



РЕПУБЛИКА СРБИЈА
Град Крагујевац
Градско веће
Број: 023-77/21-V
Датум: 18. мај 2021. године
Крагујевац

ГРАД КРАГУЈЕВАЦ СКУПШТИНА ГРАДА КРАГУЈЕВЦА				
Приједлог:		19 MAY 2021		
Орган	Председ	Број	Прилог	Вредност
Т		023-78		

СКУПШТИНА ГРАДА КРАГУЈЕВЦА
- за Председника Скупштине града Крагујевца -

У складу са чланом 65. став 2. Пословника Скупштине града Крагујевца ("Службени лист града Крагујевца", број 24/14 – пречишћен текст) достављамо Вам, како бисте уврстили у предложени дневни ред седнице Скупштине града Крагујевца

- Предлог закључка о прихватању Годишњег финансијског извештаја Предузећа за професионалну рехабилитацију и запошљавање особа са инвалидитетом „Шумадија“ д.о.о. Крагујевац за 2020. годину

Уколико у дневни ред седнице Скупштине града уврстите Предлог закључка о прихватању Годишњег финансијског извештаја Предузећа за професионалну рехабилитацију и запошљавање особа са инвалидитетом „Шумадија“ д.о.о. Крагујевац за 2020. годину, за представника предлагача на седници Скупштине града Крагујевца, Градско веће одредило је г-ђу Јасмину Михајловић, в.д. директора Предузећа за професионалну рехабилитацију и запошљавање особа са инвалидитетом „Шумадија“ д.о.о. Крагујевац.



ПРЕДСЕДНИК,
Никола Дашић



Република Србија
Град Крагујевац
Градско веће
Број: 023-77/21-V
Датум: 18. мај 2021. године
К р а г у ј е в а ц

Градско веће, на основу члана 46. став 1. тачка 1. у вези члана 66. став 5. Закона о локалној самоуправи ("Службени гласник Републике Србије", бр. 129/07, 83/14- др. закон, 101/16-др. закон и 47/18), члана 59. став 1. тачка 1. Статута града Крагујевца ("Службени лист града Крагујевца", број 8/19), члана 2. став 1. тачка 1. Одлуке о Градском већу ("Службени лист града Крагујевца", бр. 25/15-пречишћен текст и 12/19) и члана 49. став 3. Пословника о раду Градског већа ("Службени лист града Крагујевца", број 17/19), на седници одржаној дана 18. маја 2021. године, донело је

ЗАКЉУЧАК

**о утврђивању Предлога закључка о прихватању Годишњег финансијског извештаја
Предузећа за професионалну рехабилитацију и запошљавање особа са
инвалидитетом „Шумадија“ д.о.о. Крагујевац за 2020. годину**

I Утврђује се Предлог закључка о прихватању Годишњег финансијског извештаја Предузећа за професионалну рехабилитацију и запошљавање особа са инвалидитетом „Шумадија“ д.о.о. Крагујевац за 2020.годину и упућује се Скупштини града Крагујевца на разматрање и одлучивање.

II За представника предлагача на седници Скупштине града Крагујевца, одређује се Јасмина Михајловић, в.д. директора Предузећа за професионалну рехабилитацију и запошљавање особа са инвалидитетом „Шумадија“ д.о.о. Крагујевац.

Образложење

Правни основ за доношење Закључка о утврђивању Предлога закључка о прихватању Годишњег финансијског извештаја Предузећа за професионалну рехабилитацију и запошљавање особа са инвалидитетом „Шумадија“ д.о.о. Крагујевац за 2020.годину (у даљем тексту: Закључак), садржан је у члану 46. став 1. тачка 1. у вези члана 66. став 5. Закона о локалној самоуправи ("Службени гласник Републике Србије", бр. 129/07, 83/14-др. закон, 101/16-др. закон и 47/18), члану 59. став 1. тачка 1. Статута града Крагујевца ("Службени лист града Крагујевца", број 8/19), члану 2. став 1. тачка 1. Одлуке о Градском већу ("Службени лист града Крагујевца", бр. 25/15-пречишћен текст и 12/19) и члану 49. став 3. Пословника о раду Градског већа ("Службени лист града Крагујевца", број 17/19), којима је утврђено да је Градско веће предлагач аката које доноси Скупштина града Крагујевца, као и да закључком одлучује о процедуралним питањима и иницира доношење и предлагање одлука и других аката, као и начин решавања појединих питања.

Разлог за доношење овог закључка је процедуралног карактера и основ је за упућивање Предлога закључка о прихватању Годишњег финансијског извештаја Предузећа за професионалну рехабилитацију и запошљавање особа са инвалидитетом „Шумадија“ д.о.о. Крагујевац за 2020.годину, Скупштини града Крагујевца, на разматрање и одлучивање.

ПРЕДСЕДНИК,

Никола Дашић, с.р.



Република Србија
Град Крагујевац
Градска управа за послове органа Града
Број: XXII-157 /21
Дана: 12. маја 2021. године
Крагујевац

ГРАД КРАГУЈЕВАЦ
ГРАДСКА УПРАВА ЗА ОПШТЕ И ЗАЈЕДНИЧКЕ ПОСЛОВЕ
ПИСАРНИЦА

Примљено:		3 МАЈ 2021	
Органи	Орг. јед.	Број	Прилог
V		023-77	

ГРАДСКО ВЕЋЕ,
- Председнику Градског већа -

Градска управа за послове органа Града, у складу са чланом 52. тачка 1. у вези члана 66. став 7. Закона о локалној самоуправи ("Службени гласник РС" бр.129/07, 83/14-др.закон, 101/16 – др.закон и 47/18), чланом 68. тачка 1. Статута града Крагујевца ("Службени лист града Крагујевца" бр.8/19) чланом 10. и чланом 16. Одлуке о организацији градске управе града Крагујевца ("Службени лист града Крагујевца", број 20/19), упућује Градском већу

- Нацрт закључка о прихватању Годишњег финансијског извештаја Предузећа за професионалну рехабилитацију и запошљавање особа са инвалидитетом „Шумадија“ д.о.о. Крагујевац за 2020. годину

Нацрт закључка о прихватању Годишњег финансијског извештаја Предузећа за професионалну рехабилитацију и запошљавање особа са инвалидитетом „Шумадија“ д.о.о. за 2020. годину, сачињен је у складу са законом и правно-технички је усаглашен.

Уколико у дневни ред седнице Градског већа уврстите Нацрт закључка о прихватању Годишњег финансијског извештаја Предузећа за професионалну рехабилитацију и запошљавање особа са инвалидитетом „Шумадија“ д.о.о. Крагујевац за 2020.годину, представник предлагача на седници Градског већа биће Јасмина Михајловић, в.д. директора Предузећа за професионалну рехабилитацију и запошљавање особа са инвалидитетом „Шумадија“ д.о.о. Крагујевац.

Обрађивач: Бојан Тодоровић

Члан ГВ за привреду

Радомир Ерић

Члан Градског већа за финансије



Ненад Станишић



Начелник,

Јелена Бојовић

Скупштина града Крагујевца, на основу члана 40. став 1. тачка 35. Статута града Крагујевца ("Службени лист града Крагујевца", број 8/19) и члана 14. став 3. тачка 1. Оснивачког акта Предузећа за професионалну рехабилитацију и запошљавање особа са инвалидитетом „Шумадија“ д.о.о. Крагујевац број 1010 од 12. августа 2020.године- пречишћен текст, на седници одржаној _____ 2021. године, донела је

З А К Љ У Ч А К

о прихватању Годишњег финансијског извештаја Предузећа за професионалну рехабилитацију и запошљавање особа са инвалидитетом „Шумадија“ д.о.о. Крагујевац за 2020. годину

I Прихвата се Годишњи финансијски извештај Предузећа за професионалну рехабилитацију и запошљавање особа са инвалидитетом „Шумадија“ д.о.о. Крагујевац за 2020.годину, у складу са Одлуком коју је донела Скупштина Предузећа за професионалну рехабилитацију и запошљавање особа са инвалидитетом „Шумадија“ д.о.о. Крагујевац број 01-133/2021 од 23. фебруара 2021.године.

II Овај закључак објавити у "Службеном листу града Крагујевца".

О б р а з л о ж е њ е

Правни основ за доношење Закључка о прихватању Годишњег финансијског извештаја Предузећа за професионалну рехабилитацију и запошљавање особа са инвалидитетом „Шумадија“ д.о.о. Крагујевац за 2020.годину (у даљем тексту: Закључак), садржан је у члану 40. став 1. тачка 35. Статута града Крагујевца ("Службени лист града Крагујевца", број 8/19), који прописује да Скупштина града, разматра и усваја годишње програме пословања и извештаје о раду предузећа, установа и других облика правног организовања чији је оснивач или већински власник Град и члана 14. став 3. тачка 1. Оснивачког акта Предузећа за професионалну рехабилитацију и запошљавање особа са инвалидитетом „Шумадија“ д.о.о. Крагујевац број 1010 од 12. августа 2020. године- пречишћен текст, који прописује да Скупштина Града даје сагласност на финансијске извештаје предузећа.

Разлог за доношење овог закључка садржан је у потреби да, ради обезбеђивања заштите општег интереса и вршења надзора над привредним друштвом чији је оснивач, надлежни орган Оснивача разматра и даје сагласност на Годишњи финансијски извештај Предузећа за професионалну рехабилитацију и запошљавање особа са инвалидитетом „Шумадија“ д.о.о. Крагујевац за 2020.годину.

Скупштина Предузећа за професионалну рехабилитацију и запошљавање особа са инвалидитетом „Шумадија“ д.о.о. Крагујевац на седници одржаној 23. фебруара 2021.године, Одлуком број 01-133/2021 усвојила је Годишњи финансијски извештај Предузећа за професионалну рехабилитацију и запошљавање особа са инвалидитетом „Шумадија“ д.о.о. Крагујевац за 2020.годину.

Доношење овог закључка не захтева исплату средстава из буџета Града.

Скупштина града Крагујевца
Број: _____
У Крагујевцу, _____ . 2021. године

ПРЕДСЕДНИК,

Мирослав Петрашиновић

ПРЕДУЗЕЋЕ ЗА ПРОФЕСИОНАЛНУ РЕХАБИЛИТАЦИЈУ И ЗАПОШЉАВАЊЕ ОСОБА
СА ИНВАЛИДИТЕТОМ ШУМАДИЈА ДРУШТВО С ОГРАНИЧЕНОМ ОДГОВОРНОШЋУ
КРАГУЈЕВАЦ

Београдска 69, Крагујевац

ПИБ 101508840, МБ 07166206

У Крагујевцу, 23.02.2021. године

ПРЕДУЗЕЋЕ ЗА ПРОФЕСИОНАЛНУ РЕХАБИЛИТАЦИЈУ
И ЗАПОШЉАВАЊЕ ОСОБА СА ИНВАЛИДИТЕТОМ

„ШУМАДИЈА“

ДРУШТВО С ОГРАНИЧЕНОМ ОДГОВОРНОШЋУ

Број / 01-133/2021.

Дана / 23.02. 2021 год
КРАГУЈЕВАЦ

На основу члана 200. Закона о привредним друштвима (Сл. лист РС 36/2011 и 99/2011,.....5/15, 44/2018,95/2018, 91/2019) Скупштина ПРЕДУЗЕЋА ЗА ПРОФЕСИОНАЛНУ РЕХАБИЛИТАЦИЈУ И ЗАПОШЉАВАЊЕ ОСОБА СА ИНВАЛИДИТЕТОМ ШУМАДИЈА ДРУШТВО С ОГРАНИЧЕНОМ ОДГОВОРНОШЋУ КРАГУЈЕВАЦ из Крагујевца, које је регистровано код Агенције за привредне регистре Републике Србије са матичним бројем 07166206 и седиштем у Крагујевцу на адреси Београдска 69, на седници одржаној дана 23.02.2021. године доноси следећу:

ОДЛУКУ О УСВАЈАЊУ ГОДИШЊЕГ ФИНАНСИЈСКОГ ИЗВЕШТАЈА ЗА 2020. ГОДИНУ

Члан 1.

1. Усваја се Годишњи финансијски извештај ПРЕДУЗЕЋА ЗА ПРОФЕСИОНАЛНУ РЕХАБИЛИТАЦИЈУ И ЗАПОШЉАВАЊЕ ОСОБА СА ИНВАЛИДИТЕТОМ ШУМАДИЈА ДРУШТВО С ОГРАНИЧЕНОМ ОДГОВОРНОШЋУ КРАГУЈЕВАЦ за пословну 2020.годину.

Члан 2.

2. Предузеће нема добити, односно дивиденде по годишњем рачуну за 2020 годину.

Члан 3.

3. Предузеће за 2020 годину, није укупне расходе покрило укупним приходима и оставарило је нето губитак у билансу успеха у износу од 20.733.174,88 динара (20.733 хиљада).

Члан 4.

Одлука ступа на снагу даном доношења.

Место и датум

Крагујевац, 23.02.2021. године

Председник скупштине Предузећа
ШУМАДИЈА ДОО Крагујевац
Ненад Миливојевић


(потпис)



ПРЕДУЗЕЋЕ ЗА ПРОФЕСИОНАЛНУ РЕХАБИЛИТАЦИЈУ И ЗАПОШЉАВАЊЕ
ОСОБА СА ИНВАЛИДИТЕТОМ ШУМАДИЈА ДРУШТВО С ОГРАНИЧЕНОМ
ОДГОВОРНОШЋУ КРАГУЈЕВАЦ

Београдска 69, Крагујевац

ПИБ 101508840, МБ 07166206

У Крагујевцу, 23.02.2021. године

ПРЕДУЗЕЋЕ ЗА ПРОФЕСИОНАЛНУ РЕХАБИЛИТАЦИЈУ
И ЗАПОШЉАВАЊЕ ОСОБА СА ИНВАЛИДИТЕТОМ

„ШУМАДИЈА“

ДРУШТВО СА ОГРАНИЧЕНОМ ОДГОВОРНОШЋУ

Број / 01-134/2021

Дана / 23.02. 2021 год
КРАГУЈЕВАЦ

На основу члана 200. Закона о привредним друштвима (Сл. лист РС 36/2011 и 99/2011,....5/15, 44/2018, 95/2018, 91/2019) Скупштина ПРЕДУЗЕЋА ЗА ПРОФЕСИОНАЛНУ РЕХАБИЛИТАЦИЈУ И ЗАПОШЉАВАЊЕ ОСОБА СА ИНВАЛИДИТЕТОМ ШУМАДИЈА ДРУШТВО С ОГРАНИЧЕНОМ ОДГОВОРНОШЋУ КРАГУЈЕВАЦ из Крагујевца, које је регистровано код Агенције за привредне регистре Републике Србије са матичним бројем 07166206 и седиштем у Крагујевцу на адреси Београдска 69, на седници одржаној дана 23.02.2021. године, доноси следећу:

ИЗЈАВУ

Члан 1.

1. Није донета одлука о покрићу губитка по редовном финансијском извештају за пословну 2020. годину за Предузеће ШУМАДИЈА ДОО КРАГУЈЕВАЦ.


Место и датум

Крагујевац, 23.02.2021. године

Председник скупштине Предузећа

ШУМАДИЈА ДОО Крагујевац

Ненад Миљивојевић


(потпис)

ПРЕДУЗЕЋЕ ЗА ПРОФЕСИОНАЛНУ РЕХАБИЛИТАЦИЈУ
И ЗАПОШЉАВАЊЕ ОСОБА СА ИНВАЛИДИТЕТОМ
„ ШУМАДИЈА “
ДРУШТВО СА ОГРАНИЧЕНОМ ОДГОВОРНОШЋУ
Број / 02-103/2021
Дана / 12.02 2021. год.
КРАГУЈЕВАЦ

**ПРЕДУЗЕЋЕ ЗА ПРОФЕСИОНАЛНУ РЕХАБИЛИТАЦИЈУ И ЗАПОШЉАВАЊЕ
ОСОБА СА ИНВАЛИДИТЕТОМ ШУМАДИЈА ДРУШТВО С ОГРАНИЧЕНОМ
ОДГОВОРНОШЋУ КРАГУЈЕВАЦ**

ГОДИШЊИ ФИНАНСИЈСКИ ИЗВЕШТАЈ ЗА 2020.ГОДИНУ

Крагујевац, фебруар 2021.године

Попуњава правно лице - предузетник

Матични број 07166206	Шифра делатности 8899	ПИБ 101508840
Назив ПРЕДУЗЕЋЕ ЗА ПРОФЕСИОНАЛНУ РЕХАБИЛИТАЦИЈУ И ЗАПОШЉАВАЊЕ ОСОБА СА ИНВАЛИДЕТОМ ШМАДИЈА ДРУШТВО С ОГРАНИЧЕНОМ ОДГОВОРНОШЋУ КРАГУЈЕВАЦ		
Седиште Крагујевац, Београдска 69		

БИЛАНС СТАЊА

на дан 31.12.2020. године

- у хиљадама динара -


Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ		
				Текућа година	Претходна година	
					Крајње стање 20__	Почетно стање 01.01.20__
1	2	3	4	5	6	7
	АКТИВА					
00	А. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0001				
	Б. СТАЛНА ИМОВИНА (0003 + 0010 + 0019 + 0024 + 0034)	0002		162795	163328	169931
01	1. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (0004 + 0005 + 0006 + 0007 + 0008 + 0009)	0003	4.1.	42038	42038	42038
010 и део 019	1. Улагња у развој	0004				
011, 012 и део 019	2. Концесије, патенти, лиценце, робне и услужне марке, софтвер и остала права	0005				
013 и део 019	3. Гудвил	0006				
014 и део 019	4. Остала нематеријална имовина	0007	4.1.	42038	42038	42038
015 и део 019	5. Нематеријална имовина у припреми	0008				
016 и део 019	6. Аванси за нематеријалну имовину	0009				
02	II. НЕКРЕТНОСТИ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА (0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016 + 0017 + 0018)	0010	4.2.	120685	120219	127822
020, 021 и део 029	1. Земљиште	0011				
022 и део 029	2. Грађевински објекти	0012	4.2.	97767	97335	100264
023 и део 029	3. Постројења и опрема	0013	4.2.	16947	16912	21586
024 и део 029	4. Инвестиционе некретности	0014				
025 и део 029	5. Остале некретности, постројења и опрема	0015				
026 и део 029	6. Некретности, постројења и опрема у припреми	0016	4.2.	5972	5972	5972
027 и део 029	7. Улагња на туђим некретностима, постројењима и опреми	0017				
028 и део 029	8. Аванси за некретности, постројења и опрему	0018				
03	III. ФИНАНСИЈСКА СРЕДСТВА (0020 + 0021 + 0022 + 0023)	0019		0	0	0
030, 031 и део 039	1. Шуме и антропогенни ласоди	0020				
032 и део 039	2. Основно стадо	0021				

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена (број)	Износ		
				Текућа година	Претходна година	
					Крајње стање 30.	Почетно стање 01.01.30.
1	2	3	4	5	6	7
037 и део 039	3. Биолошка средства у припреми	0022				
038 и део 039	4. Аванси за биолошка средства	0023				
04. осим 047	IV. ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0025 + 0026 + 0027 + 0028 + 0029 + 0030 + 0031 + 0032 + 0033)	0024		71	71	71
040 и део 049	1. Учесћа у капиталу зависних правних лица	0025				
041 и део 049	2. Учесћа у капиталу придружених правних лица и јарданским подружница	0026				
042 и део 049	3. Учесћа у капиталу осталих правних лица и друге хартије од вредности расположиве за продају	0027				
део 043, део 044 и део 049	4. Дугорочни пласмани наплативи и зависним правним лицима	0028				
део 043, део 044 и део 049	5. Дугорочни пласмани осталим повезаним правним лицима	0029				
део 045 и део 049	6. Дугорочни пласмани у земљи	0030				
део 045 и део 049	7. Дугорочни пласмани у иностранству	0031				
046 и део 049	8. Хартије од вредности које се држе до доспећа	0032		71	71	71
048 и део 049	9. Остале дугорочне финансијске пласмани	0033				
05	V. ДУГОРОЧНА ПОТПРИЖИВАЊА (0035 + 0036 + 0037 + 0038 + 0039 + 0040 + 0041)	0034		0	0	0
050 и део 059	1. Потраживања од нетржишног и зависних правних лица	0035				
051 и део 059	2. Потраживања од осталих повезаних лица	0036				
052 и део 059	3. Потраживања по основу продаје на робни кредит	0037				
053 и део 059	4. Потраживања за продају по уговорима о финансијском лизингу	0038				
054 и део 059	5. Потраживања по основу јенства	0039				
055 и део 059	6. Спорна и сумњива потраживања	0040				
056 и део 059	7. Остала дугорочна потраживања	0041				
298	8. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА	0042				
	Г. ОБРТНА ИМОВИНА (0044 + 0051 + 0059 + 0060 + 0061 + 0062 + 0068 + 0069 + 0070)	0043		9230	25631	11522
Класа 1	1. ЗАЛИХЕ (0045 + 0046 + 0047 + 0048 + 0049 + 0050)	0044	4.3.	5238	5233	2186
10	1. Материјел, резервни делови, алат и сличан инвентар	0045	4.3.	3810	1942	1108
11	2. Недовршена производња и недовршене услуге	0046	4.3.	1052	577	384
12	3. Готови производи	0047	4.3.	320	329	582

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ		
				Текућа година	Претходна година	
					Крајње стање 30.	Почетно стање 01.01.20.
1	2	3	4	5	6	7
13	4. Робе	0048				132
14	5. Стаљна средства намењена производњи	0049				
15	6. Плаћени аванси за запосле и услуге	0050	4,3.	56	2494	
20	II. ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ (0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056 + 0057 + 0058)	0051	4,4.	1874	3637	8859
200 и део 209	1. Купци у земљи - матична и зависна правна лица	0052				
201 и део 209	2. Купци у иностранству - матична и зависна правна лица	0053				
202 и део 209	3. Купци у земљи - остала повезана правна лица	0054				
203 и део 209	4. Купци у иностранству - остала повезана правна лица	0055				
204 и део 209	5. Купци у земљи	0056	4,4.	1658	3380	8611
205 и део 209	6. Купци у иностранству	0057	4,4.	316	247	348
206 и део 209	7. Остала потраживања по основу продаје	0058				
21	III. ПОТРАЖИВАЊА ИЗ СПЕЦИФИЧНИХ ПОСЛОВА	0059				
22	IV. ДРУГА ПОТРАЖИВАЊА	0060	4,5.	252	183	142
236	V. ФИНАНСИЈСКА СРЕДСТВА КОЈА СЕ ВРЕДНОУ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОС БИЛАНС УСПЕХА	0061				
23 осим 236 и 237	VI. КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0063 + 0064 + 0065 + 0066 + 0067)	0062		0	0	0
230 и део 239	1. Краткорочни кредити и пласмани - матична и зависна правна лица	0063				
231 и део 239	2. Краткорочни кредити и пласмани - остала повезана правна лица	0064				
232 и део 239	3. Краткорочни кредити и зајмови у земљи	0065				
233 и део 239	4. Краткорочни кредити и зајмови у иностранству	0066				
234, 235, 238 и део 239	5. Остали краткорочни финансијски пласмани	0067				
24	VII. ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ И ГОТОВИНА	0068	4,6.	1766	16588	51
27	VIII. ПОРЕЗ НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ	0069				
28 осим 288	IX. АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0070				284
	D. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0042 + 0043)	0071		172025	187959	181453
88	Б. БАЛАНСНА АКТИВА	0072				

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
	ПАСИВА					
	A. КАПИТАЛ (0402 + 0411 + 0412 + 0413 + 0414 + 0415 + 0416 + 0417 + 0420 + 0421) ≥ 0 = (0071 + 0424 + 0441 + 0442)	0401		155526	176250	139644
30	I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ (0403 + 0404 + 0405 + 0406 + 0407 + 0408 + 0409 + 0410)	0403		283526	283526	213526
300	1. Акцијски капитал	0403				
301	2. Удели друштва с ограниченим одговорношћу	0404		283526	283526	213526
302	3. Улови	0405				
303	4. Државни капитал	0406				
304	5. Друштвени капитал	0407				
305	6. Задружни удели	0408				
306	7. Београдска пренија	0409				
309	8. Остали основни капитал	0410				
31	II. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0411				
047 и 237	III. ОТКУПЉЕНЕ СОПСТВЕНЕ АКЦИЈЕ	0412				
32	IV. РЕЗЕРВЕ	0413				
330	V. РЕВАЛОРИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ ПО ОСНОВУ РЕВАЛОРИЗАЦИЈЕ НЕМАТЕРИЈАЛНЕ ИМОВИНЕ, НЕКРЕТНОСТИ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМЕ	0414				
33 осим 330	VI. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ДОБИЦИ ПО ОСНОВУ ХАРТИЈА ОД ВРЕДНОСТИ И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА (погрешна салда рачуна групе 33 осим 330)	0415				
33 осим 330	VII. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ГУБИЦИ ПО ОСНОВУ ХАРТИЈА ОД ВРЕДНОСТИ И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА (дуговна салда рачуна групе 33 осим 330)	0416				
34	VIII. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК (0418 + 0419)	0417		1101	1101	1805
340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0418		1101	1101	1805
341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0419				
	IX. УЧЕСТВЕ БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	0420				
35	X. ГУБИТАК (0422 + 0423)	0421		129301	108368	75487
350	1. Губитак ранијих година	0422		108368	75487	68005
351	2. Губитак текуће године	0423		20933	32881	7482
	B. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ОБАВЕЗЕ (0425 + 0432)	0424		0	0	564

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ		
				Текућа година	Претходна година	
					Крајње стање _____ 30 _____	Почетно стање 01.01.20 _____
1	2	3	4	5	6	7
40	I. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0425 + 0427 + 0428 + 0429 + 0430 + 0431)	0425		0	0	564
400	1. Резервисања за трошкове у гарантном року	0425				
401	2. Резервисања за трошкове обављања природних богатстава	0427				
403	3. Резервисања за трошкове реструктурирања	0428				
404	4. Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених	0429				
405	5. Резервисања за трошкове судских спорова	0430				564
402 и 409	6. Остала дугорочна резервисања	0431				
41	II. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0432 + 0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)	0432		0	0	0
410	1. Обавезе које се могу конвертовати у капитал	0433				
411	2. Обавезе према непотчићим и зависним правним лицима	0434				
412	3. Обавезе према осталим повезаним правним лицима	0435				
413	4. Обавезе по емитованим картицама од вредности у периоду дужи од годину дана	0436				
414	5. Дугорочни кредити и зајмови у земљи	0437				
415	6. Дугорочни кредити и зајмови у иностранству	0438				
416	7. Обавезе по основу финансијског лизинга	0439				
419	8. Остале дугорочне обавезе	0440				
498	B. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ	0441				
42 до 49 (осим 498)	Г. КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0443 + 0450 + 0451 + 0459 + 0460 + 0461 + 0462)	0442		15499	11700	41245
42	I. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448 + 0449)	0443		0	0	0
420	1. Краткорочни кредити од непотчићим и зависних правних лица	0444				
421	2. Краткорочни кредити од осталих повезаних правних лица	0445				
422	3. Краткорочни кредити и зајмови у земљи	0446				
423	4. Краткорочни кредити и зајмови у иностранству	0447				

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
427	5. Обавезе по основу статних средстава и средстава обустављеног пословања намењених продаји	0448				
424, 425, 426 и 429	6. Остале краткорочне финансијске обавезе	0449				
430	II. ПРИМЉЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИЈЕ	0450	4.13.	4167	1189	1648
43 осим 430	III. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0452 + 0453 + 0454 + 0455 + 0456 + 0457 + 0458)	0451		4138	3968	5101
431	1. Довољени - матична и зависна правна лица у земљи	0452				
432	2. Довољени - матична и зависна правна лица у иностранству	0453				
433	3. Довољени - остала повезана правна лица у земљи	0454				
434	4. Довољени - остала повезана правна лица у иностранству	0455				
435	5. Довољени у земљи	0456	4.14.	3891	3621	4853
436	6. Довољени у иностранству	0457	4.14.	247	247	248
439	7. Остале обавезе из пословања	0458				
44, 45 и 46	IV. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ	0459	4.15.	6390	3681	13327
47	V. ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ ПОРЕЗА НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ	0460	4.16.	1318	203	305
48	VI. ОБАВЕЗЕ ЗА ОСТАЛЕ ПОРЕЗЕ, ДОПРИНОСЕ И ДРУГЕ ДАКОВИНЕ	0461	4.17.	485	749	864
49 осим 498	VII. ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0462		1		
	Д. ГУБИТАК ИЗНАД ВИСИНЕ КАПИТАЛА (0412 + 0416 + 0421 + 0426 + 0417 + 0415 + 0414 + 0413 + 0411 + 0402) ≥ 0 = (0441 + 0424 + 0442 - 0071) ≥ 0	0463				
	Ђ. УКУПНА ПАСИВА (0424 + 0442 + 0441 + 0401 - 0463) ≥ 0	0464		172025	187959	181453
80	Е. БАНВИЛАНСНА ПАСИВА	0465				
у <u>Београду</u> дана <u>11.02.</u> 20 <u>21.</u> године  Завештао <u>Ј. Мухомилец</u>						

Образац прописан Правилником о садржини и форми образаца финансијских извештаја за привредна друштва, задруге и предузетнике ("Службени гласник РС", бр. 95/2014 и 144/2014)

Попуњава правно лице - предузетник

Матични број 07146206	Шифра делатности 8899	ПИБ 101508840
Назив ПРЕДУЗЕЋЕ ЗА ПРОФЕСИОНАЛНУ РЕХАБИЛИТАЦИЈУ И ЗАПОСЛАВАЊАЊЕ ОСОБА СА ИНВАЛИДНОШЋУ ШИМАДЕЈА ДРУШТВО С ОГРАНИЧЕНОМ ОДГОВОРНОШЋУ КРАГУЈЕВАЦ		
Седиште Крагујевац, Београдска 69		

БИЛАНС УСПЕХА

за период од 01.01.2020. до 31.12.2020. године

- у хиљадама динара -

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ	
				Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5	6
	ПРИХОДИ ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА				
50 до 55, осим 52 и 53	A. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002 + 1009 + 1016 + 1017)	1001	4.20.	30795	30763
60	I. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003 + 1004 + 1005 + 1006 + 1007 + 1008)	1002		0	0
600	1. Приходи од продаје робе матичним и зависним правним лицима на домаћем тржишту	1003			
601	2. Приходи од продаје робе матичним и зависним правним лицима на иностраном тржишту	1004			
602	3. Приходи од продаје робе осталим повезаним правним лицима на домаћем тржишту	1005			
603	4. Приходи од продаје робе осталим повезаним правним лицима на иностраном тржишту	1006			
604	5. Приходи од продаје робе на домаћем тржишту	1007			
605	6. Приходи од продаје робе на иностраном тржишту	1008			
61	II. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (1009 + 1011 + 1012 + 1013 + 1014 + 1015)	1009	4.20.	20520	12108
610	1. Приходи од продаје производа и услуга матичним и зависним правним лицима на домаћем тржишту	1010			
611	2. Приходи од продаје производа и услуга матичним и зависним правним лицима на иностраном тржишту	1011			
612	3. Приходи од продаје производа и услуга осталим повезаним правним лицима на домаћем тржишту	1012			
613	4. Приходи од продаје производа и услуга осталим повезаним правним лицима на иностраном тржишту	1013			
614	5. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	1014	4.20.	20443	12108
615	6. Приходи од продаје готових производа и услуга на иностраном тржишту	1015		77	
64	III. ПРИХОДИ ОД ПРЕМИЈА, СУБВЕНЦИЈА, ДОТАЦИЈА, ДОНАЦИЈА И СЛ.	1016	4.20.	18245	18655
65	IV. ДРУГИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	1017			

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ	
				Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5	6
	РАСХОДИ ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА				
50 до 55, 62 и 63	Б. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (1019 - 1020 - 1021 + 1022 + 1023 + 1024 + 1025 + 1026 + 1027 + 1028 + 1029) ≥ 0	1018		58855	62970
50	I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1019			
62	II. ПРИХОДИ ОД АКТИВИРАЊА УЧЕНИКА И РОБЕ	1020		282	
630	III. ПОВЕЋАЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА И НЕДОВРШЕНИХ УСЛУГА	1021		474	194
631	IV. СМАЊЕЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА И НЕДОВРШЕНИХ УСЛУГА	1022			263
51 осим 513	V. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА	1023	4.21.	10714	8522
513	VI. ТРОШКОВИ ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1024	4.21.	1221	886
52	VII. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ	1025	4.22.	40937	34042
53	VIII. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1026	4.23.	1480	8742
540	IX. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1027	4.24.	3488	8871
541 до 549	X. ТРОШКОВИ ДУГОРОЧНИХ РЕЗЕРВИСАЊА	1028			
55	XI. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1029	4.25.	1771	3738
	Б. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 - 1018) ≥ 0	1030			
	Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1018 - 1001) ≥ 0	1031		30090	32297
66	Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1032 + 1038 + 1039)	1032		0	0
66, осим 662, 663 и 664	I. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ОД ПОВЕЗАНИХ ЛИЦА И ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1034 + 1035 + 1036 + 1037)	1033		0	0
660	1. Финансијски приходи од матичних и зависних правних лица	1034			
661	2. Финансијски приходи од осталих повезаних правних лица	1035			
665	3. Приходи од учешћа у добитиу придружених правних лица и заједничких подухвата	1036			
669	4. Остали финансијски приходи	1037			
662	II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА (ОД ТРЕЋИХ ЛИЦА)	1038			
663 и 664	III. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАКУЛИТЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1039			
56	Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1041 + 1046 + 1047)	1040	4.27.	111	282
56, осим 562, 563 и 564	I. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА ПОВЕЗАНИМ ПРАВНИМ ЛИЦИМА И ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1042 + 1043 + 1044 + 1045)	1041		0	0
560	1. Финансијски расходи из односа са матичним и зависним правним лицима	1042			

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ	
				Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5	6
561	2. Финансијски расходи из односа са осталим повезаним правним лицима	1043			
565	3. Расходи од учешћа у губитку придружених правних лица и заједничких подухвата	1044			
566 и 569	4. Остали финансијски расходи	1045			
562	II. РАСХОДИ КАМАТА (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1046	4,27.	111	282
563 и 564	III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1047			
	Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 - 1040)	1048			
	Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1040 - 1032)	1049	4,27.	111	282
683 и 685	З. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЖУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1050			
583 и 585	И. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЖУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1051			
67 и 68, осим 683 и 685	Ј. ОСТАЛИ ПРИХОДИ	1052	4,28.	146	1624
57 и 58, осим 563 и 585	К. ОСТАЛИ РАСХОДИ	1053	4,29.	865	2344
	Л. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1030 - 1031 + 1048 - 1049 + 1050 - 1051 + 1052 - 1053)	1054			
	Љ. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1031 - 1030 + 1049 - 1048 + 1051 - 1050 + 1053 - 1052)	1055		20920	33306
69-59	М. НЕТО ДОБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ЕФЕКТИ ПРОМЕНЕ РАЧУНОВОДСТВЕНЕ ПОЛИТИКЕ И ИСПРАВКА ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1056		187	328
59-69	Н. НЕТО ГУБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, РАСХОДИ ПРОМЕНЕ РАЧУНОВОДСТВЕНЕ ПОЛИТИКЕ И ИСПРАВКА ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1057			
	Њ. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1054 - 1055 + 1056 - 1057)	1058			
	О. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1055 - 1054 + 1057 - 1056)	1059	4,34.	20733	32681
	П. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК				
721	I. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА	1060			
део 722	II. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ РАСХОДИ ПЕРИОДА	1061			
део 722	III. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА	1062			
723	Р. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА	1063			

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ	
				Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5	6
	C. НЕТО ДОБИТАК (1058 - 1059 - 1060 - 1061 + 1062 - 1063)	1064			
	T. НЕТО ГУБИТАК (1059 - 1058 + 1060 + 1061 - 1062 + 1063)	1065	4,34	20733	32881
	I. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАЊИНСКИМ УПАДАЦИМА	1066			
	II. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА ВЕЋИНСКОМ ВЛАСНИКУ	1067			
	III. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАЊИНСКИМ УПАДАЦИМА	1068			
	IV. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА ВЕЋИНСКОМ ВЛАСНИКУ	1069			
	V. ЗАРАДА ПО АКЦИЈИ				
	1. Основна зарада по акцији	1070			
	2. Умњена (размњена) зарада по акцији	1071			

у Част
 дана 11.02 2021 године


 МИНИСТАРСТВО ПОСРЕДОВАЊА
 У ПОСРЕДОВАЊУ
 ШУМАРИЈА
 КОМУНИКАЦИЈА
 БЕОГРАД

Законски заступник


Образац прописан Правилником о садржини и форми образаца финансијских извештаја за привредна друштва, задруге и предузетнике ("Службени гласник РС", бр. 95/2014 и 144/2014)

Попуњава правно лице - предузетник		
Матични број 07166206	Шифра делатности 8899	ПИБ 181508840
Назив ПРЕДУЗЕЋЕ ЗА ПРОФЕСИОНАЛНУ РЕХАБИЛИТАЦИЈУ И ЗАПОШЉАВАЊЕ ОСОБА СА ИНВАЛИДЕТОМ Шумадија друштво с ограниченом одговорношћу Крагуј		
ЕВАС		
Седиште Крагујевац, Београдска 69		

СТАТИСТИЧКИ ИЗВЕШТАЈ

за 2020. 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	5	5
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 (или броја)	9005	60	52

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

-износи у милијарда 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	9006	42038		42038
	1.2. Повећања (набавка) у току године	9007			
	1.3. Смањења у току године	9008			
	1.4. Ревалоризација	9009			
	1.5. Стање на крају године (9006 + 9007 - 9008 + 9009)	9010	42038		42038
02	2. Некретности, постројења и опрема				
	2.1. Стање на почетку године	9011	173768	53550	120218
	2.2. Повећања (набавка) у току године	9012	6309		6309
	2.3. Смањења у току године	9013	5842		5842
	2.4. Ревалоризационе резерве	9014			
	2.5. Стање на крају године (9011 + 9012 - 9013 + 9014)	9015	174236	53550	120686

Група рачуна, рачун	ОПИС	АОП	Бруто	Исправна вредност	Нето (кол. 4 - 5)
1	2	3	4	5	6
03	3. Биолошка средства				
	3.1. Стање на почетку године	9016			
	3.2. Померања (набавке) у току године	9017			
	3.3. Смањења у току године	9018			
	3.4. Рекласификација	9019			
	3.5. Стање на крају године (9016 + 9017 - 9018 + 9019)	9020			

III. 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	9021		
	у томе: страни капитал	9022		
301	2. Удели друштва с ограниченом одговорношћу	9023	283526	283526
	у томе: страни капитал	9024		
302	3. Улови	9025		
	у томе: страни капитал	9026		
303	4. Државни капитал	9027		
304	5. Друштвени капитал	9028		
305	6. Задружни удели	9029		
306	7. Емисиона премија	9030		
309	8. Остали основни капитал	9031		
30	9. СВЕГА (9021 + 9023 + 9025 + 9027 + 9028 + 9029 + 9030 + 9031 = 040 2)	9032	283526	283526

IV. СТРУКТУРА АКЦИЈСКОГ КАПИТАЛА

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

Група рачуна, рачун	ОПИС	АОП	Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5
	1. Обичне акције			
	1.1. Број обичних акција	9033		
део 300	1.2. Номинална вредност обичних акција - укупно	9034		
	2. Приоритетне акције			
	2.1. Број приоритетних акција	9035		
део 300	2.2. Номинална вредност приоритетних акција - укупно	9036		
300	3. СВЕГА - номинална вредност акција (9034 + 9036 = 9037)	9037	0	0

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

-износи у милијарда динара-

ОПИС	АОП	Текућа година	Претходна година
2		4	5
1. Привредна друштва (домаћа правна лица)	9038		
2. Финанска лица	9039		
3. Држава и институције и организације које се финансирају из буџета	9040		
4. Финансијске институције	9041		
5. Непрофитне организације, фондови и фондови непрофитног карактера	9042		
6. Страна финансијска лица	9043		
7. Страна правна лица	9044		
8. Европске финансијске и развојне институције	9045		
9. СВЕГА (903 8 + 90 39 + 904 0 + 904 1 + 904 2 + 904 3 + 904 4 + 904 5 = 3037)	9046	0	0

VI . ПОТРАЖИВАЊА И ОБАВЕЗЕ

-износи у хиљадама динара-

Група рачуна, рачун	ОПИС	АОП	Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5
226	1. Потраживања у текућој години од других за осигурање за накнаду штете (договори промета без почетног стања)	9047		
450	2. Обавезе за нето зараде и накнаде зарада, осим накнаде зарада које се рефундирају (потраживи промет без почетног стања)	9048	26522	20618
451	3. Обавезе за порез на зараде и накнаде зарада на терет запосленог (потраживи промет без почетног стања)	9049	1001	561
452	4. Обавезе за допринос на зараде и накнаде зарада на терет запосленог (потраживи промет без почетног стања)	9050	6953	5273
451, 462 и 723	5. Обавезе за дивиденде, учешће у добити и лична примања послодавца (потраживи промет без почетног стања)	9051		
465	6. Обавезе према физичким лицима за накнаде по уговорима (потраживи промет без почетног стања)	9052	98	1383
	7. Контролни збир (од 90 4 7 до 905 2.)	9053	34574	27835

VII. ДРУГИ ТРОШКОВИ И РАСХОДИ

-износи у хиљадама динара-

Група рачуна, рачун	ОПИС	АОП	Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5
520	1. Трошкови зарада и накнаде зарада (Бруто)	9054	32438	25730
521	2. Трошкови пореза и доприноса на зараде и накнаде зарада на терет послодавца	9055	5817	4398
522, 523, 524 и 525	3. Трошкови накнаде физичким лицима (Бруто) по основу уговора	9056	181	2516
526	4. Трошкови накнаде директору, односно члановима органа управљања и надзора	9057	356	68
529	5. Остали лични расходи и накнаде	9058	2205	1330
део 525, 533, и део 54	6. Трошкови запосланих	9059	33	4
део 525, део 533, и део 54	7. Трошкови закупљених земаљишта	9060		
536 и 537	8. Трошкови истраживања и развоја	9061		
552	9. Трошкови пренија осигурања	9062		
553	10. Трошкови платног промета	9063	90	116
554	11. Трошкови чланарина	9064		
555	12. Трошкови пореза	9065	8	1
556	13. Трошкови доприноса	9066		
део 560, део 561 и 562	14. Расходи камата и део финансијских расхода	9067	111	284
део 560, део 561 и део 562	15. Расходи камата по кредитима од банака и других финансијских институција (укупно):	9068	0	0

Група рачуна, рачун	ОПИС	АОП	Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5
	15.1. Расходи каната по краткорочним кредитима у земљи	9069		
	15.2. Расходи каната по краткорочним кредитима у иностранству	9070		
	15.3. Расходи каната по дугорочним кредитима у земљи	9071		
	15.4. Расходи каната по дугорочним кредитима у иностранству	9072		
део 579	16. Расходи за хуманитарне, научне, верске, културне, здравствене, образовне и за спортске намене, као и за заштиту човекове средине	9073		
579	17. Остали непременути расходи	9074	905	311
	18. Контролни збир (од 905 4 до 907 4)	9075	42044	34758

VIII . ДРУГИ ПРИХОДИ

-износи у хиљадама динара-

Група рачуна, рачун	ОПИС	АОП	Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5
640	1. Приходи од пренија, субвенција, доплатија, ретреса, компензација и покривања порезних дужбена	9076	18245	18655
део 641	2. Приходи по основу успелих донација	9077		
део 650	3. Приходи од закупнина за земљиште	9078		
651	4. Приходи од чланарина	9079		
део 660, део 661 и 662	5. Приходи од каната	9080		
део 660, део 661 и део 662	6. Приходи од каната по рачунима и депозитима у банкама и осталим финансијским институцијама	9081		
део 660, део 661 и део 669	7. Приходи по основу дивиденди и учешћа у добити	9082		
	8 . Контролни збир (од 907 6 до 908 2)	9083	18245	18655

IX. ОСТАЛИ ПОДАЦИ

-износи у хиљадама динара-

ОПИС	АОП	Текућа година	Претходна година
1	2	3	4
1. Обавезе за акције (према годишњем обрачуна акција)	9084		
2. Обавезе за ценима и друге узаконе дужбене (укупан годишњи накна према обрачуна)	9085		
3. Капиталне субвенције и друга државна додјелљивања за изградњу и набаву основних средстава и нематеријалне имовине	9086		
4. Државна додјелљивања за пренија, ретрес и покривања текућих трошкова пословања	9087		
5. Остала државна додјелљивања	9088		
6. Прихваћене донације из иностранства и друга бесповратна средства у новцу или природи од иностраних правних и физичких лица	9089		
7. Лична приноша предузетника из нето добити (потпуно само предузетници)	9090		
8. Контролни збир (од 908 4 до 909 0)	9091	0	0

X. РАЗГРАНИЧЕНИ НЕГАТИВНИ НЕТО ЕФЕКТИ УГОВОРЕНЕ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ И КУРСНИХ РАЗЛИКА

-износи у хиљадама динара-

ОПИС	АОП	Текућа година	Претходна година
1	2	3	4
1. Почетно стање разграниченог нето ефекта уговорене валутне клаузуле	9092		
2. Разграничени нето ефекат уговорене валутне клаузуле	9093		
3. Сразмерни део укупног разграниченог нето ефекта уговорене валутне клаузуле	9094		
4. Преостали износ разграниченог нето ефекта уговорене валутне клаузуле (ред. бр. 1. + ред. бр. 2. - ред. бр. 3.)	9095		
5. Почетно стање разграниченог нето ефекта курсних разлика	9096		
6. Разграничени нето ефекат курсних разлика	9097		
7. Сразмерни део укупног разграниченог нето ефекта курсних разлика	9098		
8. Преостали износ разграниченог нето ефекта курсних разлика (ред. бр. 5. + ред. бр. 6. - ред. бр. 7.)	9099		

XI. РАЗГРАНИЧЕНИ ПОЗИТИВНИ НЕТО ЕФЕКТИ УГОВОРЕНЕ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ И КУРСНИХ РАЗЛИКА

-износи у хиљадама динара-

ОПИС	АОП	Текућа година	Претходна година
1	2	3	4
1. Почетно стање разграниченог нето ефекта уговорене валутне клаузуле	9100		
2. Разграничени нето ефекат уговорене валутне клаузуле	9101		
3. Сразмерни део укупног разграниченог нето ефекта уговорене валутне клаузуле	9102		
4. Преостали износ разграниченог нето ефекта уговорене валутне клаузуле (ред. бр. 1. + ред. бр. 2. - ред. бр. 3.)	9103		
5. Почетно стање разграниченог нето ефекта курсних разлика	9104		
6. Разграничени нето ефекат курсних разлика	9105		
7. Сразмерни део укупног разграниченог нето ефекта курсних разлика	9106		
8. Преостали износ разграниченог нето ефекта курсних разлика (ред. бр. 5. + ред. бр. 6. - ред. бр. 7.)	9107		

XII. 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	Исправна вредност	Нето (крп. 4-5)
1	2	3	4	5	6
23, осим 236 и 237	1. Краткорочни финансијски пласмани (91 09 + 911 0 + 911 1 + 911 2)	9108	0	0	0
део 232, део 234, део 238 и део 239	1.1. Пласмани физичким лицима (кредити и зајмови)	9109			
део 230, део 231, део 232, део 234, део 238 и део 239	1.2. Пласмани домаћим правним лицима и предузетницима (кредити и зајмови)	9110			
део 230 и део 239	1.3. Пласмани нетечним и зависним правним лицима у иностранству (кредити и зајмови)	9111			
део 230, део 231, део 232, 233, део 234, 235, део 238 и део 239	1.4. Остале краткорочни финансијски пласмани	9112			
део 04 и део 05	2. Дугорочни финансијски пласмани и дугорочна потраживања (911 4 + 911 5 + 911 6)	9113	0	0	0
део 048 и део 049	2.1. Пласмани физичким лицима (кредити и зајмови)	9114			
део 043, део 045, део 048, део 049, део 050, део 051 и део 059	2.2. Пласмани домаћим правним лицима и предузетницима (кредити и зајмови) и део дугорочних потраживања од домаћих правних лица и предузетника	9115			
део 043, 044, део 045, 048, део 049, део 050, део 051 и део 059	2.3. Остали дугорочни финансијски пласмани и део дугорочних потраживања	9116			
016, део 019, 028 део 029, 038 део 039, 052, 053, 055, део 059, 15, 159 200, 202, 204, 206 и део 209	3. Продати производа, роба и услуге и дати аванси (91 18 + 91 19 + 912 0 + 912 1 + 912 2 + 912 3)	9117	3173	1459	1714
део 016, део 019, део 028, део 029, део 038, део 039 део 052, део 053, део 055, део 059, део 202, део 204, део 206 и део 209	3.1. Продати производа, роба и услуге и дати аванси физичким лицима	9118			
део 15, део 159 део 016, део 019 део 028, део 029, део 038, део 039, део 052, део 053 део 055, део 059 део 200, део 202, део 204, део 206 и део 209	3.2. Продати производа, роба и услуге и дати аванси јавним предузетница	9119			
део 15, део 159 део 016, део 019 део 028, део 029 део 038, део 039 део 052, део 053, део 055, део 059 део 200, део 202, део 204, део 206 и део 209	3.3. Продати производа, роба и услуге и дати аванси домаћим правним лицима и предузетницима	9120	3173	1459	1714
део 15, део 159 део 016, део 019, део 028, део 029 део 038, део 039, део 052, део 053, део 055, део 059 део 204, део 206 и део 209	3.4. Продати производа, роба и услуге и дати аванси републичким органима и организацијама	9121			
део 15, део 159, део 016, део 019, део 028 део 029, део 038, део 039 део 052, део 053, део 055, део 059 део 204, део 206 и део 209	3.5. Продати производа, роба и услуге и дати аванси јединицама локалне самоуправе	9122			

Група рачуна, рачун	ФИНАНСИЈСКИ ИНСТРУМЕНТИ	АОП	Бруто	Исправна вредност	Нето (кол. 4-5)
1	2	3	4	5	6
део 15, део 159, део 016, део 018, део 028, део 029, део 038 део 039, део 052, део 053, део 055 део 059 део 200, део 202, део 204, део 206 и део 209	3.6. Остала потраживања по основу продаје и остали аванси	9123			
054, 056, део 059, 21, 22	4. Друга потраживања (912 5 + 912 6 + 912 7 + 91 28 + 91 29 + 913 0)	9124	252	0	252
део 054, део 056, део 059, део 220, 221, део 228 и део 229	4.1. Потраживања од физичких лица	9125			
део 054, део 056, део 059, део 21, део 220, део 228 и део 229	4.2. Потраживања од јавних предузећа	9126			
део 054, део 056, део 059, део 21, део 220, део 228 и део 229	4.3. Потраживања од домаћих правних лица и предузетника	9127	252		252
део 056, део 059, део 220, 222, део 223, део 224, део 225, , део 228 и део 229	4.4. Потраживања од републичких органа и организација	9128			
део 056 део 059, део 220, део 222, део 223, део 224, део 225, део 228 и део 229	4.5. Потраживања од јединица локалне самоправе	9129			
део 054, део 056, део 059, део 21 део 220, део 224, део 225, део 226, део 228 и део 229	4.6. Остала потраживања	9130			
у <u>Копи</u> дане <u>11.02.</u> го <u>21.</u> године					



Законски заступник
J. Miroslav

Образац прилоган Правилником о облику и садржају Статистичког извештаја за предузетнике, друге и предузетнике ("Службени гласник РС", Бр. 127/2014)

Попуњава правно лице - предузетник

Натписни број: 07166205	Шифра делатности: 8899	ПИБ: 101508840
Назив: ПРЕДУЗЕЋЕ ЗА ПРОФЕСИОНАЛNU РЕHАБИЛИТАЦИЈУ I ЗАПОСЛАВАЊЕ ОСОБА СА ИNВАЛИДЕТЕТОМ ЖИМАДИЈА ДРУШТВО С ОГРАНИЧЕНОМ ОДГОВОРНОШЋУ КРАГУШ ЕВАС		
Седиште: Крагујевац, Београдска 69		

ИЗВЕШТАЈ О ПРОМЕНАМА НА КАПИТАЛУ

за период од 01.01.2020. до 31.12.2020. године

- у хиљадама динара -

Редни број	ОПИС	Компоненте капитала					
		30		31		32	
		АОП	Основни капитал	АОП	Уписани и неуплаћени капитал	АОП	Резерви
1	2		3		4		5
1	Почетно стање претходне године на дан 01.01.____						
	а) дуговни салдо рачуна	4001		4019		4037	
	б) потражни салдо рачуна	4002	213526	4020		4038	
2	Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика						
	а) исправке на дуговној страни рачуна	4003		4021		4039	
	б) исправке на потражној страни рачуна	4004		4022		4040	
3	Кориговано почетно стање претходне године на дан 01.01.____						
	а) кориговани дуговни салдо рачуна (1а + 2а - 2б) ≥ 0	4005		4023		4041	
	б) кориговани потражни салдо рачуна (1б - 2а + 2б) ≥ 0	4006	213526	4024		4042	
4	Промене у претходној ____ години						
	а) промет на дуговној страни рачуна	4007		4025		4043	
	б) промет на потражној страни рачуна	4008	70000	4026		4044	
5	Стање на крају претходне године 31.12.____						
	а) дуговни салдо рачуна (3а + 4а + 4б) ≥ 0	4009		4027		4045	
	б) потражни салдо рачуна (3б + 4а + 4б) ≥ 0	4010	283526	4028		4046	
6	Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика						
	а) исправке на дуговној страни рачуна	4011		4029		4047	
	б) исправке на потражној страни рачуна	4012		4030		4048	
7	Кориговано почетно стање текуће године на дан 01.01.____						
	а) кориговани дуговни салдо рачуна (5а + 6а - 6б) ≥ 0	4013		4031		4049	
	б) кориговани потражни салдо рачуна (5б - 6а + 6б) ≥ 0	4014	283526	4032		4050	

Редни број	ОПИС	Компоненте капитала					
		АОП	30	АОП	31	АОП	32
			Оснoвни капитал		Уписани и неуплаћени капитал		Резерве
1	2		3		4		5
II	Промене у текућој _____ години						
	а) промет на дуговој страни рачуна	4015		4033		4051	
	б) промет на потражној страни рачуна	4016		4034		4052	
III	Стање на крају текуће године 31.12. _____						
	а) дугови сагдо рачуна (7а + 8а - 9а) ≥ 0	4017		4035		4053	
	б) потражни сагдо рачуна (7б - 8б + 9б) ≥ 0	4018	283526	4036		4054	

Редни Број	ОПИС	Компоненти капитала				
		АОП	35	АОП	047 и 237	34
			Губитак		Откупљене сопствене акције	
1	2		6		7	8
	Почетно стање претходне године на дан 01.01. _____					
1	а) дуговни салдо рачуна	4055	75487	4073	4091	
	б) потражни салдо рачуна	4056		4074	4092	1605
	Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика					
2	а) исправке на дуговој страни рачуна	4057		4075	4093	
	б) исправке на потражној страни рачуна	4058		4076	4094	
	Кориговано почетно стање претходне године на дан 01.01. _____					
3	а) кориговани дуговни салдо рачуна (1а + 2а - 2б) ≥ 0	4059	75487	4077	4095	
	б) кориговани потражни салдо рачуна (1б - 2а + 2б) ≥ 0	4060		4078	4096	1605
	Промене у претходној _____ години					
4	а) промет на дуговој страни рачуна	4061	32881	4079	4097	504
	б) промет на потражној страни рачуна	4062		4080	4098	
	Стање на крају претходне године 31.12. _____					
5	а) дуговни салдо рачуна (3а + 4а - 4б) ≥ 0	4063	108368	4081	4099	
	б) потражни салдо рачуна (3б - 4а + 4б) ≥ 0	4064		4082	4100	1101
	Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика					
6	а) исправке на дуговој страни рачуна	4065		4083	4101	
	б) исправке на потражној страни рачуна	4066		4084	4102	
	Кориговано почетно стање текуће године на дан 01.01. _____					
7	а) кориговани дуговни салдо рачуна (5а + 6а - 6б) ≥ 0	4067	108368	4085	4103	
	б) кориговани потражни салдо рачуна (5б - 6а + 6б) ≥ 0	4068		4086	4104	1101

Редни Број	ОПИС	Компоненте капитала					
		АОП	35	АОП	047 и 237	АОП	34
			Губитак		Откупљена сопствена акција		Нераспоређени добитак
1	2		6		7		8
8	Промена у текућој _____ години						
	а) промет на дуговној страни рачуна	4069	20733	4087		4105	
	б) промет на потражној страни рачуна	4070		4088		4106	
9	Стање на крају текуће године 31.12. _____						
	а) дуговни салдо рачуна (7а + 8а - 8б) ≥ 0	4071	129101	4089		4107	
	б) потражни салдо рачуна (7б - 8а + 8б) ≥ 0	4072		4090		4108	1101

Редни број	ОПИС	Компоненте осталог резултата					
		330		331		332	
		АОП	Ревалоризационе резерве	АОП	Актуерски добици или губици	АОП	Добици или губици по основу улагања у власничке инструменте капитала
1	2		9		10		11
1	Почетно стање претходне године на дан 01.01. _____						
	а) дуговни салдо рачуна	4109		4127		4145	
	б) потражни салдо рачуна	4110		4128		4146	
2	Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика						
	а) исправке на дуговној страни рачуна	4111		4129		4147	
	б) исправке на потражној страни рачуна	4112		4130		4148	
3	Кориговано почетно стање претходне године на дан 01.01. _____						
	а) кориговани дуговни салдо рачуна $(1a + 2a - 2b) \geq 0$	4113		4131		4149	
	б) кориговани потражни салдо рачуна $(1b - 2a + 2b) \geq 0$	4114		4132		4150	
4	Промене у претходној _____ години						
	а) промет на дуговној страни рачуна	4115		4133		4151	
	б) промет на потражној страни рачуна	4116		4134		4152	
5	Стање на крају претходне године 31.12. _____						
	а) дуговни салдо рачуна $(3a + 4a - 4b) \geq 0$	4117		4135		4153	
	б) потражни салдо рачуна $(3b - 4a + 4b) \geq 0$	4118		4136		4154	
6	Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика						
	а) исправке на дуговној страни рачуна	4119		4137		4155	
	б) исправке на потражној страни рачуна	4120		4138		4156	
7	Кориговано почетно стање текуће године на дан 01.01. _____						
	а) кориговани дуговни салдо рачуна $(5a + 6a - 6b) \geq 0$	4121		4139		4157	
	б) кориговани потражни салдо рачуна $(5b - 6a + 6b) \geq 0$	4122		4140		4158	

Редни број	ОПИС	Компоненте осталог резултата					
		330		331		332	
		АОП	Рематризиционе резерве	АОП	Актуарски добити или губици	АОП	Добити или губици по основу уплата у власничке инструменте капитала
1	2		9		10		11
8	Промене у текућој _____ години						
	а) промет на дуговној страни рачуна	4123		4141		4139	
	б) промет на потражној страни рачуна	4124		4142		4160	
9	Стање на крају текуће године 31.12. _____						
	а) дуговни салдо рачуна (7а + 9а - 9б) ≥ 0	4125		4143		4161	
	б) потражни салдо рачуна (7б - 9а + 9б) ≥ 0	4126		4144		4162	

Редни број	ОПИС	Компоненте осталог резултата					
		АОП	333	АОП	334 и 335	АОП	336
			Добици или губици по основу учела у осталом добитку или губитку придружених друштва		Добици или губици по основу иностраног пословања и прерачуна финансијских извештаја		Добици или губици по основу хидинга наведеног тока
1	2		12		13		14
1	Почетно стање претходне године на дан 01.01. _____						
	а) дугови салдо рачуна	4163		4181		4199	
	б) потражни салдо рачуна	4164		4182		4200	
2	Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика						
	а) исправке на дуговој страни рачуна	4165		4183		4201	
	б) исправке на потражној страни рачуна	4166		4184		4202	
3	Кориговано почетно стање претходне године на дан 01.01. _____						
	а) кориговани дугови салдо рачуна $(1a + 2a - 2b) \geq 0$	4167		4185		4203	
	б) кориговани потражни салдо рачуна $(1b - 2a + 2b) \geq 0$	4168		4186		4204	
4	Промене у претходној _____ години						
	а) промет на дуговој страни рачуна	4169		4187		4205	
	б) промет на потражној страни рачуна	4170		4188		4206	
5	Стање на крају претходне године 31.12. _____						
	а) дугови салдо рачуна $(3a + 4a - 4b) \geq 0$	4171		4189		4207	
	б) потражни салдо рачуна $(3b - 4a + 4b) \geq 0$	4172		4190		4208	
6	Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика						
	а) исправке на дуговој страни рачуна	4173		4191		4209	
	б) исправке на потражној страни рачуна	4174		4192		4210	
7	Кориговано почетно стање текуће године на дан 01.01. _____						
	а) кориговани дугови салдо рачуна $(5a + 6a - 6b) \geq 0$	4175		4193		4211	
	б) кориговани потражни салдо рачуна $(5b - 6a + 6b) \geq 0$	4176		4194		4212	

Редни број	ОПИС	Компоненте осталог резултата					
		АОП	333	АОП	334 и 335	АОП	336
			Добити или губици по основу удела у осталом добитку или губитку придружених друштва		Добити или губици по основу иностреног пословања и прерачуна финансијских извештаја		Добити или губици по основу хазининг нотчаног тока
1	2		12		13		14
8	Промена у текућој _____ години						
	а) промет на дуговној страни рачуна	4177		4195		4213	
	б) промет на потражној страни рачуна	4178		4196		4214	
9	Стање на крају текуће године 31.12. _____						
	а) дуговни салдо рачуна (7а + 8а - 9а) ≥ 0	4179		4197		4215	
	б) потражни салдо рачуна (7б - 8а + 9б) ≥ 0	4180		4198		4216	

Ре дин број	ОПИС	Компоненте осталог резултата		Укупан капитал [Σ(ред 16 кол 3 до кол 15) - Σ(ред 1а кол 3 до кол 15)] ≥ 0	Губитак изнад капитала [Σ(ред 1а кол 3 до кол 15) - Σ(ред 16 кол 3 до кол 15)] ≥ 0
		АОП	337 Добити или губици по основу ХОВ расположивих за продају		
1	2		15	16	17
1	Почетно стање претходне године на дан 01.01._____				
	а) дуговни салдо рачуна	4217		4235	139644
	б) потражни салдо рачуна	4218			
2	Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика				
	а) исправка на дуговној страни рачуна	4219		4236	
	б) исправка на потражној страни рачуна	4220			
3	Кориговано почетно стање претходне године на дан 01.01._____				
	а) кориговани дуговни салдо рачуна (1а + 2а - 2б) ≥ 0	4221		4237	139644
	б) кориговани потражни салдо рачуна (1б - 2а + 2б) ≥ 0	4222			
4	Промена у претходној _____ години				
	а) промет на дуговној страни рачуна	4223		4238	36815
	б) промет на потражној страни рачуна	4224			
5	Стање на крају претходне године 31.12._____				
	а) дуговни салдо рачуна (3а + 4а - 4б) ≥ 0	4225		4239	176259
	б) потражни салдо рачуна (3б - 4а + 4б) ≥ 0	4226			
6	Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика				
	а) исправка на дуговној страни рачуна	4227		4240	
	б) исправка на потражној страни рачуна	4228			
7	Кориговано почетно стање текуће године на дан 01.01._____				
	а) кориговани дуговни салдо рачуна (5а + 6а - 6б) ≥ 0	4229		4241	176259
	б) кориговани потражни салдо рачуна (5б - 6а + 6б) ≥ 0	4230			

Редни број	ОПИС	Компоненте осталог резултата		Укупан капитал [Σ(ред 16 кол 3 до кол 15) - Σ(ред 1а кол 3 до кол 15)] ≥ 0	Губитак изнад капитала [Σ(ред 1а кол 3 до кол 15) - Σ(ред 16 кол 3 до кол 15)] ≥ 0		
		АОП	337			АОП	АОП
			Добити или губити по основу ХОВ расположивих за продају				
1	2		15	16	17		
	Промена у текућој _____ години						
8	а) промет на дуговној страни рачуна	4231		4242	20733		
	б) промет на потражиној страни рачуна	4232					
	Стање на крају текуће године 31.12. _____						
9	а) дуговни салдо рачуна (7а + 8а - 8б) ≥ 0	4233		4243	155326		
	б) потражни салдо рачуна (7б - 8а + 8б) ≥ 0	4234					
<div style="display: flex; justify-content: space-between;"> <div> <p>у <u>Крагујевцу</u></p> <p>дане <u>19.02.2021</u> године</p> </div> <div style="text-align: center;"> </div> <div> <p>Законски заступник</p> <p><u>J. Mijatovic</u></p> </div> </div>							

Образац приложен Правилником о садржини и форми образаца финансијских извештаја за привредна друштва, задруге и предузетнике ("Службени гласник РС", бр. 95/2014 и 144/2014)

Попуњава правно лице - предузетник		
Матични број: 07166206	Шифра делатности: 8899	ПИБ: 101508840
Назив: ПРЕДУЗЕЋЕ ЗА ПРОФЕСИОНАЛНУ РЕХАБИЛИТАЦИЈУ И ЗАПОШЉАВАЊЕ ОСОБА СА ИНВАЛИДТЕТОМ ШУМАДИЈА ДРУШТВО С ОГРАНИЧЕНОМ ОДГОВОРНОШЋУ КРАГУЈ		
ЕВАС		
Седиште: Крагујевац, Београдска 69		

ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ

за период од 01.01.2020. до 31.12.2020. године


- у хиљадама динара -

Позиција	АОП	Износ	
		Текућа година	Претходна година
1	2	3	4
A. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ			
I. Приливи готовине из пословних активности (1 до 3)	3001	47941	37501
1. Продаја и прикључни аванси	3002	27710	10590
2. Прикључне камате из пословних активности	3003		
3. Остали приливи из редовног пословања	3004	20231	18911
II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 5)	3005	59207	90518
1. Исплате држављанима и дати аванси	3006	17119	23014
2. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	3007	39551	63246
3. Плаћене камате	3008	109	262
4. Порез на добитак	3009		
5. Одливи по основу осталих јавних прихода	3010	2428	4096
III. Нето прилив готовине из пословних активности (I-II)	3011		
IV. Нето одлив готовине из пословних активности (III-I)	3012	11266	53117
B. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА			
I. Приливи готовине из активности инвестирања (1 до 5)	3013	0	0
1. Продаја акција и удела (нето приливи)	3014		
2. Продаја нематеријалне имовине, некретности, постројења, опреме и биолошких средстава	3015		
3. Остали финансијски пласмани (нето приливи)	3016		
4. Прикључне камате из активности инвестирања	3017		
5. Прикључне дивиденде	3018		
II. Одливи готовине из активности инвестирања (1 до 3)	3019	3486	346
1. Куповина акција и удела (нето одливи)	3020		
2. Куповина нематеријалне имовине, некретности, постројења, опреме и биолошких средстава	3021	3486	
3. Остали финансијски пласмани (нето одливи)	3022		346
III. Нето прилив готовине из активности инвестирања (I-II)	3023		
IV. Нето одлив готовине из активности инвестирања (II-I)	3024	3486	346

Позиција	АОП	Износ	
		Текућа година	Претходна година
1	2	3	4
В. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА			
I. Приливи готовине из активности финансирања (1 до 5)	3025	1	70000
1. Увећање основног капитала	3026		70000
2. Дугорочни кредити (нето приливи)	3027		
3. Краткорочни кредити (нето приливи)	3028		
4. Остале дугорочне обавезе	3029		
5. Остале краткорочне обавезе	3030	1	
II. Одливи готовине из активности финансирања (1 до 6)	3031	71	0
1. Откуп сопствене акције и деола	3032		
2. Дугорочни кредити (одливи)	3033		
3. Краткорочни кредити (одливи)	3034		
4. Остале обавезе (одливи)	3035	71	
5. Финансијски лизинг	3036		
6. Исплаћене дивиденде	3037		
III. Нето прилив готовине из активности финансирања (I-II)	3038		70000
IV. Нето одлив готовине из активности финансирања (II-I)	3039	70	
Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001 + 3013 + 3025)	3040	47942	107501
Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3005 + 3019 + 3031)	3041	62764	92964
Љ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3040 - 3041)	3042		18537
Б. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3041 - 3040)	3043	14822	
Ж. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	3044	16588	51
З. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3045		
И. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3046		
З. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА (3042 - 3043 + 3044 + 3045 - 3046)	3047	1766	16588

у Крагујевац

дане 11.02.2024 године



Законски заступник

J. Mijahović

Образак прописан Правилником о садржини и форми образаца финансијских извештаја за привредна предузетства, задруге и предузетнике ("Службени гласник РС", бр. 95/2014 и 144/2014)

Попуњава правно лице - предузетник		
Матични број 67166206	Шифра делатности 8899	ПИБ 181506940
Назив ПРЕДУЗЕЋЕ ЗА ПРОФЕСИОНАЛНУ РЕХАБИЛИТАЦИЈУ И ЗАПОШЉАВАЊЕ ОСОБА СА ИНВАЛИДЕТОМ БУМАДЈА ДРУШТВО С ОГРАНИЧЕНОМ ОДГОВОРНОШЋУ КРАГУЈЕВАЦ EVAC		
Седиште Крагујевац, Београдска 69		

ИЗВЕШТАЈ О ОСТАЛОМ РЕЗУЛТАТУ

за период од 01.01.2020. до 31.12.2020. 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 1054)	2001			
	II. НЕТО ГУБИТАК (АОП 1065)	2002	4.34	20733	32881
	B. ОСТАЛИ СВОБУХВАТНИ ДОБИТАК ИЛИ ГУБИТАК				
	a) Ставке које неће бити рекласификоване у Билансу успеха у будућим периодима				
330	1. Промени ревалоризације нематеријалне новчане, некретности, постројења и опреме				
	a) повећање ревалоризационих резерви	2003			
	b) смањење ревалоризационих резерви	2004			
331	2. Актуарски добити или губити по основу планова дефинисаних признања:				
	a) добити	2005			
	b) губити	2006			
332	3. Добити или губити по основу улагања у власничке инструменте капитала				
	a) добити	2007			
	b) губити	2008			
333	4. Добити или губити по основу удела у осталом слобухватном добитку или губитку придружених друштава				
	a) добити	2009			
	b) губити	2010			
	b) Ставке које накнадно могу бити рекласификоване у Билансу успеха у будућим периодима				
334	1. Добити или губити по основу прерачуна финансијских извештаја иностраног пословања				
	a) добити	2011			
	b) губити	2012			

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ	
				Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5	6
335	2. Добити или губици од instrumenata заштите нето улагања у инострано пословање				
	а) добити	2013			
	б) губици	2014			
336	3. Добити или губици по основу instrumenata заштите разлика (хедџинга) коначног тона				
	а) добити	2015			
	б) губици	2016			
337	4. Добити или губици по основу картија од вредности расположивих за продају				
	а) добити	2017			
	б) губици	2018			
	I. ОСТАЛИ БРУТО СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК (2003 + 2005 + 2007 + 2009 + 2011 + 2013 + 2015 + 2017) - (2004 + 2006 + 2008 + 2010 + 2012 + 2014 + 2016 + 2018) ≥ 0	2019			
	II. ОСТАЛИ БРУТО СВЕОБУХВАТНИ ГУБИТАК (2004 + 2006 + 2008 + 2010 + 2012 + 2014 + 2016 + 2018) - (2003 + 2005 + 2007 + 2009 + 2011 + 2013 + 2015 + 2017) ≥ 0	2020			
	III. ПОРЕЗ НА ОСТАЛИ СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК ИЛИ ГУБИТАК ПЕРИОДА	2021			
	IV. НЕТО ОСТАЛИ СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК (2019 - 2020 - 2021) ≥ 0	2022			
	V. НЕТО ОСТАЛИ СВЕОБУХВАТНИ ГУБИТАК (2020 - 2019 + 2021) ≥ 0	2023			
	В. УКУПАН НЕТО СВЕОБУХВАТНИ РЕЗУЛТАТ ПЕРИОДА				
	I. УКУПАН НЕТО СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК (2001 + 2002 + 2022 - 2023) ≥ 0	2024			
	II. УКУПАН НЕТО СВЕОБУХВАТНИ ГУБИТАК (2002 + 2001 + 2023 - 2022) ≥ 0	2025	4.34,	20733	32881
	Г. УКУПАН НЕТО СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК ИЛИ ГУБИТАК (2027 + 2028) = АОП 2024 ≥ 0 или АОП 2025 > 0	2026		0	0
	1. Приписан већинском власницима капитал	2027			
	2. Приписан власницима који немају контролу	2028			

у Крајевељу

дане 19. 02. 2024. године



Законски заступник

J. Mirković

Образац прописан Правилником о садржини и форми образаца финансијских извештаја за привредна друштва, задруге и предузетнике ("Службени гласник РС", бр. 95/2014 и 144/2014)

ПОСЕБНИ ПОДАЦИ

ПОДАЦИ О ПРОСЕЧНОМ БРОЈУ ЗАПОСЛЕНИХ

Просечан број запослених (цели број)	60	Утврђује се као збир запослених на крају сваког месеца у обрачуномском периоду, подељен бројем месеци пословања. Класификација ова правна лица и предузетници
--------------------------------------	----	--

РАЗВРСТАВАЊЕ

Величина за наредну пословну годину За микро правно лице унесите ознаку 1. За мало правно лице унесите ознаку 2. За средње правно лице унесите ознаку 3. За велико правно лице унесите ознаку 4.	2	Платне институције, Централни регистар, депо и клиринг хартија од вредности и факторинг друштва уносе ознаку за велика правна лица (ознака 4). Иноваторска правна лица и предузетници разврставају се на основу података на финансијским извештајима за пословну годину у којој су основани, односно у којој су почели да воде књиге по систему двојног књиговодства и броја месеци пословања, а утврђени подаци користе се за ту и наредну годину.
--	---	--

ПОДАЦИ ЗА УТВРЂИВАЊЕ ВЕЛИЧИНЕ

* Податке о пословном приходу и вредности укупне aktive на датум биланса, не попуњавају платне институције, Централни регистар, депо и клиринг хартија од вредности и факторинг друштва која се у складу са чланом 6. Закона о рачуноводству ("Сл. гласник РС" бр. 73/2019) сматрају великим правним лицима.

Пословни приход (у хиљадама динара)	38765	Податак мора бити једнак податку исказаном у билансу у складу са АОП-у 1001 у колони 3.
Вредност укупне active на датум биланса (у хиљадама динара)	172025	Податак мора бити једнак податку исказаном у билансу у складу са АОП-у 0071 у колони 5.

САМО ЗА ОБВЕЗНИКЕ СА ПРВОМ ПРИМЕНОМ МСФИ УЗ ПРИЗНАВАЊЕ ЕФЕКТА БЕЗ КОРИГОВАЊА УПОРЕДНИХ ПОДАТАКА

Уколико у билансима постоје незадовољена контролна правила услед прве примене МСФИ уз признавање ефекта без кориговања упоредних података, обратите се на адресу bitzvestaji@berp.gov.rs ради добијања конкретних инструкција за даље поступање.	0	Чланови добијања одговора Регистра ЕМ у вези са признавањем првог примене МСФИ уз признавање ефекта без кориговања упоредних података, потребно је да у пољу уносите ознаку 1 како би био омогућен наставак подношења захтева.
---	---	--

ПОДАЦИ КОЈЕ УНОСЕ ПРАВНА ЛИЦА И ПРЕДУЗЕТНИЦИ КОЈИ НЕМАЈУ ОБЈАВЉЕНЕ ИСПРАВНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ИЗВЕШТАЈЕ И ВЕРИФИКОВАНУ ВЕЛИЧИНУ ЗА ПРЕТХОДНУ ИЗВЕШТАЈНУ ГОДИНУ

* Подаци се користе за утврђивање величине:

Просечан број запослених (цели број) у претходној извештајној години:		
Пословни приход у претходној извештајној години:		Податак мора бити једнак податку исказаном у билансу у складу са АОП-у 1001 у колони 3.

Вредност укупних актива на датум биланса претходне извештајне године (у хиљадама динара)		• податак мора бити једнак податку изнетом у билансу стања на АОП-у 0071 у колоном 6
--	--	--

* Податак се користи за утврђивање обавезе вршења ревизије по основу укупног прихода оствареног у претходној пословној години који прелази 4.400.000 евра у динарској противвредности

Укупан приход		• податак мора бити једнак збиру података који су изнетени у колоном 6 биланса успеха на АОП-у 1031, АОП-у 1032, АОП-у 1050 и АОП-у 1052
---------------	--	--

НАПОМЕНЕ УЗ ФИНАНСИЈСКЕ ИЗВЕШТАЈЕ

ШУМАДИЈА ДОО КРАГУЈЕВАЦ

за 2020. годину

У СКЛАДУ СА МЕЂУНАРОДНИМ СТАНДАРДОМ ФИНАНСИЈСКОГ
ИЗВЕШТАВАЊА ЗА МАЛА И СРЕДЊА ПРАВНА ЛИЦА
(МСФИ ЗА МСП)

Крагујевац

Фебруар 2021. године

1. ОПШТЕ ИНФОРМАЦИЈЕ О ДРУШТВУ

ШУМАДИЈА ДОО КРАГУЈЕВАЦ организовано је у облику друштва са ограниченом одговорношћу.

Назив: ШУМАДИЈА

Пословно име: ПРЕДУЗЕЋЕ ЗА ПРОФЕСИОНАЛНУ РЕХАБИЛИТАЦИЈУ И
ЗАПОШЉАВАЊЕ ОСОБА СА ИНВАЛИДИТЕТОМ ШУМАДИЈА ДРУШТВО С
ОГРАНИЧЕНОМ ОДГОВОРНОШЋУ КРАГУЈЕВАЦ

Скраћено пословно име: ШУМАДИЈА ДОО КРАГУЈЕВАЦ, МБ: 7166206, ПИБ:
101508840.

Седиште: Београдска 69, 34000 Крагујевац.

Шифра делатности: 8899-Остала непоменута социјална заштита без смештаја.

Контакт подаци: Београдска 69, Крагујевац, офисице@сумадија.цо

Предузеће се бави изработом:

Радних столова, полица, столица и осталог намештаја по мери за све врсте намена, мобилијара за дечија игралишта, школских игралишта и теретана на отвореном, свих врста ограда и капија, опреме за свлачионице, рампе за особе са инвалидитетом, металних конструкција различитих намена, столова, клупа, корпи за отпатке и осталих елемената за паркове.

Предузеће нуди и услуге: фарбања, пластифицирања, хладног цинковања, израде и одржавања сајтова, блогова и налога на друштвеним мрежама, вођење маркетинг кампања на интернету, као и друге маркетинг услуге.

- По критеријумима величине прописаним Законом о рачуноводству ("Сл. гласник РС", бр. 62/2013, 30/2018 и 73/2019 - др. закон), величина утврђена на основу података из финансијских извештаја за 2019. годину у МАЛЮ. Није обвезник ревизије, примењује регулативу МСФИ за МСП.

- Подаци из ПДВ регистра: Друштво је обвезник ПДВ-а и тромесечни - квартални је обвезник.

- Органи Предузећа су: Скупштина и Директор. Управљање је организовано као једнодомно.

- Друштво је на дан 31.12.2019.године имало 52 радника, а 31.12.2020.год. 61. радника.

- Просечан број запослених по годинама:

2004. год. 141 радник, 2005. год. 142 радника, 2006. год. 138 радника, 2007. год. 109 радника, 2008.год. 106 радника, 2009. год. 109 радника, 2010. год. 117 радника, 2011. год. 111 радника, 2012. год.85 радника, 2013. год. 84 радника, 2014. год. 79, 2015. год. 43 радника, 2016. год. 47, 2017. год. 48 радника, 2018.год 50 радника, 2019.год. 52 радника, 2020.год. 60 радника.

- Коначну одлуку о усвајању финансијских извештаја доноси Скупштина у фебруару 2021. године.

За истинито и поштено приказивање финансијског положаја и успешности пословања правног лица, одговоран је законски заступник, орган управљања. Финансијске извештаје потписује законски заступник. Редован годишњи финансијски извештај заснован је на подацима из званичног биланса стања и успеха, где је обухваћена сва имовина, потраживања, готовински еквиваленти и готовина и све обавезе и у свему је урађен у складу са одредбама Закона о рачуноводству и Извештају о попису. Достављање редовних годишњих финансијских извештаја за јавно објављивање извршиће се најкасније до 28. 02. 2021. године.

Друштво Шумадија дооКрагујевац (у даљем тексту: Друштво) има следећу историју пословања:

31.12.1998. године -основано.

30. марта 1957. године је први пут основано од стране Савеза глувих Југославије. Главни одбор Савеза глувих Србије у Београду донео је одлуку о оснивању привредног предузећа Савеза глувих Србије Крагујевац, које је регистровано Решењем Окружног привредног суда у Крагујевцу ФИ-1099/57 28.10.1957. године.

24. марта 1962. године, Решењем Народног одбора општине Крагујевац бр. 05-2630/1 дата је сагласност за оснивање „ДЕС“ – Заштитне радионице у Крагујевцу, која је настала реорганизацијом привредног предузећа Савеза глувих Србије-Крагујевац, које је регистровано Решењем Окружног Привредног суда у Крагујевцу ФИ-841/62 од 5. јуна 1962. године.

05.06.1962. године, Решењем ФИ- 846/62 права и обавезе Привредног предузећа Савеза глувих Србије су пренета на „ДЕС“ Заштитну радионицу у Крагујевцу. Решењем Окружног Привредног суда у Крагујевцу Ус. бр. 20/67 у регистар установа које се воде код тог суда извршен је упис Заштитне радионице „ДЕС“ Установа са самосталним финансирањем у Крагујевцу.

02.07.1970. године, општина Крагујевац преузела је права и обавезе оснивача Заштитне радионице

„ДЕС“ Крагујевац од Републичког одбора Савеза глувих Србије. Решење Скупштине општине Крагујевац бр. 01-06/22.

29.10.1973. године Збор радних људи Заштитна радионица „ДЕС“ – установа, са самосталним финансирањем у Крагујевцу, донео је Статут, којим је извршена промена назива установе у Заштитну радионицу „Шумадија“ Крагујевац, што је и регистровано Решењем Окружног привредног суда у Крагујевцу ФИ-763/73 од 31. децембра 1973. године.

Решењем Окружног привредног суда у Крагујевцу Фи-981/78 извршен је упис усаглашавања са Законом о удруженом раду, те је регистрован нов назив предузећа – Заштитна радионица „Шумадија“ са потпуном одговорношћу, Крагујевац.

Решењем Окружног привредног суда у Крагујевцу Фи-778/89 извршен је упис организовања радне организације у Предузеће за запошљавање инвалида „Шумадија“ са п.о. Крагујевац, а Решењем Привредног суда у Крагујевцу Фи-715/2000 уписано је усклађивање са Законом о предузећима и Законом о класификацији делатности и о регистру јединица разврставања, па је Предузеће регистровано као Друштвено предузеће за запошљавање инвалида „Шумадија“ Крагујевац.

08.07.2005. године уписано је у Регистар привредних субјеката код Агенције за привредне регистре под бројем БД 66111 као Друштвено предузеће за запошљавање инвалида „Шумадија“, Крагујевац, Београдска 69 са претежном делатношћу – 85322-Остали социјални рад, без смештаја.

21.07.2004. године закључен је Уговор о конверзији потраживања Фонда за развој Републике Србије у улог капитала ДП за запошљавање инвалида „Шумадија“ Крагујевац. На основу закљученог уговора односно након поновног повећања капитала конверзијом потраживања, улога Фонда за развој Републике Србије у основном

капиталу предузећа који износи износи 19,66%. На основу Закључка Владе 05 бр. 46-4984/2008 од 20. новембра 2008. године којим је утврђен удео државног капитала од 80,34% у Друштвеном предузећу за запошљавање инвалида „Шумадија“ Крагујевац, Републичка дирекција за имовину Републике Србије и Предузеће закључили су Споразум о уделу државне својине у средствима која користи Друштвено предузеће за запошљавање инвалида „Шумадија“ Крагујевац, бр. 46-203-08.

03.12.2008. године, је Република Србија преузела оснивачка и управљачка права сразмерно уделу државног капитала. С обзиром да је претходно утврђен удео Фонда за развој Србије 19,66%, то су средства које користи предузеће 100% у државној својини.

12.04.2010. година, уписује се забележка чији текст гласи: Уписује се у регистар привредних субјеката одлука о реструктурирању бр. 10-1388/10-90/04, донета од стране Агенције за приватизацију дана 30.03.2010. године, којом се покреће реструктурирање субјекта приватизације Друштвено предузеће за запошљавање инвалида Шумадија Крагујевац, Матични број 07166206.

23.04.2010. године, уписује се Забележка у АПРу чији текст гласи: Уписује се у Регистар привредних субјеката Одлука бр. 10-1628/10-90/04 донета од стране Агенције за приватизацију дана 20.04.2010 године, којом се мења тачка 1. Одлуке о реструктурирању предузећа бр. 10-188/10-90-04 од 30.03.2010 године и то тако да гласи: **ПОКРЕЋЕ СЕ РЕСТРУКТУИРАЊЕ** субјекта приватизације Предузећа за професионалну рехабилитацију и запошљавање особа са инвалидитетом ШУМАДИЈА друштво са ограниченом одговорношћу, Крагујевац, Матични број 07166206.

10.07.2012. године, код АПРа под бројем БД 90954/2012, врши се промена законских заступника и директора: Брише се: Радослав Јовановић ЈМБГ: 0805950720032- Директор, а уписује се: Верољуб Брадић ЈМБГ: 1308961782021- Директор.

03.09.2012. године, код АПРа под бројем БД 114497/2012 врши се промена законских заступника и директора: Брише се: Верољуб Брадић ЈМБГ: 1308961782021 – Директор, а уписује се: Милан Миладиновић ЈМБГ: 2210950720036 в.д. Директор.

21.12.2012. године, код АПРа под бројем БД 159282/2012 уписује се промена осталих заступника: Уписује се: Мирко Исаиловић ЈМБГ: 3005955720043.

01.07.2013. године, код АПРа под бројем БД 83758/2013 уписује се промена законских заступника:

Брише се: Милан Миладиновић ЈМБГ: 2210950720036 в.д. директор а уписује се: Милорад Бајовић ЈМБГ: 0612945720021 в.д. Директор. Уписује се и регистрација документа: Оставка Милан Миладиновић од 24.07.2013 године.

02.09.2014. године уписује се код АПРа Забележка БДСЛ 217/2014.

Промена назива: Брише се: Шумадија-у реструктурирању а уписује се: Шумадија. Промена пословног имена: Брише се: Предузеће за професионалну рехабилитацију и запошљавање особа са инвалидитетом Шумадија друштво с ограниченом одговорношћу Крагујевац - у реструктурирању. Уписује се: Предузеће за професионалну рехабилитацију и запошљавање особа са инвалидитетом Шумадија друштво с ограниченом одговорношћу Крагујевац и промена скраћеног пословног

имена: Брише се: Шумадија доо Крагујевац-у реструктурирању, уписује се: Шумадија доо Крагујевац.

12.11.2015. године уписује се код АПРа Забележба БД 96165/2015. год у Регистар привредних субјеката покретање претходног стечајног поступка које је донео ПРИВРЕДНИ СУД У КРАГУЈЕВЦУ под бројем Посл. Бр.1. Рео. 4/2015, дана 09.11.2015, којим се одређује привремена мера следеће садржине: "Одређује се мера обезбеђења на обезбеђеној и необезбеђеној имовини стечајног дужника, па се налаже Народној банци Србије Одељењу за принудну наплату Крагујевац, да застане са вршењем принудне наплате основа и налога за принудну наплату код стечајног дужника". Регистратор је на основу члана 8. Закона о поступку регистрације у Агенцији за привредне регистре, покренуо поступак регистрације по службеној дужности, с обзиром да је ПРИВРЕДНИ СУД У КРАГУЈЕВЦУ, Регистру привредних субјеката доставио Решење број Посл.Бр.1.Рео.4/2015 од 9.11.2015. године, па је Регистратор с обзиром да се ради о документу од значаја за правни промет. Текст покретање претходног стечајног поступка гласи: „Уписује се у Регистар привредних субјеката Решење о покретању претходног стечајног поступка које је донео ПРИВРЕДНИ СУД У КРАГУЈЕВЦУ под бројем Посл. Бр.1. Рео. 4/2015, дана 9.11.2015, којим се одређује привремена мера следеће садржине: Одређује се мера обезбеђења на обезбеђеној и необезбеђеној имовини стечајног дужника, па се налаже Народној банци Србије – Одељењу за принудну наплату Крагујевац, да застане са вршењем принудне наплате основа и налога за принудну наплату код стечајног дужника“.

23.11.2015. године, код АПРа, БД 99894/2015, уписује се у регистар привредних субјеката Решење које је донео Привредни суд у Крагујевцу под бројем посл.Бр. 1. Рео.4/2015, дана 18.11.2015, којим се одређују привремене мере следеће садржине: Одређује се мера обезбеђења забране извршења на обезбеђеној и необезбеђеној имовини стечајног дужника, па се налаже Народној банци Србије – Одељењу за принудну наплату Крагујевац, да застане са вршењем принудне наплате основа и налога за принудну наплату код стечајног дужника. Забрањују се исплате са рачуна стечајног дужника без сагласности стечајног судије.

Регистратор је на основу члана 8. Закона о поступку регистрације у Агенцији за привредне регистре, покренуо поступак регистрације по службеној дужности, с обзиром да је ПРИВРЕДНИ СУД У КРАГУЈЕВЦУ, Регистру привредних субјеката доставио Решење број. Посл. Бр. 1. Рео.4/2015 од 18.11.2015. године, па је Регистратор с обзиром да се ради о документу од значаја за правни промет.

07.06.2016. године, код АПРа БД 46297/2016 врши се промена забележби:

Брише се: Уписује се у Регистар привредних субјеката Решење о покретању претходног стечајног поступка које је донео ПРИВРЕДНИ СУД У КРАГУЈЕВЦУ под бројем Посл. Бр. 1. Рео. 4/2015, дана 9.11.2015, којим се одређује привремена мера следеће садржине: Одређује се мера обезбеђења на обезбеђеној и необезбеђеној имовини стечајног дужника, па се налаже Народној банци Србије – Одељењу за принудну наплату Крагујевац, да застане са вршењем принудне наплате основа и налога за принудну наплату код стечајног дужника.

Брише се: Уписује се у Регистар привредних субјеката Решење које је донео ПРИВРЕДНИ СУД У КРАГУЈЕВЦУ под бројем Посл. Бр. 1. Рео. 4/2015, дана 18.11.2015, којим се одређују привремене мере следеће садржине: Одређује се мера обезбеђења забране извршења на обезбеђеној и необезбеђеној имовини стечајног дужника, па се налаже Народној банци Србије – Одељењу за принудну наплату Крагујевац, да застане са вршењем принудне наплате основа и налога за принудну наплату код стечајног дужника. Забрањују се исплате са рачуна стечајног дужника без сагласности стечајног судије. Привредни Суд у Крагујевцу на рочишту дана одржног дана 10.03.2016. године донео је Решење које је постало правоснажно 30.05.2016. године у ком се наводи да се Усваја унапред припремљен план реорганизације стечајног дужника Предузећа „Шумадија“ доо Крагујевац као и да се обуставља стечајни поступак над стечајним дужником, Предузећем за професионалну рехабилитацију и запошљавање особа са инвалидитетом „Шумадија“ д.о.о. Крагујевац.

25.10.2016. године, усвојена је регистрациона пријава, па се у Регистар и региструје промена података:

Промена чланова: Уписује се:

Национална служба за запошљавање, МБ: 17539957, Новчани улог уписан: 5.742.892,41 РСД, уплаћен: 5.742.892,41 РСД, на дан 17.10.2016. год. Удео 3,13045%

Републички завод за здравствено осигурање-Београд, МБ: 06042945, новчани улог уписан: 39.421.683,01 РСД, уплаћен: 39.421.683,01 РСД, на дан 17.10.2016. Удео 21,48874%

Републички фонд за пензијско и инвалидско осигурање, МБ: 17715780, новчани улог уписан: 52.834.549,95 РСД, уплаћен: 52.834.549,95 РСД, на дан 17.10.2016. Удео 28,80001%

Скупштина града Крагујевца МБ: 07184069, новчани улог уписан: 16.753.266,24 РСД, уплаћен: 16.753.266,24 РСД, на дан 17.10.2016. Удео 9,13220%.

Фонд за развој Републике Србије, МБ: 07904959, новчани улог, уписан: 32.213.856,10 РСД, уплаћен: 32.213.856,10 РСД, на дан 17.10.2016. Удео 17,55976%.

Промена улога чланова:

Пословно име: Република Србија / Матични број: 07020171, брише се: новчани улог уписан: 28.275.856,39 РСД, уплаћен: 28.275.856,39 РСД, на дан 23.06.2004. Уписује се: Новчани улог Уписан: 36.486.493,00 РСД, Уплаћен: 8.210.636,61 РСД, на дан 17.10.2016, Уплаћен: 28.275.856,39 РСД, 23.06.2004. год.

Промена удела чланова:

Република Србија-Матични број: 07020171, Брише се: Удео 100,00% а уписује се удео 19,88877%, Промена основног капитала: Брише се: Новчани капитал Уписан: 28.275.856,39 РСД Уплаћен: 28.275.856,39 РСД, на дан 23.06.2004, Уписује се: Новчани капитал Уписан: 183.452.740,71 РСД Уплаћен: 155.176.884,32 РСД Уплаћен: 28.275.856,39 РСД, на дан 23.06.2004. Промена је извршена на основу Одлуке о повећању основног капитала од 17.10.2016 године.

09.12.2016. године, на основу Одлуке о повећању основног капитала од 30.11.2016 године.

Усваја се регистрациона пријава, па се у Регистар привредних субјеката региструје промена података.

Промена улога чланова:

*Република Србија - Матични број: 07020171. Брише се: Новчани улог уписан: 36.486.493,00 РСД. Уписује се новчани улог 66.632.075,26 РСД и уплаћен 30.145.582,26 РСД.

Промена удела чланова:

- Република Србија, МБ: 07020171, Брише се удео 19,88877% - Уписује се удео 31,19504%.
- Национална служба за запошљавање МБ:17539957. Брише се удео 3,13045% - Уписује се удео 2,68864%.
- Републички завод за здравствено осигурање- Београд, МБ: 06042945, Брише се удео 21,48874%, уписује се удео 18,45599%.
- Републички фонд за пензијско и инвалидско осигурање, МБ: 17715780, брише се удео 28,80001% - уписује се удео 24,73547%.
- Скупштина града Крагујевац, МБ: 07184069, брише се удео 9,13220% - уписује се удео 7,84335%.
- Фонд за развој Републике Србије, МБ: 07904959, брише се удео 17,55976% - уписује се: удео 15,08151%.

Промена основног капитала:

Брише се: Новчани капитал - Уписан: 183.452.740,71 РСД.

Уписује се: Новчани капитал - Уписан: 213.598.322,97 РСД, Уплаћен: 30.145.582,26 РСД.

11.01.2017. године у Регистар привредних субјеката под бројем БЦЈУ 92371/2016/01 уписује се брисање Забележби.

Брише се:

Уписује се у Регистар привредних субјеката Одлука о реструктурирању бр. 10-1388/10-90/04, донета од стране Агенције за приватизацију дана 30.03.2010. године, којом се покреће реструктурирање субјекта приватизације ДРУШТВЕНО ПРЕДУЗЕЋЕ ЗА ЗАПОШЉАВАЊЕ ИНВАЛИДА ШУМАДИЈА

КРАГУЈЕВАЦ, матични број 07166206.

Уписује се у Регистар привредних субјеката Одлука бр. 10-1628/10-90/04 донета од стране Агенције за приватизацију дана 20.04.2010 године којом се мења тачка I. Одлуке о реструктурирању предузећа бр. 10-188/10-90-04 од 30.03.2010 године и то тако да гласи:

Под бројем 1. ПОКРЕЋЕ СЕ РЕСТРУКТУИРАЊЕ субјеката приватизације Предузећа за професионалну рехабилитацију и запошљавање особа са инвалидитетом ШУМАДИЈА друштво са ограниченом одговорношћу, Крагујевац, матични број 07166206.

01.12.2017. године, усваја се регистрациона пријава, па се у Регистар привредних субјеката региструје промена и то:

Промена улога чланова:

РЕПУБЛИКА СРБИЈА, Матични број: 07020171, брише се новчани улог уписан: 66.632.075,26 РСД и уплаћен: 28.275.856,39 РСД, на дан 23.06.2004, уплаћен: 30.145.582,26 РСД, уплаћен: 8.210.636,61 РСД, на дан 17.10.2016. уписује се новчани улог, уписан: 66.290.200,04 РСД, уплаћен: 66.290.200,04 РСД, на дан 17.10.2016.

- СКУПШТИНА ГРАДА КРАГУЈЕВЦА, Матични број: 07184069, брише се новчани улог уписан: 16.753.266,24 РСД, Уплаћен: 16.753.266,24 РСД, на дан 17.10.2016.

Уписује се Новчани улог 17.023.520,08 РСД и уплаћен: 17.023.520,08 РСД, на дан 17.10.2016.

Промена удела чланова:

- РЕПУБЛИКА СРБИЈА, Матични број: 07020171, брише се удео 31,19504% а уписује се 31,04539%

- НАЦИОНАЛНА СЛУЖБА ЗА ЗАПОШЉАВАЊЕ, Матични број: 17539957, брише се удео 2,68864% а уписује се удео 2,68954%.

- РЕПУБЛИЧКИ ЗАВОД ЗА ЗДРАВСТВЕНО ОСИГУРАЊЕ- БЕОГРАД, Матични број: 06042945, брише се удео 18,45599% а уписује се удео 18,46218%,

- РЕПУБЛИЧКИ ФОНД ЗА ПЕНЗИЈСКО И ИНВАЛИДСКО ОСИГУРАЊЕ, Матични број: 17715780

брише се удео 24,73547% а уписује се удео 24,74377%.

- СКУПШТИНА ГРАДА КРАГУЈЕВЦА, МБ: 07184069, брише се 7,84335% а уписује се 7,97255%

- ФОНД ЗА РАЗВОЈ РЕПУБЛИКЕ СРБИЈЕ, МБ: 07904959, брише се 15,08151% а уписује се 15,08657%.

Промена основног капитала:

Брише се Новчани капитал уписан: 213.598.322,97 РСД, уплаћен: 28.275.856,39 РСД, на дан 23.06.2004

уплаћен: 155.176.884,32 РСД, уплаћен: 30.145.582,26 РСД. Уписује се новчани капитал, уписан: 213.526.701,59 РСД, уплаћен: 213.526.701,59 РСД.

Регистрација документа: • Одлука о смањењу основног капитала од 20.10.2017 године.

Дана, 15.05.2018. године у Регистар привредних субјеката региструје се: Промена осталих заступника:

Брише се: Мирко Исаиловић ЈМБГ: 3005955720043, начин заступања самостално, и врши регистрација Оставке од 10.05.2018 године и Милорада Бајовића-Јмбг: 0612945720021 в.д. Директора.

Законски заступници:

Јасмина Михајловић – Јмбг: 0704979725016 в.д. директор, Директор се бира се на четири године. Остали заступници: Мирко Исаиловић ЈМБГ: 3005955720043 даје оставку 10.05.2018 године.

Дана, 31.10.2019. год. у Регистру привредних субјеката региструје се Одлука о повећању капитала.

Промена улога чланова: • ГРАД КРАГУЈЕВАЦ, Матични број: 07184069, уписује се новчани улог уписан: 70.000.000,00 РСД, уплаћен: 70.000.000,00 РСД, на дан 03.10.2019.

Промена удела чланова:

- РЕПУБЛИКА СРБИЈА, МБ: 07020171, брише се удео 31,04539%, уписује се удео 23,38058% .
- НАЦИОНАЛНА СЛУЖБА ЗА ЗАПОШЉАВАЊЕ, МБ: 17539957, брише се удео 2,68954%, уписује се удео 2,02552%.
- РЕПУБЛИЧКИ ЗАВОД ЗА ЗДРАВСТВЕНО ОСИГУРАЊЕ- БЕОГРАД, МБ: 06042945 брише се удео 18,46218%, уписује се удео 13,90405%.
- РЕПУБЛИЧКИ ФОНД ЗА ПЕНЗИЈСКО И ИНВАЛИДСКО ОСИГУРАЊЕ Матични број: 17715780 брише се удео 24,74377%, уписује се удео 18,63477%.
- ГРАД КРАГУЈЕВАЦ, МБ: 07184069, брише се удео 7,97255%, уписује се удео 30,69324%.
- ФОНД ЗА РАЗВОЈ РЕПУБЛИКЕ СРБИЈЕ, МБ: 07904959, брише се удео 15,08657%, уписује се: удео 11,36184000%.

Дана 26.11.2019. год -Промена удела чланова:

- РЕПУБЛИКА СРБИЈА, МБ: 07020171, брише се удео 23,38058%
- ГРАД КРАГУЈЕВАЦ, МБ: 07184069, брише се удео се 30,69324%, уписује се удео 54,07382000%.

Промена основног капитала:

Уписује се новчани капитал: 70.000.000,00 РСД и уплаћен: 70.000.000,00 РСД, на дан 03.10.2019. год.

2020.год. донета је одлука о измени оснивачког акта И регистрован је пречишћен текст оснивачког акта.

БД 68580/2020 29.9.2020 Оснивачки акт 31.7.2020

БД 68580/2020 29.9.2020 Измене оснивачког акта 31.7.2020

2. ОКВИР ЗА ФИНАНСИЈСКО ИЗВЕШТАВАЊЕ И КОНЦЕПТ НАСТАВКА ПОСЛОВАЊА

2.1. Оквир за финансијско извештавање и услови за његову примену

Друштво је разврстано за 2020. годину према подацима из финансијског извештаја у МАЛО правно лице. Критеријуми за разврставање су утврђени у складу са чланом 6. односно 7. Закона о рачуноводству ("Сл. гласник РС" број 73/2019). Финансијски извештаји за 2020. годину састављени су у складу са Законом о рачуноводству. Овај Закон захтева да финансијски извештаји завршени на дан 31. децембра 2020. године буду састављени у складу са Међународним стандардом за мала и средња правна лица (МСФИ за МСП) и подзаконском регулативом.

Позиције приказане у редовним финансијским извештајима вредноване су у складу са општим рачуноводственим начелима да друштво послује континуирано, методе вредновања примењују се доследно из године у годину и вредновање се врши уз примену принципа опрезности. У складу са тим у Билансу стања приказују се обавезе настале у току текуће или претходних пословних година уз промене на капиталу разлика кориговала капитал. За признавање, вредновање, презентацију и обелодањивање позиција у финансијским извештајима, као МАЛО привредно друштво примењује МСФИ за МСП.

Министар финансија је на основу овлашћења из Закона о рачуноводству донео одговарајућа подзаконска акта која чине саставни део оквира за финансијско извештавање:

Приложени финансијски извештаји Друштва за 2020. као текућу годину су састављени у складу са важећим рачуноводственим прописима у Републици Србији и то:

- Правилник о садржини и форми образаца финансијских извештаја за привредна друштва, задруге и предузетнике ("Службени гласник РС", бр. 95/2014 и 144/2014) и
- Правилник о Контном оквиру и садржини рачуна у Контном оквиру за привредна друштва, задруге и предузетнике ("Службени гласник РС", број 95/2014).
- Међународни стандард финансијског извештавања (МСФИ за МСП) за мале и средње ентитете ("Сл. гласник РС", бр. 117/2013), када је утврђен и објављен превод Међународног стандарда финансијског извештавања за мала и средња правна лица. Прелазним одредбама Закона о рачуноводству МСФИ за МСП почела је примена од финансијских извештаја који се састављају на дан 31. Децембра 2019 (текуће) године.
- Закон о рачуноводству ("Сл. гласник РС", бр. 62/2013 и 30/2018).

- Правилник о садржини и форми образаца финансијских извештаја за привредна друштва, задруге и предузетнике ("Сл. гласник РС", бр. 95/2014 и 144/2014). Финансијски извештаји су приказани у формату прописаном Овим правилником, правно су дефинисани обрасци финансијских извештаја и садржина позиција у обрасцима, као и минимум садржаја напомена уз извештаје.

- Правилник о рачуноводственим политикама. Друштво је у састављању приложених финансијских извештаја применило рачуноводствене политике обелодањене у Напомена.

- Правилник о контном оквиру и садржини рачуна у контном оквиру за привредна друштва, задруге и предузетнике ("Сл. гласник РС", бр. 95/2014).

Приложени финансијски извештаји су усаглашени са свим захтевима МСФИ за МСП и могу се сматрати финансијским извештајима састављеним и приказаним у складу са МСФИ за МСП.

Друштво је у састављању приложених финансијских извештаја применило рачуноводствене политике обелодањене у даљем тексту које су засноване на важећим рачуноводственим и пореским прописима Републике Србије. Ове политике су конзистентно примењене на све приказане године, осим ако није другачије назначено.

Финансијски извештаји су састављени према концепту набавне вредности.

2.2. Упоредни подаци

Износи у финансијским извештајима исказани су у хиљадама динара. Функционална валута је такође динар.

У финансијским извештајима за текућу годину као минимум приказани су упоредни подаци за предходну годину. Због промене облика финансијских извештаја није извршена је рекласификација упоредних података. Друштво није имало измене почетног стања добитака и губитака из ранијих година.

2.3. Коришћење процена

Састављање финансијских извештаја захтевано је од руководства Друштва, коришћењем најбољих могућих процена и разумних претпоставки, које на датум биланса имају ефекта на приказане вредности средстава, обавеза и на обелодањивање потенцијалних средстава и обавеза, као и на приказане вредности прихода и расхода извештајног периода. Процене и претпоставке су засноване на информацијама расположивим до датума одобрења финансијских извештаја за њихово обелодањивање. Стварни резултати могу одступати од ових процена.

2.4. Примена претпоставке сталности пословања

Финансијски извештаји су састављени под претпоставком сталности пословања, тј. под претпоставком да ће оно наставити да послује током неограниченог временског периода у предвидљивој будућности. У наредним извештајним периодима руководство Предузећа не очекују значајније промене у пословању.

2.5. Прерачунавање страних валута по средњем курсу НБС

3. ПРЕГЛЕД ЗНАЧАЈНИХ РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА

3.1. Прерачунавање износа исказаних у страним валутама (или повезаних са страним валутама)

Финансијски извештаји Друштва исказани су у хиљадама динара (РСД). Динар представља званичну извештајну валуту у Републици Србији и функционалну валуту Друштва. Пословне промене у страниј валути су прерачунате у динаре по средњем курсу валуте утврђеном од НБС девиза, који је важио на дан пословне промене. Монетарне позиције исказане у страниј валути на дан биланса стања, прерачунате су у динаре према средњем курсу који је важио на дан биланса. Позитивне и негативне курсне разлике настале по основу извршених плаћања и наплата у страним средствима плаћања у току године на дан биланса исказане су у билансу успеха Друштва, као приходи/расходи по основу курсних разлика у оквиру позиције финансијских прихода/расхода. Потраживања у која је уграђена валутна клаузула прерачуната су у динаре по средњем курсу валуте који је важио на дан биланса. Позитивни и негативни ефекти настали по овом основу исказани су у билансу успеха Друштва, као приходи/расходи по основу ефеката уговорене заштите од ризика у оквиру категорије осталих прихода/расхода.

Средства и обавезе исказане у страним средствима плаћања на датум биланса, прерачунати су у динаре по средњем курсу утврђеном на међубанкарском тржишту девиза који је важио на тај дан.

Основне рачуноводствене политике примењене за састављање ових финансијских извештаја наведене су у даљем тексту. Ове политике су конзистентно примењене у упоредним финансијским извештајима.

3.2. Нематеријална улагања и основна средства

Нематеријална улагања

Нематеријална улагања и основна средства се почетно исказују по набавној вредности и отписују методом пропорционалног отписивања према њиховом процењеном веку коришћења.

Нематеријална имовина се признаје као имовина ако, и само ако су задовољени следећи услови:

- ако је вероватно да ће се будуће економске користи приливати у правно лице,
- ако се набавна вредност/цена коштања може поуздано одмерити,
- ако имовина није резултат интерно насталих издатака који се односе на нематеријално средство.

Сва улагања у интерно генерисана нематеријална улагања, као што су: трошкови истраживања и развоја, интерно добијене робне марке, лого фирме, издавачки наслови,

листе купаца и друге сличне ставке, правни, административни и други трошкови настали приликом оснивања новог друштва, покретања фабрике или постројења, лансирања новог производа, развој нове делатности процеса, активности обуке, трошкови рекламе и пропаганде, премештање или реорганизација дела или целог друштва, се признају одмах као расход када настану. Нематеријална имовина се иницијално признаје по набавној вредности. Набавну вредност нематеријалне имовине чини:

- набавна цена, укључујући увозне царине и порезе по основу промета који се не рефундира, након одбитка трговинских попушта и рабата; и
- сви директно приписиви трошкови припреме имовине за намењену употребу.

Накнадно мерење нематеријалне имовине врши се по набавној вредности умањеној за акумулирану амортизацију и све акумулиране губитке због умањења вредности.

Корисни век трајања нематеријалне имовине је 10 година, осим за нематеријалну имовину која настаје из уговорних или других законских права када корисни век не може да буде дужи од периода тих уговорних или других законских права али може да буде краћи у зависности од процене руководства у вези са периодом коришћења те имовине.

Приликом спровођења амортизације примењује се пропорционални метод амортизације. Прописана стопа за амортизацију нематеријалне имовине чији је корисни век 10 година износи 10%.

Нематеријална имовина у припреми не подлеже обрачуну амортизације.

Некретнине, постројења и опрема

Некретнине, постројења и опрема су материјална средства:

- која се држе за коришћење у производњи производа или испоруци добара или услуга, за изнајмљивање другима или за административне сврхе; и
- за које се очекује да ће се користити дуже од једног обрачунског периода.

Ставке некретнина, постројења и опреме, које испуњавају услове да буду признате као средство, одмеравају се приликом почетног признавања по својој набавној вредности/ цени коштања.

Набавну вредност некретнина, постројења и опреме чине:

- куповна цена, укључујући накнаде за правне и посредничке услуге, увозне таксе и порезе који се не могу рефундирати, након одузимања трговачких попушта и рабата;
- сви трошкови који се могу директно приписати довођењу средства на локацију и у стање које је неопходно да би средство могло функционисати, на начин на који то очекује руководство (трошкови припреме локације, почетне испоруке и манипулисања, инсталације и састављања, као и тестирања функционалности);

- иницијалну процену трошкова демонтаже, уклањања и обнове подручја на којем је средство лоцирано.

Добици или губици који се јављају приликом продаје или расходовања некретнина и опреме, признају се у корист или на терет извештаја о укупном резултату, у оквиру осталих пословних прихода или расхода.

Након почетног признавања, некретнине, постројења и опрема се исказују по набавној вредности умањеној за акумулирану исправку вредности и евентуалне акумулиране губитке за умањење вредности. Накнадни издатак који се односи на некретнину, постројење и опрему након његове набавке или завршетка, увећава вредност средства ако испуњава услове да се призна као стално средство. Накнадни издатак који не задовољава претходне услове исказује се као трошак у периоду у којем је настао. Трошкови свакодневног сервисирања и одржавања некретнина, постројења и опреме признају се као расход периода када су ти трошкови настали. Изузетно, важнији резервни делови и помоћна опрема сматрају се некретнинама, постројењима и опремом и могу се капиталисати:

- када Друштво очекује да ће их користити дуже од једног обрачунског периода,
- ако се ти резервни делови и опрема за сервисирање могу користити само у вези са ставком некретнина, постројења и опреме која је већ призната у књигама и
- ако имају значајну вредност.

Отписивање некретнина, постројења и опреме врши се применом пропорционалне методе којом се вредност средстава у потпуности отписује током процењеног века употребе.

Отписивање се врши по стопама које су засноване на преосталом корисном веку употребе средстава, процењеном од стране руководства Друштва. Стопе амортизације за групе некретнина, постројења и опреме после процене корисног века коришћења, донате од стране Скупштине Друштва су:

Опис	Стопа амортизације	Нова стопа амортизације после процене корисног века
Грађевински објекти	2,50%	1-2%
Постројења	10,00%	1-7%
Транспортна средства	12,50%	1-7%
Машине и канцеларијска опрема	10,00%-25%	1-7%
Остала опрема	10,00%-25%	1-7%

Обрачун амортизације некретнина, постројења и опреме почиње од 1. наредног месеца када се ова средства ставе у употребу. Земљиште, постројења и опрема у припреми, не подлежу обрачуну амортизације.

Инвестиционе некретнине

Инвестиционе некретнине су некретнине (земљиште или зграде - или део зграде - или и једно и друго), које Друштво користи ради остваривања прихода од закупнине или пораста вредности капитала или једног и другог. Инвестиционе некретнине се почетно признају по набавној вредности. Набавна вредност инвестиционе некретнине обухвата њену куповну цену и све директно приписиве издатке, попут накнада за правне и посредничке услуге, таксе за пренос имовине и остали трошкови трансакција.

Након почетног признавања инвестиционе некретнине чија се фер вредност може поуздано одмерити без прекомерних трошкова или напора треба да се одмеравају по фер вредности на сваки датум извештавања са променама фер вредности које се признају у добитак или губитак.

Када се фер вредност инвестиционе некретнине не може утврдити, инвестиционе некретнине се рачуноводствено обухватају као ставка некретнина, постројења и опрема и вреднују се по набавној вредности умањеној за акумулирану амортизацију и акумулиране губитке од умањења вредности. Ефекти промене фер вредности инвестиционих некретнина признају се у билансу успеха.

3.3. Учешћа у капиталу

Улагања у зависна правна лица у појединачним финансијским извештајима обухватају се методом набавне вредности. Улагања у придружена правна лица у појединачним финансијским извештајима обухватају се методом набавне вредности. Заједничка улагања се у појединачним финансијским извештајима обухватају се методом набавне вредности.

3.4. Дугорочни финансијски пласмани

Друштво куповине финансијских средстава рачуноводствено обухвата користећи обрачун на датум поравнања. Зајмови и потраживања се вреднују по амортизованој цени уз коришћење методе ефективне камате. Признавање и вредновање финансијских средстава чије се промене фер вредности одмах признају као приход или расход. За класификовање финансијских средстава у групу финансијских средстава чије се промене фер вредности одмах признају као приход или расход пресудан критеријум је почетна намера руководства у вези са тим финансијским средствима. Вредновање дугорочних финансијских улагања и пласмана која су прибављена са циљем да се њима тргује врши се по њиховој фер вредности. Утврђивање њихових фер вредности врши се на датум сваког биланса.

3.5. Залихе

Залихе су средства која се држе ради продаје у уобичајеном току пословања у процесу производње за такву продају или облику основног и помоћног материјала који се троши у производњи или пружања услуга.

Залихе се на датум биланса вреднују по нижем износу трошка набавке или нето продајне вредности. Трошкови позајмљивања се не укључују у набавну вредност залиха.

Обрачун излаза са залиха се врши за:

залихе материјала по просечне цене,

залихе трговачке робе на велико по набавној И veleпродајној цени,

залихе робе у трговини на мало по методи трговине на мало (малопродајној методи), стопа разлике у цени се утврђује понаособ за сваки малопродајни објекат и

залихе готових производа по методи пондерисаних просечних цена.

Почетно признавање залиха врши се по набавној вредности која обухвата фактурну цену, увозне царине и друге дажбине (осим оних које ентитет може касније да поврати од пореских власти) и трошкове превоза, манипулативне и друге трошкове који се могу директно приписати стицању готових производа, материјала и услуга. Трговачки попусти, рабати и друге сличне ставке се одузимају при одређивању трошкова набавке. Залихе се накнадно вреднују по набавној вредности/цени коштања односно нето продајној вредности умањене за трошкове довршења и продаје, ако је нижа.

Вредност утрошених залиха се утврђује методом просечне пондерисане цене.

Залихе ситног инвентара

Ситан инвентар има користан век трајања мањи од годину дана. Залихе ситног инвентара које се набављају од добављача мере се по набавној вредности или по нето продајној вредности, ако је нижа. Набавну вредност или цену коштања залиха чине сви трошкови набавке и други трошкови настали довођењем залиха на њихово садашње место и стање.

Стављањем у употребу ситног инвентара отписује се 100% његове вредности.

Залихе материјала и робе

Залихе материјала и робе мере се по набавној вредности или по нето продајној вредности, ако је нижа. Набавну вредност чини фактурна цена добављача, увозне дажбине и други порези (осим оних које друштво може накнадно да поврати од пореских власти као што је ПДВ који се може одбити као претходни порез), трошкови превоза, манипулативни трошкови и други трошкови који се могу директно приписати стицању залиха материјала и робе. Попуст, рабати и друге сличне ставке одузимају се при утврђивању трошкова набавке. Нето продајна вредност представља процењену продајну вредност умањену за процењене трошкове продаје. Процењени трошкови продаје залиха, за потребе свођења ових залиха на нето продајну вредност, утврђују се на бази искуственог вишегодишњег учешћа ових трошкова у приходима од продаје робе. Утврђивање нето продајне вредности врши се за сваку ставку залиха материјала и робе посебно.

Залихе робе исказују се по продајној цени у току године. На крају обрачунског периода врши се свођење вредности залиха на набавну вредност путем алокације реализоване разлике у цени и пореза на додату вредност, обрачунатих на просечној основи, на вредност залиха у стању на крају обрачунског периода и набавну вредност продате робе.

Обрачун излаза (продаје) залиха материјала и робе, врши се по методи пондерисане просечне цене. Утврђивање пондерисане просечне цене робе врши се после сваког улаза залиха.

Вредност залиха може постати ненадокнадива ако су те залихе оштећене, ако су постале делимично или у потпуности застареле или ако су им продајне цене опале. Материјал и други облици залиха који се троше у циљу производње, не свде се испод набавне цене ако се очекује да ће производи у циљу чије производње се они троше бити продати по цени која ће бити једнака или већа у односу на њихову набавну вредност. У супротном, вредност таквих залиха се своди на њихову нето оствариву вредност која представља трошак замене материјала.

Залихе недовршене производње и готових производа

Залихе недовршене производње и готових производа мере се по цени коштања или по нето продајној вредности, ако је нижа. Нето продајна вредност је процењена продајна цена у току редовног пословања, умањена за процењене трошкове довршавања производње и трошкове продаје.

Цена коштања готових производа и недовршене производње обухвата утрошене сировине и остале директне трошкове, на основу обрачуна од стране погонског извештаја.

Примери трошкова који се не укључују у набавну вредност/цену коштања залиха и признају се као расход периода у ком су настали су:

- изузетно високи износи утрошеног материјала, рада или други производни трошкови;
- трошкови складиштења, осим ако су неопходни у производном процесу пре следеће фазе;
- општи административни трошкови који не доприносе довођењу залиха на садашњу локацију и у садашње стање; и д) трошкови продаје.

3.6. Краткорочна потраживања и пласмани

Потраживања се исказују по оригиналном фактурисаном износу, умањеном за исправке вредности по основу њихових обезвређења.

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

Вероватноћа немогућности наплате утврђује се у сваком конкретном случају на основу документованих разлога (стечај, односно ликвидација дужника, презадуженост, отуђење имовине, принудно поравнање, ванпарнично поравнање, застарелост, судско решење, акт управног органа и др.).

Краткорочна потраживања која нису наплаћена у року од 60 дана од дана истека рока за наплату индиректно се отписују у висини од 100% номиналног износа потраживања, сем у случају када из образложеног предлога Сектора за комерцијалне послове произилази да се, иако потраживање није наплаћено у року од 60 дана од дана истека рока за наплату, не ради о потраживању код кога је извесна ненаплативост.

Учешћа у капиталу зависних правних лица

Зависна правна лица представљају она правна лица која су под контролом Друштва, при чему се под контролом подразумева моћ управљања финансијским и пословним политикама правног лица са циљем остварења користи од његовог пословања. Сматра се да контрола постоји када Друштво поседује, директно или индиректно (преко других зависних правних лица) више од половине права гласа у другом друштву. Сматра се да контрола постоји када матично друштво поседује, директно или индиректно преко зависних друштава, више од половине гласачких права у оквиру друштва. Та претпоставка може да се превазиђе у изузетним околностима ако се може јасно доказати да такво власништво не чини контролу. Контрола такође постоји када матично друштво поседује пола или мање гласачких права друштва, али има:

- моћ над више од половине гласачких права на основу споразума са осталим инвеститорима;
- моћ управљања финансијским и пословним политикама друштва на основу статута или споразума;
- моћ именовања или опозива већине чланова управног одбора или еквивалентног управљачког тела, а контрола над друштвом је у рукама тог одбора или тела; или
- моћ већинског гласања на састанцима управног одбора или еквивалентног управљачког тела, а контрола над друштвом је у рукама тог одбора или тела.

Учешћа у капиталу зависних правних лица исказана су по набавној вредности улагања умањеној за евентуалне кумулиране губитке по основу обезвређења.

Ово Друштво било је оснивач Удружења предузећа за радно оспособљавање И запошљавање предузећа, које је брисано из регистра. У пословним књигама нема евидентиран улог.

Финансијски инструменти

Финансијски инструмент је уговор на основу кога настаје финансијско средство једног друштва и финансијска обавеза или инструмент капитала другог друштва. Друштво је одабрало примену Одељка 11 Финансијски инструменти.

Финансијска средства

Друштво признаје финансијска средства у свом билансу стања само онда када оно постане једна од уговорних страна у финансијском инструменту. Финансијска средства престају да се признају када је дошло до истека уговорног права или преноса права на приливе готовине по основу тог средства, и када је Друштво извршило пренос свих ризика и користи који проистичу из власништва над финансијским средством.

Финансијска средства се иницијално признају по цени трансакције увећаној и за директно приписиве трансакционе трошкове (осим у случају када се ради о финансијским средствима која се вреднују по фер вредности чији се ефекти промена у фер вредностима исказују у билансу успеха, када се трансакциони трошкови третирају као расходи периода).

Финансијска средства Друштва укључују: (готовину, краткорочне депозите, хартије од вредности којима се тргује, потраживања од купаца и остала потраживања из пословања, дате позајмице).

Накнадно одмеравање финансијских средстава зависи од њихове класификације. Финансијска средства се класификују у следеће категорије: финансијска средства која се вреднују по фер вредности чији се ефекти промена у фер вредностима исказују у билансу успеха, зајмови и потраживања, и средства која се држе до рока доспећа, готовина и готовински еквиваленти.

Класификација зависи од сврхе за коју су финансијска средства прибављена. Руководство врши класификацију својих финансијских пласмана у моменту иницијалног признавања.

Финансијска средства по фер вредности чији се ефекти промена исказују у билансу успеха

Ако се акцијама јавно тргује или се њихова фер вредност може поуздано одмерити на други начин, инвестиција у акције треба да се одмерава по фер вредности са променама фер вредности које се признају у добитак или губитак.

Друштво користи следећу хијерархију за процену фер вредности акција:

- Најбољи доказ фер вредности је котирана цена за идентично средство на активном тржишту. Ово је обично актуелна понуђена цена.
- Када котиране цене нису доступне, цена последње трансакције за идентично средство пружа доказ фер вредности уколико није било значајне промене економских околности или значајног протока времена од трансакције. Ако друштво може да покаже да цена последње трансакције не представља добру процену фер вредности (на пример, зато што одражава износ који би друштво добио или платио у принудној трансакцији, присилној ликвидацији или продаји након заплена), цена се коригује.

- Ако тржиште за то средство није активно и ако последње трансакције идентичне саме по себи не представљају добру процену фер вредности, друштво процењује фер вредност коришћењем технике процене. Технике процене укључују коришћење недавних независних тржишних трансакција за идентично средство између обавештених, вољних страна, уколико су доступне, упућивање на тренутну фер вредност другог средства које је суштински исто као и средство које се одмерава, анализу дисконтованих токова готовине и моделе одређивања цена опција.

Ако се фер вредност акције не може више поуздано утврдити, улагања у акције се вреднују по набавној вредности умањеној за евентуалне губитке по основу обезвређења.

Зајмови и потраживања

У билансу стања Друштва ова категорија финансијских средстава обухвата: потраживања од купаца и друга потраживања из пословања.

Потраживања од купаца се признају по недисконтованом износу готовинског потраживања, односно по фактурној вредности умањеној за исправку вредности обезвређених потраживања.

Исправка вредности потраживања се утврђује када постоји објективан доказ да Друштво неће бити у стању да наплати све износе које потражује на основу првобитних услова потраживања. Индикаторима да је вредност потраживања умањена се сматрају значајне финансијске потешкоће купца, вероватноћа да ће купац бити ликвидан или финансијски реорганизован, пропуст или кашњење у извршењу плаћања више од 180 дана од датума доспећа.

Процена исправке вредности потраживања врши се на основу старосне анализе и историјског искуства, и када наплата целог или дела потраживања више није вероватна.

Остали дугорочни финансијски пласмани обухватају дугорочне кредите у земљи и иностранству дате матичним, зависним, осталим повезаним, трећим лицима, као и бескаматна и каматносна потраживања од запослених по основу одобрених стамбених зајмова.

Стамбени зајмови запосленима се вреднују по амортизованој вредности коришћењем каматне стопе по којој би Друштво могло да прибави дугорочне позајмице, а која одговара ефективној каматној стопи. Исправка вредности потраживања од запослених се утврђује када постоји објективан доказ да Друштво неће бити у стању да наплати све износе које потражује на основу првобитних услова потраживања.

3.7. Готовина и готовински еквиваленти

Готовина и готовински еквиваленти се исказују у билансу стања по набавној вредности. За сврху извештаја о токовима готовине, готовина и готовински еквиваленти укључују: благајну, депозите по виђењу код банака, друга краткорочна високо ликвидна улагања са роком доспећа до три месеца или краће, и прекорачења по текућем рачуну. Под готовином и готовинским еквивалентима се у билансу стања Друштва подразумевају:

- готовина у благајни,
- средства по виђењу која се држе на рачунима банака,
- орочена средства на рачунима банака до 90 дана,
- остала новчана средства.

Новчана средства се вреднују по њиховој номиналној вредности. Уколико је реч о новчаним средствима у страној валути она се вреднују по званичном средњем курсу валуте објављеном од стране Народне банке Србије.

3.8. Обавезе из пословања

Обавезе према добављачима и остале обавезе из пословања се исказују по набавној вредности која представља фер вредност цене робе и примљених услуга која ће бити плаћена у будућности независно од тога да ли је или није фактурисана Предузећу.

Финансијске обавезе

Друштво признаје финансијске обавезе у свом билансу стања само онда када оно постане једна од уговорних страна у финансијском инструменту. Финансијска обавеза престаје да се признаје када Друштво испуни обавезу или када је обавеза плаћања предвиђена уговором укинута или истекла. Финансијске обавезе се иницијално признају по фер вредности, увећаној за директно приписиве трошкове трансакција. Изузетно од општег правила почетног признавања финансијских обавеза, краткорочне бескаматне обавезе код којих је ефекат дисконтовања нематеријалан, иницијално се признају по оригиналној фактурној вредности. Финансијске обавезе Друштва укључују обавезе према добављачима и остале обавезе из пословања као и примљене кредите од банака.

Обавезе према добављачима и остале краткорочне обавезе из пословања накнадно се вреднују по номиналној (фактурној) вредности.

Дужнички инструменти (обавезе по основу зајмова) класификовани као краткорочне обавезе треба да се одмеравају по недисконтованом износу готовине или друге накнаде за коју се очекује да буде плаћена или примљена умањено за евентуално обезвређење.

Примљени кредити од банака се првобитно признају у износима примљених средстава, а након тога се исказују по амортизованој вредности уз примену уговорене каматне стопе.

Обавеза је текућа уколико се очекује да буде измирена у редовном току пословног циклуса Друштва, односно у периоду до 12 месеци након датума извештавања. Све остале обавезе се класификују као дугорочне.

3.9. Обавезе по основу дугорочних кредита

Обавезе по дугорочним кредитима се почетно признају по фер вредности прилива (који се одређује коришћењем преовлађујуће тржишне каматне стопе за сличан инструмент,

уколико је битно другачији од цене трансакције), без насталих трансакционих трошкова. У наредним периодима, обавезе се исказују по амортизованој вредности коришћењем методе ефективне каматне стопе; свака разлика између фер вредности прилива (умањена за трансакционе трошкове) и отплаћеног износа се признаје као трошак камате током периода кредитирања.

Међусобно пребијање финансијских инструмената

Финансијска средства и финансијске обавезе се пребијају, само ако то дозвољава појединачни одељак МСФИ за МСП. Одмеравање имовине у нето износу односно умањено за исправку вредности - на пример, исправка вредности због застарелости залиха и исправка вредности за ненаплатива потраживања се не сматра пребијањем. Ако уобичајене пословне активности друштва не обухватају куповину и продају сталне имовине, укључујући инвестиције и пословну активу, онда друштво признаје добитке и губитке након отуђења такве имовине одузимањем књиговодствене вредности имовине и са њом повезаних трошкова продаје од прихода од отуђења.

Умањење вредности финансијских инструмената по набавној или амортизованој вредности

На крају сваког извештајног периода, Друштво треба да оцени да ли постоји неки објективан доказ о умањењу вредности финансијског средства које се одмерава по набавној или амортизованој вредности у складу са Одељком 27 МСФИ за МСП. Ако постоји објективни доказ о умањењу, Друштво треба одмах да призна губитак због умањења вредности у добитак или губитак.

Објективни доказ да је дошло до умањења вредности финансијског средства или групе финансијских средстава обухвата уочљиве податке које власник средства може да примети о настанку губитка:

- значајна финансијска тешкоћа емитента или дужника;
- кршење уговора, као што је неиспуњење обавезе или кашњење отплате камате или главнице;
- поверилац, из економских или правних разлога повезаних са финансијским потешкоћама дужника, даје дужнику одређени уступак који поверилац иначе не би разматрао;
- висока вероватноћа банкрота или друге финансијске реорганизације дужника.

3.10. Оперативни лизинг

У вези са средствима датим у оперативни лизинг Друштво нема. Средства дата у закуп не могу се давати другим лицима у подзакуп. Класификација Лизинга врши се у складу са Одељком 20 Лизинг МСФИ за МСП и Законом о финансијском лизингу. Друштво може узети средства на лизинг по одлуци Скупштине.

3.11. Резервисања

Резервисања се признају у износима који представљају најбољу процену издатака захтеваних да се измири садашња обавеза на датум биланса стања. Трошак резервисања се признаје у расходима периода. Резервисања се признају и врше када Друштво има законску или уговорену обавезу као резултат прошлих догађаја и када је вероватно да ће доћи до одлива ресурса како би се измирила обавеза и када се може поуздано проценити износ обавезе. Тамо где је учинак временске вредности новца значајан, износ резервисања представља садашњу вредност издатака за које се очекује да ће бити потребни за измирење обавезе у будућности. Због временске вредности новца, резервисања у вези са одливима готовине који настају одмах после дана биланса стања штетнија су од оних где одливи готовине у истом износу настају касније. Резервисања се, дакле, дисконтују, тамо где је учинак значајан.

Износ резервисања се утврђује разумном проценом руководства о очекиваним одливима економских користи из Друштва у будућности без независног актуара у вези обрачуна дугорочних резервисања за отпремнине и јубиларне награде.

Обавезе по основу плаћања јубиларних награда и отпремнина за одлазак у пензију се исказују по садашњој вредности будућних плаћања по том основу, уколико је обрачунат износ тих обавеза материјално значајан. Ако обрачунати износ није материјално значајан, исплате по овом основу терете трошкове периода у коме су извршене. Резервисања за судске спорове формирају се у износу који одговара најбољој процени руководства Друштва у погледу издатака који ће настати да се такве обавезе измире. Резервисања се поново разматрају на сваки датум биланса стања и коригују ради одражавања најбоље текуће процене. Када више није вероватно да ће одлив ресурса који представљају економске користи бити захтеван, резервисање се укида у корист прихода биланса успеха текуће године. Резервисања се не признају за будуће пословне губитке.

3.12. Надокнадива вредност сталних средстава

На датум биланса Предузеће процењује да ли постоје индикатори који указују да је неко стално средство обезвређено. У случају постојања таквих индикатора Предузеће процењује надокнадиву вредност средстава и/или јединице која "ствара готовину" за које постоје индикатори њихове обезвређености (надокнадива вредност је једнака употребној вредности или нето фер вредности ако је она виша од употребне вредности).

3.13. Потенцијална средства и потенцијалне обавезе

Потенцијално средство је могуће средство које произлази из прошлих догађаја и чије ће се постојање потврдити само настанком или не настанком једног или више неизвесних будућних догађаја који нису у потпуности под контролом привредног субјекта.

Потенцијална обавеза је:

могућа обавеза која произлази из прошлих догађаја и чије ће постојање бити потврђено само настанком или не настанком једног или више неизвесних будућних догађаја који нису у потпуности под контролом привредног субјекта, или

садашња обавеза која произлази из прошлих догађаја, али која није призната с обзиром да:

није извесно да ће подмирење обавезе захтевати одлив ресурса са економским користима или

износ обавезе се не може утврдити довољно поуздано.

Потенцијална обавеза је могућа али неизвесна обавеза, или садашња обавеза која није призната зато што не задовољава услов да буде призната као обавеза. Потенцијалне обавезе се не признају у финансијским извештајима. Потенцијалне обавезе се обелодањују у напоменама уз финансијске извештаје, осим ако је вероватноћа одлива ресурса који садрже економске користи веома мала. У оквиру потенцијалних обавеза друштво обелодањује потенцијалне обавезе по основу судских спорова, датих јемстава, гаранција итд.

3.14. Државна давања

Државно давање је помоћ државе у облику преноса ресурса Друштву по основу испуњених извесних услова у прошлости или будућности који се односе на пословне активности Друштва.

Друштво треба да признаје државна давања на следећи начин:

- давања која не намећу Друштву услове у вези са одређеним будућим резултатима се признају као приход приликом признавања потраживања по основу давања (кто 228 /641);
- давања која намећу Друштву услове у вези са одређеним будућим резултатима се признају као приход само када се испуне услови у вези са резултатима а до признавања услова таква давања се признају као одложени приход;
- аванс добијена пре испуњавања критеријума признавања се признају као обавеза (кто 4919). Друштво одмерава давања по фер вредности добијеног или потраживаног средства.

3.15. Примања запослених

а) Трошкови зарада и трошкови социјалог осигурања

Износи накнада запосленима признају се као трошак зарада у билансу успеха. Предузеће сноси трошкове запослених који се односе на обезбеђење бенефиција као што су здравствено осигурање, пензијско осигурање, осигурање од незапослености и слично. Ови износи се исказују у билансу успеха у оквиру трошкова зарада.

Доприноси за обавезно социјално осигурање. У складу са прописима који се примењују у Републици Србији, Друштво је у обавези да плаћа доприносе државним фондовима којима се обезбеђује социјална сигурност запослених. Ове обавезе укључују доприносе на терет запослених и на терет послодавца у износима обрачунатим по стопама прописаним релевантним законским прописима. Друштво је такође, обавезно да од бруто зарада запослених обустави доприносе и да их, у име запослених, уплати тим фондовима. Доприноси на терет послодавца и на терет запосленог се књиже на терет расхода периода на који се односе.

б) Трошкови пензија и осталих накнада након пензионисања

Сви запослени Предузећа део су пензионог плана Републике Србије. Сви доприноси који су обавезни по пензионим плану Владе се воде као трошак у периоду када настану. Предузеће, у нормалном току пословања, врши плаћања Републици Србији у име својих запослених. У Предузећу не постоји ниједан други пензиони план нити накнаде запосленима након пензионисања и стога нема обавезе у том смислу. Исто тако, Предузеће нема обавезу да обезбеђује будуће накнаде садашњим ни бившим запосленима.

в) Отпремнине

Отпремнине се исплаћују при раскиду радног односа пре датума редовног пензионисања, или када запослени прихвати споразумни раскид радног односа као вишак радне снаге у замену за отпремнину. У складу са одредбама Закона о раду Предузеће има обавезу да исплати накнаду запосленима приликом одласка у пензију у износу 2 просечне бруто месечне зараде остварене у Републици Србији у месецу који претходи месецу одласка у пензију. Отпремнине које доспевају у раздобљу дужем од 12 месеци након датума биланса своде се на садашњу вредност. Друштво обезбеђује отпремнине приликом одласка у пензију у складу са Законом о раду. Обавезе по основу отпремнина приликом одласка у пензију и по основу јубиларних награда се процењују на годишњем нивоу од стране Скупштине. Резервисања по основу ових накнада и са њима повезани трошкови се признају у износу материјално значајном и очекиваних будућих готовинских токова. По овом основу неће се ангажовати актуари јер је већа штета него корист.

г) Накнаде руководству - Учешће у добити и бонуси

Накнаде које се исплаћују извршном руководству Предузећа за њихове услуге извршене у току редовног радног времена обухватају плату по уговору и бонус за извршење који се утврђује у складу са оствареним резултатима пословања.

Друштво не признаје обавезу и трошак за бонусе и учешће у добити запослених по члану 104 Закона о раду без одлуке Скупштине.

3.16. Текући и одложени порез на добит

Текући порез на добит представља износ који се обрачунава и плаћа у складу са пореским прописима у Републици Србији. Основица пореза на добит се коригује по основу права на умањење пореске основице (по основу права на умањење пореске основице по основу раније исказаних пореских губитака). Порез на добит се обрачунава по стопи од 15%. Утврђени износ пореза на добит се коригује по основу права на порески кредит. Порески обвезници сами утврђују процењени месечни аконтациони износ пореза на добит.

Порески прописи у Републици Србији не дозвољавају да се порески губици из текућег периода искористе као основа за повраћај пореза плаћеног у одређеном претходном периоду. Губици из текућег периода могу се пренети на рачун добити утврђене у годишњем пореском билансу из будућих обрачунских периода:

Друштво води евиденцију о губицима из пореског биланса и о њиховом коришћењу како би у пословној години знало колики износ може користати за умањење опорезиве добити.

Обрачунати текући порез се признаје као обавеза у обрачунском периоду на који се исти односи.

Одложени порез се обрачунава и евидентира на привремене разлике између пореске основе средстава и обавеза и њихових износа исказаних у финансијским извештајима. Одложена пореска средства признају се за све одбитне привремене разлике, неискоришћена пореска средства и неискоришћене пореске губитке, до износа за који је вероватно да ће будући опорезиви добити бити довољни да омогуће реализацију (искоришћење) одбитних привремених разлика, неискоришћених пореских средстава и неискоришћених пореских губитака.

Одложени порез на добитак се обрачунава за привремене разлике између пореске основе имовине И и њихове књиговодствене вредности. Важеће пореске стопе на дан извештавања или пореске стопе које су након тог дана ступиле на снагу, користе се за обрачун износа одложеног пореза.

Одложене пореске обавезе не признају се за све опорезиве привремене разлике.

Одложена пореска средства признају се за одбитне привремене разлике и за ефекте пренетог губитка и неискоришћених пореских кредита из претходних периода до нивоа до којег је вероватно да ће постојати будући опорезиви добити на терет којих се одложена пореска средства могу искористити. Одложени порези признају се као расходи и приходи и укључени су у нето (губитак)/добитак извештајног периода.

Текући и одложени порези признају се као порески приходи и расходи и укључени су у нето добит периода.

3.17. Признавање прихода

Друштво признаје приход када се износ прихода може поуздано измерити и када је вероватно да ће у будућности Друштво имати прилив економских користи. Приход се признаје у висини фер вредности примљеног износа или потраживања по основу продаје роба и услуга у току нормалног пословања Друштва. Приход се исказује без ПДВ-а, повраћаја робе, рабата и попушта.

Приход од продаје робе

Приходи од продаје робе се признају када су суштински сви ризици и користи од власништва над робом прешли на купца. Друштво не задржава учешће у управљању продатом робом у мери која се обично повезује са власништвом, нити задржава ефективну контролу над продатом робом, износ прихода се може поуздано измерити, вероватан је прилив економске користи повезане са том трансакцијом у ентитет и трошкови који су настали или трошкови који ће настати. Приходи од продаје робе признају се када се изврши пренос власништва над робом, што се обично подудара и са временом испоруке.

Приход од продаје услуга

Када се резултат неке трансакције која укључује пружање услуга може поуздано измерити, приход повезан са том трансакцијом се признаје према степену довршености те трансакције на крају извештајног периода (метод процента довршености). Исход трансакције се може поуздано проценити када су задовољени сви од следећих услова:

- износ прихода се може поуздано измерити;
- вероватно је да ће се економске користи повезане са том трансакцијом улићи у друштво;
- степен довршености трансакције на крају извештајног периода се може поуздано одмерити;
- трошкови настали поводом те трансакције се могу поуздано измерити.

Приходи од услуга признају се према степену довршености услуга. Процена степена довршености врши се на основу сразмере насталих трошкова и укупно пројектованих трошкова за извршење тих услуга.

Финансијски приходи

Финансијски приходи обухватају приходе од камата, курсних разлика и остале финансијске приходе.

Приходи од камата се, у складу са начелом узрочности, признају у билансу успеха периода на који се односе. Приход од камата потиче од камата на депонована средства код банака, као и на затезне камате које се обрачунавају купцима који касне у извршавању својих обавеза, у складу са уговорним одредбама. Приходи од камата се признају на временски пропорционалној основи, узимајући у обзир неизмирену главницу и ефективну каматну стопу током периода доспећа.

Приход од закупнина

Приход од закупнина потиче од давања инвестиционих некретнина у оперативни закуп и обрачунава се на пропорционалној основи током периода трајања закупа.

3.18. Признавање трошкова

Расходи се признају у билансу успеха по начелу узрочности прихода и расхода, односно на обрачунској основи и утврђују се за период када су настали.

Пословни расходи

Пословни расходи обухватају трошкове условљене стварањем прихода од продаје и укључују набавну вредност продате робе, трошкове материјала, горива и енергије, бруто зараде, трошкове амортизације и услуге пружене од стране трећих лица. Пословни расходи обухватају и опште трошкове као што су трошкови закупа, маркетинга, осигурања, платног промета, пореза и остали трошкови настали у текућем обрачунском периоду.

Финансијски расходи

Финансијски расходи обухватају расходе по основу камата и курсних разлика и остале финансијске расходе, који се евидентирају у билансу успеха периода на који се односе, а у складу са начелом узрочности. Сви трошкови позајмљивања се евидентирају као расходи периода.

Трошкови позајмљивања признају се као раход у периоду у којем су настали.

Расходи камата се признају на временски пропорционалној основи, узимајући у обзир неизмирену

главницу и ефективну каматну стопу током периода доспећа.

3.19. Политике управљања ризиком

Предузеће је изложено:

1. **кредитном ризику** - постоји ризик да комитенти своје обавезе према Предузећу не измире у уговореним роковима;
2. **ризиком ликвидности** - Предузеће је изложено дневним захтевима за измирење обавеза према повериоцима, што утиче на расположива новчана средства; и
3. **тржишном ризику** - Предузеће је изложено ризицима по основу ефеката промена висине тржишних каматних стопа и ризику промена девизних курсева.

Циљева управљања ризиком: Циљ управљања ризицима је њихова оптимизација и умањење потенцијалних губитака по основу тих ризика. Конкретни циљеви управљања ризиком ликвидности су испуњавање обавеза Предузећа, испуњавање захтева регулативе и поштовање постављених лимита.

Политика и поступци за управљање ризиком - начела управљања ризицима су: избегавање ризика, смањивање ризика изаштита од ризика употребом билансних и ванбилансних финансијских инструмената.

НАКНАДНО УСТАНОВЉЕНЕ ГРЕШКЕ

Исправка накнадно установљених материјално значајних грешака у износу већем од 1% пословних прихода из претходне године врши се преко рачуна нераспоређене добити из ранијих година, односно нераспоређеног губитка ранијих година на начин утврђен Одељком 10 Рачуноводствене политике, процене и грешке.

Накнадно установљене грешке које нису материјално значајне, тј. у износу су који је мањи или једнак 2 % пословних прихода из претходне године, исправљају се на терет расхода, односно у корист прихода периода у коме су идентификоване. Грешке које нису материјално значајне Друштво признаје на терет/корист Биланса успеха.

КЉУЧНЕ РАЧУНОВОДСТВЕНЕ ПРОЦЕНЕ И ПРОСУЂИВАЊА

Рачуноводствене процене и просуђивања се континуирано вреднују и заснивају се на историјском искуству и другим факторима, укључујући очекивања будућих догађаја за које се верује да ће у датим околностима бити разумна.

Друштво прави процене и претпоставке које се односе на будућност. Резултирајуће рачуноводствене процене ће, по дефиницији, ретко бити једнаке оствареним резултатима. Руководство користи следеће процене приликом састављања финансијских извештаја

Резервисања по основу отпремнина и јубиларних награда неће вршити због трошкова актуара. Трошкови утврђених накнада запосленима након одласка у пензију након испуњених законских услова и јубиларних награда утврђују се по Закону. Због природе ових планова, значајне неизвесности утичу на исход процене.

Друштво је укључено у већи број судских спорова који проистичу из његовог свакодневног пословања и односе се на комерцијална питања, као и питања која се тичу радних односа, а која се решавају или разматрају у току регуларног пословања. Правни сектор Друштва процењује вероватноћу негативних исхода ових питања, као и износе вероватних или разумних процена губитака. Питања која су или потенцијалне обавезе или не задовољавају критеријуме за резервисање се обелодањују, осим ако је вероватноћа одлива ресурса који садрже економске користи веома мала.

Одложена пореска средства НЕ признају се јер друштво послује са губитком и нема пројекцију пословања за наредних 10 година. Значајна процена од стране руководства Друштва је неопходна да би се утврдио износ одложених пореских средстава која се могу признати, на основу периода настанка и висине будућих опорезивих добитака и стратегије планирања пореске политике.

4. ПОЈЕДИНАЧНА ОБЕЛОДАЊИВАЊА У 000 ДИН.

4.1. НЕМАТЕРИЈАЛНА УЛАГАЊА

	Остала нематеријална улагања	Укупно
НАБАВНА ВРЕДНОСТ		
1. јануара 2019 (претходне) године	42.038	42.038
Стање на дан 31. децембра 2019 (претходне) године	42.038	42.038
Стање на дан 31. децембра 2020 (текуће) године	42.038	42.038
ИСПРАВКА ВРЕДНОСТИ		
Стање на дан 31. децембра 2019 (претходне) године		
НЕОТПИСАНА ВРЕДНОСТ		
31. децембра 2020 (текуће) године	42.038	42.038

4.2. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА

	Грађевин ски објекти	Построје ња и опрема	У припре ми	Укупно
НАБАВНА ВРЕДНОСТ				
Стање на дан 1. јануара 2019 (претходне) године	117.528	52.152	5.972	175.652
Нова улагања 2019		407		407
Отуђење и расхоровање 2019		2.290		2.290
Стање на дан 31. децембра 2019 (претходне) године	117.528	50.269	5.972	173.769
Нова улагања 2020		944		
Отуђења и расхоровања 2020				
Стање на дан 31. децембра 2020. (текуће) године	120.195	51.370	5.972	177.537
ИСПРАВКА ВРЕДНОСТИ				
Стање на дан 1. јануара 2019 (претходне) године	17.265	30.378		47.643
Амортизација 2019	2.928	4.043		6.971
Отуђење и расхоровање 2019.		1.252		1.252
Стање на дан 31. децембра 2019 (претходне) године	20.193	33.169		53.362
Амортизација 2020	22.427	34.423		56.850
Отуђења и расхоровања 2020.				
Стање на дан 31. децембра 2020. (текуће) године	22.427	34.423	0	56.850
НЕОТПИСАНА ВРЕДНОСТ				
- 31. децембра 2020 (текуће) године	97.768	16.947	5.972	120.687
- 31. децембра 2019 (претходне) године	97.335	17.100	5.972	120.407

У 2021.год. извршена је процена корисног века трајања основних средстава.

Право коришћења земљишта

Ово право регулише Закон о изменама и допунама Закона о планирању и изградњи који је објављен у „Сл. гласнику РС”, бр. 132 од 9. децембра 2014. године на снагу осмог дана од дана објављивања, тј. децембра 2014. године. Претварање права коришћења у право својине на грађевинском земљишту (конверзија) без накнаде уређена је одредбама члана 102. Закона. Према том члану, право коришћења на грађевинском земљишту, претвара се у право својине, без накнаде. Такво право својине стиче се даном ступања на снагу овог закона, а упис права својине врши орган надлежан за послове државног премера и катастра, по службеној дужности.

Право својине на катастарској парцели уписује се у корист лица које је уписано као власник објекта, односно објекта који се налазе на тој парцели, односно у власништву лица које је уписано као носилац права коришћења на катастарској парцели на неизграђеном грађевинском земљишту, осим за лица из члана 102. став 9. овог закона.

Републици Србији, аутономној покрајини, односно јединици локалне самоуправе, који су уписани као носиоци права коришћења на неизграђеном и изграђеном земљишту у државној својини у јавној књизи о евиденцији непокретности и правима на њима, дана 11. септембра 2009. године, као даном ступања на снагу Закона о планирању и изградњи („Службени гласник РС”, број 72/09), престаје право коришћења на тим непокретностима и прелази у право јавне својине, у корист Републике Србије, аутономне покрајине, односно јединице локалне самоуправе, без накнаде.

Шумадија као правно лице чији је оснивач била Република Србија, уписана као носилац права коришћења на неизграђеном и изграђеном земљишту у државној својини у јавној књизи о евиденцији непокретности и правима на њима, дана 11. септембра 2009. године, као даном ступања на снагу Закона о планирању и изградњи, престаје право коришћења на тим непокретностима и прелази у право јавне својине оснивача. Упис права својине у јавну књигу о евиденцији непокретности и правима на њима у корист Републике Србије има декларативни карактер.

Тип	Катастарска општина	Број парцеле	Начин коришћења	Површина (м ²)	Врста власништва	Процент власништва	Терет	Забелешке
Земљиште	КРАГУЈЕВАЦ	593 БЕОГРАДСКА 2	ГРАДСКО ГРАЂЕВИНСКО ЗЕМЉИШТЕ	10,467	ПРАВО КОРИШЋЕЊА	1966/10000	Нема	Има
Земљиште	КРАГУЈЕВАЦ	5933 БЕОГРАДСКА	ГРАДСКО ГРАЂЕВИНСКО ЗЕМЉИШТЕ	549	ПРАВО КОРИШЋЕЊА	1966/10000	Нема	Има
Земљиште	КРАГУЈЕВАЦ	5934 ВЛАДИМИРА РОЛОВИЋА	ГРАДСКО ГРАЂЕВИНСКО ЗЕМЉИШТЕ	6,744	ПРАВО КОРИШЋЕЊА	16/6744	Нема	Има
Земљиште	КРАГУЈЕВАЦ	10858 БЕОГРАДСКА	ГРАДСКО ГРАЂЕВИНСКО ЗЕМЉИШТЕ	18,555	ПРАВО КОРИШЋЕЊА	155/18555	Нема	Има
Зграда	КРАГУЈЕВАЦ	IV БЕОГРАДСКА	ОСТАЛЕ ЗГРАДЕ	1,052	ДРЖАЛАЦ	1/1	Има	Има
Зграда	КРАГУЈЕВАЦ	IV БЕОГРАДСКА	ОСТАЛЕ ЗГРАДЕ	672	ПРАВО КОРИШЋЕЊА	1966/10000	Нема	Има
Зграда	КРАГУЈЕВАЦ	БЕОГРАДСКА	ОСТАЛЕ ЗГРАДЕ	217	ДРЖАЛАЦ	1/1	Има	Има
Зграда	КРАГУЈЕВАЦ	БЕОГРАДСКА	ПОСЛОВНА ЗГРАДА ЗА КОЈУ НИЈЕ УТВРЂЕНА ДЕЛАТНОСТ	227	ПРАВО КОРИШЋЕЊА	1966/10000	Нема	Има
Зграда	КРАГУЈЕВАЦ	БЕОГРАДСКА	ОСТАЛЕ ЗГРАДЕ	148	ДРЖАЛАЦ	1/1	Има	Има
Зграда	КРАГУЈЕВАЦ	БЕОГРАДСКА	ОСТАЛЕ ЗГРАДЕ	121	ДРЖАЛАЦ	1/1	Има	Има
Зграда	КРАГУЈЕВАЦ	БЕОГРАДСКА	ОСТАЛЕ ЗГРАДЕ	8	ДРЖАЛАЦ	1/1	Има	Има

На контима групе 0461- Друштво има акције КБМ банке у износу 71 (000). Нису усаглашена.

4.3. ЗАЛИХЕ

	2020. (текуће) године	2019. (претходне) године
Материјал	3.810	1.842
Недовршена услуга	1.052	577
Алат и инвентар	0	0
Готови производи	320	320
Роба	0	0
Плаћени аванси за залихе и услуге	56	2.494
Минус: исправка вредности	0	0
Стање на дан 31. децембра	5.238	5.233

4.4. ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ

	2020. (текуће) године	2019. (претходне) године
Купци у земљи	3.117	4.839
Купци у иностранству	316	247
Остала потраживања по основу продаје	252	183
Минус: исправка вредности	1.459	1.459
Стање на дан 31. децембра	2.226	3.627

Потраживање из иностранства од 2.100,00 евра је обезбеђено, јер по истом основу евидентирана је ино обавеза према добављачу. Потраживање и обавеза, курсирани. Наведено потраживање наплаћено је у 2021. год.

Потраживање од купаца су индиректно отписана као исправка вредности од купаца у земљи и то:

П-00013 Застава Инпро износ 701 (000), П-00020 ДМК плус доо 132 (000), П-00178 ЈКП Нискоградња 50 (000), П-00606 Контини 3 доо 350 (000), П-00672 Гоша солко 226 (000),

За потраживања од Нискоградње донет је Закључак извршитеља о преносу потраживања од стране Бане ком доо Крагујевац. Потраживања по основу продаје и остала потраживања су некамотоносна.

Повећање/(смањење) вредности недовршене производње и готових производа исказује се у корист или на терет пословних прихода у билансу успеха по обрачуна нето цене коштања.

4.5. ДРУГА ПОТРАЖИВАЊА

	2020. (текуће) године	2019. (претходне) године
Потраживања за накнаде које се рефундирају	204	183
Стање на дан 31. децембра	204	183

4.6. ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ И ГОТОВИНА

	2020. (текуће) године	2019. (претходне) године
Текући (пословни) рачуни	1.765	16.587
Благајна	1	1
Стање на дан 31. децембра	1.766	16.588

Рачуни у банци преко којих је Друштво пословало у 2020. години:

840-124723-88 Управа за трезор-рачун не подлеже блокади

160-70351-95-рачун не подлеже блокади Банца Интеса А.Д.- Београд за боловање

160-70352-92 Банца Интеса А.Д.- Београд

360-6377-75-Дунав банка А.Д.- Београд сада МТС банка

На дан предаје финансијских извештаја Друштво послује преко текућих рачуна код пословних банака:

Министарство финансија Управа за трезор: 840-0000000124723-88 рачун не подлеже блокади

МТС банка Акционарско друштво, Београд: 360-0000000006377-75

Банка Интеса А.Д.- Београд: 160-0000000070352-92

Банка Интеса А.Д.- Београд: 160-0000000070351-95 рачун не подлеже блокади

4.7. АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА

	2020. (текуће) године	2019. (претходне) године
Унапред плаћени трошкови	0	0
Потраживања за нефактурисани приход	0	0
Разграничени трошкови по основу обавеза	0	0
Остала активна временска разграничења	0	0
Стање на дан 31. децембра	0	0

4.8. КАПИТАЛ

Укупан уписан и уплаћен новчани капитал износи 283.526.701,59 РСД

Чланови друштва су:

РБ	Назив члана	МБ	Адреса	УДЕО	Капитал
1	ФОНД ЗА РАЗВОЈ РЕПУБЛИКЕ СРБИЈЕ	07904959	Кнез Михајлова 14, Београд-Стари Град	11,361840%	Уписан 32.213.856,10 РСД Уплаћен 32.213.856,10 РСД 17.10.2016
2	НАЦИОНАЛНА СЛУЖБА ЗА ЗАПОШЉАВАЊЕ	17539957	КРАЉА МИЛУТИНА 8, Београд-Врачар	2,025520%	Уписан 5.742.892,41 РСД Уплаћен 5.742.892,41 РСД 17.10.2016
3	РЕПУБЛИЧКИ ФОНД ЗА ПЕНЗИСКО И ИНВАЛИДСКО СИГУРАЊЕ	17715780	Др. Александра Костића 9, Београд (град)	18,634770%	Уписан 52.834.549,95 РСД Уплаћен 52.834.549,95 РСД 17.10.2016
4	РЕПУБЛИЧКИ ФОНД ЗА ЗДРАВСТВЕНО ОСИГУРАЊЕ-БЕОГРАД	06042945	ДР АЛЕКСАНДРА КОСТИЋА 9, Београд-Савски Венац	13,904050%	Уписан 39.421.683,01 РСД Уплаћен 39.421.683,01 РСД 17.10.2016
5	ГРАД КРАГУЈЕВАЦ	07184069	Трг Слободе 3, Крагујевац	54,073820%	Уписан 153.313.720,12 РСД Уплаћен 17.023.520,08 РСД 17.10.2016 Уплаћен 70.000.000,00 РСД 3.10.2019 Уплаћен 66.290.200,04 РСД 17.10.2016

4.9. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА

Резервисања за трошкове у гарантном року - Друштво не врши резервисања за гарантни рок. Нису извршена резервисања за судске спорове по процени руководства. Резервисања за судске спорове формирају се у износу који одговара најбољој процени руководства Друштва у погледу издатака који ће настати да се такве обавезе измире. По мишљењу руководства, након одговарајућих правних консултација, исход тих судских спорова неће довести до значајнијих губитака.

4.10. ОБАВЕЗЕ КОЈЕ СЕ МОГУ КОНВЕРТОВАТИ У КАПИТАЛ

Нема нових обавеза за конвертовање.

4.11. ДУГОРОЧНИ КРЕДИТИ

	2020. (текуће) године	2019. (претходне) године
Дугорочне обавезе кредити	/	/
Остале финансијске обавезе	/	/
Стање на дан 31. децембра	/	/

4.12. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ

	2020. (текуће) године	2019. (претходне) године
Краткорочни кредити и зајмови	/	/
Остале краткорочне финансијске обавезе	/	/
Стање на дан 31. децембра	/	/

Остале краткорочне финансијске обавезе се односе на: обавезе по отплатама дугорочних обавеза-кредита које доспевају на плаћање у року од годину дана од дана биланса.

4.13. ПРИМЉЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИЈЕ

	2020. (текуће) године	2019. (претходне) године
Аванси	4.167	1.189
Стање на дан 31. децембра	4.167	1.189

4.14. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА

	2020. (текуће) године	2019. (претходне) године
Добављачи у земљи	3.891	5.621
Добављачи у иностранству	247	247
Стање на дан 31. децембра	4.138	5.868

4.15. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ

	2020. (текуће) године	2019. (претходне) године
Зараде и накнаде зарада, бруто	6.040	3.605
Накнаде запосленима	317	0
Остале обавезе за рад Скупштине	30	86
Обавезе према физичким лицима	3	0
Остале обавезе камата УППРа	0	0
Стање на дан 31. децембра	6.390	3.691

4.16. ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ ПОРЕЗА НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ

	2020. (текуће) године	2019. (претходне) године
Обавезе за порез на додату вредност	1.318	203
Стање на дан 31. децембра		

4.17. ОБАВЕЗЕ ЗА ОСТАЛЕ ПОРЕЗЕ, ДОПРИНОСЕ И ДРУГЕ ДАЖБИНЕ

	2020. (текуће) године	2019. (претходне) године
Остале обавезе за порезе, доприносе за накнаде Скупштини	468	749
Обавезе за порезе, доприносе по основу уговора о делу	17	0
Стање на дан 31. децембра	485	749

4.18. ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА

	2020. (текуће) године	2019. (претходне) године
Одложени будући приходи субвенције	/	/
Стање на дан 31. децембра	/	/

4.19. УСАГЛАШАВАЊЕ ПОТРАЖИВАЊА И ОБАВЕЗА

Друштво је извршило усаглашавање потраживања и обавеза са стањем на дан 31. децембра 2020. (текуће) године. Од укупних обавеза према добављачима само је 13% послало ИОС-е док се са осталима усаглашавање вршило телефоном. Сва потраживања су усаглашена записницима о сравњењу пословних књига, достављањем картица конта и ИОС-има, па се може сматрати да су 100% усаглашена.

4.20. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ

	2020. (текуће) године	2019. (претходне) године
Приходи од продаје робе	0	0
Приходи од продаје производа и услуга	20.520	12.108
Приход од субвенција, дотација, донација	18.245	18.655
Стање на дан 31. децембра	38.765	30.763

По основу субвенција за инвалидна лица успостављена је узрочност прихода и расхода књижењем трошкова зарада и Прихода од субвенција за 2020. годину. Чиме је постигнута неутралност на финансијски резултат.

4.21. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА

	2020. (текуће) године	2019. (претходне) године
Трошкови материјала за израду	10.715	8.522
Трошкови горива и енергије	1.221	886
Стање на дан 31. децембра	11.936	9.408

4.22. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ

	2020. (текуће) године	2019. (претходне) године
Трошкови зарада и накнада зарада (брuto)	32.438	25.730
Трошкови пореза и доприноса на терет послодавца	5.817	4.398
Трошкови накнада по основу уговора о делу	161	2.516
Трошкови члановима скупштине	316	68
Остали лични расходи и накнаде	2.205	1.330
Укупно	40.937	34.042

4.23. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА

	2020. (текуће) године	2019. (претходне) године
Трошкови услуга на изради учинака	116	0
Транспортне услуге	133	125
Услуге одржавања	1.198	8.613
Закупнине	33	4
Трошкови рекламе	0	0
Трошкови осталих услуга	0	0
За годину	1.480	8.742

4.24. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ

	2020. (текуће) године	2019. (претходне) године
Трошкови амортизације	3.488	6.971
За годину	3.488	6.971

4.25. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ

	2020. (текуће) године	2019. (претходне) године
Трошкови непроизводних услуга	160	6
Трошкови репрезентације	48	/
Трошкови платног промета	90	116
Трошкови других пореза 1% по одбитку	7	1
Трошкови камата и судски трошкови	0	137
Остали нематеријални трошкови	1.466	3.477
За годину	1.771	3.738

4.26. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ

	2020. (текуће) године	2019. (претходне) године
Приходи камата	/	/
Приход I по основу ефекта валутне клаузуле	/	/
За годину	/	/

4.27. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ

	2020. (текуће) године	2019. (претходне) године
Расходи камата према трећим лицима	111	282
Негативне курсне разлике и ефекти валутне клаузуле	/	/
За годину	111	282

4.28. ОСТАЛИ ПРИХОДИ

	2020. (текуће) године	2019. (претходне) године
Добици од продаје опреме	/	/
Приходи од опроста дуга	4	/
Приходи од смањења обавеза	142	1.060
Приходи од укидања резервисања	/	564
За годину	146	1.624

4.29. ОСТАЛИ РАСХОДИ

	2020. (текуће) године	2019. (претходне) године
Губици по основу расхоровања и продаје средстава	/	942
Мањкови	/	96
Расходи по основу директних отписа потраживања	/	346
Остали непоменути расходи	865	310
Трошкови поступка, новчане казне и прекршаји	/	/
Обавређење потраживања отпис	/	650
За годину	865	2.344

4.30. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК

Друштво није пословало са добитком, па нема пореза на добит, а има годинама акумулиран порески губитак који се може одбити од од опорезиве добити у наредним годинама.

Обрачунати порески расход (приход) се разликује од теоријског износа који би се добио применом важеће пореске стопе од 15% на рачуноводствену добит пре опорезивања.

Одложена пореска средства и обавезе

Узимајући у обзир специфичну делатност и специфичне околности пословања није примењен Одељак 29 МСФИ за МСП јер су привремене разлике велике а Друштво је примењивало УППР од 2 године. Не очекује се у наредном периоду остваривање добити и плаћање пореза на добит, па то значи да неће бити привремених разлика.

Непризната одложена пореска средства

Друштво није признало одложена пореска средства на име пореског губитка који се може пренети на терет будуће опорезиве добити.

4.31. ПОТЕНЦИЈАЛНЕ ОБАВЕЗЕ

Друштво нема потенцијалне финансијске обавезе у вези са банкарским и другим гаранцијама и по другим основама, које су настале у редовном току пословања. У току редовног пословања, Друштво не очекује се да ће услед потенцијалних обавеза доћи до материјално значајних финансијских обавеза. Друштво не признаје потенцијална средства у финансијским извештајима. Потенцијална средства се обелодањују у напоменама уз финансијске извештаје, уколико је прилив економских користи вероватан.

4.32. ДОГАЂАЈИ НАКОН ДАТУМА БИЛАНСА СТАЊА

Догађаји после дана билансирања нису битно утицали на резултат.

4.33. ТРАНСАКЦИЈЕ СА ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА

Према одредби члана 61б Закона о порезу на добит правних лица, за сврху примене правила о трансферним ценама Република, аутономна покрајина и јединица локалне самоуправе се не сматрају правним лицима. То значи да се трансакције између два обвезника код којих Град Крагујевац има учешћа у капиталу не сматрају трансакцијама између повезаних лица, па се, с тим у вези, на ове обвезнике не односе одредбе Закона којима се уређују трансферне цене (чл. 59. до 61. Закона).

	Назив власника	МБ	Удео	Уписани капитал	Уплаћени капитал
1	ГРАД КРАГУЈЕВАЦ	07184069	54,07382%	153.313.720 РСД	153.313.720 РСД
2	ПИО ФОНД РС	17715780	18,63477%	52.834.550 РСД	52.834.550 РСД
3	РЕПУБЛИЧКИ ФОНД ЗА ЗДРАВСТВЕНО ОСИГУРАЊЕ	06042945	13,90405%	39.421.683 РСД	39.421.683 РСД
4	ФОНД ЗА РАЗВОЈ РЕПУБЛИКЕ СРБИЈЕ (НИШ)	07904959	11,36184%	32.213.856 РСД	32.213.856 РСД
5	НАЦИОНАЛНА СЛУЖБА ЗА ЗАПОШЉАВАЊЕ	17539957	2,0255%	5.742.892 РСД	5.742.892 РСД

4.34. РЕЗУЛТАТ ПОСЛОВАЊА

	2020. (текуће) године	2019. (претходне) године
Добитак пре опорезивања	/	/
Губитак пре опорезивања	20.733	32.881
За годину	20.733	32.881

4.35. ДЕВИЗНИ КУРСЕВИ

Средњи курсеви који су били примењивани за курсирање су:

Валута	31.12.2020.	31.12.2019.
УСД	97,8606	104,9186
ЕУР	117,5795	117,5928
ЦХФ	108,7089	108,4004

Дана 11.02.2021. године



Михајловић Јасмина

Ј. Михајловић

в.д. директора