОРЦИЈУМА – АД Палић у стечају из Суботице и Maestralturs из Будве износи 70%, од малих акционара највеће учешће акција има Ћуровић Александар и износи 13,50%, а остали мали акционари, којих има 153, чине 18,50% у укупном акцијском капиталу. Дирекција за управљање одузетом имовином Министарства правде Републике Србије у посједу је акција Конзорцијума са правом гласа у управљању али без права располагања истим.

Усаглашено је стање на контима уписани, а неуплаћени капитал са забиљежбом у Агенцији за привредне регистре у износу од 30.000.000 динара по одлуци Скупштине акционара од 28.12.2009. године, те се за тај унос увећава капитал на 114.464.000 динара, а све до окончања спорова везаних за статус поступка приватизације и одузимања имовине. У Билансу стања уписани, а неуплаћени капитал исказан је као 30.000 хиљада динара.

12. ГУБИТАК

Укупан губитак исказан је у износу од 61.006.161 динара

у хиљадама РСД

Опис	2023.	2022.
Губитак ранијих година	59.359	61.006
Губитак текуће године из одложених пореских обавеза	0	0
Губитак из текућег пословања	0	0
Укупно	59.359	61.006

13. АКУТАРСКИ ДОБИЦИ И ГУБИЦИ

у хиљадама РСД

Опис	2023.	2022.
Акутарски добитак	1.164	1.164
Акутарски губитак	0	0

Акутарски добитак износи 1.164.174 динара

14. ДОБИТАК

Резултат пословања у 2023. години је добитак у износу од 2.841.761,76 динара, одложени порески расходи по МРС 12 обрачуну износе 894.738,00 динара за колико је добитак умањен и његов укупан износ је 1.947.023,00 динара.

15. КАПИТАЛ

У Биласу стања капитал је исказан као износ од 55.888 хиљада динара.

16. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА

Дугорочна резервисања се односе на резервисања по основу примања запослених за отпремнине за одлазак у пензију по основу МРС 19. Стање ових резервисања на датум 31.12.2023. године износи 3.816.536,00 динара.

Параметри који су коришћени за обрачун су дисконтна стопа од 4% утврђену на основу разлика у стопама приноса одређених дугорочних државних динарских и евро обвезница, емитованих у 2021. години. Наиме, стопа приноса државних динарских обвезница рока доспећа 12 година и емитованих у 2021. години износи 3,24%, док стопа приноса државних евро обвезница рока доспећа од такође 12 година и емитованих у истој години износи 1,60%, тј. разлика ове две стопе приноса је 1,64 процентних поена. Када ту разлику додамо на стопу приноса државних евро обвезница рока доспећа од 20 година (емитованих у 2021. години) која износи 2,25%, добијамо податак о дисконтној стопи која се користи за потребе резервисања. Стопа раста зарада је 3%, флукуација запослених на нивоу од 5 годишње.

Редни број	Претпоставке коришћене приликом израде обрачуна резервисања за отпремнине приликом одласка у пензију	2023.	2022.
1	Дисконтна стопа	4	4
2	Процењена стопа раста просјечне зараде	3	3
3	Процент флукуације	5	5
4	Износ отпремнине у моменту резервисања, у дин.	239.582	235.338
5	Износ отпремнине у предходном периоду, у дин	235.338	182.264
6	Укупан број запослених на дан 01.01.текуће године	42	45
7	Укупан број запослених који су напустили друштво у току године	2	7
8	Од тога број пензионисаних радника којима је исплаћена отпремнина приликом одласка у пензију	1	5
9	Укупан број новозапослених у току године	3	5
10	укупан број запослених на дан 31.12.	42	45
11	Начин признавања акутарских добитака/губитака	у оквиру БУ у цијелини у периоду ком настају	у оквиру БУ у цијелини у периоду ком настају

Редни број	Ефекти обрачуна резервисања за отпремнине	2023. (у динарима)	2022. (у динарима)
1	Износ обавезе резервисања на дан 01.01.	3.602.393	3.116.664
2	Трошак текуће услуге рада	304.747	375.917
3	Трошак прошлих услуга		
4	Трошак камате	140.864	34.688
5	Акутарски (добитак)/ губитак	-364.815	-398.013
6	Износ обавезе резервисања на дан 31.12.		
7	Износ обавезе за резервисање за отпремнине на дан 31.12. (крајње стање на рачуну 404)	3.602.393	3.116.664
8	Пројектовани износ резервисања на дан 31.12. текуће године на основу претпостави валидних да дан 31.12. прошле године за потребу утврђивања акутарских ефеката	3.967.208	3.468.809
9	Износ стварно исплаћене отпремнине у току године	-214.143	
10	Износ нето повећања (смањења) обавезе за резервисање	80.795	12.592

17. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА КОЈА СЕ МОГУ КОНВЕРТОВАТИ У КАПИТАЛ

у хиљадама РСД

Опис	2023.	2022.
Обавезе које се могу конвертовати у капитал – 2009. година	18.754	18.754
Обавезе које се могу конвертовати у капитал – 2010. година	30.000	30.000
Укупно	48.754	48.754

Обавезе се односе на уплате Палић ДОО – у стечају из Суботице, као члана Конзорцијума заједно са Maestraltursom DOO из Будве који је по основу уговора са Агенцијом за приватизацију републике Србије уплатио за улагање у субјекат приватизације и за одржавање континуитета пословања. Због тога што Агенција није признала ова улагања јер нису била уложена у основну дјелатност дошло је до раскида уговора од стране Агенције за приватизацију 2010. године.

Структура конзорцијума: Палић ДОО у стечају Суботица 51% и Maestralturs DOO из Будве 49%. Износ који се односи на Палић ДОО у стечају је 23.889.298 динара, а Maestralturs DOO 24.864.371 динар.

Раскидом уговора о приватизацији 2010. године поништена је и одлука о издавању друге емисије обичних акција у износу од 30.000.000 динара које је била донијета на сједници Скупштине Војводина АД Нови Сад 28.12.2009. године, а по основу обавезних улагања по уговору о куповини акцијског капитала, што је регистровано у Агенцији за привредне регистре од 05.01.2010. године.

Те исте године непосредно послје раскида уговора од стране Агенције за приватизацију Виши Суд у Београду доноси ријешење којим повјерава друштво на управљање Дирекцији за одузету имовину до окончања кривичног поступка који се води против Дарка Шарића и сарадника јер се терете да су дошли у посјед имовине средствима проистеклих из кривичног дјела.

18. ОСТАЛЕ ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ

Ове обавезе односе се на обавезе по основу ријешења Градске пореске управе Нови Сад о одлагању плаћања створене обавезе пореза на имовину из 2021. године. Утврђена су четири ријешења (за сваки квартал по један) за одлагање обавезе. Одлагање је уговорено до 2025. године уз редовно измирење текућих пореских обавеза и припадајуће камате. Утврђена дугорочна обавеза по овим ријешењима са стањем на дан 31.12.2023. године износи 237.176,51 динара. Обавезе за репрограмиране доприносе и порезе на зараде по основу примања минималних нето зарада од државе у току 2020. године по основу Уредбе о фискалним погодностима и директним давањима привредним субјектима у приватном сектору и по основу Закључка Владе републике Србије су измирена у потпуности у току 2022. године. Остале дугорочне обавезе у Билансу стања исказане су као 237 хиљада динара.

Укупне дугорочне обавезе исказане су као 48.990.845,51 динара, односно као 48.991 хиљада динара. Дугорочна резервисања и обавезе у Билансу стања исказану су као 52.593 хиљада динара.

19. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА

На дан 31.12.2023. године исказане су краткорочне финансијске обавезе по основу закључених споразума о одлагању плаћања обавеза пореза на имовину за 2021. годину, а које доспјевају до године дана и оне износе 436.607,04 динара односно 437 хиљаде динара како су приказане у билансу стања.

20. ПРИМЉЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА

у хиљадама РСД

Опис	2023.	2022.
Примљени аванси и депозити	1.867	1.391
Добављачи у земљи	4.154	6.378
Добављачи у иностранству	16	36
Укупно	6.037	7.805

Преглед примљених аванса и депозита

у хиљадама РСД

Рб	Назив пословног партнера	Износ	Година уплате
1	MIROSS DOO	35	2022
2	ФОНДАЦИЈА КАТАЛИСТ	13	2021
3	НЛБ БАНКА АД БЕОГРАД	16	2021
4	КАВИМ ЈЕДИНСТВО ДОО	45	2023
5	BIG BLUE GROUP	4	2022
6	SPECIJALNA BOLNICA GAMZIGRAD	4	2022
7	ПЕРА ТУРС ДОО	231	2023
8	KULTURNI CENTAR NOVOG SADA	53	2021
9	A.H.M. VAN KAN	373	2020
10	DELAVSKO KD SVOBODA SENOVO	3	2022
11	GALLILEO DOO	587	2023
12	SP LASTA AD	27	2021
13	ПЕТРА ТРАВЕЛ ДОО	171	2023
14	NARODNA SKUPŠTINA RS	6	2022
15	ЕВРОПА ТУРС ДОО	30	2023
16	TENTOURS TA DOO	6	2022
17	СЕДЕФ ТРАВЕЛ ДОО	25	2023
18	Остали	238	
	Укупно	1.867	

Старосна структура примљених аванса

у хиљадама РСД

Рб	Назив старосне групе	Износ	% учешће
1	Аванси примљени у 2023. години	1.104	65,60
2	Аванси примљени у 2022. години	55	3,30
3	Аванси примљени у 2021. години	524	31,10
	Укупно	1.683	100

20.1 Добављачи у земљи

Обавезе према добављачима у земљи износе 4.153.994,54 динара од чега највећи износ односи се на обавезе према јавним предузећима за испоруку електричне енергије, топлотне енергије, испоруку воде и одвоз комуналног отпада као и обавезе према осигуравајућем друштву и за испоруку хране.

Добављачи са највећим салдом

у хиљадама РСД

Рб	Назив добављача	Износ	% учешће
1	ЈКП Новосадска Топлана	1.154	27,80
2	ЈКП Водовод и Канализација	359	8,60
3	Метро	329	7,90
4	ЈКП Чистоћа	122	2,90
5	ЈП ЕПС	1.091	26,30
6	ДДОР Нови Сад АД	184	4,40
7	Covels	219	5,30
8	Prosoft Sistem DOO	37	0,90
9	SBB DOO	45	1,10
10	Зорић ДОО	73	1,80
11	Телеком Србија	45	1,10
12	Belcons International	67	1,60
13	Putnik Ad	60	1,40
14	Остали	369	8,90
	Укупно	4.154	100

Старосна структура обавеза према добављачима у земљи

у хиљадама РСД

Рб	Позиција старосне структуре	Износ	% учешће
1	Недоспјеле обавезе	2.776	66,80
2	Неизмирене обавезе до 3 мјесеца	882	21,20
3	Неизмирене обавезе преко 3 мјесеца	181	4,40
4	Неизмирене обавезе преко 6 мјесеци	269	6,50
5	Неизмирене обавезе преко 1 године	19	0,50
6	Неизмирене обавезе преко 2 године	27	0,60
	Укупно	4.154	100

Усаглашеност обавеза према добављачима

у хиљадама РСД

Рб	Позиција старосне структуре	Број добављача	Вриједност
1	Усаглашено 100%	8	2.343
2	Дјелимично усаглашено		
3	Није усаглашено	28	1.811
	Укупно	36	4.154

20.2 Добављачи из иностранства

У 2023. години обавезе према добављачима из иностранства су 16.247,05 динара и нису усаглашене, у билансу стања исказану су као 16 хиљада динара. У Билансу стања обавезе из пословања су 4.170 хиљада динара.

21. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ

у хиљадама РСД

Опис	2023.	2022.
Обавезе за нето зараде и накнаде	2.866	2.589
Обавезе за порезе и доприносе на терет запос.	1.116	990
Доприноси на зараде на терет послодавца	620	552
Обавезе према члановима УО	91	81
Обавезе према физичким лицима по уговорима	0	0
Обавезе из зарада запослених за обуставе	108	60
Обавезе за неисплаћене отпремнине	119	312
Обавезе за чланарине ПКС	4	4
Обавезе за солидарну помоћ запосленима	4	17
Укупно	4.928	4.605

Обавезе према запосленима на зараде и накнаде зарада и припадајуће порезе и доприносе односе се на зараде за децембар мјесец 2023. године, што је исплаћено у јануару 2024. године као и накнаде за боловања преко 30 дана за децембар мјесец, накнада члановима одбора директора за децембар 2023. године.

22. ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ ПОРЕЗА НА ДОДАТУ ВРИЈЕДНОСТ И ОСТАЛИХ ЈАВНИХ ПРИХОДА

у хиљадама РСД

Опис	2023.	2022.
Обавезе за ПДВ	921	693
Обавезе по основу пореза и доприноса УО	51	43
Обавезе за остале порезе и таксе	-29	106
Укупно	943	842

Обавезе за ПДВ за децембар 2023. године износи 920.832,96 динара, обавеза ПДВ по рачуну који терети трошкове пословања за 2023. годину, а припада пореском периоду јануар 2024. године износи 3.249,41 динара и претплата за уплаћени ПДВ из 2014. године по основу авансних рачуна у износу од 4.661 динар за коју није вршена исправка пријаве нити вршен повраћај.

Обавезе за остале јавне приходе се односе на боравишну таксу за период 01.12.2024. до 31.12.2024 као и претплате за накнаду и унапређење заштите животне средине, комунална такса за истицање имена фирме на пословном простору, накнада за коришћење јавне површине за оглашавање за сопствене потребе и за потребе других лица, као и претплата по основу репрограма пореза на имовину у укупном износу од 29.632,67 динара. Све обавезе усаглашене су са Пореском управом и Градском пореском управом Нови Сад.

Обавезе по основу пореза и доприноса за обрачунате, а неисплаћене накнаде члановима УО за децембар износе 51.443,30 динара.

Укупан износ Осталих краткорочних обавеза је 5.870.499,35 динара односно 5.871 хиљада динара како су приказане у билансу стања.

23. ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА И ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ

Одложене пореске обавезе у износу од 5.047.871,00 динара настале су као увећање у односу на претходну годину по основу разлика између рачуноводствене и пореске амортизације (МРС 12). У Биласу стања исказане су као 1.179 хиљаде динара као резултат пребијања пошто се односе на исти порески период.

Ове обавезе имају сталну тенденцију раста из године у годину из разлога што су стопе пореске амортизације које се користе у обрачуну за пореске сврхе доста веће од оних које су утврђене Правилником о рачуноводству и ревизији Војводина АД Нови Сад, а које се користе у обрачуну за рачуноводствене сврхе.

Краткорочна резервисања и краткорочне обавезе исказане су у билансу стања као 12.345 хиљада динара.

24. АКТИВА И ПАСИВА

У Биласу стања укупна актива и пасива исказану су као износ од 122.005 хиљаде динара.

25. УПРАВЉАЊЕ РИЗИЦИМА

Пословање Друштва изложено је различитим ризицима: тржишном ризику, каматном ризику, девизном ризику и ризику ликвидности. Управљање ризицима у Друштву усмјерено је на максимално смањење негативних утицаја на финансијско стање и пословање.

25.1 Тржишни ризик

Што се тиче тржишног ризика предузимају се све мјере за одржавање обима пословања, анимирање понуде на тржишту хотелијерских услуга. Током године изражен је значајан раст услуга смјештаја и исхране у односу на 2021. годину, што сматрамо да је резултат ангажовању на довођењу нових клијената као и је завршетка пандемије Корона вируса .

25.2 Девизни ризик

Изложеност девизном ризику је занемарујућа јер пружање услуга гостима из иностранства врши се по цијенама у динарима. Рокови за закључење уговора су од три до шест мјесеци за купце са домаћег тржишта, углавном екскурзија дјецe школског узраста, а за купце из иностранства рокови су од 5 дана до 3 мјесеца.

25.3 Каматни ризик

Изложеност каматном ризику је минимална. Друштво се не задужује ни краткорочно нити дугорочно код банака и осталих финансијских институција. Изложеност кредитном ризику Друштва је у оквирима који подразумева обезбјеђење услова за редовно намирење потраживања од купаца. Последњих година предузимају се мјере којима се минимизирају претпоставке за избјегавање плаћања: већина уговора се закључује са авансним плаћањем, већински дио индивидуалних гостију из иностранства врши резервацију смјештаја путем кредитних картица гдје је наплативост осигурана, меница је редован инструмент обезбјеђења плаћања код закључења уговора са туристичким агенцијама.

26.4 Ризик ликвидности

Друштво процјењује ризик ликвидности сталним праћењем промјена у изворима финансирања руковођени роковима које диктирају установљења обавеза и планирања будућих обавеза. Друштво је у великој мјери изложено овом ризику јер укупне обавезе превазилазе средства за њихово покриће, а рокови плаћања су изузетно продужени, на што је утицај имало отежано пословање у периоду пандемије изазване Ковид вирусом.

26. ПОДБИЛАНСИ БИЛАСА УСПЈЕХ

Укупни приходи у 2023. години износе 110.807.475,37 динара, а у Биласу успјеха исказани су као 110.808 хиљада динара, као подбиланси приход: пословни приход 110.286 хиљада динара, финансијски приход 2 хиљада динара, приходи од усклађивања вриједности остале имовине 364 хиљада динара и остали приходи 156 хиљада динара. Укупни приходи за 2023. годину су већи за 16,60% у односу на прошлу годину.

Укупни расходи у 2023. години износе 107.965.713,61 динара, а у Биласу успјеха

исказани су као 107.966 хиљаде динара, као подбиланси расхода: пословни расходи 105.581 хиљаде динара, финансијски расходи 715 хиљада динара, расходи од усклађивања вриједности имовине у износу од 1.575 хиљаде динара и остали расходи у износу од 95 хиљада динара.

27. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ

у хиљадама РСД

Опис	2023.	2022.
Приходи од продаје производа и услуга	71.230	59.526
Приходи од премија	652	780
Приходи од закупнина	38.404	34.054
Приходи од усклађивања вриједности имовине	0	6
Укупно	110.286	94.366

Остали пословни приходи у Биласу успјеха исказани су као 39.056 хиљаде динара.

28. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА

у хиљадама РСД

Опис	2023.	2022.
Трошкови основних сировина и материјала	15.521	13.745
Трошкови горива и енергије	14.046	9.882
Трошкови резервних дијелова	140	50
Укупно	29.707	23.677

29. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ

у хиљадама РСД

Опис	2023.	2022.
Трошкови бруто зарада и накнаде зарада	45.828	41.246
Трошкови доприноса на зараде послодавац	6.945	6.628
Трошкови по основу уговора	0	170
Трошкови накнада члановима УО	1.676	1.504
Остали лични расходи и накнаде запослених	2.439	2.540
Укупно	56.888	52.088

Остали лични расходи и накнаде у Биласу успјеха су исказани као 4.115 хиљада динара.

30. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ И РЕЗЕРВИСАЊА

у хиљадама РСД

Опис	2023.	2022.
Амортизација нематеријалних улагања	5.256	4.343
Резервисања за отпремнине запослених	700	13
Укупно	5.956	4.356

31. ОСТАЛИ ПОСЛОВНИ РАСХОДИ

у хиљадама РСД

Опис	2023.	2022.
Трошкови производних услуга	6.132	4.750
Нематеријални трошкови	6.898	6.538
Укупно	13.030	11.288

Ову групу трошкова чине трошкови производних услуга 6.132.347,62 динара и нематеријални трошкови у износу од 6.897.567,12 динара. Укупно показују повећање за

15,40% у односу на прошлу годину

Укупни пословни расходи у Биласу успјеха исказани су као износ од 105.581 хиљаде динара.

Резултат разлике пословних прихода и расхода је добитак у износу од 4.705 хиљада динара.

32. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ

у хиљадама РСД

Опис	2023.	2022.
Приходи од затезних камата	0	52
Остали финансијски приходи	2	6
Укупно	2	58

Финансијски приходи у 2023. години немају неко значајно учешће у укупним приходима.

33. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ

у хиљадама РСД

Опис	2023.	2022.
Расходи затезних камата	702	596
Негативне курсне разлике	9	15
Остали финансијски расходи	4	0
Укупно	715	611

Финансијски расходи су од обрачуна затезних камата и то јавних предузећа Новосадска Топлана и ЈП ЕПС као и камате за неблаговремено плаћане јавне приходе.

Резултат разлике финансијских прихода и расхода је губитак од 713 хиљада динара.

34. ОСТАЛИ ПРИХОДИ

у хиљадама РСД

Опис	2023.	2022.
Приходи по основу смањења обавеза	36	44
Остали непоменути приходи	120	123
Приходи од наплаћених отписаних потраживања	0	67
Вишкови	0	7
Укупно	156	241

Приходи по основу наплаћених исправљених потраживања у Билансу успјеха су исказани у износу од 364 хиљада динара.

35. ОСТАЛИ РАСХОДИ

у хиљадама РСД

Опис	2023.	2022.
Расходи средстава	18	45
Расходи по основу отписа потраживања	66	0
Остали непоменути расходи	11	16
Укупно	95	61

Разлика између осталих прихода и расхода је добитак у износу од 61 хиљада динара. Расходи по основу исправке потраживања од купаца у Билансу успјеха приказани су у износу од 1.575 хиљада динара.

36. РЕЗУЛТАТ ПОСЛОВАЊА

Резултат разлике прихода и расхода у 2023. години је добитак у износу од 2.842 хиљада динара у Билансу успјеха. Губитак по основу одложених пореских расхода у 2023. исказан је у износу од 895 хиљада динара. Као резултат разлике укупних приход и расхода и преноса одложених пореских расхода износи 1.947 хиљада динара, а у Билансу стања исказан је као нераспоређени порески добитак.

у хиљадама РСД

Опис	2023.	2022.
Губитак из пословања	0	0
Добитак из пословања	2.842	2.138
Одложени порески расходи	895	491
Добитак	1.947	1.647
Губитак	0	0

37. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК

По обрачуну за пореске сврхе друштво је исказало добит (ПБ 1 ред 59) у Пореском билансу за 2023 у износу од 2.841.762 динар. Износ добитка је покривен са Пореским кредитом из ПБ 1 за 2018. и 2019. годину до висине добити (ПБ 1 ред 62). Тако да у Биласу успјеха нема исказаног податка за текућу обавезу пореза на добит, нити износа за уплату аконтације за наредни период.

Пренијети порески губици из ранијих година који се могу користити за умањење основице за обрачун пореза на добитак из периода од 2018. године до 2021. године. У табели која слиједи су износи и рокови до када се могу искористити:

у хиљадама РСД

Опис	2023.	2022.
Губитак из Пореског биланса за 2017.годину	0	679
Губитак из Пореског биланса за 2018.годину	1.503	1.503
Губитак из Пореског биланса за 2019.годину	1.266	1.266
Губитак из Пореског биланса за 2020.годину	12.047	12.047
Губитак из Пореског биланса за 2021.годину	5.779	5.779
Губитак из Пореског биланса за 2022.годину	0	0
Укупно	20.595	21.274

Такође за умањење основице за обрачун обавеза по основу пореза на добитак друштво има могућност умањења за неискоришћени порески кредит из периода 2013. године, што се може најдуже искористити до 2023. године и то у износима од:

у хиљадама РСД

Опис	2023.	2022.
Неискоришћени порески кредит за 2012. годину	0	492
Неискоришћени порески кредит за 2013. годину	240	240
Укупно	240	732

38. УКУПНИ СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК И ГУБИТАК

У 2023. години укупни свеобухватни нето добитак износи 3.111 хиљада динара.

39. СРЕДСТВА ОБЕЗБЈЕЂЕЊА ПЛАЊАЊА

Стање издатих меница као средство обезбјеђења плаћања по основу закључених уговора на датум 31.12.2023. године код Војводина АД Нови Сад издато је 51 меница.

По основу обезбјеђења закључених уговора о закупу и уговора о пружању угоститељских услуга као средство обезбјеђења плаћања примљено је 80 меница.

40. ХИПОТЕКЕ

Друштво нема евидентираних хипотека на некретнине.

41. СУДСКИ СПОРОВИ

41.1 Војводина АД Нови Сад

Нема спорова који се воде против Војводина АД Нови Сад.

41.2 Војводина АД Нови Сад тужилац

Пред Привредним судом у Новом Саду воде се извршни поступци за намирење

потраживања од:

- „Dance sport“ плесна асоцијација Нови Сад – Ив 6997/10 од 23.07.2010. године на износ од 183.227 динара. Ријешење је извршено, поступак у току, исход неизвјестан јер је субјекат блокиран. Поступак наплате путем извршења на стварима немогуће спровести јер тужена није у посједу ствари из којих би се извршењем могло наплатити потраживање.
- „Albatur“ ДОО Лесковац – Ив 6619/1, ријешење правоснажно и извршено од 24.11.2010. године на износ од 111.317,50 динара. Субјекат је у блокада и нема могућност наплате потраживања. Ова потраживања су отписана по Годишњем попису за 2019. годину.

42. ГАРАНЦИЈЕ И ЈЕМСТВА

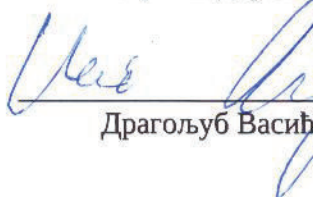
Друштво нема ни датих ни примљених гаранција ни јемстава.

43. ПОВЕЗАНА ЛИЦА

Друштво нема повезаних лица.

У Новом Саду, март 2024. године

Извршни директор


Драгољуб Васић



Попуњава правно лице - предузетник

Матични број 08240540

Шифра делатности 5510

ПИБ 100277703

Назив ВОЈВОДИНА АКЦИОНАРСКО ДРУШТВО ЗА УГОСТИТЕЉСТВО И ТУРИЗАМ НОВИ САД

Седиште НОВИ САД, ТРГ СЛОБОДЕ 2

БИЛАНС СТАЊА

на дан 31.12.2023. године

- у хиљадама динара -

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ		
				Текућа година	Претходна година	
					Крајње стање _____ 20__.	Почетно стање 01.01.20__.
1	2	3	4	5	6	7
	АКТИВА					
00	А. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0001	11	30.000	30.000	30.000
	Б. СТАЛНА ИМОВИНА (0003 + 0009 + 0017 + 0018 + 0028)	0002	4	83.559	84.281	85.569
01	I. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (0004 + 0005 + 0006 + 0007 + 0008)	0003	4	182	251	322
010	1. Улагања у развој	0004				
011, 012 и 014	2. Концесије, патенти, лиценце, робне и услужне марке, софтвер и остала нематеријална имовина	0005	4	182	251	322
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	4	83.377	84.030	85.247
020, 021 и 022	1. Земљиште и грађевински објекти	0010	4	43.349	44.153	45.432
023	2. Постројења и опрема	0011	4	9.461	8.793	8.183
024	3. Инвестиционе некретнине	0012	4	30.567	31.084	31.632
025 и 027	4. Некретнине, постројења и опрема узети у лизинг и некретнине, постројења и опрема у припреми	0013				
026 и 028	5. Остале некретнине, постројења и опрема и улагања на туђим некретнинама, постројењима и опреми	0014				
029 (део)	6. Аванси за некретнине, постројења и опрему у земљи	0015				
029 (део)	7. Аванси за некретнине, постројења и опрему у иностранству	0016				
03	III. БИОЛОШКА СРЕДСТВА	0017				
04 и 05	IV. ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ И ДУГОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0019 + 0020 + 0021 + 0022 + 0023 + 0024 + 0025 + 0026 + 0027)	0018				

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ		
				Текућа година	Претходна година	
					Крајње стање _____ 20__.	Почетно стање 01.01.20__.
1	2	3	4	5	6	7
040 (део), 041 (део) и 042 (део)	1. Учешћа у капиталу правних лица (осим учешћа у капиталу која се вреднују методом учешћа)	0019				
040 (део), 041 (део), 042 (део)	2. Учешћа у капиталу која се вреднују методом учешћа	0020				
043, 050 (део) и 051 (део)	3. Дугорочни пласмани матичном, зависним и осталим повезаним лицима и дугорочна потраживања од тих лица у земљи	0021				
044, 050 (део), 051 (део)	4. Дугорочни пласмани матичном, зависним и осталим повезаним лицима и дугорочна потраживања од тих лица у иностранству	0022				
045 (део) и 053 (део)	5. Дугорочни пласмани (дати кредити и зајмови) у земљи	0023				
045 (део) и 053 (део)	6. Дугорочни пласмани (дати кредити и зајмови) у иностранству	0024				
046	7. Дугорочна финансијска улагања (хартије од вредности које се вреднују по амортизованој вредности)	0025				
047	8. Откупљене сопствене акције и откупљени сопствени удели	0026				
048, 052, 054, 055 и 056	9. Остали дугорочни финансијски пласмани и остала дугорочна потраживања	0027				
28 (део), осим 288	V. ДУГОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0028				
288	В. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА	0029	9		4.390	4.700
	Г. ОБРТНА ИМОВИНА (0031 + 0037 + 0038 + 0044 + 0048 + 0057 + 0058)	0030		8.446	6.273	8.827
Класа 1, осим групе рачуна 14	I. ЗАЛИХЕ (0032 + 0033 + 0034 + 0035 + 0036)	0031	5	842	649	673
10	1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	0032	5	435	441	320
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	5	407	208	353
151, 153 и 155	5. Плаћени аванси за залихе и услуге у иностранству	0036				
14	II. СТАЛНА ИМОВИНА КОЈА СЕ ДРЖИ ЗА ПРОДАЈУ И ПРЕСТАНАК ПОСЛОВАЊА	0037				
20	III. ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ (0039 + 0040 + 0041 + 0042 + 0043)	0038	6	2.632	1.327	1.383
204	1. Потраживања од купаца у земљи	0039	6	2.632	1.327	1.383
205	2. Потраживања од купаца у иностранству	0040				

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ		
				Текућа година	Претходна година	
					Крајње стање _____ 20__.	Почетно стање 01.01.20__.
1	2	3	4	5	6	7
200 и 202	3. Потраживања од матичног, зависних и осталих повезаних лица у земљи	0041				
201 и 203	4. Потраживања од матичног, зависних и осталих повезаних лица у иностранству	0042				
206	5. Остала потраживања по основу продаје	0043				
21, 22 и 27	IV. ОСТАЛА КРАТКОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0045 + 0046 + 0047)	0044	6	595	625	503
21, 22 осим 223 и 224, и 27	1. Остала потраживања	0045	6	595	625	503
223	2. Потраживања за више плаћен порез на добитак	0046				
224	3. Потраживања по основу преплаћених осталих пореза и доприноса	0047				
23	V. КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0049 + 0050 + 0051 + 0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056)	0048				
230	1. Краткорочни кредити и пласмани - матично и зависна правна лица	0049				
231	2. Краткорочни кредити и пласмани - остала повезана лица	0050				
232, 234 (део)	3. Краткорочни кредити, зајмови и пласмани у земљи	0051				
233, 234 (део)	4. Краткорочни кредити, зајмови и пласмани у иностранству	0052				
235	5. Хртије од вредности које се вреднују по амортизованој вредности	0053				
236 (део)	6. Финансијска средства која се вреднују по фер вредности кроз Биланс успеха	0054				
237	7. Откупљене сопствене акције и откупљени сопствени удели	0055				
236 (део), 238 и 239	8. Остали краткорочни финансијски пласмани	0056				
24	VI. ГОТОВИНА И ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ	0057	7	4.377	3.672	6.268
28 (део), осим 288	VII. КРАТКОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0058				
	Д. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0029 + 0030)	0059	24	122.005	124.944	129.096
88	Ђ. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА	0060				
	ПАСИВА					
	А. КАПИТАЛ (0402 + 0403 + 0404 + 0405 + 0406 - 0407 + 0408 + 0411 - 0412) ≥ 0	0401	15	55.888	53.941	52.294
30, осим 306	I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ	0402	11	84.464	84.464	84.464
31	II. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0403	11	30.000	30.000	30.000

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ		
				Текућа година	Претходна година	
					Крајње стање _____ 20__.	Почетно стање 01.01.20__.
1	2	3	4	5	6	7
306	III. ЕМИСИОНА ПРЕМИЈА	0404				
32	IV. РЕЗЕРВЕ	0405				
330 и потражни салдо рачуна 331,332, 333, 334, 335, 336 и 337	V. ПОЗИТИВНЕ РЕВАЛОРИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ И НЕРЕАЛИЗОВАНИ ДОБИЦИ ПО ОСНОВУ ФИНАНСИЈСКИХ СРЕДСТАВА И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА	0406				
дуговни салдо рачуна 331, 332, 333, 334, 335, 336 и 337	VI. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ГУБИЦИ ПО ОСНОВУ ФИНАНСИЈСКИХ СРЕДСТАВА И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА	0407	13	1.164	1.164	1.164
34	VII. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК (0409 + 0410)	0408	36	1.947	0	0
340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0409				
341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0410	36	1.947		
	VIII. УЧЕШЋЕ БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	0411				
35	IX. ГУБИТАК (0413 + 0414)	0412	12	59.359	59.359	61.006
350	1. Губитак ранијих година	0413	12	59.359	59.359	61.006
351	2. Губитак текуће године	0414	36			
	Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0416 + 0420 + 0428)	0415	18	52.593	52.545	56.544
40	I. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0417+0418+0419)	0416	16	3.602	3.117	4.037
404	1. Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених	0417	16	3.602	3.117	4.037
400	2. Резервисања за трошкове у гарантном року	0418				
40, осим 400 и 404	3. Остала дугорочна резервисања	0419				
41	II. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0421 + 0422 + 0423 + 0424 + 0425 + 0426 + 0427)	0420	18	48.991	49.428	52.507
410	1. Обавезе које се могу конвертовати у капитал	0421	17	48.754	48.754	48.754
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				
413	6. Обавезе по емитованим хартијама од вредности	0426				

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ		
				Текућа година	Претходна година	
					Крајње стање _____ 20__.	Почетно стање 01.01.20__.
1	2	3	4	5	6	7
419	7. Остале дугорочне обавезе	0427	18	237	674	3.753
49 (део), осим 498 и 495 (део)	III. ДУГОРОЧНА ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0428				
498	В. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ	0429	23	1.179	4.674	4.493
495 (део)	Г. ДУГОРОЧНИ ОДЛОЖЕНИ ПРИХОДИ И ПРИМЉЕНЕ ДОНАЦИЈЕ	0430				
	Д. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0432 + 0433 + 0441 + 0442 + 0449 + 0453 + 0454)	0431	23	12.345	13.784	15.765
467	I. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА	0432				
42, осим 427	II. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)	0433	19	437	532	726
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	19	437	532	726
422 (део), 424 (део), 425 (део) и 429 (део)	4. Обавезе по основу кредита од домаћих банака	0437				
423, 424 (део), 425 (део) и 429 (део)	5. Кредити, зајмови и обавезе из иностранства	0438				
426	6. Обавезе по краткорочним хартијама од вредности	0439				
428	7. Обавезе по основу финансијских деривата	0440				
430	III. ПРИМЉЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИЈЕ	0441	20	1.867	1.391	1.476
43, осим 430	IV. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0443 + 0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448)	0442	20	4.170	6.414	8.548
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	20	4.154	6.378	8.520
436	4. Обавезе према добављачима у иностранству	0446	20	16	36	28
439 (део)	5. Обавезе по меницама	0447				
439 (део)	6. Остале обавезе из пословања	0448				
44,45,46, осим 467, 47 и 48	V. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0450 + 0451 + 0452)	0449	22	5.871	5.447	5.015

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ		
				Текућа година	Претходна година	
					Крајње стање _____ 20__.	Почетно стање 01.01.20__.
1	2	3	4	5	6	7
44, 45 и 46 осим 467	1. Остале краткорочне обавезе	0450	21	4.928	4.605	4.019
47,48 осим 481	2. Обавезе по основу пореза на додатну вредност и осталих јавних прихода	0451	22	943	842	996
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				
	Ђ. ГУБИТАК ИЗНАД ВИСИНЕ КАПИТАЛА (0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0059) ≥ 0 = (0407 + 0412 - 0402 - 0403 - 0404 - 0405 - 0406 - 0408 - 0411) ≥ 0	0455		0	0	0
	Е. УКУПНА ПАСИВА (0401 + 0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0455)	0456	24	122.005	124.944	129.096
89	Ж. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	0457				

у _____	Законски заступник
дана _____ 20__ године	_____

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

Дигитално потписано
Vasić Dragoljub
издавалац сертификата:
Halcom a.d. Beograd
03.04.2024. 09:10:33

Попуњава правно лице - предузетник

Матични број 08240540

Шифра делатности 5510

ПИБ 100277703

Назив ВОЈВОДИНА АКЦИОНАРСКО ДРУШТВО ЗА УГОСТИТЕЉСТВО И ТУРИЗАМ НОВИ САД

Седиште НОВИ САД, ТРГ СЛОБОДЕ 2

БИЛАНС УСПЕХА

за период од 01.01.2023. до 31.12.2023. године

- у хиљадама динара -

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ	
				Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5	6
	A. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002 + 1005 + 1008 + 1009 - 1010 + 1011 + 1012)	1001	26	110.286	94.366
60	I. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003 + 1004)	1002			
600, 602 и 604	1. Приходи од продаје робе на домаћем тржишту	1003			
601, 603 и 605	2. Приходи од продаје роба на иностраном тржишту	1004			
61	II. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (1006 + 1007)	1005	27	71.230	59.526
610, 612 и 614	1. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	1006	27	71.230	59.526
611, 613 и 615	2. Приходи од продаје производа и услуга на иностраном тржишту	1007			
62	III. ПРИХОДИ ОД АКТИВИРАЊА УЧИНАКА И РОБЕ	1008			
630	IV. ПОВЕЋАЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА	1009			
631	V. СМАЊЕЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА	1010			
64 и 65	VI. ОСТАЛИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	1011	27	39.056	34.834
68, осим 683, 685 и 686	VII. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1012	27		6
	B. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (1014 + 1015 + 1016 + 1020 + 1021 + 1022 + 1023 + 1024)	1013	26	105.581	91.409
50	I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1014			
51	II. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА, ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1015	28	29.707	23.677
52	III. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ (1017 + 1018 + 1019)	1016	29	56.888	52.088
520	1. Трошкови зарада и накнада зарада	1017	29	45.828	41.246
521	2. Трошкови пореза и доприноса на зараде и накнаде зарада	1018	29	6.945	6.628
52 осим 520 и 521	3. Остали лични расходи и накнаде	1019	29	4.115	4.214
540	IV. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1020	30	5.256	4.343
58, осим 583, 585 и 586	V. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1021			
53	VI. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1022	31	6.132	4.750
54, осим 540	VII. ТРОШКОВИ РЕЗЕРВИСАЊА	1023	30	700	13
55	VIII. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1024	31	6.898	6.538

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ	
				Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5	6
	В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 - 1013) ≥ 0	1025	31	4.705	2.957
	Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1013 - 1001) ≥ 0	1026		0	0
	Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1028 + 1029 + 1030 + 1031)	1027	32	2	58
660 и 661	I. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1028			
662	II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА	1029	32		52
663 и 664	III. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1030	32		3
665 и 669	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ	1031	32	2	3
	Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1033 + 1034 + 1035 + 1036)	1032	33	715	611
560 и 561	I. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1033			
562	II. РАСХОДИ КАМАТА	1034	33	702	596
563 и 564	III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1035	33	9	15
565 и 569	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ	1036		4	
	Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1027 - 1032) ≥ 0	1037		0	0
	Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 - 1027) ≥ 0	1038	33	713	553
683, 685 и 686	З. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1039	34	364	387
583, 585 и 586	И. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1040	35	1.575	833
67	Ј. ОСТАЛИ ПРИХОДИ	1041	34	156	241
57	К. ОСТАЛИ РАСХОДИ	1042	35	95	61
	Л. УКУПНИ ПРИХОДИ (1001 + 1027 + 1039 + 1041)	1043	26	110.808	95.052
	Љ. УКУПНИ РАСХОДИ (1013 + 1032 + 1040 + 1042)	1044	26	107.966	92.914
	М. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1043 - 1044) ≥ 0	1045	36	2.842	2.138
	Н. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1044 - 1043) ≥ 0	1046	36	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 ОБУСТАВЉА, ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКИ ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1048			
	П. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1045 - 1046 + 1047 - 1048) ≥ 0	1049	36	2.842	2.138

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ	
				Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5	6
	Р. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1046 - 1045 + 1048 - 1047) ≥ 0	1050		0	0
	С. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК				
721	I. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА	1051			
722 дуг. салдо	II. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ РАСХОДИ ПЕРИОДА	1052	36	895	491
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	36	1.947	1.647
	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 _____	Законски заступник
дана _____ 20____ године	_____

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

Дигитално потписано
Vasić Dragoljub
издавалац сертификата:
Halcom a.d. Beograd
03.04.2024. 09:11:18

Попуњава правно лице - предузетник

Матични број 08240540

Шифра делатности 5510

ПИБ 100277703

Назив ВОЈВОДИНА АКЦИОНАРСКО ДРУШТВО ЗА УГОСТИТЕЉСТВО И ТУРИЗАМ НОВИ САД

Седиште НОВИ САД, ТРГ СЛОБОДЕ 2

ИЗВЕШТАЈ О ОСТАЛОМ РЕЗУЛТАТУ

за период од 01.01.2023. до 31.12.2023. 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	36	1.947	1.647
	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	13	1.164	1.164
	б) смањење ревалоризационих резерви	2004			
331	2. Актуарски добици или губици по основу планова дефинисаних примања				
	а) добици	2005			
	б) губици	2006			
333	3. Добици или губици по основу удела у осталом свеобухватном добитку или губитку придружених друштава				
	а) добици	2007			
	б) губици	2008			
	б) Ставке које накнадно могу бити рекласификоване у Биланс успеха у будућим периодима				
332	1. Добици или губици по основу улагања у власничке инструменте капитала				
	а) добици	2009			
	б) губици	2010			
334	2. Добици или губици по основу прерачуна финансијских извештаја иностраног пословања				
	а) добици	2011			
	б) губици	2012			

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ	
				Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5	6
335	3. Добици или губици од инструмената заштите нето улагања у инострано пословање				
	а) добивици	2013			
	б) губици	2014			
336	4. Добици или губици по основу инструмената заштите ризика (хеџинга) новчаног тока				
	а) добивици	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) добивици	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	13	1.164	1.164
	II. ОСТАЛИ БРУТО СВЕОБУХВАТНИ ГУБИТАК (2004 + 2006 + 2008 + 2010 + 2012 + 2014 + 2016 + 2018) - (2003 + 2005 + 2007 + 2009 + 2011 + 2013 + 2015 + 2017) ≥ 0	2020		0	0
	III. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ РАСХОД НА ОСТАЛИ СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК ИЛИ ГУБИТАК ПЕРИОДА	2021			
	IV. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОД НА ОСТАЛИ СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК ИЛИ ГУБИТАК ПЕРИОДА	2022			
	V. НЕТО ОСТАЛИ СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК (2019 - 2020 - 2021 + 2022) ≥ 0	2023	13	1.164	1.164
	VI. НЕТО ОСТАЛИ СВЕОБУХВАТНИ ГУБИТАК (2020 - 2019 + 2021 - 2022) ≥ 0	2024		0	0
	В. УКУПАН НЕТО СВЕОБУХВАТНИ РЕЗУЛТАТ ПЕРИОДА				
	I. УКУПАН НЕТО СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК (2001 - 2002 + 2023 - 2024) ≥ 0	2025	38	3.111	2.811
	II. УКУПАН НЕТО СВЕОБУХВАТНИ ГУБИТАК (2002 - 2001 + 2024 - 2023) ≥ 0	2026		0	0
	Г. УКУПАН НЕТО СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК ИЛИ ГУБИТАК (2028 + 2029) = АОП 2025 ≥ 0 или АОП 2026 > 0	2027	38		
	1. Приписан матичном правном лицу	2028			
	2. Приписан учешћима без права контроле	2029			

у _____
 дана _____ 20____ године

Законски заступник

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

Дигитално потписано
 Vasić Dragoljub
 издавалац сертификата:
 Halcom a.d. Beograd
 03.04.2024. 09:12:15

Попуњава правно лице - предузетник

Матични број 08240540

Шифра делатности 5510

ПИБ 100277703

Назив ВОЈВОДИНА АКЦИОНАРСКО ДРУШТВО ЗА УГОСТИТЕЉСТВО И ТУРИЗАМ НОВИ САД

Седиште НОВИ САД, ТРГ СЛОБОДЕ 2

ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ

у периоду од 01.01.2023. до 31.12.2023. године

- у хиљадама динара -

Позиција	АОП	Износ	
		Текућа година	Претходна година
1	2	3	4
А. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ			
I. Приливи готовине из пословних активности (1 до 4)	3001	124.702	107.316
1. Продаја и примљени аванси у земљи	3002	85.565	72.476
2. Продаја и примљени аванси у иностранству	3003		
3. Примљене камате из пословних активности	3004		52
4. Остали приливи из редовног пословања	3005	39.137	34.788
II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 8)	3006	120.105	104.455
1. Исплате добављачима и дати аванси у земљи	3007	44.595	35.573
2. Исплате добављачима и дати аванси у иностранству	3008	947	883
3. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	3009	56.417	51.780
4. Плаћене камате у земљи	3010	702	596
5. Плаћене камате у иностранству	3011		
6. Порез на добитак	3012	961	712
7. Одливи по основу осталих јавних прихода	3013	15.312	13.838
8. Остали одливи из пословних активности	3014	1.171	1.073
III. Нето прилив готовине из пословних активности (I - II)	3015	4.597	2.861
IV. Нето одлив готовине из пословних активности (II - I)	3016	0	0
Б. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА			
I. Приливи готовине из активности инвестирања (1 до 5)	3017	1.200	929
1. Продаја акција и удела	3018		
2. Продаја нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3019	1.198	926
3. Остали финансијски пласмани	3020		
4. Примљене камате из активности инвестирања	3021		
5. Примљене дивиденде	3022	2	3
II. Одливи готовине из активности инвестирања (1 до 3)	3023	4.551	3.100
1. Куповина акција и удела	3024		
2. Куповина нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3025	4.551	3.100

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	0	0
IV. Нето одлив готовине из активности инвестирања (II - I)	3028	3.351	2.171
V. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА			
I. Приливи готовине из активности финансирања (1 до 7)	3029		
1. Увећање основног капитала	3030		
2. Дугорочни кредити у земљи	3031		
3. Дугорочни кредити у иностранству	3032		
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	532	3.274
1. Откуп сопствених акција и удела	3038		
2. Дугорочни кредити у земљи	3039		
3. Дугорочни кредити у иностранству	3040		
4. Краткорочни кредити у земљи	3041		
5. Краткорочни кредити у иностранству	3042		
6. Остале обавезе	3043	532	3.274
7. Финансијски лизинг	3044		
8. Исплаћене дивиденде	3045		
III. Нето прилив готовине из активности финансирања (I - II)	3046	0	0
IV. Нето одлив готовине из активности финансирања (II - I)	3047	532	3.274
Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001 + 3017 + 3029)	3048	125.902	108.245
Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3006 + 3023 + 3037)	3049	125.188	110.829
Ђ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3048 - 3049) ≥ 0	3050	714	0
Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3049 - 3048) ≥ 0	3051	0	2.584
Ж. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	3052	3.672	6.268
З. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3053		3
И. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3054	9	15
Ј. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА (3050 - 3051 + 3052 + 3053 - 3054)	3055	4.377	3.672

у _____

дана _____ 20____ године

Законски заступник

Дигитално потписано
Vasić Dragoljub

издавалац сертификата:
Halcom a.d. Beograd
03.04.2024. 09:13:38

Попуњава правно лице - предузетник

Матични број 08240540

Шифра делатности 5510

ПИБ 100277703

Назив ВОЈВОДИНА АКЦИОНАРСКО ДРУШТВО ЗА УГОСТИТЕЉСТВО И ТУРИЗАМ НОВИ САД

Седиште НОВИ САД, ТРГ СЛОБОДЕ 2

СТАТИСТИЧКИ ИЗВЕШТАЈ

за 2023 годину

I. ОПШТИ ПОДАЦИ О ПРАВНОМ ЛИЦУ И ПРЕДУЗЕТНИКУ

ОПИС	Озн. за АОП	Текућа година	Претходна година
1	2	3	4
1. Број месеци пословања (ознака од 1 до 12)	9001	12	12
2. Ознака за власништво (ознака од 1 до 5)	9002	2	2
3. Број страних (правних или физичких) лица која имају учешће у капиталу	9003		
4. Број страних (правних или физичких) лица чије је учешће у капиталу 10% или више од 10%	9004		
5. Просечан број запослених на основу стања крајем сваког месеца (цео број)	9005	46	50
6. Просечан број запослених преко агенција и организација за запошљавање (омладинске и студентске задруге) на основу стања крајем сваког месеца (цео број)	9006		
7. Просечан број волонтера на основу стања крајем сваког месеца (цео број)	9007		

II. БРУТО ПРОМЕНЕ НЕМАТЕРИЈАЛНЕ ИМОВИНЕ И НЕКРЕТНИНА, ПОСТРОЈЕЊА, ОПРЕМЕ И БИОЛОШКИХ СРЕДСТАВА

-износи у хиљадама динара-

Група рачуна, рачун	ОПИС	Озн. за АОП	Бруто	Исправка вредности	Нето (кол. 4 - 5)
1	2	3	4	5	6
01	1. Нематеријална имовина				
	1.1. Стање на почетку године	9008	637	386	251
	1.2. Повећања у току године (набавке, реконструкције и др. без аванса и софтвера)	9009			
	1.3 Повећања у току године - софтвери	9010			
	1.4. Повећања у току године - аванси	9011			
	1.5. Смањења у току године (продаја, расходовање и др.)	9012			
	1.6. Амортизација и обезвређење	9013		69	
	1.7. Ревалоризација	9014			
	1.8. Стање на крају године (9008 + 9009 + 9010 + 9011 - 9012 + 9013 + 9014)	9015	637	455	182

Група рачуна, рачун	ОПИС	Озн. за АОП	Бруто	Исправка вредности	Нето (кол. 4 - 5)
1	2	3	4	5	6
02 (део)	2. Грађевински објекти, постројења и опрема				
	2.1. Стање на почетку године	9016	218.735	136.922	81.813
	2.2. Повећања у току године (набавке, реконструкције и др. без аванса)	9017	4.551		4.551
	2.3. Повећања у току године - аванси	9018			0
	2.4. Смањења у току године (продаја, расходовање и др.)	9019	348	330	18
	2.5. Амортизација и обезвређење	9020		5.186	
	2.6. Ревалоризација	9021			
	2.7. Стање на крају године (9016 + 9017 + 9018 - 9019 + 9020 + 9021)	9022	222.938	141.778	81.160
02 (део)	3. Земљиште				
	3.1. Стање на почетку године	9023	2.217		2.217
	3.2. Повећања у току године - набавке (без аванса)	9024			
	3.3. Повећања у току године - значајнија побољшања земљишта (крчење, мелиорација и др.)	9025			
	3.4. Повећања у току године - аванси	9026			
	3.5. Смањења у току године (продаја и др.)	9027			
	3.6. Амортизација и обезвређење	9028			
	3.7. Ревалоризација	9029			
	3.8. Стање на крају године (9023 + 9024 + 9025 + 9026 - 9027 + 9028 + 9029)	9030	2.217		2.217
03	4. Биолошка средства				
	4.1. Стање на почетку године	9031			
	4.2. Повећања у току године (набавке, реконструкција и др. без аванса)	9032			
	4.3. Повећања у току године - аванси	9033			
	4.4. Смањења у току године (продаја, расходовање и др.)	9034			
	4.5. Амортизација и обезвређење	9035			
	4.6. Ревалоризација	9036			
	4.7. Стање на крају године (9031 + 9032 + 9033 - 9034 + 9035 + 9036)	9037			

III. СТРУКТУРА ЗАЛИХА

-износи у хиљадама динара-

Група рачуна, рачун	ОПИС	Озн. за АОП	Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5
10	1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	9038	435	441
11	2. Недовршена производња и услуге	9039		
12	3. Готови производи	9040		
13	4. Роба	9041		
14	5. Стална имовина која се држи за продају и престанак пословања	9042		
15	6. Плаћени аванси за залихе и услуге	9043	407	208
	7. СВЕГА (9038 + 9039 + 9040 + 9041 + 9042 + 9043 = 0031 + 0037)	9044	842	649

IV. СТРУКТУРА ОСНОВНОГ КАПИТАЛА

-износи у хиљадама динара-

Група рачуна, рачун	ОПИС	Озн. за АОП	Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5
300	1. Акцијски капитал	9045	84.464	84.464
	у томе: страни капитал	9046		
301	2. Удели друштва са ограниченом одговорношћу	9047		
	у томе: страни капитал	9048		
302	3. Улози	9049		
	у томе: страни капитал	9050		
303	4. Државни капитал	9051		
304	5. Друштвени капитал	9052		
305	6. Задружни удели	9053		
306	7. Емисиона премија	9054		
307	8. Улози - сопствени извори других правних лица - улози оснивача и других лица	9055		
309	9. Остали основни капитал	9056		
	10. СВЕГА (9045 + 9047 + 9049 + 9051 + 9052 + 9053 + 9054 + 9055 + 9056 = 0402 + 0404)	9057	84.464	84.464

V. СТРУКТУРА АКЦИЈСКОГ КАПИТАЛА

-број акција као цео број-
-износи у хиљадама динара-

Група рачуна, рачун	ОПИС	Озн. за АОП	Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5
	1. Обичне акције			
	1.1. Број обичних акција	9058	84.464	84.464
део 300	1.2. Номинална вредност обичних акција - укупно	9059	84.464	84.464
	2. Приоритетне акције			
	2.1. Број приоритетних акција	9060		
део 300	2.2. Номинална вредност приоритетних акција - укупно	9061		
300	3. СВЕГА - номинална вредност (9059 + 9061 = 9045)	9062	84.464	84.464

VI. СТРУКТУРА ИСПЛАЋЕНИХ ДИВИДЕНДИ И УЧЕШЋА У ДОБИТКУ, ПО СЕКТОРИМА

-износи у хиљадама динара-

ОПИС	Озн. за АОП	Текућа година	Претходна година
1	2	3	4
1. Привредна друштва (домаћа правна лица)	9063		
2. Физичка лица	9064		
3. Држава и институције и организације које се финансирају из буџета	9065		
4. Финансијске институције	9066		
5. Непрофитне организације, фондације и фондови непрофитног карактера	9067		
6. Страна физичка лица	9068		
7. Страна правна лица	9069		
8. Европске финансијске и развојне институције	9070		
9. СВЕГА (9063 + 9064 + 9065 + 9066 + 9067 + 9068 + 9069 + 9070 = 3045)	9071		

VII. ПОТРАЖИВАЊА И ОБАВЕЗЕ

-износи у хиљадама динара-

Група рачуна, рачун	ОПИС	Озн. за АОП	Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5
226 (део)	1. Потраживања у току године од друштава за осигурање за накнаду штете (дуговни промет без почетног стања)	9072		
43	2. Обавезе из пословања (потражни промет без почетног стања)	9073	89.215	47.767
450	3. Обавезе за нето зараде и накнаде зарада, осим накнада зарада које се рефундирају (потражни промет без почетног стања)	9074	33.306	30.004
451	4. Обавезе за порез на зараде и накнаде зарада на терет запосленог (потражни промет без почетног стања)	9075	3.437	3.057
452	5. Обавезе за доприносе на зараде и накнаде зарада на терет запосленог (потражни промет без почетног стања)	9076	9.103	8.217
465	6. Обавезе према физичким лицима за накнаде по уговорима (потражни промет без почетног стања)	9077		104
	7. Контролни збир (9072 + 9073 + 9074 + 9075 + 9076 + 9077)	9078	135.061	89.149

VIII. ДРУГИ ТРОШКОВИ И РАСХОДИ

-износи у хиљадама динара-

Група рачуна, рачун	ОПИС	Озн. за АОП	Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5
513	1. Трошкови горива и енергије	9079	14.046	9.882
520	2. Трошкови зарада и накнада зарада (брutto)	9080	45.828	41.246
521	3. Трошкови пореза и доприноса на зараде и накнаде зарада на терет послодавца	9081	6.945	6.628
522, 523 и 525	4. Трошкови накнада физичким лицима (брutto) по основу уговора	9082		
524	5. Трошкови накнада по уговору о привременим и повременим пословима закљученим са физичким лицем	9083		170
526	6. Трошкови накнада директору, односно члановима органа управљања и надзора	9084	1.676	1.504
528	7. Трошкови ангажовања запослених преко агенција и задруга	9085		
део 529	8. Накнаде трошкова запосленима	9086	2.165	2.166
део 529	9. Остала давања запосленима и лична примања која се не сматрају зарадом - отпремнине, јубиларне награде, помоћ запосленом, стипендије и др.	9087	274	374
део 529	10. Накнаде трошкова и друга давања послодавцима и другим физичким лицима која нису запослена	9088		
део 525, 533 и део 54	11. Трошкови закупнина	9089		
део 525, део 533 и део 54	12. Трошкови закупнина земљишта	9090		
536 и 537	13. Трошкови истраживања и развоја	9091		
552	14. Трошкови премија осигурања	9092	757	766

Група рачуна, рачун	ОПИС	Озн. за АОП	Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5
553	15. Трошкови платног промета	9093	604	609
554	16. Трошкови чланарина	9094	46	46
555	17. Трошкови пореза и накнада	9095	2.365	2.365
556	18. Трошкови доприноса	9096		
део 579	19. Расходи за хуманитарне, научне, верске, културне, здравствене, образовне и за спортске намене, као и за заштиту човекове средине	9097		
	20. Контролни збир (9079 + 9080 + 9081 + 9082 + 9083 + 9084 + 9085 + 9086 + 9087 + 9088 + 9089 + 9090 + 9091 + 9092 + 9093 + 9094 + 9095 + 9096 + 9097)	9098	74.706	65.756

IX. РАСХОДИ КАМАТА

-износи у хиљадама динара-

Група рачуна, рачун	ОПИС	Озн. за АОП	Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5
Група рачуна 56 (део)	1. Камате по кредитима и зајмовима од пословних банака у земљи	9099		
	2. Камате по основу финансијског лизинга у земљи	9100		
	3. Камате по основу зајмова од других небанкарских предузећа и зајмодаваца у земљи	9101		
	4. Камате по основу хартија од вредности	9102		
	5. Затезне камате	9103	702	596
	6. Камате по основу краткорочних и дугорочних кредита у иностранству	9104		
	7. Контролни збир (9099 + 9100 + 9101 + 9102 + 9103 + 9104)	9105	702	596

X. ДРУГИ ПРИХОДИ

-износи у хиљадама динара-

Група рачуна, рачун	ОПИС	Озн. за АОП	Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5
640	1. Приходи од премија, субвенција, дотација, регреса, компензација и повраћаја пореских дажбина	9106	652	780
641	2. Приходи по основу условљених донација	9107		
65	3. Други пословни приходи	9108	38.404	34.054
део 650	4. Приходи од закупнина за земљиште	9109		
651	5. Приходи од чланарина	9110		
део 660, део 661 и део 669	6. Приходи по основу дивиденди и учешћа у добитку	9111		
	7. Контролни збир (9106 + 9107 + 9108 + 9109 + 9110 + 9111)	9112	39.056	34.834

XI. ПРИХОДИ ОД КАМАТА

-износи у хиљадама динара-

Група рачуна, рачун	ОПИС	Озн. за АОП	Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5
Група рачуна 66 (део)	1. Камате по депозитима у пословним банкама у земљи	9113		
	2. Камате по основу датих кредита и зајмова у земљи	9114		
	3. Камате по основу хартија од вредности	9115		
	4. Затезне камате	9116	2	52
	5. Камате по основу датих кредита и зајмова у иностранству	9117		
	6. Контролни збир (9113 + 9114 + 9115 + 9116 + 9117)	9118	2	52

XII. ОСТАЛИ ПОДАЦИ

-износи у хиљадама динара-

ОПИС	Озн. за АОП	Текућа година	Претходна година
1	2	3	4
1. Обавезе за акцизе (према годишњем обрачуну акциза)	9119		
2. Обрачунате царине и друге увозне дажбине (укупан годишњи износ према обрачуну)	9120	1.501	1.454
3. Капиталне субвенције и друга државна додељивања за изградњу и набавку основних средстава и нематеријалне имовине	9121		
4. Државна додељивања за премије, регрес и покриће текућих трошкова пословања	9122		
5. Остала државна додељивања	9123		
6. Примљене донације из иностранства и друга бесповратна средства у новцу или натури од иностраних правних и физичких лица	9124		
7. Лична примања предузетника из нето добитка (попуњавају само предузетници)	9125		
8. Контролни збир (9119 + 9120 + 9121 + 9122 + 9123 + 9124 + 9125)	9126	1.501	1.454

XIII. БРУТО ПОТРАЖИВАЊА ЗА ДАТЕ КРЕДИТЕ И ЗАЈМОВЕ, ПРОДАТЕ ПРОИЗВОДЕ, РОБУ И УСЛУГЕ И ДАТЕ АВАНСЕ И ДРУГА ПОТРАЖИВАЊА

-износи у хиљадама динара-

Група рачуна, рачун	ФИНАНСИЈСКИ ИНСТРУМЕНТИ	Озн. за АОП	Бруто	Исправка вредности	Нето (кол. 4 - 5)
1	2	3	4	5	6
230 (део), 231 (део), 232 (део), 234 (део)	1. Краткорочни финансијски пласмани (дати кредити и зајмови) физичким лицима и предузетницима	9127			
043 (део), 045 (део), 050 (део), 051 (део), 053 (део)	2. Дугорочни финансијски пласмани (дати кредити и зајмови) физичким лицима и предузетницима	9128			
	3. Продати производи, роба и услуге и дати аванси (9130 + 9131 + 9132)	9129			
017 (део), 029 (део), 038 (део) 052 (део) 150 (део), 152 (део), 154 (део), 200 (део), 202 (део), 204 (део)	3.1. Продати производи, роба и услуге и дати аванси физичким лицима и предузетницима	9130			
017 (део), 029 (део), 038 (део) 052 (део) 150 (део), 152 (део), 154 (део), 200 (део), 202 (део), 204 (део)	3.2. Продати производи, роба и услуге и дати аванси државним органима и институцијама	9131			
017 (део), 029 (део), 038 (део), 052 (део), 150 (део), 152 (део), 154 (део), 200 (део), 202 (део), 204 (део)	3.3. Продати производи, роба и услуге и дати аванси органима и институцијама локалне самоуправе	9132			
	4. Друга потраживања (9134 + 9135 + 9136)	9133			
206 (део), 221, 228 (део)	4.1. Потраживања од физичких лица и предузетника	9134			
206 (део), 222 (део), 223, 224 (део), 225 (део), 227 (део), 228 (део)	4.2. Потраживања од државних органа и институција	9135			
206 (део), 222 (део), 224, (део), 225 (део), 227 (део), 228 (део)	4.3. Потраживања од органа и институција локалне самоуправе	9136			

у _____
 дана _____ 20____ године

Законски заступник

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

Дигитално потписано
 Vasić Dragoljub
 издавалац сертификата:
 Halcom a.d. Beograd
 03.04.2024. 09:14:27

Попуњава правно лице - предузетник

Матични број 08240540

Шифра делатности 5510

ПИБ 100277703

Назив ВОЈВОДИНА АКЦИОНАРСКО ДРУШТВО ЗА УГОСТИТЕЉСТВО И ТУРИЗАМ НОВИ САД

Седиште НОВИ САД, ТРГ СЛОБОДЕ 2

ИЗВЕШТАЈ О ПРОМЕНАМА НА КАПИТАЛУ

за период од 01.01.2023. до 31.12.2023. године

- у хиљадама динара -

Позиција	ОПИС	АОП	Основни капитал (група 30 без 306 и 309)	АОП	Остали основни капитал (рн 309)	АОП	Уписани а неуплаћени капитал (група 31)	АОП	Емисиона премија и резерве (рн 306 и група 32)
			2		3		4		5
1.	Стање на дан 01.01.____ године	4001	84.464	4010		4019	30.000	4028	
2.	Ефекти ретроактивне исправке материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика	4002		4011		4020		4029	
3.	Кориговано почетно стање на дан 01.01.____ године (р.бр. 1+2)	4003	84.464	4012		4021	30.000	4030	
4.	Нето промене у ____ години	4004		4013		4022		4031	
5.	Стање на дан 31.12.____ године (р.бр. 3+4)	4005	84.464	4014		4023	30.000	4032	
6.	Ефекти ретроактивне исправке материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика	4006		4015		4024		4033	
7.	Кориговано почетно стање на дан 01.01.____ године (р.бр. 5+6)	4007	84.464	4016		4025	30.000	4034	
8.	Нето промене у ____ години	4008		4017		4026		4035	
9.	Стање на дан 31.12.____ године (р.бр. 7+8)	4009	84.464	4018		4027	30.000	4036	

Позиција	ОПИС	АОП	Рев. рез. и нер. доб. и губ. (група 33)	АОП	Нераспоређени добитак (група 34)	АОП	Губитак (група 35)	АОП	Учешће без права контроле
	1		6		7		8		9
1.	Стање на дан 01.01.____ године	4037	-1.164	4046	0	4055	61.006	4064	
2.	Ефекти ретроактивне исправке материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика	4038		4047		4056		4065	
3.	Кориговано почетно стање на дан 01.01.____ године (р.бр. 1+2)	4039	-1.164	4048	0	4057	61.006	4066	
4.	Нето промене у ____ години	4040		4049		4058	-1.647	4067	
5.	Стање на дан 31.12. ____ године (р.бр. 3+4)	4041	-1.164	4050	0	4059	59.359	4068	
6.	Ефекти ретроактивне исправке материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика	4042		4051		4060		4069	
7.	Кориговано почетно стање на дан 01.01.____ године (р.бр. 5+6)	4043	-1.164	4052	0	4061	59.359	4070	
8.	Нето промене у ____ години	4044		4053	1.947	4062		4071	
9.	Стање на дан 31.12. ____ године (р.бр. 7+8)	4045	-1.164	4054	1.947	4063	59.359	4072	

Позиција	ОПИС	АОП	Укупно (одговара позицији АОП 0401) (кол. 2+3+4+5+6+7-8+9) ≥ 0	АОП	Губитак изнад висине капитала (одговара позицији АОП 0455) (кол. 2+3+4+5+6+7-8+9) < 0
	1		10		11
1.	Стање на дан 01.01. ____ године	4073	52.294	4082	0
2.	Ефекти ретроактивне исправке материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика	4074		4083	
3.	Кориговано почетно стање на дан 01.01. ____ године (р.бр. 1+2)	4075	52.294	4084	0
4.	Нето промене у ____ години	4076		4085	0
5.	Стање на дан 31.12. ____ године (р.бр. 3+4)	4077	53.941	4086	0
6.	Ефекти ретроактивне исправке материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика	4078	0	4087	0
7.	Кориговано почетно стање на дан 01.01. ____ године (р.бр. 5+6)	4079	53.941	4088	0
8.	Нето промене у ____ години	4080		4089	0
9.	Стање на дан 31.12. ____ године (р.бр. 7+8)	4081	55.888	4090	0

у _____	Законски заступник
дана _____ 20____ године	_____

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

Дигитално потписано
Vasić Dragoljub
издавалац сертификата:
Halcom a.d. Beograd
03.04.2024. 09:12:58



**НАПОМЕНЕ УЗ
ФИНАНСИЈСКЕ ИЗВЈЕШТАЈЕ ЗА 2023. ГОДИНУ
ВОЈВОДИНА АД НОВИ САД**

НОВИ САД, март 2024. године

НАПОМЕНЕ УЗ ФИНАНСИЈСКЕ ИЗВЈЕШТАЈЕ

1. ОПШТЕ ИНФОРМАЦИЈЕ О ДРУШТВУ

„ВОЈВОДИНА“ акционарско друштво за угоститељство и туризам (у даљем тексту: Друштво) из Новог Сада, са сједиштем је у улици Трг Слободе број 2.

Регистарски број: БД 74443/2005 од 06.07.2005.

Порески идентификациони број: 100277703

ПДВ број: 132705482

Матични број: 08240540

Друштво је основано 1991. године, а као акционарско друштво организовано је од 06.03.2009. године и уписано у регистар код Агенције за привредне регистре 28.04.2009. године под бројем 42220/2009. укупан број акција је 84.464, од чега већину чине акције Конзорцијума Палић д.о.о. - у стечају Суботица и „Maestralturs“ д.о.о. Будва -59.123 акција.

Агенција за приватизацију Републике Србије Одлуком број 10-1957/10-1658/02 од 14.05.2010 године је раскинула уговор о продаји друштвеног капитала методом јавне аукције због неизвршавања обавеза предвиђених за прву годину приватизације, тј. уложена средства нису била за основну дјелатност.

Ријешењем Вишег суда у Београду број Пои-По1бр24/10 од 12.04.2010. године привремено је одузето од Конзорцијума и устављена забрана располагања свим правима, отуђење и право гласа. Дирекција за управљање одузетом имовином Републике Србије, је 22.07.2010 године закључила Уговор број 46-00-10/2010-02 и повјерила на управљање и контролу друштва управитељу Лалић Живораду, који је уједно и директор друштва.

21.02.2013. године Дирекција за управљање одузетом имовином Републике Србије раскида Уговор о повјеравању на управљање и контролу друштва са Лалић Живорадом.

Према Статуту, органи друштва су:

- Скупштина акционара
- одбор директора од три члана – извршни директор и два неизвршна директора.

Један од неизвршних директора према одредбама Статута мора бити из дирекције за управљање одузетом имовином Републике Србије.

Лице овлашћено за заступање је Драгољуб Васић, извршни директор. Одбор директора чине извршни директор Драгољуб Васић и неизвршни директори Маријана Савић Симић и Јована Кутањац.

Претежна дјелатност друштва је: шифра 5510 – хотели, мотели и сличан смјештај.

Пословни рачуни за плаћање у унутрашњем промету су отворени код:

- Ерсте банка 340-0000000002808-42
- Ерсте банка 340-0000013000627-03
- НЛБ Комерцијална банка 205-0000000179572-13

Девизни рачун је отворен код:

- Ерсте банка 340-0000010003337-70

Према критеријумима за разврставање по Закону о рачуноводству друштво је за 2023. годину разврстано као мало правно лице. Просјечан број запослених је 46. на крају године број запослених је 43.

Квалификована структура запослених на дан 31.12.2023. године:

- висока стручна спрема 6
- виша стручна спрема 1
- висококвалификовани 1
- средња стручна спрема 19
- квалификовани радници 11
- нижа стручна спрема 5

2. ОСНОВА ЗА САСТАВЉАЊЕ ФИНАНСИЈСКИХ ИЗВЈЕШТАЈА

Финансијски извјештаји друштва ВОЈВОДИНА АД НОВИ САД за обрачунски период од 01.01.2023. - 31.12.2023. године састављени су по свим материјално значајним питањима у складу са Међународним рачуноводственим стандардима и Међународним стандардима финансијског извјештавања, Законом о рачуноводству и законом о ревизији, другим подзаконским прописима донијетим на основу тих закона и у складу са усвојеним рачуноводственим политикама друштва

Финансијски извјештаји су састављени под претпоставком да ће Војводина ад Нови Сад наставити са пословањем у неограниченом временском периоду. Ова процјена се заснива на досадашњем пословању и позицији на тржишту, процјени будућег кретања тражње за услугама смјештаја и ресторанским услугама, као и квалитетном и репрезентативном положају расположивог простора за издавање у закуп.

У наредним годинама се очекује незнатно побољшање на тржишту и пословном окружењу што се тиче хотелијерских услуга.

Подаци у финансијским извјештајима су исказани у хиљадама динара (РСД), у тексту Напомена подаци у табеларним приказима су такође исказани у хиљадама динара, а у коментарима уз те приказе подаци су исказани у динарима.

У финансијским извјештајима и табеларним приказима подаци су исказани као упоредни са 2022. годином

Састављање финансијских извјештаја вршено је коришћењем најбољих могућих процјена и разумних претпоставки које имају ефекте на презентоване вриједности средстава и обавеза, као и прихода и расхода. Процјене су засноване на претходном искуству и информацијама којима се располагало на дан састављања финансијских извјештаја. Процјене и претпоставке на основу којих су процјене извршене су предмет сталних провјера.

Друштво је благовремено извршило припреме и спровело годишњи попис имовине, потраживања и обавеза, о чему је је састављен извјештај свих комисија и Централне пописне комисије који је Одбор директора усвојио на сједници одржаној 26.01.2024. године

У извјештајима о годишњем попису потраживања и обавеза треба нагласити да су стања на контима 4500 до 46502 и 46900 и 46905 (обавезе за зараде, накнаде и остала примања запослених) исказане без укалкулисане зараде и боловања за децембар мјесец те се у том износу разликују од стања у закључном листу 31.12.2023. године.

За одложене пореске обавезе у пореске приходе на контима 2880 и 4980 у попису су исказана почетна стања, јер резервисања по МРС-12 нису била завршена до тог тренутка.

Такође постоје разлике по попису на крају године на контима датих аванса, исправке потраживања од купаца у земљи за плаћања која су извршена и пристигле фактуре после усвојеног пописа, такође и на контима ПДВ-а из примљених фактура гдје пореска обавеза доспјева у јануару 2024. године.

За финансијске извјештаје Војводина а.д. Нови Сад одговорна су следећа лица:

- Драгољуб Васић, извршни директор друштва
- Марија Савић Симић, неизвршни директор
- Јована Кутањац, неизвршни директор
- Ненад Савић, руководилац службе рачуноводства и финансија

На сједници Одбора директора од 27.03.2024. године одобрени су финансијски извјештаји: Биланс успјеха, Биланс стања, Статистички извјештај, Извјештај о осталом резултату, Извјештај о токовима готовине, Извјештај о промјенама на капиталу, Напомене уз финансијске извјештаје за 2023. годину и Годишњи извјештај за 2023. годину.

3. УСВОЈЕНЕ И ПРИМЈЕЊЕНЕ РАЧУНОВОДСТВЕНЕ ПОЛИТИКЕ И ПРОЦЈЕНЕ

Рачуноводствене политике друштва су регулисане Правилником о рачуноводству и ревизији Војводина ад Нови Сад, који је донијет 2023. године. Значајније рачуноводствене политике износимо у наредном тексту.

3.1 Нематеријална имовина

Нематеријална имовина почетно се вриједнује на основу набавне цијене. Накнадно вриједновање се врши по набавној вриједности. Подлијежу обрачуну амортизације, а почиње да се обрачунава наредног мјесеца у односу на мјесец активирања, путем пропорционалне методе, за свако средство појединачно.

3.2 Некретнине, постројења и опрема

Некретнине, постројења и опрема признају се као средство када је вјероватно да ће друштво остварити будуће економске користи у вези са тим средствима и за које се очекује да ће се користити дуже од једне године.

Почетно вриједновање се врши по набавној вриједности, увећаној за све зависне трошкове набавке.

Након почетног признавања се исказују по набавној вриједности умањеној за укупан износ обрачунате амортизације и укупан износ губитка због обезвјерјевања.

Накнадна значајна улагања која продужавају корисни вијек употребе увећавају набавну вриједност.

Трошкови одржавања представљају расход периода.

Обрачун амортизације врши се примјеном пропорционалне методе. Средство се искњижава у моменту отуђења. Добици или губици по основу продаје или отписа средства признају се у билансу успјеха одговарајућег периода.

3.3 Инвестиционе некретнине

Инвестиционе некретнине се почетно признају по набавној вриједности, односно цијени коштања. Након почетног признавања исказују се по набавној вриједности умањеној за кумулирану исправку вриједности и евентуалне губитке. Амортизација се обрачунава примјеном пропорционалне методе.

3.4 Залихе

Залихе се вриједнују по набавној цијени односно по цијени коштања. У књиговодству се воде вриједносно и количински (аналитички) набавка, трошење и стање

залиха основних сировина и потрошног материјала, утрошак се води по просјечној набавној цијени. Радна одјећа и ситан инвентар се једнократно ставља у употребу.

3.5 Готовина и готовински еквиваленти

Под готовином се подразумијева новац у благајни, средства на текућим и девизном рачуну, као и краткорочни депозити које је лако могуће конвертовати у готовину без значајног ризика од промјене вриједности.

3.6 Краткорочна потраживања и пласмани

Краткорочна потраживања чине потраживања од купаца у земљи и иностранству по основу продаје услуге и остала потраживања. При почетном признавању, потраживања се вриједнују по продајној вриједности умањеној за попусте и рабате.

Исправка вриједности се врши за потраживања код којих је од рока наплате прошло најмање 60 дана. Отпис потраживања врши се индиректним и директним отписом када постоје увјерљиви докази да се потраживање неће моћи наплатити.

3.7 Резервисања и потенцијална средства и обавезе

Резервисања се признају у износима који представљају најбољу процјену издатака захтјеваних да се измири садашња обавеза. Установљена су дугорочна резервисања за отпремнине које се одмјеравају по садашњој вриједности очекиваних будућих одлива примјеном дисконтне стопе.

Резервисања за судске спорове признају се у расходима периода.

Када настане одлив средстава по основу извршеног резервисања, стварни трошкови се спроводе задужењем рачуна резервисања. Неискоришћени износ резервисања укида се у корист осталих прихода.

Потенцијална средства и обавезе се не признају у финансијским извјештајима већ се објелодањују у напоменама уз финансијске извјештаје уколико је прилив или одлив економске користи вјероватан.

3.8 Накнаде запосленима

Доприноси на терет запослених и на терет послодавац евидентирају се на терет трошкова у периоду на који се односе. Друштво није укључено у друге облике пензијских планова.

У складу са законом о раду и Колективним уговором Друштво има обавезу да запосленом исплати отпремнину приликом одласка у пензију у износу од двије просјечне зараде остварене у Републици Србији у мјесецу који претходи мјесецу одласка у пензију.

3.9 Приходи и расходима

Приходи обухватају приходе из редовне активности друштва, и то приходи од продаје производа и услуга, приходе од активирања учинака, приходе од издавања у закуп пословног простора, приходе од накнаде штете и друге приходе.

Расходе чине сви трошкови који проистичу из редовних активности: трошкови материјала, производне и непроизводне услуге, амортизација, нематеријални трошкови, порези, доприноси, финансијски расходи и друго.

Приходи и расходи се признају у периоду у коме су настали.

3.10 Порез на добитак и одложени порез

Коначан износ обавеза пореза на добитак утврђује се примјеном пореске стопе од 15% на пореску основицу из Пореског биланса. Порески губици из текућег периода не могу се користити као основ за повраћај пореза плаћеног у претходним периодима али се могу користити за умањење пореске основице будућих обрачунских периода али не дуже од 5 година.

3.11 Управљање финансијским ризицима

У свом пословању 2023. године друштво је изложено тржишном и девизном ризику. Што се тиче ризика ликвидности, друштво управља ликвидношћу са циљем да осигура да извори финансирања буду расположиви за измирење обавеза у тренутку њиховог доспјећа.

3.12 Исправке грешака битно значајних вриједности

Исправке грешака из претходног периода, а које представљају битно значајне износе исправљају се преко почетног стања вриједности губитака и нераспоређене добити претходних година.

3.13 Догађаји након датума биланса стања

Догађаји након датума биланса стања нису евидентирани.

4. СТАЛНА ИМОВИНА И НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА

У току 2023. године није било улагања у нематеријална средства. Обрачуната амортизација нематеријалних улагања је 69.017,34 динара.

у хиљадама РСД

Опис	Набавна вриједност	Исправка вриједности	Садашња вриједност
Софтвер и остала права	266	143	123
Остала нематеријална улагања	371	312	59
Нематеријална улагања	637	455	182

Динамика промјена на нематеријалним улагањима

у хиљадама РСД

РБ	Опис динамике промјена	Набавна вриједност	Исправка вриједности
1	Стање на дан 01.01.2023.	637	386
2	Нова улагања / Амортизација		69
3	Стање на дан 31.12.2023.	637	455
	Садашња вриједност	182	

Некретнине, постројења и опрема исказују се по набавној вриједности умањеној за укупну исправку вриједности по основу амортизације. Сва стална имовина пописана је на крају године.

Расходована је дотрајала опрема:

РБ	Инв. Број	Назив ОС	Кол.	Набавна вредност	Исправка вредности	Садашња вредност
1	023	Висећи елементи	1	1.592,86	1.592,86	0,00
2	029	Кафе кухиња	1	6.466,74	6.466,74	0,00
3	031	Радни Елементи јафе кухиња	1	6.349,03	6.349,03	0,00
4	073	Канцеларијски сто	1	719,49	719,49	0,00
5	075	Орман	2	3.679,15	3.679,15	0,00
6	082	Ормани и витрине	1	1.750,19	1.750,19	0,00
7	092	Ормани Канцеларијски	2	3.765,02	3.765,02	0,00
8	487	Штампач МФП	1	14.872,88	14.872,88	0,00
9	492	Штампач ХП Ласер	1	19.567,34	19.567,34	0,00
10	567	МФП 600*600*4300	1	10.161,02	10.161,02	0,00
11	597	Штампач ласерА4	1	8.050,00	8.050,00	0,00
12	694	УПС труст манаге	1	10.832,50	10.832,50	0,00
13	101	Једнокреветни лежај	4	12.097,01	12.097,01	0,00
14	569	Тросед гроф бордо	1	16.100,84	16.100,84	0,00
15	570	Тросед гроф бордо	1	16.100,84	16.100,84	0,00
16	251	Плакар	4	11.503,28	11.503,28	0,00
17	253	Витрина	1	4.330,56	4.330,56	0,00
18	348	ТВ Тошиба	2	106.075,15	106.075,15	0,00

Напомене уз финансијске извјештаје за 2023. годину

19	484	Нео ТВ	2	10.000,00	10.000,00	0,00
20	600	Телевизор Елин	1	8.473,73	8.473,73	0,00
21	601	Телевизор Елин	1	8.473,73	8.473,73	0,00
22	614	Орион ТВ	1	5.634,79	5.634,79	0,00
23	615	Орион ТВ	1	5.634,79	5.634,79	0,00
24	616	Орион ТВ	1	5.634,77	5.634,77	0,00
25	1121	Стрела ТВ	1	14.991,66	6.121,60	8.870,06
26	1122	Стрела ТВ	1	14.991,67	6.121,60	8.870,07
27	218	Млин за кафу	1	20.255,04	20.255,04	0,00
				348.104,09	330.363,96	17.740,13

Набавна вриједност расходоване опреме 348.104,09 динара исправка вриједности је 330.363,96 динара. Неотписана вриједност расходованих основних средстава теретила је трошкове пословања у износу од 17.740,13 динара.

Током године извршена су улагања у сталну имовину у износу од 4.551.349,35 динара.

Обрачуната амортизација грађевинских објеката износи 2.970.251,85 динара, а опреме износи 1.349.058,31 динара. Укупно обрачуната амортизација је 4.319.310,16 динара.

За потраживање за дате авансе за некретнине у вриједности од 4.085.442 динара „Metrico trade“ 2010. године за које је извршена исправка вриједности у цјелокупном износу 2013. године (односи се на двије фактуре – инвестициони радови и за ова потраживања постоји правоснажна пресуда, субјекат је блокиран у непрекидном трајању од 2010. године, а у међувремену је покретан и обустављен стечајни поступак) друштво није дало на извршење због свих наведених разлога јер је веома мала вјероватноћа да до наплате може доћи, а наведени поступак би изискивао значајнији износ трошкова.

За ово потраживање није вршено усаглашавање из разлога што постоји правоснажна судска пресуда.

Вриједност некретнина, постројења и опреме

у хиљадама РСД

Опис	Набавна вриједност	Исправка вриједности	Садашња вриједност
Земљиште	2.217		2.217
Грађевински објекти	150.815	109.683	41.132
Постројења и опрема	28.681	19.220	9.461
Укупно	181.713	128.903	52.810

Вриједност инвестиционих некретнина

у хиљадама РСД

Опис	Набавна вриједност	Исправка вриједности	Садашња вриједност
Инвестиционе некретнине	43.665	13.099	30.566

Структура садашње вриједности некретнина и опреме

у хиљадама РСД

Опис	Износ 2023. године	Структура (%)	Износ 2022. године	Структура (%)
Земљиште	2.217	2,70	2.217	2,60
Грађевински објекти	41.132	49,30	41.936	49,90
Опрема	9.461	11,30	8.793	10,50
Инвестиционе некретнине	30.566	36,70	31.084	37,00
Аванси	0		0	0
Укупно	83.376	100	84.030	100

Динамика промјена на некретнинама и опреми

у хиљадама РСД

Рб	Опис динамике промјена	Земљиште	Грађевин. објекти	Опрема	Опрема у припреми	Аванси	Укупно
	Наб. вриједност						
1	Стање 01.01.2023.	2.217	148.649	26.316		4.085	181.267
2	Нова улагања		2.166	2.035			4.201
3	Отуђења и расход			-330			-330
4	Стање 31.12.2023.	2.217	150.815	28.681		4.085	185.798
	Исп. вриједности						
1	Стање на 01.01.2023.		106.713	17.523		4.085	128.321
2	Амортизација		2.970	1.349			4.319
3	Расходовање			-348			-348
4	Стање 31.12.2023.		109.683	19.220		4.085	132.988
	Сад. вриједност	2.217	41.132	9.461	0	0	52.810

Укупна садашња вриједност грађевинског земљишта и грађевинских објеката износи 43.349 хиљаде динара.

Динамика промјена на инвестиционим некретнинама

у хиљадама РСД

Рб	Опис динамике промјена	Набавна вриједност	Исправка вриједности
1	Стање на дан 01.01.2023.	43.315	12.232
2	Нова улагања / Амортизација	350	867
3	Стање на дан 31.12.2023.	43.665	13.099
	Садашња вриједност	30.566	

Укупна вриједност некретнина, постројења и опреме износи 83.376.900,15 динара односно 83.377 хиљада динара.

Укупна стална имовина у Билансу стања на 31.12.2023. године исказана је као 83.559 хиљада динара.

5. ЗАЛИХЕ

Залихе материјала, ситног инвентара, радне одјеће и обуће процјењује се по набавној вриједности, обрачун излаза врши се по просјечној вриједности. За обрачун утрошка сировина примјењује се правилник о нормативима и калу.

Попис залиха врши се на крају сваког мјесеца. По годишњем попису нису установљене разлике у залихама. Укупне залихе сировина и материјала на дан 31.12.2023. године износе 434.561,14 динара.

У оквиру рачуна датих аванса исказан је износ од 406.817,30 динара

у хиљадама РСД

Опис	2023. година	2022. година
Залихе материјала	435	441
Дати аванси	406	208
Укупно	841	649

Структура већих износа датих аванса

у хиљадама РСД

Рб	Назив правног лица	Мјесто	Износ	Година уплате
1	Београдска Берза АД	Београд	90	2023
2	Нис Гаспром Нефт	Нови Сад	48	2023
3	Привредни Саветник	Београд	61	2023
4	Кент Карт	Београд	3	2023
5	ХЛБ-ДСТ Ревизија	Београд	98	2023
6	ЈГСП Нови Сад	Нови Сад	61	2023
7	Саобраћај АД Жабалъ	Жабалъ	27	2023
8	Остали		18	2023
	Укупно		406	

Старосна структура датих аванса

у хиљадама РСД

Рб	Назив старосне групе	Износ	% учешћа
1	Дати аванси из ранијих година	0,00	0,00
2	Дати аванси у текућој години	406	100,00
	Укупно аванси по билансу	406	

Против добављача СЗР Уча је покренут судски спор и наплата је у потпуности измирена током 2023. године путем извршног ријешења.

6. КРАТКОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА И ПЛАСМАНИ

Краткорочна потраживања се односе на потраживања која доспјевају до годину дана. Краткорочна потраживања и пласмани на 31.12.2023. године односе се на:

у хиљадама РСД

Опис	2023. година	2022. година
Купци у земљи и из иностранства	2.632	1.327
Друга потраживања	403	485
Готовина и готовински еквиваленти	4.377	3.672
Порез на додату вриједност	192	140
Укупно	7.604	5.624

Потраживања по основу продаје износе 2.632 хиљаде динара. Остала краткорочна потраживања износе 595 хиљада динара. Готовина и готовински еквиваленти износе 4.377 хиљада динара.

Активна временска разграничења – одложена пореска средства у рачуноводственим документима исказана су у износу од 3.869.247,00 динара, а у Билансу стања је као износ од 0 хиљада динара.

Укупна обртна имовина у 2023. години износи 6.273 хиљада динара.

6.1 Купци у земљи и из иностранства

Потраживања од купаца у земљи износе 4.619.015,85 динара. Укупна исправка потраживања је 1.252.569,17 динара. Усаглашавање стања са купцима у земљи вршено је од 30.09.2022 до 31.12.2022. године. Неотписана вриједност купаца је 2.632.084,60 динара.

Усаглашеност потраживања од купаца у земљи

у хиљадама РСД

Рб	Опис	Број купаца	Вриједност потраживања
1	Усаглашено 100%	11	1.300
2	Неусаглашено	31	3.319
	Укупно	42	4.619

Потраживања од купаца у земљишта

у хиљадама РСД

Рб	Назив купца	Износ
1	НЛБ Комерцијална банка – наплата путем платних картица	374
2	Mona Fashion DOO	135
3	Beo-Sport Sistem DOO	624
4	Диопта ДОО	286
5	Лазена ТА	455
6	Блуе Травел ТА	434
7	Fabiani Moda	49
8	Rebel Relic	299
9	Хапи Травел	388
10	Двор Слободан Воргић	238
11	Status Plus	152
12	Установа СКЦ	434
13	Луи Травел	143
14	Драган Девећ	78
15	Бечеј Превоз	32
16	Еко Курир	42
17	Агро Травел	69
18	Остали	387
	Укупно	4.619

Старосна структура потраживања од купаца у земљи

у хиљадама РСД

Рб	Назив старосне групе	Износ	% учешће
1	Потраживања која нису доспјела на наплату	1.317	28,50
2	Потраживања чије је рок протекао до 3 мјесеца	872	18,90
3	Потраживања са истеком рока од 3 до 6 мјесеци	1.410	30,50
4	Потраживања са истеком рока од 6 мјесеци до 1 год.	583	12,60
5	Потраживања са истеком рока од 1 до 2 године	422	9,20
6	Потраживања са истеком рока од 2 до 3 године	15	0,30
7	Потраживања са истеком рока преко 3 године	0	0,00
	Укупно	4.619	100

6.2 Потраживања од запослених

Потраживања од запослених односе се на запримљени пазар у готовини са Рецепције и Ресторана од 29.12 до 31.12.2023. године, а који је предат у јануару 2023. године и износи 139.315,00 динара.

6.3 Остала потраживања

Остала потраживања односе се на потраживања за исплаћене накнаде боловања преко 30 дана за које се очекује рефундација од Републичког фонда за здравствено осигурање у износу од 253.753,48 динара. У овој групи потраживања је и депозит у каси на Рецепцији и у Ресторану за враћање кusura у износу од по 10.000 динара.

7. ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ И ГОТОВИНА

Готовински еквиваленти и готовина износе 4.376.687,49 динара, а структура је приказана у следећој табели:

у хиљадама РСД

Опис	2023.	2022.
Средства на текућем рачуну	1.262	861
Благајна	0	0
Чекови грађана	0	15
Девизни рачун	3.114	2.796
Укупно	4.376	3.672

Стање на девизном рачуну на 31.12.2023. године износи 26.579,35€. Средњи курс НБС за 1,00€ износи 117,1737 динара.

8. ПОРЕЗ НА ДОДАТУ ВРИЈЕДНОСТ

Порез на додату вриједност односи се на порез у примљеним фактурама по општој стопи из рачуна који терете расходе 2023. године, а односе се на порески период јануар 2024. године и износе 191.708,14 динара.

у хиљадама РСД

Опис	2023.	2022.
Порез на додату вриједност	192	140

9. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА

у хиљадама РСД

Опис	2023.	2022.
Одложена пореска средства	3.869	4.390

Одложена пореска средства су настала по основу резервисања по МРС 12 и то по три основа: отпремнине за одлазак у пензију и средства која се могу користити по основу губитака у пореским билансима до 2023 и средства од извршених улагања по обрасцу ПК од 2012. до 2013. године. Одложена пореска средства су први пут уведена 2013. године.

Укупно одложена пореска средства су 3.869.247,00 динара.

10. ПОТЕНЦИЈАЛНА СРЕДСТВА И ПОТЕНЦИЈАЛНЕ ОБАВЕЗЕ

У складу са МРС 37 Резервисања, потенцијалне обавезе и потенцијална средства, објелодањујемо потенцијалне обавезе.

Против Војводина АД Нови Сад, као туженог 4 реда, водила су се већ дужи низ година (од 2003. године) три парнична поступка од стране Лазара Дунђерског (и других) по основу:

- утврђивање права власништва и поништаја уговора о поклону
- тужба ради иселења,
- тужба ради неоснованог обогаћења и накнаде штете

Сви спорови су 16.10.2018. године окончани и донијета је пресуда којом се одбија тужбени захтјев тужилаца тако да по овом основу више не постоје фактори који утичу на утврђивање потенцијалних обавеза.

По питању статуса раскида уговора са Агенцијом за приватизацију и поништавање приватизације, одузимања имовине и судских поступака који се воде за доказивање чињеница да је Војводина АД Нови Сад у поступку приватизације купљена средствима стеченим чињењем кривичног дијела сматрамо да нема основа за утврђивање потенцијалних обавеза из два разлога:

1. ако се докаже сумња, имовина и акције ће трајно бити одузете конзорцијуму те се обавезе у том случају претварају у капитал или оприходују.
2. У случају да окривљен докажу неоснованост сумњи и пониште се ријешења о раскиду уговора о приватизацији и одузимању имовине, онда се и у том случају обавезе претварају у капитал (јер је по том основу 2009. године била донијета Одлука о емисији акција у износу од 30.000.000 динара)

11. ОСНОВНИ КАПИТАЛ

Структура капитала на дан 31.12.2023. године је следећа:

у хиљадама РСД

Опис	2023.	2022.
Акцијски капитал Конзорцијум	59.124	59.124
Акцијски капитал Мали Акционари	25.340	25.340
Укупно	84.464	84.464

Учешће капитала КОНЗОРЦИЈУМА – АД Палић у стечају из Суботице и Maestralturs из Будве износи 70%, од малих акционара највеће учешће акција има Ђуровић Александар и износи 13,50%, а остали мали акционари, којих има 153, чине 18,50% у укупном акцијском капиталу. Дирекција за управљање одузетом имовином Министарства правде Републике Србије у посједу је акција Конзорцијума са правом гласа у управљању али без права располагања истим.

Усаглашено је стање на контима уписани, а неуплаћени капитал са забиљебом у Агенцији за привредне регистре у износу од 30.000.000 динара по одлуци Скупштине акционара од 28.12.2009. године, те се за тај унос увећава капитал на 114.464.000 динара, а све до окончања спорова везаних за статус поступка приватизације и одузимања имовине. У Билансу стања уписани, а неуплаћени капитал исказан је као 30.000 хиљада динара.

12. ГУБИТАК

Укупан губитак исказан је у износу од 61.006.161 динара

у хиљадама РСД

Опис	2023.	2022.
Губитак ранијих година	59.359	61.006
Губитак текуће године из одложених пореских обавеза	0	0
Губитак из текућег пословања	0	0
Укупно	59.359	61.006

13. АКУТАРСКИ ДОБИЦИ И ГУБИЦИ

у хиљадама РСД

Опис	2023.	2022.
Акутарски добитак	1.164	1.164
Акутарски губитак	0	0

Акутарски добитак износи 1.164.174 динара

14. ДОБИТАК

Резултат пословања у 2023. години је добитак у износу од 2.841.761,76 динара, одложени порески расходи по МРС 12 обрачуна износе 894.738,00 динара за колико је добитак умањен и његов укупан износ је 1.947.023,00 динара.

15. КАПИТАЛ

У Биласу стања капитал је исказан као износ од 55.888 хиљада динара.

16. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА

Дугорочна резервисања се односе на резервисања по основу примања запослених за отпремнине за одлазак у пензију по основу МРС 19. Стање ових резервисања на датум 31.12.2023. године износи 3.816.536,00 динара.

Параметри који су коришћени за обрачун су дисконтна стопа од 4% утврђену на основу разлика у стопама приноса одређених дугорочних државних динарских и евро обвезница, емитованих у 2021. години. Наиме, стопа приноса државних динарских обвезница рока доспећа 12 година и емитованих у 2021. години износи 3,24%, док стопа приноса државних евро обвезница рока доспећа од такође 12 година и емитованих у истој години износи 1,60%, тј. разлика ове две стопе приноса је 1,64 процентних поена. Када ту разлику додамо на стопу приноса државних евро обвезница рока доспећа од 20 година (емитованих у 2021. години) која износи 2,25%, добијамо податак о дисконтној стопи која се користи за потребе резервисања. Стопа раста зарада је 3%, флукуација запослених на нивоу од 5 годишње.

Редни број	Претпоставке коришћене приликом израде обрачуна резервисања за отпремнине приликом одласка у пензију	2023.	2022.
1	Дисконтна стопа	4	4
2	Процењена стопа раста просјечне зараде	3	3
3	Процент флукуације	5	5
4	Износ отпремнине у моменту резервисања, у дин.	239.582	235.338
5	Износ отпремнине у предходном периоду, у дин	235.338	182.264
6	Укупан број запослених на дан 01.01.текуће године	42	45
7	Укупан број запослених који су напустили друштво у току године	2	7
8	Од тога број пензионисаних радника којима је исплаћена отпремнина приликом одласка у пензију	1	5
9	Укупан број новозапослених у току године	3	5
10	укупан број запослених на дан 31.12.	42	45
11	Начин признавања акутарских добитака/губитака	у оквиру БУ у цијелини у периоду ком настају	у оквиру БУ у цијелини у периоду ком настају

Редни број	Ефекти обрачуна резервисања за отпремнине	2023. (у динарима)	2022. (у динарима)
1	Износ обавезе резервисања на дан 01.01.	3.602.393	3.116.664
2	Трошак текуће услуге рада	304.747	375.917
3	Трошак прошлих услуга		
4	Трошак камате	140.864	34.688
5	Акутарски (добитак)/ губитак	-364.815	-398.013
6	Износ обавезе резервисања на дан 31.12.		
7	Износ обавезе за резервисање за отпремнине на дан 31.12. (крајње стање на рачуну 404)	3.602.393	3.116.664
8	Пројектовани износ резервисања на дан 31.12. текуће године на основу претпостави валидних да дан 31.12. прошле године за потребу утврђивања акутарских ефеката	3.967.208	3.468.809
9	Износ стварно исплаћене отпремнине у току године	-214.143	
10	Износ нето повећања (смањења) обавезе за резервисање	80.795	12.592

17. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА КОЈА СЕ МОГУ КОНВЕРТОВАТИ У КАПИТАЛ

у хиљадама РСД

Опис	2023.	2022.
Обавезе које се могу конвертовати у капитал – 2009. година	18.754	18.754
Обавезе које се могу конвертовати у капитал – 2010. година	30.000	30.000
Укупно	48.754	48.754

Обавезе се односе на уплате Палић ДОО – у стечају из Суботице, као члана Конзорцијума заједно са Maestraltursom DOO из Будве који је по основу уговора са Агенцијом за приватизацију републике Србије уплатио за улагање у субјекат приватизације и за одржавање континуитета пословања. Због тога што Агенција није признала ова улагања јер нису била уложена у основну дјелатност дошло је до раскида уговора од стране Агенције за приватизацију 2010. године.

Структура конзорцијума: Палић ДОО у стечају Суботица 51% и Maestralturs DOO из Будве 49%. Износ који се односи на Палић ДОО у стечају је 23.889.298 динара, а Maestralturs DOO 24.864.371 динар.

Раскидом уговора о приватизацији 2010. године поништена је и одлука о издавању друге емисије обичних акција у износу од 30.000.000 динара које је била донијета на сједници Скупштине Војводина АД Нови Сад 28.12.2009. године, а по основу обавезних улагања по уговору о куповини акцијског капитала, што је регистровано у Агенцији за привредне регистре од 05.01.2010. године.

Те исте године непосредно послје раскида уговора од стране Агенције за приватизацију Виши Суд у Београду доноси ријешење којим повјерава друштво на управљање Дирекцији за одузету имовину до окончања кривичног поступка који се води против Дарка Шарића и сарадника јер се терете да су дошли у посјед имовине средствима проистеклих из кривичног дјела.

18. ОСТАЛЕ ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ

Ове обавезе односе се на обавезе по основу ријешења Градске пореске управе Нови Сад о одлагању плаћања створене обавезе пореза на имовину из 2021. године. Утврђена су четири ријешења (за сваки квартал по један) за одлагање обавезе. Одлагање је уговорено до 2025. године уз редовно измирење текућих пореских обавеза и припадајуће камате. Утврђена дугорочна обавеза по овим ријешењима са стањем на дан 31.12.2023. године износи 237.176,51 динара. Обавезе за репрограмиране доприносе и порезе на зараде по основу примања минималних нето зарада од државе у току 2020. године по основу Уредбе о фискалним погодностима и директним давањима привредним субјектима у приватном сектору и по основу Закључка Владе републике Србије су измирена у потпуности у току 2022. године. Остале дугорочне обавезе у Билансу стања исказане су као 237 хиљада динара.

Укупне дугорочне обавезе исказане су као 48.990.845,51 динара, односно као 48.991 хиљада динара. Дугорочна резервисања и обавезе у Билансу стања исказану су као 52.593 хиљада динара.

19. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА

На дан 31.12.2023. године исказане су краткорочне финансијске обавезе по основу закључених споразума о одлагању плаћања обавеза пореза на имовину за 2021. годину, а које доспјевају до године дана и оне износе 436.607,04 динара односно 437 хиљаде динара како су приказане у билансу стања.

20. ПРИМЉЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА

у хиљадама РСД

Опис	2023.	2022.
Примљени аванси и депозити	1.867	1.391
Добављачи у земљи	4.154	6.378
Добављачи у иностранству	16	36
Укупно	6.037	7.805

Преглед примљених аванса и депозита

у хиљадама РСД

Рб	Назив пословног партнера	Износ	Година уплате
1	MIROSS DOO	35	2022
2	ФОНДАЦИЈА КАТАЛИСТ	13	2021
3	НЛБ БАНКА АД БЕОГРАД	16	2021
4	КАВИМ ЈЕДИНСТВО ДОО	45	2023
5	BIG BLUE GROUP	4	2022
6	SPECIJALNA BOLNICA GAMZIGRAD	4	2022
7	ПЕРА ТУРС ДОО	231	2023
8	KULTURNI CENTAR NOVOG SADA	53	2021
9	A.H.M. VAN KAN	373	2020
10	DELAVSKO KD SVOBODA SENOVO	3	2022
11	GALLILEO DOO	587	2023
12	SP LASTA AD	27	2021
13	ПЕТРА ТРАВЕЛ ДОО	171	2023
14	NARODNA SKUPŠTINA RS	6	2022
15	ЕВРОПА ТУРС ДОО	30	2023
16	TENTOURS TA DOO	6	2022
17	СЕДЕФ ТРАВЕЛ ДОО	25	2023
18	Остали	238	
	Укупно	1.867	

Старосна структура примљених аванса

у хиљадама РСД

Рб	Назив старосне групе	Износ	% учешће
1	Аванси примљени у 2023. години	1.104	65,60
2	Аванси примљени у 2022. години	55	3,30
3	Аванси примљени у 2021. години	524	31,10
	Укупно	1.683	100

20.1 Добављачи у земљи

Обавезе према добављачима у земљи износе 4.153.994,54 динара од чега највећи износ односи се на обавезе према јавним предузећима за испоруку електричне енергије, топлотне енергије, испоруку воде и одвоз комуналног отпада као и обавезе према осигуравајућем друштву и за испоруку хране.

Добављачи са највећим салдом

у хиљадама РСД

Рб	Назив добављача	Износ	% учешће
1	ЈКП Новосадска Топлана	1.154	27,80
2	ЈКП Водовод и Канализација	359	8,60
3	Метро	329	7,90
4	ЈКП Чистоћа	122	2,90
5	ЈП ЕПС	1.091	26,30
6	ДДОР Нови Сад АД	184	4,40
7	Covels	219	5,30
8	Prosoft Sistem DOO	37	0,90
9	SBB DOO	45	1,10
10	Зорић ДОО	73	1,80
11	Телеком Србија	45	1,10
12	Belcons International	67	1,60
13	Putnik Ad	60	1,40
14	Остали	369	8,90
	Укупно	4.154	100

Старосна структура обавеза према добављачима у земљи

у хиљадама РСД

Рб	Позиција старосне структуре	Износ	% учешће
1	Недоспјеле обавезе	2.776	66,80
2	Неизмирене обавезе до 3 мјесеца	882	21,20
3	Неизмирене обавезе преко 3 мјесеца	181	4,40
4	Неизмирене обавезе преко 6 мјесеци	269	6,50
5	Неизмирене обавезе преко 1 године	19	0,50
6	Неизмирене обавезе преко 2 године	27	0,60
	Укупно	4.154	100

Усаглашеност обавеза према добављачима

у хиљадама РСД

Рб	Позиција старосне структуре	Број добављача	Вриједност
1	Усаглашено 100%	8	2.343
2	Дјелимично усаглашено		
3	Није усаглашено	28	1.811
	Укупно	36	4.154

20.2 Добављачи из иностранства

У 2023. години обавезе према добављачима из иностранства су 16.247,05 динара и нису усаглашене, у билансу стања исказану су као 16 хиљада динара. У Билансу стања обавезе из пословања су 4.170 хиљада динара.

21. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ

у хиљадама РСД

Опис	2023.	2022.
Обавезе за нето зараде и накнаде	2.866	2.589
Обавезе за порезе и доприносе на терет запос.	1.116	990
Допринеси на зараде на терет послодавца	620	552
Обавезе према члановима УО	91	81
Обавезе према физичким лицима по уговорима	0	0
Обавезе из зарада запослених за обуставе	108	60
Обавезе за неисплаћене отпремнине	119	312
Обавезе за чланарине ПКС	4	4
Обавезе за солидарну помоћ запосленима	4	17
Укупно	4.928	4.605

Обавезе према запосленима на зараде и накнаде зарада и припадајуће порезе и доприносе односе се на зараде за децембар мјесец 2023. године, што је исплаћено у јануару 2024. године као и накнаде за боловања преко 30 дана за децембар мјесец, накнада члановима одбора директора за децембар 2023. године.

22. ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ ПОРЕЗА НА ДОДАТУ ВРИЈЕДНОСТ И ОСТАЛИХ ЈАВНИХ ПРИХОДА

у хиљадама РСД

Опис	2023.	2022.
Обавезе за ПДВ	921	693
Обавезе по основу пореза и доприноса УО	51	43
Обавезе за остале порезе и таксе	-29	106
Укупно	943	842

Обавезе за ПДВ за децембар 2023. године износи 920.832,96 динара, обавеза ПДВ по рачуну који терети трошкове пословања за 2023. годину, а припада пореском периоду јануар 2024. године износи 3.249,41 динара и претплата за уплаћени ПДВ из 2014. године по основу авансних рачуна у износу од 4.661 динар за коју није вршена исправка пријаве нити вршен повраћај.

Обавезе за остале јавне приходе се односе на боравишну таксу за период 01.12.2024. до 31.12.2024 као и претплате за накнаду и унапређење заштите животне средине, комунална такса за истицање имена фирме на пословном простору, накнада за коришћење јавне површине за оглашавање за сопствене потребе и за потребе других лица, као и претплата по основу репрограма пореза на имовину у укупном износу од 29.632,67 динара. Све обавезе усаглашене су са Пореском управом и Градском пореском управом Нови Сад.

Обавезе по основу пореза и доприноса за обрачунате, а неисплаћене накнаде члановима УО за децембар износе 51.443,30 динара.

Укупан износ Осталих краткорочних обавеза је 5.870.499,35 динара односно 5.871 хиљада динара како су приказане у билансу стања.

23. ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА И ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ

Одложене пореске обавезе у износу од 5.047.871,00 динара настале су као увећање у односу на претходну годину по основу разлика између рачуноводствене и пореске амортизације (МРС 12). У Биласу стања исказане су као 1.179 хиљаде динара као резултат пребијања пошто се односе на исти порески период.

Ове обавезе имају сталну тенденцију раста из године у годину из разлога што су стопе пореске амортизације које се користе у обрачуну за пореске сврхе доста веће од оних које су утврђене Правилником о рачуноводству и ревизији Војводина АД Нови Сад, а које се користе у обрачуну за рачуноводствене сврхе.

Краткорочна резервисања и краткорочне обавезе исказане су у билансу стања као 12.345 хиљада динара.

24. АКТИВА И ПАСИВА

У Биласу стања укупна актива и пасива исказану су као износ од 122.005 хиљаде динара.

25. УПРАВЉАЊЕ РИЗИЦИМА

Пословање Друштва изложено је различитим ризицима: тржишном ризику, каматном ризику, девизном ризику и ризику ликвидности. Управљање ризицима у Друштву усмјерено је на максимално смањење негативних утицаја на финансијско стање и пословање.

25.1 Тржишни ризик

Што се тиче тржишног ризика предузимају се све мјере за одржавање обима пословања, анимирање понуде на тржишту хотелијерских услуга. Током године изражен је значајан раст услуга смјештаја и исхране у односу на 2021. годину, што сматрамо да је резултат ангажовању на довођењу нових клијената као и је завршетка пандемије Корона вируса .

25.2 Девизни ризик

Изложеност девизном ризику је занемарујућа јер пружање услуга гостима из иностранства врши се по цијенама у динарима. Рокови за закључење уговора су од три до шест мјесеци за купце са домаћег тржишта, углавном екскурзија дјецe школског узраста, а за купце из иностранства рокови су од 5 дана до 3 мјесеца.

25.3 Каматни ризик

Изложеност каматном ризику је минимална. Друштво се не задужује ни краткорочно нити дугорочно код банака и осталих финансијских институција. Изложеност кредитном ризику Друштва је у оквирима који подразумева обезбјеђење услова за редовно намирење потраживања од купаца. Последњих година предузимају се мјере којима се минимизирају претпоставке за избјегавање плаћања: већина уговора се закључује са авансним плаћањем, већински дио индивидуалних гостију из иностранства врши резервацију смјештаја путем кредитних картица гдје је наплативост осигурана, меница је редован инструмент обезбјеђења плаћања код закључења уговора са туристичким агенцијама.

26.4 Ризик ликвидности

Друштво процјењује ризик ликвидности сталним праћењем промјена у изворима финансирања руковођени роковима које диктирају установљења обавеза и планирања будућих обавеза. Друштво је у великој мјери изложено овом ризику јер укупне обавезе превазилазе средства за њихово покриће, а рокови плаћања су изузетно продужени, на што је утицај имало отежано пословање у периоду пандемије изазване Ковид вирусом.

26. ПОДБИЛАНСИ БИЛАСА УСПЈЕХ

Укупни приходи у 2023. години износе 110.807.475,37 динара, а у Биласу успјеха исказани су као 110.808 хиљада динара, као подбиланси приход: пословни приход 110.286 хиљада динара, финансијски приход 2 хиљада динара, приходи од усклађивања вриједности остале имовине 364 хиљада динара и остали приходи 156 хиљада динара. Укупни приходи за 2023. годину су већи за 16,60% у односу на прошлу годину.

Укупни расходи у 2023. години износе 107.965.713,61 динара, а у Биласу успјеха

исказани су као 107.966 хиљаде динара, као подбиланси расхода: пословни расходи 105.581 хиљаде динара, финансијски расходи 715 хиљада динара, расходи од усклађивања вриједности имовине у износу од 1.575 хиљаде динара и остали расходи у износу од 95 хиљада динара.

27. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ

у хиљадама РСД

Опис	2023.	2022.
Приходи од продаје производа и услуга	71.230	59.526
Приходи од премија	652	780
Приходи од закупнина	38.404	34.054
Приходи од усклађивања вриједности имовине	0	6
Укупно	110.286	94.366

Остали пословни приходи у Биласу успјеха исказани су као 39.056 хиљаде динара.

28. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА

у хиљадама РСД

Опис	2023.	2022.
Трошкови основних сировина и материјала	15.521	13.745
Трошкови горива и енергије	14.046	9.882
Трошкови резервних дијелова	140	50
Укупно	29.707	23.677

29. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ

у хиљадама РСД

Опис	2023.	2022.
Трошкови бруто зарада и накнаде зарада	45.828	41.246
Трошкови доприноса на зараде послодавац	6.945	6.628
Трошкови по основу уговора	0	170
Трошкови накнада члановима УО	1.676	1.504
Остали лични расходи и накнаде запослених	2.439	2.540
Укупно	56.888	52.088

Остали лични расходи и накнаде у Биласу успјеха су исказани као 4.115 хиљада динара.

30. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ И РЕЗЕРВИСАЊА

у хиљадама РСД

Опис	2023.	2022.
Амортизација нематеријалних улагања	5.256	4.343
Резервисања за отпремнине запослених	700	13
Укупно	5.956	4.356

31. ОСТАЛИ ПОСЛОВНИ РАСХОДИ

у хиљадама РСД

Опис	2023.	2022.
Трошкови производних услуга	6.132	4.750
Нематеријални трошкови	6.898	6.538
Укупно	13.030	11.288

Ову групу трошкова чине трошкови производних услуга 6.132.347,62 динара и нематеријални трошкови у износу од 6.897.567,12 динара. Укупно показују повећање за

15,40% у односу на прошлу годину

Укупни пословни расходи у Биласу успјеха исказани су као износ од 105.581 хиљаде динара.

Резултат разлике пословних прихода и расхода је добитак у износу од 4.705 хиљада динара.

32. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ

у хиљадама РСД

Опис	2023.	2022.
Приходи од затезних камата	0	52
Остали финансијски приходи	2	6
Укупно	2	58

Финансијски приходи у 2023. години немају неко значајно учешће у укупним приходима.

33. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ

у хиљадама РСД

Опис	2023.	2022.
Расходи затезних камата	702	596
Негативне курсне разлике	9	15
Остали финансијски раходи	4	0
Укупно	715	611

Финансијски расходи су од обрачуна затезних камата и то јавних предузећа Новосадска Топлана и ЈП ЕПС као и камате за неблаговремено плаћане јавне приходе.

Резултат разлике финансијских прихода и расхода је губитак од 713 хиљада динара.

34. ОСТАЛИ ПРИХОДИ

у хиљадама РСД

Опис	2023.	2022.
Приходи по основу смањења обавеза	36	44
Остали непоменути приходи	120	123
Приходи од наплаћених отписаних потраживања	0	67
Вишкови	0	7
Укупно	156	241

Приходи по основу наплаћених исправљених потраживања у Билансу успјеха су исказани у износу од 364 хиљада динара.

35. ОСТАЛИ РАСХОДИ

у хиљадама РСД

Опис	2023.	2022.
Расходи средстава	18	45
Расходи по основу отписа потраживања	66	0
Остали непоменути расходи	11	16
Укупно	95	61

Разлика између осталих прихода и расхода је добитак у износу од 61 хиљада динара. Расходи по основу исправке потраживања од купаца у Билансу успјеха приказани су у износу од 1.575 хиљада динара.

36. РЕЗУЛТАТ ПОСЛОВАЊА

Резултат разлике прихода и расхода у 2023. години је добитак у износу од 2.842 хиљада динара у Билансу успјеха. Губитак по основу одложених пореских расхода у 2023. исказан је у износу од 895 хиљада динара. Као резултат разлике укупних приход и расхода и преноса одложених пореских расхода износи 1.947 хиљада динара, а у Билансу стања исказан је као нераспоређени порески добитак.

у хиљадама РСД

Опис	2023.	2022.
Губитак из пословања	0	0
Добитак из пословања	2.842	2.138
Одложени порески расходи	895	491
Добитак	1.947	1.647
Губитак	0	0

37. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК

По обрачуну за пореске сврхе друштво је исказало добит (ПБ 1 ред 59) у Пореском билансу за 2023 у износу од 2.841.762 динар. Износ добитка је покривен са Пореским кредитом из ПБ 1 за 2018. и 2019. годину до висине добити (ПБ 1 ред 62). Тако да у Биласу успјеха нема исказаног податка за текућу обавезу пореза на добит, нити износа за уплату аконтације за наредни период.

Пренијети порески губици из ранијих година који се могу користити за умањење основице за обрачун пореза на добитак из периода од 2018. године до 2021. године. У табели која слиједи су износи и рокови до када се могу искористити:

у хиљадама РСД

Опис	2023.	2022.
Губитак из Пореског биланса за 2017.годину	0	679
Губитак из Пореског биланса за 2018.годину	1.503	1.503
Губитак из Пореског биланса за 2019.годину	1.266	1.266
Губитак из Пореског биланса за 2020.годину	12.047	12.047
Губитак из Пореског биланса за 2021.годину	5.779	5.779
Губитак из Пореског биланса за 2022.годину	0	0
Укупно	20.595	21.274

Такође за умањење основице за обрачун обавеза по основу пореза на добитак друштво има могућност умањења за неискоришћени порески кредит из периода 2013. године, што се може најдуже искористити до 2023. године и то у износима од:

у хиљадама РСД

Опис	2023.	2022.
Неискоришћени порески кредит за 2012. годину	0	492
Неискоришћени порески кредит за 2013. годину	240	240
Укупно	240	732

38. УКУПНИ СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК И ГУБИТАК

У 2023. години укупни свеобухватни нето добитак износи 3.111 хиљада динара.

39. СРЕДСТВА ОБЕЗБЈЕЂЕЊА ПЛАЋАЊА

Стање издатих меница као средство обезбјеђења плаћања по основу закључених уговора на датум 31.12.2023. године код Војводина АД Нови Сад издато је 51 меница.

По основу обезбјеђења закључених уговора о закупу и уговора о пружању угоститељских услуга као средство обезбјеђења плаћања примљено је 80 меница.

40. ХИПОТЕКЕ

Друштво нема евидентираних хипотека на некретнине.

41. СУДСКИ СПОРОВИ

41.1 Војводина АД Нови Сад

Нема спорова који се воде против Војводина АД Нови Сад.

41.2 Војводина АД Нови Сад тужилац

Пред Привредним судом у Новом Саду воде се извршни поступци за намирење

потраживања од:

- „Dance sport“ плесна асоцијација Нови Сад – Ив 6997/10 од 23.07.2010. године на износ од 183.227 динара. Ријешење је извршено, поступак у току, исход неизвјестан јер је субјекат блокиран. Поступак наплате путем извршења на стварима немогуће спровести јер тужена није у посједу ствари из којих би се извршењем могло наплатити потраживање.
- „Albatus“ ДОО Лесковац – Ив 6619/1, ријешење правоснажно и извршено од 24.11.2010. године на износ од 111.317,50 динара. Субјекат је у блокада и нема могућност наплате потраживања. Ова потраживања су отписана по Годишњем попису за 2019. годину.

42. ГАРАНЦИЈЕ И ЈЕМСТВА

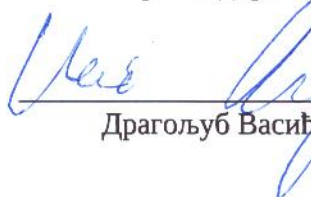
Друштво нема ни датих ни примљених гаранција ни јемстава.

43. ПОВЕЗАНА ЛИЦА

Друштво нема повезаних лица.

У Новом Саду, март 2024. године

Извршни директор


Драгољуб Васић



ИЗВЕШТАЈ О КОРПОРАТИВНОМ УПРАВЉАЊУ ЗА 2023. ГОДИНУ

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

Друштво се одлучило да примењује сопствени Кодекс корпоративног управљања. Кодекс корпоративног управљања Војводина АД Нови Сад усвојен је на седници Скупштине Војводина АД Нови Сад дана 28.06.2012. године.

Друштво улаже значајне напоре у циљу поштовања смерница о Корпоративном управљању у друштву. Такође, примењујемо и Међународне стандарде и праксу, континуирано развијајући и унапређујући систем корпоративног управљања.

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 трариспарентности пословања. Примена кодекса има за циљ увођење добрих пословних обичаја који треба да омогуде равнотежу утицаја његових носилаца, конзистентност система контроле и јачања поверења акционара. Кодекс представља допуну важећој регулативи установљеној одредбама Закона, Оснивачког акта и Статута Војводина АД Нови Сад. Све информације су доступне свима у седишту Друштва Војводина АД Нови Сад, Трг слободе 2, Нови Сад, као и на интернет страници Друштва.

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

Ревизија финансијских извештаја, сачињавање, разматрање, усвајање и објављивање Друштво спроводи у складу и на начин утврђен важећим законским прописима и Међународним Рачуноводственим Стандардима (МРС).

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

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

У 2021. години није било понуда за преузимање од стране друштва. Друштво има емитоване само обичне акције. Друштво није стицало сопствене акције од сачињавања претходног годишњег извештаја. Такође Друштво не учествује у капиталу других друштава ни директно ни индиректно.

Акционарско друштво Војводина АД Нови Сад, и у 2021. години наставља пословање са ограничењима у располагању имовином и неразјашњеним имовинско правним односима због поништења поступка приватизације и одузимања имовине стечене у поступку приватизације од Конзорцијума- Палић АД Суботица и Маестралтоурс Будва-од стране Министарства правде Републике Србије, који је поверен Дирекцији за управљање одузетом имовином, а по основу решења Вишег суда у Београду 2010. године о привременом одузимању.

Акцијски капитал чини 59.124 акције Конзорцијума АД Палић у стечају из Суботице и Маестралтоурса из Будве, што чини 70% од укупног броја акција, а осталих 30% или 25.340 акција припада малим акционарима. Дирекција за управљање одузетом имовином Министарства правде Републике Србије у поседу је 70% акција Конзорцијума са правом гласа у управљању, али без права располагања истим. Мали акционари су слободни да тргују својим акцијама, али у 2021. години није било промета предметним акцијама. Основни капитал Друштва се може повећавати и смањивати у скалду са одлукама Скупштине, али због привременог статуса у ком се Друштво налази основним капитал остаје замрзнут.

4. Састав и рад органа управљања и њихових одбора

Друштво је успоставило једнодомни систем управљања, централну улогу у управљању има Одбор директора, док акционари своја права и контролу врше преко Скупштине акционара. Скупштину чине сви акционари Друштва. Свака обична акција даје право на један глас. Скупштина Друштва одлучује о питањима која су одређена Статутом Друштва и Законом. 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 седници Скупштине акционара. Третман свих акционара био је у потпуности равноправан.

Одбор директора има три члана од којих је један Извршни директор и два неизвршна директора. Директоре у одбор директора именује Скупштина. Извршни директор координира рад и организује пословање Друштва, такоде и заступа Друштво. Чланови одбора директора су:

1. Драгољуб Васић — извршни директор.
2. Маријана Савић Симић — неизвршни директор, председница одбора директора
3. Јована Кутањац — неизвршни директор.

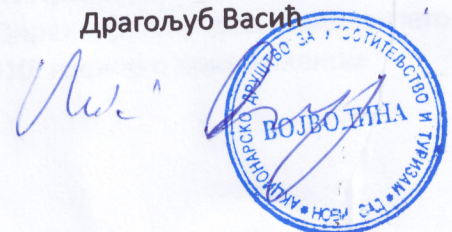
5. Политика разноликости које се примењују у вези са органима управљања

Политика разноликости у органима управљања друштва се огледа у различитом животном добу чланова управљања, присутна су оба пола као и разноликост нивоа образовања и врста квалификација. Такође, и у Одбору директора и у Скупштини Друштва имамо припаднике оба пола, различитих старосних доби, различитог нивоа квалификација и врста образовања. Друштво на овај начин жели да избегне дискриминацију по било ком од наведених основа, да успостави равнотежу која се огледа у различитости мишљења. Овакав принцип пословања за сада даје добре резултате. Друштво успева да послује стабилно упркос свим проблемима и изазовима пословног амбијента.

Нови Сад, март 2024. године

Извршни директор

Драгољуб Васић



Период извештавања:

од

01.01.2023

до

31.12.2023

Годишњи финансијски извештај за привредна друштва ГФИ-ПД

Пословно име: **ВОЈВОДИНА АД НОВИ САД**

Матични број (МБ): **08240540**

Поштански број и место: **21000**

Нови Сад

Улица и број: **Трг Слободе 2**

Адреса е-поште: **vojvodina.sluzba@gmail.com**

Интернет адреса: **hotelvojvodina.rs**

Консолидовани/Појединачни: **Појединачни**

Усвојен (да/не): **Да**

Друштва субјекта консолидације:*

Седиште:

МБ:

Особа за контакт: **Небојиша Петровски**

(уноси се само име и презиме особе за контакт)

Телефон: **063/581-952**

Факс: **021/66-15-445**

Адреса е-поште: **n.petrovski75@gmail.com**

Презиме и име: **Драгољуб Васић**

(особа овлашћена за заступање)

Документација за објаву (у ПДФ формату, као један документ):

1. Финансијски извештаји (биланс стања, биланс успеха, извештај о осталом резултату, извештај о променама на капиталу, напомене уз финансијске извештаје),
2. Извештај ревизора у целини,
3. Извештај о пословању,
4. Изјава лица одговорних за састављање извештаја,
5. Одлука надлежног органа о усвајању годишњих финансијских извештаја,
6. Одлука о расподели добити или покрићу губитака.

*Попуњава се у случају сачињавања консолидованог годишњег финансијског извештаја

БИЛАНС СТАЊА

на дан 31.12.2023

у хиљадама динара

Позиција	АОП	Износ		
		Текућа година	Претходна година	
			Крајње стање ...20...	Почетно стање 01.01.20...
1	2	3	4	5
АКТИВА				
A. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0001	30.000	30.000	30.000
B. СТАЛНА ИМОВИНА (0003 + 0009 + 0017 + 0018 + 0028)	0002	83.559	84.281	85.569
I. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (0004 + 0005 + 0006 + 0007 + 0008)	0003	182	251	322
1. Улагања у развој	0004			
2. Концесије, патенти, лиценце, робне и услужне марке, софтвер и остала нематеријална имовина	0005	182	251	322
3. Гудвил	0006			
4. Нематеријална имовина узета у лизинг и нематеријална имовина у припреми	0007			
5. Аванси за нематеријалну имовину	0008			
II. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА (0010 + 0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016)	0009	83.377	84.030	85.247
1. Земљиште и грађевински објекти	0010	43.349	44.153	45.432
2. Постројења и опрема	0011	9.461	8.793	8.183
3. Инвестиционе некретнине	0012	30.567	31.084	31.632
4. Некретнине, постројења и опрема узети у лизинг и некретнине, постројења и опрема у припреми	0013			
5. Остале некретнине, постројења и опрема и улагања на туђим некретнинама, постројењима и опреми	0014			
6. Аванси за некретнине, постројења и опрему у земљи	0015			
7. Аванси за некретнине, постројења и опрему у иностранству	0016			
III. БИОЛОШКА СРЕДСТВА	0017			
IV. ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ И ДУГОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0019+0020+0021+0022+0023+0024+0025+0026+0027)	0018			
1. Учешће у капиталу правних лица (осим учешћа у капиталу која се вреднују методом учешћа)	0019			
2. Учешће у капиталу која се вреднују методом учешћа	0020			
3. Дугорочни пласмани матичном, зависним и осталим повезаним лицима и дугорочна потраживања од тих лица у земљи	0021			
4. Дугорочни пласмани матичном, зависним и осталим повезаним лицима и дугорочна потраживања од тих лица у иностранству	0022			
5. Дугорочни пласмани (дати кредити и зајмови) у земљи	0023			
6. Дугорочни пласмани (дати кредити и зајмови) у иностранству	0024			
7. Дугорочна финансијска улагања (хартије од вредности које се вреднују по амортизованој вредности)	0025			
8. Откупљене сопствене акције и откупљени сопствени удели	0026			
9. Остали дугорочни финансијски пласмани и остала дугорочна потраживања	0027			
V. ДУГОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0028			
В. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА	0029		4.390	4.700
Г. ОБРТНА ИМОВИНА (0031+0037+0038+0044+0048+0057+0058)	0030	8.446	6.273	8.827
I. ЗАЛИХЕ (0032+0033+0034+0035+0036)	0031	842	649	673
1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	0032	435	441	320
2. Недовршена производња и готови производи	0033			
3. Роба	0034			
4. Плаћени аванси за залихе и услуге у земљи	0035	407	208	353
5. Плаћени аванси за залихе и услуге у иностранству	0036			
II. СТАЛНА ИМОВИНА КОЈА СЕ ДРЖИ ЗА ПРОДАЈУ И ПРЕСТАНАК ПОСЛОВАЊА	0037			
III. ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ (0039+0040+0041+0042+0043)	0038	2.632	1.327	1.383
1. Потраживања од купаца у земљи	0039	2.632	1.327	1.383
2. Потраживања од купаца у иностранству	0040			
3. Потраживања од матичног, зависних и осталих повезаних лица у земљи	0041			
4. Потраживања од матичног, зависних и осталих повезаних лица у иностранству	0042			
5. Остала потраживања по основу продаје	0043			
IV. ОСТАЛА КРАТКОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0045+0046+0047)	0044	595	625	503
1. Остала потраживања	0045	595	625	503
2. Потраживања за више плаћен порез на добитак	0046			
3. Потраживања по основу преплаћених осталих пореза и доприноса	0047			
V. КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0049+0050+0051+0052+0053+0054+0055+0056)	0048			
1. Краткорочни кредити и пласмани - матично и зависна правна лица	0049			

Позиција	АОП	Износ		
		Текућа година	Претходна година	
			Крајње стање 20	Почетно стање 01.01.20
1	2	3	4	5
2. Краткорочни кредити и пласмани - остала повезана лица	0050			
3. Краткорочни кредити, зајмови и пласмани у земљи	0051			
4. Краткорочни кредити, зајмови и пласмани у иностранству	0052			
5. Хартије од вредности које се вреднују по амортизованој вредности	0053			
6. Финансијска средства која се вреднују по фер вредности кроз Биланс успеха	0054			
7. Откупљене сопствене акције и откупљени сопствени удели	0055			
8. Остали краткорочни финансијски пласмани	0056			
VI. ГОТОВИНА И ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ	0057	4.377	3.672	6.268
VII. КРАТКОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0058			
Д. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001+0002+0029+0030)	0059	122.005	124.944	129.096
Ђ. ВАНБИЛАСНА АКТИВА	0060			
ПАСИВА				
A. КАПИТАЛ (0402+0403+0404+0405+0406-0407+0408+0411-0412) ≥ 0	0401	55.888	53.941	52.294
I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ	0402	84.464	84.464	84.464
II. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0403	30.000	30.000	30.000
III. ЕМИСИОНА ПРЕМИЈА	0404			
IV. РЕЗЕРВЕ	0405			
V. ПОЗИТИВНЕ РЕВАЛОРИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ И НЕРЕАЛИЗОВАНИ ДОБИЦИ ПО ОСНОВУ ФИНАНСИЈСКИХ СРЕДСТАВА И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА	0406			
VI. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ГУБИЦИ ПО ОСНОВУ ФИНАНСИЈСКИХ СРЕДСТАВА И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА	0407	1.164	1.164	1.164
VII. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК (0409+0410)	0408	1.947	0	0
1. Нераспоређени добитак ранијих година	0409			
2. Нераспоређени добитак текуће године	0410	1.947		
VIII. УЧЕШЋЕ БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	0411			
IX. ГУБИТАК (0413+0414)	0412	59.359	59.359	61.006
1. Губитак ранијих година	0413	59.359	59.359	61.006
2. Губитак текуће године	0414			
Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0416+0420+0428)	0415	52.593	52.545	56.544
I. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0417+0418+0419)	0416	3.602	3.117	4.037
1. Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених	0417	3.602	3.117	4.037
2. Резервисања за трошкове у гарантном року	0418			
3. Остала дугорочна резервисања	0419			
II. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0421+0422+0423+0424+0425+0426+0427)	0420	48.991	49.428	52.507
1. Обавезе које се могу конвертовати у капитал	0421	48.754	48.754	48.754
2. Дугорочни кредити и остале дугорочне обавезе према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у земљи	0422			
3. Дугорочни кредити и остале дугорочне обавезе према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у иностранству	0423			
4. Дугорочни кредити, зајмови и обавезе по основу лизинга у земљи	0424			
5. Дугорочни кредити, зајмови и обавезе по основу лизинга у иностранству	0425			
6. Обавезе по емитованим хартијама од вредности	0426			
7. Остале дугорочне обавезе	0427	237	674	3.753
III. ДУГОРОЧНА ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0428			
В. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ	0429	1.179	4.674	4.493
Г. ДУГОРОЧНИ ОДЛОЖЕНИ ПРИХОДИ И ПРИМЉЕНЕ ДОНАЦИЈЕ	0430			
Д. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0432+0433+0441+0442+0449+0453+0454)	0431	12.345	13.784	15.765
I. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА	0432			
II. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0434+0435+0436+0437+0438+0439+0440)	0433	437	532	726
1. Обавезе по основу кредита према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у земљи	0434			
2. Обавезе по основу кредита према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у иностранству	0435			
3. Обавезе по основу кредита и зајмова од лица која нису домаће банке	0436	437	532	726
4. Обавезе по основу кредита од домаћих банака	0437			
5. Кредити, зајмови и обавезе из иностранства	0438			
6. Обавезе по краткорочним хартијама од вредности	0439			
7. Обавезе по основу финансијских деривата	0440			

Позиција	АОП	Износ		
		Текућа година	Претходна година	
			Крајње стање 20	Почетно стање 01.01.20
1	2	3	4	5
III. ПРИМЉЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИЈЕ	0441	1.867	1.391	1.476
IV. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0443+0444+0445+0446+0447+0448)	0442	4.170	6.414	8.548
1. Обавезе према добављачима - матична, зависна правна лица и остала повезана лица у земљи	0443			
2. Обавезе према добављачима - матична, зависна правна лица и остала повезана лица у иностранству	0444			
3. Обавезе према добављачима у земљи	0445	4.154	6.378	8.520
4. Обавезе према добављачима у иностранству	0446	16	36	28
5. Обавезе по меницама	0447			
6. Остале обавезе из пословања	0448			
V. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0450+0451+0452)	0449	5.871	5.447	5.015
1. Остале краткорочне обавезе	0450	4.928	4.605	4.019
2. Обавезе по основу пореза на додатну вредност и осталих јавних прихода	0451	943	842	996
3. Обавезе по основу пореза на добитак	0452			
VI. ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ СРЕДСТАВА НАМЕЊЕНИХ ПРОДАЈИ И СРЕДСТАВА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ ЈЕ ОБУСТАВЉЕНО	0453			
VII. КРАТКОРОЧНА ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0454			
Љ. 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	122.005	124.944	129.096
Ж. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	0457			

БИЛАНС УСПЕХА

од 01.01.2023. до 31.12.2023

у хиљадама динара

Позиција 1	АОП 2	Износ	
		Текућа година 3	Претходна година 4
A. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002+1005+1008+1009-1010+1011+1012)	1001	110.286	94.366
I. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003+1004)	1002		
1. Приходи од продаје робе на домаћем тржишту	1003		
2. Приходи од продаје робе на иностраном тржишту	1004		
II. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (1006+1007)	1005	71.230	59.526
1. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	1006	71.230	59.526
2. Приходи од продаје производа и услуга на иностраном тржишту	1007		
III. ПРИХОДИ ОД АКТИВИРАЊА УЧИНАКА И РОБЕ	1008		
IV. ПОВЕЋАЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА	1009		
V. СМАЊЕЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА	1010		
VI. ОСТАЛИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	1011	39.056	34.834
VII. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1012		6
B. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (1014+1015+1016+1020+1021+1022+1023+1024)	1013	105.581	91.409
I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1014		
II. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА, ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1015	29.707	23.677
III. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ (1017+1018+1019)	1016	56.888	52.088
1. Трошкови зарада и накнада зарада	1017	45.828	41.246
2. Трошкови пореза и доприноса на зараде и накнаде зарада	1018	6.945	6.628
3. Остали лични расходи и накнаде	1019	4.115	4.214
IV. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1020	5.256	4.343
V. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1021		
VI. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1022	6.132	4.750
VII. ТРОШКОВИ РЕЗЕРВИСАЊА	1023	700	13
VIII. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1024	6.898	6.538
B. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001-1013) ≥ 0	1025	4.705	2.957
Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1013-1001) ≥ 0	1026		
D. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1028+1029+1030+1031)	1027	2	58
I. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1028		
II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА	1029		52
III. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1030		3
IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ	1031	2	3
Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1033+1034+1035+1036)	1032	715	611
I. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1033		
II. РАСХОДИ КАМАТА	1034	702	596
III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1035	9	15
IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ	1036	4	
E. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1027-1032)≥0	1037		
Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032-1027)≥0	1038	713	553
З. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1039	364	387
И. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1040	1.575	833
J. ОСТАЛИ ПРИХОДИ	1041	156	241
K. ОСТАЛИ РАСХОДИ	1042	95	61
Л. УКУПНИ ПРИХОДИ (1001+1027+1039+1041)	1043	110.808	95.052
Љ. УКУПНИ РАСХОДИ (1013+1032+1040+1042)	1044	107.966	92.914
M. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1043-1044)≥0	1045	2.842	2.138
Н.ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1044-1043)≥0	1046		
Њ. ПОЗИТИВАН НЕТО ЕФЕКАТ НА РЕЗУЛТАТ ПО ОСНОВУ ДОБИТКА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКИ ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1047		
О. НЕГАТИВАН НЕТО ЕФЕКАТ НА РЕЗУЛТАТ ПО ОСНОВУ ГУБИТКА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКИ ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1048		
П. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1045-1046+1047-1048)≥0	1049	2.842	2.138
Р. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1046-1045+1048-1047)≥0	1050		
C. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК			

Позиција 1	АОП 2	Износ	
		Текућа година 3	Претходна година 4
I. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА	1051		
II. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ РАСХОДИ ПЕРИОДА	1052	895	491
III. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА	1053		
T. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВАЦА	1054		
Љ. НЕТО ДОБИТАК (1049-1050-1051-1052+1053-1054)≥0	1055	1.947	1.647
У. НЕТО ГУБИТАК (1050-1049+1051+1052-1053+1054)≥0	1056		
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		

ИЗВЕШТАЈ О ОСТАЛОМ РЕЗУЛТАТУ

од до

у хиљадама динара

Позиција	АОП	Износ	
		Текућа година	Претходна година
1	2	3	4
А. НЕТО РЕЗУЛТАТ ИЗ ПОСЛОВАЊА			
I. НЕТО ДОБИТАК (АОП 1055)	2001	1.947	1.647
II. НЕТО ГУБИТАК (АОП 1056)	2002		
Б. ОСТАЛИ СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК ИЛИ ГУБИТАК			
а) Ставке које неће бити рекласификоване у Билансу успеха у будућим периодима			
1. Промене ревалоризације нематеријалне имовине, некретнина, постројења и опреме			
а) повећање ревалоризационих резерви	2003	1.164	1.164
б) смањење ревалоризационих резерви	2004		
2. Актуарски добици или губици по основу планова дефинисаних примања			
а) добици	2005		
б) губици	2006		
3. Добици или губици по основу удела у осталом свеобухватном добитку или губитку придружених друштава			
а) добици	2007		
б) губици	2008		
б) Ставке које накнадно могу бити рекласификоване у Билансу успеха у будућим периодима			
1. Добици или губици по основу улагања у власничке инструменте капитала			
а) добици	2009		
б) губици	2010		
2. Добици или губици по основу прерачуна финансијских извештаја иностраног пословања			
а) добици	2011		
б) губици	2012		
3. Добици или губици од инструмената заштите нето улагања у инострано пословање			
а) добици	2013		
б) губици	2014		
4. Добици или губици по основу инструмената заштите ризика (хеџинга) новчаног тока			
а) добици	2015		
б) губици	2016		
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	1.164	1.164
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	1.164	1.164
V. НЕТО ОСТАЛИ СВЕОБУХВАТНИ ГУБИТАК (2020-2019+2021-2022) ≥ 0	2024		
В. УКУПАН НЕТО СВЕОБУХВАТНИ РЕЗУЛТАТ ПЕРИОДА			
I. УКУПАН НЕТО СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК (2001-2002+2023-2024) ≥ 0	2025	3.111	2.811
II. УКУПАН НЕТО СВЕОБУХВАТНИ ГУБИТАК (2002-2001+2024-2023) ≥ 0	2026		
Г. УКУПАН НЕТО СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК ИЛИ ГУБИТАК (2028+2029)=АОП2025 ≥ 0 или АОП2026 > 0			
1. Приписан матичном правном лицу	2028		
2. Приписан учешћима без права контроле	2029		

ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ

од **01.01.2023** до **31.12.2023**

у хиљадама динара

Позиција	АОП	Износ	
		Текућа година	Претходна година
1	2	3	4
А. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ			
I. Приливи готовине из пословних активности (1 до 4)	3001	124.702	107.316
1. Продаја и примљени аванси у земљи	3002	85.565	72.476
2. Продаја и примљени аванси у иностранству	3003		
3. Примљене камате из пословних активности	3004		52
4. Остали приливи из редовног пословања	3005	39.137	34.788
II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 8)	3006	120.105	104.455
1. Исплате добављачима и дати аванси у земљи	3007	44.595	35.573
2. Исплате добављачима и дати аванси у иностранству	3008	947	883
3. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	3009	56.417	51.780
4. Плаћене камате у земљи	3010	702	596
5. Плаћене камате у иностранству	3011		
6. Порез на добитак	3012	961	712
7. Одливи по основу осталих јавних прихода	3013	15.312	13.838
8. Остали одливи из пословних активности	3014	1.171	1.073
III. Нето прилив готовине из пословних активности (I-II)	3015	4.597	2.861
IV. Нето одлив готовине из пословних активности (II-I)	3016		
Б. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА			
I. Приливи готовине из активности инвестирања (1 до 5)	3017	1.200	929
1. Продаја акција и удела	3018		
2. Продаја нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3019	1.198	926
3. Остали финансијски пласмани	3020		
4. Примљене камате из активности инвестирања	3021		
5. Примљене дивиденде	3022	2	3
II. Одливи готовине из активности инвестирања (1 до 3)	3023	4.551	3.100
1. Куповина акција и удела	3024		
2. Куповина нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3025	4.551	3.100
3. Остали финансијски пласмани	3026		
III. Нето прилив готовине из активности инвестирања (I-II)	3027		
IV. Нето одлив готовине из активности инвестирања (II-I)	3028	3.351	2.171
В. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА			
I. Приливи готовине из активности финансирања (1 до 7)	3029		
1. Увећање основног капитала	3030		
2. Дугорочни кредити у земљи	3031		
3. Дугорочни кредити у иностранству	3032		
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	532	3.274
1. Откуп сопствених акција и удела	3038		
2. Дугорочни кредити у земљи	3039		
3. Дугорочни кредити у иностранству	3040		
4. Краткорочни кредити у земљи	3041		
5. Краткорочни кредити у иностранству	3042		
6. Остале обавезе	3043	532	3.274
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	532	3.274
Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001+3017+3029)	3048	125.902	108.245
Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3006+3023+3037)	3049	125.188	110.829
Ђ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3048-3049)≥0	3050	714	
Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3049-3048)≥0	3051		2.584
Ж. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	3052	3.672	6.268
З. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3053		3
И. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3054	9	15
Ј. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА (3050-3051+3052+3053-3054)	3055	4.377	3.672

ИЗВЕШТАЈ О ПРОМЕНАМА НА КАПИТАЛУ

од 01.01.2023 до 31.12.2023

у хиљадама динара

ОПИС	Компоненте капитала																			
	АОП	Основни капитал (група 30 без 306 и 309)	АОП	Остали основни капитал (ри 309)	АОП	Уписан а неуплаћени капитал (група 31)	АОП	Емисиона премија и резерве (ри 306 и група 32)	АОП	Ревалоризационе резерве и нераспоређени добитак и губитак (група 33)	АОП	Нераспоређени добитак (група 34)	АОП	Губитак (група 35)	АОП	Учешће без права контроле	АОП	Укупно (одговара позицији АОП 0401) (кол. 2+3+4+5+6+7-8+9) ≥ 0	АОП	Губитак изнад висине капитала (одговара позицији АОП 0455) (кол. 2+3+4+5+6+7-8+9) < 0
1		2		3		4		5		6		7		8		9		10		11
Стање на дан 01.01. _____ године	4001	84.464	4010		4019	30.000	4028		4037	-1.164	4046		4055	61.006	4064		4073	52.294	4082	
Ефекти ретроактивне исправке материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика	4002		4011		4020		4029		4038		4047		4056		4065		4074		4083	
Кориговано почетно стање на дан 01.01. _____ године (р.бр. 1+2)	4003	84.464	4012		4021	30.000	4030		4039	-1.164	4048		4057	61.006	4066		4075	52.294	4084	
Нето промене у _____ години	4004		4013		4022		4031		4040		4049		4058	-1.647	4067		4076		4085	
Стање на дан 31.12. _____ године (р.бр. 3+4)	4005	84.464	4014		4023	30.000	4032		4041	-1.164	4050		4059	59.359	4068		4077	53.941	4086	
Ефекти ретроактивне исправке материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика	4006		4015		4024		4033		4042		4051		4060		4069		4078		4087	
Кориговано почетно стање на дан 01.01. _____ године (р.бр. 5+6)	4007	84.464	4016		4025	30.000	4034		4043	-1.164	4052		4061	59.359	4070		4079	53.941	4088	
Нето промене у _____ години	4008		4017		4026		4035		4044		4053	1.947	4062		4071		4080		4089	
Стање на дан 31.12. _____ године (р.бр. 7+8)	4009	84.464	4018		4027	30.000	4036		4045	-1.164	4054	1.947	4063	59.359	4072		4081	55.888	4090	

БИЛАНС СТАЊА

на дан 31.12.2023

у хиљадама динара

Позиција	АОП	Износ		
		Текућа година	Претходна година	
			Крајње стање ..20..	Почетно стање 01.01.20..
1	2	3	4	5
АКТИВА				
A. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0001	30.000	30.000	30.000
B. СТАЛНА ИМОВИНА (0003 + 0009 + 0017 + 0018 + 0028)	0002	83.559	84.281	85.569
I. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (0004 + 0005 + 0006 + 0007 + 0008)	0003	182	251	322
1. Улагања у развој	0004			
2. Концесије, патенти, лиценце, робне и услужне марке, софтвер и остала нематеријална имовина	0005	182	251	322
3. Гудвил	0006			
4. Нематеријална имовина узета у лизинг и нематеријална имовина у припреми	0007			
5. Аванси за нематеријалну имовину	0008			
II. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА (0010 + 0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016)	0009	83.377	84.030	85.247
1. Земљиште и грађевински објекти	0010	43.349	44.153	45.432
2. Постројења и опрема	0011	9.461	8.793	8.183
3. Инвестиционе некретнине	0012	30.567	31.084	31.632
4. Некретнине, постројења и опрема узети у лизинг и некретнине, постројења и опрема у припреми	0013			
5. Остале некретнине, постројења и опрема и улагања на туђим некретнинама, постројењима и опреми	0014			
6. Аванси за некретнине, постројења и опрему у земљи	0015			
7. Аванси за некретнине, постројења и опрему у иностранству	0016			
III. БИОЛОШКА СРЕДСТВА	0017			
IV. ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ И ДУГОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0019+0020+0021+0022+0023+0024+0025+0026+0027)	0018			
1. Учешће у капиталу правних лица (осим учешћа у капиталу која се вреднују методом учешћа)	0019			
2. Учешће у капиталу која се вреднују методом учешћа	0020			
3. Дугорочни пласмани матичном, зависним и осталим повезаним лицима и дугорочна потраживања од тих лица у земљи	0021			
4. Дугорочни пласмани матичном, зависним и осталим повезаним лицима и дугорочна потраживања од тих лица у иностранству	0022			
5. Дугорочни пласмани (дати кредити и зајмови) у земљи	0023			
6. Дугорочни пласмани (дати кредити и зајмови) у иностранству	0024			
7. Дугорочна финансијска улагања (хартије од вредности које се вреднују по амортизованој вредности)	0025			
8. Откупљене сопствене акције и откупљени сопствени удели	0026			
9. Остали дугорочни финансијски пласмани и остала дугорочна потраживања	0027			
V. ДУГОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0028			
В. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА	0029		4.390	4.700
Г. ОБРТНА ИМОВИНА (0031+0037+0038+0044+0048+0057+0058)	0030	8.446	6.273	8.827
I. ЗАЛИХЕ (0032+0033+0034+0035+0036)	0031	842	649	673
1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	0032	435	441	320
2. Недовршена производња и готови производи	0033			
3. Роба	0034			
4. Плаћени аванси за залихе и услуге у земљи	0035	407	208	353
5. Плаћени аванси за залихе и услуге у иностранству	0036			
II. СТАЛНА ИМОВИНА КОЈА СЕ ДРЖИ ЗА ПРОДАЈУ И ПРЕСТАНАК ПОСЛОВАЊА	0037			
III. ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ (0039+0040+0041+0042+0043)	0038	2.632	1.327	1.383
1. Потраживања од купаца у земљи	0039	2.632	1.327	1.383
2. Потраживања од купаца у иностранству	0040			
3. Потраживања од матичног, зависних и осталих повезаних лица у земљи	0041			
4. Потраживања од матичног, зависних и осталих повезаних лица у иностранству	0042			
5. Остала потраживања по основу продаје	0043			
IV. ОСТАЛА КРАТКОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0045+0046+0047)	0044	595	625	503
1. Остала потраживања	0045	595	625	503
2. Потраживања за више плаћен порез на добитак	0046			
3. Потраживања по основу преплаћених осталих пореза и доприноса	0047			
V. КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0049+0050+0051+0052+0053+0054+0055+0056)	0048			
1. Краткорочни кредити и пласмани - матично и зависна правна лица	0049			

Позиција	АОП	Износ		
		Текућа година	Претходна година	
			Крајње стање 20	Почетно стање 01.01.20
1	2	3	4	5
2. Краткорочни кредити и пласмани - остала повезана лица	0050			
3. Краткорочни кредити, зајмови и пласмани у земљи	0051			
4. Краткорочни кредити, зајмови и пласмани у иностранству	0052			
5. Хартије од вредности које се вреднују по амортизованој вредности	0053			
6. Финансијска средства која се вреднују по фер вредности кроз Биланс успеха	0054			
7. Откупљене сопствене акције и откупљени сопствени удели	0055			
8. Остали краткорочни финансијски пласмани	0056			
VI. ГОТОВИНА И ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ	0057	4.377	3.672	6.268
VII. КРАТКОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0058			
Д. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001+0002+0029+0030)	0059	122.005	124.944	129.096
Ђ. ВАНБИЛАСНА АКТИВА	0060			
ПАСИВА				
A. КАПИТАЛ (0402+0403+0404+0405+0406-0407+0408+0411-0412) ≥ 0	0401	55.888	53.941	52.294
I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ	0402	84.464	84.464	84.464
II. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0403	30.000	30.000	30.000
III. ЕМИСИОНА ПРЕМИЈА	0404			
IV. РЕЗЕРВЕ	0405			
V. ПОЗИТИВНЕ РЕВАЛОРИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ И НЕРЕАЛИЗОВАНИ ДОБИЦИ ПО ОСНОВУ ФИНАНСИЈСКИХ СРЕДСТАВА И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА	0406			
VI. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ГУБИЦИ ПО ОСНОВУ ФИНАНСИЈСКИХ СРЕДСТАВА И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА	0407	1.164	1.164	1.164
VII. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК (0409+0410)	0408	1.947	0	0
1. Нераспоређени добитак ранијих година	0409			
2. Нераспоређени добитак текуће године	0410	1.947		
VIII. УЧЕШЋЕ БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	0411			
IX. ГУБИТАК (0413+0414)	0412	59.359	59.359	61.006
1. Губитак ранијих година	0413	59.359	59.359	61.006
2. Губитак текуће године	0414			
Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0416+0420+0428)	0415	52.593	52.545	56.544
I. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0417+0418+0419)	0416	3.602	3.117	4.037
1. Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених	0417	3.602	3.117	4.037
2. Резервисања за трошкове у гарантном року	0418			
3. Остала дугорочна резервисања	0419			
II. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0421+0422+0423+0424+0425+0426+0427)	0420	48.991	49.428	52.507
1. Обавезе које се могу конвертовати у капитал	0421	48.754	48.754	48.754
2. Дугорочни кредити и остале дугорочне обавезе према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у земљи	0422			
3. Дугорочни кредити и остале дугорочне обавезе према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у иностранству	0423			
4. Дугорочни кредити, зајмови и обавезе по основу лизинга у земљи	0424			
5. Дугорочни кредити, зајмови и обавезе по основу лизинга у иностранству	0425			
6. Обавезе по емитованим хартијама од вредности	0426			
7. Остале дугорочне обавезе	0427	237	674	3.753
III. ДУГОРОЧНА ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0428			
В. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ	0429	1.179	4.674	4.493
Г. ДУГОРОЧНИ ОДЛОЖЕНИ ПРИХОДИ И ПРИМЉЕНЕ ДОНАЦИЈЕ	0430			
Д. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0432+0433+0441+0442+0449+0453+0454)	0431	12.345	13.784	15.765
I. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА	0432			
II. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0434+0435+0436+0437+0438+0439+0440)	0433	437	532	726
1. Обавезе по основу кредита према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у земљи	0434			
2. Обавезе по основу кредита према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у иностранству	0435			
3. Обавезе по основу кредита и зајмова од лица која нису домаће банке	0436	437	532	726
4. Обавезе по основу кредита од домаћих банака	0437			
5. Кредити, зајмови и обавезе из иностранства	0438			
6. Обавезе по краткорочним хартијама од вредности	0439			
7. Обавезе по основу финансијских деривата	0440			

Позиција	АОП	Износ		
		Текућа година	Претходна година	
			Крајње стање 20	Почетно стање 01.01.20
1	2	3	4	5
III. ПРИМЉЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИЈЕ	0441	1.867	1.391	1.476
IV. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0443+0444+0445+0446+0447+0448)	0442	4.170	6.414	8.548
1. Обавезе према добављачима - матична, зависна правна лица и остала повезана лица у земљи	0443			
2. Обавезе према добављачима - матична, зависна правна лица и остала повезана лица у иностранству	0444			
3. Обавезе према добављачима у земљи	0445	4.154	6.378	8.520
4. Обавезе према добављачима у иностранству	0446	16	36	28
5. Обавезе по меницама	0447			
6. Остале обавезе из пословања	0448			
V. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0450+0451+0452)	0449	5.871	5.447	5.015
1. Остале краткорочне обавезе	0450	4.928	4.605	4.019
2. Обавезе по основу пореза на додатну вредност и осталих јавних прихода	0451	943	842	996
3. Обавезе по основу пореза на добитак	0452			
VI. ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ СРЕДСТАВА НАМЕЊЕНИХ ПРОДАЈИ И СРЕДСТАВА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ ЈЕ ОБУСТАВЉЕНО	0453			
VII. КРАТКОРОЧНА ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0454			
Ѓ. 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	122.005	124.944	129.096
Ж. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	0457			

БИЛАНС УСПЕХА

од 01.01.2023. до 31.12.2023

у хиљадама динара

Позиција 1	АОП 2	Износ	
		Текућа година 3	Претходна година 4
A. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002+1005+1008+1009-1010+1011+1012)	1001	110.286	94.366
I. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003+1004)	1002		
1. Приходи од продаје робе на домаћем тржишту	1003		
2. Приходи од продаје робе на иностраном тржишту	1004		
II. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (1006+1007)	1005	71.230	59.526
1. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	1006	71.230	59.526
2. Приходи од продаје производа и услуга на иностраном тржишту	1007		
III. ПРИХОДИ ОД АКТИВИРАЊА УЧИНАКА И РОБЕ	1008		
IV. ПОВЕЋАЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА	1009		
V. СМАЊЕЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА	1010		
VI. ОСТАЛИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	1011	39.056	34.834
VII. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1012		6
B. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (1014+1015+1016+1020+1021+1022+1023+1024)	1013	105.581	91.409
I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1014		
II. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА, ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1015	29.707	23.677
III. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ (1017+1018+1019)	1016	56.888	52.088
1. Трошкови зарада и накнада зарада	1017	45.828	41.246
2. Трошкови пореза и доприноса на зараде и накнаде зарада	1018	6.945	6.628
3. Остали лични расходи и накнаде	1019	4.115	4.214
IV. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1020	5.256	4.343
V. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1021		
VI. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1022	6.132	4.750
VII. ТРОШКОВИ РЕЗЕРВИСАЊА	1023	700	13
VIII. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1024	6.898	6.538
B. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001-1013) ≥ 0	1025	4.705	2.957
Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1013-1001) ≥ 0	1026		
D. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1028+1029+1030+1031)	1027	2	58
I. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1028		
II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА	1029		52
III. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1030		3
IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ	1031	2	3
Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1033+1034+1035+1036)	1032	715	611
I. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1033		
II. РАСХОДИ КАМАТА	1034	702	596
III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1035	9	15
IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ	1036	4	
E. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1027-1032)≥0	1037		
Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032-1027)≥0	1038	713	553
З. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1039	364	387
И. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1040	1.575	833
J. ОСТАЛИ ПРИХОДИ	1041	156	241
K. ОСТАЛИ РАСХОДИ	1042	95	61
Л. УКУПНИ ПРИХОДИ (1001+1027+1039+1041)	1043	110.808	95.052
Љ. УКУПНИ РАСХОДИ (1013+1032+1040+1042)	1044	107.966	92.914
M. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1043-1044)≥0	1045	2.842	2.138
Н.ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1044-1043)≥0	1046		
Њ. ПОЗИТИВАН НЕТО ЕФЕКАТ НА РЕЗУЛТАТ ПО ОСНОВУ ДОБИТКА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКИ ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1047		
О. НЕГАТИВАН НЕТО ЕФЕКАТ НА РЕЗУЛТАТ ПО ОСНОВУ ГУБИТКА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКИ ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1048		
П. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1045-1046+1047-1048)≥0	1049	2.842	2.138
Р. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1046-1045+1048-1047)≥0	1050		
C. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК			

Позиција 1	АОП 2	Износ	
		Текућа година 3	Претходна година 4
I. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА	1051		
II. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ РАСХОДИ ПЕРИОДА	1052	895	491
III. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА	1053		
T. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВАЦА	1054		
Љ. НЕТО ДОБИТАК (1049-1050-1051-1052+1053-1054)≥0	1055	1.947	1.647
У. НЕТО ГУБИТАК (1050-1049+1051+1052-1053+1054)≥0	1056		
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		

ИЗВЕШТАЈ О ОСТАЛОМ РЕЗУЛТАТУ

од до

у хиљадама динара

Позиција	АОП	Износ	
		Текућа година	Претходна година
1	2	3	4
А. НЕТО РЕЗУЛТАТ ИЗ ПОСЛОВАЊА			
I. НЕТО ДОБИТАК (АОП 1055)	2001	1.947	1.647
II. НЕТО ГУБИТАК (АОП 1056)	2002		
Б. ОСТАЛИ СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК ИЛИ ГУБИТАК			
а) Ставке које неће бити рекласификоване у Билансу успеха у будућим периодима			
1. Промене ревалоризације нематеријалне имовине, некретнина, постројења и опреме			
а) повећање ревалоризационих резерви	2003	1.164	1.164
б) смањење ревалоризационих резерви	2004		
2. Актуарски добици или губици по основу планова дефинисаних примања			
а) добици	2005		
б) губици	2006		
3. Добици или губици по основу удела у осталом свеобухватном добитку или губитку придружених друштава			
а) добици	2007		
б) губици	2008		
б) Ставке које накнадно могу бити рекласификоване у Билансу успеха у будућим периодима			
1. Добици или губици по основу улагања у власничке инструменте капитала			
а) добици	2009		
б) губици	2010		
2. Добици или губици по основу прерачуна финансијских извештаја иностраног пословања			
а) добици	2011		
б) губици	2012		
3. Добици или губици од инструмената заштите нето улагања у инострано пословање			
а) добици	2013		
б) губици	2014		
4. Добици или губици по основу инструмената заштите ризика (хеџинга) новчаног тока			
а) добици	2015		
б) губици	2016		
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	1.164	1.164
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	1.164	1.164
V. НЕТО ОСТАЛИ СВЕОБУХВАТНИ ГУБИТАК (2020-2019+2021-2022) ≥ 0	2024		
В. УКУПАН НЕТО СВЕОБУХВАТНИ РЕЗУЛТАТ ПЕРИОДА			
I. УКУПАН НЕТО СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК (2001-2002+2023-2024) ≥ 0	2025	3.111	2.811
II. УКУПАН НЕТО СВЕОБУХВАТНИ ГУБИТАК (2002-2001+2024-2023) ≥ 0	2026		
Г. УКУПАН НЕТО СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК ИЛИ ГУБИТАК (2028+2029)=АОП2025 ≥ 0 или АОП2026 > 0			
1. Приписан матичном правном лицу	2028		
2. Приписан учешћима без права контроле	2029		

ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ

од **01.01.2023** до **31.12.2023**

у хиљадама динара

Позиција 1	АОП 2	Износ	
		Текућа година 3	Претходна година 4
А. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ			
I. Приливи готовине из пословних активности (1 до 4)	3001	124.702	107.316
1. Продаја и примљени аванси у земљи	3002	85.565	72.476
2. Продаја и примљени аванси у иностранству	3003		
3. Примљене камате из пословних активности	3004		52
4. Остали приливи из редовног пословања	3005	39.137	34.788
II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 8)	3006	120.105	104.455
1. Исплате добављачима и дати аванси у земљи	3007	44.595	35.573
2. Исплате добављачима и дати аванси у иностранству	3008	947	883
3. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	3009	56.417	51.780
4. Плаћене камате у земљи	3010	702	596
5. Плаћене камате у иностранству	3011		
6. Порез на добитак	3012	961	712
7. Одливи по основу осталих јавних прихода	3013	15.312	13.838
8. Остали одливи из пословних активности	3014	1.171	1.073
III. Нето прилив готовине из пословних активности (I-II)	3015	4.597	2.861
IV. Нето одлив готовине из пословних активности (II-I)	3016		
Б. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА			
I. Приливи готовине из активности инвестирања (1 до 5)	3017	1.200	929
1. Продаја акција и удела	3018		
2. Продаја нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3019	1.198	926
3. Остали финансијски пласмани	3020		
4. Примљене камате из активности инвестирања	3021		
5. Примљене дивиденде	3022	2	3
II. Одливи готовине из активности инвестирања (1 до 3)	3023	4.551	3.100
1. Куповина акција и удела	3024		
2. Куповина нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3025	4.551	3.100
3. Остали финансијски пласмани	3026		
III. Нето прилив готовине из активности инвестирања (I-II)	3027		
IV. Нето одлив готовине из активности инвестирања (II-I)	3028	3.351	2.171
В. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА			
I. Приливи готовине из активности финансирања (1 до 7)	3029		
1. Увећање основног капитала	3030		
2. Дугорочни кредити у земљи	3031		
3. Дугорочни кредити у иностранству	3032		
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	532	3.274
1. Откуп сопствених акција и удела	3038		
2. Дугорочни кредити у земљи	3039		
3. Дугорочни кредити у иностранству	3040		
4. Краткорочни кредити у земљи	3041		
5. Краткорочни кредити у иностранству	3042		
6. Остале обавезе	3043	532	3.274
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	532	3.274
Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001+3017+3029)	3048	125.902	108.245
Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3006+3023+3037)	3049	125.188	110.829
Ђ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3048-3049)≥0	3050	714	
Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3049-3048)≥0	3051		2.584
Ж. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	3052	3.672	6.268
З. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3053		3
И. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3054	9	15
Ј. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА (3050-3051+3052+3053-3054)	3055	4.377	3.672

ИЗВЕШТАЈ О ПРОМЕНАМА НА КАПИТАЛУ

од 01.01.2023 до 31.12.2023

у хиљадама динара

ОПИС	Компоненте капитала																			
	АОП	Основни капитал (група 30 без 306 и 309)	АОП	Остали основни капитал (ри 309)	АОП	Уписан а неуплаћени капитал (група 31)	АОП	Емисиона премија и резерве (ри 306 и група 32)	АОП	Ревалоризационе резерве и нераспоређени добитак и губитак (група 33)	АОП	Нераспоређени добитак (група 34)	АОП	Губитак (група 35)	АОП	Учешће без права контроле	АОП	Укупно (одговара позицији АОП 0401) (кол. 2+3+4+5+6+7-8+9) ≥ 0	АОП	Губитак изнад висине капитала (одговара позицији АОП 0455) (кол. 2+3+4+5+6+7-8+9) < 0
1		2		3		4		5		6		7		8		9		10		11
Стање на дан 01.01. _____ године	4001	84.464	4010		4019	30.000	4028		4037	-1.164	4046		4055	61.006	4064		4073	52.294	4082	
Ефекти ретроактивне исправке материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика	4002		4011		4020		4029		4038		4047		4056		4065		4074		4083	
Кориговано почетно стање на дан 01.01. _____ године (р.бр. 1+2)	4003	84.464	4012		4021	30.000	4030		4039	-1.164	4048		4057	61.006	4066		4075	52.294	4084	
Нето промене у _____ години	4004		4013		4022		4031		4040		4049		4058	-1.647	4067		4076		4085	
Стање на дан 31.12. _____ године (р.бр. 3+4)	4005	84.464	4014		4023	30.000	4032		4041	-1.164	4050		4059	59.359	4068		4077	53.941	4086	
Ефекти ретроактивне исправке материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика	4006		4015		4024		4033		4042		4051		4060		4069		4078		4087	
Кориговано почетно стање на дан 01.01. _____ године (р.бр. 5+6)	4007	84.464	4016		4025	30.000	4034		4043	-1.164	4052		4061	59.359	4070		4079	53.941	4088	
Нето промене у _____ години	4008		4017		4026		4035		4044		4053	1.947	4062		4071		4080		4089	
Стање на дан 31.12. _____ године (р.бр. 7+8)	4009	84.464	4018		4027	30.000	4036		4045	-1.164	4054	1.947	4063	59.359	4072		4081	55.888	4090	