

БИЛАНС СТАЊА

на дан **30.06.2024.**

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			
B. СТАЛНА ИМОВИНА (0003 + 0009 + 0017 + 0018 + 0028)	0002	2.261.192	2.117.442	
I. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (0004 + 0005 + 0006 + 0007 + 0008)	0003			
1. Улагања у развој	0004			
2. Концесије, патенти, лиценце, робне и услужне марке, софтвер и остала нематеријална имовина	0005			
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	2.258.600	2.115.646	
1. Земљиште и грађевински објекти	0010	467.231	367.783	
2. Постројења и опрема	0011	1.650.994	1.634.415	
3. Инвестиционе некретнине	0012			
4. Некретнине, постројења и опрема узети у лизинг и некретнине, постројења и опрема у припреми	0013	132.281	105.354	
5. Остале некретнине, постројења и опрема и улагања на туђим некретнинама, постројењима и опреми	0014	8.094	8.094	
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	1.774	1.796	
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	880	880	
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	894	916	
V. ДУГОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0028	818		
B. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА	0029	7.217	7.217	
Г. ОБРТНА ИМОВИНА (0031+0037+0038+0044+0048+0057+0058)	0030	2.655.774	2.251.415	
I. ЗАЛИХЕ (0032+0033+0034+0035+0036)	0031	417.173	272.737	
1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	0032	276.435	216.159	
2. Недовршена производа и готови производи	0033			
3. Роба	0034			
4. Плаћени аванси за залихе и услуге у земљи	0035	40.532	25.866	
5. Плаћени аванси за залихе и услуге у иностранству	0036	100.206	30.712	
II. СТАЛНА ИМОВИНА КОЈА СЕ ДРЖИ ЗА ПРОДАЈУ И ПРЕСТАНАК ПОСЛОВАЊА	0037			
III. ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ (0039+0040+0041+0042+0043)	0038	1.363.587	670.786	
1. Потраживања од купаца у земљи	0039	1.363.587	670.786	
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	111.648	102.531	
1. Остала потраживања	0045	98.515	102.531	
2. Потраживања за више плаћен порез на добитак	0046	13.133		
3. Потраживања по основу преплаћених осталих пореза и доприноса	0047			
V. КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0049+0050+0051+0052+0053+0054+0055+0056)	0048	527.628	388.298	
1. Краткорочни кредити и пласмани - матично и зависна правна лица	0049			
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			

Позиција	АОП	Износ		
		Текућа година	Претходна година	
			Крајње стање 20	Почетно стање 01.01.20
1	2	3	4	5
6. Финансијска средства која се вреднују по фер вредности кроз Биланс успеха	0054			
7. Откупљене сопствене акције и откупљени сопствени удели	0055	4.514	4.514	
8. Остали краткорочни финансијски пласмани	0056	523.114	393.784	
VI. ГОТОВИНА И ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ	0057	234.920	806.245	
VII. КРАТКОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0058	818	818	
Д. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001+0002+0029+0030)	0059	4.924.183	4.376.074	
Ђ. ВАНБИЛАСНА АКТИВА	0060	119.350	153.591	
ПАСИВА				
A. КАПИТАЛ (0402+0403+0404+0405+0406+0407+0408+0411+0412) ≥ 0	0401	3.968.556	3.317.322	
I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ	0402	1.212.480	1.212.480	
II. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0403			
III. ЕМИСИОНА ПРЕМИЈА	0404			
IV. РЕЗЕРВЕ	0405	1.911.492	1.348.800	
V. ПОЗИТИВНЕ РЕВАЛОРИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ И НЕРЕАЛИЗОВАНИ ДОБИЦИ ПО ОСНОВУ ФИНАНСИЈСКИХ СРЕДСТАВА И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА	0406	6.287	6.287	
VI. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ГУБИЦИ ПО ОСНОВУ ФИНАНСИЈСКИХ СРЕДСТАВА И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА	0407	2.930	2.930	
VII. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК (0409+0410)	0408	841.227	752.685	
1. Нераспоређени добитак ранијих година	0409	189.993	189.993	
2. Нераспоређени добитак текуће године	0410	651.234	562.692	
VIII. УЧЕШЋЕ БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	0411			
IX. ГУБИТАК (0413+0414)	0412			
1. Губитак ранијих година	0413			
2. Губитак текуће године	0414			
Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0416+0420+0428)	0415	100.927	102.021	
I. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0417+0418+0419)	0416	45.372	46.468	
1. Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених	0417	45.372	46.468	
2. Резервисања за трошкове у гарантном року	0418			
3. Остала дугорочна резервисања	0419			
II. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0421+0422+0423+0424+0425+0426+0427)	0420	55.555	55.555	
1. Обавезе које се могу конвертовати у капитал	0421			
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	55.555	55.555	
6. Обавезе по емитованим хартијама од вредности	0426			
7. Остале дугорочне обавезе	0427			
III. ДУГОРОЧНА ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0428			
В. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ	0429	32.708	32.708	
Г. ДУГОРОЧНИ ОДЛОЖЕНИ ПРИХОДИ И ПРИМЉЕНЕ ДОНАЦИЈЕ	0430			
Д. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0432+0433+0441+0442+0449+0453+0454)	0431	821.992	924.023	
I. КРАТКОРЧА РЕЗЕРВИСАЊА	0432			
II. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0434+0435+0436+0437+0438+0439+0440)	0433	41.999	95.850	
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	41.999		
4. Обавезе по основу кредита од домаћих банака	0437			
5. Кредити, зајмови и обавезе из иностранства	0438	41.999	95.850	
6. Обавезе по краткорочним хартијама од вредности	0439			
7. Обавезе по основу финансијских деривата	0440			
III. ПРИМЉЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИЈЕ	0441	115.367	53.204	
IV. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0443+0444+0445+0446+0447+0448)	0442	554.506	633.723	
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	545.029	632.982	
4. Обавезе према добављачима у иностранству	0446	9.477	741	
5. Обавезе по меницама	0447			

Позиција	АОП	Износ		
		Текућа година	Претходна година	
			Крајње стање 20	Почетно стање 01.01.20
1	2	3	4	5
6. Остале обавезе из пословања	0448			
V. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0450+0451+0452)	0449	95.881	103.530	
1. Остале краткорочне обавезе	0450	92.846	100.495	
2. Обавезе по основу пореза на додату вредност и осталих јавних прихода	0451	112	112	
3. Обавезе по основу пореза на добитак	0452	2.923	2.923	
VI. ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ СРЕДСТАВА НАМЕНЕНИХ ПРОДАЈИ И СРЕДСТАВА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ ЈЕ ОБУСТАВЉЕНО	0453			
VII. КРАТКОРОЧНА ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0454	14.239	37.716	
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	4.924.183	4.376.074	
Ж. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	0457	119.350	153.591	




БИЛАНС УСПЕХА

од 1.01.2024. до 30.06.2024.

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	2.965.389	1.511.846
I. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003+1004)	1002	1.096	
1. Приходи од продаје робе на домаћем тржишту	1003	1.096	
2. Приходи од продаје робе на иностраном тржишту	1004		
II. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (1006+1007)	1005	2.946.669	1.440.286
1. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	1006	2.946.669	144.086
2. Приходи од продаје производа и услуга на иностраном тржишту	1007		
III. ПРИХОДИ ОД АКТИВИРАЊА УЧИНАКА И РОБЕ	1008	488	62.460
IV. ПОВЕЋАЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА	1009		
V. СМАЊЕЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА	1010		
VI. ОСТАЛИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	1011	17.126	9.087
VII. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1012		13
Б. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (1014+1015+1016+1020+1021+1022+1023+1024)	1013	2.346.262	1.498.633
I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1014		
II. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА, ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1015	1.151.548	576.846
III. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ (1017+1018+1019)	1016	578.725	492.995
1. Трошкови зарада и накнада зарада	1017	473.357	399.717
2. Трошкови пореза и доприноса на зараде и накнаде зарада	1018	71.527	60.084
3. Остали лични расходи и накнаде	1019	33.841	33.194
IV. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1020	120.713	114.142
V. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ И ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1021		
VI. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1022	443.924	281.890
VII. ТРОШКОВИ РЕЗЕРВИСАЊА	1023		
VIII. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1024	51.352	32.760
В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001-1013) ≥ 0	1025	619.127	13.213
Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1013-1001) ≥ 0	1026		
Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1028+1029+1030+1031)	1027	22.258	62.378
I. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1028		
II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА	1029	22.254	62.020
III. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1030	4	358
IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ	1031		
Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1033+1034+1035+1036)	1032	3.972	30.297
I. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1033	151	
II. РАСХОДИ КАМАТА	1034	3.123	29.878
III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1035	698	421
IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ	1036		
Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1027-1032) ≥ 0	1037	18.286	32.081
Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032-1027) ≥ 0	1038		
З. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1039		60
И. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1040		
J. ОСТАЛИ ПРИХОДИ	1041	17.259	6.741
К. ОСТАЛИ РАСХОДИ	1042	3.438	3.463
Л. УКУПНИ ПРИХОДИ (1001+1027+1039+1041)	1043	3.004.906	1.591.025
Љ. УКУПНИ РАСХОДИ (1013+1032+1040+1042)	1044	2.353.672	1.532.393
М. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПЕРЕЗИВАЊА (1043-1044) ≥ 0	1045	651.234	48.632
Н. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПЕРЕЗИВАЊА (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 ОПЕРЕЗИВАЊА (1045-1046+1047-1048) ≥ 0	1049		
Р. ГУБИТАК ПРЕ ОПЕРЕЗИВАЊА (1046-1045+1048-1047) ≥ 0	1050		
С. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК			
I. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА	1051		
II. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ РАСХОДИ ПЕРИОДА	1052		
III. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА	1053		

Позиција 1	АОП 2	Износ	
		Текућа година 3	Претходна година 4
Т. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВАЦА	1054		
Ћ. НЕТО ДОБИТАК (1049-1050-1051-1052+1053-1054)≥0	1055	651,234	48,632
У. НЕТО ГУБИТАК (1050-1049+1051+1052-1053+1054)≥0	1056		
І. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА УЧЕШЋИМА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	1057		
ІІ. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАТИЧНОМ ПРАВНОМ ЛИЦУ	1058		
ІІІ. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА УЧЕШЋИМА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	1059		
ІV. 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 ПРОМЕНАМА НА КАПИТАЛУ

ОД 1.01.24. ДО 30.06.24.

ОПИС	Компоненте капитала															Укупна вредност динара
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	
СТАЊЕ НА ДАН 01.01. _____ ГОДИНЕ	АОП	ОСНОВНИ КАПИТАЛ (ГРУПА 30 БЕЗ 306 И 309)	АОП	ОСТАЛИ ОСНОВНИ КАПИТАЛ (ГРУПА 309)	АОП	УКУПАН НЕПОКРИЋЕНИ КАПИТАЛ (ГРУПА 31)	АОП	ЕМИСИОНА ПРЕМИЈА И РЕЗЕРВЕ (ГРУПА 32)	АОП	РЕВАНДИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ И НЕПОКРИЋЕНИ ДОБИТАК (ГРУПА 33)	АОП	НЕПОКРИЋЕНИ ДОБИТАК (ГРУПА 34)	АОП	ГЛУБИТАК (ГРУПА 35)	АОП	УКУПНА ВРЕДНОСТ ДИНАРА
	4001	1.212.480	4010	4019	4028	1.168.397	4037	24.353	4046	346.851	4055	4064	4073	2.752.081	4082	2+3+4+5+6+7-8+9+10
	4002		4011	4020	4029		4038		4047		4056	4065	4074		4083	
	4003	1.212.480	4012	4021	4030	1.168.397	4039	24.353	4048	346.851	4057	4066	4075	2.752.081	4084	
	4004		4013	4022	4031	180.403	4040	20.956	4049	405.834	4058	4067	4076		4085	
	4005	1.212.480	4014	4023	4032	1.348.800	4041	3.357	4050	752.685	4059	4068	4077	3.317.322	4086	
	4006		4015	4024	4033		4042		4051		4060	4069	4078		4087	
	4007	1.212.480	4016	4025	4034	1.348.800	4043	3.357	4052	752.685	4061	4070	4079	3.317.322	4088	
	4008		4017	4026	4035	562.692	4044		4053	88.539	4062	4071	4080		4089	
СТАЊЕ НА ДАН 31.12. _____ ГОДИНЕ	4009	1.212.480	4018	4027	4036	1.911.492	4045	3.357	4054	841.224	4063	4072	4081	3.968.554	4090	



ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ

од 1.01.2024. до 30.06.2024.

Позиција	АОП	Износ	
		Текућа година	Претходна година
1	2	3	4
A. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ			
I. Приливи готовине из пословних активности (1 до 4)	3001	2.624.850	2.281.704
1. Продаја и примљени аванси у земљи	3002	2.581.202	2.132.601
2. Продаја и примљени аванси у иностранству	3003		
3. Примљене камате из пословних активности	3004	22.258	62.379
4. Остали приливи из редовног пословања	3005	21.396	86.724
II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 8)	3006	2.935.226	2.131.254
1. Исплате добављачима и дати аванси у земљи	3007	2.173.173	1.560.384
2. Исплате добављачима и дати аванси у иностранству	3008		22.990
3. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	3009	581.982	509.465
4. Плаћене камате у земљи	3010	3.973	30.297
5. Плаћене камате у иностранству	3011		
6. Порез на добитак	3012	2.923	
7. Одливи по основу осталих јавних прихода	3013	6.025	8.116
8. Остали одливи из пословних активности	3014	166.550	
III. Нето прилив готовине из пословних активности (I-II)	3015		150.450
IV. Нето одлив готовине из пословних активности (II-I)	3016	310.366	
B. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА			
I. Приливи готовине из активности инвестирања (1 до 5)	3017		11.651
1. Продаја акција и удела	3018		
2. Продаја нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3019		11.651
3. Остали финансијски пласмани	3020		
4. Примљене камате из активности инвестирања	3021		
5. Примљене дивиденде	3022		
II. Одливи готовине из активности инвестирања (1 до 3)	3023	207.057	18.291
1. Куповина акција и удела	3024		
2. Куповина нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3025		18.291
3. Остали финансијски пласмани	3026	207.057	
III. Нето прилив готовине из активности инвестирања (I-II)	3027		
IV. Нето одлив готовине из активности инвестирања (II-I)	3028	207.057	6.640
B. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА			
I. Приливи готовине из активности финансирања (1 до 7)	3029		6.890
1. Увећање основног капитала	3030		
2. Дугорочни кредити у земљи	3031		
3. Дугорочни кредити у иностранству	3032		6.890
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	53.851	68.543
1. Откуп сопствених акција и удела	3038		
2. Дугорочни кредити у земљи	3039		
3. Дугорочни кредити у иностранству	3040		1.894
4. Краткорочни кредити у земљи	3041		6.556
5. Краткорочни кредити у иностранству	3042	53.851	60.093
6. Остале обавезе	3043		
7. Финансијски лизинг	3044		
8. Исплаћене дивиденде	3045		
III Нето прилив готовине из активности финансирања (I-II)	3046	53.851	
IV Нето одлив готовине из активности финансирања (II-I)	3047		61.653
Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001+3017+3029)	3048	2.624.850	2.300.045
Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3006+3023+3037)	3049	3.196.174	2.218.088
Ђ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3048-3049)≥0	3050		81.957
Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3049-3048)≥0	3051		
Ж. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	3052	806.245	161.488
З. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3053		
И. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3054		
Ј. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА (3050-3051+3052+3053-3054)	3055	234.921	243.443



ИЗВЕШТАЈ О ОСТАЛОМ РЕЗУЛТАТУ

ОД 1.01.2024. ДО 30.06.2024.

у хиљадама динара

Позиција	АОП	Износ	
		Текућа година	Претходна година
1	2	3	4
A. НЕТО РЕЗУЛТАТ ИЗ ПОСЛОВАЊА			
I. НЕТО ДОБИТАК (АОП 1055)	2001	651.234	48.632
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		
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 instrumenata заштите нето улагања у инострано пословање			
а) добици	2013		
б) губици	2014		
4. Добици или губици по основу instrumenata 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		
II. ОСТАЛИ БРУТО СВЕОБУХВАТНИ ГУБИТАК (2004+2006+2008+2010+2012+2014+2016+2018)- (2003+2005+2007+2009+2011+2013+2015+2017) ≥ 0	2020		
III. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ РАСХОД НА ОСТАЛИ СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК ИЛИ ГУБИТАК ПЕРИОДА	2021		
IV. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОД НА ОСТАЛИ СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК ИЛИ ГУБИТАК ПЕРИОДА	2022		
V. НЕТО ОСТАЛИ СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК (2019-2020-2021+2022) ≥ 0	2023		
VI. НЕТО ОСТАЛИ СВЕОБУХВАТНИ ГУБИТАК (2020-2019+2021-2022) ≥ 0	2024		
В. УКУПАН НЕТО СВЕОБУХВАТНИ РЕЗУЛТАТ ПЕРИОДА			
I. УКУПАН НЕТО СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК (2001-2002+2023-2024) ≥ 0	2025		
II. УКУПАН НЕТО СВЕОБУХВАТНИ ГУБИТАК (2002-2001+2024-2023) ≥ 0	2026		
Г. УКУПАН НЕТО СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК ИЛИ ГУБИТАК (2028+2029)=АОП2025 ≥ 0 или АОП2026 > 0			
1. Приписан матичном правном лицу	2028		
2. Приписан учесћима без права контроле	2029		



Предузеће за путеве „Ваљево“ а.д.

**НАПОМЕНЕ УЗ ФИНАНСИЈСКЕ ИЗВЕШТАЈЕ
ЗА ПЕРИОД ОД 01.01. ДО 30.06.2024. ГОДИНЕ**





1. Опште информације

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

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

Седиште друштва је у Ваљеву, Милована Глишића бр.94

Матични број Друштва је 07188994 а ПИБ 101898873

Полугодишњи финансијски извештаји за 2024. годину, чији су саставни део ове напомене, израђени су искључиво за потребе Комисије за хартије од вредности а у складу са чл. 74. Закона о тржишту капитала и у складу са Правилником о извештавању јавних друштава.

На дан 30.јуна 2024. године Друштво је имало 528 запослених (на дан 31. децембар 2023. године број запослених у Друштву био је 531).

2. Основе за састављање финансијских извештаја

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

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

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



2. Основе за састављање финансијских извештаја (наставак)

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

2.1. Прерачунавање страних валута

(а) Функционална и валута приказивања

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

(б) Позитивне и негативне курсне разлике

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

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

3. Преглед значајних рачуноводствених политика

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



3. Преглед значајних рачуноводствених политика (Наставак)

3.1. Некретнине, постројења и опрема

(в) Некретнине, постројења и опрема

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

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

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

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

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

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

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

(г) Дугорочни финансијски пласмани

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

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

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

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



3. Преглед значајних рачуноводствених политика (Наставак)

3.2. Обртна имовина

(а) Залихе

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

(б) Краткорочна потраживања и пласмани

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

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

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

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

(в) Готовина и готовински еквиваленти

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

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

3.3. Ванбилансна средства и обавезе

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

3.4. Основни капитал

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

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



3.5. Дугорочна резервисања

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

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

3.6. Обавезе по кредитима

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

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

3.7. Обавезе према добављачима

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

3.8. Порез на добит

Текући порез на добит

Порез на добит представља износ који се обрачунава и плаћа у складу са Законом о порезу на добит важећим у Републици Србији. Стопа пореза на добит за 2024. Годину износи 15% и плаћа се на пореску основуцу утврђену пореским билансом. Пореска основуца приказана у пореском билансу укључује добит приказану у званичном билансу успеха и корекције дефинисане пореским прописима Републике Србије.

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

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

Одложени порез на добит

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



Важеће пореске стопе на датум биланса стања или пореске стопе које су након тог датума ступиле на снагу, користе се за утврђивање разграниченог износа пореза на добит.

3. Преглед значајних рачуноводствених политика (Наставак)

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

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

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

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

3.9. Примања запослених

Друштво нема сопствене пензионе фондове и потом основу нема идентификоване обавезе на дан 30. јуна 2024. године.

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

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

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

3.10. Признавање прихода

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



3. Преглед значајних рачуноводствених политика (Наставак)

Друштво признаје приход када се износ прихода може поуздано измерити, када је вероватно да ће у будућности Друштво имати економске користи и када су испуњени посебни критеријуми за сваку од активности Друштва као што је у даљем тексту описано. Износ прихода се не сматра поуздано мерљивим све док се не реше све потенцијалне обавезе које могу настати у вези са продајом. Своје процене Друштво заснива на резултатима из претходног пословања, узимајући у обзир тип купца, врсту трансакције и специфичности сваког посла.

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

3.11. Признавање расхода

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

3.12. Приходи и расходи камата

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

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



4. Управљање финансијским ризиком

4.1. Фактори финансијског ризика

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

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

(а) *Тржишни ризик*

- *Ризик од промене курсева страних валута*

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

- *Ризик од промене цена*

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

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

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

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

(б) *Кредитни ризик*

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

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

(ц) *Ризик ликвидности*

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



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

5. Управљање ризиком капитала

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

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

Коефицијент задужености на 30.06.2024. године је испод нуле сходно томе да Друштво располаже већим износом готовине и готовинских еквивалената у односу на тренутни износ дугорочних и краткорочних обавеза, а за 2023. годину је 3,72%.



6. Некретнине, постројења и опрема

	Земљиште	Опрема	Грађ. објекти	НПО у припреми	Аванси	Укупно
Набавна вредност						
Стање на дан 31.12.2023. г	233.694	3.067.127	221.080	113.447	0	3.635.348
Повећања	101.513	144.922		26.928		273.362
Активирања						
Расход						
Отуђења		9.698				9.698
Стање на дан 30.06.2024. г	335.207	3.202.351	221.080	140.375	0	3.899.012
Акумулирана исправка вредности						
Стање на дан 31.12. 2023. г	0	1.432.711	86.990	0	0	1.519.701
Повећања						
Активирања						
Амортизација		118.645	2.066			120.711
Отуђења						
Расход						
Пренос (са)/на						
Стање на дан 30.06.2024. г	0	1.551.356	89.056	0	0	1.640.412
Неотписана вредност на дан:						
31. децембра 2023. године	233.694	1.634.415	134.090	113.447	0	2.115.646
30. јун 2024. године	335.207	1.650.995	132.023	140.375	0	2.258.600

7. Дугорочни финансијски пласмани

	30.06.2024	31.12.2023
Учешћа у капиталу осталих правних лица и друге хартије од вредности расположиве за продају	5.413	5.413
Остали дугорочни финансијски пласмани	894	916
Минус: Исправка вредности	(4.533)	(4.533)
	1.774	1.796

Остали дугорочни финансијски пласмани на дан 30.06.2024.год. износе 894 хиљаде динара и односе се на отплату стамбених кредита датих радницима у износу од 100 хиљада динара, потраживања за удружена средства за стамбене потребе у износу од 692 хиљаде динара и остала у износу од 102 хиљада динара. Учешћа у капиталу у износу од 880 хиљаде динара се односе на акције од „Србијапут“ а.д. Београд.



8. Залихе

	<u>30.06.2024</u>	<u>31.12.2023</u>
Залихе материјала	308.608	248.332
Дати аванси за залихе и услуге у земљи	40.532	25.886
Дати аванси за залихе и услуге у иностранству	100.206	30.712
Минус: исправка вредности	<u>(32.173)</u>	<u>(32.173)</u>
Укупно залихе – нето	<u>417.173</u>	<u>272.737</u>

Нето залихе материјала износе 276.435 хиљада динара и односе се на залихе материјала, резервних делова, ситног инвентара итд. у магацинима. Исправка вредности ситног инвентара је 32.173 хиљада динара.

Дати аванси за залихе и услуге износе 140.738 хиљада динара и највећим делом се односе на аванс дат добављачима за набавку репроматеријала.

9. Потраживања

	<u>30.06.2024</u>	<u>31.12.2023</u>
Потраживања од купаца	1.363.587	670.786
Остала потраживања	98.515	102.531
Потраживања за више плаћен порез на добит	13.133	21.201
Остали краткорочни финансијски пласмани	523.114	393.784
Откупљене сопствене акције	4.514	4.514
Укупно потраживања – нето	<u>2.002.863</u>	<u>1.192.816</u>

(а) Потраживања од купаца

	<u>30.06.2024</u>	<u>31.12.2023</u>
Купци у земљи	1.629.475	936.674
Минус: Исправка вредности купаца у земљи	<u>(265.888)</u>	<u>(265.888)</u>
	<u>1.363.587</u>	<u>670.786</u>



9. Потраживања (наставак)

(a) Потраживања од купаца (наставак)

Друштво има усаглашено стање са свим значајним купцима у укупном износу од 766.626 хиљада динара на 30.06.2024. године

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

(б) Остала потраживања

Највећа потраживања у оквиру осталих потраживања односе се на потраживања за претходни ПДВ у износу од 20.998 хиљада динара, потраживања од запослених у износу од 1.996 хиљада динара и потраживања од фондова у износу од 3.234 хиљаде динара.

(в) Краткорочни финансијски пласмани

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

10. Готовински еквиваленти и готовина

	30.06.2024	31.12.2023
Хартије од вредности – готовински еквиваленти	8	8
Текући (пословни) рачуни	234.488	806.237
Остала новчана средства	424	-
	234.920	806.245

11. Капитал и резерве

Укупан капитал Друштва на дан 30.06.2024. године има следећу структуру:

	30.06.2024	31.12.2023
Основни капитал	1.212.480	1.212.480
Емисиона премија	(8.805)	(8.805)
Остали основни капитал		
Резерве	1.911.492	1.348.800
Ревалоризационе резерве	0	0
Нереализовани Губици по основу хартија од вредности	(2.930)	(2.930)
Нераспоређени добитак	850.031	752.685
Актуарски добитак	6.287	6.287
	3.968.556	3.308.517

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

У нераспоређени капитал друштва укључен је и привремена добит коју је Друштво остварило на 30.06.2024. године.



12. Дугорочна резервисања

Дугорочна резервисања се односе на следеће категорије:

	30.06.2024	31.12.2023
Резервисања за задржане депозите	0	0
Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених	45.372	46.466
	45.372	46.466

13. Дугорочни кредити (домаћи)

На 30.06.2024. године Друштво нема дугорочних кредита у земљи.

14. Дугорочни кредити

Дугорочни кредити у иностранству се односе на:

Робни кредит од:

	30.06.2024	31.12.2023
- шведске фирме VFS International Geteborg	55.555	55.555
- BOMAG GMBH		0
Укупно дугорочни кредити	55.555	55.555

Преглед дугорочних кредита приказан је у следећој табели:

Дугорочни кредити у иностранству	Број и датум уговора	Каматна стопа	Рок отплате	ЕУР стање 30.06.2024	30.06.2024. стање у 000 рсд	31.12.2023. стање у 000 рсд
VFS International Geteborg	EV 78/201 od 29.06.2020	4,15	4 год.	7.235	847	5.926
VFS International Geteborg	EV 96/201 od 28.08.2020	4,15	4 год.	9.336	1.093	4.368
VFS International Geteborg	EV 122/201 od 25.11.2020	4,15	4 год.	46.291	5.418	11.930
VFS International Geteborg	EV 01/211 od 12.02.2021	4,15	4 год.	113.177	13.247	23.205
VFS International Geteborg	EV 058/211 od 28.07.2021	3,40	4 год.	259.209	30.340	44.388
VFS International Geteborg	EV 014/221 od 12.07.2022	4,65	4 год.	236.422	27.673	34.349
VFS International Geteborg	EV 017-221 od 16.09.2022	5,60	4 год.	130.950	15.328	18.754
VFS International Geteborg	EV 01-231 PD 31.01.2023	6,80	4 год.	30.400	3.558	4.230
Bomag GMBH	Od 15.07.2021	2,00	3 год.	0	0	4.312
Минус: Део који доспева до једне године						



VFS International Goteborg				(370.296)	(43.330)	(91.596)
Bomag GMBH				0	0	(4.312)
				455.849	54.174	55.555

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

15. Краткорочне финансијске обавезе

	<u>30.06.2024</u>	<u>31.12.2023.</u>
Краткорочни кредити у земљи		
Део дугорочних кредита у земљи који доспева до једне године		0
Део дугорочних кредита у иностранству који доспева до једне године	41.999	95.850
	<u>41.999</u>	<u>95.850</u>

16. Обавезе из пословања

	<u>30.06.2024</u>	<u>31.12.2023</u>
Примљени аванси, депозити и кауције	115.367	53.204
Добављачи у земљи	545.029	632.982
Добављачи у иностранству	9.477	741
Укупно	<u>669.873</u>	<u>686.927</u>

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

17. Остале краткорочне обавезе

	<u>30.06.2024</u>	<u>31.12.2023</u>
Обавезе по основу неисплаћених зарада и накнада, бруто	83.740	90.997
Остале обавезе	9.106	9.498
Обавезе по основу пореза на додату вредност и ост.јав.прихода	112	112
Обавезе по основу пореза на добит	2.923	2.923
	<u>95.881</u>	<u>103.530</u>

18. Краткорочна пасивна временска разграничења

	<u>30.06.2024</u>	<u>31.12.2023</u>
Пасивна временска разграничења	14.239	37.716
	<u>14.239</u>	<u>37.716</u>



20. Усаглашавање потраживања и обавеза

Друштво је извршило усаглашавање потраживања и обавеза са стањем на дан 30.06.2024. у износу од 88% потраживања и 55% обавеза.

21. Пословни приходи

	30.06.2024	30.06.2023
Приходи од продаје производа и услуга	2.947.765	1.440.286
Приходи од активирања учинака и робе	498	62.460
Остали пословни приходи	17.126	9.087
Приходи од усклађ. вредности	-	13
Укупно	2.965.389	1.511.846

22. Остали пословни приходи

	30.06.2024	30.06.2023
Приход од премија, субвенција, дотација, донација и сл.		
Приходи од закупнина	17.126	9.087
	17.126	9.087

23. Пословни расходи

	30.06.2024	30.06.2023
Трошкови материјала	744.898	322.963
Трошкови горива и енергије	406.650	253.883
Трошкови зарада, накнада зарада и остали лични расходи	578.725	492.995
Трошкови амортизације	120.713	114.142
Трошкови резервисања	0	0
Производни трошкови	443.924	281.890
Нематеријални трошкови	51.352	32.760
	2.346.262	1.498.633

Трошкови материјала укључују основне сировине, гориво, резервне делове.

24. Производни и нематеријални трошкови

	30.06.2024	30.06.2023
Услуге на изради учинака	99.735	50.981
Транспортне услуге	68.880	1.560
Услуге одржавања	35.237	10.041
Закупнине	66.172	139.159
Остале услуге	173.900	80.149
Непроизводне услуге	12.913	7.027
Репрезентација	4.244	1.669



Премије осигурања	7.096	6.843
Трошкови платног промета	4.311	4.251
Трошкови чланарина	1.511	342
Трошкови пореза	952	2.042
Остали нематеријални трошкови	20.325	10.586
	495.276	314.650

25. Финансијски приходи

	30.06.2024	30.06.2023
Приходи камата	22.254	62.020
Позитивне курсне разлике	4	358
Приходи по основу ефеката валутне клаузуле		
	22.258	62.378

26. Финансијски расходи

	30.06.2024	30.06.2023
Расходи камата	3.123	29.876
Негативне курсне разлике и негат.ефекти валутне клаузуле	698	
		421
Остали расходи	151	
	3.972	30.297

27. Остали приходи и приходи од усклађивања вредности имовине

	30.06.2024	30.06.2023
<i>Остали приходи:</i>		
Добици од продаје:		
- нематеријалних улагања, некретнина, постројења и опреме		3.167
Вишкови		
Наплаћена отписана потраживања		
Приходи од смањења обавеза		
Остали непоменути приходи	17.259	3.574
	17.259	6.741
<i>Приходи од усклађивања вредности:</i>		
- потраживања и краткорочних финансијских пласмана		
Остало	-	60
	-	60

28. Остали расходи и расходи из ранијих година

	30.06.2024	30.06.2023
Трошкови спорова	1.572	718
Казне за привредне преступе	910	763



Накнаде штете трећим лицима	558	188
Средства за инвалиде	334	176
Накнаде трошкова из ранијих година	526	404
Расходи из ранијих година	-	-
Губици по основу продаје опреме	31	1.214
Расходи по основу дир.отписа потраж.		-
Остали расходи		-
	3.438	3.463

29. Трошкови зарада, накнада зарада и остали лични расходи

	30.06.2024	30.06.2023
Трошкови зарада и накнада зарада (брuto)	473.357	399.717
Трошкови пореза и доприноса на зараде и накнаде на терет послодавца	71.527	60.084
Трошкови накнада по уговору о привременим и повременим пословима	1.024	1.024
Трошкови накнада физичким лицима по основу осталих уговора	8.506	9.659
Трошкови накнада члановима управног и надзорног одбора		0
Остали лични расходи и накнаде	24.310	22.511
	578.725	492.995

Ваљево, 27.09.2024 .год.



(Лице одговорно за састављање напомена)

(Законски заступник)



**ПРЕДУЗЕЋЕ ЗА ПУТЕВЕ
ВАЉЕВО А.Д.**

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

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

**ПОЛУГОДИШЊИ ИЗВЕШТАЈ О ПОСЛОВАЊУ
ЗА ПОСЛОВНУ 2024. ГОДИНУ**

САДРЖАЈ

страна

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

1.Кратак опис пословних активности и организационе структуре правног лица

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

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

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

Укупан број акција Друштва је 201.904. Врста и класа хартије – обичне акције. Права из акција – дивиденде, управљање, право на део стечајне масе. ISIN број RSPVAE76581. Акције су укључене на МТР BELEKS.

Обрачунска вредност акције: 13.631 дин.

Номинална вредност акције: 6.000 дин.

У табели је приказан преглед највећих акционара Друштва:

	Највећи акционари	Број акција	% учешћа
1.	Васовић Душан	149.783	74,19
2.	Falcon family	9.713	4,81
3.	Preduzeće za puteve Valjevo	4.514	2,23
4.	Erste bank ad Novi Sad	3.014	1,49
5.	Refomet Consulting	2006	0,99
6.	Čvoro Zoran	1367	0,67
7.	Kozičar Nikola	950	0,47
8.	BDD&INVESTMENTS AD BEOGRAD	800	0,39
9.	Tesla Capital AD Beograd	600	0,29
10.	Vuković Ivana	581	0,28

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

Целокупно пословање Друштва регулисано је у складу са стандардима из области Система управљања квалитетом, Система управљања заштитом здравља и безбедношћу на раду, као и системом управљања

заштитом животне средине. Компанијски процеси развоја и контроле квалитета сертифицирани су и одвијају се према релевантној ISO стандардизацији (стандарди ISO 14001, ISO 9001, ISO 45001).

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

Финансијски подаци у хиљадама рсд

У прилогу је хоризонтална упоредна анализа остварених прихода и резултата пословања у првој половини 2024. у односу на прву половину 2023. године са основним индикаторима успешности.

Индикатори успешности

	2024		2023
Приходи од продаје производа и услуга	2.947.765	104,66%	1.440.286
Пословни приходи	2.965.389	96%	1.511.846
Приходи од продаје—трошкови материјала, горива и енергије	1.796.217	108%	863.440
*СМ1 % (брuto маржа)	61%		59.95%
Пословни резултат увећан за амортизацију EBITDA	739.840	480%	127.355
* EBITDA маржа	25%		8,8%
Пословна добит EBIT	619.127	295,56%	13.213
* EBIT маржа	20,87%		0,8%
Број запослених	529	3,52%	511
Просечан број запослених	530	-4,67%	556
Приход по запосленом (у хиљадама рсд)	5.562	114,75%	2.590
Трошкови рада по запосленом (у хиљадама рсд)	1.092	23,11%	887
EBITDA по запосленом (у хиљадама рсд)	1.168	410%	229

У првој половини 2024. године учешће бруто марже у приходима од продаје је за 1,05 процентних поена веће у односу на исти период претходне године. Бележи се раст прихода од продаје за око 105%. Раст бруто марже је у директној вези са порастом пословних прихода од активирања сопствених учинака, као и од смањења трошкова материјала горива и енергије у односу на претходну годину.

Привремени пословни резултат за прву половину 2024. године увећан за амортизацију (EBITDA) има веће учешће у приходима за 16,2 порцентни поен у односу на претходну годину. Овај резултат је највећим делом због пословног добитка који је у 2024. години позитиван у односу на привремени резултат (губитак) у 2023. години, док је трошак амортизације смањен за око 26% у односу на претходну годину.

Пословна добит (EBIT) маржа је за 20 процентних поена већа у односу на претходну годину.

Остварена реализација је свакако индикатор доброг пословања и сигнал да Друштво има потенцијал и може да настави са реализацијом инвестиционих активности и у наредном периоду као и остварењем пословне добити до краја 2024. године.

АНАЛИЗА АКТИВЕ					
Позиција	30.06.2024	30.06.2023	2024% учешћа	2023% учешћа	2024/2023 индекс
I. Преглед и структура сталне имовине					
Нематеријалналагања	-	-	0,00	0,00	0,00
Некретнине, постројења и опрема	2.258.600	2.047.854	99,88	99,89	110,29
Билошкa средства	-	-	0,00	0,00	0,00
Дугорочни финансијски пласмани	1.774	1.813	0,08	0,09	97,85
Дугорочна АВР	818	521	0,04	0,02	157
Свега - стална имовина:	2.261.192	2.050.188	100,00	100,00	110,29
II. Преглед и структура краткорочних потраживања, пласмана и готовине					
Потраживања, друга потраживања и пласмани	2.002.863	1.476.958	89,47	85,02	135,61
Готовински еквиваленти и готовина	234.920	243.445	10,49	14,01	96,50
Краткорочна АВР	818	16.859	0,04	0,97	4,85
Свега - краткорочна потраживања, пласмани и готовина:	2.238.601	1.737.262	100,00	100,00	128,86
III. Преглед и структура обртне имовине					
Залихе	417.173	326.405	15,71	15,82	127,81
Краткорочна потраживања, пласмани и готовина	2.238.601	1.737.262	84,29	84,18	128,86
Свега - обртна имовина:	2.655.774	2.063.667	100,00	100,00	128,69
IV. Преглед и структура укупне активе					
Стална имовина	2.261.192	2.050.188	45,92	49,76	110,29
Одложена пореска средства	7.217	6.305	0,15	0,15	114,64
Обртна имовина	2.655.774	2.063.667	53,93	50,09	128,69
Свега - актива:	4.924.183	4.120.160	100,00	100,00	119,51
АНАЛИЗА ПАСИВЕ					
Позиција	30.06.2024	30.06.23.	2024% учешћа	2023% учешћа	2024/2023 индекс
I. Преглед и структура капитала					
Основни капитал	1.203.676	1.212.480	30,33	43,30	99,27
Неуплаћени основни капитал	0	0	0,00	0,00	
Емисиона премија	0	0	0,00	0,00	
Резерве	1.911.492	1.348.800	48,16	48,16	141,72
Позитивне ревалоризационе резерве и нереализовани добици/губици по основу финансијских средстава	3.357	4.893	0,08	0,17	68,60
Нераспоређени добитак	850.031	234.540	21,42	8,37	362,42
Губитак	0	0		0,00	
Свега - капитал:	3.968.556	2.800.713	100,00	100,00	141,70
II. Преглед и структура дугорочних обавеза и резервисања					
Дугорочна резервисања	45.372	38.517	44,95	20,28	117,80
Обавезе које се могу конвертовати у капитал	0	0		0,00	
Дугорочни кредити	55.555	151.371	55,04	79,72	36,70
Обавезе поemitованим хартијама од вредности у периоду	0	0		0,00	
Остале дугорочне обавезе	0	0		0,00	

Дугорочна ПБР	0	0		0,00	
Свега – дугорочна резервисања и обавезе:	100.927	189.888	100,00	100,00	53,15
III.Преглед и структура краткорочних обавеза и резервисања					
Краткорочна резервисања	0	0		0,00	
Краткорочне финансијск е обавезе	41.999	53.222	5.11	4.83	78,91

Примљени аванси	115.367	97.884	14.03	8.89	117,86
Обавезе из пословања	554.506	851.967	67.46	77.34	65,09
Остале краткорочне обавезе	95.881	83.285	11.66	7.56	115,12
Обавезе по основу средстава намењених продаји и Средстава пословања које је обустављено	0	0	0,00	0,00	
Краткорочна ПБР	14.239	15.280	1.73	1.38	93,18
Свега–краткорочне обавезе:	821.992	1.101.638	100,00	100,00	74,62

IV.Преглед и структура резервисања и обавеза

Дугорочне обавезе и резервисања	100.927	189.888	10.93	14.7	53,15
Краткорочне обавезе и резервисања	821.992	1.101.638	89.06	85.3	74,62
Свега – дугорочна резервисања и обавезе:	922.919	1.291.526	100,00	100,00	71,46

IV. Преглед и структура укупне пасиве

Капитал	3.968.556	2.800.713	80.59	67.97	141,70
Дугорочна резервисања и обавезе (краткорочне и дугорочне)	922.919	1.291.526	18.74	31.35	71,46
Одложене пореске обавезе	32.708	27.921	0.66	0.68	117,15
Свега- пасива:	4.924.183	4.120.160	100,00	100,00	119,51
	0	0			

АНАЛИЗА ПРИХОДА И РАСХОДА

<i>Приход</i>	<i>30.06.2024</i>	<i>30.06.23</i>	<i>2023% учешћа</i>	<i>2022% учешћа</i>	<i>2023/202 2 индекс</i>
---------------	-------------------	-----------------	-------------------------	-------------------------	----------------------------------

I. Преглед и структура пословних прихода

Приходи од продаје робе	0	0	0,00	0,00	
Приходи од продаје производа и услуга	2.947.765	1.440.286	99.4	95.27	204,67
Приход од активирања учинака и робе	498	62.460	0.02	4.13	0,80
Повећање вредности залиха	0	0	0,00	0,00	
Смањење вредности залиха	0	0	0,00	0,00	
Други пословни приходи	17.126	9.087	0.57	0.60	188,47
Приходи од усклађивања вредности имовине	13	13	0,00	0,00	
Свега-пословни приходи:	2.965.389	1.511.846	100,00	100,00	196,14

II. Преглед и структура укупних прихода

Пословни приходи	2.965.389	1.511.846	98.68	95.62	196,14
Финансијски приходи	22.258	62.378	0.74	3.95	35,68
Остали приходи	17.259	6.741	0.57	0.43	256,03
Приходи од усклађивања вред. Остале имовине која се Исказује по фер вредности кроз биланс успеха	60	60.	0,0	0,0	100
Приходи по основу исправке грешака из ранијих година	0	0	0,00	0,00	
Свега - приходи:	3.004.906	1.581.025	100,00	100,00	190,06

<i>Расход</i>	<i>30.06.2024</i>	<i>30.06.23</i>	<i>2023% учешћа</i>	<i>2022% учешћа</i>	<i>2023/2022 индекс</i>
I.Преглед и структура пословних расхода					
Набавна вредност продате робе	0	0	0,00	0,00	
Трошкови материјала	1.151.548	576.846	49.08	38.49	199,63
Трошкови зарада, накнада зарада и остали лични расходи	578.725	492.995	24.67	32.9	117,39
Трошкови производних услуга	443.924	281.890	18,92	18.8	157,48
Трошкови амортизације	120.713	114.142	5.14	7.62	105,76

Трошкови дугорочних резервисања	0	0	0	0	
Нематеријални трошкови	51.352	32.760	2.19	2.19	156,74
Расходи од усклађивања вредности имовине	0	0	0,00	0,00	
Свега—пословни расходи:	2.346.262	1.498.633	100,00	100,00	156,50

II.Преглед и структура укупних расхода

Пословни расходи	2.346.262	1.498.633	99,68	97.8	156,50
Финансијски расходи	3.972	30.297	0,17	1.98	13,11
Остали расходи	3.438	3.463	0.15	0.22	99,28
Расходи од усклађивања вред. Остале имовине која се Исказује по фер вредности кроз биланс успеха	0	0	0	0,00	
Расходи по основу исправке грешака из ранијих периода	0	0	0,00	0,00	
Свега—расходи:	2.353.672	1.532.393	100,00	100,00	153,59

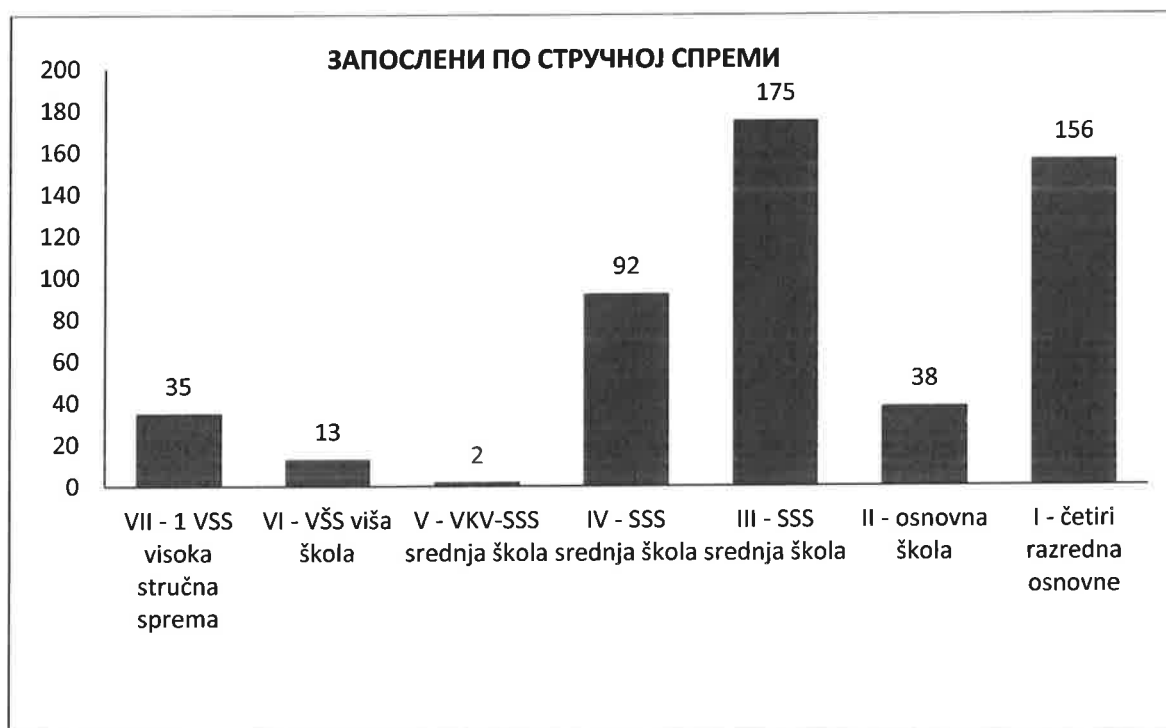
АНАЛИЗА РЕЗУЛТАТА ПОСЛОВАЊА			
Опис	30.06.2024	30.06.2023	2024/2023 индекс
Пословни добитак	619.127	13.213	4685,74
Пословни губитак	0	0	0,00
Финансијски добитак	18.286	32.081	57,00
Финансијски губитак	0		0,00
Приходи од усклађивања вред. остале имовине која се исказује по фер вредности кроз БУ		60	0
Расходи од усклађивања вред. Остале имовине која се исказује по фер вредности кроз БУ	0	0	
Остали приходи	17.259	6.741	256,03
Остали расходи	3.438	3.463	99,28
Добитак из редовног пословања пре опорезивања	651.234	48.632	1339,11
Губитак из редовног пословања пре опорезивања	0	0	0,00
Нето добитак пословања које се обуставља	0	0	0,00
Нето губитак пословања које се обуставља	0	0	0,00
Добитак пре опорезивања	651.234	48.632	1339,11
Губитак пре опорезивања	0	0	0,00
Рацио анализа и анализа показатеља пословања			
Принос на укупан капитал(пословни добитак/укупна пасива) у %	12.57	0,32	3928,13
Нето принос на сопствени капитал(нето добитак/капитал) у %	16.41	1,74	943,10
Пословни нето добитак (пословни добитак/Пословни приходи) у %	20.88	0,87	2400,00
Степен задужености(дугорочна резервисања и обавезе/укупна пасива)	2.05	31,34	6.54
I степен ликвидности (готовински еквиваленти и готовина/краткорочне обавезе)	28.58		
II степен ликвидности (краткорочна потраживања, пласмани и готовина/ краткорочне обавезе)	1,08	1,08	
Нето обртни капитал (обртна имовина, без одложених пореских средстава минус краткорочне обавезе)	1.834.595	962.029	

Квалификациона структура запослених

Друштво је на дан 30.06.24.годинеимало 529 запослених радника, што је за 18 запослена више у односу на крај претходне године. Просечан број запослених током 2024.године је био 530, а у 2023. године је 556. Ово је само један од индикатора и сезоналности једног броја радно ангажованих радника. У зависности од обима уговорених пројеката током летње сезоне, долази и до прерасподеле сезонских радника и њиховог ангажовања у различитим периодима пословне године.

У погледу родне структуре, у предузећу на дан 30.06.2024. године запослено је 51 жене и 479 мушкарац, док према старости највећи број запослених се налази у категорији од 41 до 45 година.

Следећи графикон је приказ структуре запослених по стручној спреми:



Друштво у континуитету спроводи активности образовања и усавршавања својих кадрова.

Преглед обука у 2024. години

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

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

Економски и правни сектор је био активно укључен у праћење вебинара организованих на тему актуелних промена Законских прописа током 2024.године.

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

Извршене су следеће мере заштите животне средине:

Мере заштите ваздуха

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

На асфалтној бази у Ваљеву извршена је замена оштећених врећастих филтера, а на асфалтној бази у Дуваништу извршена је почетком фебруара 2023. године замена врећастих филтера и замена ексаустераза. У току 2024. године у плану је вршење провере стања филтера.

Мере заштите површинских и подземних вода

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

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

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

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

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

4. Значајни догађаји по завршетку пословне године

У првом кварталу 2024. године није било значајнијих догађаја по завршетку пословне 2023. године.

5. Планирани будући развој

У складу са политиком квалитета циљеви за 2024. годину обухватају активности на повећању задовољства купаца – инвеститора нашим услугама, на повећању обима пословних активности и продуктивности, побољшању услова рада, инвестирању у нове производе, технологије и услуге, а све у циљу повећања упослености капацитета и повећању профита.

6. Истраживање и развој

Глобална економија је последњих година била подложна великим ризицима најпре везаним за здравствену кризу, пандемију COVID-19, а потом и за рат у Украјини што је последично у 2022. години на глобалном тржишту довела дораста цена кључних сировина, те тако и енергената и грађевинског материјала. У структури калкулација када је учешће материјала у укупним трошковима из пословања јако високо, нестабилност у кретању цена материјала представља велики ризик пословања у будућем периоду. Наведени тренд је настављен и у 2024. години сходно чему друштво пажљиво прати дешавања на тржишту и прави стратегију да настави интензивне инвестиционе активности усмерене на куповину савремених постројења, која ће омогућавати конкурентност на тржишту у извођењу радова, по најсавременијим принципима и стандардима које постављају инвеститори.

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

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

7. Информације о откупу сопствених акција

Друштво у току 2024. године није имала откуп сопствених акција.

8. Постојање огранака

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

9. Финансијски инструменти за процену финансијског положаја

Категорије финансијских инструмената

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

10. Циљеви и политике везане за управљање ризицима

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

Управљање ризиком капитала

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

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

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

Тржишни ризик

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

Изложеност тржишном ризику се сагледава преко анализе сензитивности. На дан 30. јун 2024. године незнатно увећана је разлика између финансијских обавеза и финансијских средстава у односу на упоредни податак претходне године, пре свега као последица узимања дугорочног зајма за инвестиционе активности у првој половини 2024. године. По том основу Друштво је евидентирало и имовину (у оквиру сталне имовине) у билансу стања.

Девизни ризик

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

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

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

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

Ризик промене цена

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

Ризик ликвидности

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

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

Кредитни ризик

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

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

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

Ризик од промене каматних стопа

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

Ризици повезани са COVID-19

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

Уколико се јави потреба за мерама у 2024. години исте ће бити спроведене према пређашњем искуству.

12. Извештај о корпоративном управљању

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

У првој половини 2024. године није било понуда за преузимање акција од стране Друштва. Друштво поседује сопствене акције. Основни капитал Друштва је подељен на акције које су уплаћене и регистроване у Централном регистру. Пренос власништва на акцијама није ограничен.

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

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

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

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

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

4.Састав и рад органа управљања и њихових одбора

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

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

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

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

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

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

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

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

Чланови Одбора директора су:

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

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

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

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

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

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

Ваљево, 27.09.2024. године

Директор:



Александар Поповић



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

Uputstvo za podešavanje internet pretraživača

COVID - 19

O nama

Misija i vizija

Pravna regulativa

Članovi CR HoV

Aktivni FI registrovani u CR HoV

Statistika vlasništva akcionarskih društava

Registar zaloga

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

Statistika vlasništva registrovanih a.d. - zbirni pregled

Statistički pregledi

Upisani Izdavaoci

Ponude za preuzimanje akcija

Pridruživanje akcija državnom paketu i prodaja putem tendera

Konvertovana devizna štednja

Promet po članovima CR HoV

Statistički prikaz vlasništva AD - stanje na prethodni dan

☐ Matični broj ☒ Naziv izdavaoca

Izdavalac: **PREDUZEĆE ZA PUTEVE VALJEVO - 07188994**
Aktivni ISIN-i (CFI): **RSPPVAE76581 (ESVUFR)**

Tip lica	Broj akcija	% od ukupne emisije
Akcije u vlasništvu fizičkih lica	177,750	88.03689
Akcije u vlasništvu pravnih lica	19,041	9.43072
Društveni kapital	0	0.00000
Zbirni odnosno kastodi račun	5,113	2.53239
Konzorcijum	0	0.00000
Stečajna masa	0	0.00000
Ukupno:	201,904	100

Aksijski kapital iskazan na nivou izdavaoca

- ☒ Vlasništvo fizičkih lica - 88.03689%
- ☒ Vlasništvo pravnih lica - 9.43072%
- ☒ Zbirni odnosno kastodi račun - 2.53239%



Broj akcionara sa učešćem u kapitalu	Broj lica		Broj akcija		% od ukupne emisije	
	domaća	strana	domaća	strana	domaća	strana
od 0% do 5%	333	6	42132	9989	20.86734	4.94740
od 5% do 10%	0	0	0	0	0.00000	0.00000
od 10% do 25%	0	0	0	0	0.00000	0.00000
od 25% do 33%	0	0	0	0	0.00000	0.00000
od 33% do 50%	0	0	0	0	0.00000	0.00000
od 50% do 66%	0	0	0	0	0.00000	0.00000
od 66% do 75%	1	0	149783	0	74.18526	0.00000
od 75% do 100%	0	0	0	0	0.00000	0.00000
Ukupno:	340	6	201904	9989	100.00000	4.94740

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

Redosled prvih 10 akcionara po broju akcija

Rbr	Akcionar	Broj akcija	% od ukupne emisije
1.	VASOVIĆ DUŠAN	149783	74.18526
2.	FALCON FAMILY L.P.	9713	4.81070
3.	PREDUZEĆE ZA PUTEVE VALJEVO	4514	2.23572
4.	ERSTE BANK AD NOVI SAD - KASTODI RN - KS	3014	1.49279
5.	REFOMENT CONSULTING	2006	0.99354
6.	ČVORO ZORAN	1367	0.67705
7.	KOZIČAR NIKOLA	950	0.47052
8.	BDD M&V INVESTMENTS AD BEOGRAD - ZBIRNI RAČUN	800	0.39623
9.	TESLA CAPITAL A.D. BEOGRAD	600	0.29717
10.	VUKOVIĆ IVANA	581	0.28776

Redosled prvih 10 akcionara po broju glasova

Rbr	Akcionar	Broj glasova	% od ukupne emisije
1.	VASOVIĆ DUŠAN	149783	74.18526
2.	FALCON FAMILY L.P.	9713	4.81070
3.	ERSTE BANK AD NOVI SAD - KASTODI RN - KS	3014	1.49279
4.	REFOMENT CONSULTING	2006	0.99354
5.	ČVORO ZORAN	1367	0.67705
6.	KOZIČAR NIKOLA	950	0.47052
7.	BDD M&V INVESTMENTS AD BEOGRAD - ZBIRNI RAČUN	800	0.39623
8.	TESLA CAPITAL A.D. BEOGRAD	600	0.29717
9.	VUKOVIĆ IVANA	581	0.28776
10.	KOMERCIJALNA BANKA AD - KASTODI RN - KS	573	0.28380

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

Redosled prvih 10 akcionara po vrednosti akcijskog kapitala

Rbr	Akcionar	Ukupna vrednost u din.	% od ukupne emisije
1.	VASOVIĆ DUŠAN	898,698,000.00000	74.18526
2.	FALCON FAMILY L.P.	58,278,000.00000	4.81070
3.	PREDUZEĆE ZA PUTEVE VALJEVO	27,084,000.00000	2.23572
4.	ERSTE BANK AD NOVI SAD - KASTODI RN - KS	18,084,000.00000	1.49279
5.	REFOMENT CONSULTING	12,036,000.00000	0.99354
6.	ČVORO ZORAN	8,202,000.00000	0.67705
7.	KOZIČAR NIKOLA	5,700,000.00000	0.47052
8.	BDD M&V INVESTMENTS AD BEOGRAD - ZBIRNI RAČUN	4,800,000.00000	0.39623
9.	TESLA CAPITAL A.D. BEOGRAD	3,600,000.00000	0.29717
10.	VUKOVIĆ IVANA	3,486,000.00000	0.28776

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

- Podaci o akcijama i akcionarima privrednih društava koja su privatizovana na osnovu propisa o privatizaciji i privrednih društava koja su na osnovu drugih propisa bila evidentirana u Agenciji za privatizaciju Republike

Kontakt i kalendar

Informator o radu

Izveštaji o poslovanju

Linkovi ka institucijama RS

Linkovi ka međunarodnim institucijama

Članstvo CR HoV u međunarodnim organizacijama

Najčešća pitanja

Osnovni pojmovi

Obaveštenja

Uputstva

Zaštita podataka o ličnosti

Srednji kurs na dan
26. 09. 2024

► EUR		117.0936
► USD		105.0544
► GBP		140.1815
► CHF		123.6338

Izvor: NBS

Javne nabavke

Plan javnih nabavki

Poziv za podnošenje ponuda

Konkursna dokumentacija

Odluka o dodeli ugovora i Obaveštenje o zaključenom ugovoru

Obaveštenje o obustavi postupka i obaveštenje o podnetom zahtevu za zaštitu prava

Srbije, zasnovani su na evidencijama i registrima prenetim iz Agencije za privatizaciju - Privremenog registra u sistem Centralnog registra, depoa i kliringa hartija od vrednosti, i Agencija za privatizaciju, odnosno ministarstvo nadležno za poslove privatizacije, je odgovorna za sadržinu dostavljenih podataka.

- Podaci o akcijama i akcionarima drugih privrednih društava zasnovani su na evidencijama iz knjiga akcionara koje su Centralnom registru, depou i kliringu hartija od vrednosti dostavljene od strane tih privrednih društava koja su odgovorna za sadržinu dostavljenih podataka.
- Kategorija stranih lica obuhvata fizička strana i pravna strana lica, a kategorija domaćih lica obuhvata sve ostale tipove lica.
- Podaci o statusu zakonitih imalaca i izdavalaca akcija su preuzeti iz APR.

Centralni registar, depo i kliring hartija od vrednosti

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

Adresa za prijem pošte: 11103 Beograd 4, Poštanski pregradak broj 47 | Telefon 3331-380 | Fax 3331-329 | © 2024 CR HoV

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

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

IZJAVA

Da polugodišnji izveštaji za 2024.god.nisu revidirani od strane nezavisnog eksternog revizora, shodno tome da obaveza revizije polugodišnjih izveštaja za naše Društvo ne postoji.

Direktor Finansijsko-ekonomskog sektora



(Željko Arsenović, dip, ecc.)



Generalni Direktor



(Aleksandar Popović, mast.ing.građ.)

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

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

IZJAVA

Da je prema našem najboljem saznanju, polugodišnji izveštaj za 2024.godinu sastavljen uz primenu odgovarajućih međunarodnih standarda finansijskog izveštavanja i da daje istinite i objektivne podatke o imovini, obavezama, finansijskom položaju i poslovanju, dobicima i gubicima, tokovima gotovine i promenama na kapitalu javnog društva.

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

Direktor Finansijsko-ekonomskog sektora



(Željko Arsenović, dip.ecc.)



Generalni Direktor



(Aleksandar Popović, mast.ing.građ.)