

Попуњава правно лице - предузетник		
Матични број 07043350	Шифра делатности 1032	ПИБ 100000467
Назив: AQUATUS AD BEOGRAD		
Седиште : BEOGRAD, BULEVAR OSLOBODJENJA br.162b		

БИЛАНС СТАЊА

на дан 31.12. 20 20 године

- у хиљадама динара -

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напо- мена број	Износ		
				Текућа година	Претходна година	
					Крајње стање	Почетно стање
1	2	3	4	5	6	7
	А К Т И В А					
00	A. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0001				
	Б. СТАЛНА ИМОВИНА (0003+0010+0019+0024+0034)	0002		26,073	27,550	
01	I. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (0004+0005+0006+0007+0008+0009)	0003				
010 и део 019	1. Улагања 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				
015 и део 019	5. Нематеријална имовина у припреми	0008				
016 и део 019	6. Аванси за нематеријалну имовину	0009				
02	II. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА (0011+0012+0013+0014+0015+0016+0017+0018)	0010		26,073	27,550	
020, 021 и део 029	1. Земљиште	0011				
022 и део 029	2. Грађевински објекти	0012	XIV.	26,073	27,550	
023 и део 029	3. Постројења и опрема	0013				
024 и део 029	4. Инвестиционе некретнине	0014				
025 и део 029	5. Остале некретнине, постројења и опрема	0015				
026 и део 029	6. Некретнине, постројења и улагања у припреми	0016				
027 и део 029	7. Улагања у туђим некретнинама, постројењима и опреми	0017				
028 и део 029	8. Аванси за некретнине, постројења и опрему	0018				
03	III. БИОЛОШКА СРЕДСТВА (020+021+022+023)	0019				
030, 031 и део 039	1. Шуме и вишегодишњи засади	0020				
032 и део 039	2. Основно стадо	0021				
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 (025+026+027+028+029+030+031+032+033)	0024				
040 и део 049	1. Учешћа у капиталу зависних правних лица	0025				
041 и део 049	2. Учешћа у капиталу придружених субјеката и заједничким подухватима	0026				
042 и део 049	3. Учешћа у капиталу осталих правних лица и друге хартије од вредности расположиве за продају	0027				
део 043, део 044 и део 049	4. Дугорочни пласмани матичним, зависним и осталим повезаним лицима у земљи	0028				

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напо- мена број	Износ		
				Текућа година	Претходна година	
					Крајње стање	Почетак
1	2	3	4	5	6	7
део 043, део 044 и део 049	5. Дугорочни пласмани матичним зависним и осталим повезаним правним лицима у иностранству	0029				
045 и део 049	6. Дугорочни пласмани у земљи	0030				
045 и део 049	7. Дугорочни пласмани у иностранству	0031				
046 и део 049	8. Хартије од вредности које се држе до доспећа	0032				
048 и део 049	9. Остали дугорочни пласмани	0033				
05	V. ДУГОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0035+0036+0037+0038+0039+0040+0041)	0034				
050 и део 059	1. Потраживања од матичног и зависних правних лица	0035				
051 и део 059	2. Потраживања од осталих правних 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 на основу јемства	0039				
055 и део 059	6. Спорна и сумњива потраживања	0040				
056 и део 059	7. Остала дугорочна потраживања	0041				
288	V. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА	0042				
	Г. ОБРТНА ИМОВИНА (0044+0051+0059+0060+ 0061+0062+0068+0069+0070)	0043	XVII.	21,257	21,255	
Класа 1	I. ЗАЛИХЕ (0045+0046+0047+0048+0049+0050)	0044				
10	1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	0045				
11	2. Недовршена производња и недовршене услуге	0046				
12	3. Готови производи	0047				
13	4. Роба	0048				
14	5. Стална средства намењена продаји	0049				
15	6. Плаћени аванси за залихе и услуге	0050				
20	II. ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ (0052+0053+0054+0055+0056+0057+0058)	0051		20,612	20,612	
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	XVIII.1	20,612	20,612	
205 и део 209	6. Купци у иностранству	0057				
206 и део 209	7. Остала потраживања по основу продаје	0058				
21	III. Потраживања из специфичних послова	0059				
22	IV. Друга потраживања	0060	XVIII.2	638	638	
236	V. Финансијска средства која се вреднују по фер вредности кроз биланс успеха	0061				
(23 осим 236) - 237	VI. Краткорочни финансијски пласмани (0063+0064+0065+0066+0067)	0062				
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. Краткоточни кредити и зајмови у земљи	0065				
233 и део 239	4. Краткоточни кредити и зајмови у иностранству	0066				
234, 235, 236 и део 239	5. Остали краткорочни финансијски пласмани	0067				
24	VII. ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ И ГОТОВИНА	0068				
27	VIII. ПОРЕЗ НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ	0069	XIX.	7	5	
28 осим 288	IX. АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0070				

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ		
				Текућа година	Претходна година	
					Крајње стање	Почетно стање
1	2	3	4	5	6	7
	Д. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИИНА (0001+0002+0042+0043)	0071		47,330	48,805	
88	Ђ. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА	0072				
	ПАСИВА					
	А. КАПИТАЛ (0402+0411-0412+0413+0414+0415-0416+0417+0420-0421) >= 0 = (0071-0424-0441-0442)	0401				
30	I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ (0403+0404+0405+0406+0407+0408+0409+0410)	0402		126.406	126.406	
300	1. Акцијски капитал	0403	XXI.1.	126.406	126.406	
301	2. Удели друштва са ограниченом одговорношћу	0404				
302	3. Улози	0405				
303	4. Државни капитал	0406				
304	5. Друштвени капитал	0407				
305	6. Задружни удели	0408				
306	7. Емисиона премија	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, НЕКРЕТНИНА, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМЕ	0414				
33 осим 330	VI. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ДОБИЦИ ПО ОСНОВУ ХАРТИЈА ОД ВРЕДНОСТИ И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА (потражна 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			13,979	
340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0418				
341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0419				
35	IX. УЧЕШЋЕ БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ (0422+0423)	0420				
350	1. Губитак ранијих година	0421		298,177	308,375	
351	2. Губитак текуће године	0422	XXI.3.	294,396	261,253	
40	X. ГУБИТАК (0425+0432)	0423	XXI.4.	3,781	47,122	
400	1. Губитак ранијих година	0424		7,485	7,004	
401	2. Губитак текуће године	0425				
403	1. Резервисања трошкова у гарантном року	0426				
404	2. Резервисања за трошкове обнављања природних богатстава	0427				
405	3. Резервисања за трошкове реструктурирања	0428				
402 и 409	4. Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених	0429				
41	5. Резервисања за трошкове судских спорова	0430				
410	6. Остала дугорочна резервисања	0431				
411	I. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0433+0434+0435+0436+0437+0438+0439+0440)	0432		7,485	7,004	
410	1. Обавезе које се могу конвертовати у капитал	0433				
411	2. Обавезе према матичним и зависним правним лицима	0434				
412	3. Обавезе према осталим повезаним правним лицима	0435				

Попуњава правно лице - предузетник		
Матични број 07043350	Шифра делатности 1032	ПИБ 100000467
Назив: AQUATUS AD BEOGRAD		
Седиште : BEOGRAD,BULEVAR OSLOBODJENJA br.162B		

БИЛАНС УСПЕХА

у периоду од 01.01. 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
	А. ПРИХОДИ И РАСХОДИ ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА				
60 до 65, осим 62 и 63	I. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002+1009+1016+1017)	1001		19,016	19,756
60	II. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003+1004+1005+1006+1007+1008)	1002			
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	III. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (1010+1011+1012+1013+1014+1015)	1009			
610	1. Приходи од продаје готових производа и услуга матичним и зависним правним лицима на домаћем тржишту	1010			
611	2. Приходи од продаје готових производа и услуга матичним и зависним правним лицима на иностраном тржишту	1011			
612	3. Приходи од продаје готових производа и услуга осталим повезаним правним лицима на домаћем тржишту	1012			
613	4. Приходи од продаје готових производа и услуга осталим повезаним правним лицима на иностраном тржишту	1013			
614	5. Приходи од продаје готових производа и услуга на домаћем тржишту	1014			
615	6. Приходи од продаје готових производа и услуга на иностраном тржишту	1015			
64	III. ПРИХОДИ ОД ПРЕМИЈА, СУБВЕНЦИЈА, ДОТАЦИЈА, ДОНАЦИЈА И СЛ..	1016		292	
65	IV. ДРУГИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	1017	XI.2.	18,724	19,756
	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		20,926	20,229
50	I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1019			
62	II. ПРИХОД ОД АКТИВИРАЊА УЧИНАКА И РОБЕ	1020			
630	III. ПОВЕЋАЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА И НЕДОВРШЕНИХ УСЛУГА	1021			
631	IV. СМАЊЕЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА И НЕДОВРШЕНИХ УСЛУГА	1022			
51 осим 513	V. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА	1023			
513	VI. ТРОШКОВИ ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1024			
52	VII. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ	1025	IV.	19,110	18,522
53	VIII. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1026			
540	IX. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1027	VI.1.	1,477	1,477

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ	
				Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5	6
541 до 549	X. ТРОШКОВИ ДУГОРОЧНИХ РЕЗЕРВИСАЊА	1028			
55	XI. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1029	VII.	339	230
	B. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001-1018) >= 0	1030			
	G. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1018-1001) >= 0	1031		1,910	473
66	D. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1033+1038+1039)	1032			
66 осим 662, 663 и 664	I. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ОД ПОВЕЗАНИХ ЛИЦА И ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1034+1035+1036+1037)	1033			
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 добитку 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 КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1039			
56	Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1041+1046+1047)	1040		482	593
56 осим 562, 563 и 564	I. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА ПОВЕЗАНИМ ПРАВНИМ ЛИЦИМА И ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1042+1043+1044+1045)	1041			
560	1. Финансијски расходи из односа са матичним и зависним правним лицима	1042			
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	VIII.1.	482	593
563 и 564	II. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1047			
	E. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032-1040)	1048			
	Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1040-1032)	1049		482	593
683 и 685	З. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1050			
583 и 585	И. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1051			
67 и 68, осим 683 и 685	J. ОСТАЛИ ПРИХОДИ	1052			
57 и 58, осим 583 и 585	K. ОСТАЛИ РАСХОДИ	1053	IX.	1,389	1,722
	L. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПРЕЗИВАЊА (1030-1031+1048-1049+1050-1051+1052-1053)	1054			
	Љ. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПРЕЗИВАЊА (1031-1030+1049-1048+1051-1050+1053-1052)	1055	XXI.4.	3,781	2,788
69 - 59	M. НЕТО ДОБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ЕФЕКТИ ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКА ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1056			
59 - 69	N. НЕТО ГУБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, РАСХОДИ ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКА ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1057			
	Њ. ДОБИТАК ПРЕ ОПРЕЗИВАЊА (1054-1055+1056-1057)	1058			
	O. ГУБИТАК ПРЕ ОПРЕЗИВАЊА (1055-1054+1057-1056)	1059		3,781	2,788
	P. 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	P. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА	1063			
	C. НЕТО ДОБИТАК (1058-1059-1060-1061+1062-1063)	1064			
	T. НЕТО ГУБИТАК (1059-1058+1060+1061-1062+1063)	1065		3,781	2,788

Попуњава правно лице - предузетник		
Матични број 07043350	Шифра делатности 1032	ПИБ 100000467
Назив: AQUATUS AD BEOGRAD		
Седиште : BEOGRAD, BULEVAR OSLOBODJENJA br.162b		

ИЗВЕШТАЈ О ОСТАЛОМ РЕЗУЛТАТУ

у периоду од 01.01. 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
	А: НЕТО РЕЗУЛТАТ ИЗ ПОСЛОВАЊА				
	I. НЕТО ДОБИТАК (АОП 1064)	2001			
	II. НЕТО ГУБИТАК (АОП 1065)	2002		3,781	2,788
	Б. ОСТАЛИ СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК ИЛИ ГУБИТАК				
	а) Ставке које неће бити рекласификоване у Билансу успеха у будућим периодима				
330	1. Промене ревалоризације нематеријалне имовине, некретнина, постројења и опреме				
	а) повећање ревалоризационих резерви	2003			
	б) смањење ревалоризационих резерви	2004			
331	2. Актуарски добици или губици по основу планова дефинисаних примања				
	а) добици	2005			
	б) губици	2006			
332	3. Добици или губици по основу улагања у власничке инструменте капитала				
	а) добици	2007			
	б) губици	2008			
333	4. Добици или губици по основу удела у осталом свеобухватном добитку или губитку придружених друштава				
	а) добици	2009			
	б) губици	2010			
	б) Ставке које накнадно могу бити бити рекласификоване у Билансу успеха у будућим периодима				
334	1. Добици или губици по основу прерачуна финансијских извештаја иностраног пословања				
	а) добици	2011			
	б) губици	2012			
335	2. Добици или губици од инструмената заштите нето улагања у инострано пословање				
	а) добици	2013			
	б) губици	2014			
336	3. Добици или губици по основу инструмената заштите ризика (хеџинга) новчаног тока				
	а) добици	2015			
	б) губици	2016			
337	4. Добици или губици по основу хартија од вредности расположивих за продају				
	а) добици	2017			
	б) губици	2018			

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ	
				Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5	6
	I. ОСТАЛИ БРУТО СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК (2003+2005+2007+2009+2011+2013+2015+2017) - (2004+2006+2008+2010+2012+2014+2016+2018)) >= 0	2019			
	II. ОСТАЛИ БРУТО СВЕОБУХВАТНИ ГУБИТАК (2004+2006+2008+2010+2012+2014+2016+2018) - (2003+2005+2007+2009+2011+2013+2015+2017) >= 0	2020			
	III. 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 РЕЗУЛАТАТ ПЕРИОДА				
	I. УКУПАН НЕТО СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК (2001-2002+2022-2023) >= 0	2024			
	II. УКУПАН НЕТО СВЕОБУХВАТНИ ГУБИТАК (2002-2001+2023-2022) >= 0	2025		3,781	2,788
	Г. УКУПАН НЕТО СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК ИЛИ ГУБИТАК (2027+2028) = АОП 2024 = 0 или АОП 2025 > 0	2026			
	1. Приписан већинским власницима капитала	2027			
	2. Приписан власницима који немају контролу	2028			

у БЕОГРАДУ
 дана 23.04.2021 године



Законски заступник

Попуњава правно лице - предузетник		
Матични број 07043350	Шифра делатности 1032	ПИБ 100000467
Назив:	AQUATUS AD BEOGRAD	
Седиште :	BEOGRAD, BULEVAR OSLOBODJENJA br.162b	

ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ

у периоду од 01.01. 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		
1. Продаја и прмљени аванси	3002		
2. Примљене камате из пословних активности	3003		
3. Остали приливи из редовног пословања	3004		
II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 5)	3005		
1. Исплате добављачима и дати аванси	3006		
2. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	3007		
3. Плаћене камате	3008		
4. Порез на добитак	3009		
5. Одливи по основу осталих јавних прихода	3010		
III. Нето прилив готовине из пословних активности (I - II)	3011		
IV. Нето одлив готовине из пословних активности (II - I)	3012		
Б. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА			
I. Приливи готовине из активности инвестирања (1 до 5)	3013		
1. Продаја акција и удела (нето приливи)	3014		
2. Продаја нематеријалних улагања, некретнина, постројења, опреме и осталих средстава	3015		
3. Остали финансијски пласмани (нето прилив)	3016		
4. Примљене камате из активности инвестирања	3017		
5. Примљене дивиденде	3018		
II. Остали одливи готовине из активности инвестирања (1 до 3)	3019		
1. Куповина акција и удела (нето одливи)	3020		
2. Куповина нематеријалних улагања, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3021		
3. Остали финансијски пласмани (нето одливи)	3022		
III. Нето прилив готовине из активности инвестирања (I - II)	3023		
IV. Нето одлив готовине из активности инвестирања (II - I)	3024		

ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ	
		Текућа година	Претходна година
1	2	3	4
В. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА	3025		
I. Прилив готовине из активности финансирања (1 до 5)			
1. Увећање основног капитала	3026		
2. Дугорочни кредити (нето прилив)	3027		
3. Краткорочни кредити (нето прилив)	3028		
4. Остале дугорочне обавезе	3029		
5. Остале краткорочне обавезе	3030		
II. Одливи готовине из активности финансирања (1 до 6)	3031		
1. Откуп сопствених акција и удела	3032		
2. Дугорочни кредити (одлив)	3033		
3. Краткорочни кредити (одлив)	3034		
4. Остале обавезе	3035		
5. Финансијски лизинг	3036		
6. Исплаћене дивиденде	3037		
III. Нето прилив готовине из активности финансирања (I - II)	3038		
IV. Нето одлив готовине из активности финансирања (II - I)	3039		
Г. СВЕГА ПРИЛИВИ ГОТОВИНЕ (3001+3013+3025)	3040		
Д. СВЕГА ОДЛИВИ ГОТОВИНЕ (3005+3019+3031)	3041		
Ђ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3040-3041)	3042		
Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3041-3040)	3043		
Ж. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	3044		
З. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3045		
И. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3046		
Ј. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА (3042-3043+3044+3045-3046)	3047		

HSFormular © 2002-2014 Handy soft

у БЕОГРАДУ
 дана 23.04.2021 године



Законски представник

[Handwritten signature]

Полуњава правно лице - предузетник

Шифра делатности

07043350

1032

ПИБ

100000467

Назив:

AQUATUS AD BEOGRAD

Седиште:

BEOGRAD, VULEVAR OSLOVOĐENJA br. 162b

ИЗВЕШТАЈ О ПРОМЕНАМА НА КАПИТАЛУ

У периоду од

01.01.

до

31.12.

2020

године

- у хиљадама динара -

Ред. број	ОПИС	Компоненте капитала							Компоненте оствар				
		АОП	30 Основни капитал	АОП	31 Уписани и неуплаћени капитал	АОП	32 Резерве	АОП	35 Губитак	АОП	34 Нераспо- делени добитак	АОП	330 Резерви- зационе резерве
1.	Почетно стање на дан 01.01. 2019	4001		4019		4037		4055	308,375	4073	4091		4108
	а) дуговни салдо рачуна												
	б) потражни салдо рачуна	4002	126,406	4020		4038		4056		4074	4092	13,979	4110
	Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика												
2.	а) исправке на дуговној страни рачуна	4003		4021		4039		4057		4075	4093		4111
	б) исправке на потражној страни рачуна	4004		4022		4040		4058		4076	4094		4112
	Кориговано почетно стање на дан 01.01. 2019												
3.	а) кориговани дуговни салдо рачуна (1а + 2а - 2б) >= 0	4005		4023		4041		4059	308,375	4077	4095		4113
	б) кориговани потражни салдо рачуна (1б - 2а + 2б) >= 0	4006	126,406	4024		4042		4060		4078	4096	13,979	4114
	Промене у претходној 2019 години												
4.	а) промет на дуговној страни рачуна	4007		4025		4043		4061		4079	4097		4115
	б) промет на потражној страни рачуна	4008		4026		4044		4062		4080	4098		4116
	Стање на крају претходне године 31.12. 2019												
5.	а) дуговни салдо рачуна (3а + 4а - 4б) >= 0	4009		4027		4045		4063	308,375	4081	4099		4117
	б) потражни салдо рачуна (3б - 4а + 4б) >= 0	4010	126,406	4028		4046		4064		4082	4100	13,979	4118

Ред. број	ОПИС	Компоненте капитала										Компоненте осталог резултата			
		АОП	30 Основни капитал	АОП	31 Уписани и неуплаћени капитал	АОП	32 Резерве	АОП	35 Губитак	АОП	047 и 237 Откупљене сопствене акције	АОП	34 Нерасподелени добитак	АОП	330 Резерви заштите резерве
1	Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика														
6.	а) исправке на дуговој страни рачуна	4011		4029		4047		4065		4083		4101		4119	
	б) исправке на потражној страни рачуна	4012		4030		4048		4086		4084		4102		4120	
7.	Кориговано почетно стање текуће године на дан 01.01. 2020														
	а) кориговани дугови салдо рачуна (5а + 6а - 66) >= 0	4013		4031		4049		4067		4085		4103		4121	
	б) кориговани потражни салдо рачуна (5б - 6а + 66) >= 0	4014	126,406	4032		4050		4088		4086		4104	13,979	4122	
8.	Промене у текућој 2020 години														
	а) промет на дуговој страни рачуна	4015		4033		4051		4069		4087		4105	13,979	4123	
	б) промет на потражној страни рачуна	4016		4034		4052		4070		4088		4106		4124	
9.	Стање на крају текуће године 31.12. 2020														
	а) дугови салдо рачуна (7а + 8а - 8б) >= 0	4017		4035		4053		4071		4089		4107		4125	
	б) потражни салдо рачуна (7б - 8а + 8б) >= 0	4018	126,406	4036		4054		4072		4090		4108		4126	

Red. broj	ОПИС	Компоненте капитала											
		АОП	331 Актуарски добити или губици	АОП	332 Добити или губици по основу улагања у власничке инстру- менте капитала	АОП	333 Добити или губици по основу улагања у осталом добитку или губитку при- дружених друштва	АОП	334 и 335 Добити или губици по основу инструман- а и прераду- финанси- ских извештаја	АОП	336 Добити или губици по основу хеџинга новчаног тока	АОП	337 Добити или губици по основу ХОВ распо- ложивих за продају
1	2		10		11		12		13		14		15
	Почетно стање на дан 01.01. 2019												
1.	а) дугови салдо рачуна	4127		4145	4163		4181		4199		4217		
	б) потражни салдо рачуна	4128		4146	4164		4182		4200		4218		
	Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика												
2.	а) исправке на дуговој страни рачуна	4129		4147	4165		4183		4201		4219		
	б) исправке на потражној страни рачуна	4130		4158	4166		4184		4202		4220		
	Кориговано почетно стање на дан 01.01. 2019												
3.	а) кориговани дугови салдо рачуна (1а + 2а - 2б) >= 0	4131		4149	4167		4185		4203		4221		
	б) кориговани потражни салдо рачуна (1б - 2а + 2б) >= 0	4132		4150	4168		4186		4204		4222		
	Промене у претходној 2019 години												
4.	а) промет на дуговој страни рачуна	4133		4151	4169		4187		4205		4223		
	б) промет на потражној страни рачуна	4134		4152	4170		4188		4206		4224		
	Стање на крају претходне године 31.12. 2019												
5.	а) дугови салдо рачуна (3а + 4а - 4б) >= 0	4135		4153	4171		4189		4207		4225		
	б) потражни салдо рачуна (3б - 4а + 4б) >= 0	4136		4154	4172		4190		4208		4226		
	Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика												
6.	а) исправке на дуговој страни рачуна	4137		4155	4173		4191		4209		4227		
	б) исправке на потражној страни рачуна	4138		4156	4174		4192		4210		4228		

Ред. број	ОПИС	Компоненте капитала												
		АОП	331 Апгарски добити или губици	АОП	332 Добити или губици по основу улагања у власничке инстру- менте капитала	АОП	333 Добити или губици по основу удела у осталом добитку или губитку при- дружених друштва	АОП	334 и 335 Добити или губици по основу инструман- та пословања и прерадуна финансиј- ских извештаја	АОП	336 Добити или губици по основу хејннга новчаног тока	АОП	337 Добити или губици по основу ХОВ распо- лживих за продају	
1	2	10	11	12	13	14	15							
	Кориговано почетно стање текуће године на Дан 01.01. 2020													
7.	а) кориговани дугови салдо рачуна (5а + 6а - 6б) >= 0	4139	4157	4175	4193	4211	4229							
	б) кориговани потражни салдо рачуна (5б - 6а + 6б) >= 0	4140	4158	4176	4194	4212	4230							
	Промене у текућој 2020 години													
8.	а) промет на дуговој страни рачуна	4141	4159	4177	4195	4213	4231							
	б) промет на потражној страни рачуна	4142	4160	4178	4196	4214	4232							
	Стање на крају текуће године 31.12. 2020													
9.	а) дугови салдо рачуна (7а + 8а - 8б) >= 0	4143	4161	4179	4197	4215	4233							
	б) потражни салдо рачуна (7б - 8а + 8б) >= 0	4144	4162	4180	4198	4216	4234							

Ред. број	ОПИС	АОП	Укупан капитал ?{(ред 16 кол 3 до кол 15) - ?(ред 1а кол 3 до кол 15)} >= 0	АОП	Губитак изнад капитала ?{(ред 1а кол 3 до кол 15) - ?(ред 16 кол 3 до кол 15)} >= 0
1	2		16		17
1.	Почетно стање на дан 01.01. 2019				
	а) дуговни салдо рачуна	4235		4244	167,990
	б) потражни салдо рачуна				
2.	Исравка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика				
	а) исправке на дуговној страни рачуна	4236		4245	
	б) исправке на потражној страни рачуна				
3.	Кориговано почетно стање на дан 01.01. 2019				
	а) кориговани дуговни салдо рачуна (1а + 2а - 2б) >= 0	4237		4246	167,990
	б) кориговани потражни салдо рачуна (1б - 2а + 2б) >= 0				
4.	Промене у претходној 2019 години				
	а) промет на дуговној страни рачуна	4238		4247	
	б) промет на потражној страни рачуна				
5.	Стање на крају претходне године 31.12. 2019				
	а) дуговни салдо рачуна (3а + 4а - 4б) >= 0	4239		4248	167,990
	б) потражни салдо рачуна (3б - 4а + 4б) >= 0				
6.	Исравка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика				
	а) исправке на дуговној страни рачуна	4240		4249	
	б) исправке на потражној страни рачуна				
7.	Кориговано почетно стање текуће године на дан 01.01. 2020				
	а) кориговани дуговни салдо рачуна (5а + 6а - 6б) >= 0	4241		4250	167,990
	б) кориговани потражни салдо рачуна (5б - 6а + 6б) >= 0				
8.	Промене у текућој 2020 години				
	а) промет на дуговној страни рачуна	4242		4251	
	б) промет на потражној страни рачуна				
9.	Стање на крају текуће године 31.12. 2020				
	а) дуговни салдо рачуна (7а + 8а - 8б) >= 0	4243		4252	171,771
	б) потражни салдо рачуна (7б - 8а + 8б) >= 0				

HSFormular © 2002-2014 Handy soft

у BEOGRADU
 дана 23.04.2021 године



Законски заступник

[Handwritten signature]

Попуњава правно лице - предузетник		
Матични број 07043350	Шифра делатности 1032	ПИБ 100000467
Назив:	AQUATUS AD BEOGRAD	
Седиште :	BEOGRAD,BULEVAR OSLOBODJENJA br.162b	

СТАТИСТИЧКИ ИЗВЕШТАЈ

за 20 20 . 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	1	1
3. Број страних (правних или физичких) лица која имају учешће у капиталу	9003		
4. Број страних (правних или физичких) лица чије је учешће у капиталу 10% или више од 10%	9004		
5. Просечан број запослених на основу стања крајем сваког месеца (цео број)	9005	3	3

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

- износи у хиљадама динара -

Група рачуна, рачун	ОПИС	АОП	Бруто	Исправка вредности	Нето (кол. 4 - 5)
1	2	3	4	5	6
01	1. Нематеријална имовина				
	1.1. Стање на почетку године	9006			
	1.2. Повећања (набавке) 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			
02	2. Некретнине, постројења и опрема				
	2.1. Стање на почетку године	9011	63,418	35,868	27,550
	2.2. Повећања (набавке) у току године	9012			
	2.3. Смањења у току године	9013	1,477		1,477
	2.4. Ревалоризационе резерве	9014			
	2.5. Стање на крају године (9011+9012-9013+9014)	9015	61,941	35,868	26,073
03	3. Биолошка средства				
	3.1. Стање на почетку године	9016			
	3.2. Повећања (набавке) у току године	9017			
	3.3. Смањења у току године	9018			
	3.4. Ревалоризација	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	126.406	126.406
	у томе: страни капитал	9022		
301	2. Удели друштава с ограниченом одговорношћу	9023		
	у томе: страни капитал	9024		
302	3. Улози	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=0402)	9032	126.406	126.406

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

IV. СТРУКТУРА АКЦИЈСКОГ КАПИТАЛА

Група рачуна, рачун	ОПИС	АОП	Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5
	1. Обичне акције			
	1.1. Број обичних акција	9033	126.406	126.406
део 300	1.2. Номинална вредност обичних акција - укупно	9034	126.406	126.406
	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 (9033+9036=9021)	9037	126.406	126.406

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

- износи у хиљадама динара -

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

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 току године од друштва за осигурање за накнаду штете (дуговни промет без почетног стања)	9047		
450	2. Обавезе за нето зараде и накнаде зарада, осим накнаде зарада које се рефундирају (потражни промет без почетног стања)	9048	8,880	8,880
451	3. Обавезе за порез на зараде и накнаде зарада на терет запосленог (потражни промет без почетног стања)	9049	1,109	1,106
452	4. Обавезе за доприносе на зараде и накнаде зарада на терет запосленог (потражни промет без почетног стања)	9050	1,694	1,629
461, 462 и 723	5. Обавезе за дивиденде, учешће у добитку и лична примања послодавца (потражни промет без почетног стања)	9051		
465	6. Обавезе према физичким лицима за накнаде по уговорима (потражни промет без почетног стања)	9052	3,822	3,423
	7. Контролни збир (од 9047 до 9052)	9053	15,505	15,038

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 накнада зарада (брutto)	9054	11,683	11,615
521	2. Трошкови пореза и доприноса на зараде и накнаде зарада на терет послодавца	9055	1,417	1,400
522, 523, 524 и 525	3. Трошкови накнада физичким лицима (брutto) по основу уговора	9056	6,010	5,507
526	4. Трошкови накнада директору, односно члановима органа управљања и надзора	9057		
529	5. Остали лични расходи и накнаде	9058		
део 525, 533 и део 54	6. Трошкови закупнина	9059		
део 525, део 533 и део 54	7. Трошкови закупнина земљишта	9060		
536 и 537	8. Трошкови истраживања и развоја	9061		
552	9. Трошкови премија осигурања	9062		
553	10. Трошкови платног промета	9063		
554	11. Трошкови чланарина	9064		
555	12. Трошкови пореза	9065		
556	13. Трошкови доприноса	9066		
део 560, део 561 и 562	14. Расходи камата и део финансијских расхода	9067	481	593
део 560, део 561 и део 562	15. Расходи камата по кредитима од банака и других финансијских институција (укупно):	9068	481	593
	15.1. Расходи камата по краткорочним кредитима у земљи	9069		
	15.2. Расходи камата по краткорочним кредитима у иностранству	9070		
	15.3. Расходи камата по дугорочним кредитима у земљи	9071		
	15.4. Расходи камата 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 непоменути расходи	9074	1,410	30,359
	18. Контролни збир (од 9054 до 9074)	9075	21,482	50,067

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 премија, субвенција, дотација, регреса, компензација и повраћаја пореских дажбина	9076	292	
део 641	2. Приходи по основу условљених 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 камата	9080		
део 660, део 661 и део 662	6. Приходи од камата 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 добитку	9082		
	8. Контролни збир (од 9076 до 9082)	9083	292	

IX. ОСТАЛИ ПОДАЦИ

- износи у хиљадама динара -

ОПИС	АОП	Текућа година	Претходна година
1	2	3	4
1. Обавезе за акцизе (према годишњем обрачуну акциза)	9084		
2. Обрачунате царине и друге увозне дажбине (укупан годишњи износ према обрачуну)	9085		
3. Капиталне субвенције и друга државна додељивања за изградњу и набавку основних средстава и нематеријалне имовине	9086		
4. Државна додељивања за премије, регрес и покриће текућих трошкова пословања	9087		
5. Остала државна додељивања	9088		
6. Примљене донације из иностранства и друга бесповратна средства у новцу или натури од иностраних правних и физичких лица	9089		
7. Лична примања предузетника из нето добитка (попуњавају само предузетници)	9090		
8. Контролни збир (од 9084 до 9090)	9091		

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 укинутог 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 укинутог 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 укинутог 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 укинутог 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	Исправка вредности	Нето (кол. 4 - 5)
1	2	3	4	5	6
23 осим 236 и 237	1. Краткорочни финансијски пласмани (9109+9110+9111+9112)	9108			
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, део 239	1.2. Пласмани домаћим правним лицима и предузетницима (кредити и зајмови)	9110			
део 230 и део 239	1.3. Пласмани матичним и зависним правним лицима у иностранству (кредити и зајмови)	9111			
део 230, део 231, део 232, део 233, део 234, део 235, део 238 и део 239	1.4. Остали краткорочни финансијски пласмани	9112			
део 04 и део 05	2. Дугорочни финансијски пласмани и дугорочна потраживања (9114+9115+9116)	9113			
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, део 028, део 029, 038 део 039, 052, 053, 055, део 059, 15, 159 200, 202, 204, 206 и део 209	3. Продати производи, роба и услуге и дати аванси (9118+9119+9120+9121+9122+9123)	9117	20,612		20,612
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 производи, роба и услуге и дати аванси физичким лицима	9118			

Група рачуна, рачун	ФИНАНСИЈСКИ ИНСТРУМЕНТИ	АОП	Бруто	Исправка вредности	Нето (кол. 4 - 5)
1	2	3	4	5	6
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 производи, роба и услуге и дати аванси јавним предузећима	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 производи, роба и услуге и дати аванси домаћим правним лицима и предузетницима	9120	20,612		20,612
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 производи, 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 производи, роба и услуге и дати аванси јединицама локалне самоуправе	9122			
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	3.6. Остала потраживања по основу продаје и остали аванси	9123			
054, 056, део 059, 21, 22	4. Друга потраживања (9125+9126+9127+9128+9129+9130)	9124	638		638
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			
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	638		638
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 самоуправе	9129			

Група рачуна, рачун	ФИНАНСИЈСКИ ИНСТРУМЕНТИ	АОП	Бруто	Исправка вредности	Нето (кол. 4 - 5)
1	2	3	4	5	6
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 _____ БЕОГРАДУ

дана _____ 23.04.2021 _____ године



Законски заступник

[Handwritten signature]

**PREDUZEĆE ZA PROIZVODNJU I PUNJENJE MINERALNIH
VODA I GAZIRANIH PIĆA**

“ AQUATUS “ AD BEOGRAD

**NAPOMENE UZ FINANSIJSKI IZVEŠTAJ
ZA 2020.GODINU**

April 2021. godine

I. OSNIVANJE I DELATNOST

Preduzeće za proizvodnju i punjenje mineralnih voda i gaziranih pića „AQUATUS“ A.D. osnovano je 30.06.1998 godine.

Preduzeće je prevedenu u registar privrednih subjekata koji se vodi kod Agencije za privredne registre u Beogradu. Rešenje o prevodjenju zavedeno je 06.04.2005.godine pod rednim brojem 6313/2005. Broj registarskog uloška kod Trgovinskog suda u Novom Sadu zavedeno pod projem 1-23723-00.

Rešenjem 3187/02 RPPP od 24.08.2007. godine Agencije za privatizaciju prihvaćen je Program privatizacije ovog preduzeća.

Dana 02.11.2007. godine na aukciji održanoj u Novom Sadu ovo preduzeće je privatizovano prodajom većinskog paketa akcija društvenog kapitala Borku Čoliću iz Beograda, a u vezi sa čime je zaključen Ugovor koji je zaveden u Opštinskom Sudu u Novom Sadu dana 18.11.2007 godine.

Preduzeće januara 2008. godine menja sedište preduzeća u Beograd na adresu u ul. Bulevar oslobođenja br.162b.

Matični broj preduzeća: 07043350, PIB preduzeća: 100000467

Na dan 31.12.2020. preduzeće je imalo 3 zaposlena.

II. PREGLED ZNAČAJNIH RAČUNOVODSTVENIH POLITIKA

II.1.Usaglašenost sa računovodstvenim propisima

Finansijski izveštaj preduzeća je sačinjen u skladu sa Zakonom o računovodstvu i reviziji i u skladu sa prelaznim i završnim odredbama člana novog Zakona o računovodstvu (Sl.glasnik RS broj 62/2013, 30/2018 i 73/2019), Pravilnikom o obrascima i sadržini pozicija u obrascima finansijskih izveštaja za preduzeća, zadruga i preduzetnike (Sl.Glasnik RS 95/2014 i 144/2014) i Pravilnikom o kontnom okviru i sadržini računa u kontnom okviru preduzeća, zadruga i preduzetnika (Sl.Glasnik RS br.95/2014).

II.2. Računovodstveni metod

Finansijski izveštaji preduzeća sastavljeni su u skladu sa Medjunarodnim računovodstvenim standardima.

Finansijski izveštaj odnosi se na period 01.01.2020.-31.12.2020. godine i iskazuje se u ovim napomenama u dinarima bez para.

Kod sastavljanje finansijskog izveštaja primenjivane su računovodstvene politike koje je usvojio Upravni odbor preduzeća.

II.3. Nematerijalna ulaganja

Nematerijalna ulaganja koja su nabavljena kapitalizuju se u visini nabavne vrednosti na dan transakcije. Nakon početnog priznavanja, princip istorijskog troška primenjuje se na čitavu klasu nematerijalnih ulaganja. Amortizacija nematerijalnih ulaganja sa ograničenim vekom upotrebe priznaje se u bilansu uspeha i prikazuje se u okviru troškova amortizacije.

Nematerijalna ulaganje koja su rezultat iz aktivnosti u preduzeću ne knjiže se već se trošenje sa tim u vezi priznaje kao rashod perioda u kom su nastala.

II.4. Nekretnine, postrojenja i oprema

Nekretnine, postrojenja i oprema evidentiraju se po nabavnoj vrednosti. Nabavnu vrednost čini vrednost po fakturi dobavljača uvećane za zavisne troškove nabavke i troškove dovođenja sredstva u stanje funkcionalne pripravnosti umanjeno za bilo koje trgovinske popuste i rabate.

Amortizacija za knjigovodstvene svrhe nekretnina obračunava se po proporcionalnoj metodi, a amortizacija postrojenja i opreme po degresivnoj metodi, a sve na osnovu procenjenog veka trajanja.

Korisni vek trajanja nekretnina, postrojenja i opreme utvrđen je prema sledećem pregledu:

Nekretnine	40 godina
Proizvodna oprema	6-7 godina
Motorna vozila	7-9 godina
Nameštaj i ostala oprema	14 godina

Računari i pripadajuća oprema 5 godina
Troškovi tekućeg održavanje i opravki priznaju se kao rashod perioda. Nakon početnog priznavanja, nekretnina, postrojenja i opreme procenjuju se po nabavnoj vrednosti umanjenoj za ispravku vrednosti i akumulirane gubitke od umanjenja vrednosti.

II.5. Zalihe

Zalihe se vode po ceni koštanja. Troškovi dovođenja proizvoda na postojeću lokaciju i u postojeće stanje razgraničavaju se po sledećim principima:

- Zalihe materijala po nabavnoj vrednosti i po FIFO metodi.
- Nedovršena proizvodnja i gotovi proizvodi – troškovi direktnog materijala i direktnog rada uvećani za proporcionalno dodeljeni ostalih troškova proizvodnje, na bazi normiranog stepena koršćenja kapaciteta ne uljučujući troškove kamata.

II.6. Potraživanja od kupaca

Potraživanja od kupaca se priznaje i evidentira u visini originalne fakturne vrednosti umanjene za ispravku vrednosti nenaplaćenih potraživanja. Ispravka vrednosti potraživanja priznaje se 100% nominalne vrednosti potraživanja od kupaca u zemlji i inostranstvu starijih od 180 dana osim potraživanje od povezanih lica.

Ispravka vrednosti se formira i knjiži na teret bilansa uspeha za sva potraživanja i plasmane na osnovu procene rukovodstva o verovatnoći njihove nenaplativosti. Nenaplativa potraživanje se otpisuju na osnovu sudske odluke, na osnovu dogovora o poravnanju izmedju ugovornih strana ili na osnovu odluke Upravnog odbora preduzeća.

II.6. Gotovina i gotovinski ekvivalenti

Gotovina i gotovinski ekvivalenti se izražavaju u nominalnoj vrednosti u dinarima. Iznosi gotovine na računima koji glase na strana sredstva plaćanja iskazuju se u dinarima, prema srednjem kursu Narodne bnke Srbije koji je važio na dan bilansiranja.

II.7. Dugoročne obaveze

Dugoročne obaveze iskazuju se po nominalnoj vrednosti uvećanoj za kamate na osnovu zaključenog ugovora.

Obaveze iskazane u stranoj valuti iskazuju se u dinarima, prema srednjem kursu Narodne banke Srbije koji je važio na dan bilansiranja.

Dugoročne obaveze koje dospevaju do godinu dana preknjižavaju se u kratkoročne obaveze.

II.8. Kratkoročne obaveze

Kratkoročne obaveze iskazuju se po nominalnoj vrednosti uvećanoj za kamate na osnovu zaključenog ugovora.

II.9. Prihodi

Prihodi od prodaje proizvoda priznaju se u trenutku prelaska vlasništva i značajnih rizika vezeni za dati proizvod sa kupca na prodavca, pod pretpostavkom da se iznos prihoda može pouzdano izmeriti, iskazuje se na osnovu fakturane vrednosti umanjene za iznos popusta i poreza na dodatnu vrednost. Visina popusta definisana je ugovorima sa kupcima i zavisi od obima prodaje i ostalih okolnosti (kvalitet, vek trajanja i dr.)

II.10. Rashodi

Svi troškovi se priznaju u periodu u kome su nastali, u skladu na načelom nastanka događaja.

III. TROŠKOVI MATERIJALA

III.1. Troškovi materijala za izradu

III.2. Troškovi ostalog materijala

III.3. Troškovi električne energije

IV. TROŠKOVI ZARADA, NAKNADA ZARADA I OSTALI LIČNI RASHODI 19.109.989

IV.1. Troškovi zarada i naknada zarada (bruto)	11.682.956
IV.2. Troškovi doprinosa na zarade na teret poslodavca	1.417.292
IV.3. Troškovi naknada fizičkim licima po osnovu ugovora	6.009.741

V. TROŠKOVI OSTALIH USLUGA

V.1 Troškovi komunalnih usluga

VI. TROŠKOVI AMORTIZACIJE

VI.1. Troškovi amortizacije	1.476.513
-----------------------------	-----------

VII. OSTALI POSLOVNI RASHODI 339.380

VII.1. Transportne usluge	
VII.2. Troškovi održavanja	
VII.3. Troškovi računovodstva i revizije	97.980
VII.4. Troškovi neproizvodnih usluga	209.200
VII.5. Troškovi platnog prometa	
VII.6. Troškovi osiguranja	
VII.7. Troškovi doprinosa - Privredna komora Srbije	32.200
VII.8. Troškovi poreza	
VII.9. Ostali nematerijalni troškovi	

VIII. FINANSIJSKI RASHODI

VIII. Finansijski rashodi nastali sa matičnim i zavisnim pravnim licima

VIII.1. Rashodi kamata	481.419
------------------------	---------

Rashodi kamata se odnose na kamate po dugoročnim finansijskim kreditima prema bankama u zemlji u iznosu od 617.236 dinara i 46.340 dinara se odnosi na rashode kamata po obavezama za poreze, doprinose i druge dažbine.

VIII.2. Negativne kursne razlike

IX. OSTALI RASHODI	1.389.177
IX.1. Gubici po osnovu prodaje nekretnina i opreme	
IX.2. Rashodi po osnovu direktnih otpisa potrazivanja	
IX.3. Rashodi po osnovu rashodovanja zaliha materijala	1.389.172
IX.4. Rashodi ranijih godina-Poreska uprava-reprogram	5
IX.5. Ostali nepomenuti rashodi-zaokruženja	
X. PRIHODI	
X. Prihodi od subvencija –direktna davanja Budžet RS	291.522
XI.1. Prihodi od prodaje proizvoda i usluga	18.724.299
XI.2. Prihodi od zakupnina	
XI.3. Prihodi od vršenja usluga na domaćem tržištu	
XII. OSTALI FINANSIJSKI PRIHODI	
XIII. OSTALI PRIHODI	6
XIII.1. Dobici po osnovu prodaje nekretnina i opreme	
XIII.2. Prihodi po osnovu povraćaja poreza, doprinosa, taksi	
XIII.3. Prihodi od smanjenja obaveza	
XIII.4. Ostali nepomenuti prihodi-zaokruženja	6
XIV. NEKRETNINE, POSTROJENJA I OPREMA	26.073.227
XIV.1. Gradjevinski objekti	59.060.534
XIV.2. Postrojenja i oprema	4.357.000
XIV.3. Ispravka vrednosti gradjevinskih objekata	32.987.307
XIV.4. Ispravka vrednosti postrojenja i opreme	4.357.000
XV. OSTALI DUGOROČNI FINANSIJSKI PLASMANI	
XVI. ZALIHE	
XVII. OBRTNA IMOVINA	21.257.360

XVIII.1. Potraživanja od kupaca	20.611.630
- Potraživanja od matičnih lica	18.566.324
- Potraživanja od kupaca u zemlji	10.044.249
- Ispravka vrednosti potraživanja od kupaca	7.998.944

XVIII.2. Druga potraživanja 638.330

XIX. PDV u primljenim računima po opštoj stopi 7.400

XX. GOTOVINA I GOTOVINSKI EKVIVALENTI

- Devizni račun – Societe Generale bank ad
- Devizni račun – Beobanka ad Beograd
- Devizni račun – Sberbank Srbija ad Beograd
- Dinarski račun – Sberbank Srbija ad Beograd
- Dinarski račun – Raiffeisen bank ad Beograd
- Dinarski račun – Raiffeisen bank ad Beograd- namenski račun
- Dinarski račun – OTP banka Srbija ad Beograd

XXI. KAPITAL

XXI.1. Osnovni i ostali kapital	126.405.984
XXI.2. Nerasporedjeni dobitak ranijih godina	0
XXI.3. Gubitak ranijih godina	294.396.552
XXI.4. Gubitak tekuće godine	3.780.657

XXII. DUGOROČNI KREDITI 7.485.328

- Dugoročni kredit kod Beobanke ad u stečaju 7.485.328

Kredit je dobijen na osnovu ugovora 26 od 5.5.1998.i 50 od 8.6.1998. na 15 godina sa grejs periodom od 5 godina sa kamatom 1% godišnje.

XXIII. OBAVEZE IZ POSLOVANJA

XXIII.1. Kratkoročne finansijske obaveze	2.411.585
XXIII.2. Obaveze za primljene avanse	4.427.928
XXIII.3. Obaveze prema dobavljačima u zemlji	1.768.628
XXIII.4. Obaveze prema ino dobavljačima	

XXIII.5. Dobavljači matična i zavisna lica	119.432.891
XXIII.6. Ostale obaveze iz poslovanja	28.879.026

XXIV. OBAVEZE ZA ZARADA I NAKNADA ZARADA I DRUGE OBAVEZE 35.559.948

- Obaveze za neto zarade	3.066.215
- Obaveze za poreze na zarade	1.381.498
- Obaveze za doprinose na teret zaposlenog	12.458.775
- Obaveze za doprinose na teret poslodavca	16.495.371
- Obaveze za porodijsko bolovanje na ter.posl.	32.963
- Obaveze po osnovu ugovorenih, a nepl.kamata	905.308
- Obaveze prema fiz.licima za naknade po ugovor.	387.239
- Obaveze prema zaposlenima	78.592
- Obaveze za doprinos Privrednoj komori Srbije	26.844
- Ostale obaveze-objedinjena naplata	633.143
- Ostale obaveze iz specificnih poslova	94.000

XXV. OSTALE OBAVEZE

XXV.1. Obaveze za porez na dodatu vrednost iznose 2.259.455 dinara i odnose se na obavezu za poreski period april –juni 2017.godine i oktobar – decembar 2020 godine.

Obaveza za poreski period oktobar – decembar 2020.godine je uplaćena 08.januara 2021.godine 401.424,46 dinara i ostatak je uplaćena 04.02.2021. godine i 05.04.2021.godine.

XXV.2 Ostale obaveze na dan 31.12.2019. godine iznose 15.476.777 dinara i odnose se na poreska zaduženja po ostalim osnovama iz ranijeg perioda.

XXVI. ODLOŽENE PORESKE OBAVEZE

Odložene poreske obaveze odnose se na odlaganja plaćanja dugovnog poreza i doprinosa u cilju ublažavanja ekonomskih posledica nastalih usled bolesti COVID -19 (Službeni glasnik RS. Br.156/20) po kom je Poreska uprava odložila plaćanja dugovnih poreza i doprinosa u iznosu od 1.402.244,00 dinara na 24 jednake mesečne rate.

XXVII. DOGAĐAJI NAKON DATUMA BILANSA STANJA

Nakon datuma bilansa stanja nije bilo materijalno značajnih događaja koji bi mogli da imaju uticaja na poštnu prezentaciju priloženih finansijskih izveštaja.

U Beogradu, 23.04.2021. godine.

DIREKTOR
Milorad Relić



A handwritten signature in black ink, appearing to read "M. Relić", written over the printed name of the director.

AQUATUS A.D. BEOGRAD

IZVEŠTAJ O POSLOVANJU DRUŠTVA ZA 2020. GODINU

April 2021. godine

I. OSNIVANJE I DELATNOST

Preduzeće za proizvodnju i punjenje mineralnih voda i gaziranih pića "AQUATUS" A.D. osnovano je 30.06.1998 godine.

Preduzeće je prevedeno u registar privrednih subjekata koje se void kod Agencije za privredne registre u Beogradu. Rešenje o prevođenju zavedeno je 06.04.2005.godine pod rednim brojem 6313/2005. Broj registarskog uložka kod Trgovinskog suda u Novom Sadu zavedeno je pod brojem 1-23723-00.

Preduzeće je akcionarsko društvo sa većinskim društvenim kapitalom (98,8%) dok je akcijski kapital 1,2% i pravni je sledbenik HK Agroekonomik a.d. iz Beograda.

Rešenjem 3187/02 RPPP od 24.08.2007. godine Agencije za privatizaciju prihvaćen je Program privatizacije ovog preduzeća.

Dana 02.11.2007 godine na aukciji održanoj u Novom Sadu ovo preduzeće je privatizovano prodajom većinskog paketa akcija društvenog kapitala Borku Čolicu iz Beograda , a u vezi sa čime je zaključen Ugovor koji je zaveden u Opštinskom Sudu u Novom Sadu dana 18.11.2007 godine.

Preduzeće januara 2008. godine menja sedište preduzeća u Beograd na adresu Bulevar oslobođenja 162 b , 11222 Beograd .
Matični broj preduzeća: 07043350, PIB preduzeća je 100000467.

Na dan 31.12.2020. godine preduzeće je imalo 3 zaposlena.

II. PRIKAZ RAZVOJA I REZULTATA POSLOVANJA

U toku 2020. godine preduzeće je nastojalo da izvrši izmirenje obaveza koje je preuzeto i koja datiraju čak iz 2003. godine. Najveći poverilac prema društvu je Ministarstvo finansija-Poreska uprava, a po osnovu obračunatih poreza i doprinosa na neisplaćene zarade zaposlenima iz 2004. i 2005. godine gde je osnovica cca 5.000.000 dinara, a kamata oko 34.000.000

dinara i u vezi sa čime je Preduzeće u postupku sa Poreskom upravom za odlaganje plaćanja poreškog duga na rate.

Preduzeće je iskazalo gubitak po završnom računu za 2020. godinu u visini od 3.780.657 dinara.

Tekući račun preduzeća je u blokadi od strane Poreske uprave.

Ostvareni prihod za 2020. godinu je 19.015.827 dinara, međutim, iz navedenih razloga, prihod je anuliran i iskazan je gubitak.

I pored navedenih problema preduzeće permanentno preduzima akcije za saniranje postojeće situacije.

Jedan od pravaca razvoja preduzeća je saradnja sa potencijalnim investitorima na izgradnji proizvodnih i skladišnih kapaciteta na području Ovče opština Palilula na zemljištu na kome imamo pravo korišćenja.

Preduzeće se takođe angažuje u pravcu pripreme za aktiviranje efikasnog korišćenja objekta u Jajincima opština Voždovac.

III. OČEKIVANI RAZVOJ DRUŠTVA U NAREDNOM PERIODU

Razrešenjem odnosa sa Poreskom upravom s jedne strane te sa Agencijom za privatizaciju s druge strane i isplatom poreza i doprinosa iz 2005. godine, koje učestvuju sa oko 15% od ukupnih obaveza, preduzeće će stvoriti stabilnu osnovu razvoja poslovanja i realizaciji planiranih projekata.

Po stvaranju situacije, u smislu predhodnog stava, preduzeće usmerava svoje resurse na proizvodnu aktivnost u saradnji sa domaćim i inostranim investitorima.

Rizici, u projektovanoj poslovnoj aktivnosti, odnose se pre svega na nestabilno ekonomsko i zakonodavno okruženje preduzeća a što će stvoriti probleme u pregovorima sa investitorima kao kod izrade tehničko-ekonomskih parametara realizacije predviđenih projekata.

IV. POSLOVNI DOGAĐAJI NAKON PROTEKA POSLOVNE GODINE

Nakon proteka poslovne godine nije bilo važnih poslovnih događaja.

V. ZNAČAJNI POSLOVI SA POVEZANIM LICIMA

Sa povezanim licima preduzeće u protekloj poslovnoj godini nije imalo značajnih poslova.

VI. AKTIVNOSTI DRUŠTVA NA POLJU ISTRAŽIVANJA I RAZVOJA

Preduzeće bez obzira na navedenu ekonomsku situaciju i blokadu tekućeg računa je preduzimalo aktivnosti na istraživanju poslovnog okruženja u čijim okvirima bi u najvećoj meri aktivirala postojeće materijalne resurse kao i moguće potencijalne partnere u zemlji i inostranstvu u realizaciji proizvodno-uslužnih projekata.



DIREKTOR

Milorad Relić

A handwritten signature in black ink, appearing to read "Milorad Relić".

AQUATUS AD, BEOGRAD

**FINANSIJSKI IZVEŠTAJI ZA GODINU ZAVRŠENU 31. DECEMBRA
2020. GODINE SA IZVEŠTAJEM REVIZORA**

SADRŽAJ

IZVEŠTAJ NEZAVISNOG REVIZORA

BILANS STANJA NA DAN 31.12.2020. GODINE

BILANS USPEHA ZA PERIOD OD 01.01.2020. GODINE DO 31.12.2020. GODINE

IZVEŠTAJ O OSTALOM REZULTATU ZA PERIOD OD 01.01.2020. GODINE DO 31.12.2020. GODINE

IZVEŠTAJ O PROMENAMA NA KAPITALU ZA PERIOD OD 01.01.2020. GODINE DO 31.12.2020. GODINE

IZVEŠTAJ O TOKOVIMA GOTOVINE ZA PERIOD OD 01.01.2020. GODINE DO 31.12.2020. GODINE

NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE ZA GODINU ZAVRŠENU 31.12.2020. GODINE

GODIŠNJI IZVEŠTAJ O POSLOVANJU ZA GODINU ZAVRŠENU 31.12.2020. GODINE

AQUATUS AD
BULEVAR OSLOBOĐENJA 162B
BEOGRAD

IZVEŠTAJ NEZAVISNOG REVIZORA

Akcionarima i rukovodstvu Aquatus AD, Beograd

IZVEŠTAJ O REVIZIJI FINANSIJSKIH IZVEŠTAJA

Uzdržavajuće mišljenje

Angažovani smo da izvršimo reviziju priloženih finansijskih izveštaja AQUATUS AD, BEOGRAD (u daljem tekstu Društvo) koji obuhvataju bilans stanja na dan 31.12.2020. godine i odgovarajući bilans uspeha, izveštaj o ostalom rezultatu, izveštaj o promenama na kapitalu i izveštaj o novčanim tokovima za godinu koja se završava na taj dan, kao i pregled značajnih računovodstvenih politika i napomene uz finansijske izveštaje.

Ne izražavamo mišljenje o priloženim finansijskim izveštajima AQUATUS AD, BEOGRAD. Zbog značaja pitanja opisanih u pasusima Osnove za uzdržavajuće mišljenje ovog izveštaja, nismo bili u mogućnosti da pribavimo dovoljno odgovarajućih revizijskih dokaza koji obezbeđuju osnovu za revizorsko mišljenje o priloženim finansijskim izveštajima.

Osnove za uzdržavajuće mišljenje

Reviziju finansijskih izveštaja za 2019. godinu izvršio je drugi revizor, a mi u postupku ove revizije nismo bili u mogućnosti da se primenom redovnih, niti alternativnih, revizijskih postupaka uverimo u iznose koji su iskazani u finansijskim izveštajima sastavljenim na dan 31.12.2019. godine. S obzirom na to da podaci iz finansijskih izveštaja za 2019. godinu predstavljaju početna stanja na dan 01.01.2020. godine i da kao takvi imaju uticaja na iskazana stanja i na rezultat poslovanja za 2020. godinu, mi u postupku ove revizije nismo bili u mogućnosti da se u njih uverimo i da utvrdimo iznos potencijalnih korekcija koje bi odatle mogle proizaći. Shodno prethodno navedenom ne možemo da utvrdimo njihov uticaj na priložene finansijske izveštaje na dan 31.12.2020. godine.

Pravilnik o računovodstvu i računovodstvenim politikama koji Društvo primenjuje nije usaglašen sa važećim zakonskim propisima. Na osnovu računovodstvenih politika koje su nam prezentirane nismo bili u mogućnosti da nedvosmisleno utvrdimo računovodstvene politike koje Društvo primenjuje za vrednovanje pojedinih bilansnih pozicija.

Nismo prisustvovali popisu imovine i obaveza sa stanjem na dan 31.12.2020. godine, iz razloga što nismo blagovremeno bili obavešteni o mestu i rokovima vršenja popisa. Zbog prirode računovodstvenih evidencija koje Društvo vodi, nismo bili u mogućnosti da se drugim postupcima revizije uverimo u iskazano stanje imovine na taj dan.

Nekretnine, postrojenja i oprema na dan 31.12.2020. godine, iznose 26.073 hiljade dinara neto i u celosti se odnose na građevinske objekte. U postupku revizije utvrdili smo da Društvo ne poseduje imovinsko - pravnu dokumentaciju koja bi nedvosmisleno potvrdila vlasništvo na nepokretnostima, takođe utvrđeno je da je deo objekata dat u zakup od čega Društvo ostvaruje poslovne prihode, što nije reklasifikovano i vrednovano kao što to predviđa MRS 40 – Investicione nekretnine. Usled značaja

IZVEŠTAJ NEZAVISNOG REVIZORA (nastavak)

Akcionarima i rukovodstvu Aquatus AD, Beograd

Osnove za uzdržavajuće mišljenje (nastavak)

prethodno istaknutih neizvesnosti nismo u mogućnosti da se izjasnimo o priznavanju i vrednovanju ove imovine, niti možemo da utvrdimo potencijalne korekcije koje bi nastale da smo se u navedeno mogli uveriti.

U finansijskim izveštajima sastavljenim na dan 31.12.2020. godine potraživanja po osnovu prodaje iskazana su u iznosu od 20.612 hiljada dinara, dok su druga potraživanja iskazana su u iznosu od 638 hiljada dinara. U postupku revizije izvršili smo kontrolu usaglašenosti i naplativosti, kao i analizu starosne strukture potraživanja i solventnosti dužnika, pri čemu smo utvrdili da potraživanja po osnovu prodaje nisu usaglašena, niti su naplaćena do dana vršenja revizije, da je deo dužnika nesolventan, te da je naplata neizvesna. Na osnovu navedenih nalaza smatramo da je potrebno izvršiti obezvređenje potraživanja po osnovu prodaje radi obezbeđenja od rizika naplate. S obzirom na prethodno navedene neizvesnosti nismo u mogućnosti da utvrdimo tačan iznos potencijalne korekcije koja bi proizašla da smo se u vrednovanje potraživanja mogli uveriti, niti možemo da utvrdimo njihov efekat na finansijske izveštaje za 2020. godinu.

Osnovni kapital Društva iskazan u finansijskim izveštajima nije usaglašen sa registrovanim kapitalom kod Centralnog registra HOV i Agencije za privredne registre. Smatramo da je neophodno izvršiti usaglašavanje evidencije kapitala u poslovnim knjigama sa navedenim registrima.

Društvo je na dan bilansa iskazalo obaveze po osnovu dugoročnih kredita i zajmova u zemlji u iznosu od 7.485 hiljada dinara i ostale kratkoročne finansijske obaveze u iznosu od 2.411 hiljada dinara. U postupku revizije utvrdili smo da se navedene obaveze odnose na obaveze za kredit i kamatu po tom kreditu prema Beobanci AD Beograd – u stečaju. Prilikom sastavljanja finansijskih izveštaja za 2020. godinu Društvo nije izvršilo usaglašavanje ovih obaveza sa poveriocem, niti smo mi u postupku ove revizije bili u mogućnosti da usaglasimo ove obaveze sa poveriocem. Efekat koji na prezentirane finansijske izveštaje sastavljene na dan 31.12.2020. godine mogu imati korekcije koje bi nastale da je izvršeno usaglašenje obaveza sa poveriocima nismo u mogućnosti da utvrdimo.

Na dan bilansa primljeni avansi su iskazani u iznosu od 4.428 hiljada dinara. Zbog ograničenja koja proizilaze iz prirode računovodstvenih evidencija nismo bili u mogućnosti da se uverimo u osnov priznavanja obaveza za primljene avanse, niti smo bili u mogućnosti da ih usaglasimo i utvrdimo njihovu realizaciju. Usled prethodno navedenog ne možemo da utvrdimo tačan iznos potencijalnih korekcija koje bi nastale da smo se u priznavanje i vrednovanje avansa mogli uveriti, te shodno tome ne možemo da utvrdimo njihov uticaj na finansijske izveštaje sastavljene na dan 31.12.2020. godine.

Na dan bilansa obaveze iz poslovanja iznose 150.080 hiljada dinara, a usled ograničenja koja proizilaze iz prirode računovodstvenih evidencija nismo bili u mogućnosti da se uverimo u osnov priznavanja i vrednovanja ovih obaveza, niti smo mogli da izvršimo usaglašenje obaveza sa poveriocima i prekontrolišemo izmirenost obaveza. Usled značaja navedenih neizvesnosti nismo bili u mogućnosti da se uverimo da su navedene obaveze Društva bilansirane u visini očekivanih odliva sredstava, niti možemo da utvrdimo iznos potencijalne korekcije koja bi odatle proizašla i njen uticaj na priložene finansijske izveštaje sastavljene na dan 31.12.2020. godine.

Društvo je na dan bilansa iskazalo ostale kratkoročne obaveze u iznosu od 35.559 hiljada dinara, obaveze po osnovu poreza na dodatu vrednost 2.259 hiljada dinara i obaveze za ostale poreze doprinose i druge dažbine 15.447 hiljada dinara. Usled ograničenja koja proizilaze iz prirode računovodstvenih evidencija nismo bili u mogućnosti da se uverimo u osnov priznavanja i

IZVEŠTAJ NEZAVISNOG REVIZORA (nastavak)

Akcionarima i rukovodstvu Aquatus AD, Beograd

Osnove za uzdržavajuće mišljenje (nastavak)

vrednovanja ovih obaveza. Usled značaja navedenih neizvesnosti nismo bili u mogućnosti da se uverimo da su navedene obaveze Društva bilansirane u visini očekivanih odliva sredstava, niti možemo da utvrdimo iznos potencijalne korekcije koja bi odatle proizašla i njen uticaj na priložene finansijske izveštaje sastavljene na dan 31.12.2020. godine.

Društvo nije obračunalo i evidentiralo odložena poreska sredstva/obaveze u skladu sa MRS 12 – Porezi iz dobitka. Zbog prirode evidencije koju Društvo vodi nismo bili u mogućnosti da utvrdimo efekat korekcija finansijskih izveštaja po osnovu obračuna odloženih poreskih sredstava/obaveza i s njima u vezi odloženog poreskog prihoda/rashoda.

Društvo nije postupilo u skladu sa zahtevima MRS 1 – Prikazivanje finansijskih izveštaja, vezano za sastavljanje Napomena uz finansijske izveštaje. Napomene uz finansijske izveštaje ne sadrže potpune, tačne ili dodatne informacije i raščlanjavanja za pozicije koje su prikazane u finansijskim izveštajima, kao ni odgovarajuća obelodanjivanja vezana za primenjene računovodstvene politike, kao i obelodanjivanja vezana za potencijalne obaveze i transakcije, kao i gubitka odnosno zarade po akciji u skladu sa MRS 33 - Zarada po akciji.

Značajna neizvesnost po pitanju nastavka poslovanja u skladu sa načelom stalnosti

Prezentirani finansijski izveštaji sastavljeni su pod pretpostavkom održanja načela kontinuiteta poslovanja, te u tom smislu ističemo sledeće činjenice koje proizilaze iz finansijskih izveštaja koji su bili predmet ove revizije, a koji ne sadrže korekcije koje mogu proisteći iz ovog izveštaja: Osnovna delatnost Društva je proizvodnja sokova od voća i povrća, a u toku izveštajnog perioda jedini prihod iz poslovanja Društvo ostvarilo izdavanjem građevinskog objekta u zakup. Kratkoročne obaveze su u finansijskim izveštajima iskazane u iznosu od 210.214 hiljada dinara, dok obrtna imovina iznosi 21.257 hiljada dinara i manja je od kratkoročnih obaveza za 188.957 hiljada dinara. Ističemo da Društvo iskazuje kontinuirani gubitak koji iznosi 298.177 hiljada dinara, dok je u 2020. godini iskazan tekući gubitak u iznosu od 3.781 hiljadu dinara. Osnovni kapital iznosi 126.406 hiljada dinara i u celosti je umanjen kumuliranim gubitkom prethodnih godina, pa je Društvo iskazalo Gubitak iznad visine kapitala u iznosu od 171.771 hiljadu dinara. Tekući račun Društva je blokiran neprekidno od 2010. godine, kao i na dan izdavanja ovog izveštaja, a blokada iznosi 38.856 hiljada dinara. Na osnovu prethodno navedenih činjenica smatramo da je neophodno da Društvo pribavi dodatna neto obrtna sredstva i pokrene poslovne aktivnosti, kako bi neometano moglo da nastavi svoje poslovanje u skladu sa načelom stalnosti ili u suprotnom može doći do njegovog prekida.

Skretanje pažnje

U skladu sa Zakonom o porezu na dobit pravnih lica, Društvo je u obavezi da sastavi i preda Poreski bilans najkasnije u roku od 180 dana od završetka godine za koju se sastavlja. Poreski bilans se sastavlja na osnovu finansijskih izveštaja koji su bili predmet ove revizije, ali ne uključuju korekcije koje proističu iz izveštaja revizora, te se u tom smislu ne možemo izjasniti o eventualnim korekcijama koje bi mogle proisteći iz prethodno navedenog.

Do dana izdavanja ovog izveštaja Društvo nije sačinilo konačni Poreski bilans, te se u tom smislu ne možemo izjasniti o eventualnim korekcijama koje mogu proisteći po sačinjavanju konačnog Poreskog bilansa.

IZVEŠTAJ NEZAVISNOG REVIZORA (nastavak)

Akcionarima i rukovodstvu Aquatus AD, Beograd

Skretanje pažnje (nastavak)

U priloženim napomenama rukovodstvo Društva nije obelodanilo potencijalni uticaj koji na poslovanje može nastati usled širenja bolesti COVID 19, kao i eventualne posledice na prihode. S obzirom na datu situaciju potrebno je da rukovodstvo Društva preduzme određene aktivnosti, te da isplanira i sprovede mere potrebne da se neometano održi nastavak poslovanja Društva.

Naše mišljenje ne sadrži rezervu po prethodno navedenim pitanjima.

Ostala pitanja

Reviziju finansijskih izveštaja za prethodnu godinu je izvršio drugi revizor, koji se u svom izveštaju od 03.06.2020. godine uzdržao od davanja mišljenja.

Odgovornost rukovodstva i lica zaduženih za upravljanje u prezentaciji finansijskih izveštaja

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

Odgovornost revizora

Naša odgovornost je da izrazimo mišljenje o ovim finansijskim izveštajima na osnovu revizije izvršene u skladu sa Međunarodnim standardima revizije i zakonskim propisima koji se primenjuju u Republici Srbiji. Zbog značaja pitanja iznetih u delu Osnova za uzdržavajuće mišljenje ovog izveštaja, nismo bili u mogućnosti da pribavimo dovoljno odgovarajućih revizijskih dokaza koji obezbeđuju osnovu za izražavanje revizorskog mišljenja o priloženim finansijskim izveštajima.

Nezavisni smo od Društva u smislu Etičkog kodeksa za profesionalne računovođe i zakonske regulative u Republici Srbiji i ispunili smo naše ostale odgovornosti u skladu sa navedenim etičkim zahtevima.

IZVEŠTAJ O OSTALIM ZAKONSKIM I REGULATORNIM ZAHTEVIMA

Rukovodstvo je odgovorno za obelodanjivanje ostalih informacija. Ostale informacije se odnose na informacije obelodanjene u Godišnjem izveštaju o poslovanju sastavljenog u skladu sa Zakonom o tržištu kapitala (Službeni glasnik Republike Srbije br. 31/2011, 112/2015 i 108/2016, 9/2020 i 153/2020). Naše mišljenje o finansijskim izveštajima se ne odnosi na ostale informacije i mi ne izražavamo bilo kakvo uveravanje po tom pitanju. U vezi sa našom revizijom finansijskih izveštaja sastavljenih na dan 31.12.2020. godine, naša odgovornost je da sagledamo ostale informacije i da u tom procesu razmotrimo da li su ostale informacije materijalno nekonzistentne sa priloženim finansijskim izveštajima ili našim saznanjima stečenim u postupku revizije ili su na drugi način prikazane kao materijalno pogrešne. Ako, na osnovu revizije koju smo izvršili, zaključimo da ima materijalno značajnih pogrešnih iskaza u vezi sa Godišnjim izveštajem o poslovanju, o toj činjenici ćemo izvestiti. Zbog značaja i uticaja pitanja navedenih u delu Osnove za uzdržavajuće mišljenje, kao

strana 4 od 5

IZVEŠTAJ NEZAVISNOG REVIZORA (nastavak)

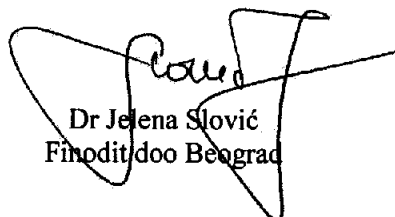
Akcionarima i rukovodstvu Aquatus AD, Beograd

IZVEŠTAJ O OSTALIM ZAKONSKIM I REGULATORNIM ZAHTEVIMA (nastavak)

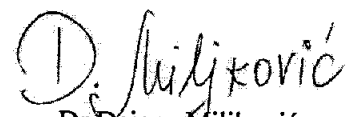
i u delu Značajna neizvesnost u vezi sa poslovanjem po principu stalnosti, smatramo da postoje materijalno značajni pogrešni iskazi u Godišnjem izveštaju o poslovanju iz razloga koji su prethodno navedeni.

Angažovani partner u reviziji koja ima za posledicu ovaj izveštaj nezavisnog revizora je Dr Dejana Miljković.

U Beogradu, 23.04.2021. godine.



Dr Jelena Slović
Finodit doo Beograd



Dr Dejana Miljković
Licencirani ovlašćeni revizor
Finodit doo, Beograd

Полуњава правно лице - предузетник		
Матични број 07043350	Шифра делатности 1032	ПИБ 100000467
Назив:	AQUATUS AD BEOGRAD	
Седиште :	BEOGRAD,BULEVAR OSLOBODJENJA br.162b	

БИЛАНС СТАЊА

на дан 31.12. 20 20 године

- у хиљадама динара -

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напо- мена број	Износ		
				Текућа година	Претходна година	
					Крајње стање	Почетно стање
1	2	3	4	5	6	7
	А К Т И В А					
00	А. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0001				
	Б. СТАЛНА ИМОВИНА (0003+0010+0018+0024+0034)	0002		26,073	27,550	
01	И. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (0004+0005+0006+0007+0008+0009)	0003				
010 и део 019	1. Улагања у развој	0004				
011, 012 и део 019	2. Концесије, патенти, лиценце, робне и услугне марке, софтвер и остала права	0005				
013 и део 019	3. Гудвил	0006				
014 и део 019	4. Остала нематеријална имовина	0007				
015 и део 019	5. Нематеријална имовина у припреми	0008				
016 и део 019	6. Аванси за нематеријалну имовину	0009				
02	II. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА (0011+0012+0013+0014+0015+0016+0017+0018)	0010		26,073	27,550	
020, 021 и део 029	1. Земљиште	0011				
022 и део 029	2. Грађевински објекти	0012	XIV.	26,073	27,550	
023 и део 029	3. Постројења и опрема	0013				
024 и део 029	4. Инвестиционе некретнине	0014				
025 и део 029	5. Остале некретнине, постројења и опрема	0015				
026 и део 029	6. Некретнине, постројења и улагања у припреми	0016				
027 и део 029	7. Улагања у туђим некретнинама, постројењима и опреми	0017				
028 и део 029	8. Аванси за некретнине, постројења и опрему	0018				
03	III. БИОЛОШКА СРЕДСТВА (020+021+022+023)	0019				
030, 031 и део 039	1. Шуме и вишегодишњи засади	0020				
032 и део 039	2. Основно стадо	0021				
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 (025+026+027+028+029+030+031+032+033)	0024				
040 и део 049	1. Учешћа у капиталу зависних правних лица	0025				
041 и део 049	2. Учешћа у капиталу придружених субјеката и заједничким подухватима	0026				
042 и део 049	3. Учешћа у капиталу осталих правних лица и друге хартije од вредности расположиве за продају	0027				
део 043, део 044 и део 049	4. Дугорочни пласмани матичним, зависним и осталим повезаним лицима у земљи	0028				

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напо- мена број	Износ		
				Текућа година	Претходна година	
					Крајње стање	Почетно стање
1	2	3	4	5	6	7
део 043, део 044 и део 049	Б. Дугорочни пласмани матичним зависним и осталим повезаним правним лицима у иностранству	0029				
045 и део 049	6. Дугорочни пласмани у земљи	0030				
045 и део 049	7. Дугорочни пласмани у иностранству	0031				
046 и део 049	8. Хартије од вредности које се држе до доспећа	0032				
048 и део 049	9. Остали дугорочни пласмани	0033				
06	V. ДУГОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0035+0036+0037+0038+0039+0040+0041)	0034				
050 и део 059	1. Потраживања од матичног и зависних правних лица	0035				
051 и део 059	2. Потраживања од осталих правних 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 на основу јемства	0039				
056 и део 059	6. Спорна и сумњива потраживања	0040				
058 и део 059	7. Остала дугорочна потраживања	0041				
286	В. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА	0042				
	Г. ОБРТНА ИМОВИНА (0044+0051+0059+0060+ 0061+0062+0068+0069+0070)	0043	XVII.	21,257	21,255	
Класа 1	I. ЗАЛИХЕ (0045+0046+0047+0048+0049+0050)	0044				
10	1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	0045				
11	2. Недовршена производња и недовршене услуге	0046				
12	3. Готови производи	0047				
13	4. Роба	0048				
14	5. Стална средства намењена продаји	0049				
15	6. Плаћени аванси за залихе и услуге	0050				
20	II. ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ (0052+0053+0054+0055+0056+0057+0058)	0051		20,612	20,612	
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	XVIII.1	20,612	20,612	
205 и део 209	6. Купци у иностранству	0057				
206 и део 209	7. Остала потраживања по основу продаје	0058				
21	III. Потраживања из специфичних послова	0059				
22	IV. Друга потраживања	0060	XVIII.2	638	638	
236	V. Финансијска средства која се вреднују по фер вредности кроз биланс успеха	0061				
(23 осим 236) - 237	VI. Краткорочни финансијски пласмани (0063+0064+0065+0066+0067)	0062				
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				
234,235,236 и део 239	5. Остали краткорочни финансијски пласмани	0067				
24	VII. ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ И ГОТОВИНА	0068				
27	VIII. ПОРЕЗ НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ	0069	XIX.	7	5	
28 осим 288	IX. АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0070				

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ		
				Текућа година	Претходна година	
					Крајње стање	Почетно стање
1	2	3	4	5	6	7
	Д. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001+0002+0042+0043)	0071		47,330	48,805	
88	Ђ. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА	0072				
	ПАСИВА					
	А. КАПИТАЛ (0402+0411-0412+0413+0414+0415-0416+0417+0420-0421) >= 0 = (0071-0424-0441-0442)	0401				
30	I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ (0403+0404+0405+0406+0407+0408+0409+0410)	0402		126.406	126.406	
300	1. Акцијски капитал	0403	XXI.1.	126.406	126.406	
301	2. Удели друштва са ограниченом одговорношћу	0404				
302	3. Улози	0405				
303	4. Државни капитал	0406				
304	5. Друштвени капитал	0407				
305	6. Заједнички удели	0408				
306	7. Емисиона премија	0409				
308	8. Остали основни капитал	0410				
31	II. УГИСАНИ 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, НЕКРЕТНИНА, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМЕ	0414				
33 осим 330	VI. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ДОБИЦИ ПО ОСНОВУ ХАРТИЈА ОД ВРЕДНОСТИ И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА (потражна 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			13,979	
340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0418			13,979	
341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0419				
	IX. УЧЕШЋЕ БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	0420				
35	X. ГУБИТАК (0422+0423)	0421		298,177	308,375	
350	1. Губитак ранијих година	0422	XXI.3.	294,396	261,253	
351	2. Губитак текуће године	0423	XXI.4.	3,781	47,122	
	Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ОБАВЕЗЕ (0425+0432)	0424		7,485	7,004	
40	I. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0426+0427+0428+0429+0430+0431)	0425				
400	1. Резервисања трошкова у гарантном року	0426				
401	2. Резервисања за трошкове обнављања 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				
402 и 409	6. Остала дугорочна резервисања	0431				
41	I. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0433+0434+0435+0436+0437+0438+0439+0440)	0432		7,485	7,004	
410	1. Обавезе које се могу конвертовати у капитал	0433				
411	2. Обавезе према матичним и зависним правним лицима	0434				
412	3. Обавезе према осталим повезаним правним лицима	0435				

Попуњава правно лице - предузетник		
Матични број 07043350	Шифра делатности 1032	ПИБ 100000467
Назив: AQUATUS AD BEOGRAD		
Седиште: BEOGRAD, BULEVAR OSLOBODJENJA br.162b		

БИЛАНС УСПЕХА

у периоду од 01.01. 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. ПРИХОДИ И РАСХОДИ ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА				
60 до 65, осим 62 и 63	I. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002+1009+1016+1017)	1001		19,016	19,756
60	II. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003+1004+1005+1006+1007+1008)	1002			
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	III. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (1010+1011+1012+1013+1014+1015)	1009			
610	1. Приходи од продаје готових производа и услуга матичним и зависним правним лицима на домаћем тржишту	1010			
611	2. Приходи од продаје готових производа и услуга матичним и зависним правним лицима на иностраном тржишту	1011			
612	3. Приходи од продаје готових производа и услуга осталим повезаним правним лицима на домаћем тржишту	1012			
613	4. Приходи од продаје готових производа и услуга осталим повезаним правним лицима на иностраном тржишту	1013			
614	5. Приходи од продаје готових производа и услуга на домаћем тржишту	1014			
615	6. Приходи од продаје готових производа и услуга на иностраном тржишту	1015			
64	III. ПРИХОДИ ОД ПРЕМИЈА, СУБВЕНЦИЈА, ДОТАЦИЈА, ДОНАЦИЈА И СЛ.	1016		292	
65	IV. ДРУГИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	1017	XI.2.	18,724	19,756
	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		20,926	20,229
50	I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1019			
62	II. ПРИХОД ОД АКТИВИРАЊА УЧИНАКА И РОБЕ	1020			
630	III. ПОВЕЋАЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА И НЕДОВРШЕНИХ УСЛУГА	1021			
631	IV. СМАЊЕЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА И НЕДОВРШЕНИХ УСЛУГА	1022			
51 осим 513	V. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА	1023			
513	VI. ТРОШКОВИ ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1024			
52	VII. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ	1025	IV.	19,110	18,522
53	VIII. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1026			
540	IX. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1027	VI.1.	1,477	1,477

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ	
				Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5	6
541 до 549	X. ТРОШКОВИ ДУГОРОЧНИХ РЕЗЕРВИСАЊА	1028			
55	XI. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1029	VII.	339	230
	B. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001-1018) >= 0	1030			
	Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1018-1001) >= 0	1031		1,910	473
66	D. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1033+1038+1039)	1032			
66 осим 662, 663 и 664	I. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ОД ПОВЕЗАНИХ ЛИЦА И ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1034+1035+1036+1037)	1033			
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 добитку 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 КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1039			
56	Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1041+1046+1047)	1040		482	593
56 осим 562, 563 и 564	I. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА ПОВЕЗАНИМ ПРАВНИМ ЛИЦИМА И ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1042+1043+1044+1045)	1041			
560	1. Финансијски расходи из односа са матичним и зависним правним лицима	1042			
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	VIII.1.	482	593
563 и 564	II. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1047			
	E. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032-1040)	1048			
	Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1040-1032)	1049		482	593
663 и 665	3. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1050			
563 и 565	И. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1051			
67 и 68, осим 663 и 665	J. ОСТАЛИ ПРИХОДИ	1052			
57 и 58, осим 563 и 565	K. ОСТАЛИ РАСХОДИ	1053	IX.	1,389	1,722
	L. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПРЕЗИВАЊА (1030-1031+1048-1049+1050-1051+1052-1053)	1054			
	Љ. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПРЕЗИВАЊА (1031-1030+1049-1048+1051-1050+1053-1052)	1055	XXI.4.	3,781	2,788
69 - 59	M. НЕТО ДОБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ЕФЕКТИ ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКА ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1056			
59 - 69	N. НЕТО ГУБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, РАСХОДИ ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКА ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1057			
	Њ. ДОБИТАК ПРЕ ОПРЕЗИВАЊА (1054-1055+1056-1057)	1058			
	O. ГУБИТАК ПРЕ ОПРЕЗИВАЊА (1055-1054+1057-1056)	1059		3,781	2,788
	P. 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	P. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА	1063			
	C. НЕТО ДОБИТАК (1058-1059-1060-1061+1062-1063)	1064			
	T. НЕТО ГУБИТАК (1059-1058+1060+1061-1062+1063)	1065		3,781	2,788

Група рачуна, рачуни	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напо- мена број	Износ	
				Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5	6
	I. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАЊИНСКИМ УЛАГАЧИМА	1066			
	II. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА ВЕЋИНСКОМ ВЛАСНИКУ	1067			
	III. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАЊИНСКИМ УЛАГАЧИМА	1068			
	IV. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА ВЕЋИНСКОМ ВЛАСНИКУ	1069			
	V. ЗАРАДА ПО АКЦИЈИ				
	1. Основна зарада по акцији	1070			
	2. Умањена (разводњена) зарада по акцији	1071			

у БЕОГРАДУ
 дана 23.04.2021 године



Законски заступник

Полупљана правно лице - предузетник		
Матични број 07043350	Шифра делатности 1032	ПИБ 100000467
Назив: AQUATUS AD BEOGRAD		
Седиште: BEOGRAD, BULEVAR OSLOBODJENJA br.162b		

ИЗВЕШТАЈ О ОСТАЛОМ РЕЗУЛТАТУ

у периоду од 01.01. до 31.12. 2020 . године

- у хиљадама динара -

Група рачуна, рачуна	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ	
				Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5	6
	A: НЕТО РЕЗУЛТАТ ИЗ ПОСЛОВАЊА				
	I. НЕТО ДОБИТАК (АОП 1064)	2001			
	II. НЕТО ГУБИТАК (АОП 1065)	2002		3,781	2,788
	B. ОСТАЛИ СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК ИЛИ ГУБИТАК				
	а) Ставке које неће бити рекласификоване у Билансу успеха у будућим периодима				
330	1. Промене ревалоризације нематеријалне имовине, некретнина, постројења и опреме				
	а) повећање ревалоризационих резерви	2003			
	б) смањење ревалоризационих резерви	2004			
331	2. Актуарски добити или губици по основу планова дефинисаних примања				
	а) добити	2005			
	б) губици	2006			
332	3. Добити или губици по основу улагања у власничке инструменте капитала				
	а) добити	2007			
	б) губици	2008			
333	4. Добити или губици по основу удела у осталом свеобухватном добитку или губитку придружених друштава				
	а) добити	2009			
	б) губици	2010			
	б) Ставке које накнадно могу бити бити рекласификоване у Билансу успеха у будућим периодима				
334	1. Добити или губици по основу прерачуна финансијских извештаја иностраног пословања				
	а) добити	2011			
	б) губици	2012			
335	2. Добити или губици од инструмената заштите нето улагања у инострано пословање				
	а) добити	2013			
	б) губици	2014			
336	3. Добити или губици по основу инструмената заштите ризика (хедџинга) новчаног тока				
	а) добити	2015			
	б) губици	2016			
337	4. Добити или губици по основу хартија од вредности расположивих за продају				
	а) добити	2017			
	б) губици	2018			

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напо- мена број	Износ	
				Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5	6
	I. ОСТАЛИ БРУТО СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК (2003+2005+2007+2009+2011+2013+2015+2017) - (2004+2006+2008+2010+2012+2014+2018+2018)) >= 0	2019			
	II. ОСТАЛИ БРУТО СВЕОБУХВАТНИ ГУБИТАК (2004+2006+2008+2010+2012+2014+2018+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		3,781	2,788
	Г. УКУПАН НЕТО СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК ИЛИ ГУБИТАК (2027+2028) = АОП 2024 = 0 или АОП 2025 > 0	2026			
	1. Приписан већинским власницима капитала	2027			
	2. Приписан власницима који немају контролу	2028			

у БЕОГРАДУ
дена 23.04.2021 године



Законски заступник

[Handwritten signature]

Матични број 07043360	Получава првено лице - предузетник Шифра делатности 1032	ПИБ 100000467
Назив: AQUATUS AD БЕОГРАД		
Седиште: БЕОГРАД, ВУЛЕВАР ОСЛОБОЂЕЊА Бр. 162б		

ИЗВЕШТАЈ О ПРОМЕНАМА НА КАПИТАЛУ
 У периоду од 01.01. 2019 до 31.12. 2020 године

Ред. број	ОПИС	Количество капитала							Количество осталих резултата						
		АОП	30 Основни капитал	АОП	31 Учесници и неутраљени капитал	АОП	32 Резерве	АОП	35 Тржиште	АОП	36 Општинско осигурање	АОП	34 Нерасподелени добитак	АОП	330 Резерви за одржавање
1.	Почетно стање на дан 01.01. 2019														
2.	а) ДУГОВНИ САДОР РЕЧУНА	4001		4019		4037		4055	308,375	4073		4091		4109	
	б) ПОТРАЖНИ САДОР РЕЧУНА	4002	126,406	4020		4039		4039		4074		4092	13,979	4110	
	Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика														
3.	а) ИСРАЖЕ НА ДУГОВНОЈ СТРАНИ РЕЧУНА	4003		4021		4039		4057		4075		4086		4111	
	б) ИСРАЖЕ НА ПОТРАЖНОЈ СТРАНИ РЕЧУНА	4004		4022		4040		4058		4076		4094		4112	
	Кориговано почетно стање на дан 01.01. 2019														
	а) кориговани ДУГОВНИ САДОР РЕЧУНА (1а + 2а - 2б) >= 0	4005		4023		4041		4059	308,375	4077		4088		4113	
	б) кориговани ПОТРАЖНИ САДОР РЕЧУНА (1б - 2а + 2б) >= 0	4006	126,406	4024		4042		4060		4078		4096	13,979	4114	
	Промене у претходној 2019 години														
4.	а) промет на ДУГОВНОЈ СТРАНИ РЕЧУНА	4007		4025		4043		4061		4079		4087		4115	
	б) промет на ПОТРАЖНОЈ СТРАНИ РЕЧУНА	4008		4026		4044		4062		4080		4098		4116	
	Стање на крају претходне године 31.12. 2019														
	а) ДУГОВНИ САДОР РЕЧУНА (3а + 4а - 4б) >= 0	4009		4027		4045		4063	308,375	4081		4099		4117	
	б) ПОТРАЖНИ САДОР РЕЧУНА (3б - 4а + 4б) >= 0	4010	126,406	4028		4046		4064		4082		4100	13,979	4118	

Ред. број	ОПИС	Компоненти капитала							Компоненти оствар. резултата				
		АОП	30 Основни капитал	АОП	31 Умисани и неутрализовани капитал	АОП	32 Резерве	АОП	35 Губици	АОП	34 Некласификовани резерви	АОП	330 Реално-салдо резултат
1	2		3		4	5		6		7		8	9
6.	Израда материјално значајних прешака и промена рачуноходствених политика												
	а) исправке на дугови страни рачуна	4011		4028		4047		4085	4083		4101		4119
	б) исправке на потражњи страни рачуна	4012		4030		4048		4088	4084		4102		4120
	Кориговано почетно стање текуће године на дан 01.01. 2020												
7.	а) кориговани дугови салдо рачуна (8а + 8б) >= 0	4013		4031		4040		4087	308,375	4085	4103		4121
	б) кориговани потражни салдо рачуна (8б - 8а + 8б) >= 0	4014	126,406	4032		4050		4088	4086		4104	13,979	4122
	Промене у текућој 2020 години												
8.	а) промет на дугови страни рачуна	4015		4033		4051		4089	3,781	4087	4105	13,979	4123
	б) промет на потражњи страни рачуна	4016		4034		4052		4070	13,979	4088	4106		4124
	Стање на крају текуће године 31.12. 2020												
	а) Дугови салдо рачуна (7а + 8а - 8б) >= 0	4017		4035		4053		4071	298,177	4089	4107		4125
	б) потражни салдо рачуна (7б - 8а + 8б) >= 0	4018	126,406	4036		4054		4072			4108		4126
9.													

Ред. број	ОПИС	Корисничко капитал														
		АОП	331 Дугорочни АОП или АОП	АОП	332 Добити или губити по основу улагања у инвести- ционе капитале	АОП	333 Добити или губити по основу улагања у остале доброту или АОП или АОП	АОП	334 и 335 Добити или губити по основу неопреде- љивих финанси- ских инвестиција	АОП	336 Добити или губити по основу улагања у недви- жности тоне	АОП	337 Добити или губити по основу АОП или АОП или АОП			
1	2	2019	2018	10	11	12	13	14	15							
1	Почетно стање на дан 01.01.	4127	4145	4163	4181	4199	4207	4215	4223							
1	а) Дугорочни салдо рачуна	4127	4145	4163	4181	4199	4207	4215	4223							
	б) потражни и салдо рачуна	4128	4146	4164	4182	4200	4208	4216	4224							
	Исказана историјално значајних прешака и промена рачуноводствених политика															
2	а) исказе на дугорочној страни рачуна	4129	4147	4165	4183	4201	4209	4217	4225							
	б) исказе на потражној страни рачуна	4130	4158	4166	4184	4202	4210	4218	4226							
	Кориговано почетно стање на дан 01.01.															
3	а) кориговани дугорочни рачуна (1а + 2а - 2б) >= 0	4131	4149	4167	4185	4203	4211	4219	4227							
	б) кориговани потражни салдо рачуна (1б - 2а + 2б) >= 0	4132	4150	4168	4186	4204	4212	4220	4228							
	Промене у периоду 2019 године															
4	а) промет на дугорочној страни рачуна	4133	4151	4169	4187	4205	4213	4221	4229							
	б) промет на потражној страни рачуна	4134	4152	4170	4188	4206	4214	4222	4230							
	Стање на крају периодне године 31.12.	2019														
5	а) Дугорочни салдо рачуна (3а + 4а - 4б) >= 0	4135	4153	4171	4189	4207	4215	4223	4231							
	б) потражни салдо рачуна (3б - 4а + 4б) >= 0	4136	4154	4172	4190	4208	4216	4224	4232							
	Исказана историјално значајних прешака и промена рачуноводствених политика															
6	а) исказе на дугорочној страни рачуна	4137	4155	4173	4191	4209	4217	4225	4233							
	б) исказе на потражној страни рачуна	4138	4156	4174	4192	4210	4218	4226	4234							

Ред. број	ОПИС	Компоненте капитала											
		АОП	331 Добитком добити или губитком	АОП	332 Добитком губитком по основу улагања у заставке инстру- мените капитала	АОП	333 Добитком губитком по основу улагања у остатком добитку или губитку под- дружника	АОП	334 и 335 Добитком губитком по основу накнадног последовног и претходног финанси- ских напоштаја	АОП	336 Добитком губитком по основу зачуних накнада- стаја	АОП	337 Добитком губитком по основу ХОВ респо- нзивност за продвиђу
1	2 Кориговано почетно стање текуће године на дан 01.01. 2020		10		11		12		13		14		15
7.	а) кориговани дуговни салдо рачуна (5а + 5а - 6б) >= 0	4138		4157		4175		4183		4211		4229	
	б) кориговани потражни салдо рачуна (5б - 6а + 6б) >= 0	4140		4158		4176		4184		4212		4230	
	Промене у текућој 2020 години												
8.	а) промет на дуговој страни рачуна	4141		4159		4177		4185		4213		4231	
	б) промет на потражној страни рачуна	4142		4160		4178		4186		4214		4232	
	Стање на крају текуће године 31.12. 2020												
9.	а) дуговни салдо рачуна (7а + 8а - 8б) >= 0	4143		4161		4179		4187		4215		4233	
	б) потражни салдо рачуна (7б - 8а + 8б) >= 0	4144		4162		4180		4188		4216		4234	

Ред. број	ОПИС	АОП	Укупан капитал ?(ред 15 кол 3 до кол 15) - ?(ред 1а кол 3 до кол 15)) >= 0	АОП	Губитак изнад капитала ?(ред 1а кол 3 до кол 15) - ?(ред 1б кол 3 до кол 15)) >= 0
1	2		16		17
1.	Почетно стање на дан 01.01. 2019				
	а) дуговни салдо рачуна	4235		4244	167,990
	б) потражени салдо рачуна				
2.	Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика				
	а) исправке на дуговој страни рачуна	4236		4245	
	б) исправке на потражној страни рачуна				
3.	Кориговано почетно стање на дан 01.01. 2019				
	а) кориговани дуговни салдо рачуна (1а + 2а - 2б) >= 0	4237		4246	167,990
	б) кориговани потражени салдо рачуна (1б - 2а + 2б) >= 0				
4.	Промене у претходној 2019 години				
	а) промет на дуговој страни рачуна	4238		4247	
	б) промет на потражној страни рачуна				
5.	Стање на крају претходне године 31.12. 2019				
	а) дуговни салдо рачуна (3а + 4а - 4б) >= 0	4239		4248	167,990
	б) потражени салдо рачуна (3б - 4а + 4б) >= 0				
6.	Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика				
	а) исправке на дуговој страни рачуна	4240		4249	
	б) исправке на потражној страни рачуна				
7.	Кориговано почетно стање текуће године на дан 01.01. 2020				
	а) кориговани дуговни салдо рачуна (5а + 6а - 6б) >= 0	4241		4250	167,990
	б) кориговани потражени салдо рачуна (5б - 6а + 6б) >= 0				
8.	Промене у текућој 2020 години				
	а) промет на дуговој страни рачуна	4242		4251	
	б) промет на потражној страни рачуна				
9.	Стање на крају текуће године 31.12. 2020				
	а) дуговни салдо рачуна (7а + 8а - 8б) >= 0	4243		4252	171,771
	б) потражени салдо рачуна (7б - 8а + 8б) >= 0				

HSFormular © 2002-2014 Handy soft

у BEOGRADU

дана 23.04.2021 године



Законски заступник

[Handwritten signature]

Полуњава правно лице - предузетник		
Матични број 07043350	Шифра делатности 1032	ПИБ 100000467
Назив: AQUATUS AD BEOGRAD		
Седиште: BEOGRAD, BULEVAR OSLOBODJENJA br.162b		

ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ

у периоду од 01.01. до 31.12. 2020 . година

- 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		
1. Продаја и примљени аванси	3002		
2. Примљене камате из пословних активности	3003		
3. Остали приливи из редовног пословања	3004		
II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 5)	3005		
1. Исплате добављачима и дати аванси	3006		
2. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	3007		
3. Плаћене камате	3008		
4. Порез на добитак	3009		
5. Одливи по основу осталих јавних прихода	3010		
III. Нето прилив готовине из пословних активности (I - II)	3011		
IV. Нето одлив готовине из пословних активности (II - I)	3012		
Б. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА			
I. Приливи готовине из активности инвестирања (1 до 5)	3013		
1. Продаја акција и удела (нето приливи)	3014		
2. Продаја нематеријалних улагања, некретнина, постројења, опреме и осталих средстава	3015		
3. Остали финансијски пласмани (нето приливи)	3016		
4. Примљене камате из активности инвестирања	3017		
5. Примљене дивиденде	3018		
II. Остали одливи готовине из активности инвестирања (1 до 3)	3019		
1. Куповина акција и удела (нето одливи)	3020		
2. Куповина нематеријалних улагања, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3021		
3. Остали финансијски пласмани (нето одливи)	3022		
III. Нето прилив готовине из активности инвестирања (I - II)	3023		
IV. Нето одлив готовине из активности инвестирања (II - I)	3024		

ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ	
		Текућа година	Претходна година
1	2	3	4
В. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА			
I. Прилив готовине из активности финансирања (1 до 5)	3025		
1. Увећање основног капитала	3026		
2. Дугорочни кредити (нето прилив)	3027		
3. Краткорочни кредити (нето прилив)	3028		
4. Остале дугорочне обавезе	3029		
5. Остале краткорочне обавезе	3030		
II. Одливи готовине из активности финансирања (1 до 6)	3031		
1. Откуп сопствених акција и удела	3032		
2. Дугорочни кредити (одлив)	3033		
3. Краткорочни кредити (одлив)	3034		
4. Остале обавезе	3035		
5. Финансијски лизинг	3036		
6. Исплаћене дивиденде	3037		
III. Нето прилив готовине из активности финансирања (I - II)	3038		
IV. Нето одлив готовине из активности финансирања (II - I)	3039		
Г. СВЕГА ПРИЛИВИ ГОТОВИНЕ (3001+3013+3025)	3040		
Д. СВЕГА ОДЛИВИ ГОТОВИНЕ (3005+3019+3031)	3041		
Ђ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3040-3041)	3042		
Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3041-3040)	3043		
Ж. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	3044		
З. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3045		
И. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3046		
Ј. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА (3042-3043+3044+3045-3046)	3047		

HSFormular © 2002-2014 Handy soft

у **БЕОГРАДУ**
 дана 23.04.2021 године



Законски заступник

[Handwritten signature]

**PREDUZEĆE ZA PROIZVODNJU I PUNJENJE MINERALNIH
VODA I GAZIRANIH PIĆA**

“ AQUATUS “ AD BEOGRAD

**NAPOMENE UZ FINANSIJSKI IZVEŠTAJ
ZA 2020.GODINU**

April 2021. godine

I. OSNIVANJE I DELATNOST

Preduzeće za proizvodnju i punjenje mineralnih voda i gaziranih pića „AQUATUS“ A.D. osnovano je 30.06.1998 godine.

Preduzeće je prevedenu u registar privrednih subjekata koji se vodi kod Agencije za privredne registre u Beogradu. Rešenje o prevodjenju zavedeno je 06.04.2005.godine pod rednim brojem 6313/2005.

Broj registarskog uložka kod Trgovinskog suda u Novom Sadu zavedeno pod projem 1-23723-00.

Rešenjem 3187/02 RPPP od 24.08.2007. godine Agencije za privatizaciju prihvaćen je Program privatizacije ovog preduzeća.

Dana 02.11.2007. godine na aukciji održanoj u Novom Sadu ovo preduzeće je privatizovano prodajom većinskog paketa akcija društvenog kapitala Borku Čoliću iz Beograda, a u vezi sa čime je zaključen Ugovor koji je zaveden u Opštinskom Sudu u Novom Sadu dana 18.11.2007 godine.

Preduzeće januara 2008. godine menja sedište preduzeća u Beograd na adresu u ul. Bulevar oslobođenja br.162b.

Matični broj preduzeća: 07043350, PIB preduzeća: 100000467

Na dan 31.12.2020. preduzeće je imalo 3 zaposlena.

II. PREGLED ZNAČAJNIH RAČUNOVODSTVENIH POLITIKA

II.1. Usaglašenost sa računovodstvenim propisima

Finansijski izveštaj preduzeća je sačinjen u skladu sa Zakonom o računovodstvu i reviziji i u skladu sa prelaznim i završnim odredbama člana novog Zakona o računovodstvu (Sl.glasnik RS broj 62/2013, 30/2018 i 73/2019), Pravilnikom o obrascima i sadržini pozicija u obrascima finansijskih izveštaja za preduzeća, zadruge i preduzetnike (Sl.Glasnik RS 95/2014 i 144/2014) i Pravilnikom o kontnom okviru i sadržini računa u kontnom okviru preduzeća, zadruga i preduzetnika (Sl.Glasnik RS br.95/2014).

II.2. Računovodstveni metod

Finansijski izveštaji preduzeća sastavljeni su u skladu sa Medjunarodnim računovodstvenim standardima.

Finansijski izveštaj odnosi se na period 01.01.2020.-31.12.2020. godine i iskazuje se u ovim napomenama u dinarima bez para.

Kod sastavljanje finansijskog izveštaja primenjivane su računovodstvene politike koje je usvojio Upravni odbor preduzeća.

II.3. Nematerijalna ulaganja

Nematerijalna ulaganja koja su nabavljena kapitalizuju se u visini nabavne vrednosti na dan transakcije. Nakon početnog priznavanja, princip istorijskog troška primenjuje se na čitavu klasu nematerijalnih ulaganja. Amortizacija nematerijalnih ulaganja sa ograničenim vekom upotrebe priznaje se u bilansu uspeha i prikazuje se u okviru troškova amortizacije.

Nematerijalna ulaganje koja su rezultat iz aktivnosti u preduzeću ne knjiže se već se trošenje sa tim u vezi priznaje kao rashod perioda u kom su nastala.

II.4. Nekretnine, postrojenja i oprema

Nekretnine, postrojenja i oprema evidentiraju se po nabavnoj vrednosti. Nabavnu vrednost čini vrednost po fakturi dobavljača uvećane za zavisne troškove nabavke i troškove dovođenja sredstva u stanje funkcionalne pripravnosti umanjeno za bilo koje trgovinske popuste i rabate.

Amortizacija za knjigovodstvene svrhe nekretnina obračunava se po proporcionalnoj metodi, a amortizacija postrojenja i opreme po regresivnoj metodi, a sve na osnovu procenjenog veka trajanja.

Korisni vek trajanja nekretnina, postrojenja i opreme utvrđen je prema sledećem pregledu:

Nekretnine	40 godina
Proizvodna oprema	6-7 godina
Motorna vozila	7-9 godina
Nameštaj i ostala oprema	14 godina

Računari i pripadajuća oprema 5 godina

Troškovi tekućeg održavanja i opravki priznaju se kao rashod perioda. Nakon početnog priznavanja, nekretnina, postrojenja i opreme procenjuju se po nabavnoj vrednosti umanjenoj za ispravku vrednosti i akumulirane gubitke od umanjenja vrednosti.

II.5. Zalihe

Zalihe se vode po ceni koštanja. Troškovi dovodjenja proizvoda na postojeću lokaciju i u postojeće stanje razgraničavaju se po sledećim principima:

- Zalihe materijala po nabavnoj vrednosti i po FIFO metodi.
- Nedovršena proizvodnja i gotovi proizvodi – troškovi direktnog materijala i direktnog rada uvećani za proporcionalno dodeljeni ostalih troškova proizvodnje, na bazi normiranog stepena koršćenja kapaciteta ne uljučujući troškove kamata.

II.6. Potraživanja od kupaca

Potraživanja od kupaca se priznaje i evidentira u visini originalne fakturne vrednosti umanjene za ispravku vrednosti nenaplaćenih potraživanja. Ispravka vrednosti potraživanja priznaje se 100% nominalne vrednosti potraživanja od kupaca u zemlji i inostranstvu starijih od 180 dana osim potraživanje od povezanih lica.

Ispravka vrednosti se formira i knjiži na teret bilansa uspeha za sva potraživanja i plasmane na osnovu procene rukovodstva o verovatnoći njihove nenaplativosti. Nenaplativa potraživanje se otpisuju na osnovu sudske odluke, na osnovu dogovora o poravnanju između ugovornih strana ili na osnovu odluke Upravnog odbora preduzeća.

II.6. Gotovina i gotovinski ekvivalenti

Gotovina i gotovinski ekvivalenti se izražavaju u nominalnoj vrednosti u dinarima. Iznosi gotovine na računima koji glase na strana sredstva plaćanja iskazuju se u dinarima, prema srednjem kursu Narodne bnke Srbije koji je važio na dan bilansiranja.

II.7. Dugoročne obaveze

Dugoročne obaveze iskazuju se po nominalnoj vrednosti uvećanoj za kamate na osnovu zaključenog ugovora.

Obaveze iskazane u stranoj valuti iskazuju se u dinarima, prema srednjem kursu Narodne banke Srbije koji je važio na dan bilansiranja.

Dugoročne obaveze koje dospevaju do godinu dana preknjižavaju se u kratkoročne obaveze.

II.8. Kratkoročne obaveze

Kratkoročne obaveze iskazuju se po nominalnoj vrednosti uvećanoj za kamate na osnovu zaključenog ugovora.

II.9. Prihodi

Prihodi od prodaje proizvoda priznaju se u trenutku prelaska vlasništva i značajnih rizika vezeni za dati proizvod sa kupca na prodavca, pod pretpostavkom da se iznos prihoda može pouzdano izmeriti, iskazuje se na osnovu fakturne vrednosti umanjene za iznos popusta i poreza na dodatnu vrednost. Visina popusta definisana je ugovorima sa kupcima i zavisi od obima prodaje i ostalih okolnosti (kvalitet, vek trajanja i dr.)

II.10. Rashodi

Svi troškovi se priznaju u periodu u kome su nastali, u skladu na načelom nastanka događaja.

III. TROŠKOVI MATERIJALA

III.1. Troškovi materijala za izradu

III.2. Troškovi ostalog materijala

III.3. Troškovi električne energije

IV. TROŠKOVI ZARADA, NAKNADA ZARADA I OSTALI LIČNI RASHODI 19.109.989

IV.1. Troškovi zarada i naknada zarada (bruto)	11.682.956
IV.2. Troškovi doprinosa na zarade na teret poslodavca	1.417.292
IV.3. Troškovi naknada fizičkim licima po osnovu ugovora	6.009.741

V. TROŠKOVI OSTALIH USLUGA

V.1 Troškovi komunalnih usluga

VI. TROŠKOVI AMORTIZACIJE

VI.1. Troškovi amortizacije	1.476.513
-----------------------------	-----------

VII. OSTALI POSLOVNI RASHODI 339.380

VII.1. Transportne usluge	
VII.2. Troškovi održavanja	
VII.3. Troškovi računovodstva i revizije	97.980
VII.4. Troškovi neproizvodnih usluga	209.200
VII.5. Troškovi platnog prometa	
VII.6. Troškovi osiguranja	
VII.7. Troškovi doprinosa - Privredna komora Srbije	32.200
VII.8. Troškovi poreza	
VII.9. Ostali nematerijalni troškovi	

VIII. FINANSIJSKI RASHODI

VIII. Finansijski rashodi nastali sa matičnim i zavisnim pravnim licima

VIII.1. Rashodi kamata	481.419
------------------------	---------

Rashodi kamata se odnose na kamate po dugoročnim finansijskim kreditima prema bankama u zemlji u iznosu od 617.236 dinara i 46.340 dinara se odnosi na rashode kamata po obavezama za poreze, doprinose i druge dažbine.

VIII.2. Negativne kursne razlike

IX. OSTALI RASHODI	1.389.177
IX.1. Gubici po osnovu prodaje nekretnina i opreme	
IX.2. Rashodi po osnovu direktnih otpisa potrazivanja	
IX.3. Rashodi po osnovu rashodovanja zaliha materijala	
IX.4. Rashodi ranijih godina-Poreska uprava-reprogram	1.389.172
IX.5. Ostali nepomenuti rashodi-zaokruženja	5

X. PRIHODI

X. Prihodi od subvencija –direktna davanja Budžet RS	291.522
XI.1. Prihodi od prodaje proizvoda i usluga	
XI.2. Prihodi od zakupnina	18.724.299
XI.3. Prihodi od vršenja usluga na domaćem tržištu	

XII. OSTALI FINANSIJSKI PRIHODI

XIII. OSTALI PRIHODI	6
XIII.1. Dobici po osnovu prodaje nekretnina i opreme	
XIII.2. Prihodi po osnovu povraćaja poreza, doprinosa, taksi	
XIII.3. Prihodi od smanjenja obaveza	
XIII.4. Ostali nepomenuti prihodi-zaokruženja	6

XIV. NEKRETNINE, POSTROJENJA I OPREMA

XIV.1. Gradjevinski objekti	59.060.534
XIV.2. Postrojenje i oprema	4.357.000
XIV.3. Ispravka vrednosti gradjevinskih objekata	32.987.307
XIV.4. Ispravka vrednosti postrojenja i opreme	4.357.000

XV. OSTALI DUGOROČNI FINANSIJSKI PLASMANI

XVI. ZALIHE	
XVII. OBRтна IMOVINA	21.257.360

XVIII.1. Potraživanja od kupaca	20.611.630
- Potraživanja od matičnih lica	18.566.324
- Potraživanja od kupaca u zemlji	10.044.249
- Ispravka vrednosti potraživanja od kupaca	7.998.944

XVIII.2. Druga potraživanja 638.330

XIX. PDV u primljenim računima po opštoj stopi 7.400

XX. GOTOVINA I GOTOVINSKI EKVIVALENTI

- Devizni račun – Societe Generale bank ad
- Devizni račun – Beobanka ad Beograd
- Devizni račun – Sberbank Srbija ad Beograd
- Dinarski račun – Sberbank Srbija ad Beograd
- Dinarski račun – Raiffeisen bank ad Beograd
- Dinarski račun – Raiffeisen bank ad Beograd- namenski račun
- Dinarski račun – OTP banka Srbija ad Beograd

XXI. KAPITAL

XXI.1. Osnovni i ostali kapital	126.405.984
XXI.2. Nerasporedjeni dobitak ranijih godina	0
XXI.3. Gubitak ranijih godina	294.396.552
XXI.4. Gubitak tekuće godine	3.780.657

XXII. DUGOROČNI KREDITI 7.485.328

- Dugoročni kredit kod Beobanke ad u stečaju 7.485.328

Kredit je dobijen na osnovu ugovora 26 od 5.5.1998.i 50 od 8.6.1998. na 15 godina sa grejs periodom od 5 godina sa kamatom 1% godišnje.

XXIII. OBAVEZE IZ POSLOVANJA

XXIII.1. Kratkoročne finansijske obaveze	2.411.585
XXIII.2. Obaveze za primljene avanse	4.427.928
XXIII.3. Obaveze prema dobavljačima u zemlji	1.768.628
XXIII.4. Obaveze prema ino dobavljačima	

XXIII.5. Dobavljači matična i zavisna lica	119.432.891
XXIII.6. Ostale obaveze iz poslovanja	28.879.026

XXIV. OBAVEZE ZA ZARADA I NAKNADA ZARADA I DRUGE OBAVEZE 35.559.948

- Obaveze za neto zarade	3.066.215
- Obaveze za poreze na zarade	1.381.498
- Obaveze za doprinose na teret zaposlenog	12.458.775
- Obaveze za doprinose na teret poslodavca	16.495.371
- Obaveze za porodijsko bolovanje na ter.posl.	32.963
- Obaveze po osnovu ugovorenih, a nepl.kamata	905.308
- Obaveze prema fiz.licima za naknade po ugovor.	387.239
- Obaveze prema zaposlenima	78.592
- Obaveze za doprinos Privrednoj komori Srbije	26.844
- Ostale obaveze-objedinjena naplata	633.143
- Ostale obaveze iz specificnih poslova	94.000

XXV. OSTALE OBAVEZE

XXV.1. Obaveze za porez na dodatu vrednost iznose 2.259.455 dinara i odnose se na obavezu za poreski period april –juni 2017.godine i oktobar – decembar 2020 godine.

Obaveza za poreski period oktobar – decembar 2020.godine je uplaćena 08.januara 2021.godine 401.424,46 dinara i ostatak je uplaćena 04.02.2021. godine i 05.04.2021.godine.

XXV.2 Ostale obaveze na dan 31.12.2019. godine iznose 15.476.777 dinara i odnose se na poreska zaduženja po ostalim osnovama iz ranijeg perioda.

XXVI. ODLOŽENE PORESKE OBAVEZE

Odložene poreske obaveze odnose se na odlaganja plaćanja dugovnog poreza i doprinosa u cilju ublažavanja ekonomskih posledica nastalih usled bolesti COVID -19 (Službeni glasnik RS. Br.156/20) po kom je Poreska uprava odložila plaćanja dugovnih poreza i doprinosa u iznosu od 1.402.244,00 dinara na 24 jednake mesečne rate.

XXVII. DOGADJAJI NAKON DATUMA BILANSA STANJA

Nakon datuma bilansa stanja nije bilo materijalno značajnih događaja koji bi mogli da imaju uticaja na poštnu prezentaciju priloženih finansijskih izveštaja.

U Beogradu, 23.04.2021. godine.

DIREKTOR
Milorad Relić



A handwritten signature in black ink, appearing to read "M. Relić". The signature is written in a cursive style with some loops and flourishes.

AQUATUS A.D. BEOGRAD

IZVEŠTAJ O POSLOVANJU DRUŠTVA ZA 2020. GODINU

April 2021. godine

I. OSNIVANJE I DELATNOST

Preduzeće za proizvodnju i punjenje mineralnih voda i gaziranih pića "AQUATUS" A.D. osnovano je 30.06.1998 godine.

Preduzeće je prevedeno u registar privrednih subjekata koje se vodi kod Agencije za privredne registre u Beogradu. Rešenje o prevođenju zavedeno je 06.04.2005.godine pod rednim brojem 6313/2005.

Broj registarskog uložka kod Trgovinskog suda u Novom Sadu zavedeno je pod brojem 1-23723-00.

Preduzeće je akcionarsko društvo sa većinskim društvenim kapitalom (98,8%) dok je akcijski kapital 1,2% i pravni je sledbenik HK Agroekonomik a.d. iz Beograda.

Rešenjem 3187/02 RPPP od 24.08.2007. godine Agencije za privatizaciju prihvaćen je Program privatizacije ovog preduzeća.

Dana 02.11.2007 godine na aukciji održanoj u Novom Sadu ovo preduzeće je privatizovano prodajom većinskog paketa akcija društvenog kapitala Borku Čolicu iz Beograda , a u vezi sa čime je zaključen Ugovor koji je zaveden u Opštinskom Sudu u Novom Sadu dana 18.11.2007 godine.

Preduzeće januara 2008. godine menja sedište preduzeća u Beograd na adresu Bulevar oslobođenja 162 b , 11222 Beograd .

Matični broj preduzeća: 07043350, PIB preduzeća je 100000467.

Na dan 31.12.2020. godine preduzeće je imalo 3 zaposlena.

II. PRIKAZ RAZVOJA I REZULTATA POSLOVANJA

U toku 2020. godine preduzeće je nastojalo da izvrši izmirenje obaveza koje je preuzeto i koja datiraju čak iz 2003. godine. Najveći poverilac prema društvu je Ministarstvo finansija-Poreska uprava, a po osnovu obračunatih poreza i doprinosa na neisplaćene zarade zaposlenima iz 2004. i 2005. godine gde je osnovica cca 5.000.000 dinara, a kamata oko 34.000.000

dinara i u vezi sa čime je Preduzeće u postupku sa Poreskom upravom za odlaganje plaćanja poreskog duga na rate.

Preduzeće je iskazalo gubitak po završnom računu za 2020. godinu u visini od 3.780.657 dinara.

Tekući račun preduzeća je u blokadi od strane Poreske uprave.

Ostvareni prihod za 2020. godinu je 19.015.827 dinara, međutim, iz navedenih razloga, prihod je anuliran i iskazan je gubitak.

I pored navedenih problema preduzeće permanentno preduzima akcije za saniranje postojeće situacije.

Jedan od pravaca razvoja preduzeća je saradnja sa potencijalnim investitorima na izgradnji proizvodnih i skladišnih kapaciteta na području Ovče opština Palilula na zemljištu na kome imamo pravo korišćenja.

Preduzeće se takođe angažuje u pravcu pripreme za aktiviranje efikasnog korišćenja objekta u Jajincima opština Voždovac.

III. OČEKIVANI RAZVOJ DRUŠTVA U NAREDNOM PERIODU

Razrešenjem odnosa sa Poreskom upravom s jedne strane te sa Agencijom za privatizaciju s druge strane i isplatom poreza i doprinosa iz 2005. godine, koje učestvuju sa oko 15% od ukupnih obaveza, preduzeće će stvoriti stabilnu osnovu razvoja poslovanja i realizaciji planiranih projekata.

Po stvaranju situacije, u smislu predhodnog stava, preduzeće usmerava svoje resurse na proizvodnu aktivnost u saradnji sa domaćim i inostranim investitorima.

Rizici, u projektovanoj poslovnoj aktivnosti, odnose se pre svega na nestabilno ekonomsko i zakonodavno okruženje preduzeća a što će stvoriti probleme u pregovorima sa investitorima kao kod izrade tehničko-ekonomskih parametara realizacije predviđenih projekata.

IV. POSLOVNI DOGAĐAJI NAKON PROTEKA POSLOVNE GODINE

Nakon proteka poslovne godine nije bilo važnih poslovnih događaja.

V. ZNAČAJNI POSLOVI SA POVEZANIM LICIMA

Sa povezanim licima preduzeće u protekloj poslovnoj godini nije imalo značajnih poslova.

VI. AKTIVNOSTI DRUŠTVA NA POLJU ISTRAŽIVANJA I RAZVOJA

Preduzeće bez obzira na navedenu ekonomsku situaciju i blokadu tekućeg računa je preduzimalo aktivnosti na istraživanju poslovnog okruženja u čijim okvirima bi u najvećoj meri aktivirala postojeće materijalne resurse kao i moguće potencijalne partnere u zemlji i inostranstvu u realizaciji proizvodno-uslužnih projekata.



DIREKTOR

Milorad Relić

A handwritten signature in black ink, appearing to read "Milorad Relić". The signature is fluid and cursive, written over the printed name.



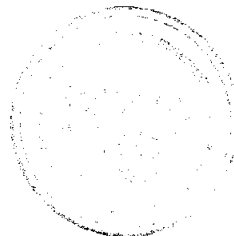
AQUATUS AD
Bulevar Oslobođenja 162b
11000 Beograd
T/F: +381 11 3941 259
E: aquatus.ad1@gmail.com
aquatus.relic@gmail.com

Na osnovu člana 34. Zakona o računovodstvu i člana 18. Pravilnika o uslovima i načinu javnog objavljivanja finansijskih izveštaja i vodjenju registra finansijskih izveštaja (" Službeni glasnik RS " br.127/2014,101/2016 i 111/2017), kao zakonski zastupnik Društva " AQUATUS " AD Beograd, ul. Bulevar oslobođenja br. 162b, PIB 100000467, matični broj 07043350, dana 23.04.2021.godine, dajem sledeću

IZJAVU

kojom izjavljujem da nije održana Skupština Društva " AQUATUS " AD Beograd i nije donešena Odluku o usvajanju redovnog godišnjeg finansijskog izveštaja za 2020.godinu.

Zakonski zastupnik,
Milorad Relić





AQUATUS AD
Bulevar Oslobođenja 162b
11000 Beograd
T/F: +381 11 3941 259
E: aquatus.ad1@gmail.com
aquatus.relic@gmail.com

Na osnovu člana 34. Zakona o računovodstvu i člana 18. Pravilnika o uslovima i načinu javnog objavljivanja finansijskih izveštaja i vodjenju registra finansijskih izveštaja (" Službeni glasnik RS " br.127/2014,101/2016 i 111/2017), kao zakonski zastupnik Društva " AQUATUS " AD Beograd, ul. Bulevar oslobođenja br. 162b, PIB 100000467, matični broj 07043350, dana 23.04.2021.godine, dajem sledeću

IZJAVU

kojom izjavljujem da Skupština Društva " AQUATUS " AD Beograd nije donela Odluku o pokriću gubitka po redovnom godišnjem finansijskom izveštaju za 2020.godinu.



Zakonski zastupnik,
Milorad Relić

Matični broj: 07043350

PIB: 100000467

Račun: 285-1501000000145-91



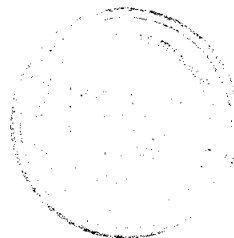
AQUATUS AD
Bulevar Oslobođenja 162b
11000 Beograd
T/F: +381 11 3941 259
E: aquatus.ad1@gmail.com
aquatus.refic@gmail.com

Na osnovu člana 34. Zakona o računovodstvu i člana 18. Pravilnika o uslovima i načinu javnog objavljivanja finansijskih izveštaja i vodjenju registra finansijskih izveštaja (" Službeni glasnik RS " br.127/2014,101/2016 i 111/2017), kao zakonski zastupnik Društva " AQUATUS " AD Beograd, ul. Bulevar oslobođenja br. 162b, PIB 100000467, matični broj 07043350, dana 23.04.2021.godine, dajem sledeću

IZJAVU

kojom izjavljujem da nije održana Skupština Društva " AQUATUS " AD Beograd i nije donešena Odluku o usvajanju redovnog godišnjeg finansijskog izveštaja za 2020.godinu.

Zakonski zastupnik,
Milorad Relić





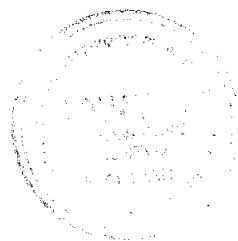
AQUATUS AD
Bulevar Oslobođenja 162b
11000 Beograd
T/F: +381 11 3941 259
E: aquatus.ad1@gmail.com
aquatus.relic@gmail.com

Na osnovu člana 34. Zakona o računovodstvu i člana 18. Pravilnika o uslovima i načinu javnog objavljivanja finansijskih izveštaja i vodjenju registra finansijskih izveštaja (" Službeni glasnik RS " br.127/2014,101/2016 i 111/2017), kao zakonski zastupnik Društva " AQUATUS " AD Beograd, ul. Bulevar oslobođenja br. 162b, PIB 100000467, matični broj 07043350, dana 23.04.2021.godine, dajem sledeću

IZJAVU

kojom izjavljujem da Skupština Društva " AQUATUS " AD Beograd nije donela Odluku o pokriću gubitka po redovnom godišnjem finansijskom izveštaju za 2020.godinu.

Zakonski zastupnik,
Milorad Relić





AQUATUS AD
Bulevar Oslobođenja 162b
11000 Beograd
T/F: +381 11 3941 259
E: aquatus.ad1@gmail.com
aquatus.relic@gmail.com

REPUBLIKA SRBIJA
KMISIJA ZA HARTIJE OD VREDNOSTI
Omladinskih brigada 1/VII
11080 Novi Beograd

PREDMET : Izjava o sastavljanju finansijskog izveštaja za 2020. godinu

Izjavljujemo da smo prema našem najboljem saznanju , godišnji finansijski izveštaj za 2020.godinu sastavili uz primenu odgovarajućih međunarodnih standarda finansijskog izveštavanja i da daje istinite i objektivne podatke o imovini , obavezama , finansijskom položaju i poslovanju , dobitima i gubicima , tokovima gotovine i promenama na kapitalu javnog društva .

Finansijski izveštaji su urađeni od strane Privrednog društva „DANIBOM“ D.O.O. (M.B. 20686219) sa sedištem Kraljevačka 68 , Beograd , gde je direktor i odgovorno lice Boja Puača (JMBG 2804961719061) .

Kontakt telefon : 011/ 2471- 394

U Beogradu , 23.04.2021.

DIREKTOR :
Milorad Relić