

Komunalno preduzeće "DIMNIČAR" a.d Beograd

**GODIŠNJI IZVEŠTAJ O POSLOVANJU
ZA PERIOD 01.01-31.12.2021. GODINE**

Beograd, mart 2022. godine

1. OPŠTI PODACI

| | |
|--|--|
| Puno poslovno ime | Komunalno preduzeće DIMNIČAR a.d. Beograd |
| Skraćeni naziv | Dimničar a.d. |
| Sedište | Beograd |
| Adresa | Deligradska 26 |
| Pravna forma | Akcionarsko društvo |
| Matični broj | 07037899 |
| PIB | 100124790 |
| Pretežna delatnost | Usluge ostalog čišćenja zgrada i opreme |
| Veb sajt | www.dimnicar.com |
| Broj zaposlenih | Na dan 31.12.2021. godine 71 zaposlenih lica (prosečna broj zaposlenih za 2021.godinu - 71) |
| Broj izdatih akcija, ISIN broj i CFI COD | Br. občnih akcija 4.500 (na dan 31.12.2021. godine)CFI ESVUFR, ISIN RSDIMNE89462 |
| Nazov organozovanog tržišta na koje su uključene akcije | Beogradska berza ad Beograd |
| Broj akcionara | 71 |
| Vrednost osnovnog kapitala (u 000 dinara) | 10.800 |
| Zavisna Društva | DimniCar DOO Beograd (100%), Remont Elektro DOO Beograd (100%) |
| Povezana Društva | Dimničar DOO Bečej (42%) |
| Revizorske kuće koja je revidirala poslednji finansijski izveštaj | Privredni Savetnik – Revizija DOO Beograd |

Komunalno preduzeće Dimničar osnovano je 1948.godine u Beogradu.

Od svog početka kada je bilo malo preduzeće, Dimničar ad Beograd je tokom vremena postao vodeća organizacija za pružanje dimničarskih usluga u Republici Srbiji i jedna od najvećih u Evropi koja danas broji preko 70 zaposlenih.

Komunalno preduzeće Dimničar ad Beograd je za proteklih više od pola veka pokazalo i dokazalo da, uz savremenu tehnologiju i organizaciju može da pruži korisnicima kvalitetnu i stručnu uslugu, protivpožarnu zaštitu, čistiju životnu sredinu i uštedu energije.

2. PODACI O UPRAVI DRUŠTVA

| Odbora direktora | |
|---------------------------|---------------|
| Ime i prezime | |
| Ivan Kukovec, Slovenija | predsednik OD |
| Primož Kukovec, Slovenija | član OD |
| Predrag Štulović, Beograd | član OD |
| Dragan Vučković, Beograd | član OD |
| Dušan Petrović, Beograd | član OD |

3. OSTVARENI FINANSIJSKI POKAZATELJI

Ostvareni finansijski pokazatelji Društva u poslovnoj 2021. godini dati su u nastavku:

| Bilans uspeha (u 000) | 2021. | 2020. |
|--|--------------|--------------|
| Poslovni prihodi | 408,438 | 324,600 |
| Poslovni rashodi | 404,919 | 308,390 |
| Finansijski prihodi | 2,236 | 1,959 |
| Finansijski rashodi | 1,960 | 1,198 |
| Ostali prihodi | 19,406 | 149,353 |
| Ostali rashodi | 8,897 | 148,854 |
| Neto gubitak/gubitak posl.koje se obustavlja | 4,320 | 10,098 |
| Dobit pre oporezivanja | 9,984 | 7,372 |
| Porez na dobit | 2,625 | 2,003 |
| Odloženi poreski prihod/rashod perioda | 80 | 887 |
| Neto dobit | 7,439 | 4,482 |

| Bilans stanja (u 000) | 2021. | 2020. |
|------------------------------|----------------|----------------|
| AKTIVA | | |
| Stalna imovina | 41,682 | 47,104 |
| Obrtna imovina | 187,544 | 153,491 |
| Ukupna aktiva | 229,226 | 200,595 |
| PASIVA | | |
| Kapital | | |
| Osnovni kapital | 10,800 | 10,800 |
| Sopstvene akcije | | |
| Rezerve | 15,017 | 15,017 |
| Neraspoređena dobit | 53,694 | 46,255 |
| Reval.rezerve | 21,827 | 21,827 |
| Ukupan kapital | 101,338 | 93,899 |
| Obaveze | | |
| Dugoročna rezervisanja | 5,652 | 4,159 |
| Dugoročne obaveze | 28,820 | 36,289 |
| Odložene poreske obaveze | 2,234 | 2,314 |
| Kratkoročne obaveze | 91,182 | 63,934 |
| Ukupne obaveze | 127,888 | 106,696 |
| Ukupna pasiva | 229,226 | 200,595 |

| ANALIZA FINANSIJSKIH POKAZATELJA | |
|--|----------------------------|
| Ukupni prihodi u 000 dinara | 430,382 |
| Ukupni rashodi u 000 dinara | 420,398 |
| Bruto dobit u 000 din | 9,984 |
| Prinos na ukupni kapital (bruto dobit/sopstveni kapital) | 9,85 |
| Neto prinos na sopstveni kapital (neto dobitak/sopstveni kapital) | 7,34 |
| Poslovni neto dobitak (neto dobitak/poslovni prihod) | 1,82 |
| Stepen zaduženosti (pozajmljeni izvori finansiranje/ukupna poslovna sredstva) | 27,47 |
| I stepen likvidnosti (gotovina I gotov. ekvivalenti/kratkoročne obaveze) | 0,02 |
| II stepen likvidnosti (obrtna imovina-zalihe)/kratkoročne obaveze | 1,54 |
| Neto obrtni kapital u 000 dinara (obrtna imovina-kratkoročne obaveze) | 96.362 |
| CENA AKCIJA U IZVEŠTAJNOM PERIODU u din: | |
| Najviša | 8,001 |
| Najniža | 8,001 |
| Tržišna kapitalizacija u dinara | 36.004.500 |
| Dobitak po akciji u dinarima | 1.653 |
| Isplaćena dividenda po akciji za poslednje tri godine bruto u dinarima | Nije isplaćivana dividenda |

4. NASTUP NA TRŽIŠTU ROBA I USLUGA

4.1 Struktura prodajnog i proizvodnog asortimana

Komunalno preduzeće DIMNIČAR AD Beograd vec 70 godina bavi se uslugama čišćenja dimnjaka i ložišnim uređajima.

Pored osnovne delatnosti Društvo se bavi završnim radovima u građevinarstvu a u toku 2019. godine pokrenuta je proizvodnja bentonitne hidroizolacije.

4.2. Strategija nastupa na tržištu roba i usluga

Karakteristike tržišta govore da je visoko konkurentan proizvod/usluga uslov za uspeh i da se isti mora plasirati uz specifičan marketinški pristup, prema pojedinim korisnicima ili grupi korisnika bliskog profila. Druga, izuzetno važna karakteristika ponuđenog proizvoda/usluge koja je uslov za uspeh je nivo cene koji opravdava kvalitet pružene usluge, odnosno prodalog proizvoda.

5. POLOŽAJ NA TRŽIŠTU KAPITALA

| Struktura vlasništva na dan 31. decembar 2021. godine | Broj akcija | % od ukupne emisije |
|--|--------------|------------------------|
| Akcije u vlasništvu fizičkih lica | 2.676 | 59,46667 |
| Akcije u vlasništvu pravnih lica | 1.376 | 30,57778 |
| Zbirni kastodi račun | 448 | 9,95556 |
| Ukupan broj emitovanih akcija | 4.500 | 100,00 |

Redosled deset najvećih akcionara po broju glasova na dan 31.12.2021. godine

| Akcionar | Broj akcija | Broj glasova | Učešće |
|--------------------------------|----------------|-----------------|----------|
| Vladimir Glišović | 708 | 708 | 15,73333 |
| EGP Investments doo Beograd | 556 | 556 | 12,35556 |
| Igor Sebić | 456 | 456 | 10,13333 |
| Raiffeisen banka-kastodi račun | 448 | 448 | 9,95556 |
| Dimničar AD Beograd | 349 | 349 | 7,75556 |
| Predrag Štulović | 340 | 340 | 7,55556 |
| Bento Solution doo | 315 | 315 | 7,00000 |
| Dragan Vučković | 310 | 310 | 6,88889 |
| Vesna Stanković | 151 | 151 | 3,35556 |
| Steelsoft doo Beograd | 125 | 125 | 2,77778 |

U toku 2021. godine Društvo nije vršilo raspodelu neraspoređene dobiti.

6. OPIS OČEKIVANOG RAZVOJA DRUŠTVA U NAREDNOM PERIODU I PROMENE U POSLOVNIM POLITIKAMA DRUŠTVA

Razvoj Društva u narednom periodu usmeren je na nastavak razvoja proizvodnje, prodaje i postavljanja bentonitne hidroizolacije kao i širenja tržišta u pružanju dimničarskih usluga u industrijskom sektoru.

Način poslovanja i poslovne politike u 2021. godini nisu se menjale. Društvo je poslovnu politiku usmerilo na povećanje proizvodnje i prodaje, povećanje efikasnosti poslovanja, provođenja politike kvaliteta i pružanje što kvalitetnije i sveobuhvatnije usluge.

7. RIZICI

Društvo u svom redovnom poslovanju izloženo je određenim finansijskim rizicima i to: tržišnom riziku, riziku likvidnosti i kreditnom riziku.

Upravljanje rizicima u Društvu usmereno je na minimiziranje pojedinih negativnih uticaja na finansijsko stanje i poslovanje Društva u situaciji nepredvidljivosti finansijskih tržišta.

Društvo je izloženo riziku od promene kursa stranih valuta prilikom nabavke sirovina i materijala za proizvodnju bentonitne hidroizolacije, dok je kod prodaje izloženost ovom riziku manja.

Društvo je umereno izloženo i rizicima od promene visine kamatnih stopa jer ima deo obaveza na koje se obračunavaju kamate.

Društvo je izloženo i riziku likvidnosti u smislu da neće biti u mogućnosti da finansira sredstvo odgovarajućim izvorima finansiranja sa stanovišta rokova i stopa i nemogućnosti da se sredstvo realizuje po razumnoj ceni u odgovarajućem vremenskom periodu.

8. SOPSTVENE AKCIJE

Društvo na dan 31.12.2021. godini ima 349 sopstvenih akcija koje su stečene u ranijim godinama.

U toku 2021 godini nije bilo sticanja, prodaje ili poništenja sopstvenih akcija.

9. NAJVAŽNIJI POSLOVNI DOGAĐAJI KOJI SU NASTUPILI NAKON PROTEKA POSLOVNE 2021. GODINE

U poslovanju Društva od dana bilansiranja do dana podnošenja izveštaja nisu se desili bitni poslovni događaji.

10. NAJZNAČAJNIJI POSLOVI SA POVEZANIM LICIMA

Proizvodi, roba i usluge se prodaju po cenama i uslovima koji su na raspolaganju trećim licima, po uobičajenim cenovnicima društva

| | Prodaja | | Nabavka | |
|--------------------|--------------|--------------|---------------|---------------|
| | 2021. | 2020. | 2021. | 2020. |
| Zavisna društva | 880 | 1.350 | 73.026 | 21.773 |
| Pridružena društva | 274 | 0 | 859 | 805 |
| UKUPNO | 1.154 | 1.350 | 73.885 | 22.578 |



Izvršni direktor


Predrag Štulović

| | | |
|------------------------------------|---------------------|------------------|
| Попуњава правно лице - предузетник | | |
| Матични број 07037899 | Шифра делатности | ПИБ 100124790 |
| Назив: | Dimničar ad Beograd | |
| Седиште : | Deligradska 26 | |

БИЛАНС СТАЊА

на дан 31.12. 2021 године

- у хиљадама динара -

| Група рачуна, рачун | ПОЗИЦИЈА | АОП | Напо- мена број | Износ | | |
|--|---|------|-----------------------|------------------|----------------------------|---------------|
| | | | | Текућа година | Претходна година | |
| | | | | | Крајње стање 31.12.2020 | Почетно стање |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| | А К Т И В А | | | | | |
| 00 | А. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ | 0001 | | | | |
| | Б. СТАЛНА ИМОВИНА (0003+0009+0017+0018+0028) | 0002 | | 41,682 | 47,104 | |
| 01 | I. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (0004+0005+0006+0007+0008) | 0003 | | | | |
| 010 и део 019 | 1. Улагања у развој | 0004 | | | | |
| 011, 012 и 014 | 2. Концесије, патенти, лиценце, робне и услужне марке, софтвер и остала нематеријална својина | 0005 | | | | |
| 013 | 3. Гудвил | 0006 | | | | |
| 015 и 016 | 4. Нематеријална имовина унета 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 | | 39,745 | 45,167 | |
| 020, 021 и 022 | 1. Земљиште и грађевински објекти | 0010 | | 19,531 | 20,501 | |
| 023 | 2. Постројења и опрема | 0011 | | 20,214 | 24,440 | |
| 024 | 3. Инвестиционе некретнине | 0012 | | | | |
| 025 и 027 | 4. Некретнине, постојења и опрема узета на лизинг и некретнине, постројења и опрема у припреми | 0013 | | | 226 | |
| 026 и 028 | 5. Остале некретнине, постројења и опрема и улагања на туђим некретнинама, постојењима и опреми | 0014 | | | | |
| 029 (део) | 6. Аванси за некретнине, постројења и опрему у 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 (0019+0020+0021+0022+0023+0024+0025+0026+0027) | 0018 | | 1,937 | 1,937 | |
| 040 (део), 041 (део) и 042 (део) | 1. Учешћа у капиталу правних лица (осим у капиталу који се вреднује методом учешћа) | 0019 | | 100 | 100 | |
| 040 (део), 041 (део), 042 (део) | 2. Учешћа у капиталу која се вреднују методом учешћа | 0020 | | 1,000 | 1,000 | |
| 043, 050 (део), 051 (део) | 3. Дугорочни пласмани матичном, зависним и осталим повезаним лицима и дугорочним потраживањима од тих лица у земљи | 0021 | | | | |
| 044, 050 (део), 051 (део) | 4. Дугорочни пласмани матичном, зависним и осталим повезаним лицима и дугорочним потраживањима 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 | | | | |

| Група рачуна, рачун | П О З И Ц И Ј А | АОП | Напомена број | Износ | | |
|-------------------------------------|---|------|---------------|---------------|-------------------------|---------------|
| | | | | Текућа година | Претходна година | |
| | | | | | Крајње стање 31.12.2020 | Почетно стање |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| 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 | | 837 | 837 | |
| 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 | | | | |
| | Г. ОБРТНА ИМОВИНА (0031+0037+0038+0044+0048+0057+0058) | 0030 | | 187,544 | 153,491 | |
| Класа 1, осим групе рачуна 14 | I ЗАЛИХЕ (0032+0033+0034+0035+0036) | 0031 | | 47,418 | 39,151 | |
| 10 | 1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар | 0032 | | 26,690 | 26,024 | |
| 11 и 12 | 2. Недовршена производња и готови производи | 0033 | | | | |
| 13 | 3. Роба | 0034 | | 6,457 | 98 | |
| 150, 152 и 154 | 4. Плаћени аванси за залихе и услуге у земљи | 0035 | | 14,271 | 13,029 | |
| 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 | | 79,763 | 36,432 | |
| 204 | 1. Потраживања од купаца у земљи | 0039 | | 79,763 | 35,941 | |
| 205 | 2. Потраживања од купаца у иностранству | 0040 | | | 6 | |
| 200 и 202 | 3. Потраживања од матичног, зависних и осталих повезаних лица у земљи | 0041 | | | 485 | |
| 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 | | 40,900 | 29,793 | |
| 21, 22 осим 223 и 224, и 27 | 1. Остала потраживања | 0045 | | 40,718 | 29,793 | |
| 223 | 2. Потраживања за више плаћен порез на добитак | 0046 | | | | |
| 224 | 3. Потраживања по основу претплаћених осталих пореза и доприноса | 0047 | | 182 | | |
| 23 | V КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0049+0050+0051+0052+0053+0054+0055+0056) | 0048 | | 17,322 | 17,172 | |
| 230 | 1. Краткорочни кредити и пласмани - матична и зависна правна лица | 0049 | | 10,920 | 10,920 | |
| 231 | 2. Краткорочни кредити и пласмани - остала повезана лица | 0050 | | 450 | 450 | |
| 232, 234 (део) | 3. Краткоточни кредити, зајмови и пласмани у земљи | 0051 | | 5,952 | 5,802 | |
| 233, 234 (део) | 4. Краткоточни кредити, зајмови и пласмани у иностранству | 0052 | | | | |
| 235 | 5. Хартије од вредности које се вреднују по амортизованој вредности | 0053 | | | | |
| 236 (део) | 6. Хартије од вредности које се вреднују по фер вредности у 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 | | 1,930 | 30,749 | |
| 28 (део), осим 288 | VII. КРАТКОРОЧНА И АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА | 0058 | | 211 | 194 | |
| | Д. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001+0002+0029+0030) | 0059 | | 229,226 | 200,595 | |
| 88 | Ђ. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА | 0060 | | | | |

| Група рачуна, рачун | ПОЗИЦИЈА | АОП | Напомена број | Износ | | |
|--|--|------|---------------|---------------|-------------------------|---------------|
| | | | | Текућа година | Претходна година | |
| | | | | | Крајње стање 31.12.2020 | Почетно стање |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| | ПАСИВА | | | | | |
| | А. КАПИТАЛ (0402+0403+0404+0405+0406-0407+0408+0411-0412)>=0 | 0401 | | 101,338 | 93,899 | |
| 30, осим 306 | I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ | 0402 | | 10,800 | 10,800 | |
| 31 | II. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ | 0403 | | | | |
| 306 | III. ЕМИСИОНА ПРЕМИЈА | 0404 | | | | |
| 32 | IV. РЕЗЕРВЕ | 0405 | | 15,017 | 15,017 | |
| 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 РЕЗУЛТАТА | 0406 | | 23,331 | 23,331 | |
| 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 | | 1,504 | 1,504 | |
| 34 | VII. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК (0409+0410) | 0408 | | 53,694 | 46,255 | |
| 340 | 1. Нераспоређени добитак ранијих година | 0409 | | 46,255 | 41,773 | |
| 341 | 2. Нераспоређени добитак текуће године | 0410 | | 7,439 | 4,482 | |
| | VIII. УЧЕШЋЕ БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ | 0411 | | | | |
| 35 | IX. ГУБИТАК (0413+0414) | 0412 | | | | |
| 350 | 1. Губитак ранијих година | 0413 | | | | |
| 351 | 2. Губитак текуће године | 0414 | | | | |
| | Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0416+0420+0428) | 0415 | | 34,472 | 40,448 | |
| 40 | I. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0417+0418+0419) | 0416 | | 5,652 | 4,159 | |
| 404 | 1. Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених | 0417 | | 5,652 | 4,159 | |
| 400 | 2. Резервисања 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 | | 28,820 | 36,289 | |
| 410 | 1. Обавезе које се могу конвертовати у капитал | 0421 | | | | |
| 411 (део) и 412 (део) | 2. Дугорочни кредити и остале дугорочне обавезе према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у земљи | 0422 | | | | |
| 411 (део) и 412 (део) | 3. Дугорочни кредити и остале дугорочне обавезе према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у иностранству | 0423 | | | | |
| 414 и 416 (део) | 4. Дугорочни кредити, зајмови и обавезе по основу лизинга у земљи | 0424 | | 28,820 | 36,289 | |
| 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 | | | | |
| 419 | 7. Остале дугорочне обавезе | 0427 | | | | |
| 49 (део), осим 498 и 495 (део) | III. ДУГОРОЧНА ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА | 0428 | | | | |
| 498 | В. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ | 0429 | | 2,234 | 2,314 | |
| 495 (део) | Г. ДУГОРОЧНИ ОДЛОЖЕНИ ПРИХОДИ И ПРИМЉЕНЕ ДОНАЦИЈЕ | 0430 | | | | |
| | Д. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0432+0433+0441+0442+0449+0453+0454) | 0431 | | 91,182 | 63,934 | |
| 467 | I. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА | 0432 | | | | |

| Група рачуна, рачун | ПОЗИЦИЈА | АОП | Напомена број | Износ | | |
|---|---|------|---------------|---------------|-------------------------|---------------|
| | | | | Текућа година | Претходна година | |
| | | | | | Крајње стање 31.12.2020 | Почетно стање |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| 42, осим 427 | II. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0434+0435+0436+0437+0438+0439+0440) | 0433 | | 34,154 | 12,375 | |
| 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 | | | | |
| 422 (део), 424 (део), 425 (део) и 429 (део) | 4. Обавезе по основу кредита од домаћих банака | 0437 | | 34,154 | 12,375 | |
| 423, 424 (део), 425 (део), 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 | | 4,634 | 1,575 | |
| 43 осим 430 | IV. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0443+0444+0445+0446+0447+0448) | 0442 | | 35,252 | 31,255 | |
| 431 и 433 | 1. Обавезе према добављачима - матична, зависна правна лица и остала повезана лица у земљи | 0443 | | 1,259 | 674 | |
| 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 | | 24,532 | 27,450 | |
| 436 | 4. Обавезе према добављачима у иностранству | 0446 | | 9,254 | 3,027 | |
| 439 (део) | 5. Обавезе по меницама | 0447 | | | | |
| 439 (део) | 6. Остале обавезе из пословања | 0448 | | 207 | 104 | |
| 44,45,46, осим 467, 47 и 48 | V. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0450+0451+0452) | 0449 | | 17,088 | 18,449 | |
| 44,45 и 46 осим 467 | 1. Остале краткорочне обавезе | 0450 | | 11,288 | 14,659 | |
| 47, 48 осим 481 | 2. Обавезе по основу пореза на додату вредност и осталих јавних прихода | 0451 | | 5,094 | 2,997 | |
| 481 | 3. Обавезе по основу пореза на добитак | 0452 | | 706 | 793 | |
| 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 | | 54 | 280 | |
| | Ђ. ГУБИТАК ИЗНАД ВИСИНЕ КАПИТАЛА (0415+0429+0430+0431-0059) >= 0 = (0407+0412-0402-0403-0404-0405-0406-0408-0411)>=0 | 0455 | | | | |
| | Е. УКУПНА ПАСИВА (0401+0415+0429+0430+0431-0455) | 0456 | | 229,226 | 200,595 | |
| 89 | Ж. ВАНБИЛАСНА ПАСИВА | 0457 | | | | |

HSFormular © 2002-2021 Handy soft

у _____

Законски заступник

дана _____ године

| | | |
|------------------------------------|---------------------|------------------|
| Попуњава правно лице - предузетник | | |
| Матични број 07037899 | Шифра делатности | ПИБ 100124790 |
| Назив: | Dimničar ad Beograd | |
| Седиште : | Deligradska 26 | |

БИЛАНС УСПЕХА

у периоду од 01.01 до 31.12 2021 . године

- у хиљадама динара -

| Група рачуна, рачун | П О З И Ц И Ј А | АОП | Напомена број | Износ | |
|-------------------------------|---|------|---------------|---------------|------------------|
| | | | | Текућа година | Претходна година |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| | А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002+1005+1008+1009-1010+1011+1012) | 1001 | | 408,438 | 324,600 |
| 60 | I. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003+1004) | 1002 | | 1,135 | 6,409 |
| 600, 602 и 604 | 1. Приходи од продаје робе на домаћем тржишту | 1003 | | 1,135 | 6,409 |
| 601, 603 и 605 | 2. Приходи од продаје робе на иностраном тржишту | 1004 | | | |
| 61 | II. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (1006+1007) | 1005 | | 399,973 | 306,027 |
| 610, 612 и 614 | 1. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту | 1006 | | 399,973 | 303,683 |
| 611, 613 и 615 | 2. Приходи од продаје производа и услуга на иностраном тржишту | 1007 | | | 2,344 |
| 62 | III. ПРИХОДИ ОД АКТИВИРАЊА УЧИНАКА И РОБЕ | 1008 | | 4,302 | |
| 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 | | 3,028 | 12,164 |
| 68, осим 683, 685 и 686 | VII. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ) | 1012 | | | |
| | Б. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (1014+1015+1016+1020+1021+1022+1023+1024) | 1013 | | 404,919 | 308,390 |
| 50 | I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ | 1014 | | | 5,228 |
| 51 | II. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА, ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ | 1015 | | 132,114 | 84,994 |
| 52 | III. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ (1017+1018+1019) | 1016 | | 76,805 | 70,156 |
| 520 | 1. Трошкови зарада и накнада зарада | 1017 | | 59,259 | 55,220 |
| 521 | 2. Трошкови пореза и доприноса на зараде и накнаде зарада | 1018 | | 11,251 | 9,194 |
| 52 осим 520 и 521 | 3. Остали лични расходи и накнаде | 1019 | | 6,295 | 5,742 |
| 540 | IV. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ | 1020 | | 6,583 | 6,328 |
| 58, осим 583, 585 и 586 | V. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ) | 1021 | | | |
| 53 | VI. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА | 1022 | | 148,993 | 96,558 |
| 54 осим 540 | VII. ТРОШКОВИ РЕЗЕРВИСАЊА | 1023 | | 2,252 | 333 |
| 55 | VIII. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ | 1024 | | 38,172 | 44,793 |
| | В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001-1013) >= 0 | 1025 | | 3,519 | 16,210 |
| | Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1013-1001) >= 0 | 1026 | | | |
| | Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1028+1029+1030+1031) | 1027 | | 2,236 | 1,959 |
| 660 и 661 | I. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ИОЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА | 1028 | | | |
| 662 | II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА | 1029 | | 1,358 | 952 |

| Група рачуна, рачун | ПОЗИЦИЈА | АОП | Напомена број | Износ | |
|---------------------|--|------|---------------|---------------|------------------|
| | | | | Текућа година | Претходна година |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| 663 и 664 | III. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ | 1030 | | 806 | 9 |
| 665 и 669 | IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ | 1031 | | 72 | 998 |
| | Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1033+1034+1035+1036) | 1032 | | 1,960 | 1,198 |
| 560 и 561 | I. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА | 1033 | | | |
| 562 | II. РАСХОДИ КАМАТА | 1034 | | 1,846 | 1,074 |
| 563 и 564 | III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ | 1035 | | 114 | 124 |
| 565 и 569 | IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ | 1036 | | | |
| | Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1027-1032) | 1037 | | 276 | 761 |
| | Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032-1027) | 1038 | | | |
| 683, 685 и 686 | З. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА | 1039 | | | |
| 583, 585 и 586 | И. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА | 1040 | | 7,003 | 144,339 |
| 67 | Ј. ОСТАЛИ ПРИХОДИ | 1041 | | 19,406 | 149,353 |
| 57 | К. ОСТАЛИ РАСХОДИ | 1042 | | 1,894 | 4,515 |
| | Л. УКУПНИ ПРИХОДИ (1001+1027+1039+1041) | 1043 | | 430,080 | 475,912 |
| | Љ. УКУПНИ РАСХОДИ (1013+1032+1040+1042) | 1044 | | 415,776 | 458,442 |
| | М. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПРЕЗИВАЊА (1043-1044) >= 0 | 1045 | | 14,304 | 17,470 |
| | Н. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПРЕЗИВАЊА (1044-1043) >= 0 | 1046 | | | |
| 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 | | 4,320 | 10,098 |
| | П. ДОБИТАК ПРЕ ОПРЕЗИВАЊА (1045-1046+1047-1048) >= 0 | 1049 | | 9,984 | 7,372 |
| | Р. ГУБИТАК ПРЕ ОПРЕЗИВАЊА (1046-1045+1048-1047) >= 0 | 1050 | | | |
| | С. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК | | | | |
| 721 | I. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА | 1051 | | 2,625 | 2,003 |
| 722 дуг. салдо | II. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ РАСХОДИ ПЕРИОДА | 1052 | | | 887 |
| 722 пот. салдо | III. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА | 1053 | | 80 | |
| 723 | Т. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА | 1054 | | | |
| | Ђ. НЕТО ДОБИТАК (1049-1050-1051-1052+1053-1054) >= 0 | 1055 | | 7,439 | 4,482 |
| | 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 | | | |

HSFormular © 2002-2021 Handy soft

У _____

Законски заступник

дана _____ године

| | | |
|------------------------------------|------------------|------------------|
| Попуњава правно лице - предузетник | | |
| Матични број 07037899 | Шифра делатности | ПИБ 100124790 |
| Назив: Dimničar ad Beograd | | |
| Седиште : Deligradska 26 | | |

ИЗВЕШТАЈ О ОСТАЛОМ РЕЗУЛТАТУ

у периоду од 01.01 до 31.12 2021 . године

- у хиљадама динара -

| Група рачуна, рачун | ПОЗИЦИЈА | АОП | Напомена број | Износ | |
|---------------------|---|------|---------------|---------------|------------------|
| | | | | Текућа година | Претходна година |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| | A. НЕТО РЕЗУЛТАТ ИЗ ПОСЛОВАЊА | | | | |
| | I. НЕТО ДОБИТАК (АОП 1055) | 2001 | | 7,439 | 4,482 |
| | II. НЕТО ГУБИТАК (АОП 1056) | 2002 | | | |
| | B. ОСТАЛИ СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК ИЛИ ГУБИТАК | | | | |
| | а) Ставке које неће бити рекласификоване у Билансу успеха у будућим периодима | | | | |
| 330 | 1. Промене ревалоризације нематеријалне имовине, некретнина, постројења и опреме | | | | |
| | а) повећање ревалоризационих резерви | 2003 | | | |
| | б) смањење ревалоризационих резерви | 2004 | | | |
| 331 | 2. Актуарски добици или губици по основу планова дефинисаних примања | | | | |
| | а) добици | 2005 | | | |
| | б) губици | 2006 | | | |
| 333 | 3. Добици или губици по основу удела у осталом свеобухватном добитку или губитку придружених друштава | | | | |
| | а) добици | 2007 | | | |
| | б) губици | 2008 | | | |
| | б) Ставке које накнадно могу бити рекласификоване у Билансу успеха у будућим периодима | | | | |
| 332 | 1. Добици или губици по основу улагања у власничке инструменте капитала | | | | |
| | а) добици | 2009 | | | |
| | б) губици | 2010 | | | |
| 334 | 3. Добици или губици по основу прерачуна финансијских извештаја иностраног пословања | | | | |
| | а) добици | 2011 | | | |
| | б) губици | 2012 | | | |
| 335 | 3. Добици или губици од инструмената заштите нето улагања у инострано пословање | | | | |
| | а) добици | 2013 | | | |
| | б) губици | 2014 | | | |
| 336 | 4. Добици или губици по основу инструмената заштите ризика (хеџинга) новчаног тока | | | | |
| | а) добици | 2015 | | | |
| | б) губици | 2016 | | | |
| 337 | 5. Добици или губици по основу хартија од вредности која се вреднују по фер вредности кроз остали укупан резултат | | | | |
| | а) добици | 2017 | | | |
| | б) губици | 2018 | | | |

| Група рачуна, рачун | ПОЗИЦИЈА | АОП | Напомена број | Износ | |
|---------------------|--|------|---------------|---------------|------------------|
| | | | | Текућа година | Претходна година |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| | 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 | | 7,439 | 4,482 |
| | II. УКУПАН НЕТО СВЕОБУХВАТНИ ГУБИТАК (2002-2001+2024-2023) >= 0 | 2026 | | | |
| | Г. УКУПАН НЕТО СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК ИЛИ ГУБИТАК (2028+2029) = АОП 2025 АОП 2025 >= 0 или АОП 2026 > 0 | 2027 | | | |
| | 1. Приписан матичном правном лицу | 2028 | | | |
| | 2. Приписан учешћима без права контроле | 2029 | | | |

У _____

Законски заступник

дана _____ године

| | | |
|------------------------------------|---------------------|------------------|
| Попуњава правно лице - предузетник | | |
| Матични број 07037899 | Шифра делатности | ПИБ 100124790 |
| Назив: | Dimničar ad Beograd | |
| Седиште : | Deligradska 26 | |

ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ

у периоду од 01.01 до 31.12 2021 . године

- у хиљадама динара -

| П О З И Ц И Ј А | 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 | 449,292 | 389,458 |
| 1. Продаја и примљени аванси у земљи | 3002 | 439,545 | 376,967 |
| 2. Продаја и примљени аванси у иностранству | 3003 | 326 | 2,836 |
| 3. Примљене камате из пословних активности | 3004 | 1,358 | 952 |
| 4. Остали приливи из редовног пословања | 3005 | 8,063 | 8,703 |
| II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 8) | 3006 | 490,938 | 374,096 |
| 1. Исплате добављачима и дати аванси у земљи | 3007 | 321,173 | 253,846 |
| 2. Исплате добављачима и дати аванси у иностранству | 3008 | 52,818 | 35,678 |
| 3. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи | 3009 | 79,729 | 61,993 |
| 4. Плаћене камате у земљи | 3010 | 1,834 | 1,058 |
| 5. Плаћене камате у иностранству | 3011 | | |
| 6. Порез на добитак | 3012 | 2,493 | 1,795 |
| 7. Одливи по основу осталих јавних прихода | 3013 | 20,085 | 19,726 |
| 8. Остали одливи из пословних активности | 3014 | 12,806 | |
| III. Нето прилив готовине из пословних активности (I - II) | 3015 | | 15,362 |
| IV. Нето одлив готовине из пословних активности (II - I) | 3016 | 41,646 | |
| B. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА | | | |
| I. Приливи готовине из активности инвестирања (1 до 5) | 3017 | | 500 |
| 1. Продаја акција и удела | 3018 | | 500 |
| 2. Продаја нематеријалних улагања, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава | 3019 | | |
| 3. Остали финансијски пласмани | 3020 | | |
| 4. Примљене камате из активности инвестирања | 3021 | | |
| 5. Примљене дивиденде | 3022 | | |
| II. Остали одливи готовине из активности инвестирања (1 до 3) | 3023 | 1,965 | 5,247 |
| 1. Куповина акција и удела | 3024 | | |
| 2. Куповина нематеријалних улагања, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава | 3025 | 1,815 | 5,247 |
| 3. Остали финансијски пласмани | 3026 | 150 | |
| III. Нето прилив готовине из активности инвестирања (I - II) | 3027 | | |
| IV. Нето одлив готовине из активности инвестирања (II - I) | 3028 | 1,965 | 4,747 |

| ПОЗИЦИЈА | АОП | Износ | |
|--|------|---------------|------------------|
| | | Текућа година | Претходна година |
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| В. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА | | | |
| I. Прилив готовине из активности финансирања (1 до 7) | 3029 | 48,935 | 27,520 |
| 1. Увећање основног капитала | 3030 | | |
| 2. Дугорочни кредити у земљи | 3031 | 25,000 | 27,520 |
| 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 | 23,935 | |
| II. Одливи готовине из активности финансирања (1 до 8) | 3037 | 34,835 | 12,420 |
| 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 | 11,900 | 12,420 |
| 5. Краткорочни кредити у иностранству | 3042 | | |
| 6. Остале обавезе | 3043 | 22,935 | |
| 7. Финансијски лизинг | 3044 | | |
| 8. Исплаћене дивиденде | 3045 | | |
| III. Нето прилив готовине из активности финансирања (I - II) | 3046 | 14,100 | 15,100 |
| IV. Нето одлив готовине из активности финансирања (II - I) | 3047 | | |
| Г. СВЕГА ПРИЛИВИ ГОТОВИНЕ (3001+3017+3029) | 3048 | 498,227 | 417,478 |
| Д. СВЕГА ОДЛИВИ ГОТОВИНЕ (3006+3023+3037) | 3049 | 527,738 | 391,763 |
| Ђ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3048-3049) >= 0 | 3050 | | 25,715 |
| Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3049-3048) >= 0 | 3051 | 29,511 | |
| Ж. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА | 3052 | 30,749 | 5,152 |
| З. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ | 3053 | 806 | 6 |
| И. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ | 3054 | 114 | 124 |
| Ј. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА (3050-3051+3052+3053-3054) | 3055 | 1,930 | 30,749 |

HSFormular © 2002-2021 Handy soft

У _____

Законски заступник

дана _____ године

| | | |
|------------------------------------|------------------|------------------|
| Попуњава правно лице - предузетник | | |
| Матични број 07037899 | Шифра делатности | ПИБ 100124790 |
| Назив: Dimničar ad Beograd | | |
| Седиште : Deligradska 26 | | |

ИЗВЕШТАЈ О ПРОМЕНАМА НА КАПИТАЛУ

у периоду од 01.01 до 31.12 2021 . године

- у хиљадама динара -

| Позиција | ОПИС | АОП | Основни капитал (група 30 без 306 и 309) | АОП | Остали основни капитал (рн 309) | АОП | Уписани а неуплаћени капитал (група 31) | АОП | Емисиона премија и резерве (рн 306 и група 32) | АОП | Рев. рез. и нер. доб. и губ. (група 33) | АОП | Нераспо-ређени добитак (група 34) | АОП | Губитак (група 35) | АОП | Учешће без права контроле | АОП | Укупно (одговара позицији АОП 0401) (кол. 2+3+4+5+6 +7-8+9)>=0 | АОП | Губитак изнад висине капитала (одговара позицији АОП 0455) (кол. 2+3+4 +5+6+7-8+9) < 0 |
|----------|--|------|--|------|---------------------------------|------|---|------|--|------|---|------|-----------------------------------|------|--------------------|------|---------------------------|------|--|------|--|
| | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. | Стање на дан 01.01. 2020 године | 4001 | 10,800 | 4010 | | 4019 | | 4028 | 15,017 | 4037 | 21,827 | 4046 | 41,773 | 4055 | | 4064 | | 4073 | 89,417 | 4082 | |
| 2. | Ефекти ретроактивне исправке материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика | 4002 | | 4011 | | 4020 | | 4029 | | 4038 | | 4047 | | 4056 | | 4065 | | 4074 | | 4083 | |
| 3. | Кориговано почетно стање на дан 01.01. 2020 године | 4003 | 10,800 | 4012 | | 4021 | | 4030 | 15,017 | 4039 | 21,827 | 4048 | 41,773 | 4057 | | 4066 | | 4075 | 89,417 | 4084 | |
| 4. | Нето промене у 2020 години | 4004 | | 4013 | | 4022 | | 4031 | | 4040 | | 4049 | 4,482 | 4058 | | 4067 | | 4076 | | 4085 | |
| 5. | Стање на дан 31.12. 2020 године | 4005 | 10,800 | 4014 | | 4023 | | 4032 | 15,017 | 4041 | 21,827 | 4050 | 46,255 | 4059 | | 4068 | | 4077 | 93,899 | 4086 | |
| 6. | Ефекти ретроактивне исправке материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика | 4006 | | 4015 | | 4024 | | 4033 | | 4042 | | 4051 | | 4060 | | 4069 | | 4078 | | 4087 | |
| 7. | Кориговано почетно стање на дан 01.01. 2021 године | 4007 | 10,800 | 4016 | | 4025 | | 4034 | 15,017 | 4043 | 21,827 | 4052 | 46,255 | 4061 | | 4070 | | 4079 | 93,899 | 4088 | |
| 8. | Нето промене у 2021 години | 4008 | | 4017 | | 4026 | | 4035 | | 4044 | | 4053 | 7,439 | 4062 | | 4071 | | 4080 | | 4089 | |
| 9. | Стање на дан 31.12. 2021 године | 4009 | 10,800 | 4018 | | 4027 | | 4036 | 15,017 | 4045 | 21,827 | 4054 | 53,694 | 4063 | | 4072 | | 4081 | 101,338 | 4090 | |

у _____

Законски заступник

дана _____ године

| | | |
|------------------------------------|---------------------|------------------|
| Попуњава правно лице - предузетник | | |
| Матични број 07037899 | Шифра делатности | ПИБ 100124790 |
| Назив: | Dimničar ad Beograd | |
| Седиште : | Deligradska 26 | |

СТАТИСТИЧКИ ИЗВЕШТАЈ

за 20 21 . годину

I. ОПШТИ ПОДАЦИ О ПРАВНОМ ЛИЦУ И ПРЕДУЗЕТНИКУ

| ОПИС | 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 | 71 | 74 |
| 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 | 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 | | | |
| | 1.2. Повећања у току године (набавке, реконструкције и др. без аванса и софтвера) | 9009 | | | |
| | 1.3. Повећање у току године - софтвери | 9010 | | | |
| | 1.4. Повећање у току године - аванси | 9011 | | | |
| | 1.5. Смањења у току године (продаја, расходовање и др.) | 9012 | | | |
| | 1.6. Амортизација и обезвређење | 9013 | | | |
| | 1.7. Ревалоризација | 9014 | | | |
| | 1.8. Стање на крају године (9008+9009+9010+9011-9012+9013+9014) | 9015 | | | |
| 02 (део) | 2. Грађевински објекти, постројења и опрема | | | | |
| | 2.1. Стање на почетку године | 9016 | 107,892 | 62,725 | 45,167 |
| | 2.2. Повећања у току године (набавке, реконструкције и др. без аванса) | 9017 | 1,513 | | 1,513 |
| | 2.3. Повећања у току године - аванси | 9018 | | | |
| | 2.4. Смањења у току године (продаја, расходовање и др.) | 9019 | 1,755 | 1,403 | 352 |
| | 2.5. Амортизација и обезвређење | 9020 | | 6,583 | |
| | 2.6. Ревалоризација | 9021 | | | |
| | 2.7. Стање на крају године (9016+9017+9018-9019+9020+9021) | 9022 | 107,650 | 67,905 | 39,745 |
| 02 (део) | 3. Земљиште | | | | |
| | 3.1. Стање на почетку године | 9023 | | | |
| | 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 | | | |

| | | | | | |
|----|--|------|--|--|--|
| 03 | 4. Биолошка средства | | | | |
| | 4.1. Стање на почетку године | 9031 | | | |
| | 4.2. Повећања у току године (набавке, реконструкције и др. без аванса) | 9032 | | | |
| | 4.3. Повећања у току године - аванси | 9033 | | | |
| | 4.4. Смањења у току године (продаја, расхоровање 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 | АОП | Текућа година | Претходна година |
|---------------------|---|------|---------------|------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| 10 | 1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар | 9038 | 26,690 | 26,024 |
| 11 | 2. Недовршена производња и услуге | 9039 | | |
| 12 | 3. Готови производи | 9040 | | |
| 13 | 4. Роба | 9041 | 6,457 | 98 |
| 14 | 5. Стална имовина која се држи за продају и престанак пословања | 9042 | | |
| 15 | 6. Плаћени аванси за залихе и услуге | 9043 | 14,271 | 13,029 |
| | 3. СВЕГА (9038+9039+9040+9041+9042+9043 = 0031+0037) | 9044 | 47,418 | 39,151 |

IV. СТРУКТУРА ОСНОВНОГ КАПИТАЛА

- износи у хиљадама динара -

| Група рачуна, рачун | ОПИС | АОП | Текућа година | Претходна година |
|---------------------|--|------|---------------|------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| 300 | 1. Акцијски капитал | 9045 | 10,800 | 10,800 |
| | у томе: страни капитал | 9046 | | |
| 301 | 2. Удели друштава с 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 | | |
| 30 | 10. СВЕГА (9045+9047+9049+9051+9052+9053+9054+9055+9056 = 0402+0404) | 9057 | 10,800 | 10,800 |

V. СТРУКТУРА АКЦИЈСКОГ КАПИТАЛА

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

| Група рачуна, рачун | ОПИС | АОП | Текућа година | Претходна година |
|---------------------|--|------|---------------|------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| | 1. Обичне акције | | | |
| | 1.1. Број обичних акција | 9058 | 4,500 | 4,500 |
| део 300 | 1.2. Номинална вредност обичних акција - укупно | 9059 | 10,800 | 10,800 |
| | 2. Приоритетне акције | | | |
| | 2.1. Број приоритетних акција | 9060 | | |
| део 300 | 2.2. Номинална вредност приоритетних акција - укупно | 9061 | | |
| 300 | 3. СВЕГА - номинална вредност акција (9059+9061=9045) | 9062 | 10,800 | 10,800 |

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

- износи у хиљадама динара -

| ОПИС | 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 | 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 примет без почетног стања) | 9073 | 361,564 | 291,769 |
| 450 | 3. Обавезе за нето зараде и накнаде зарада, осим накнада зарада које се рефундирају (потражни промет без почетног стања) | 9074 | 42,968 | 39,941 |
| 451 | 4. Обавезе за порез на зараде и накнаде зарада на терет запосленог (потражни промет без почетног стања) | 9075 | 4,480 | 4,290 |
| 452 | 5. Обавезе за доприносе на зараде и накнаде зарада на терет запосленог (потражни промет без почетног стања) | 9076 | 11,811 | 10,989 |
| 465 | 6. Обавезе према физичким лицима за накнаде по уговорима (потражни промет без почетног стања) | 9077 | 130 | 120 |
| | 7. Контролни збир (од 9072 до 9077) | 9078 | 420,953 | 347,109 |

VIII. ДРУГИ ТРОШКОВИ И РАСХОДИ

- износи у хиљадама динара -

| Група рачуна, рачун | ОПИС | АОП | Текућа година | Претходна година |
|---------------------------|--|------|---------------|------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| 513 | 1. Трошкови горива и енергије | 9079 | | |
| 520 | 2. Трошкови зарада и накнада зарада | 9080 | 59,259 | 55,220 |
| 521 | 3. Трошкови пореза и доприноса на зараде и накнаде зарада на терет послодавца | 9081 | 11,251 | 9,194 |
| 522, 523 и 525 | 4. Трошкови накнада физичким лицима (брutto) по основу уговора | 9082 | 189 | 189 |
| 524 | 5. Трошкови накнада по уговору о привременим и повременим пословима закљученим са физичким лицима | 9083 | | |
| 526 | 6. Трошкови накнаде директору, односно члановима органа управљања и надзора | 9084 | 85 | 2,023 |
| 528 | 7. Трошкови ангажовања запослених преко агенција и задруга | 9085 | | |
| део 529 | 8. Накнаде трошкова запосленима | 9086 | 5,707 | 2,924 |
| део 529 | 9. Остала давања запосленима и лична примања која се не сматрају зарадом - отпремнине, јубиларне награде, помоћ запосленом, стипендије и др. | 9087 | 314 | 606 |
| 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 | 60,930 | 31,368 |
| 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 | 772 | 766 |
| 553 | 15. Трошкови платног промета | 9093 | 1,023 | 1,032 |
| 554 | 16. Трошкови чланарина | 9094 | 41 | 66 |
| 555 | 17. Трошкови пореза и накнада | 9095 | 362 | 312 |

| | | | | |
|---------|--|------|---------|---------|
| 556 | 18. Трошкови доприноса | 9096 | | 1,449 |
| 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 (од 9079 до 9097) | 9098 | 139,933 | 105,149 |

IX. РАСХОДИ КАМАТА

- износи у хиљадама динара -

| Група рачуна, рачун | ОПИС | 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 | 1,754 | 1,061 |
| | 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 | 92 | 13 |
| | 6. Камате по основу краткорочних и дугорочних кредита и иностранству | 9104 | | |
| | 7. Контролни збир (од 9099 до 9104) | 9105 | 1,846 | 1,074 |

X. ДРУГИ ПРИХОДИ

- износи у хиљадама динара -

| Група рачуна, рачун | ОПИС | АОП | Текућа година | Претходна година |
|----------------------------|---|------|---------------|------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| 640 | 1. Приходи од премија, субвенција, дотација, регреса, компензација и повраћаја пореских дажбина | 9106 | | |
| 641 | 2. Приходи по основу условљених донација | 9107 | 3,028 | 8,703 |
| 65 | 3. Други пословни приходи | 9108 | | |
| 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 (од 9106 до 9111) | 9112 | 3,028 | 8,703 |

XI. ПРИХОДИ ОД КАМАТА

- износи у хиљадама динара -

| Група рачуна, рачун | ОПИС | АОП | Текућа година | Претходна година |
|-----------------------|--|------|---------------|------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| Група рачуна 66 (део) | 1. Камате по депозитима у пословним банакама 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 | 1,358 | 952 |
| | 5. Камате по основу датих кредита и зајмова у иностранству | 9117 | | |
| | 6. Контролни збир (од 9113 до 9117) | 9118 | 1,358 | 952 |

XII. ОСТАЛИ ПОДАЦИ

- износи у хиљадама динара -

| ОПИС | 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 | | |
| 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 натура од иностраних правних и физичких лица | 9124 | | |
| 7. Лична примања предузетника из нето добитка (попуњавају само предузетници) | 9125 | | |
| 8. Контролни збир (од 9119 до 9125) | 9126 | | |

**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 | АОП | Бруто | Исправка вредности | Нето (кол. 4 - 5) |
|--|--|------|---------|-----------------------|----------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| 23 (део), 231 (део), 232 (део), 234(део) | 1. Краткорочни финансијски пласмани (дати кредити и зајмови) физичким лицима и предузетницима | 9127 | 20,847 | 3,525 | 17,322 |
| 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 | 261,962 | 167,928 | 94,034 |
| 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 | 261,962 | 167,928 | 94,034 |
| 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 | 12,173 | | 12,173 |
| 206 (део), 221, 228 (део) | 4.1. Потраживања од физичких лица и предузетника | 9134 | 6,573 | | 6,573 |
| 206 (део), 222, (део), 223, 224 (део), 225 (део), 227 (део), 228 (део) | 4.2. Потраживања од државних институција и органа | 9135 | 5,560 | | 5,560 |
| 206 (део), 222, (део), 223, 224 (део), 225 (део), 227 (део), 228 (део) | 4.3. Потраживања од органа и институција локалне самоуправе | 9136 | 40 | | 40 |

HSFormular © 2002-2021 Handy soft

У _____

Законски заступник

дана _____ године



Димничар
Београд

Комунално предузеће “Димничар” АД

Београд - Савски венац | Улица и број: Делиградска 26
Тел. +381 (0)11 26 46 355 | Факс: +381 (0)11 26 46 464
www.dimnicar.com | e-mail: office@dimnicar.com
ПИБ: 100124790 | Матични бр. 07037899 | Шифра делатности: 8122
Рачун бр. 205-220277-21 Комерцијална банка | Рачун бр. 1 60-6823-74 Банка Интеса

КР ДИМНИЧАР АД

11000 Београд

КОМУНАЛНО ПРЕДУЗЕЋЕ
“ДИМНИЧАР” АД БЕОГРАД
Бр. 195/22
29.09.2022 год.
БЕОГРАД, Делиградска 26

IZVESTAJ O KORPORATIVNOM
UPRAVLJANJU ZA 2021. GODINU

1. Pravila korporativnog upravljanja kojima pravno lice podleže/ Pravila koja je pravno lice dobrovoljno odlucilo da primenjuje / Relevantne informacije o praksi korporativnog upravljanja koja prevazilazi zahteve nacionalnog prava.

Društvo se odlucilo da primenjuje Kodeks korporativnog upravljanja PKS : Društvo ulaze znacajne napore u cilju postovanja smernica o korporativnom upravljanju u društvu. Takode, primenjujemo medunarodne standarde i praksu, kontinuirano razvijajuci i unapredujuci sistem korporativnog upravljanja.

Kodeksom korporativnog upravljanja uspostavljaju se principi korporativne prakse i organizacione kulture u skladu sa kojima ce se ponasati nosioci korporativnog upravljanja, a narocito u vezi sa pravima akcionara, javnoscu i transparentnoscu poslovanja. Primena kodeksa ima za cilj uvocenje dobrih poslovnih oblcaja koji treba da omoguce ravnotezu uticaja njegovih nosilaca, konzistentnost sistema kontrole i jačanja poverenja akcionara. Kodeks predstavlja dopunu vazecoj regulativi ustanovljenoj odredbama Zakona, i Statuta KP Dimničar AD Beograd.

Sve informacije su dostupne svima u sedistu i na internet strani društva KP DIMNIČAR AD, Deligradska 26, Beograd.

2. Opis osnovnih elemenata sistema internih kontrola i smanjenja rizika Društva u vezi sa postupkom finansijskog izvestavanja.

Revizija finansijskih izvestaja, sacinjavanje, razmatranje, usvajanje i objavljivanje Društvo sprovodi u skladu i na nacin utvrđen vazecim zakonskim propisima i Medunarodnim Racunovodstvenim Standardima (MRS).

Svake godine, na godisnjoj Skupstini Društva, usvaja se Izvestaj ovlasenog revizora o izvršenoj reviziji finansijskih izvestaja Društva za prethodnu godinu. Na ovaj nacin se obezbeduje nezavisnost i objektivnost u postupku izrade finansijskih izvestaja.

3. Informacije o ponudama za preuzimanje kada je Društvo obveznik primene propisa kojima se





Димничар Београд

Београд - Савски венац | Улица и број: Делиградска 26
Тел. +381 (0)11 26 46 355 | Факс: +381 (0)11 26 46 464
www.dimnicar.com | e-mail: office@dimnicar.com
ПИБ: 100124790 | Матични бр. 07037899 | Шифра делатности: 8122
Рачун бр. 205-220277-21 Комерцијална банка | Рачун бр. 160-6823-74 Банка Интеса

Комунално предузеће "Димничар" АД
uredjuje preuzimanje privrednih društava.

U protekloj 2021 godini nije bilo ponuda za preuzimanje akcionarskog društva.

Društvo poseduje 349 sopstvenih akcija koje nemaju parvo glasa shodno odredbama ZPD.

Društvo je emitovalo ukupno 4500 običnih akcija sa pravom glasa od kojih svaka akcija daje jedan glas na skupštini akcionara.

Statutom društva propisan je način imenovanja organa upravljanja u društvu I način ismene Statuta.

4. Sastav i rad organa upravljanja i njihovih odbora

Društvo je uspostavilo jednodomni sistem upravljanja, centralnu ulogu u upravljanju ima Odbor direktora, dok akcionari svoja prava i kontrolu vrse preko Skupštine akcionara. Skupstinu cine svi akcionari Društva. Svaka obična akcija daje pravo na jedan glas. Skupština društva Odlucuje o pitanjima koja su određena statutom društva I Zakonom. Delokrug i način rada, Skupštine akcionara društva regulisani su odredbama Zakona o privrednim društvima, Statutom društva i Poslovníkom o radu Skupštine akcionara.

Akcionari Društva su blagovremeno dobijali relevantne informacije o poslovanju društva, ucestvovali u radu I glasali na sednici Skupštine akcionara. Tretman svih akcionara bio je u potpunosti ravnopravan.

Odbor direktora ima pet članova od kojih su dva izvršna, a tri neizvršna, od kojih

jedan istovremeno i nezavisni direktor. Direktore u odbor direktora imenuje Skupština. Izvršni direktori koordiniraju rad i organizuju poslovanje društva, takode i zastupaju Društvo.

Članovi odbora direktora su:

1. Ivan Kukovec - neizvršni direktor, predsednik odbora direktora
 2. Dragan Vučković – izvršni direktor
 3. Predrag Štulović - izvršni direktor.
 4. Dušan Petrović - neizvršni director, nezavisni član
 5. Primož Kukovec - neizvršni direktor
5. Politika raznolikosti koje se primenjuju u vezi sa organima upravljanja

Politika raznolikosti u organima upravljanja društva se ogleda u razlicitom zivotriom dobu članova upravljanja, kao i raznolikosti nivoa obrazovanja i vrsta kvalifikacija.

Ovakav princip poslovanja za sada daje dobre rezultate, Društvo dugi niz godina posluje stabilno i bez problema.





Димничар Београд

Комунално предузеће "Димничар" АД
Београд,

29.04.2022.

Београд - Савски венац | Улица и број: Делиградска 26
Тел. +381 (0)11 26 46 355 | Факс: +381 (0)11 26 46 464
www.dimnicar.com | e-mail: office@dimnicar.com
ПИБ: 100124790 | Матични бр. 07037899 | Шифра делатности: 8122
Рачун бр. 205-220277-21 Комерцијална банка | Рачун бр. 160-6823-74 Банка Интеса

Za KP DIMNIČAR AD

Izvršni direktor Predrag Štulović





Димничар
Београд

Комунално предузеће "Димничар" АД

Београд - Савски венац | Улица и број: Делиградска 26
Тел. +381 (0)11 26 46 355 | Факс: +381 (0)11 26 46 464
www.dimnicar.com | e-mail: office@dimnicar.com
ПИБ: 100124790 | Матични бр. 07037899 | Шифра делатности: 8122
Рачун бр. 205-220277-21 Комерцијална банка | Рачун бр. 160-6823-74 Банка Интеса

IZJAVA

LICA ODGOVORNIH ZA SASTAVUANJE IZVESTAJA

(osastavljanju gfi i primeni MSFI)

Prema našem najboljem saznanju, Godisnji finansijski izvestaj Akcionarskog društva za održavanje dimovodnih i lozisnih uredaja "Dimnicar" Beograd za 2021. Godinu sastavljen je uz primenu odgovarajucih medunarodnih standarda finansijskog izvestavanja. Idaje istinite i objektivne podatke o imovini, obavezama, finansijskom položaju i poslovanju, dobitima i gubicima, tokovima gotovine i promenama na kapitalu javnog društva.

U Beogradu, 28.04.2022. godine

Lice odgovorno za sastavljanje gfi:

Antov Vesna





Димничар
Београд

Београд - Савски венац | Улица и број: Делиградска 26
Тел. +381 (0)11 26 46 355 | Факс: +381 (0)11 26 46 464
www.dimnicar.com | e-mail: office@dimnicar.com
ПИБ: 100124790 | Матични бр. 07037899 | Шифра делатности: 8122
Рачун бр. 205-220277-21 Комерцијална банка | Рачун бр. 160-6823-74 Банка Интеса

Комунално предузеће "Димничар" АД

KOMUNALNO PREDUZEĆE
"DIMNIČAR" A.D. BEOGRAD
Br. 199/227
29. 04. 2022 god.
BEOGRAD, Delligradska 26

IZJAVA

Godišnji finansijski izveštaj Akcionarskog društva za održavanje dimovodnih i ložišnih uređaja „Dimničar“ Beograd u trenutku objavljivanja još nije usvojen od strane nadležnih organa društva (Odbora direktora i Skupštine akcionara društva).

Društvo će u celosti naknadno objaviti odluku nadležnog organa o usvajanju godišnjeg finansijskog izveštaja nakon održavanja redovne sednice skupštine akcionara društva koja će biti održana u zakonskom roku.

Kako još uvek nije usvojen godišnji finansijski izveštaj, nije usvojen ni izveštaj o reviziji, kao ni odluka o raspodeli dobiti ili pokriću gubitaka.

U Beogradu, dana 29.04.2022. godine




Predrag Štulović, izvršni direktor





PRIVREDNI SAVETNIK – REVIZIJA DOO

BOKS
INTERNATIONAL

Дигитално потписано
Trifković Ivan
издавалац сертификата:
Halcom a.d. Beograd
21.04.2022. 16:20:19

AKCIONARSKO DRUŠTVO ZA ODRŽAVANJE DIMOVODNIH I LOŽIŠNIH UREĐAJA
"DIMNIČAR", BEOGRAD

IZVEŠTAJ O IZVRŠENOJ REVIZIJI FINANSIJSKIH IZVEŠTAJA
ZA 2021. GODINU

Beograd, april 2022. godine

"DIMNIČAR" A.D., BEOGRAD

IZVEŠTAJ O IZVRŠENOJ REVIZIJI FINANSIJSKIH IZVEŠTAJA ZA 2021. GODINU

S A D R Ž A J

Izveštaj nezavisnog revizora

Izjava o nezavisnosti

Potvrda o dodatnim uslugama

Finansijski izveštaji:

Bilans stanja

Bilans uspeha

Izveštaj o ostalom rezultatu

Izveštaj o promenama na kapitalu

Izveštaj o tokovima gotovine

Napomene uz finansijske izveštaje

Godišnji izveštaj o poslovanju

Izjava rukovodstva



IZVEŠTAJ NEZAVISNOG REVIZORA
Skupštini akcionara "DIMNIČAR" A.D., Beograd

Br. 66-7-2022

Mišljenje nezavisnog revizora

Izvršili smo reviziju priloženih finansijskih izveštaja akcionarskog društva "Komunalno preduzeće DIMNIČAR" Beograd, Deligradska br. 26, Beograd (u daljem tekstu: Društvo) koje sačinjavaju bilans stanja sa stanjem na dan 31. decembra 2021. godine, bilans uspeha, izveštaj o ostalom rezultatu, izveštaj o tokovima gotovine, izveštaj o promenama na kapitalu za godinu koja se završava na taj dan, kao i napomene uz finansijske izveštaje koje uključuju pregled značajnijih računovodstvenih politika i druge objašnjavajuće informacije.

Po našem mišljenju, finansijski izveštaji istinito i objektivno, po svim bitnim pitanjima, prikazuju finansijski položaj akcionarskog društva "Komunalno preduzeće DIMNIČAR" Beograd na dan 31. decembra 2021. godine, rezultate njegovog poslovanja i novčane tokove, u skladu sa računovodstvenim propisima Republike Srbije na način opisan u Napomenama uz finansijske izveštaje.

Osnova za mišljenje

Reviziju smo izvršili u skladu sa Zakonom o reviziji, Međunarodnim standardima revizije (MSR-ISA) i Kodeksom etike za profesionalne računovođe. Naše odgovornosti koje proizilaze iz ove regulative su detaljnije objašnjene u pasusu *Odgovornost revizora*. Nezavisni smo u odnosu na Društvo u skladu sa relevantnim etičkim zahtevima za ovaj angažman i ispunili smo sve druge obaveze koje nalažu ovi zahtevi. Smatramo da su pribavljeni revizijski dokazi dovoljni i odgovarajući i da obezbeđuju razumnu osnovu za naše revizorsko mišljenje.

Ključna pitanja revizije

Ključna pitanja revizije su ona pitanja koja su, po našem profesionalnom rasuđivanju, bila od ključnog značaja prilikom izvršenja revizije finansijskih izveštaja za tekući period. Ovim pitanjima je posvećena dužna pažnja prilikom izvršenja revizije finansijskih izveštaja i prilikom formiranja našeg revizorskog mišljenja pa stoga ne izražavamo posebno mišljenje o tim pitanjima.

Nekretnine, postrojenja i oprema

Društvo u svojoj poslovnoj evidenciji ima građevinske objekte i opremu, koji po svojoj vrednosti predstavljaju značajnu poziciju u bilansu Društva. Takođe, deo imovine je pod hipotekom odnosno zalogom u korist poslovnih banaka. U toku 2020. godine Društvo je imalo upisanu vansudsku hipoteku I reda na nepokretnosti – poslovnom prostoru broj 1 u prizemlju zgrade u ulici Deligradska 26 u Beogradu, na KP 1198/1, LN 257, KO Savski venac, radi obezbeđenja novčanog potraživanja po osnovu Ugovora o kreditu broj 51-420-1507882.8 u iznosu od 200.000,00 EUR, u korist "Banca Intesa" ad, Beograd. Ova hipoteka je brisana u 2020. godini. Dana 24.05.2019. godine Društvo je zaključilo ugovor o zalozi Linije za doziranje i prosejavanje bentonitne gline kao sredstva obezbeđenja potraživanja u iznosu od 84.235,42 EUR u korist ProCredit banke ad Beograd.

Dana 25.01.2021. godine Društvo je zaključilo ugovor o kreditu sa Fondom za razvoj na iznos od 25.000.000,00 RSD. U korist Fonda za razvoj upisana je hipoteka na nepokretnosti – poslovnom prostoru broj 1 u prizemlju zgrade u ulici Deligradska 26 u Beogradu, na KP 1198/1, LN 257, KO Savski venac, kao i na nepokretnosti – stanovima broj 16 i 17 u Beogradu u ulici Lička 1, ulaz 1A.



Revizorske postupke i procedure smo sprovedeli kako bismo prikupili dovoljno adekvatnih dokaza u vezi sa transakcijama i saldima na ovim pozicijama.

Ove procedure su obuhvatile sledeće:

- tražili smo i dobili registar osnovnih sredstava koji se u Društvu koristi prilikom popisa osnovnih sredstava;
- tražili smo i dobili analitički obračun računovodstvene amortizacije za 2021. godinu;
- izvršili smo ponovnu proveru obračuna amortizacije;
- testirali smo izabrane nabavke nekretnina, postrojenja i opreme;
- testirali smo otuđenje opreme u toku 2021. godine, kao i evidentiranje efekata koji se odražavaju na bilans uspeha;
- izvršili uvid u eKatastar nepokretnosti radi potvrde postojanja tereta na nepokretnostima.

Na osnovu sprovedenih procedura nismo utvrdili postojanje materijalno značajnih nepravilnosti koje bi imale uticaj na revidirane finansijske izveštaje.

Obezvredenje potraživanja i plasmana

Jedna od značajnih procena koju rukovodstvo privrednog subjekta vrši, vezuje se za procenu mogućnosti naplate potraživanja i potrebu da se izvrši ispravka vrednosti potraživanja na teret rashoda perioda (indirektni otpis) kao i obezvređenje plasmana. Budući da su potraživanja i prihodi uobičajeno bilansne pozicije za koje se vezuje visok rizik od pojave greške, propusta ili namernog netačnog prikazivanja, ovom pitanju smo posvetili dužnu pažnju tokom revizije. To je podrazumevalo da se primene odgovarajuće revizorske procedure kao što su:

- pribavljanje analitičkih prikaza potraživanja od prodaje i plasmana;
- potvrda postojanja i tačnosti potraživanja i plasmana;
- sprovođenje detaljnih testova;
- pregled starosne strukture potraživanja i plasmana;
- sagledavanje naplate potraživanja i plasmana u narednom obračunskom periodu;

Primenom navedenih postupaka u toku angažmana, utvrdili smo da u strukturi potraživanja postoje ona koja su starija od godinu dana. Ovo pitanje je bilo predmet komunikacije sa rukovodstvom. Rukovodstvo je argumentovalo svoj stav zaključenjem aneksa ugovora kojima se predviđa da dužnici izmiruju svoje obaveze u toku 2022. godine.

Odgovornost rukovodstva za finansijske izveštaje

Rukovodstvo Društva je odgovorno za pripremu i poštenu prezentaciju ovih finansijskih izveštaja u skladu sa računovodstvenim propisima Republike Srbije. Ova odgovornost obuhvata: osmišljavanje, primenu i održavanje internih kontrola koje su relevantne za pripremu i poštenu prezentaciju finansijskih izveštaja koji ne sadrže materijalno značajne pogrešne iskaze nastale usled kriminalne radnje ili greške; odabir i primenu odgovarajućih računovodstvenih politika i računovodstvene procene koje su razumne u datim okolnostima.

Tokom izrade finansijskih izveštaja, rukovodstvo je odgovorno za procenu sposobnosti Društva da nastavi poslovanje, da obelodani, ukoliko je to slučaj, pitanja koja se odnose na mogućnost nastavka poslovanja Društva i da princip nastavka poslovanja koristi kao osnovu za računovodstveno izveštavanje, osim ukoliko postoji namera da se Društvo likvidira ili nema drugih alternativnih rešenja.



Odgovornost revizora

Naša odgovornost je da, na osnovu izvršenih ispitivanja, izrazimo mišljenje o prikazanim finansijskim izveštajima. Da reviziju planiramo i izvršimo na način koji omogućava da se u razumnoj meri uverimo da finansijski izveštaji ne sadrže materijalno značajne pogrešne iskaze. Razumno uveravanje je visok nivo uveravanja, ali nije garancija da će revizija izvršena u skladu sa MSR-ISA uvek otkriti materijalno značajne pogrešne iskaze kada oni postoje.

Revizija uključuje sprovođenje postupaka u cilju pribavljanja revizijskih dokaza o iznosima i obelodanjivanjima datim u finansijskim izveštajima. Izbor postupaka je zasnovan na revizorskom prosuđivanju, uključujući procenu rizika materijalno značajnih pogrešnih iskaza u finansijskim izveštajima, nastalim usled kriminalne radnje ili greške. Prilikom procene rizika, revizor razmatra interne kontrole koje su relevantne za pripremu i poštnu prezentaciju finansijskih izveštaja, u cilju osmišljavanja revizijskih postupaka koji su odgovarajući u datim okolnostima, ali ne u cilju izražavanja mišljenja o efektivnosti internih kontrola Društva. Revizija takođe, uključuje ocenu primenjenih računovodstvenih politika i značajnih procena izvršenih od strane rukovodstva, kao i ocenu opšte prezentacije finansijskih izveštaja.

Ostala pitanja

Izmjenjene poslovne okolnosti usled pandemije virusa Covid 19, po proceni rukovodstva nisu imale negativni uticaj na poslovanje Društva niti su ugrozile princip mogućnosti nastavka poslovanja.

Društvo je izvršilo usklađivanje uporednih podataka sa novim Kontnim okvirom preknjižavanjem na račune novog Kontnog okvira u skladu sa Uporednim pregledom za preknjižavanje.

Izveštaj o ostalim regulatornim zahtevima

Rukovodstvo Društva je odgovorno za pružanje drugih informacija. U skladu sa zahtevima koji proističu iz člana 39. Zakona o reviziji („Sl. glasnik RS“, br. 73/2019) i člana 11. Pravilnika o uslovima za obavljanje revizije finansijskih izveštaja javnih društava („Sl. glasnik RS“, br. 92/2018) izvršili smo proveru usklađenosti godišnjeg izveštaja o poslovanju sa godišnjim finansijskim izveštajima Društva. Rukovodstvo Društva je odgovorno za sastavljanje godišnjeg izveštaja o poslovanju u skladu sa važećom zakonskom regulativom. Naša odgovornost je da sprovođenjem revizorskih postupaka 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, iznesemo svoj zaključak u vezi sa usklađenosti izveštaja o poslovanju sa finansijskim izveštajima Društva.

Na osnovu sprovedenih revizorskih postupaka nismo uočili materijalno značajne nekonzistentnosti, koje bi ukazivale da godišnji izveštaj o poslovanju za 2021. godinu nije usklađen sa godišnjim finansijskim izveštajima Društva za istu poslovnu godinu.

Beograd, 21. april 2022. godine



"Privredni savetnik – Revizija"
Ivan Trifković – Licencirani ovlašćeni revizor



Izjava o nezavisnosti društva za reviziju Privredni savetnik – Revizija d.o.o.

U skladu sa odredbama Zakona o reviziji ("Službeni glasnik RS" br. 73/2019) i Zakona o tržištu kapitala ("Službeni glasnik RS" br. 108/2016, 9/2020 i 153/2020), vezano za reviziju finansijskih izveštaja za 2021. godinu akcionarskog društva "Komunalno preduzeće DIMNIČAR" Beograd (u daljem tekstu: Naručilac revizije), izjavljujemo sledeće:

- Privredni savetnik – Revizija d.o.o. nije, ni direktno niti indirektno, akcionar, ulagač sredstava, ili osnivač Naručioca revizije niti je poslovni partner Naručioca revizije;
- Privredni savetnik – Revizija d.o.o. nije pružalo usluge Naručiocu revizije navedene u članu 45. stav 3. Zakona o reviziji;
- Licencirani ovlašćeni revizor koji je obavio ovu reviziju nije, ni direktno ni indirektno, akcionar, ulagač sredstava, ili osnivač Naručioca revizije;
- Licencirani ovlašćeni revizor koji je obavio ovu reviziju, kao ni njegovi krvni srodnici u pravoj liniji, krvni srodnici u pobočnoj liniji zaključno sa trećim stepenom srodstva i supružnik nisu direktor, odnosno član organa upravljanja ili nadzora kod Naručioca revizije, prokurist i punomoćnik;
- Licencirani ovlašćeni revizor, niti njegovi srodnici ili supružnik, nisu poslovni partneri Naručioca revizije;
- Licencirani ovlašćeni revizor koji je obavio ovu reviziju nije likvidacioni ili stečajni upravnik Naručioca revizije;
- Licencirani ovlašćeni revizor koji je obavio ovu reviziju nije kapitalno povezan i nema drugih veza ili obligacionih odnosa sa Naručiocem revizije koji bi mogli negativno uticati na njegovu nepristrasnost i nezavisnost;
- Licencirani ovlašćeni revizor koji je vršio ovu reviziju nije pružao usluge Naručiocu revizije navedene u članu 45. stav 1. Zakona o reviziji;
- Naručilac revizije nije akcionar, osnivač ili ulagač sredstava u Privredni savetnik – Revizija d.o.o.

21. april 2022. godine



"Privredni Savetnik - Revizija"

Ivan Trifković, licencirani ovlašćeni revizor



21. april 2022. godine

Potvrda o dodatnim uslugama obavljenim od strane društva za reviziju Privredni savetnik – Revizija d.o.o.

Ovim potvrđujemo da nismo obavljali konsultantske usluge za akcionarsko društvo "Komunalno preduzeće DIMNIČAR" Beograd niti sa njim povezanim licima u godini u kojoj je vršena revizija.



"Privredni Savetnik - Revizija"

Ivan Trifković, licencirani ovlašćeni revizor

Попуњава правно лице - предузетник

Матични број 07037899

Шифра делатности 8122

ПИБ 100124790

Назив АКЦИОНАРСКО ДРУШТВО ЗА ОДРЖАВАЊЕ ДИМОВОДНИХ И ЛОЖИШНИХ УРЕЂАЈА ДИМНИČАР, БЕОГРАД (САВСКИ ВЕНАС)

Седиште Београд-Савски Венац, Делиградска 26

БИЛАНС СТАЊА

на дан 31.12.2021. године

- у хиљадама динара -

| Група рачуна, рачун | ПОЗИЦИЈА | АОП | Напомена број | Износ | | |
|---------------------|--|------|---------------|---------------|-----------------------------|------------------------------|
| | | | | Текућа година | Претходна година | |
| | | | | | Крајње стање _____ 20__. | Почетно стање 01.01.20__. |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| | АКТИВА | | | | | |
| 00 | А. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ | 0001 | | 0 | 0 | 0 |
| | Б. СТАЛНА ИМОВИНА (0003 + 0009 + 0017 + 0018 + 0028) | 0002 | | 41.682 | 47.104 | 0 |
| 01 | I. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (0004 + 0005 + 0006 + 0007 + 0008) | 0003 | | 0 | 0 | 0 |
| 010 | 1. Улагања у развој | 0004 | | 0 | 0 | 0 |
| 011, 012 и 014 | 2. Концесије, патенти, лиценце, робне и услужне марке, софтвер и остала нематеријална имовина | 0005 | | 0 | 0 | 0 |
| 013 | 3. Гудвил | 0006 | | 0 | 0 | 0 |
| 015 и 016 | 4. Нематеријална имовина узета у лизинг и нематеријална имовина у припреми | 0007 | | 0 | 0 | 0 |
| 017 | 5. Аванси за нематеријалну имовину | 0008 | | 0 | 0 | 0 |
| 02 | II. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА (0010 + 0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016) | 0009 | 1 | 39.745 | 45.167 | 0 |
| 020, 021 и 022 | 1. Земљиште и грађевински објекти | 0010 | | 19.531 | 20.501 | 0 |
| 023 | 2. Постројења и опрема | 0011 | | 20.214 | 24.440 | 0 |
| 024 | 3. Инвестиционе некретнине | 0012 | | 0 | 0 | 0 |
| 025 и 027 | 4. Некретнине, постројења и опрема узети у лизинг и некретнине, постројења и опрема у припреми | 0013 | | 0 | 226 | 0 |
| 026 и 028 | 5. Остале некретнине, постројења и опрема и улагања на туђим некретнинама, постројењима и опреми | 0014 | | 0 | 0 | 0 |
| 029 (део) | 6. Аванси за некретнине, постројења и опрему у земљи | 0015 | | 0 | 0 | 0 |
| 029 (део) | 7. Аванси за некретнине, постројења и опрему у иностранству | 0016 | | 0 | 0 | 0 |
| 03 | III. БИОЛОШКА СРЕДСТВА | 0017 | | 0 | 0 | 0 |
| 04 и 05 | IV. ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ И ДУГОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0019 + 0020 + 0021 + 0022 + 0023 + 0024 + 0025 + 0026 + 0027) | 0018 | 2 | 1.937 | 1.937 | 0 |

| 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 | | 100 | 100 | 0 |
| 040 (део), 041 (део), 042 (део) | 2. Учешћа у капиталу која се вреднују методом учешћа | 0020 | | 1.000 | 1.000 | 0 |
| 043, 050 (део) и 051 (део) | 3. Дугорочни пласмани матичном, зависним и осталим повезаним лицима и дугорочна потраживања од тих лица у земљи | 0021 | | 0 | 0 | 0 |
| 044, 050 (део), 051 (део) | 4. Дугорочни пласмани матичном, зависним и осталим повезаним лицима и дугорочна потраживања од тих лица у иностранству | 0022 | | 0 | 0 | 0 |
| 045 (део) и 053 (део) | 5. Дугорочни пласмани (дати кредити и зајмови) у земљи | 0023 | | 0 | 0 | 0 |
| 045 (део) и 053 (део) | 6. Дугорочни пласмани (дати кредити и зајмови) у иностранству | 0024 | | 0 | 0 | 0 |
| 046 | 7. Дугорочна финансијска улагања (хартије од вредности које се вреднују по амортизованој вредности) | 0025 | | 0 | 0 | 0 |
| 047 | 8. Откупљене сопствене акције и откупљени сопствени удели | 0026 | | 837 | 837 | 0 |
| 048, 052, 054, 055 и 056 | 9. Остали дугорочни финансијски пласмани и остала дугорочна потраживања | 0027 | | 0 | 0 | 0 |
| 28 (део), осим 288 | V. ДУГОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА | 0028 | | 0 | 0 | 0 |
| 288 | В. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА | 0029 | | 0 | 0 | 0 |
| | Г. ОБРТНА ИМОВИНА (0031 + 0037 + 0038 + 0044 + 0048 + 0057 + 0058) | 0030 | | 187.544 | 153.491 | 0 |
| Класа 1, осим групе рачуна 14 | I. ЗАЛИХЕ (0032 + 0033 + 0034 + 0035 + 0036) | 0031 | 3 | 47.418 | 39.151 | 0 |
| 10 | 1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар | 0032 | | 26.690 | 26.024 | 0 |
| 11 и 12 | 2. Недовршена производња и готови производи | 0033 | | 0 | 0 | 0 |
| 13 | 3. Роба | 0034 | | 6.457 | 98 | 0 |
| 150, 152 и 154 | 4. Плаћени аванси за залихе и услуге у земљи | 0035 | | 14.271 | 13.029 | 0 |
| 151, 153 и 155 | 5. Плаћени аванси за залихе и услуге у иностранству | 0036 | | 0 | 0 | 0 |
| 14 | II. СТАЛНА ИМОВИНА КОЈА СЕ ДРЖИ ЗА ПРОДАЈУ И ПРЕСТАНАК ПОСЛОВАЊА | 0037 | | 0 | 0 | 0 |
| 20 | III. ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ (0039 + 0040 + 0041 + 0042 + 0043) | 0038 | 4 | 79.763 | 36.432 | 0 |
| 204 | 1. Потраживања од купаца у земљи | 0039 | | 79.763 | 35.941 | 0 |
| 205 | 2. Потраживања од купаца у иностранству | 0040 | | 0 | 6 | 0 |

| 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 | | 0 | 485 | 0 |
| 201 и 203 | 4. Потраживања од матичног, зависних и осталих повезаних лица у иностранству | 0042 | | 0 | 0 | 0 |
| 206 | 5. Остала потраживања по основу продаје | 0043 | | 0 | 0 | 0 |
| 21, 22 и 27 | IV. ОСТАЛА КРАТКОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0045 + 0046 + 0047) | 0044 | 5 | 40.900 | 29.793 | 0 |
| 21, 22 осим 223 и 224, и 27 | 1. Остала потраживања | 0045 | | 40.718 | 29.793 | 0 |
| 223 | 2. Потраживања за више плаћен порез на добитак | 0046 | | 0 | 0 | 0 |
| 224 | 3. Потраживања по основу преплаћених осталих пореза и доприноса | 0047 | | 182 | 0 | 0 |
| 23 | V. КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0049 + 0050 + 0051 + 0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056) | 0048 | 6 | 17.322 | 17.172 | 0 |
| 230 | 1. Краткорочни кредити и пласмани - матично и зависна правна лица | 0049 | | 10.920 | 10.920 | 0 |
| 231 | 2. Краткорочни кредити и пласмани - остала повезана лица | 0050 | | 450 | 450 | 0 |
| 232, 234 (део) | 3. Краткорочни кредити, зајмови и пласмани у земљи | 0051 | | 5.952 | 5.802 | 0 |
| 233, 234 (део) | 4. Краткорочни кредити, зајмови и пласмани у иностранству | 0052 | | 0 | 0 | 0 |
| 235 | 5. Хартије од вредности које се вреднују по амортизованој вредности | 0053 | | 0 | 0 | 0 |
| 236 (део) | 6. Финансијска средства која се вреднују по фер вредности кроз Биланс успеха | 0054 | | 0 | 0 | 0 |
| 237 | 7. Откупљене сопствене акције и откупљени сопствени удели | 0055 | | 0 | 0 | 0 |
| 236 (део), 238 и 239 | 8. Остали краткорочни финансијски пласмани | 0056 | | 0 | 0 | 0 |
| 24 | VI. ГОТОВИНА И ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ | 0057 | 7 | 1.930 | 30.749 | 0 |
| 28 (део), осим 288 | VII. КРАТКОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА | 0058 | 8 | 211 | 194 | 0 |
| | Д. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0029 + 0030) | 0059 | | 229.226 | 200.595 | 0 |
| 88 | Ђ. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА | 0060 | | 0 | 0 | 0 |
| | ПАСИВА | | | | | |
| | А. КАПИТАЛ (0402 + 0403 + 0404 + 0405 + 0406 - 0407 + 0408 + 0411 - 0412) ≥ 0 | 0401 | 9 | 101.338 | 93.899 | 0 |
| 30, осим 306 | I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ | 0402 | | 10.800 | 10.800 | 0 |
| 31 | II. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ | 0403 | | 0 | 0 | 0 |

| 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 | | 0 | 0 | 0 |
| 32 | IV. РЕЗЕРВЕ | 0405 | | 15.017 | 15.017 | 0 |
| 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 | | 23.331 | 23.331 | 0 |
| 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 | | 1.504 | 1.504 | 0 |
| 34 | VII. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК (0409 + 0410) | 0408 | | 53.694 | 46.255 | 0 |
| 340 | 1. Нераспоређени добитак ранијих година | 0409 | | 46.255 | 41.773 | 0 |
| 341 | 2. Нераспоређени добитак текуће године | 0410 | | 7.439 | 4.482 | 0 |
| | VIII. УЧЕШЋЕ БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ | 0411 | | 0 | 0 | 0 |
| 35 | IX. ГУБИТАК (0413 + 0414) | 0412 | | 0 | 0 | 0 |
| 350 | 1. Губитак ранијих година | 0413 | | 0 | 0 | 0 |
| 351 | 2. Губитак текуће године | 0414 | | 0 | 0 | 0 |
| | Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0416 + 0420 + 0428) | 0415 | | 34.472 | 40.448 | 0 |
| 40 | I. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0417+0418+0419) | 0416 | 10 | 5.652 | 4.159 | 0 |
| 404 | 1. Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених | 0417 | | 5.652 | 4.159 | 0 |
| 400 | 2. Резервисања за трошкове у гарантном року | 0418 | | 0 | 0 | 0 |
| 40, осим 400 и 404 | 3. Остала дугорочна резервисања | 0419 | | 0 | 0 | 0 |
| 41 | II. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0421 + 0422 + 0423 + 0424 + 0425 + 0426 + 0427) | 0420 | 11 | 28.820 | 36.289 | 0 |
| 410 | 1. Обавезе које се могу конвертовати у капитал | 0421 | | 0 | 0 | 0 |
| 411 (део) и 412 (део) | 2. Дугорочни кредити и остале дугорочне обавезе према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у земљи | 0422 | | 0 | 0 | 0 |
| 411 (део) и 412 (део) | 3. Дугорочни кредити и остале дугорочне обавезе према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у иностранству | 0423 | | 0 | 0 | 0 |
| 414 и 416 (део) | 4. Дугорочни кредити, зајмови и обавезе по основу лизинга у земљи | 0424 | | 28.820 | 36.289 | 0 |
| 415 и 416 (део) | 5. Дугорочни кредити, зајмови и обавезе по основу лизинга у иностранству | 0425 | | 0 | 0 | 0 |
| 413 | 6. Обавезе по емитованим хартијама од вредности | 0426 | | 0 | 0 | 0 |

| 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 | | 0 | 0 | 0 |
| 49 (део), осим 498 и 495 (део) | III. ДУГОРОЧНА ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА | 0428 | | 0 | 0 | 0 |
| 498 | V. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ | 0429 | 17 | 2.234 | 2.314 | 0 |
| 495 (део) | Г. ДУГОРОЧНИ ОДЛОЖЕНИ ПРИХОДИ И ПРИМЉЕНЕ ДОНАЦИЈЕ | 0430 | | 0 | 0 | 0 |
| | Д. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0432 + 0433 + 0441 + 0442 + 0449 + 0453 + 0454) | 0431 | 12 | 91.182 | 63.934 | 0 |
| 467 | I. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА | 0432 | | 0 | 0 | 0 |
| 42, осим 427 | II. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440) | 0433 | | 34.154 | 12.375 | 0 |
| 420 (део) и 421 (део) | 1. Обавезе по основу кредита према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у земљи | 0434 | | 0 | 0 | 0 |
| 420 (део) и 421 (део) | 2. Обавезе по основу кредита према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у иностранству | 0435 | | 0 | 0 | 0 |
| 422 (део), 424 (део), 425 (део), и 429 (део) | 3. Обавезе по основу кредита и зајмова од лица која нису домаће банке | 0436 | | 0 | 0 | 0 |
| 422 (део), 424 (део), 425 (део) и 429 (део) | 4. Обавезе по основу кредита од домаћих банака | 0437 | | 34.154 | 12.375 | 0 |
| 423, 424 (део), 425 (део) и 429 (део) | 5. Кредити, зајмови и обавезе из иностранства | 0438 | | 0 | 0 | 0 |
| 426 | 6. Обавезе по краткорочним хартијама од вредности | 0439 | | 0 | 0 | 0 |
| 428 | 7. Обавезе по основу финансијских деривата | 0440 | | 0 | 0 | 0 |
| 430 | III. ПРИМЉЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИЈЕ | 0441 | 13 | 4.634 | 1.575 | 0 |
| 43, осим 430 | IV. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0443 + 0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448) | 0442 | 13 | 35.252 | 31.255 | 0 |
| 431 и 433 | 1. Обавезе према добављачима - матична, зависна правна лица и остала повезана лица у земљи | 0443 | | 1.259 | 674 | 0 |
| 432 и 434 | 2. Обавезе према добављачима - матична, зависна правна лица и остала повезана лица у иностранству | 0444 | | 0 | 0 | 0 |
| 435 | 3. Обавезе према добављачима у земљи | 0445 | | 24.532 | 27.450 | 0 |
| 436 | 4. Обавезе према добављачима у иностранству | 0446 | | 9.254 | 3.027 | 0 |
| 439 (део) | 5. Обавезе по меницама | 0447 | | 0 | 0 | 0 |
| 439 (део) | 6. Остале обавезе из пословања | 0448 | | 207 | 104 | 0 |
| 44,45,46, осим 467, 47 и 48 | V. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0450 + 0451 + 0452) | 0449 | | 17.088 | 18.449 | 0 |

| 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 | 14 | 11.288 | 14.659 | 0 |
| 47,48 осим 481 | 2. Обавезе по основу пореза на додатну вредност и осталих јавних прихода | 0451 | 15 | 5.094 | 2.997 | 0 |
| 481 | 3. Обавезе по основу пореза на добитак | 0452 | 16 | 706 | 793 | 0 |
| 427 | VI. ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ СРЕДСТАВА НАМЕЊЕНИХ ПРОДАЈИ И СРЕДСТАВА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ ЈЕ ОБУСТАВЉЕНО | 0453 | | 0 | 0 | 0 |
| 49 (део) осим 498 | VII. КРАТКОРОЧНА ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА | 0454 | 17 | 54 | 280 | 0 |
| | 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 | | 229.226 | 200.595 | 0 |
| 89 | Ж. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА | 0457 | | 0 | 0 | 0 |

у _____

дана _____ 20__ године

Dragan Vučković

Digitally signed by Dragan
Законски заступник

Vučković

Date: 2022.04.21 13:36:54 +02'00'

Попуњава правно лице - предузетник

Матични број 07037899

Шифра делатности 8122

ПИБ 100124790

Назив АКЦИОНАРСКО ДРУШТВО ЗА ОДРЖАВАЊЕ ДИМОВОДНИХ И ЛОЖИШНИХ УРЕЂАЈА ДИМНИЧАР, БЕОГРАД (САВСКИ ВЕНАЦ)

Седиште Београд-Савски Венац, Делиградска 26

БИЛАНС УСПЕХА

за период од 01.01.2021. до 31.12.2021. године

- у хиљадама динара -

| Група рачуна, рачун | ПОЗИЦИЈА | АОП | Напомена број | Износ | |
|-------------------------|--|------|---------------|---------------|------------------|
| | | | | Текућа година | Претходна година |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| | A. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002 + 1005 + 1008 + 1009 - 1010 + 1011 + 1012) | 1001 | | 408.438 | 324.600 |
| 60 | I. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003 + 1004) | 1002 | | 1.135 | 6.409 |
| 600, 602 и 604 | 1. Приходи од продаје робе на домаћем тржишту | 1003 | 18 | 1.135 | 6.409 |
| 601, 603 и 605 | 2. Приходи од продаје роба на иностраном тржишту | 1004 | | 0 | 0 |
| 61 | II. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (1006 + 1007) | 1005 | | 399.973 | 306.027 |
| 610, 612 и 614 | 1. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту | 1006 | 19 | 399.973 | 303.683 |
| 611, 613 и 615 | 2. Приходи од продаје производа и услуга на иностраном тржишту | 1007 | | 0 | 2.344 |
| 62 | III. ПРИХОДИ ОД АКТИВИРАЊА УЧИНАКА И РОБЕ | 1008 | 22 | 4.302 | 0 |
| 630 | IV. ПОВЕЋАЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА | 1009 | | 0 | 0 |
| 631 | V. СМАЊЕЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА | 1010 | | 0 | 0 |
| 64 и 65 | VI. ОСТАЛИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ | 1011 | 20 | 3.028 | 12.164 |
| 68, осим 683, 685 и 686 | VII. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ) | 1012 | | 0 | 0 |
| | B. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (1014 + 1015 + 1016 + 1020 + 1021 + 1022 + 1023 + 1024) | 1013 | | 404.919 | 308.390 |
| 50 | I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ | 1014 | 23 | 0 | 5.228 |
| 51 | II. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА, ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ | 1015 | 24 | 132.114 | 84.994 |
| 52 | III. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ (1017 + 1018 + 1019) | 1016 | 26 | 76.805 | 70.156 |
| 520 | 1. Трошкови зарада и накнада зарада | 1017 | | 59.259 | 55.220 |
| 521 | 2. Трошкови пореза и доприноса на зараде и накнаде зарада | 1018 | | 11.251 | 9.194 |
| 52 осим 520 и 521 | 3. Остали лични расходи и накнаде | 1019 | | 6.295 | 5.742 |
| 540 | IV. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ | 1020 | 28 | 6.583 | 6.328 |
| 58, осим 583, 585 и 586 | V. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ) | 1021 | | 0 | 0 |
| 53 | VI. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА | 1022 | 27 | 148.993 | 96.558 |
| 54, осим 540 | VII. ТРОШКОВИ РЕЗЕРВИСАЊА | 1023 | 29 | 2.252 | 333 |
| 55 | VIII. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ | 1024 | 30 | 38.172 | 44.793 |

| 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 | | 3.519 | 16.210 |
| | Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1013 - 1001) ≥ 0 | 1026 | | 0 | 0 |
| | Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1028 + 1029 + 1030 + 1031) | 1027 | 31 | 2.236 | 1.959 |
| 660 и 661 | I. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА | 1028 | | 0 | 0 |
| 662 | II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА | 1029 | | 1.358 | 952 |
| 663 и 664 | III. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ | 1030 | | 806 | 9 |
| 665 и 669 | IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ | 1031 | | 72 | 998 |
| | Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1033 + 1034 + 1035 + 1036) | 1032 | 32 | 1.960 | 1.198 |
| 560 и 561 | I. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА | 1033 | | 0 | 0 |
| 562 | II. РАСХОДИ КАМАТА | 1034 | | 1.846 | 1.074 |
| 563 и 564 | III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ | 1035 | | 114 | 124 |
| 565 и 569 | IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ | 1036 | | 0 | 0 |
| | Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1027 - 1032) ≥ 0 | 1037 | | 276 | 761 |
| | Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 - 1027) ≥ 0 | 1038 | | 0 | 0 |
| 683, 685 и 686 | З. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА | 1039 | | 0 | 0 |
| 583, 585 и 586 | И. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА | 1040 | 34 | 7.003 | 144.339 |
| 67 | Ј. ОСТАЛИ ПРИХОДИ | 1041 | 33 | 19.406 | 149.353 |
| 57 | К. ОСТАЛИ РАСХОДИ | 1042 | 35 | 1.894 | 4.515 |
| | Л. УКУПНИ ПРИХОДИ (1001 + 1027 + 1039 + 1041) | 1043 | | 430.080 | 475.912 |
| | Љ. УКУПНИ РАСХОДИ (1013 + 1032 + 1040 + 1042) | 1044 | | 415.776 | 458.442 |
| | М. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1043 - 1044) ≥ 0 | 1045 | | 14.304 | 17.470 |
| | Н. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1044 - 1043) ≥ 0 | 1046 | | 0 | 0 |
| 69-59 | Њ. ПОЗИТИВАН НЕТО ЕФЕКАТ НА РЕЗУЛТАТ ПО ОСНОВУ ДОБИТКА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКИ ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА | 1047 | | 0 | 0 |
| 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 | 36 | 4.320 | 10.098 |
| | П. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1045 - 1046 + 1047 - 1048) ≥ 0 | 1049 | 37 | 9.984 | 7.372 |

| 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 | 38 | 2.625 | 2.003 |
| 722 дуг. салдо | II. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ РАСХОДИ ПЕРИОДА | 1052 | | 0 | 887 |
| 722 пот. салдо | III. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА | 1053 | 39 | 80 | 0 |
| 723 | Т. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА | 1054 | | 0 | 0 |
| | Ћ. НЕТО ДОБИТАК (1049 - 1050 - 1051 - 1052 + 1053 - 1054) ≥ 0 | 1055 | | 7.439 | 4.482 |
| | У. НЕТО ГУБИТАК (1050 - 1049 + 1051 + 1052 - 1053 + 1054) ≥ 0 | 1056 | | 0 | 0 |
| | I. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА УЧЕШЋИМА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ | 1057 | | 0 | 0 |
| | II. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАТИЧНОМ ПРАВНОМ ЛИЦУ | 1058 | | 0 | 0 |
| | III. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА УЧЕШЋИМА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ | 1059 | | 0 | 0 |
| | IV. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАТИЧНОМ ПРАВНОМ ЛИЦУ | 1060 | | 0 | 0 |
| | V. ЗАРАДА ПО АКЦИЈИ | | | | |
| | 1. Основна зарада по акцији | 1061 | | 0 | 0 |
| | 2. Умањена (разводњена) зарада по акцији | 1062 | | 0 | 0 |

| | |
|-------------------------------------|--|
| У _____ дана _____ 20____ године | Законски заступник Dragan Vučković Digitally signed by Dragan Vučković Date: 2022.04.21 13:39:33 +02'00' |
|-------------------------------------|--|

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 07037899

Шифра делатности 8122

ПИБ 100124790

Назив АКЦИОНАРСКО ДРУШТВО ЗА ОДРЖАВАЊЕ ДИМОВОДНИХ И ЛОЖИШНИХ УРЕЂАЈА ДИМНИČАР, БЕОГРАД (САВСКИ ВЕНАС)

Седиште Београд-Савски Венац, Делиградска 26

ИЗВЕШТАЈ О ОСТАЛОМ РЕЗУЛТАТУ

за период од 01.01.2021. до 31.12.2021. године

- у хиљадама динара -

| Група рачуна, рачун | ПОЗИЦИЈА | АОП | Напомена број | Износ | |
|---------------------|---|------|---------------|---------------|------------------|
| | | | | Текућа година | Претходна година |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| | А. НЕТО РЕЗУЛТАТ ИЗ ПОСЛОВАЊА | | | | |
| | I. НЕТО ДОБИТАК (АОП 1055) | 2001 | | 7.439 | 4.482 |
| | II. НЕТО ГУБИТАК (АОП 1056) | 2002 | | 0 | 0 |
| | 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 | | 0 | 0 |
| | б) смањење ревалоризационих резерви | 2004 | | 0 | 0 |
| 331 | 2. Актуарски добици или губици по основу планова дефинисаних примања | | | | |
| | а) добици | 2005 | | 0 | 0 |
| | б) губици | 2006 | | 0 | 0 |
| 333 | 3. Добици или губици по основу удела у осталом свеобухватном добитку или губитку придружених друштава | | | | |
| | а) добици | 2007 | | 0 | 0 |
| | б) губици | 2008 | | 0 | 0 |
| | 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 | | 0 | 0 |
| | б) губици | 2010 | | 0 | 0 |
| 334 | 2. Добици или губици по основу прерачуна финансијских извештаја иностраног пословања | | | | |
| | а) добици | 2011 | | 0 | 0 |
| | б) губици | 2012 | | 0 | 0 |

| Група рачуна, рачун | ПОЗИЦИЈА | АОП | Напомена број | Износ | |
|---------------------|---|------|---------------|---------------|------------------|
| | | | | Текућа година | Претходна година |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| 335 | 3. Добици или губици од инструмената заштите нето улагања у инострано пословање | | | | |
| | а) добиси | 2013 | | 0 | 0 |
| | б) губици | 2014 | | 0 | 0 |
| 336 | 4. Добици или губици по основу инструмената заштите ризика (хеџинга) новчаног тока | | | | |
| | а) добиси | 2015 | | 0 | 0 |
| | б) губици | 2016 | | 0 | 0 |
| 337 | 5. Добици или губици по основу хартија од вредности које се вреднују по фер вредности кроз остали укупан резултат | | | | |
| | а) добиси | 2017 | | 0 | 0 |
| | б) губици | 2018 | | 0 | 0 |
| | I. ОСТАЛИ БРУТО СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК (2003 + 2005 + 2007 + 2009 + 2011 + 2013 + 2015 + 2017) - (2004 + 2006 + 2008 + 2010 + 2012 + 2014 + 2016 + 2018) ≥ 0 | 2019 | | 0 | 0 |
| | 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 | | 0 | 0 |
| | IV. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОД НА ОСТАЛИ СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК ИЛИ ГУБИТАК ПЕРИОДА | 2022 | | 0 | 0 |
| | V. НЕТО ОСТАЛИ СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК (2019 - 2020 - 2021 + 2022) ≥ 0 | 2023 | | 0 | 0 |
| | VI. НЕТО ОСТАЛИ СВЕОБУХВАТНИ ГУБИТАК (2020 - 2019 + 2021 - 2022) ≥ 0 | 2024 | | 0 | 0 |
| | V. УКУПАН НЕТО СВЕОБУХВАТНИ РЕЗУЛТАТ ПЕРИОДА | | | | |
| | I. УКУПАН НЕТО СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК (2001 - 2002 + 2023 - 2024) ≥ 0 | 2025 | | 7.439 | 4.482 |
| | 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 | | 0 | 0 |
| | 1. Приписан матичном правном лицу | 2028 | | 0 | 0 |
| | 2. Приписан учешћима без права контроле | 2029 | | 0 | 0 |

у _____

дана _____ 20____ године

Dragan
Vučković

Digitally signed by Dragan
Vučković
Date: 2022.04.21 13:38:57
+02'00'

Попуњава правно лице - предузетник

Матични број 07037899

Шифра делатности 8122

ПИБ 100124790

Назив АКЦИОНАРСКО ДРУШТВО ЗА ОДРЖАВАЊЕ ДИМОВОДНИХ И ЛОЖИШНИХ УРЕЂАЈА ДИМНИČАР, БЕОГРАД (САВСКИ ВЕНАС)

Седиште Београд-Савски Венац, Делиградска 26

ИЗВЕШТАЈ О ПРОМЕНАМА НА КАПИТАЛУ

за период од 01.01.2021. до 31.12.2021. године

- у хиљадама динара -

| Позиција | ОПИС | АОП | Основни капитал (група 30 без 306 и 309) | АОП | Остали основни капитал (рн 309) | АОП | Уписани а неуплаћени капитал (група 31) | АОП | Емисиона премија и резерве (рн 306 и група 32) |
|----------|--|------|--|------|---------------------------------|------|---|------|--|
| | | | 2 | | 3 | | 4 | | 5 |
| 1. | Стање на дан 01.01. _____ године | 4001 | 10.800 | 4010 | 0 | 4019 | 0 | 4028 | 15.017 |
| 2. | Ефекти ретроактивне исправке материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика | 4002 | 0 | 4011 | 0 | 4020 | 0 | 4029 | 0 |
| 3. | Кориговано почетно стање на дан 01.01. _____ године (р.бр. 1+2) | 4003 | 10.800 | 4012 | 0 | 4021 | 0 | 4030 | 15.017 |
| 4. | Нето промене у _____ години | 4004 | 0 | 4013 | 0 | 4022 | 0 | 4031 | 0 |
| 5. | Стање на дан 31.12. _____ године (р.бр. 3+4) | 4005 | 10.800 | 4014 | 0 | 4023 | 0 | 4032 | 15.017 |
| 6. | Ефекти ретроактивне исправке материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика | 4006 | 0 | 4015 | 0 | 4024 | 0 | 4033 | 0 |
| 7. | Кориговано почетно стање на дан 01.01. _____ године (р.бр. 5+6) | 4007 | 10.800 | 4016 | 0 | 4025 | 0 | 4034 | 15.017 |
| 8. | Нето промене у _____ години | 4008 | 0 | 4017 | 0 | 4026 | 0 | 4035 | 0 |
| 9. | Стање на дан 31.12. _____ године (р.бр. 7+8) | 4009 | 10.800 | 4018 | 0 | 4027 | 0 | 4036 | 15.017 |

| 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 | 21.827 | 4046 | 41.773 | 4055 | 0 | 4064 | 0 |
| 2. | Ефекти ретроактивне исправке материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика | 4038 | 0 | 4047 | 0 | 4056 | 0 | 4065 | 0 |
| 3. | Кориговано почетно стање на дан 01.01.____ године (р.бр. 1+2) | 4039 | 21.827 | 4048 | 41.773 | 4057 | 0 | 4066 | 0 |
| 4. | Нето промене у ____ години | 4040 | 0 | 4049 | 4.482 | 4058 | 0 | 4067 | 0 |
| 5. | Стање на дан 31.12. ____ године (р.бр. 3+4) | 4041 | 21.827 | 4050 | 46.255 | 4059 | 0 | 4068 | 0 |
| 6. | Ефекти ретроактивне исправке материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика | 4042 | 0 | 4051 | 0 | 4060 | 0 | 4069 | 0 |
| 7. | Кориговано почетно стање на дан 01.01.____ године (р.бр. 5+6) | 4043 | 21.827 | 4052 | 46.255 | 4061 | 0 | 4070 | 0 |
| 8. | Нето промене у ____ години | 4044 | 0 | 4053 | 7.439 | 4062 | 0 | 4071 | 0 |
| 9. | Стање на дан 31.12. ____ године (р.бр. 7+8) | 4045 | 21.827 | 4054 | 53.694 | 4063 | 0 | 4072 | 0 |

| 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 | 89.417 | 4082 | 0 |
| 2. | Ефекти ретроактивне исправке материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика | 4074 | 0 | 4083 | 0 |
| 3. | Кориговано почетно стање на дан 01.01. ____ године (р.бр. 1+2) | 4075 | 89.417 | 4084 | 0 |
| 4. | Нето промене у ____ години | 4076 | 0 | 4085 | 0 |
| 5. | Стање на дан 31.12. ____ године (р.бр. 3+4) | 4077 | 93.899 | 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 | 93.899 | 4088 | 0 |
| 8. | Нето промене у ____ години | 4080 | 0 | 4089 | 0 |
| 9. | Стање на дан 31.12. ____ године (р.бр. 7+8) | 4081 | 101.338 | 4090 | 0 |

у _____

дана _____ 20____ године

Законски заступник

Dragan Vučković

Digitally signed by Dragan Vučković
Date: 2022.04.21 13:38:24 +02'00'

Попуњава правно лице - предузетник

Матични број 07037899

Шифра делатности 8122

ПИБ 100124790

Назив АКЦИОНАРСКО ДРУШТВО ЗА ОДРЖАВАЊЕ ДИМОВОДНИХ И ЛОЖИШНИХ УРЕЂАЈА ДИМНИČАР, БЕОГРАД (САВСКИ ВЕНАЦ)

Седиште Београд-Савски Венац, Делиградска 26

ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ

у периоду од 01.01.2021. до 31.12.2021. године

- у хиљадама динара -

| Позиција | АОП | Износ | |
|---|------|---------------|------------------|
| | | Текућа година | Претходна година |
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| А. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ | | | |
| I. Приливи готовине из пословних активности (1 до 4) | 3001 | 449.292 | 389.458 |
| 1. Продаја и примљени аванси у земљи | 3002 | 439.545 | 376.967 |
| 2. Продаја и примљени аванси у иностранству | 3003 | 326 | 2.836 |
| 3. Примљене камате из пословних активности | 3004 | 1.358 | 952 |
| 4. Остали приливи из редовног пословања | 3005 | 8.063 | 8.703 |
| II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 8) | 3006 | 490.938 | 374.096 |
| 1. Исплате добављачима и дати аванси у земљи | 3007 | 321.173 | 253.846 |
| 2. Исплате добављачима и дати аванси у иностранству | 3008 | 52.818 | 35.678 |
| 3. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи | 3009 | 79.729 | 61.993 |
| 4. Плаћене камате у земљи | 3010 | 1.834 | 1.058 |
| 5. Плаћене камате у иностранству | 3011 | 0 | 0 |
| 6. Порез на добитак | 3012 | 2.493 | 1.795 |
| 7. Одливи по основу осталих јавних прихода | 3013 | 20.085 | 19.726 |
| 8. Остали одливи из пословних активности | 3014 | 12.806 | 0 |
| III. Нето прилив готовине из пословних активности (I - II) | 3015 | 0 | 15.362 |
| IV. Нето одлив готовине из пословних активности (II - I) | 3016 | 41.646 | 0 |
| Б. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА | | | |
| I. Приливи готовине из активности инвестирања (1 до 5) | 3017 | 0 | 500 |
| 1. Продаја акција и удела | 3018 | 0 | 500 |
| 2. Продаја нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава | 3019 | 0 | 0 |
| 3. Остали финансијски пласмани | 3020 | 0 | 0 |
| 4. Примљене камате из активности инвестирања | 3021 | 0 | 0 |
| 5. Примљене дивиденде | 3022 | 0 | 0 |
| II. Одливи готовине из активности инвестирања (1 до 3) | 3023 | 1.965 | 5.247 |
| 1. Куповина акција и удела | 3024 | 0 | 0 |
| 2. Куповина нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава | 3025 | 1.815 | 5.247 |

| Позиција | АОП | Износ | |
|--|------|---------------|------------------|
| | | Текућа година | Претходна година |
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| 3. Остали финансијски пласмани | 3026 | 150 | 0 |
| III. Нето прилив готовине из активности инвестирања (I - II) | 3027 | 0 | 0 |
| IV. Нето одлив готовине из активности инвестирања (II - I) | 3028 | 1.965 | 4.747 |
| V. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА | | | |
| I. Приливи готовине из активности финансирања (1 до 7) | 3029 | 48.935 | 27.520 |
| 1. Увећање основног капитала | 3030 | 0 | 0 |
| 2. Дугорочни кредити у земљи | 3031 | 25.000 | 27.520 |
| 3. Дугорочни кредити у иностранству | 3032 | 0 | 0 |
| 4. Краткорочни кредити у земљи | 3033 | 0 | 0 |
| 5. Краткорочни кредити у иностранству | 3034 | 0 | 0 |
| 6. Остале дугорочне обавезе | 3035 | 0 | 0 |
| 7. Остале краткорочне обавезе | 3036 | 23.935 | 0 |
| II. Одливи готовине из активности финансирања (1 до 8) | 3037 | 34.835 | 12.420 |
| 1. Откуп сопствених акција и удела | 3038 | 0 | 0 |
| 2. Дугорочни кредити у земљи | 3039 | 0 | 0 |
| 3. Дугорочни кредити у иностранству | 3040 | 0 | 0 |
| 4. Краткорочни кредити у земљи | 3041 | 11.900 | 12.420 |
| 5. Краткорочни кредити у иностранству | 3042 | 0 | 0 |
| 6. Остале обавезе | 3043 | 22.935 | 0 |
| 7. Финансијски лизинг | 3044 | 0 | 0 |
| 8. Исплаћене дивиденде | 3045 | 0 | 0 |
| III. Нето прилив готовине из активности финансирања (I - II) | 3046 | 14.100 | 15.100 |
| IV. Нето одлив готовине из активности финансирања (II - I) | 3047 | 0 | 0 |
| Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001 + 3017 + 3029) | 3048 | 498.227 | 417.478 |
| Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3006 + 3023 + 3037) | 3049 | 527.738 | 391.763 |
| Ђ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3048 - 3049) ≥ 0 | 3050 | 0 | 25.715 |
| Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3049 - 3048) ≥ 0 | 3051 | 29.511 | 0 |
| Ж. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА | 3052 | 30.749 | 5.152 |
| З. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ | 3053 | 806 | 6 |
| И. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ | 3054 | 114 | 124 |
| Ј. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА (3050 - 3051 + 3052 + 3053 - 3054) | 3055 | 1.930 | 30.749 |

у _____

дана _____ 20____ године

Законски заступник
Digitally signed by Dragan
Vučković
Date: 2022.04.21 13:40:25 +02'00'

1. OPŠTE INFORMACIJE

Komunalno preduzeće Dimničar ad (u daljem tekstu:Društvo) osnovano je 1948. godine kao preduzeće u društvenoj svojini. Od 24.05.2002. godine preduzeće posluje kao akcionarsko društvo, a promena pravnog statusa registrovana je kod Trgovinskog suda u Beogradu, registraski uložak br. 1-918-00.

Sedište društva je u Deligradskoj 26, Beograd, Savski venac.

Matični broj Društva: 07037899

PIB Društva: 100124790

Osnovna delatnost Društva: 8122, Usluge ostalog čišćenja zgrada i opreme.

Na dan 31.12.2021. godine Društvo je imalo 71 zaposlenih, a prosečno u 2020. godini zapošljavalo je 74 radnika.

Društvo je javno akcionarsko društvo, a trgovina akcijama Društva na Beogradskoj berzi otpočela je 09.03.2007. godine.

Na dan 31.12.2021. godine u Centralni registar hartija od vrednosti upisano je 4.500 običnih akcija sa pravom glasa pojedinačne nominalne vrednosti od 2.400,00 dinara.

Ovi finansijski izveštaji su pojedinačni finansijski izveštaji društva. Društvo sastavlja i konsolidovane finansijske izveštaje.

2. OSNOVE ZA SASTAVLJANJE I PREZENTACIJU FINANSIJSKIH IZVEŠTAJA

Pojedinačni finansijski izveštaji privrednog društva Dimničar ad Beograd, za obračunski period koji se završava na dan 31.12.2021. godine sastavljeni su, po svim materijalno značajnim pitanjima, na način i u skladu sa Međunarodnim računovodstvenim standardima i Međunarodnim standardima finansijskog izveštavanja (MRS/MSFI), Zakonom o računovodstvu (Sl. glasnik RS br. 73/19), Zakonom o računovodstvu (Sl. glasnik 62/13 i 30/18), drugim podzakonskim propisima donetim na osnovu Zakona, kao i u skladu sa usvojenim računovodstvenim politikama Društva.

Finansijski izveštaji društva prikazani su u formi i sadržini koja je precizirana Pravilnikom o sadržini i formi obrazaca finansijskih izveštaja za privredna društva, zadruge i preduzetnike (Sl. glasnik RS br. 95/14 i 144/14) kojim je pored ostalog propisana forma i sadržina pozicija u obrascima Bilansa stanja, Bilansa uspeha, Izveštaja o ostalom rezultatu, Izveštaju o tokovima gotovine, Izveštaja o promenama na kapitalu i Napomenama uz finansijske izveštaje.

U skladu sa pomenutim Pravilnikom, finansijski izveštaji Društva su iskazani u hiljadama dinara (RSD), osim ukoliko nije drugačije navedeno.

Kontni okvir i sadržina računa u Kontnom okviru propisana je Pravilnikom o kontnom okviru i sadržini računa u kontnom okviru za privredna društva, zadruge i preduzetnika (Sl. glasnik RS 95/14).

Finansijski izveštaji su pripremljeni u skladu sa principom stalnosti u poslovanju koji se zasniva na pretpostavci da će Društvo nastaviti sa poslovanjem u doglednoj budućnosti. U cilju utvrđivanja opravdanosti ove pretpostavke rukovodstvo analizira planove budućih novčanih priliva, te na osnovu pomenutih analiza rukovodstvo smatra da je Društvo sposobno da nastavi sa poslovnim aktivnostima u skladu sa principom stalnosti poslovanja.

3. PREGLED ZNAČAJNIJIH RAČUNOVODSTVENIH POLITIKA

3.1. Preračunavanje sredstava i obaveza u stranim valutama

Poslovne promene u stranim sredstvima plaćanja preračunate su u dinare po srednjem kursu koji je važio na dan poslovne promene.

Sredstva i obaveze iskazane u stranim sredstvima plaćanja na dan bilansa, preračunati su u dinare po srednjem kursu koji je važio na taj dan.

Pozitivne i negativne kursne razlike nastale prilikom poslovnih transakcija u stranim sredstvima plaćanja i prilikom preračuna monetarnih stavki u bilansu stanja iskazanih u stranim sredstvima plaćanja prikazuju se u bilansu uspeha u okviru pozicije „finansijski prihodi/finansijski rashodi”.

3.2. Nematerijalna ulaganja

Nematerijalna ulaganja su inicijalno priznata po nabavnoj vrednosti.

Naknadno merenje nematerijalne imovine vrši se po nabavnoj vrednosti umanjenoj za akumuliranu amortizaciju i sve akumulirane gubitke zbog umanjenja vrednosti.

Korisni vek nematerijalne imovine je određen. Stope amortizacije za određene vrste nematerijalnih ulaganja su:

| Opis | Stopa amortizacije |
|-------------------|--------------------|
| Ulaganja u razvoj | 33,3% |
| Licence | 25,0% |
| Softver | 25,0% |
| Ostala ulaganja | 25,0% |

3.3 Nekretnine, postrojenja i oprema

Stavke nekretnina, postrojenja i opreme, koje ispunjavaju uslove da budu priznate kao sredstvo, odmeravaju se prilikom početnog priznavanja po svojoj nabavnoj vrednosti odnosno, ceni koštanja.

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

Otpisivanje nekretnina, postrojenja i opreme vrši se primenom proporcionalne metode kojom se vrednost sredstava u potpunosti otpisuje tokom procenjenog veka upotrebe.

| Opis | Stopa amortizacije |
|---------------------|--------------------|
| Građevinski objekti | 2,5% |
| Oprema | od 5,0% do 20,0% |
| Vozila | od 14,3% do 15,5% |
| Nameštaj | od 10,0% do 12,5% |
| Ostala oprema | od 33,33% do 50,0% |

Dobici ili gubici koji se javljaju prilikom prodaje ili rashodovanja nekretnina i opreme, priznaju se u okviru prihoda ili rashoda u bilansu uspeha.

3.4 Zalihe

Početno priznavanje zaliha vrši se po nabavnoj vrednosti koja obuhvata fakturnu cenu, uvozne carine i druge dažbine (osim onih koje Društvo može kasnije da povrati od poreskih vlasti) i troškove prevoza, manipulativne i druge troškove koji se mogu direktno pripisati sticanju gotovih proizvoda, materijala i usluga. Trgovački popusti, rabati i druge slične stavke se oduzimaju pri određivanju troškova nabavke.

Zalihe se naknadno vrednuju po nabavnoj vrednosti/ceni koštanja odnosno neto prodajnoj vrednosti umanjene za troškove dovršenja i prodaje, ako je niža.

Vrednost utrošenih zaliha se utvrđuje metodom prosečne ponderisane cene.

Kada se zalihe prodaju, njihova knjigovodstvena vrednost se priznaje kao rashod perioda u kom se priznaje i prihod povezan sa njima. Iznos bilo kog otpisa zaliha na neto ostvarivu vrednost i svi gubici zaliha se priznaju kao rashod u periodu u kom je nastao otpis ili gubitak.

3.5 Učešća u kapitalu zavisnih pravnih lica

Učešća u kapitalu zavisnih pravnih lica iskazana su po nabavnoj vrednosti ulaganja umanjenoj za eventualne kumulirane gubitke po osnovu obezvređenja. Metod nabavne vrednosti podrazumeva da se učešće u kapitalu zavisnog pravnog lica, evidentira po vrednosti plaćenju za sticanje tog učešća i da se učešće iz godine u godinu vodi po nabavnoj vrednosti, osim ukoliko dođe do obezvređenja tog učešća kada je, potrebno da se knjigovodstvena vrednost svede na nadoknadivu vrednost i istovremeno prizna gubitak od obezvređenja. Prema metodu nabavne vrednosti promene na ukupnom kapitalu zavisnog pravnog lica (po osnovu rezultata, ili revalorizacionih rezervi), ne utiče na vrednovanje učešća u kapitalu u pojedinačnim finansijskim izveštajima matičnog društva. Prihod po osnovu uloga u kapitalu zavisnog pravnog lica priznaje se samo u slučaju donošenja odluke da se dobit raspodeli na dividende.)

3.6 Učešća u kapitalu pridruženih pravnih lica

Učešća u kapitalu pridruženih pravnih lica, za koje ne postoji objavljena kotacija cene, vrednuju se po nabavnoj vrednosti umanjenoj za sve akumulirane gubitke zbog umanjenja vrednosti.

Društvo treba da prizna dividende i druge raspodele dobijene od investicije kao prihod, bez obzira na to da li su te raspodele od akumulirane dobiti pridruženog društva nastale pre ili posle datuma sticanja.

Društvo treba da odmerava svoje investicije u pridružena društva za koje postoji objavljena kotacija cene korišćenjem modela fer vrednosti. Kada Društvo stiče učešće u kapitalu pridruženih društava za koje postoji objavljena kotacija cene Društvo treba da je odmerava po ceni transakcije uz isključenje bilo kakvih troškova transakcije.

Na svaki datum izveštavanja, Društvo treba da odmerava svoje investicije u pridružena društva po fer vrednosti, sa promenama fer vrednosti koje se priznaju u bilansu uspeha.

Ukoliko je neizvodljivo pouzdano odmeriti fer vrednost bez nepotrebnih troškova ili napora Društvo koristi model nabavne vrednosti.

A. BILANS STANJA

1. Nekretnine, postrojenja i oprema

| Opis | Građevinski objekti | Postrojenja i oprema | Nekret., postr. i oprema u pripremi | UKUPNO |
|--|---------------------|----------------------|-------------------------------------|----------------|
| NABAVNA VREDNOST | | | | |
| Početno stanje - 1. januar. 2021 god. | 51.214 | 56.452 | 226 | 107.892 |
| Ispravka greške i promena računovodstvene politike | | | | |
| Nova ulaganja | | 1.739 | | 1.739 |
| Otuđenja i rashodovanje i aktiviranje | | (1.755) | (226) | (1.981) |
| Krajnje stanje - 31. decembar 2021. god. | 51.214 | 56.436 | 0 | 107.650 |
| ISPRAVKA VREDNOSTI | | | | |
| Početno stanje - 1. januar 2021. god. | 30.713 | 32.012 | | 62.725 |
| Ispravka greške i promena računovodstvene politike | | | | |
| Amortizacija | 970 | 5.613 | | 6.583 |
| Otuđenja i rashodovanje | | (1.403) | | (1.403) |
| Krajnje stanje - 31. decembar 2021. god. | 31.683 | 36.222 | | 67.905 |
| NEOTPISANA (SADAŠNJA) VREDNOST | | | | |
| 31. decembar 2021. god. | 19.531 | 20.214 | | 39.745 |
| 31. decembar 2020. god. | 20.501 | 24.440 | 226 | 45.167 |

Ukupna ulaganja u postrojenja i opremu u periodu I-XII 2021. godine iznose 1.513 hiljada dinara. Oprema u iznosu od 226 hiljada dinara je aktivirana u 2021. godini.

2. Dugoročni finansijski plasmani

| | % učešća | 2021. | 2020. |
|---|----------|--------------|--------------|
| I Učešća u kapitalu zavisnih pravnih lica u udelima | | | |
| 1. Dimnicar DOO Beograd | 100 | 100 | 100 |
| 2. Remont Elektro DOO Beograd u likvid. | 100 | 190 | 190 |
| Svega | | 290 | 290 |
| II Učešća u kapitalu pridruženih subjekata i zajedničkim poduhvatima | | | |
| 1. Dimničar DOO Bečej | 42 | 1.000 | 1.000 |
| Svega | | 1.000 | 1.000 |
| III Učešća u kapitalu ostalih pravnih lica i druge hartije od vrednosti raspoložive za prodaju | | 2.814 | 2.814 |
| 1. Beobanka ad Beograd u stečaju | < od 1% | 954 | 954 |
| 2. Razvojna banka Vojvodine ad u stečaju | < od 1% | 1.235 | 1.235 |
| 3. Fap ad Priboj | < od 1% | 625 | 625 |
| 4. Ostali | < od 1% | | |
| Svega | | 2.814 | 2.814 |
| IV Otkupljene sopstvene akcije | | 837 | 837 |
| Svega | | 837 | 837 |
| Ukupno (I+II+III+IV) | | 4.941 | 4.941 |
| Minus: Ispravka vrednosti | | (3.004) | (3.004) |
| Stanje na dan 31. decembra | | 1.937 | 1.937 |

3. Zalihe

| | 2021. | 2020. |
|-----------------------------|---------------|---------------|
| Materijal | 19.952 | 19.952 |
| Rezervni delovi u skladištu | 1.392 | 807 |
| Alat i sitan inventar | 5.346 | 5.265 |
| Roba | 6.457 | 98 |
| Plaćeni avansi u zemlji | 14.271 | 13.029 |
| UKUPNO | 47.418 | 39.151 |

4. Potraživanja po osnovu prodaje

| | 2021. | 2020. |
|--|---------------|---------------|
| Kupci - matična i zavisna pravna lica | | 485 |
| Kupci - ostala povezana pravna lica | | |
| Kupci u zemlji | 237.795 | 204.357 |
| Kupci u zemlji - utuženi | 4.608 | 4.608 |
| Kupci u inostranstvu | | 6 |
| Minus: Ispravka vrednosti potraživanja od kupaca | (162.640) | (173.024) |
| Svega potraživanja po osnovu prodaje | 79.763 | 36.432 |

Potraživanja od JKP Infostan po osnovu kamate na docnju u iznosu od 9.461 hiljada RSD, zatim potraživanja po osnovu napaćene a neprenete kamate po izvršenjima u iznosu od 77 hiljada RSD, potraživanja po osnovu predujma za profesionalne izvršitelje ranijih godina i potraživanja po osnovu ostalih troškova izvršitelja u iznosu od 330 hiljada RSD, nisu priznata u bilansu Društva na dan 31.12.2021. zbog neizvesnosti naplate, nego će biti priznata kada budu i naplaćena. Evidentirano je potraživanje od profesionalnih izvršitelja na ime plaćenih obaveza iz 2021.godine u iznosu od 5.733 hiljada dinara.

Pregled prometa najvećih kupaca u 2021. godini

| Naziv | Promet u 2021 |
|-----------------------------------|---------------|
| Bento solution doo | 132.816 |
| JKP Infostan Beograd | 124.686 |
| Gradska uprava grada Beograda | 50.892 |
| JP EPS Beograd | 18.433 |
| Beogradski vodovod i kanalizacija | 17.894 |

5. Ostala kratkoročna potraživanja

| | 2021 | 2020 |
|--|---------------|---------------|
| Potraživanja po osnovu prodaje kapitala | | |
| Potraživanja za više plaćen porez na dobit | | |
| Potraživanja za više plaćene ostale poreze i doprinose | 182 | 182 |
| Potraživanja za naknade zarada koje se refundiraju | 4.550 | 6.607 |
| Ostala kratkoročna potraživanja | 6.573 | 959 |
| Potraživanja za PDV | 868 | |
| Ostala potraživanja | 28.727 | 22.045 |
| Svega druga potraživanja | 40.900 | 29.793 |

6. Kratkoročni finansijski plasmani

| | 2021. | 2020. |
|--|---------------|---------------|
| Kratkoročni krediti i plasmani - matična i zavisna pravna lica | 10.920 | 10.920 |
| Kratkoročni krediti i plasmani - ostala povezana pravna lica | 450 | 450 |
| Kratkoročni krediti u zemlji | 9.477 | 9.327 |
| Ostali kratkoročni finansijski plasmani | | |
| Minus: Obezvredenje kratkoročnih finansijskih plasmata | (3.525) | (3.525) |
| UKUPNO | 17.322 | 17.172 |

7. Gotovinski ekvivalenti i gotovina

| | 2021. | 2020. |
|--------------------------|--------------|---------------|
| Tekući računi - dinarski | 1.685 | 30.462 |
| Tekući računi - devizni | 225 | 209 |
| Blagajna | 20 | 78 |
| UKUPNO | 1.930 | 30.749 |

8. Aktivna vremenska razgraničenja

| | 2021. | 2020. |
|---------------------------------|--------------|--------------|
| Aktivna vremenska razgraničenja | 211 | 194 |
| UKUPNO | 211 | 194 |

9. Kapital

| | 2021. | 2020. |
|---|----------------|----------------|
| Osnovni kapital | | |
| Osnovni kapital - akcijski kapital | 10.800 | 10.800 |
| Svega | 10.800 | 10.800 |
| Otkupljene sopstvene akcije | | |
| Svega | | |
| Rezerve | | |
| Statutarne rezerve | 3.227 | 3.227 |
| Druge rezerve | 11.790 | 11.790 |
| Svega | 15.017 | 15.017 |
| Revalorizacione rezerve | | |
| Revalorizacione rezerve po osnovu revalorizacije nekretnina | 23.331 | 23.331 |
| Svega | 23.331 | 23.331 |
| Nerealizovani gubici po osnovu HOV | (1.504) | (1.504) |
| Svega | (1.504) | (1.504) |
| Neraspoređeni dobitak | | |
| Neraspoređeni dobitak ranijih godina | 46.255 | 41.773 |
| Ispravka greške i promena računov.politike | | |
| Korigovano stanje neraspoređenog dobitka | 46.255 | 41.773 |
| Neraspoređeni dobitak tekuće godine | 7.439 | 4.482 |
| Svega | 53.694 | 46.255 |
| UKUPNO | 101.338 | 93.899 |

Na dan 31.12.2021. Društvo poseduje 349 sopstvenih akcija.

Pregled deset najvećih akcionara na dan 31.12.2021. godine

| Akcionar | Broj akcija | Učešće |
|--------------------------------|-------------|----------|
| Vladimir Glišović | 708 | 15,73333 |
| EGP Investments doo Beograd | 556 | 12,35556 |
| Igor Sebić | 456 | 10,13333 |
| Raiffeisen banka-kastodi račun | 448 | 9,95556 |
| Dimničar AD Beograd | 349 | 7,75556 |
| Predrag Štulović | 340 | 7,55556 |
| Bento Solution doo | 315 | 7,00000 |
| Dragan Vučković | 310 | 6,88889 |
| Vesna Stanković | 151 | 3,35556 |
| Steelsoft doo Beograd | 125 | 2,77778 |

10. Dugoročna rezervisanja

| | Rezerv. za troškove sudskih sporova | Rezerv. za naknade i druge beneficije zaposlenih | Ukupno |
|--|---|--|--------------|
| Početno stanje – 1.1.2021. | | 4.159 | 4.159 |
| Ispravka greške i promena računovodstvene politike | | | |
| Dodatna rezervisanja izvršena u 2021.godini | | 2.252 | 2.252 |
| Iskorišćena rezervisanja u 2021. godini | | 759 | 759 |
| Ukinuta rezervisanja u 2021. godini | | | |
| Ostalo | | | |
| Krajnje stanje - 31.12.2021. | | 5.652 | 5.652 |

11. Dugoročne obaveze

| | Kamatna stopa | Rok otplate | 2021. | 2020. |
|--|---------------|-------------|---------------|---------------|
| <u>Dugoročni krediti u zemlji</u> | | | | |
| ProCredit banka ad Beograd | 3,1%G | 24.8.2024. | 3.827 | 6.030 |
| Banca Intesa ad Beograd | 3,23%G | 29.06.2023. | 10.243 | 30.259 |
| Fond za razvoj | 1,5% Eks | 29.02.2024. | 14.750 | 0 |
| Svega | | | 28.820 | 36.289 |

12. Kratkoročne obaveze

Deo dugoročnih kredita koji dospeva do jedne godine i ostale kratkoročne finansijske obaveze

| | Kamatna stopa | Rok otplate | 2021. | 2020. |
|--|---------------|-------------|---------------|---------------|
| <u>Deo dugoročni krediti u zemlji dospeće do 1.godine</u> | | | | |
| ProCredit banka ad Beograd | 3,10%G | 24.08.2024. | 2.203 | 2.134 |
| Banca Intesa ad Beograd | 3,23%G | 29.06.2023. | 19.992 | 9.741 |
| Fond za razvoj | 1,5% Eks | 29.02.2024. | 10.459 | 0 |
| Svega | | | 32.654 | 11.875 |
| Obaveze za kratkoročne pozajmice | | | | |
| Nisha doo Beograd | 0 | 30.06.2021. | | 500 |
| Bento Solution doo Beograd | 0 | 30.06.2022. | 1.500 | |
| Svega | | | 1.500 | 500 |
| UKUPNO | | | 34.154 | 12.375 |

13. Obaveze iz poslovanja

Primljeni avansi

| | 2021. | 2020. |
|--------------------------------------|--------------|--------------|
| Primljeni avansi, depoziti i kaucije | 4.634 | 1.575 |
| Svega | 4.634 | 1.575 |

Obaveze iz poslovanja – dobavljači

| | 2021. | 2020. |
|--|---------------|---------------|
| Dobavljači - matična i zavisna pravna lica | | |
| Dobavljači - ostala povezana pravna lica | 1.259 | 674 |
| Dobavljači u zemlji | 24.532 | 27.450 |
| Dobavljači u inostranstvu | 9.254 | 3.027 |
| Svega | 30.045 | 31.151 |
| Ostale obaveze iz poslovanja | 207 | 104 |
| Svega | 207 | 104 |
| UKUPNO | 35.252 | 31.255 |

Pregled prometa najvećih dobavljača u 2021. godini

| Naziv | Promet u 2021 |
|----------------------------|---------------|
| Bento Solution doo Beograd | 20.242 |
| JKP Infostan Beograd | 13.308 |
| NIS AD Novi Sad | 11.081 |
| Velmidas ing DOO Beograd | 7.395 |
| Transport Jelen | 7.358 |

14. Ostale kratkoročne obaveze iz poslovanja

| | 2021. | 2020. |
|--|---------------|---------------|
| Obaveze za neto zarade i naknade zarada, osim naknada koje se refundiraju | 3.729 | 3.389 |
| Obaveze za porez na zarade i naknade zarada na teret zaposlenog | 409 | 1.787 |
| Obaveze za doprinose na zarade i naknade zarada na teret zaposlenog | 1.068 | 4.640 |
| Obaveze za doprinose na zarade i naknade zarada na teret poslodavca | 867 | 3.882 |
| Obaveze za doprinose na zarade i naknade zarada na teret poslodavca -benificirani staž | 124 | 612 |
| Obaveze za neto naknade zarada koje se refundiraju | 92 | 215 |
| Obaveze za poreze na naknade zarada koje se refundiraju | 8 | 15 |
| Obaveze za doprinose na naknade zarada koje se refundiraju | 45 | 90 |
| Obustave, komore | 163 | |
| Svega | 6.505 | 14.630 |
| Obaveze po osnovu kamata po kreditima | 12 | 16 |
| Obaveze prema članovima upravnog i nadzornog odbora | 21 | 13 |
| Obaveze prema fizičkim licima | 10 | |
| Ostale obaveze - reprogram | 4.740 | |
| Svega | 4.783 | 29 |
| UKUPNO | 11.288 | 14.659 |

Na poziciji ostalih kratkoročnih obaveza iz poslovanja značajna stavka u iznosu od 4.740 hiljade dinara odnosi se na reprogramirane obaveze za porez i doprinose po osnovu Uredbe o postupku i načinu odlaganja plaćanja dugovanog poreza i doprinosa u cilju ublažavanja ekonomskih posledica nastalih usled bolesti Covid -19.

15. Obaveze za porez na dodatu vrednost

| | 2021. | 2020. |
|---|--------------|--------------|
| Obaveze za PDV o osnovu razlike obračunatog poreza na dodatu vrednost i prethodnog poreza | 5.083 | 2.989 |
| UKUPNO | 5.083 | 2.989 |

16. Obaveze za ostale poreze, doprinose i druge dažbine

| | 2021. | 2020. |
|---|--------------|--------------|
| Obaveze za porez iz rezultata | 706 | 793 |
| Ispravka greške | | |
| Ostale obaveze za poreze, doprinose i druge dažbine | 11 | 8 |
| UKUPNO | 717 | 801 |

17. Pasivna vremenska razgraničenja

| | 2021. | 2020. |
|--------------------------|--------------|--------------|
| Odložene poreske obaveze | 2.234 | 2.314 |
| Ostala PVR | 54 | 280 |
| UKUPNO | 2.288 | 2.594 |

B. BILANS USPEHA

18. Prihod od prodaje robe

| | 2021. | 2020. |
|---|--------------|--------------|
| Prihodi od prodaje robe matičnim i zavisnim pravnim licima na domaćem tržištu | | 1.350 |
| Prihodi od prodaje robe ostalim povezanim pravnim licima na domaćem tržištu | | |
| Prihodi od prodaje robe na domaćem tržištu | 1.135 | 5.059 |
| UKUPNO | 1.135 | 6.409 |

19. Prihodi od prodaje proizvoda i usluga

| | 2021. | 2020. |
|---|----------------|----------------|
| Prihodi od prodaje proizvoda i usluga matičnim i zavisnim pravnim licima na domaćem tržištu | 748 | |
| Prihodi od prodaje proizvoda i usluga ostalim povezanim pravnim licima na domaćem tržištu | 228 | |
| Prihodi od prodaje proizvoda i usluga na domaćem tržištu | 398.997 | 303.683 |
| Prihodi od prodaje proizvoda i usluga na inostranom tržištu | | 2.344 |
| UKUPNO | 399.973 | 306.027 |

20. Prihodi od premija, subvencija, donacija i sl.

| | 2021. | 2020. |
|---|--------------|--------------|
| Prihodi od premija, subvencija, dotacija, regresa, kopenzacija i povraćaja poreskih dažbina | 3.028 | 8.703 |
| UKUPNO | 3.028 | 8.703 |

Prihod za 2021. godinu u iznosu od 3.028 hiljade din. odnosi se na državnu pomoć datu tokom 2021. godine radi ublažavanja ekonomskih posledica prouzrokovanih epidemijom bolesti Kovid-19.

21. Drugi poslovni prihodi

| | 2021. | 2020. |
|-------------------------|--------------|--------------|
| Ostali poslovni prihodi | | 3.461 |
| UKUPNO | | 3.461 |

22. Prihod od aktiviranja učinaka i robe

| | 2021. | 2020. |
|--|--------------|--------------|
| Prihodi od aktiviranja ili potrošnje robe za sopstvene potrebe | 4.302 | 0 |
| UKUPNO | 4.302 | 0 |

23. Nabavna vrednost prodate robe

| | 2021. | 2020. |
|---|--------------|--------------|
| Nabavna vrednost prodate robe na veliko | | 5.228 |
| UKUPNO | | 5.228 |

24. Troškovi materijala

| | 2021. | 2020. |
|--|----------------|---------------|
| Troškovi materijala za izradu | 96.917 | 72.371 |
| Troškovi ostalog materijala (režijskog) | 21.527 | 336 |
| Troškovi kancelariskog materijala | 471 | 1.121 |
| Troškovi rezervnih delova, alata i inventara | 2.636 | 155 |
| UKUPNO | 121.551 | 73.983 |

25. Troškovi goriva i energije

| | 2021. | 2020. |
|-----------------------------|---------------|---------------|
| Troškovi el.energije i gasa | 307 | 213 |
| Troškovi goriva | 10.256 | 10.798 |
| UKUPNO | 10.563 | 11.011 |

26. Troškovi zarada, naknada zarada i ostali lični rashodi

| | 2021. | 2020. |
|---|---------------|---------------|
| Troškovi zarada i naknada zarada (bruto) | 59.259 | 55.220 |
| Troškovi poreza i doprinosa na zarade i naknade zarada na teret poslodavca | 11.251 | 9.194 |
| Troškovi naknada po ugovorima o delu | 189 | 189 |
| Troškovi naknada direktoru, odnosno članovima oragana upravljanja i nadzora | 85 | 2.023 |
| Troškovi za dolazak i odlazak sa rada | 2.247 | 2.082 |
| Troškovi otpremnina za odlazak u penziju | | 162 |
| Ostali lični rashodi i naknade | 3.774 | 1.286 |
| UKUPNO | 76.805 | 70.156 |

27. Troškovi proizvodnih usluga

| | 2021. | 2020. |
|---|----------------|---------------|
| Troškovi preuzimanja otpada | 1.002 | |
| Troškovi transportnih usluga | 17.325 | 2.548 |
| Troškovi telefona, interneta i ostalih ptt usluga | 2.449 | 2.267 |
| Troškovi usluga održavanja | 19.007 | 4.403 |
| Troškovi zakupnina posl.prost.magac.hala | 19.476 | 11.142 |
| Troškovi zakupa transportnih sredstava | 39.541 | 18.290 |
| Troškovi ostalih zakupnina | 1.913 | 2.116 |
| Troškovi reklame i propagande | 7.990 | 9.206 |
| Troškovi komunalnih usluga | 412 | 360 |
| Troškovi analiza i ispitivanja | 81 | 467 |
| Troškovi usluga podizvođača | 36.650 | 41.204 |
| Troškovi ostalih usluga | 3.147 | 4.555 |
| UKUPNO | 148.993 | 96.558 |

28. Troškovi amortizacije

| | 2021. | 2020. |
|---|--------------|--------------|
| Troškovi amortizacije nematerijalne imovine | | 0 |
| Troškovi amortizacije nekretnina | 970 | 973 |
| Troškovi amortizacije postrojenja i opreme | 5.613 | 5.355 |
| UKUPNO | 6.583 | 6.328 |

29. Troškovi rezervisanja

| | 2021. | 2020. |
|---|--------------|--------------|
| Rezervisanja za naknade i druge beneficije zaposlenih | 2.252 | 333 |
| Ostala dugoročna rezervisanja | | |
| UKUPNO | 2.252 | 333 |

30. Nematerijalni troškovi

| | 2021. | 2020. |
|---|---------------|---------------|
| Troškovi zdravstvenih usluga | 575 | 218 |
| Troškovi advokatskih usluga | 2.783 | 2.003 |
| Troškovi knjigovodstvenih usluga | 3.429 | 3.697 |
| Troškovi drugih neproizvodnih usluga | 4.153 | 2.738 |
| Troškovi revizije | 200 | 282 |
| Troškovi usluga zaštite na radu | 1.635 | 1.606 |
| Troškovi objedinjene naplate | 10.175 | 10.585 |
| Troškovi reprezentacije | 4.572 | 3.134 |
| Troškovi premija osiguranja | 772 | 751 |
| Troškovi platnog prometa i ostalih bankarskih usluga | 1.023 | 1.033 |
| Troškovi članarina | 91 | 240 |
| Troškovi poreza | 365 | 253 |
| Troškovi doprinosa | | 1.449 |
| Troškovi sponzorstava i donacija | 1.837 | 7.461 |
| Troškovi raznih admin. i ostalih taksi | 1.353 | 505 |
| Troškovi objedinjene naplate- troškovi jav. izvršitelji | 5.039 | 7.859 |
| Ostali nematerijalni troškovi | 170 | 979 |
| UKUPNO | 38.172 | 44.793 |

31. Finansijski prihodi

| | 2021. | 2020. |
|--|--------------|--------------|
| Finansijski prihodi od matičnih i zavisnih pravnih lica | | |
| Finansijski prihodi od ostalih povezanih pravnih lica | | |
| Prihodi od kamata po osnovu DPO (od trećih lica) | 1.358 | 952 |
| Ostali finansijski prihodi | 72 | 998 |
| Pozitivne kursne razlike i pozitivni efekti valutne klauzule (prema trećim licima) | 806 | 9 |
| UKUPNO | 2.236 | 1.959 |

32. Finasijski rashodi

| | 2021. | 2020. |
|--|--------------|--------------|
| Finasijski rashodi iz odnosa sa matičnim i zavisnim pravnim licima | | |
| Finasijski prihodi iz odnosa sa ostalim povezanim pravnim licima | | |
| Rashodi kamata po kreditima | 1.755 | 1.061 |
| Rashodi kamata iz DPO (prema trećim licima) | 6 | 11 |
| Rashodi kamata za neblagov.pl.javne prihode | 4 | 2 |
| Zatezna kamata | 81 | |
| Ostali finasijski rashodi | | |
| Negativne kursne razlike i negativni efekti valutne klauzule (prema trećim licima) | 114 | 124 |
| UKUPNO | 1.960 | 1.198 |

33. Ostali prihodi

| | 2021. | 2020. |
|--|---------------|----------------|
| Dobici od prodaje materijala | | 182 |
| Viškovi | 283 | 283 |
| Naplaćena otpisana potraživanja | 12.020 | 142.816 |
| Naplaćena otpisana ostala potraživanja (Prihodi od profesionalnih izvršitelja) | 4.444 | 4.783 |
| Prihodi od smanjenja obaveza | 1.952 | 73 |
| Prihodi od ukidanja dugoročnih i kratkoročnih rezervisanja | | 553 |
| Ostali nepomenuti prihodi | 707 | 663 |
| UKUPNO | 19.406 | 149.353 |

34. Rashodi od usklađivanja vrednosti ostale imovine

| | 2021. | 2020. |
|--|--------------|----------------|
| Obezvredenje dugoročnih finasijskih plasmana i drugih hartija od vrednosti raspoloživih za prodaju | 1.715 | 190 |
| Obezvredenje potraživanja i kratkoročnih finasijskih plasmana | 5.288 | 144.149 |
| UKUPNO | 7.003 | 144.339 |

35. Ostali rashodi

| | 2021. | 2020. |
|---|--------------|--------------|
| Gubici po osnovu rashodovanja i prodaje nematerijalne imovine, nekretnina, postrojenja i opreme | 352 | 196 |
| Gubici po osnovu prodaje učešća u kapitalu i hartija od vrednosti | | |
| Manjkovi | 254 | 203 |
| Rashodi po osnovu direktnih otpisa potraživanja | 21 | 579 |
| Kazne | 47 | 300 |
| Naknada štete drugim licima | 846 | 1.006 |
| Ostali nepomenuti rashodi | 374 | 2.231 |
| UKUPNO | 1.894 | 4.515 |

36. Neto dobitak/gubitak po osnovu ispravke grešaka iz ranijeg perioda

| Struktura neto dobitka/gubitka po osnovu ispravki grešaka iz ranijeg perioda | 2021. | 2020. |
|--|----------------|-----------------|
| Naknadno utvrđeni prihodi iz ranijih godina | 302 | 3.946 |
| Naknadno utvrđeni rashodi iz ranijih godina | (4.622) | (14.044) |
| Neto dobitak/gubitak po osnovu ispravki grešaka iz ranijeg perioda | (4.320) | (10.098) |

37. Dobit pre oporezivanja

| | 2021. | 2020. |
|---|----------------|----------------|
| Poslovni prihodi | 408.438 | 324.600 |
| Poslovni rashodi | 404.919 | 308.390 |
| Poslovni rezultat | 3.519 | 16.210 |
| Finansijski prihodi | 2.236 | 1.959 |
| Finansijski rashodi | 1.960 | 1.198 |
| Finansijski rezultat | 276 | 761 |
| Prihodi od usklađivanja vrednosti ostale imovine koja se iskazuje po fer vrednosti kroz Bilans uspeha | | |
| Rashodi od usklađivanja vrednosti ostale imovine koja se iskazuje po fer vrednosti kroz Bilans uspeha | 7.003 | 144.339 |
| Ostali prihodi | 19.406 | 149.353 |
| Ostali rashodi | 1.894 | 4.515 |
| Rezultat ostalih prihoda i rashoda | 10.509 | 499 |
| Neto dobitak(gubitak) poslovanja koje se obustavlja | (4.320) | (10.098) |
| UKUPNI PRIHODI | 430.080 | 475.912 |
| UKUPNI RASHODI | 420.096 | 468.540 |
| DOBITAK PRE OPOREZIVANJA | 9.984 | 7.372 |

38. Porez na dobitak

| | 2021. | 2020. |
|----------------------------------|--------------|--------------|
| Poreski rashod perioda | 2.625 | 2.003 |
| Odloženi poreski prihodi perioda | 80 | |
| Odloženi poreski rashodi perioda | | 887 |
| UKUPNO | 2.545 | 2.890 |

| | 2021. |
|---|--------------|
| Dobit iskazana u bilansu uspeha | 9.984 |
| Plus: Rashodi koji se ne priznaju u poreskom bilansu | 5.150 |
| Minus: Rashodi koji se naknadno priznaju u poreskom bilansu | 759 |
| Plus/Minus: Korekcije po osnovu obračuna amortizacije | 3.123 |
| Poreska osnovica | 17.498 |
| Poreska stopa | 15% |
| Poreska obaveza pre umanjenja | 2.625 |
| Minus: Poreski krediti ukupno | |
| Poreski rashod za godinu | 2.625 |

39. Odložena poreska sredstva i obaveze

Pregled stanja i promena na računima odloženih poreskih obaveza je kako sledi

| | 2021. | 2020. |
|---------------------------------------|--------------|--------------|
| STANJE NA DAN 01.01. | 2.314 | 1.427 |
| Povećanje/smanjenje u toku godine | | |
| Efekat razlika po osnovu amortizacije | (80) | 887 |
| STANJE NA DAN 31.12. | 2.234 | 2.314 |

U skladu sa čl. 22. Zakona o računovodstvu društvo je izvršilo usaglašavanje potraživanja i obaveza sa dužnicima i poveriocima. Društvo je sa stanjem na dan 31.12.2021. svojim dužnicima dostavilo spisak neplaćenih obaveza u vidu izvoda otvorenih stavki.

40. Stanje neusaglašenih potraživanja i obaveza na gorenavedeni datum je sledeće:

| | 2021. |
|--|--------------|
| NEUSAGLAŠENA POTRAŽIVANJA | |
| Broj neusaglašenih potraživanja | 179 |
| Broj ukupnih potraživanja | 615 |
| % broja neusaglašenih u ukupnom broju potraživanja | 29 |
| Ukupan iznos neusaglašenih potraživanja | 28.535 |
| Ukupan iznos potraživanja | 237.795 |
| % iznosa neusaglašenih u ukupnom iznosu potraživanja | 12 |
| NEUSAGLAŠENE OBAVEZE | |
| Broj neusaglašenih obaveza | 213 |
| Broj ukupnih obaveza | 792 |
| % broja neusaglašenih u ukupnom broju obaveza | 27 |
| Ukupan iznos neusaglašenih obaveza | 3.434 |
| Ukupan iznos obaveza | 24.532 |
| % iznosa neusaglašenih u ukupnom iznosu obaveza | 14 |

41. Rezervisanja za troškove sudskih sporova

Društvo na kraju 2021. godine ima pokrenute sudske sporove kaotuzilac protiv drugih pravnih lica a predmet tužbi je naplata potraživanja po osnovu prodaje putem suda. Društvo smatra da neće imati negativan ishod sporova i da neće biti izloženo materijalno značajnim potencijalnim gubicima po navedenim sporovima te nije izvršilo rezervisanje po osnovu potencijalnih gubitaka koji bi po tom osnovu mogli nastati. Protiv Društva su pokrenuti takođe sudski sporovi čiji ishod je i dalje neizvestan pa se ne mogu smatrati kao potencijalne obaveze.

42. Transakcije sa povezanim licima

Proizvodi, roba i usluge se prodaju po cenama i uslovima koji su na raspolaganju trećim licima, po uobičajenim cenovnicima društva

| | Prodaja | | Nabavka | | Potraživanja | | Obaveze | |
|--------------------|----------------|--------------|----------------|---------------|---------------------|--------------|----------------|--------------|
| | 2021. | 2020. | 2021. | 2020. | 2021. | 2020. | 2021. | 2020. |
| Zavisna društva | 880 | 1.350 | 73.026 | 21.773 | 0 | 485 | 0 | 0 |
| Pridružena društva | 274 | 0 | 859 | 805 | 0 | 0 | 1.259 | 674 |
| UKUPNO | 1.154 | 1.350 | 73.885 | 22.578 | 0 | 485 | 1.259 | 674 |

43. Krediti i zajmovi povezanim licima

| | 2021. | 2020. |
|--------------------|---------------|---------------|
| Zavisna društva | 10.920 | 10.920 |
| Pridružena društva | 450 | 450 |
| UKUPNO | 11.370 | 11.370 |

44. Događaji nakon datuma bilansiranja

Društvo nema značajnih događaja nakon datuma bilansa. Pojedinačni finansijski izveštaji za 2021 godinu odobreni za izdavanje 31.03.2022.

U Beogradu, mart 2022. godine

Zakonski satupnik

Dragan Vučković

**Dragan
Vučković** Digitally signed
by Dragan
Vučković
Date: 2022.04.21
16:00:54 +02'00'

Komunalno preduzeće "DIMNIČAR" a.d Beograd

**GODIŠNJI IZVEŠTAJ O POSLOVANJU
ZA PERIOD 01.01-31.12.2021. GODINE**

Beograd, mart 2022. godine

1. OPŠTI PODACI

| | |
|--|--|
| Puno poslovno ime | Komunalno preduzeće DIMNIČAR a.d. Beograd |
| Skraćeni naziv | Dimničar a.d. |
| Sedište | Beograd |
| Adresa | Deligradska 26 |
| Pravna forma | Akcionarsko društvo |
| Matični broj | 07037899 |
| PIB | 100124790 |
| Pretežna delatnost | Usluge ostalog čišćenja zgrada i opreme |
| Veb sajt | www.dimnicar.com |
| Broj zaposlenih | Na dan 31.12.2021. godine 71 zaposlenih lica (prosečna broj zaposlenih za 2021.godinu - 71) |
| Broj izdatih akcija, ISIN broj i CFI COD | Br. obćnih akcija 4.500 (na dan 31.12.2021. godine)CFI ESVUFR, ISIN RSDIMNE89462 |
| Nazov organozovanog tržišta na koje su uključene akcije | Beogradska berza ad Beograd |
| Broj akcionara | 71 |
| Vrednost osnovnog kapitala (u 000 dinara) | 10.800 |
| Zavisna Društva | DimniCar DOO Beograd (100%), Remont Elektro DOO Beograd (100%) |
| Povezana Društva | Dimničar DOO Bečej (42%) |
| Revizorske kuće koja je revidirala poslednji finansijski izveštaj | Privredni Savetnik – Revizija DOO Beograd |

Komunalno preduzeće Dimničar osnovano je 1948.godine u Beogradu.

Od svog početka kada je bilo malo preduzeće, Dimničar ad Beograd je tokom vremena postao vodeća organizacija za pružanje dimničarskih usluga u Republici Srbiji i jedna od najvećih u Evropi koja danas broji preko 70 zaposlenih.

Komunalno preduzeće Dimničar ad Beograd je za proteklih više od pola veka pokazalo i dokazalo da, uz savremenu tehnologiju i organizaciju može da pruži korisnicima kvalitetnu i stručnu uslugu, protivpožarnu zaštitu, čistiju životnu sredinu i uštedu energije.

2. PODACI O UPRAVI DRUŠTVA

| Odbora direktora | |
|---------------------------|---------------|
| Ime i prezime | |
| Ivan Kukovec, Slovenija | predsednik OD |
| Primož Kukovec, Slovenija | član OD |
| Predrag Štulović, Beograd | član OD |
| Dragan Vučković, Beograd | član OD |
| Dušan Petrović, Beograd | član OD |

3. OSTVARENI FINANSIJSKI POKAZATELJI

Ostvareni finansijski pokazatelji Društva u poslovnoj 2021. godini dati su u nastavku:

| Bilans uspeha (u 000) | 2021. | 2020. |
|--|--------------|--------------|
| Poslovni prihodi | 408,438 | 324,600 |
| Poslovni rashodi | 404,919 | 308,390 |
| Finansijski prihodi | 2,236 | 1,959 |
| Finansijski rashodi | 1,960 | 1,198 |
| Ostali prihodi | 19,406 | 149,353 |
| Ostali rashodi | 8,897 | 148,854 |
| Neto gubitak/gubitak posl.koje se obustavlja | 4,320 | 10,098 |
| Dobit pre oporezivanja | 9,984 | 7,372 |
| Porez na dobit | 2,625 | 2,003 |
| Odloženi poreski prihod/rashod perioda | 80 | 887 |
| Neto dobit | 7,439 | 4,482 |

| Bilans stanja (u 000) | 2021. | 2020. |
|------------------------------|----------------|----------------|
| AKTIVA | | |
| Stalna imovina | 41,682 | 47,104 |
| Obrtna imovina | 187,544 | 153,491 |
| Ukupna aktiva | 229,226 | 200,595 |
| PASIVA | | |
| Kapital | | |
| Osnovni kapital | 10,800 | 10,800 |
| Sopstvene akcije | | |
| Rezerve | 15,017 | 15,017 |
| Neraspoređena dobit | 53,694 | 46,255 |
| Reval.rezerve | 21,827 | 21,827 |
| Ukupan kapital | 101,338 | 93,899 |
| Obaveze | | |
| Dugoročna rezervisanja | 5,652 | 4,159 |
| Dugoročne obaveze | 28,820 | 36,289 |
| Odložene poreske obaveze | 2,234 | 2,314 |
| Kratkoročne obaveze | 91,182 | 63,934 |
| Ukupne obaveze | 127,888 | 106,696 |
| Ukupna pasiva | 229,226 | 200,595 |

| ANALIZA FINANSIJSKIH POKAZATELJA | |
|--|----------------------------|
| Ukupni prihodi u 000 dinara | 430,382 |
| Ukupni rashodi u 000 dinara | 420,398 |
| Bruto dobit u 000 din | 9,984 |
| Prinos na ukupni kapital (bruto dobit/sopstveni kapital) | 9,85 |
| Neto prinos na sopstveni kapital (neto dobitak/sopstveni kapital) | 7,34 |
| Poslovni neto dobitak (neto dobitak/poslovni prihod) | 1,82 |
| Stepen zaduženosti (pozajmljeni izvori finansiranje/ukupna poslovna sredstva) | 27,47 |
| I stepen likvidnosti (gotovina I gotov. ekvivalenti/kratkoročne obaveze) | 0,02 |
| II stepen likvidnosti (obrtna imovina-zalihe)/kratkoročne obaveze | 1,54 |
| Neto obrtni kapital u 000 dinara (obrtna imovina-kratkoročne obaveze) | 96.362 |
| CENA AKCIJA U IZVEŠTAJNOM PERIODU u din: | |
| Najviša | 8,001 |
| Najniža | 8,001 |
| Tržišna kapitalizacija u dinara | 36.004.500 |
| Dobitak po akciji u dinarima | 1.653 |
| Isplaćena dividenda po akciji za poslednje tri godine bruto u dinarima | Nije isplaćivana dividenda |

4. NASTUP NA TRŽIŠTU ROBA I USLUGA

4.1 Struktura prodajnog i proizvodnog asortimana

Komunalno preduzeće DIMNIČAR AD Beograd vec 70 godina bavi se uslugama čišćenja dimnjaka i ložišnim uređajima.

Pored osnovne delatnosti Društvo se bavi završnim radovima u građevinarstvu a u toku 2019. godine pokrenuta je proizvodnja bentonitne hidroizolacije.

4.2. Strategija nastupa na tržištu roba i usluga

Karakteristike tržišta govore da je visoko konkurentan proizvod/usluga uslov za uspeh i da se isti mora plasirati uz specifičan marketinški pristup, prema pojedinim korisnicima ili grupi korisnika bliskog profila. Druga, izuzetno važna karakteristika ponuđenog proizvoda/usluge koja je uslov za uspeh je nivo cene koji opravdava kvalitet pružene usluge, odnosno prodalog proizvoda.

5. POLOŽAJ NA TRŽIŠTU KAPITALA

| Struktura vlasništva na dan 31. decembar 2021. godine | Broj akcija | % od ukupne emisije |
|--|--------------|------------------------|
| Akcije u vlasništvu fizičkih lica | 2.676 | 59,46667 |
| Akcije u vlasništvu pravnih lica | 1.376 | 30,57778 |
| Zbirni kastodi račun | 448 | 9,95556 |
| Ukupan broj emitovanih akcija | 4.500 | 100,00 |

Redosled deset najvećih akcionara po broju glasova na dan 31.12.2021. godine

| Akcionar | Broj akcija | Broj glasova | Učešće |
|--------------------------------|----------------|-----------------|----------|
| Vladimir Glišović | 708 | 708 | 15,73333 |
| EGP Investments doo Beograd | 556 | 556 | 12,35556 |
| Igor Sebić | 456 | 456 | 10,13333 |
| Raiffeisen banka-kastodi račun | 448 | 448 | 9,95556 |
| Dimničar AD Beograd | 349 | 349 | 7,75556 |
| Predrag Štulović | 340 | 340 | 7,55556 |
| Bento Solution doo | 315 | 315 | 7,00000 |
| Dragan Vučković | 310 | 310 | 6,88889 |
| Vesna Stanković | 151 | 151 | 3,35556 |
| Steelsoft doo Beograd | 125 | 125 | 2,77778 |

U toku 2021. godine Društvo nije vršilo raspodelu neraspoređene dobiti.

6. OPIS OČEKIVANOG RAZVOJA DRUŠTVA U NAREDNOM PERIODU I PROMENE U POSLOVNIM POLITIKAMA DRUŠTVA

Razvoj Društva u narednom periodu usmeren je na nastavak razvoja proizvodnje, prodaje i postavljanja bentonitne hidroizolacije kao i širenja tržišta u pružanju dimničarskih usluga u industrijskom sektoru.

Način poslovanja i poslovne politike u 2021. godini nisu se menjale. Društvo je poslovnu politiku usmerilo na povećanje proizvodnje i prodaje, povećanje efikasnosti poslovanja, provođenja politike kvaliteta i pružanje što kvalitetnije i sveobuhvatnije usluge.

7. RIZICI

Društvo u svom redovnom poslovanju izloženo je određenim finansijskim rizicima i to: tržišnom riziku, riziku likvidnosti i kreditnom riziku.

Upravljanje rizicima u Društvu usmereno je na minimiziranje pojedinih negativnih uticaja na finansijsko stanje i poslovanje Društva u situaciji nepredvidljivosti finansijskih tržišta.

Društvo je izloženo riziku od promene kursa stranih valuta prilikom nabavke sirovina i materijala za proizvodnju bentonitne hidroizolacije, dok je kod prodaje izloženost ovom riziku manja.

Društvo je umereno izloženo i rizicima od promene visine kamatnih stopa jer ima deo obaveza na koje se obračunavaju kamate.

Društvo je izloženo i riziku likvidnosti u smislu da neće biti u mogućnosti da finansira sredstvo odgovarajućim izvorima finansiranja sa stanovišta rokova i stopa i nemogućnosti da se sredstvo realizuje po razumnoj ceni u odgovarajućem vremenskom periodu.

8. SOPSTVENE AKCIJE

Društvo na dan 31.12.2021. godini ima 349 sopstvenih akcija koje su stečene u ranijim godinama.

U toku 2021 godini nije bilo sticanja, prodaje ili poništenja sopstvenih akcija.

9. NAJVAŽNIJI POSLOVNI DOGAĐAJI KOJI SU NASTUPILI NAKON PROTEKA POSLOVNE 2021. GODINE

U poslovanju Društva od dana bilansiranja do dana podnošenja izveštaja nisu se desili bitni poslovni događaji.

10. NAJZNAČAJNIJI POSLOVI SA POVEZANIM LICIMA

Proizvodi, roba i usluge se prodaju po cenama i uslovima koji su na raspolaganju trećim licima, po uobičajenim cenovnicima društva

| | Prodaja | | Nabavka | |
|--------------------|--------------|--------------|---------------|---------------|
| | 2021. | 2020. | 2021. | 2020. |
| Zavisna društva | 880 | 1.350 | 73.026 | 21.773 |
| Pridružena društva | 274 | 0 | 859 | 805 |
| UKUPNO | 1.154 | 1.350 | 73.885 | 22.578 |



Izvršni direktor


Predrag Štulović



Димничар
Београд

Комунално предузеће "Димничар" АД

SDR/I/11

Београд - Савски венац | Улица и број: Делиградска 26
Тел. +381 (0)11 26 46 355 | Факс: +381 (0)11 26 46 464
www.dimnicar.com | e-mail: office@dimnicar.com
ПИБ: 100124790 | Матични бр. 07037899 | Шифра делатности: 8122
Рачун бр. 205-220277-21 Комерцијална банка | Рачун бр. 160-6823-74 Банка Интеса

Privredni savetnik - Revizija
Kneginje Zorke 96
11000 Beograd

KOMUNALNO PREDUZEĆE
"DIMNIČAR" BEOGRAD
Br. 135/227
31.03. 2022 god.
BEOGRAD, Deligradska 26

Datum: 31.03.2022g.

Predmet: IZJAVA RUKOVODSTVA preduzeća DIMNIČAR AD BEOGRAD

Poštovani,

Ovu izjavu dajemo u vezi revizije finansijskih izveštaja 2021. (u daljem tekstu: Preduzeće), koji su sastavljeni sa stanjem na dan 31. decembra 2021 godine, a koju Vi vršite u cilju izražavanja mišljenja o realnosti i objektivnosti tih finansijskih izveštaja.

Svesni smo svoje odgovornosti u pogledu istinitog, objektivnog i zakonitog prikazivanja finansijskog položaja Preduzeća na dan 31. decembra 2021 godine, rezultata poslovanja, promena na kapitalu i finansijskih tokova za 2021 godinu, kao i pogledu obezbeđenja pouzdanih računovodstvenih evidencija na osnovu kojih su ti finansijski izveštaji sastavljeni.

Potvrđujemo, po našem najboljem znanju i uverenju, sledeće:

- Prilikom izrade finansijskih izveštaja Preduzeća za 2021 godinu, mi smo:
 - ispunili svoje zakonske obaveze u pogledu istinitog i objektivnog prikazivanja finansijskog položaja Preduzeća, rezultata poslovanja i tokova gotovine za 2021godinu;
 - odabrali odgovarajuće računovodstvene politike koje smo konzistentno primenjivali;
 - izvršili računovodstvene procene koje su u skladu sa načelom opreznosti i logičnosti;
 - obelodanili razloge nepridržavanja usvojenih računovodstvenih politika;
 - pridržavali se koncepta nastavka poslovanja Preduzeća;
 - obelodanili identitet, stanja i poslovne promene sa svim povezanim pravnim licima;
 - obelodanili sva sredstva koja su založena kao jemstvo odnosno garancija;
 - proknjižili sve poslovne promene u računovodstvenim evidencijama i one su obuhvaćene u finansijskim izveštajima.
 - sve poslovne promene nastale nakon datuma bilansa stanja su razmotrene i izvršene su adekvatne korekcije ili obelodanjivanja;
 - efekat neispravljenih grešaka je, i pojedinačno i ukupno, od nematerijalnog značaja za finansijske izveštaje u celini.





Димничар Београд

Комунално предузеће "Димничар" АД

SDR/I/11

Београд - Савски венац | Улица и број: Делиградска 26
Тел. +381 (0)11 26 46 355 | Факс: +381 (0)11 26 46 464
www.dimnicar.com | e-mail: office@dimnicar.com
ПИБ: 100124790 | Матични бр. 07037899 | Шифра делатности: 8122
Рачун бр. 205-220277-21 Комерцијална банка | Рачун бр. 160-6823-74 Банка Интеса

▪ Ми смо вам пружили:

- све информације за које знамо да су релевантне за израду финансијских извештаја, као што су računovodstvene evidencije, dokumentacija, obračuni i druga relevantna sredstva;
 - додатне информације које сте од нас тражили у циљу извршења ревизије;
 - слободан приступ свим запосленима у оквиру нашег предузећа од којих сте сматрали да можете да добијете ревизорски доказ;
 - све информације о свим средствима која су заложена као јемство односно гаранција;
 - резултате наше процене ризика о могућности да финансијски извештаји могу садржати материјално значајне нетачности настале услед преваре или pronevere;
 - руководство и одговорна лица нису била укључена у незаконите радње, нити у активности везане за пранје новца.
 - немамо никаквих saznanja о томе да су чланови управе, запослени који имају значајну улогу у функционисању интерних контрола или остали запослени извршили proneverу или превару која би могла имати uticaja на realnost финансијских извештаја.
- Немамо saznanja о nepridržavanju законских прописа чији ефекти би могли имати uticaja на израду финансијских извештаја.
- Предузеће је поступило у складу са свим одредбама закључених уговора које би, у случају nepridržavanja, могле имати материјално значајне ефекте на финансијске извештаје.
- Није било неправилности у вези са захтевима законодавних органа које би могле имати материјално значајне ефекте на финансијске извештаје.
- У финансијским извештајима су правилно евидентирана и приказана средства која су заложена као гаранција.
- Друштво поседује доказе о власништву над свим средствима.
- Proknjižili смо све обавезе како стварне тако и потенцијалне. У vanbilansnim evidencijama уз финансијске извештаје евидентирали смо све гаранције које смо дали трећим licima.
- Немамо планова нити namera које би материјално значајно измениле knjigovodstvenu вредност или класификацију средстава и обавеза приказаних у финансијским извештајима.
- Не планирамо да обуставимо производњу неких производа нити имамо планове који би могли да prouzrokuju настанак zastarelih залиха.
- Ми потврђујемо потпуност информација које су вам пружене у погледу идентификације повезаних лица и трансакција са повезаним licima које су од значаја за финансијско извештавање. Identitet, salda i трансакције са повезаним правним licima су исправно евидентиране и адекватно obelodanjene у napomenama уз финансијске извештаје.





Димничар Београд

Комунално предузеће "Димничар" АД

SDR/I/11

Београд - Савски венац | Улица и број: Делиградска 26
Тел. +381 (0)11 26 46 355 | Факс: +381 (0)11 26 46 464
www.dimnicar.com | e-mail: office@dimnicar.com
ПИБ: 100124790 | Матични бр. 07037899 | Шифра делатности: 8122
Рачун бр. 205-220277-21 Комерцијална банка | Рачун бр. 160-6823-74 Банка Интеса

Povezana lica su:

| | % učešća | Osnov povezivanja |
|--------------------------------|----------|--|
| Matično | | |
| Zavisna | 100 | Vlasništvo |
| Ostala povezana lica (navesti) | 42 | DIMNIČAR AD ima 42% udela u vlasništvu |
| | | |
| | | |

- Procenjeni finansijski efekti sudskih sporova i eventualnih odštetnih zahteva na štetu Preduzeća su ispravno evidentirani ili obelodanjeni u napomenama uz finansijske izveštaje. Osim kako je navedeno u napomenama uz finansijske izveštaje mi nismo svesni nikakvih dodatnih zahteva.
- Nije bilo događaja nakon kraja obračunskog perioda koji bi zahtevali korekcije ili obelodanjivanja u finansijskim izveštajima ili u napomenama uz njih.

Direktor preduzeća

Potpis *Vučko*



Finansijski direktor

Potpis *Anto Bena*



1. OPŠTE INFORMACIJE

Komunalno preduzeće Dimničar ad (u daljem tekstu:Društvo) osnovano je 1948. godine kao preduzeće u društvenoj svojini. Od 24.05.2002. godine preduzeće posluje kao akcionarsko društvo, a promena pravnog statusa registrovana je kod Trgovinskog suda u Beogradu, registraski uložak br. 1-918-00.

Sedište društva je u Deligradskoj 26, Beograd, Savski venac.

Matični broj Društva: 07037899

PIB Društva: 100124790

Osnovna delatnost Društva: 8122, Usluge ostalog čišćenja zgrada i opreme.

Na dan 31.12.2021. godine Društvo je imalo 71 zaposlenih, a prosečno u 2020. godini zapošljavalo je 74 radnika.

Društvo je javno akcionarsko društvo, a trgovina akcijama Društva na Beogradskoj berzi otpočela je 09.03.2007. godine.

Na dan 31.12.2021. godine u Centralni registar hartija od vrednosti upisano je 4.500 običnih akcija sa pravom glasa pojedinačne nominalne vrednosti od 2.400,00 dinara.

Ovi finansijski izveštaji su pojedinačni finansijski izveštaji društva. Društvo sastavlja i konsolidovane finansijske izveštaje.

2. OSNOVE ZA SASTAVLJANJE I PREZENTACIJU FINANSIJSKIH IZVEŠTAJA

Pojedinačni finansijski izveštaji privrednog društva Dimničar ad Beograd, za obračunski period koji se završava na dan 31.12.2021. godine sastavljeni su, po svim materijalno značajnim pitanjima, na način i u skladu sa Međunarodnim računovodstvenim standardima i Međunarodnim standardima finansijskog izveštavanja (MRS/MSFI), Zakonom o računovodstvu (Sl. glasnik RS br. 73/19), Zakonom o računovodstvu (Sl. glasnik 62/13 i 30/18), drugim podzakonskim propisima donetim na osnovu Zakona, kao i u skladu sa usvojenim računovodstvenim politikama Društva.

Finansijski izveštaji društva prikazani su u formi i sadržini koja je precizirana Pravilnikom o sadržini i formi obrazaca finansijskih izveštaja za privredna društva, zadruge i preduzetnike (Sl. glasnik RS br. 95/14 i 144/14) kojim je pored ostalog propisana forma i sadržina pozicija u obrascima Bilansa stanja, Bilansa uspeha, Izveštaja o ostalom rezultatu, Izveštaju o tokovima gotovine, Izveštaja o promenama na kapitalu i Napomenama uz finansijske izveštaje.

U skladu sa pomenutim Pravilnikom, finansijski izveštaji Društva su iskazani u hiljadama dinara (RSD), osim ukoliko nije drugačije navedeno.

Kontni okvir i sadržina računa u Kontnom okviru propisana je Pravilnikom o kontnom okviru i sadržini računa u kontnom okviru za privredna društva, zadruge i preduzetnika (Sl. glasnik RS 95/14).

Finansijski izveštaji su pripremljeni u skladu sa principom stalnosti u poslovanju koji se zasniva na pretpostavci da će Društvo nastaviti sa poslovanjem u doglednoj budućnosti. U cilju utvrđivanja opravdanosti ove pretpostavke rukovodstvo analizira planove budućih novčanih priliva, te na osnovu pomenutih analiza rukovodstvo smatra da je Društvo sposobno da nastavi sa poslovnim aktivnostima u skladu sa principom stalnosti poslovanja.

3. PREGLED ZNAČAJNIJIH RAČUNOVODSTVENIH POLITIKA

3.1. Preračunavanje sredstava i obaveza u stranim valutama

Poslovne promene u stranim sredstvima plaćanja preračunate su u dinare po srednjem kursu koji je važio na dan poslovne promene.

Sredstva i obaveze iskazane u stranim sredstvima plaćanja na dan bilansa, preračunati su u dinare po srednjem kursu koji je važio na taj dan.

Pozitivne i negativne kursne razlike nastale prilikom poslovnih transakcija u stranim sredstvima plaćanja i prilikom preračuna monetarnih stavki u bilansu stanja iskazanih u stranim sredstvima plaćanja prikazuju se u bilansu uspeha u okviru pozicije „finansijski prihodi/finansijski rashodi”.

3.2. Nematerijalna ulaganja

Nematerijalna ulaganja su inicijalno priznata po nabavnoj vrednosti.

Naknadno merenje nematerijalne imovine vrši se po nabavnoj vrednosti umanjenoj za akumuliranu amortizaciju i sve akumulirane gubitke zbog umanjenja vrednosti.

Korisni vek nematerijalne imovine je određen. Stope amortizacije za određene vrste nematerijalnih ulaganja su:

| Opis | Stopa amortizacije |
|-------------------|--------------------|
| Ulaganja u razvoj | 33,3% |
| Licence | 25,0% |
| Softver | 25,0% |
| Ostala ulaganja | 25,0% |

3.3 Nekretnine, postrojenja i oprema

Stavke nekretnina, postrojenja i opreme, koje ispunjavaju uslove da budu priznate kao sredstvo, odmeravaju se prilikom početnog priznavanja po svojoj nabavnoj vrednosti odnosno, ceni koštanja.

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

Otpisivanje nekretnina, postrojenja i opreme vrši se primenom proporcionalne metode kojom se vrednost sredstava u potpunosti otpisuje tokom procenjenog veka upotrebe.

| Opis | Stopa amortizacije |
|---------------------|--------------------|
| Građevinski objekti | 2,5% |
| Oprema | od 5,0% do 20,0% |
| Vozila | od 14,3% do 15,5% |
| Nameštaj | od 10,0% do 12,5% |
| Ostala oprema | od 33,33% do 50,0% |

Dobici ili gubici koji se javljaju prilikom prodaje ili rashodovanja nekretnina i opreme, priznaju se u okviru prihoda ili rashoda u bilansu uspeha.

3.4 Zalihe

Početno priznavanje zaliha vrši se po nabavnoj vrednosti koja obuhvata fakturnu cenu, uvozne carine i druge dažbine (osim onih koje Društvo može kasnije da povrati od poreskih vlasti) i troškove prevoza, manipulativne i druge troškove koji se mogu direktno pripisati sticanju gotovih proizvoda, materijala i usluga. Trgovački popusti, rabati i druge slične stavke se oduzimaju pri određivanju troškova nabavke.

Zalihe se naknadno vrednuju po nabavnoj vrednosti/ceni koštanja odnosno neto prodajnoj vrednosti umanjene za troškove dovršenja i prodaje, ako je niža.

Vrednost utrošenih zaliha se utvrđuje metodom prosečne ponderisane cene.

Kada se zalihe prodaju, njihova knjigovodstvena vrednost se priznaje kao rashod perioda u kom se priznaje i prihod povezan sa njima. Iznos bilo kog otpisa zaliha na neto ostvarivu vrednost i svi gubici zaliha se priznaju kao rashod u periodu u kom je nastao otpis ili gubitak.

3.5 Učešća u kapitalu zavisnih pravnih lica

Učešća u kapitalu zavisnih pravnih lica iskazana su po nabavnoj vrednosti ulaganja umanjenoj za eventualne kumulirane gubitke po osnovu obezvređenja. Metod nabavne vrednosti podrazumeva da se učešće u kapitalu zavisnog pravnog lica, evidentira po vrednosti plaćenju za sticanje tog učešća i da se učešće iz godine u godinu vodi po nabavnoj vrednosti, osim ukoliko dođe do obezvređenja tog učešća kada je, potrebno da se knjigovodstvena vrednost svede na nadoknadivu vrednost i istovremeno prizna gubitak od obezvređenja. Prema metodu nabavne vrednosti promene na ukupnom kapitalu zavisnog pravnog lica (po osnovu rezultata, ili revalorizacionih rezervi), ne utiče na vrednovanje učešća u kapitalu u pojedinačnim finansijskim izveštajima matičnog društva. Prihod po osnovu uloga u kapitalu zavisnog pravnog lica priznaje se samo u slučaju donošenja odluke da se dobit raspodeli na dividende.)

3.6 Učešća u kapitalu pridruženih pravnih lica

Učešća u kapitalu pridruženih pravnih lica, za koje ne postoji objavljena kotacija cene, vrednuju se po nabavnoj vrednosti umanjenoj za sve akumulirane gubitke zbog umanjenja vrednosti.

Društvo treba da prizna dividende i druge raspodele dobijene od investicije kao prihod, bez obzira na to da li su te raspodele od akumulirane dobiti pridruženog društva nastale pre ili posle datuma sticanja.

Društvo treba da odmerava svoje investicije u pridružena društva za koje postoji objavljena kotacija cene korišćenjem modela fer vrednosti. Kada Društvo stiče učešće u kapitalu pridruženih društava za koje postoji objavljena kotacija cene Društvo treba da je odmerava po ceni transakcije uz isključenje bilo kakvih troškova transakcije.

Na svaki datum izveštavanja, Društvo treba da odmerava svoje investicije u pridružena društva po fer vrednosti, sa promenama fer vrednosti koje se priznaju u bilansu uspeha.

Ukoliko je neizvodljivo pouzdano odmeriti fer vrednost bez nepotrebnih troškova ili napora Društvo koristi model nabavne vrednosti.

A. BILANS STANJA

1. Nekretnine, postrojenja i oprema

| Opis | Građevinski objekti | Postrojenja i oprema | Nekret., postr. i oprema u pripremi | UKUPNO |
|--|---------------------|----------------------|-------------------------------------|----------------|
| NABAVNA VREDNOST | | | | |
| Početno stanje - 1. januar. 2021 god. | 51.214 | 56.452 | 226 | 107.892 |
| Ispravka greške i promena računovodstvene politike | | | | |
| Nova ulaganja | | 1.739 | | 1.739 |
| Otuđenja i rashodovanje i aktiviranje | | (1.755) | (226) | (1.981) |
| Krajnje stanje - 31. decembar 2021. god. | 51.214 | 56.436 | 0 | 107.650 |
| ISPRAVKA VREDNOSTI | | | | |
| Početno stanje - 1. januar 2021. god. | 30.713 | 32.012 | | 62.725 |
| Ispravka greške i promena računovodstvene politike | | | | |
| Amortizacija | 970 | 5.613 | | 6.583 |
| Otuđenja i rashodovanje | | (1.403) | | (1.403) |
| Krajnje stanje - 31. decembar 2021. god. | 31.683 | 36.222 | | 67.905 |
| NEOTPISANA (SADAŠNJA) VREDNOST | | | | |
| 31. decembar 2021. god. | 19.531 | 20.214 | | 39.745 |
| 31. decembar 2020. god. | 20.501 | 24.440 | 226 | 45.167 |

Ukupna ulaganja u postrojenja i opremu u periodu I-XII 2021. godine iznose 1.513 hiljada dinara. Oprema u iznosu od 226 hiljada dinara je aktivirana u 2021. godini.

2. Dugoročni finansijski plasmani

| | % učešća | 2021. | 2020. |
|---|----------|--------------|--------------|
| I Učešća u kapitalu zavisnih pravnih lica u udelima | | | |
| 1. Dimnicar DOO Beograd | 100 | 100 | 100 |
| 2. Remont Elektro DOO Beograd u likvid. | 100 | 190 | 190 |
| Svega | | 290 | 290 |
| II Učešća u kapitalu pridruženih subjekata i zajedničkim poduhvatima | | | |
| 1. Dimničar DOO Bečej | 42 | 1.000 | 1.000 |
| Svega | | 1.000 | 1.000 |
| III Učešća u kapitalu ostalih pravnih lica i druge hartije od vrednosti raspoložive za prodaju | | 2.814 | 2.814 |
| 1. Beobanka ad Beograd u stečaju | < od 1% | 954 | 954 |
| 2. Razvojna banka Vojvodine ad u stečaju | < od 1% | 1.235 | 1.235 |
| 3. Fap ad Priboj | < od 1% | 625 | 625 |
| 4. Ostali | < od 1% | | |
| Svega | | 2.814 | 2.814 |
| IV Otkupljene sopstvene akcije | | 837 | 837 |
| Svega | | 837 | 837 |
| Ukupno (I+II+III+IV) | | 4.941 | 4.941 |
| Minus: Ispravka vrednosti | | (3.004) | (3.004) |
| Stanje na dan 31. decembra | | 1.937 | 1.937 |

3. Zalihe

| | 2021. | 2020. |
|-----------------------------|---------------|---------------|
| Materijal | 19.952 | 19.952 |
| Rezervni delovi u skladištu | 1.392 | 807 |
| Alat i sitan inventar | 5.346 | 5.265 |
| Roba | 6.457 | 98 |
| Plaćeni avansi u zemlji | 14.271 | 13.029 |
| UKUPNO | 47.418 | 39.151 |

4. Potraživanja po osnovu prodaje

| | 2021. | 2020. |
|--|---------------|---------------|
| Kupci - matična i zavisna pravna lica | | 485 |
| Kupci - ostala povezana pravna lica | | |
| Kupci u zemlji | 237.795 | 204.357 |
| Kupci u zemlji - utuženi | 4.608 | 4.608 |
| Kupci u inostranstvu | | 6 |
| Minus: Ispravka vrednosti potraživanja od kupaca | (162.640) | (173.024) |
| Svega potraživanja po osnovu prodaje | 79.763 | 36.432 |

Potraživanja od JKP Infostan po osnovu kamate na docnju u iznosu od 9.461 hiljada RSD, zatim potraživanja po osnovu napaćene a neprenete kamate po izvršenjima u iznosu od 77 hiljada RSD, potraživanja po osnovu predujma za profesionalne izvršitelje ranijih godina i potraživanja po osnovu ostalih troškova izvršitelja u iznosu od 330 hiljada RSD, nisu priznata u bilansu Društva na dan 31.12.2021. zbog neizvesnosti naplate, nego će biti priznata kada budu i naplaćena. Evidentirano je potraživanje od profesionalnih izvršitelja na ime plaćenih obaveza iz 2021.godine u iznosu od 5.733 hiljada dinara.

Pregled prometa najvećih kupaca u 2021. godini

| Naziv | Promet u 2021 |
|-----------------------------------|---------------|
| Bento solution doo | 132.816 |
| JKP Infostan Beograd | 124.686 |
| Gradska uprava grada Beograda | 50.892 |
| JP EPS Beograd | 18.433 |
| Beogradski vodovod i kanalizacija | 17.894 |

5. Ostala kratkoročna potraživanja

| | 2021 | 2020 |
|--|---------------|---------------|
| Potraživanja po osnovu prodaje kapitala | | |
| Potraživanja za više plaćen porez na dobit | | |
| Potraživanja za više plaćene ostale poreze i doprinose | 182 | 182 |
| Potraživanja za naknade zarada koje se refundiraju | 4.550 | 6.607 |
| Ostala kratkoročna potraživanja | 6.573 | 959 |
| Potraživanja za PDV | 868 | |
| Ostala potraživanja | 28.727 | 22.045 |
| Svega druga potraživanja | 40.900 | 29.793 |

6. Kratkoročni finansijski plasmani

| | 2021. | 2020. |
|--|---------------|---------------|
| Kratkoročni krediti i plasmani - matična i zavisna pravna lica | 10.920 | 10.920 |
| Kratkoročni krediti i plasmani - ostala povezana pravna lica | 450 | 450 |
| Kratkoročni krediti u zemlji | 9.477 | 9.327 |
| Ostali kratkoročni finansijski plasmani | | |
| Minus: Obezvredenje kratkoročnih finansijskih plasmata | (3.525) | (3.525) |
| UKUPNO | 17.322 | 17.172 |

7. Gotovinski ekvivalenti i gotovina

| | 2021. | 2020. |
|--------------------------|--------------|---------------|
| Tekući računi - dinarski | 1.685 | 30.462 |
| Tekući računi - devizni | 225 | 209 |
| Blagajna | 20 | 78 |
| UKUPNO | 1.930 | 30.749 |

8. Aktivna vremenska razgraničenja

| | 2021. | 2020. |
|---------------------------------|--------------|--------------|
| Aktivna vremenska razgraničenja | 211 | 194 |
| UKUPNO | 211 | 194 |

9. Kapital

| | 2021. | 2020. |
|---|----------------|----------------|
| Osnovni kapital | | |
| Osnovni kapital - akcijski kapital | 10.800 | 10.800 |
| Svega | 10.800 | 10.800 |
| Otkupljene sopstvene akcije | | |
| Svega | | |
| Rezerve | | |
| Statutarne rezerve | 3.227 | 3.227 |
| Druge rezerve | 11.790 | 11.790 |
| Svega | 15.017 | 15.017 |
| Revalorizacione rezerve | | |
| Revalorizacione rezerve po osnovu revalorizacije nekretnina | 23.331 | 23.331 |
| Svega | 23.331 | 23.331 |
| Nerealizovani gubici po osnovu HOV | (1.504) | (1.504) |
| Svega | (1.504) | (1.504) |
| Neraspoređeni dobitak | | |
| Neraspoređeni dobitak ranijih godina | 46.255 | 41.773 |
| Ispravka greške i promena računov.politike | | |
| Korigovano stanje neraspoređenog dobitka | 46.255 | 41.773 |
| Neraspoređeni dobitak tekuće godine | 7.439 | 4.482 |
| Svega | 53.694 | 46.255 |
| UKUPNO | 101.338 | 93.899 |

Na dan 31.12.2021. Društvo poseduje 349 sopstvenih akcija.

Pregled deset najvećih akcionara na dan 31.12.2021. godine

| Akcionar | Broj akcija | Učešće |
|--------------------------------|-------------|----------|
| Vladimir Glišović | 708 | 15,73333 |
| EGP Investments doo Beograd | 556 | 12,35556 |
| Igor Sebić | 456 | 10,13333 |
| Raiffeisen banka-kastodi račun | 448 | 9,95556 |
| Dimničar AD Beograd | 349 | 7,75556 |
| Predrag Štulović | 340 | 7,55556 |
| Bento Solution doo | 315 | 7,00000 |
| Dragan Vučković | 310 | 6,88889 |
| Vesna Stanković | 151 | 3,35556 |
| Steelsoft doo Beograd | 125 | 2,77778 |

10. Dugoročna rezervisanja

| | Rezerv. za troškove sudskih sporova | Rezerv. za naknade i druge beneficije zaposlenih | Ukupno |
|--|---|--|--------------|
| Početno stanje – 1.1.2021. | | 4.159 | 4.159 |
| Ispravka greške i promena računovodstvene politike | | | |
| Dodatna rezervisanja izvršena u 2021.godini | | 2.252 | 2.252 |
| Iskorišćena rezervisanja u 2021. godini | | 759 | 759 |
| Ukinuta rezervisanja u 2021. godini | | | |
| Ostalo | | | |
| Krajnje stanje - 31.12.2021. | | 5.652 | 5.652 |

11. Dugoročne obaveze

| | Kamatna stopa | Rok otplate | 2021. | 2020. |
|--|------------------|-------------|---------------|---------------|
| <u>Dugoročni krediti u zemlji</u> | | | | |
| ProCredit banka ad Beograd | 3,1%G | 24.8.2024. | 3.827 | 6.030 |
| Banca Intesa ad Beograd | 3,23%G | 29.06.2023. | 10.243 | 30.259 |
| Fond za razvoj | 1,5% Eks | 29.02.2024. | 14.750 | 0 |
| Svega | | | 28.820 | 36.289 |

12. Kratkoročne obaveze

Deo dugoročnih kredita koji dospeva do jedne godine i ostale kratkoročne finansijske obaveze

| | Kamatna stopa | Rok otplate | 2021. | 2020. |
|--|------------------|-------------|---------------|---------------|
| <u>Deo dugoročni krediti u zemlji dospeće do 1.godine</u> | | | | |
| ProCredit banka ad Beograd | 3,10%G | 24.08.2024. | 2.203 | 2.134 |
| Banca Intesa ad Beograd | 3,23%G | 29.06.2023. | 19.992 | 9.741 |
| Fond za razvoj | 1,5% Eks | 29.02.2024. | 10.459 | 0 |
| Svega | | | 32.654 | 11.875 |
| Obaveze za kratkoročne pozajmice | | | | |
| Nisha doo Beograd | 0 | 30.06.2021. | | 500 |
| Bento Solution doo Beograd | 0 | 30.06.2022. | 1.500 | |
| Svega | | | 1.500 | 500 |
| UKUPNO | | | 34.154 | 12.375 |

13. Obaveze iz poslovanja

Primljeni avansi

| | 2021. | 2020. |
|--------------------------------------|--------------|--------------|
| Primljeni avansi, depoziti i kaucije | 4.634 | 1.575 |
| Svega | 4.634 | 1.575 |

Obaveze iz poslovanja – dobavljači

| | 2021. | 2020. |
|--|---------------|---------------|
| Dobavljači - matična i zavisna pravna lica | | |
| Dobavljači - ostala povezana pravna lica | 1.259 | 674 |
| Dobavljači u zemlji | 24.532 | 27.450 |
| Dobavljači u inostranstvu | 9.254 | 3.027 |
| Svega | 30.045 | 31.151 |
| Ostale obaveze iz poslovanja | 207 | 104 |
| Svega | 207 | 104 |
| UKUPNO | 35.252 | 31.255 |

Pregled prometa najvećih dobavljača u 2021. godini

| <u>Naziv</u> | <u>Promet u 2021</u> |
|----------------------------|----------------------|
| Bento Solution doo Beograd | 20.242 |
| JKP Infostan Beograd | 13.308 |
| NIS AD Novi Sad | 11.081 |
| Velmidas ing DOO Beograd | 7.395 |
| Transport Jelen | 7.358 |

14. Ostale kratkoročne obaveze iz poslovanja

| | 2021. | 2020. |
|--|---------------|---------------|
| Obaveze za neto zarade i naknade zarada, osim naknada koje se refundiraju | 3.729 | 3.389 |
| Obaveze za porez na zarade i naknade zarada na teret zaposlenog | 409 | 1.787 |
| Obaveze za doprinose na zarade i naknade zarada na teret zaposlenog | 1.068 | 4.640 |
| Obaveze za doprinose na zarade i naknade zarada na teret poslodavca | 867 | 3.882 |
| Obaveze za doprinose na zarade i naknade zarada na teret poslodavca -benificirani staž | 124 | 612 |
| Obaveze za neto naknade zarada koje se refundiraju | 92 | 215 |
| Obaveze za poreze na naknade zarada koje se refundiraju | 8 | 15 |
| Obaveze za doprinose na naknade zarada koje se refundiraju | 45 | 90 |
| Obustave, komore | 163 | |
| Svega | 6.505 | 14.630 |
| Obaveze po osnovu kamata po kreditima | 12 | 16 |
| Obaveze prema članovima upravnog i nadzornog odbora | 21 | 13 |
| Obaveze prema fizičkim licima | 10 | |
| Ostale obaveze - reprogram | 4.740 | |
| Svega | 4.783 | 29 |
| UKUPNO | 11.288 | 14.659 |

Na poziciji ostalih kratkoročnih obaveza iz poslovanja značajna stavka u iznosu od 4.740 hiljade dinara odnosi se na reprogramirane obaveze za porez i doprinose po osnovu Uredbe o postupku i načinu odlaganja plaćanja dugovanog poreza i doprinosa u cilju ublažavanja ekonomskih posledica nastalih usled bolesti Covid -19.

15. Obaveze za porez na dodatu vrednost

| | 2021. | 2020. |
|---|--------------|--------------|
| Obaveze za PDV o osnovu razlike obračunatog poreza na dodatu vrednost i prethodnog poreza | 5.083 | 2.989 |
| UKUPNO | 5.083 | 2.989 |

16. Obaveze za ostale poreze, doprinose i druge dažbine

| | 2021. | 2020. |
|---|--------------|--------------|
| Obaveze za porez iz rezultata | 706 | 793 |
| Ispravka greške | | |
| Ostale obaveze za poreze, doprinose i druge dažbine | 11 | 8 |
| UKUPNO | 717 | 801 |

17. Pasivna vremenska razgraničenja

| | 2021. | 2020. |
|--------------------------|--------------|--------------|
| Odložene poreske obaveze | 2.234 | 2.314 |
| Ostala PVR | 54 | 280 |
| UKUPNO | 2.288 | 2.594 |

B. BILANS USPEHA

18. Prihod od prodaje robe

| | 2021. | 2020. |
|---|--------------|--------------|
| Prihodi od prodaje robe matičnim i zavisnim pravnim licima na domaćem tržištu | | 1.350 |
| Prihodi od prodaje robe ostalim povezanim pravnim licima na domaćem tržištu | | |
| Prihodi od prodaje robe na domaćem tržištu | 1.135 | 5.059 |
| UKUPNO | 1.135 | 6.409 |

19. Prihodi od prodaje proizvoda i usluga

| | 2021. | 2020. |
|---|----------------|----------------|
| Prihodi od prodaje proizvoda i usluga matičnim i zavisnim pravnim licima na domaćem tržištu | 748 | |
| Prihodi od prodaje proizvoda i usluga ostalim povezanim pravnim licima na domaćem tržištu | 228 | |
| Prihodi od prodaje proizvoda i usluga na domaćem tržištu | 398.997 | 303.683 |
| Prihodi od prodaje proizvoda i usluga na inostranom tržištu | | 2.344 |
| UKUPNO | 399.973 | 306.027 |

20. Prihodi od premija, subvencija, donacija i sl.

| | 2021. | 2020. |
|---|--------------|--------------|
| Prihodi od premija, subvencija, dotacija, regresa, kopenzacija i povraćaja poreskih dažbina | 3.028 | 8.703 |
| UKUPNO | 3.028 | 8.703 |

Prihod za 2021. godinu u iznosu od 3.028 hiljade din. odnosi se na državnu pomoć datu tokom 2021. godine radi ublažavanja ekonomskih posledica prouzrokovanih epidemijom bolesti Kovid-19.

21. Drugi poslovni prihodi

| | 2021. | 2020. |
|-------------------------|--------------|--------------|
| Ostali poslovni prihodi | | 3.461 |
| UKUPNO | | 3.461 |

22. Prihod od aktiviranja učinaka i robe

| | 2021. | 2020. |
|--|--------------|--------------|
| Prihodi od aktiviranja ili potrošnje robe za sopstvene potrebe | 4.302 | 0 |
| UKUPNO | 4.302 | 0 |

23. Nabavna vrednost prodate robe

| | 2021. | 2020. |
|---|--------------|--------------|
| Nabavna vrednost prodate robe na veliko | | 5.228 |
| UKUPNO | | 5.228 |

24. Troškovi materijala

| | 2021. | 2020. |
|--|----------------|---------------|
| Troškovi materijala za izradu | 96.917 | 72.371 |
| Troškovi ostalog materijala (režijskog) | 21.527 | 336 |
| Troškovi kancelariskog materijala | 471 | 1.121 |
| Troškovi rezervnih delova, alata i inventara | 2.636 | 155 |
| UKUPNO | 121.551 | 73.983 |

25. Troškovi goriva i energije

| | 2021. | 2020. |
|-----------------------------|---------------|---------------|
| Troškovi el.energije i gasa | 307 | 213 |
| Troškovi goriva | 10.256 | 10.798 |
| UKUPNO | 10.563 | 11.011 |

26. Troškovi zarada, naknada zarada i ostali lični rashodi

| | 2021. | 2020. |
|---|---------------|---------------|
| Troškovi zarada i naknada zarada (bruto) | 59.259 | 55.220 |
| Troškovi poreza i doprinosa na zarade i naknade zarada na teret poslodavca | 11.251 | 9.194 |
| Troškovi naknada po ugovorima o delu | 189 | 189 |
| Troškovi naknada direktoru, odnosno članovima oragana upravljanja i nadzora | 85 | 2.023 |
| Troškovi za dolazak i odlazak sa rada | 2.247 | 2.082 |
| Troškovi otpremnina za odlazak u penziju | | 162 |
| Ostali lični rashodi i naknade | 3.774 | 1.286 |
| UKUPNO | 76.805 | 70.156 |

27. Troškovi proizvodnih usluga

| | 2021. | 2020. |
|---|----------------|---------------|
| Troškovi preuzimanja otpada | 1.002 | |
| Troškovi transportnih usluga | 17.325 | 2.548 |
| Troškovi telefona, interneta i ostalih ptt usluga | 2.449 | 2.267 |
| Troškovi usluga održavanja | 19.007 | 4.403 |
| Troškovi zakupnina posl.prost.magac.hala | 19.476 | 11.142 |
| Troškovi zakupa transportnih sredstava | 39.541 | 18.290 |
| Troškovi ostalih zakupnina | 1.913 | 2.116 |
| Troškovi reklame i propagande | 7.990 | 9.206 |
| Troškovi komunalnih usluga | 412 | 360 |
| Troškovi analiza i ispitivanja | 81 | 467 |
| Troškovi usluga podizvođača | 36.650 | 41.204 |
| Troškovi ostalih usluga | 3.147 | 4.555 |
| UKUPNO | 148.993 | 96.558 |

28. Troškovi amortizacije

| | 2021. | 2020. |
|---|--------------|--------------|
| Troškovi amortizacije nematerijalne imovine | | 0 |
| Troškovi amortizacije nekretnina | 970 | 973 |
| Troškovi amortizacije postrojenja i opreme | 5.613 | 5.355 |
| UKUPNO | 6.583 | 6.328 |

29. Troškovi rezervisanja

| | 2021. | 2020. |
|---|--------------|--------------|
| Rezervisanja za naknade i druge beneficije zaposlenih | 2.252 | 333 |
| Ostala dugoročna rezervisanja | | |
| UKUPNO | 2.252 | 333 |

30. Nematerijalni troškovi

| | 2021. | 2020. |
|---|---------------|---------------|
| Troškovi zdravstvenih usluga | 575 | 218 |
| Troškovi advokatskih usluga | 2.783 | 2.003 |
| Troškovi knjigovodstvenih usluga | 3.429 | 3.697 |
| Troškovi drugih neproizvodnih usluga | 4.153 | 2.738 |
| Troškovi revizije | 200 | 282 |
| Troškovi usluga zaštite na radu | 1.635 | 1.606 |
| Troškovi objedinjene naplate | 10.175 | 10.585 |
| Troškovi reprezentacije | 4.572 | 3.134 |
| Troškovi premija osiguranja | 772 | 751 |
| Troškovi platnog prometa i ostalih bankarskih usluga | 1.023 | 1.033 |
| Troškovi članarina | 91 | 240 |
| Troškovi poreza | 365 | 253 |
| Troškovi doprinosa | | 1.449 |
| Troškovi sponzorstava i donacija | 1.837 | 7.461 |
| Troškovi raznih admin. i ostalih taksi | 1.353 | 505 |
| Troškovi objedinjene naplate- troškovi jav. izvršitelji | 5.039 | 7.859 |
| Ostali nematerijalni troškovi | 170 | 979 |
| UKUPNO | 38.172 | 44.793 |

31. Finansijski prihodi

| | 2021. | 2020. |
|--|--------------|--------------|
| Finansijski prihodi od matičnih i zavisnih pravnih lica | | |
| Finansijski prihodi od ostalih povezanih pravnih lica | | |
| Prihodi od kamata po osnovu DPO (od trećih lica) | 1.358 | 952 |
| Ostali finansijski prihodi | 72 | 998 |
| Pozitivne kursne razlike i pozitivni efekti valutne klauzule (prema trećim licima) | 806 | 9 |
| UKUPNO | 2.236 | 1.959 |

32. Finasijski rashodi

| | 2021. | 2020. |
|--|--------------|--------------|
| Finasijski rashodi iz odnosa sa matičnim i zavisnim pravnim licima | | |
| Finasijski prihodi iz odnosa sa ostalim povezanim pravnim licima | | |
| Rashodi kamata po kreditima | 1.755 | 1.061 |
| Rashodi kamata iz DPO (prema trećim licima) | 6 | 11 |
| Rashodi kamata za neblagov.pl.javne prihode | 4 | 2 |
| Zatezna kamata | 81 | |
| Ostali finasijski rashodi | | |
| Negativne kursne razlike i negativni efekti valutne klauzule (prema trećim licima) | 114 | 124 |
| UKUPNO | 1.960 | 1.198 |

33. Ostali prihodi

| | 2021. | 2020. |
|--|---------------|----------------|
| Dobici od prodaje materijala | | 182 |
| Viškovi | 283 | 283 |
| Naplaćena otpisana potraživanja | 12.020 | 142.816 |
| Naplaćena otpisana ostala potraživanja (Prihodi od profesionalnih izvršitelja) | 4.444 | 4.783 |
| Prihodi od smanjenja obaveza | 1.952 | 73 |
| Prihodi od ukidanja dugoročnih i kratkoročnih rezervisanja | | 553 |
| Ostali nepomenuti prihodi | 707 | 663 |
| UKUPNO | 19.406 | 149.353 |

34. Rashodi od usklađivanja vrednosti ostale imovine

| | 2021. | 2020. |
|--|--------------|----------------|
| Obezvredenje dugoročnih finasijskih plasmana i drugih hartija od vrednosti raspoloživih za prodaju | 1.715 | 190 |
| Obezvredenje potraživanja i kratkoročnih finasijskih plasmana | 5.288 | 144.149 |
| UKUPNO | 7.003 | 144.339 |

35. Ostali rashodi

| | 2021. | 2020. |
|---|--------------|--------------|
| Gubici po osnovu rashodovanja i prodaje nematerijalne imovine, nekretnina, postrojenja i opreme | 352 | 196 |
| Gubici po osnovu prodaje učešća u kapitalu i hartija od vrednosti | | |
| Manjkovi | 254 | 203 |
| Rashodi po osnovu direktnih otpisa potraživanja | 21 | 579 |
| Kazne | 47 | 300 |
| Naknada štete drugim licima | 846 | 1.006 |
| Ostali nepomenuti rashodi | 374 | 2.231 |
| UKUPNO | 1.894 | 4.515 |

36. Neto dobitak/gubitak po osnovu ispravke grešaka iz ranijeg perioda

| Struktura neto dobitka/gubitka po osnovu ispravki grešaka iz ranijeg perioda | 2021. | 2020. |
|--|----------------|-----------------|
| Naknadno utvrđeni prihodi iz ranijih godina | 302 | 3.946 |
| Naknadno utvrđeni rashodi iz ranijih godina | (4.622) | (14.044) |
| Neto dobitak/gubitak po osnovu ispravki grešaka iz ranijeg perioda | (4.320) | (10.098) |

37. Dobit pre oporezivanja

| | 2021. | 2020. |
|---|----------------|----------------|
| Poslovni prihodi | 408.438 | 324.600 |
| Poslovni rashodi | 404.919 | 308.390 |
| Poslovni rezultat | 3.519 | 16.210 |
| Finansijski prihodi | 2.236 | 1.959 |
| Finansijski rashodi | 1.960 | 1.198 |
| Finansijski rezultat | 276 | 761 |
| Prihodi od usklađivanja vrednosti ostale imovine koja se iskazuje po fer vrednosti kroz Bilans uspeha | | |
| Rashodi od usklađivanja vrednosti ostale imovine koja se iskazuje po fer vrednosti kroz Bilans uspeha | 7.003 | 144.339 |
| Ostali prihodi | 19.406 | 149.353 |
| Ostali rashodi | 1.894 | 4.515 |
| Rezultat ostalih prihoda i rashoda | 10.509 | 499 |
| Neto dobitak(gubitak) poslovanja koje se obustavlja | (4.320) | (10.098) |
| UKUPNI PRIHODI | 430.080 | 475.912 |
| UKUPNI RASHODI | 420.096 | 468.540 |
| DOBITAK PRE OPOREZIVANJA | 9.984 | 7.372 |

38. Porez na dobitak

| | 2021. | 2020. |
|----------------------------------|--------------|--------------|
| Poreski rashod perioda | 2.625 | 2.003 |
| Odloženi poreski prihodi perioda | 80 | |
| Odloženi poreski rashodi perioda | | 887 |
| UKUPNO | 2.545 | 2.890 |

| | 2021. |
|---|--------------|
| Dobit iskazana u bilansu uspeha | 9.984 |
| Plus: Rashodi koji se ne priznaju u poreskom bilansu | 5.150 |
| Minus: Rashodi koji se naknadno priznaju u poreskom bilansu | 759 |
| Plus/Minus: Korekcije po osnovu obračuna amortizacije | 3.123 |
| Poreska osnovica | 17.498 |
| Poreska stopa | 15% |
| Poreska obaveza pre umanjenja | 2.625 |
| Minus: Poreski krediti ukupno | |
| Poreski rashod za godinu | 2.625 |

39. Odložena poreska sredstva i obaveze

Pregled stanja i promena na računima odloženih poreskih obaveza je kako sledi

| | 2021. | 2020. |
|---------------------------------------|--------------|--------------|
| STANJE NA DAN 01.01. | 2.314 | 1.427 |
| Povećanje/smanjenje u toku godine | | |
| Efekat razlika po osnovu amortizacije | (80) | 887 |
| STANJE NA DAN 31.12. | 2.234 | 2.314 |

U skladu sa čl. 22. Zakona o računovodstvu društvo je izvršilo usaglašavanje potraživanja i obaveza sa dužnicima i poveriocima. Društvo je sa stanjem na dan 31.12.2021. svojim dužnicima dostavilo spisak neplaćenih obaveza u vidu izvoda otvorenih stavki.

40. Stanje neusaglašenih potraživanja i obaveza na gorenavedeni datum je sledeće:

| | 2021. |
|--|--------------|
| NEUSAGLAŠENA POTRAŽIVANJA | |
| Broj neusaglašenih potraživanja | 179 |
| Broj ukupnih potraživanja | 615 |
| % broja neusaglašenih u ukupnom broju potraživanja | 29 |
| Ukupan iznos neusaglašenih potraživanja | 28.535 |
| Ukupan iznos potraživanja | 237.795 |
| % iznosa neusaglašenih u ukupnom iznosu potraživanja | 12 |
| NEUSAGLAŠENE OBAVEZE | |
| Broj neusaglašenih obaveza | 213 |
| Broj ukupnih obaveza | 792 |
| % broja neusaglašenih u ukupnom broju obaveza | 27 |
| Ukupan iznos neusaglašenih obaveza | 3.434 |
| Ukupan iznos obaveza | 24.532 |
| % iznosa neusaglašenih u ukupnom iznosu obaveza | 14 |

41. Rezervisanja za troškove sudskih sporova

Društvo na kraju 2021. godine ima pokrenute sudske sporove kaotuzilac protiv drugih pravnih lica a predmet tužbi je naplata potraživanja po osnovu prodaje putem suda. Društvo smatra da neće imati negativan ishod sporova i da neće biti izloženo materijalno značajnim potencijalnim gubicima po navedenim sporovima te nije izvršilo rezervisanje po osnovu potencijalnih gubitaka koji bi po tom osnovu mogli nastati. Protiv Društva su pokrenuti takođe sudski sporovi čiji ishod je i dalje neizvestan pa se ne mogu smatrati kao potencijalne obaveze.

42. Transakcije sa povezanim licima

Proizvodi, roba i usluge se prodaju po cenama i uslovima koji su na raspolaganju trećim licima, po uobičajenim cenovnicima društva

| | Prodaja | | Nabavka | | Potraživanja | | Obaveze | |
|--------------------|----------------|--------------|----------------|---------------|---------------------|--------------|----------------|--------------|
| | 2021. | 2020. | 2021. | 2020. | 2021. | 2020. | 2021. | 2020. |
| Zavisna društva | 880 | 1.350 | 73.026 | 21.773 | 0 | 485 | 0 | 0 |
| Pridružena društva | 274 | 0 | 859 | 805 | 0 | 0 | 1.259 | 674 |
| UKUPNO | 1.154 | 1.350 | 73.885 | 22.578 | 0 | 485 | 1.259 | 674 |

43. Krediti i zajmovi povezanim licima

| | 2021. | 2020. |
|--------------------|---------------|---------------|
| Zavisna društva | 10.920 | 10.920 |
| Pridružena društva | 450 | 450 |
| UKUPNO | 11.370 | 11.370 |

44. Događaji nakon datuma bilansiranja

Društvo nema značajnih događaja nakon datuma bilansa. Pojedinačni finansijski izveštaji za 2021 godinu odobreni za izdavanje 31.03.2022.

U Beogradu, mart 2022. godine

Zakonski satupnik

Dragan Vučković