

У складу са чланом 50. и 51. Закона о тржишту капитала (Сл.гласник РС 31/11, 112/15, 108/16) чланом 3. Правилника о садржини, форми и начину објављивања годишњих, полугодишњих и кварталних извештаја јавних друштава (Сл.гласник РС 14/12, 5/15, 24/17) чланом 29. и 30. Закона о рачуноводству (Сл.гласник РС 62/13, 30/18) и чланом 368. Закона о привредним друштвима (Сл.гласник РС 36/11, 99/11, 83/14, 5/15, 44/18, 95/18,91/19) ВОЈВОДИНА АД НОВИ САД , Нови Сад, Трг Слободе 2, МБ: 08240540 објављује

## **ГОДИШЊИ ИЗВЕШТАЈ ЗА 2021. ГОДИНУ**

### **I ФИНАНСИЈСКИ ИЗВЕШТАЈИ ЗА 2021. ГОДИНУ**

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

Напомена: Финансијски извештаји за 2021. годину нису усвојени од стране Скупштине Војводина ад.

### **II ИЗВЕШТАЈ О РЕВИЗИЈИ ЗА 2021. ГОДИНУ**

Извештај о извршеној ревизији годишњих финансијских извештаја за 2021. годину од стране предузећа за ревизију HLB DST - REVIZIJA из Београда прилог је овом извештају.

Напомена: Извештај о ревизији није усвојен од стране Скупштине Војводина ад Нови Сад.

### **III ИЗВЕШТАЈ О ПОСЛОВАЊУ ВОЈВОДИНА АД НОВИ САД ЗА 2021. ГОДИНУ**

#### **1. Организациона структура друштва**

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

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

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

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

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

Службу за организацију и рад хотела чине одељења:

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

#### **2. Кадровска структура и информације о кадровским питањима**

У друштву је ангажовано 47 запослених од чега су седморо (7) запослених на одређено време, двоје раде са половином радног времена. Од укупног броја запослених жена је 31.

Квалификациона структура запослених је следећа:

висока стручна спрема

5

виша стручна спрема

1

висококвалификован		1
средња стручна спрема	22	
квалификован		13
неквалификован		5

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

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

28. октобра 2014. године потписан је нови Колективни уговор Војводина ад Нови Сад који је усаглашен са изменама прописа који уређују област радних односа, заштите запослених и осигурања и који је у примени од наведеног датума. Усаглашавања Колективног уговора су вршена у више наврата у складу са променом најнише цене рада. Последње усаглашавање извршено је у новембру 2021. године са ценом рада по сату од 201,22 динара у нето износу

До краја 2021. године исплаћене су редовно све зараде закључно са месецом новембром 2021. године. Зарада за децембар месец исплаћена је 26.01.2022. године.

### 3. Приказ резултата пословања, финансијског положаја и показатељи пословања

Током године извршена су улагања у стална средства у износу од 1.385.778 динара, од чега на објекту 239.761 динар, а на опреми 1.146.017 динара. Сва улагања су финансирана из сопствених средстава. Купљена је машина за прање судова, опрема и програм за рад рецепције и ресторана

За набавку неопходног ситног инвентара и радне одеће и обуће за запослене издвојено је 2.074.609 динара. Купљена је комплет постељина за све собе и прекривачи, радна одећа и обућа за све запослене.

Набавна вредност нематеријалних улагања на крају године износе 637.065 динара, њихова исправка вредности је 314.613 динара. Аванси за некретнине и њихова исправка вредности износе 4.085.442 динара. Набавна вредност некретнина, опреме износи 217.647.170 динара, исправка вредности 132.400.740 динара, тако да укупна садашња вредност нематеријалних улагања, некретнине и опреме износи 85.568.882 динара.

Набавна вредност расходоване опреме износи 615.265 динара, а њихова исправка вредности је 476.217 динара.

Обрачуната амортизација грађевинских објеката износи 3.176.275 динара, опреме износи 1.085.625 динара, нематеријалних улагања 51.900 динара. Укупно обрачуната амортизација је 4.313.801 динар. Извршено је усаглашавање и исправка почетног стања раније обрачунате амортизације за 39.683 динара.

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

Залихе материјала на дан 01.01.2021. године износе 202.562 динара, а на крају године 319.829 динара.

Дати аванси добављачима износе 353.060 динара.

Потраживања од купаца у земљи на 31.12.2021. године износе 2.200.647 динара, исправка вредности износи 817.259 динара. Спорна потраживања у износу 226.347 динара односе се на

Метрико доо.

Потраживања за пазар у готовини на 31.12.2021. године износи 285.906 динара.

Потраживања за накнаде боловања преко 30 дана износе 77.195 динара.

Депозит у каси на рецепцији за враћање кусура износи 9.306 динара.

Новчана средства на текућим рачунима у динарским средствима износе 4.275.754 динара.

На девизном рачуну код Ерсте банке стање на 31.12.2021. године је 1.992.081 динара, прерачунато по курсу еура од 117,5821 динара и курса за УСД од 103,9262 динара. Стање у валутама је 16.798,86 еура и 162 долара.

Порез на додату вредност по рачунима из 2021. године пренетим у 2022. годину износи 124.329 динара.

Одложена пореска средства износе 4.700.017 динара, а одложене пореске обавезе износе 4.492.966 динара.

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

Резултат пословања је губитак у износу од 4.142.004 динара.

Губитак из ранијих година односи се на 2007. 2008. 2010. 2011. и 2013., 2015. и 2016. 2019. и 2020. годину и по почетном стању износи 47.298.837 динара. Укупан кумулирани губитак на крају године је 61.006.161 динар.

Резервисања по основу МРС 19 за отпремнине запослених на почетку године износила су 3.881.392 динара, а на крају 4.036.983 динара.

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

Обавезе по основу споразума о репрограму дуга пореза на имовину до године дана износи 725.780 динара, а дугорочне до четири године износе 1.226.893 динара. Закључена су четири споразума (за сваки квартал по један) за обавезу пореза на имовину за 2021. годину.

Обавезе по основу одлагања плаћања пореза и доприноса на зараде по основу Уредбе и Закључка за донације за исплату нето зарада запосленима у марту, мају, јуну и августу 2020. године износе 2.526.443 динара. Одложено плаћања је отпочело од фебруара 2021. године и до сада је исплаћено 12 рата. Обавеза истиче у јануару 2023. године.

Примљени аванси на 31.12.2021. године износе 1.327.839 динара.

Примљени депозити од купаца на дан 31.12.2021. године износе 148.136 динара.

Обавезе према добављачима из земље износе 8.520.168 динара, од чега су највећи део обавезе према јавним предузећима за воду, електричну енергију, грејање.

Обавезе према добављачима из иностранства износе 28.071 динар и односе се на провизију Боокинг.цом.

Обавезе према запосленима износе 3.822.488 динара и односе се на зараду за децембар месец и боловање преко 30 дана за децембар месец 2021 године .

Обавезе по основу уговора о раду неизвршних директора 186.014 динара и односе се на децембар месец 2021. године.

Обавезе за порез на додату вредност, по обрачуну за децембар месец 2021. износи 881.173 динара. Обавезе по основу осталих јавних прихода порез на имовину и таксе и накнаде су у претплати у износу од 21.977 динара и обавеза за боравишну таксу из децембра износи 73.840 динара.

Пословањем у 2021. години остварен је укупан приход од 74.941.573 динара. Од овог износа приходи од основне делатности износе 28.303.027 динара . Приходи од накнаде штета од осигуравајуће куће ДДОР Нови Сад износе 172.906 динара. Приходи од издавања простора у закуп износе 31.803.537 динара . Приходи од префактурисаних трошкова из закупа (грејање, електрична енергија, вода, телефон) износе 2.426.982 динара.

Упоредивање оствареног прихода у 2021. години у односу на 2020. годину није вршено јер нема велики значај из разлога што су прошлогодишњи резултати били минимизирани због редуцираног пословања изазваног пандемијом Корона вируса и што је велики део прихода од хотелијерства изостао, а приход од субвенција и дотација од стране државе Републике Србије је имао намену да надомести пропуштено.

Остали приходи, углавном наплата отписаних потраживања, износе 2.173.217 динара, а финансијски приходи износе 91.734 динара (затетна камата).

Приходи од директних давања и фискалне погодности примљених од државе по основу нето зарада и бесповратне субвенције за подршку раду хотелске делатности износе 9.970.170 динара. Ови приходи су претходне године износили 11.175.913 динара, мањи су за 12 %.

Укупни расходи у 2021. години износе 79.083.577 динара.

Према учешћу у укупним расходима, најприсутнији су трошкови зарада који чине 57,6 % од укупних трошкова.

Учешће трошкова основних сировина и енергената су 24 % од укупних расхода и износе 19.013.389 динара.

Учешће осталих производних трошкова је 4 % у укупним расходима, и износе 3.128.685 динара.

Трошкови зарада и осталих примања износе 45.590.068 динара.

Расходи од резервисања за отпремнине запослених за одлазак у пензију износе 252.922 динара.

Трошкови амортизације износе 4.274.118 динара.

Нематеријални трошкови учествују у укупним трошковима са 7,9 %, и износе 6.255.147 динара.

Финансијски расходи износе 211.977 динара и односе се на затезне камате за неблаговремено плаћене обавезе и негативне курсне разлике, остали расходи износе 357.269 динара, од чега највећи део чине расходи од исправке вредности потраживања од купаца и расход опреме и инвентара.

Из овако исказаних података прихода и расхода, резултат пословања за 2021. годину је губитак у износу од 4.142.004 динара.

Редовна скуштина друштва одржана је 28.06.2021. године на којој су усвојени финансијски извештаји и ревизорски извештај за 2020. годину и донета Одлука о избору ревизорске куће ХЛБ ДСТ РЕВИЗИЈА за ревизора годишњег извештаја за 2021. годину.

#### 4. Улагања у циљу заштите животне средине

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

## 5. Значајнији догађаји по завршетку пословне године

Након протекла пословне године није било важнијих пословних догађаја.

## 6. Планирани будући развој

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

Посматрајући физичке показатеље пословања, реализација услуга хотелијерста у 2021. години исказала је пораст од 31,5 % у односу на претходну годину, али оно није релевантан податак обзиром да је 2020. година била занемариво мала изазване пандемијом Корона вируса. Број реализованих ноћења је 9106, а гостију је било 3618. Искоришћеност смештаја рачунат преко броја гостију износи 16,25 %, а преко броја ноћења 25,46 %.

Број реализованих ноћења имао је следећу тенденцију из године у годину: у 2013. години остварено је 10894 ноћења, у 2014. години 9857 ноћења, 2015. године број ноћења је износио је 11.719 ноћења. Број ноћења у 2016. години износио је 15050 што је било велико повећање. У 2017. години износи 16815, 2018. године остварено је 17.232 ноћења, 2019. године 16.169 ноћења, 2020. године број ноћења је 6922.

## 7. Активности истраживања и развоја

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

## 8. Информације о откупљу сопствених акција

Друштво није стицало сопствене акције од сачињавања претходног годишњег извештаја. Акционарско друштво Војводина ад Нови Сад, и у 2021. години наставља пословање са ограничењима у располагању имовином и неразјашњеним имовинско правним односима због поништаја поступка приватизације и одузимања имовине стечене у поступку приватизације од Конзорцијума – Палић ад Суботица и Маестралтоурс Будва – од стране Министарства правде Републике Србије, који је поверен Дирекцији за управљање одузетом имовином, а по основу решења Вишег суда у Београду из 2010. године о привременом одузимању.

## 9. Постојање огранака

Друштво не поседује огранке.

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

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

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

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

## 11. Послови са повезаним лицима

Друштво нема послова са повезаним лицима.

## 12. Кодекс корпоративног понашања

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

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

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

Обелодањивање података Војводина ад Нови Сад обухватаће битне податке о:

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

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

Одбор директора има могућност да објективно и самостално просуђује о корпоративним пословима. Одбор директора се стара о примени и спровођењу Кодекса корпоративног управљања као и усклађености понашања и деловања са принципима корпоративног управљања.

## 13. Окружење и услови пословања у 2021. години

У 2021. години привредни субјекти у целом свету, као и код нас наставили су пословање у веома тешким условима услед пандемије изазване заразном болести КОВИД-19. Због пандемије на територији Републике Србије и даље постоје многа ограничењ у пословању због спровођења мера безбедности које прописује држава, а што се у нашој делатности изузетно осећа због смањеног броја уговорених послова за боравак гостију и немогућности да се пропуштено надокнади на другачији начин. Како се ситуација са пандемијом не стишава и не види јој се крај услови у којима

смо пословали током 2021.године очекујемо да ће се наставити и у наредној години.

На наше пословање није утицало само ограничење у нашој делатности, него и у делатности са којима смо у непосредној вези, организовање туристичких путовања, организовање скупова и прослава различитих врста.

Држава и државне институције током године донели су мере у циљу отклањања неликвидности и ради покрића дела трошкова зарада запослених . Овим мерама исплаћене су нето зараде за запослене за два месеца, за јули и август 2021. године.

Друга мера донета је као Програм распореда коришћења субвенција за подршку раду хотелске делатности због потешкоћа у пословању проузрокованих епидемијом болести КОВИД-19. Овом мером кроз субвенцију обезбеђена су бесповратна средства прерачуната по броју соба и лежаја.

Све ове мере су помогле предузећу да одржи запослене на броју и организује посао, али то није довољно за стабилно пословање јер је ликвидност изразито нарушена и биће и даље угрожена.

#### 14. Стратегија развоја за наредну годину

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

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

##### А) Старост грађевинског објекта:

1. потребно је наставити са реновирањем свих купатила у хотелским собама и реновирањем комплетних соба, канализационе и водоводне мреже и репарирање крова.
2. осавременили вешерај куповином нових професионалних веш машина.

##### Б) Организациони и технички проблеми:

1. проблеми са улазном рампом у строги центар града (пешачка зона) за возила гостију хотела, аутобуса, такси возила,
2. омогућити наплату за коришћење хотелског паркинга и инвестирати у постављање рампе на улазу паркинга,
3. унапређење противпожарне заштите и обуке запослених,
4. обезбедити средства за улагање у соларне панеле и нове системе везане за грејање које би омогућиле смањење потрошње, а самим тим и трошкова обзиром да су они највеће ставке у структури трошкова.

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

1. велики број озбиљно болесних радника и старосна структура,
2. уложити напоре да се задрже велики закупци. Услед отварања тржног центра Променада дошло је до озбиљних померања у понуди и тражњи као и ценама пословног простора у Новом Саду. Како је ограничење пословања услед пандемије Корона вируса имало утицаја и на закупце који се баве трговином а има и тенденцију захтева за смањењем цене закупа, тј. не постоји могућност повећања цене закупа због вероватноће да би то довело до отказивања уговора о закупу, а све је теже одржати постојеће и довести нове закупце.

3. урадити нову систематизацију радних места и извршити процену оптималног броја запослених у условима ограниченог пословања условљених пандемијом Корона вируса и изнаћи могућност исплате отпремнина за вишак запослених.

Г) Обзиром на продужетак и неизвесност трајања пандемије Корона вируса не очекује се промена пословне климе у туризму и хотелијерском сектору. Тренутно не постоји ни један сигуран и уговорен посао, а поготово не у континуитету.

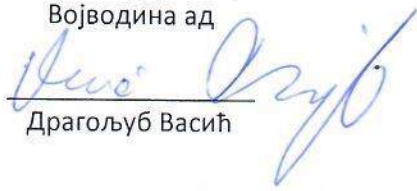
Очекиване ђачке екскурзије и групне посете преко туристичких агенција се вероватно неће одржати у пролећном термину, јер се ни школе ни туристичке агенције не оглашавају поводом тога, а летњи и јесењи термини се не могу предвидети.

Постоје најаве спортских манифестација, али њихово одржавање и бројност зависи од епидемиолошких мера које ће бити на снази с пролећа и током године.

Нови Сад, март 2022. године



Извршни директор  
Војводина ад

  
Драгољуб Васић

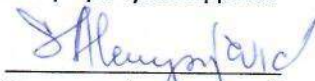
У складу са чланом 50. и 51. Закона о тржишту капитала (Сл.гласник РС 31/11, 112/15, 108/16) чланом 3. Правилника о садржини, форми и начину објављивања годишњих, полугодишњих и кварталних извештаја јавних друштава (Сл.гласник РС 14/12, 5/15, 24/17) чланом 29. и 30. Закона о рачуноводству (Сл.гласник РС 62/13, 30/18) и чланом 368. Закона о привредним друштвима (Сл.гласник РС 36/11, 99/11, 83/14, 5/15, 44/18, 95/18, 91/19) ВОЈВОДИНА АД НОВИ САД, Нови Сад, Трг Слободе 2, МБ 08240540, објављује:

#### IV ИЗЈАВА ЛИЦА ОДГОВОРНИХ ЗА САСТАВЉАЊЕ ИЗВЕШТАЈА

Према нашем најбољем сазнању годишњи финансијски извештај за 2021. годину састављен је уз примену одговарајућих међународних стандарда финансијског извештавања и даје истините и објективне податке о имовини, обавезама, финансијском положају и пословању, добицима и губицима, токовима готовине и променама на капиталу јавног друштва.

Лице одговорно за састављање  
Годишњег извештаја


Шеф рачуноводства

  
Снежана Алемпиевић



Законски заступник

Извршни директор

  
Драгољуб Васић



У складу са чланом 50. и 51. Закона о тржишту капитала (Сл.гласник РС 31/11, 112/15, 108/16) чланом 3. Правилника о садржини, форми и начину објављивања годишњих, полугодишњих и кварталних извештаја јавних друштава (Сл.гласник РС 14/12, 5/15, 24/17) чланом 29. и 30. Закона о рачуноводству (Сл.гласник РС 62/13, 30/18) и чланом 368. Закона о привредним друштвима (Сл.гласник РС 36/11, 99/11, 83/14, 5/15, 44/18, 95/18,91/19) ВОЈВОДИНА АД НОВИ САД, Нови Сад, Трг Слободе 2, МБ 08240540, објављује

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

Годишњи извештај друштва за 2021. годину у моменту објављивања није усвојен од стране Скупштине акционара Војводина ад Нови Сад. Друштво ће накнадно објавити одлуку Скупштине о усвајању Годишњег извештаја.

Извршни директор  
Војводина ад



*Dragoљub Vasiћ*  
Драгољуб Васић

У складу са чланом 50. и 51. Закона о тржишту капитала (Сл.гласник РС 31/11, 112/15, 108/16) чланом 3. Правилника о садржини, форми и начину објављивања годишњих, полугодишњих и кварталних извештаја јавних друштава (Сл.гласник РС 14/12, 5/15, 24/17) чланом 29. и 30. Закона о рачуноводству (Сл.гласник РС 62/13, 30/18) и чланом 368. Закона о привредним друштвима (Сл.гласник РС 36/11, 99/11, 83/14, 5/15, 44/18, 95/18,91/19) ВОЈВОДИНА АД НОВИ САД, Нови Сад, Трг Слободе 2, МБ

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

Одлука о расподели добити и покрићу губитка друштва за 2021. годину донеће се на редовној годишњој Скупштини Војводина ад Нови Сад. Друштво ће накнадно објавити Одлуку о расподели добити и покрићу губитка Скупштине друштва.

Нови Сад, март 2022. године



Извршни директор  
Војводина ад Нови Сад

*Dragoљub Vasiћ*  
Драгољуб Васић

Матични број 08240540

Шифра делатности 5510

ПИБ 100277703

Назив ВОЈВОДИНА АКЦИОНАРСКО ДРУШТВО ЗА УГОСТИТЕЉСТВО И ТУРИЗАМ НОВИ САД

Седиште НОВИ САД, Трг Слободе 2

## БИЛАНС СТАЊА

на дан 31.12.2021. године

- у хиљадама динара

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ		
				Текућа година	Претходна година	
					Крајње стање 20__.	Почетно стање 01.01.20__.
1	2	3	4	5	6	7
	<b>АКТИВА</b>					
00	<b>А. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ</b>	0001	11	30.000	30.000	
	<b>Б. СТАЛНА ИМОВИНА (0003 + 0009 + 0017 + 0018 + 0028)</b>	0002	4	85.569	88.434	
01	<b>I. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (0004 + 0005 + 0006 + 0007 + 0008)</b>	0003	4	322	212	
010	1. Улагања у развој	0004				
011, 012 и 014	2. Концесије, патенти, лиценце, робне и услужне марке, софтвер и остала нематеријална имовина	0005	4	322	212	
013	3. Гудвил	0006				
015 и 016	4. Нематеријална имовина узета у лизинг и нематеријална имовина у припреми	0007				
017	5. Аванси за нематеријалну имовину	0008				
02	<b>II. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА (0010 + 0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016)</b>	0009	4	85.247	88.222	
020, 021 и 022	1. Земљиште и грађевински објекти	0010	4	45.432	47.648	
023	2. Постројења и опрема	0011	4	8.183	8.222	
024	3. Инвестиционе некретнине	0012	4	31.632	32.352	
025 и 027	4. Некретнине, постројења и опрема узети у лизинг и некретнине, постројења и опрема у припреми	0013				
026 и 028	5. Остале некретнине, постројења и опрема и улагања на туђим некретнинама, постројењима и опреми	0014				
029 (део)	6. Аванси за некретнине, постројења и опрему у земљи	0015				
029 (део)	7. Аванси за некретнине, постројења и опрему у иностранству	0016				
03	<b>III. БИОЛОШКА СРЕДСТВА</b>	0017				
04 и 05	<b>IV. ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ И ДУГОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0019 + 0020 + 0021 + 0022 + 0023 + 0024 + 0025 + 0026 + 0027)</b>	0018				

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ		
				Текућа година	Претходна година	
					Крајње стање _____ 20__.	Почетно стање 01.01.20__.
1	2	3	4	5	6	7
040 (део), 041 (део) и 042 (део)	1. Учешћа у капиталу правних лица (осим учешћа у капиталу која се вреднују методом учешћа)	0019				
040 (део), 041 (део), 042 (део)	2. Учешћа у капиталу која се вреднују методом учешћа	0020				
043, 050 (део) и 051 (део)	3. Дугорочни пласмани матичном, зависним и осталим повезаним лицима и дугорочна потраживања од тих лица у земљи	0021				
044, 050 (део), 051 (део)	4. Дугорочни пласмани матичном, зависним и осталим повезаним лицима и дугорочна потраживања од тих лица у иностранству	0022				
045 (део) и 053 (део)	5. Дугорочни пласмани (дати кредити и зајмови) у земљи	0023				
045 (део) и 053 (део)	6. Дугорочни пласмани (дати кредити и зајмови) у иностранству	0024				
046	7. Дугорочна финансијска улагања (хартије од вредности које се вреднују по амортизованој вредности)	0025				
047	8. Откупљене сопствене акције и откупљени сопствени удели	0026				
048, 052, 054, 055 и 056	9. Остали дугорочни финансијски пласмани и остала дугорочна потраживања	0027				
28 (део), осим 288	V. ДУГОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0028				
288	<b>В. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА</b>	0029	9	4.700	9.772	
	<b>Г. ОБРТНА ИМОВИНА (0031 + 0037 + 0038 + 0044 + 0048 + 0057 + 0058)</b>	0030	6	8.827	10.058	
Класа 1, осим групе рачуна 14	I. ЗАЛИХЕ (0032 + 0033 + 0034 + 0035 + 0036)	0031	5	673	354	
10	1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	0032	5	320	199	
11 и 12	2. Недовршена производња и готови производи	0033				
13	3. Роба	0034				
150, 152 и 154	4. Плаћени аванси за залихе и услуге у земљи	0035	5	353	155	
151, 153 и 155	5. Плаћени аванси за залихе и услуге у иностранству	0036				
14	II. СТАЛНА ИМОВИНА КОЈА СЕ ДРЖИ ЗА ПРОДАЈУ И ПРЕСТАНАК ПОСЛОВАЊА	0037				
20	III. ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ (0039 + 0040 + 0041 + 0042 + 0043)	0038	6	1.383	5.113	
204	1. Потраживања од купаца у земљи	0039	6	1.383	5.113	
205	2. Потраживања од купаца у иностранству	0040				

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Биланс		
				Текућа година	Претходна година	
					Крајње стање 20__.	Почетно стање 01.01.20__.
1	2	3	4	5	6	7
200 и 202	3. Потраживања од матичног, зависних и осталих повезаних лица у земљи	0041				
201 и 203	4. Потраживања од матичног, зависних и осталих повезаних лица у иностранству	0042				
206	5. Остала потраживања по основу продаје	0043				
21, 22 и 27	IV. ОСТАЛА КРАТКОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0045 + 0046 + 0047)	0044	6	503	426	
21, 22 осим 223 и 224, и 27	1. Остала потраживања	0045	6	503	426	
223	2. Потраживања за више плаћен порез на добитак	0046				
224	3. Потраживања по основу преплаћених осталих пореза и доприноса	0047				
23	V. КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0049 + 0050 + 0051 + 0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056)	0048				
230	1. Краткорочни кредити и пласмани - матично и зависна правна лица	0049				
231	2. Краткорочни кредити и пласмани - остала повезана лица	0050				
232, 234 (део)	3. Краткорочни кредити, зајмови и пласмани у земљи	0051				
233, 234 (део)	4. Краткорочни кредити, зајмови и пласмани у иностранству	0052				
235	5. Хартије од вредности које се вреднују по амортизованој вредности	0053				
236 (део)	6. Финансијска средства која се вреднују по фер вредности кроз Биланс успеха	0054				
237	7. Откупљене сопствене акције и откупљени сопствени удели	0055				
236 (део), 238 и 239	8. Остали краткорочни финансијски пласмани	0056				
24	VI. ГОТОВИНА И ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ	0057	7	6.268	4.165	
28 (део), осим 288	VII. КРАТКОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0058				
	<b>D. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0029 + 0030)</b>	0059	24	129.096	138.264	
88	<b>Ђ. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА</b>	0060				
	<b>ПАСИВА</b>					
	<b>A. КАПИТАЛ (0402 + 0403 + 0404 + 0405 + 0406 - 0407 + 0408 + 0411 - 0412) ≥ 0</b>	0401	15	52.294	66.001	
30, осим 306	I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ	0402	11	84.464	84.464	
31	II. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0403	11	30.000	30.000	

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ		
				Текућа година	Претходна година	
					Крајње стање 20__.	Почетно стање 01.01.20__.
1	2	3	4	5	6	7
419	7. Остале дугорочне обавезе	0427	18	3.753	5.261	
49 (део), осим 498 и 495 (део)	III. ДУГОРОЧНА ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0428				
498	<b>В. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ</b>	0429	23	4.493		
495 (део)	<b>Г. ДУГОРОЧНИ ОДЛОЖЕНИ ПРИХОДИ И ПРИМЉЕНЕ ДОНАЦИЈЕ</b>	0430				
	<b>Д. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0432 + 0433 + 0441 + 0442 + 0449 + 0453 + 0454)</b>	0431	23	15.765	14.367	
467	I. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА	0432				
42, осим 427	II. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)	0433	19	726		
420 (део) и 421 (део)	1. Обавезе по основу кредита према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у земљи	0434				
420 (део) и 421 (део)	2. Обавезе по основу кредита према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у иностранству	0435				
422 (део), 424 (део), 425 (део), и 429 (део)	3. Обавезе по основу кредита и зајмова од лица која нису домаће банке	0436	19	726		
422 (део), 424 (део), 425 (део) и 429 (део)	4. Обавезе по основу кредита од домаћих банака	0437				
423, 424 (део), 425 (део) и 429 (део)	5. Кредити, зајмови и обавезе из иностранства	0438				
426	6. Обавезе по краткорочним хартијама од вредности	0439				
428	7. Обавезе по основу финансијских деривата	0440				
430	III. ПРИМЉЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИЈЕ	0441	20	1.476	1.591	
43, осим 430	IV. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0443 + 0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448)	0442	20	8.548	5.508	
431 и 433	1. Обавезе према добављачима - матична, зависна правна лица и остала повезана лица у земљи	0443				
432 и 434	2. Обавезе према добављачима - матична, зависна правна лица и остала повезана лица у иностранству	0444				
435	3. Обавезе према добављачима у земљи	0445	20	8.520	5.508	
436	4. Обавезе према добављачима у иностранству	0446	20	28		
439 (део)	5. Обавезе по меницама	0447				
439 (део)	6. Остале обавезе из пословања	0448				
44,45,46, осим 467, 47 и 48	V. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0450 + 0451 + 0452)	0449	22	5.015	7.268	

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	глас		
				Текућа година	Претходна година	
					Крајње стање _____ 20__.	Почетно стање 01.01.20__.
1	2	3	4	5	6	7
306	III. ЕМИСИОНА ПРЕМИЈА	0404				
32	IV. РЕЗЕРВЕ	0405				
330 и потражни салдо рачуна 331,332, 333, 334, 335, 336 и 337	V. ПОЗИТИВНЕ РЕВАЛОРИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ И НЕРЕАЛИЗОВАНИ ДОБИЦИ ПО ОСНОВУ ФИНАНСИЈСКИХ СРЕДСТАВА И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА	0406				
дуговни салдо рачуна 331, 332, 333, 334, 335, 336 и 337	VI. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ГУБИЦИ ПО ОСНОВУ ФИНАНСИЈСКИХ СРЕДСТАВА И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА	0407	13	1.164	1.164	
34	VII. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК (0409 + 0410)	0408				
340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0409				
341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0410				
	VIII. УЧЕШЋЕ БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	0411				
35	IX. ГУБИТАК (0413 + 0414)	0412	12	61.006	47.299	
350	1. Губитак ранијих година	0413	12	56.864	35.944	
351	2. Губитак текуће године	0414	12	4.142	11.355	
	<b>Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0416 + 0420 + 0428)</b>	0415	18	56.544	57.896	
40	I. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0417+0418+0419)	0416	16	4.037	3.881	
404	1. Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених	0417	16	4.037	3.881	
400	2. Резервисања за трошкове у гарантном року	0418				
40, осим 400 и 404	3. Остала дугорочна резервисања	0419				
41	II. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0421 + 0422 + 0423 + 0424 + 0425 + 0426 + 0427)	0420	18	52.507	54.015	
410	1. Обавезе које се могу конвертовати у капитал	0421	17	48.754	48.754	
411 (део) и 412 (део)	2. Дугорочни кредити и остале дугорочне обавезе према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у земљи	0422				
411 (део) и 412 (део)	3. Дугорочни кредити и остале дугорочне обавезе према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у иностранству	0423				
414 и 416 (део)	4. Дугорочни кредити, зајмови и обавезе по основу лизинга у земљи	0424				
415 и 416 (део)	5. Дугорочни кредити, зајмови и обавезе по основу лизинга у иностранству	0425				
413	6. Обавезе по емитованим хартијама од вредности	0426				

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Претходна година		
				Текућа година	Крајње стање _____	Почетно стање _____
					20__.	01.01.20__.
1	2	3	4	5	6	7
44, 45 и 46 осим 467	1. Остале краткорочне обавезе	0450	21	4.019	5.990	
47,48 осим 481	2. Обавезе по основу пореза на додату вредност и осталих јавних прихода	0451	22	996	1.278	
481	3. Обавезе по основу пореза на добитак	0452				
427	VI. ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ СРЕДСТАВА НАМЕЊЕНИХ ПРОДАЈИ И СРЕДСТАВА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ ЈЕ ОБУСТАВЉЕНО	0453				
49 (део) осим 498	VII. КРАТКОРОЧНА ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0454				
	<b>Б. ГУБИТАК ИЗНАД ВИСИНЕ КАПИТАЛА (0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0059) ≥ 0 = (0407 + 0412 - 0402 - 0403 - 0404 - 0405 - 0406 - 0408 - 0411) ≥ 0</b>	0455				
	<b>Е. УКУПНА ПАСИВА (0401 + 0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0455)</b>	0456	24	129.096	138.264	
89	<b>Ж. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА</b>	0457				

у \_\_\_\_\_  
 дана \_\_\_\_\_ 20\_\_ године



Законски заступник

*[Handwritten signature]*

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

Попуњава правно лице - предузетник

Матични број 08240540

Шифра делатности 5510

ПИБ 100277703

Назив ВОЈВОДИНА АКЦИОНАРСКО ДРУШТВО ЗА УГОСТИТЕЉСТВО И ТУРИЗАМ НОВИ САД

Седиште НОВИ САД, Трг Слободе 2

# БИЛАНС УСПЕХА

за период од 01.01.2021. до 31.12.2021. године

- у хиљадама динара -

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ	
				Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5	6
	<b>А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002 + 1005 + 1008 + 1009 - 1010 + 1011 + 1012)</b>	1001	26	72.677	63.543
60	I. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003 + 1004)	1002			
600, 602 и 604	1. Приходи од продаје робе на домаћем тржишту	1003			
601, 603 и 605	2. Приходи од продаје роба на иностраном тржишту	1004			
61	II. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (1006 + 1007)	1005	27	28.303	18.675
610, 612 и 614	1. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	1006	27	28.303	18.675
611, 613 и 615	2. Приходи од продаје производа и услуга на иностраном тржишту	1007			
62	III. ПРИХОДИ ОД АКТИВИРАЊА УЧИНАКА И РОБЕ	1008			
630	IV. ПОВЕЋАЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА	1009			
631	V. СМАЊЕЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА	1010			
64 и 65	VI. ОСТАЛИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	1011	27	44.374	44.859
68, осим 683, 685 и 686	VII. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1012			9
	<b>Б. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (1014 + 1015 + 1016 + 1020 + 1021 + 1022 + 1023 + 1024)</b>	1013	26	78.515	72.874
50	I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1014			
51	II. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА, ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1015	28	19.013	14.041
52	III. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ (1017 + 1018 + 1019)	1016	29	45.591	46.552
520	1. Трошкови зарада и накнада зарада	1017	29	35.442	36.306
521	2. Трошкови пореза и доприноса на зараде и накнаде зарада	1018	29	5.879	6.044
52 осим 520 и 521	3. Остали лични расходи и накнаде	1019	29	4.270	4.202
540	IV. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1020	30	4.274	4.496
58, осим 583, 585 и 586	V. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1021			
53	VI. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1022	31	3.129	2.917
54, осим 540	VII. ТРОШКОВИ РЕЗЕРВИСАЊА	1023	30	253	183
55	VIII. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1024	31	6.255	4.685



Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ	
				Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5	6
	<b>В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 - 1013) ≥ 0</b>	1025			
	<b>Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1013 - 1001) ≥ 0</b>	1026	31	5.838	9.331
	<b>Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1028 + 1029 + 1030 + 1031)</b>	1027	32	92	55
660 и 661	I. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1028			
662	II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА	1029	32	88	54
663 и 664	III. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1030	32	4	
665 и 669	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ	1031			1
	<b>Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1033 + 1034 + 1035 + 1036)</b>	1032	33	212	133
560 и 561	I. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1033			
562	II. РАСХОДИ КАМАТА	1034	33	212	117
563 и 564	III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1035			16
565 и 569	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ	1036			
	<b>Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1027 - 1032) ≥ 0</b>	1037			
	<b>Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 - 1027) ≥ 0</b>	1038	33	120	78
683, 685 и 686	<b>З. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА</b>	1039			
583, 585 и 586	<b>И. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА</b>	1040			
67	<b>Ј. ОСТАЛИ ПРИХОДИ</b>	1041	34	2.173	416
57	<b>К. ОСТАЛИ РАСХОДИ</b>	1042	35	357	2.362
	<b>Л. УКУПНИ ПРИХОДИ (1001 + 1027 + 1039 + 1041)</b>	1043	26	74.942	64.014
	<b>Љ. УКУПНИ РАСХОДИ (1013 + 1032 + 1040 + 1042)</b>	1044	26	79.084	75.369
	<b>М. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1043 - 1044) ≥ 0</b>	1045			
	<b>Н. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1044 - 1043) ≥ 0</b>	1046	36	4.142	11.355
69-59	<b>Њ. ПОЗИТИВАН НЕТО ЕФЕКАТ НА РЕЗУЛТАТ ПО ОСНОВУ ДОБИТКА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКИ ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА</b>	1047			
59-69	<b>О. НЕГАТИВАН НЕТО ЕФЕКАТ НА РЕЗУЛТАТ ПО ОСНОВУ ГУБИТКА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКИ ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА</b>	1048			
	<b>П. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1045 - 1046 + 1047 - 1048) ≥ 0</b>	1049			

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ	
				Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5	6
	<b>Р. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1046 - 1045 + 1048 - 1047) ≥ 0</b>	1050	36	4.142	11.355
	<b>С. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК</b>				
721	I. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА	1051			
722 дуг. салдо	II. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ РАСХОДИ ПЕРИОДА	1052			
722 пот. салдо	III. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА	1053			
723	<b>Т. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА</b>	1054			
	<b>Ђ. НЕТО ДОБИТАК (1049 - 1050 - 1051 - 1052 + 1053 - 1054) ≥ 0</b>	1055			
	<b>У. НЕТО ГУБИТАК (1050 - 1049 + 1051 + 1052 - 1053 + 1054) ≥ 0</b>	1056	36	4.142	11.355
	I. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА УЧЕШЋИМА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	1057			
	II. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАТИЧНОМ ПРАВНОМ ЛИЦУ	1058			
	III. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА УЧЕШЋИМА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	1059			
	IV. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАТИЧНОМ ПРАВНОМ ЛИЦУ	1060			
	V. ЗАРАДА ПО АКЦИЈИ				
	1. Основна зарада по акцији	1061			
	2. Умањена (разводњена) зарада по акцији	1062			

у \_\_\_\_\_  
 дана \_\_\_\_\_ 20\_\_\_\_ године



Законски заступник

*Марија Ружић*

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

Попуњава правно лице - предузетник

Матични број 08240540

Шифра делатности 5510

ПИБ 100277703

Назив ВОЈВОДИНА АКЦИОНАРСКО ДРУШТВО ЗА УГОСТИТЕЉСТВО И ТУРИЗАМ НОВИ САД

Седиште НОВИ САД, Трг Слободе 2

# ИЗВЕШТАЈ О ОСТАЛОМ РЕЗУЛТАТУ

за период од 01.01.2021. до 31.12.2021. године

- у хиљадама динара -

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ	
				Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5	6
	<b>A. НЕТО РЕЗУЛТАТ ИЗ ПОСЛОВАЊА</b>				
	I. НЕТО ДОБИТАК (АОП 1055)	2001			
	II. НЕТО ГУБИТАК (АОП 1056)	2002	12	4.142	11.355
	<b>Б. ОСТАЛИ СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК ИЛИ ГУБИТАК</b>				
	<b>а) Ставке које неће бити рекласификоване у Биланс успеха у будућим периодима</b>				
	1. Промене ревалоризације нематеријалне имовине, некретнина, постројења и опреме				
330	а) повећање ревалоризационих резерви	2003			
	б) смањење ревалоризационих резерви	2004			
	2. Актуарски добици или губици по основу планова дефинисаних примања				
331	а) добици	2005	13	1.164	1.164
	б) губици	2006			640
	3. Добици или губици по основу удела у осталом свеобухватном добитку или губитку придружених друштава				
333	а) добици	2007			
	б) губици	2008			
	<b>б) Ставке које накнадно могу бити рекласификоване у Биланс успеха у будућим периодима</b>				
	1. Добици или губици по основу улагања у власничке инструменте капитала				
332	а) добици	2009			
	б) губици	2010			
	2. Добици или губици по основу прерачуна финансијских извештаја иностраног пословања				
334	а) добици	2011			
	б) губици	2012			

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ	
				Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5	6
335	3. Добици или губици од инструмената заштите нето улагања у инострано пословање				
	а) добиси	2013			
	б) губици	2014			
336	4. Добици или губици по основу инструмената заштите ризика (хеџинга) новчаног тока				
	а) добиси	2015			
	б) губици	2016			
337	5. Добици или губици по основу хартија од вредности које се вреднују по фер вредности кроз остали укупан резултат				
	а) добиси	2017			
	б) губици	2018			
	I. ОСТАЛИ БРУТО СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК (2003 + 2005 + 2007 + 2009 + 2011 + 2013 + 2015 + 2017) - (2004 + 2006 + 2008 + 2010 + 2012 + 2014 + 2016 + 2018) ≥ 0	2019	13	1.164	524
	II. ОСТАЛИ БРУТО СВЕОБУХВАТНИ ГУБИТАК (2004 + 2006 + 2008 + 2010 + 2012 + 2014 + 2016 + 2018) - (2003 + 2005 + 2007 + 2009 + 2011 + 2013 + 2015 + 2017) ≥ 0	2020			
	III. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ РАСХОД НА ОСТАЛИ СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК ИЛИ ГУБИТАК ПЕРИОДА	2021			
	IV. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОД НА ОСТАЛИ СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК ИЛИ ГУБИТАК ПЕРИОДА	2022			
	V. НЕТО ОСТАЛИ СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК (2019 - 2020 - 2021 + 2022) ≥ 0	2023	13	1.164	524
	VI. НЕТО ОСТАЛИ СВЕОБУХВАТНИ ГУБИТАК (2020 - 2019 + 2021 - 2022) ≥ 0	2024			
	<b>В. УКУПАН НЕТО СВЕОБУХВАТНИ РЕЗУЛТАТ ПЕРИОДА</b>				
	I. УКУПАН НЕТО СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК (2001 - 2002 + 2023 - 2024) ≥ 0	2025			
	II. УКУПАН НЕТО СВЕОБУХВАТНИ ГУБИТАК (2002 - 2001 + 2024 - 2023) ≥ 0	2026	13	2.978	10.831
	<b>Г. УКУПАН НЕТО СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК ИЛИ ГУБИТАК (2028 + 2029) = АОП 2025 ≥ 0 или АОП 2026 &gt; 0</b>	2027			
	1. Приписан матичном правном лицу	2028			
	2. Приписан учешћима без права контроле	2029			

у \_\_\_\_\_  
 дана \_\_\_\_\_ 20 \_\_\_\_\_ године



Законски заступник  
*Милош Дјиб*

## Полуњава правно лице - предузетник

Матични број 08240540

Шифра делатности 5510

ПИБ 100277703

Назив ВОЈВОДИНА АКЦИОНАРСКО ДРУШТВО ЗА УГОСТИТЕЉСТВО И ТУРИЗАМ НОВИ САД

Седиште НОВИ САД, Трг Слободе 2

## ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ

у периоду од 01.01.2021. до 31.12.2021. године

- у хиљадама динара -

Позиција	АОП	Износ	
		Текућа година	Претходна година
1	2	3	4
<b>А. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ</b>			
I. Приливи готовине из пословних активности (1 до 4)	3001	85.836	70.446
1. Продаја и примљени аванси у земљи	3002	39.292	24.927
2. Продаја и примљени аванси у иностранству	3003		
3. Примљене камате из пословних активности	3004	88	54
4. Остали приливи из редовног пословања	3005	46.456	45.465
II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 8)	3006	83.330	74.400
1. Исплате добављачима и дати аванси у земљи	3007	23.191	18.760
2. Исплате добављачима и дати аванси у иностранству	3008	377	185
3. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	3009	47.149	44.947
4. Плаћене камате у земљи	3010	212	117
5. Плаћене камате у иностранству	3011		
6. Порез на добитак	3012	951	686
7. Одливи по основу осталих јавних прихода	3013	10.576	8.886
8. Остали одливи из пословних активности	3014	874	819
III. Нето прилив готовине из пословних активности (I - II)	3015	2.506	
IV. Нето одлив готовине из пословних активности (II - I)	3016		3.954
<b>Б. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА</b>			
I. Приливи готовине из активности инвестирања (1 до 5)	3017	1.342	4.979
1. Продаја акција и удела	3018		
2. Продаја нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3019	1.342	4.978
3. Остали финансијски пласмани	3020		
4. Примљене камате из активности инвестирања	3021		
5. Примљене дивиденде	3022		1
II. Одливи готовине из активности инвестирања (1 до 3)	3023	1.693	1.083
1. Куповина акција и удела	3024		
2. Куповина нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3025	1.693	1.083

Позиција	АОП	Износ	
		Текућа година	Претходна година
1	2	3	4
3. Остали финансијски пласмани	3026		
III. Нето прилив готовине из активности инвестирања (I - II)	3027		3.896
IV. Нето одлив готовине из активности инвестирања (II - I)	3028	351	
<b>V. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА</b>			
I. Приливи готовине из активности финансирања (1 до 7)	3029	726	236
1. Увећање основног капитала	3030		
2. Дугорочни кредити у земљи	3031		
3. Дугорочни кредити у иностранству	3032		
4. Краткорочни кредити у земљи	3033		
5. Краткорочни кредити у иностранству	3034		
6. Остале дугорочне обавезе	3035		
7. Остале краткорочне обавезе	3036	726	236
II. Одливи готовине из активности финансирања (1 до 8)	3037	781	
1. Откуп сопствених акција и удела	3038		
2. Дугорочни кредити у земљи	3039		
3. Дугорочни кредити у иностранству	3040		
4. Краткорочни кредити у земљи	3041		
5. Краткорочни кредити у иностранству	3042		
6. Остале обавезе	3043	781	
7. Финансијски лизинг	3044		
8. Исплаћене дивиденде	3045		
III. Нето прилив готовине из активности финансирања (I - II)	3046		236
IV. Нето одлив готовине из активности финансирања (II - I)	3047	55	
<b>Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001 + 3017 + 3029)</b>	3048	87.904	75.661
<b>Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3006 + 3023 + 3037)</b>	3049	85.804	75.483
<b>Ђ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3048 - 3049) ≥ 0</b>	3050	2.100	178
<b>Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3049 - 3048) ≥ 0</b>	3051		
<b>Ж. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА</b>	3052	4.165	4.003
<b>З. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ</b>	3053	3	
<b>И. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ</b>	3054		16
<b>Ј. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА (3050 - 3051 + 3052 + 3053 - 3054)</b>	3055	6.268	4.165

у \_\_\_\_\_

дана \_\_\_\_\_ 20\_\_\_\_ године

Законски заступник  


Попуњава правно лице - предузетник

Матични број 08240540

Шифра делатности 5510

ПИБ 100277703

Назив ВОЈВОДИНА АКЦИОНАРСКО ДРУШТВО ЗА УГОСТИТЕЉСТВО И ТУРИЗАМ НОВИ САД

Седиште НОВИ САД, Трг Слободе 2

# ИЗВЕШТАЈ О ПРОМЕНАМА НА КАПИТАЛУ

за период од 01.01.2021. до 31.12.2021. године

- у хиљадама динара -


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

Позиција	ОПИС	АОП	Рев. рез. и нер. доб. и губ. (група 33)	АОП	Нераспоређени добитак (група 34)	АОП	Губитак (група 35)	АОП	Учешће без права контроле
	1		6		7		8		9
1.	Стање на дан 01.01. ____ године	4037	-524	4046		4055	37.575	4064	
2.	Ефекти ретроактивне исправке материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика	4038		4047		4056		4065	
3.	Кориговано почетно стање на дан 01.01. ____ године (р.бр. 1+2)	4039	-524	4048		4057	37.575	4066	
4.	Нето промене у ____ години	4040	-640	4049		4058	9.724	4067	
5.	Стање на дан 31.12. ____ године (р.бр. 3+4)	4041	-1.164	4050		4059	47.299	4068	
6.	Ефекти ретроактивне исправке материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика	4042		4051		4060		4069	
7.	Кориговано почетно стање на дан 01.01. ____ године (р.бр. 5+6)	4043	-1.164	4052		4061	47.299	4070	
8.	Нето промене у ____ години	4044		4053		4062	13.707	4071	
9.	Стање на дан 31.12. ____ године (р.бр. 7+8)	4045	-1.164	4054		4063	61.006	4072	



Позиција	ОПИС	АОП	Укупно (одговара позицији АОП 0401) (кол. 2+3+4+5+6+7-8+9) $\geq 0$	АОП	Губитак изнад висине капитала (одговара позицији АОП 0455) (кол. 2+3+4+5+6+7- 8+9) $< 0$
			10		11
1.	Стање на дан 01.01. _____ године	4073	76.365	4082	
2.	Ефекти ретроактивне исправке материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика	4074		4083	
3.	Кориговано почетно стање на дан 01.01. _____ године (р.бр. 1+2)	4075	76.365	4084	
4.	Нето промене у _____ години	4076		4085	
5.	Стање на дан 31.12. _____ године (р.бр. 3+4)	4077	66.001	4086	
6.	Ефекти ретроактивне исправке материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика	4078		4087	
7.	Кориговано почетно стање на дан 01.01. _____ године (р.бр. 5+6)	4079	66.001	4088	
8.	Нето промене у _____ години	4080		4089	
9.	Стање на дан 31.12. _____ године (р.бр. 7+8)	4081	52.294	4090	

у \_\_\_\_\_  
 дана \_\_\_\_\_ 20 \_\_\_\_\_ године

Законски заступник  




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

## Попуњава правно лице - предузетник

Матични број 08240540

Шифра делатности 5510

ПИБ 100277703

Назив ВОЈВОДИНА АКЦИОНАРСКО ДРУШТВО ЗА УГОСТИТЕЉСТВО И ТУРИЗАМ НОВИ САД

Седиште НОВИ САД, Трг Слободе 2

## СТАТИСТИЧКИ ИЗВЕШТАЈ

за 2021 годину

## I. ОПШТИ ПОДАЦИ О ПРАВНОМ ЛИЦУ И ПРЕДУЗЕТНИКУ

ОПИС	Озн. за АОП	Текућа година	Претходна година
1	2	3	4
1. Број месеци пословања (ознака од 1 до 12)	9001	12	12
2. Ознака за власништво (ознака од 1 до 5)	9002	2	2
3. Број страних (правних или физичких) лица која имају учешће у капиталу	9003		
4. Број страних (правних или физичких) лица чије је учешће у капиталу 10% или више од 10%	9004	0	0
5. Просечан број запослених на основу стања крајем сваког месеца (цео број)	9005	48	52
6. Просечан број запослених преко агенција и организација за запошљавање (омладинске и студентске задруге) на основу стања крајем сваког месеца (цео број)	9006	0	0
7. Просечан број волонтера на основу стања крајем сваког месеца (цео број)	9007	0	0

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

-износи у хиљадама динара-

Група рачуна, рачун	ОПИС	Озн. за АОП	Бруто	Исправка вредности	Нето (кол. 4 - 5)
1	2	3	4	5	6
01	<b>1. Нематеријална имовина</b>				
	1.1. Стање на почетку године	9008	475	263	212
	1.2. Повећања у току године (набавке, реконструкције и др. без аванса и софтвера)	9009			
	1.3 Повећања у току године - софтвери	9010	162		162
	1.4. Повећања у току године - аванси	9011			
	1.5. Смањења у току године (продаја, расходовање и др.)	9012			
	1.6. Амортизација и обезвређење	9013		52	
	1.7. Ревалоризација	9014			
	1.8. Стање на крају године (9008 + 9009 + 9010 + 9011 - 9012 + 9013 + 9014)	9015	637	315	322

Група рачуна, рачун	ОПИС	Озн. за АОП	Бруто	Исправка вредности	Нето (кол. 4 - 5)
1	2	3	4	5	6
02 (део)	<b>2. Грађевински објекти, постројења и опрема</b>				
	2.1. Стање на почетку године	9016	218.745	132.740	86.005
	2.2. Повећања у току године (набавке, реконструкције и др. без аванса)	9017	2.047		2.047
	2.3. Повећања у току године - аванси	9018			
	2.4. Смањења у току године (продаја, расхоловање и др.)	9019	1.481		1.481
	2.5. Амортизација и обезвређење	9020		3.541	
	2.6. Ревалоризација	9021			
	2.7. Стање на крају године (9016 + 9017 + 9018 - 9019 + 9020 + 9021)	9022	219.311	136.281	83.030
02 (део)	<b>3. Земљиште</b>				
	3.1. Стање на почетку године	9023	2.217		2.217
	3.2. Повећања у току године - набавке (без аванса)	9024			
	3.3. Повећања у току године - значајнија побољшања земљишта (крчење, мелиорација и др.)	9025			
	3.4. Повећања у току године - аванси	9026			
	3.5. Смањења у току године (продаја и др.)	9027			
	3.6. Амортизација и обезвређење	9028			
	3.7. Ревалоризација	9029			
	3.8. Стање на крају године (9023 + 9024 + 9025 + 9026 - 9027 + 9028 + 9029)	9030	2.217		2.217
03	<b>4. Биолошка средства</b>				
	4.1. Стање на почетку године	9031			
	4.2. Повећања у току године (набавке, реконструкција и др. без аванса)	9032			
	4.3. Повећања у току године - аванси	9033			
	4.4. Смањења у току године (продаја, расхоловање и др.)	9034			
	4.5. Амортизација и обезвређење	9035			
	4.6. Ревалоризација	9036			
	4.7. Стање на крају године (9031 + 9032 + 9033 - 9034 + 9035 + 9036)	9037			

### III. СТРУКТУРА ЗАЛИХА

-износи у хиљадама динара-

Група рачуна, рачун	ОПИС	Озн. за АОП	Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5
10	1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	9038	320	199
11	2. Недовршена производња и услуге	9039		
12	3. Готови производи	9040		
13	4. Роба	9041		
14	5. Стална имовина која се држи за продају и престанак пословања	9042		
15	6. Плаћени аванси за залихе и услуге	9043	353	155
	<b>7. СВЕГА (9038 + 9039 + 9040 + 9041 + 9042 + 9043 = 0031 + 0037)</b>	9044	673	354

### IV. СТРУКТУРА ОСНОВНОГ КАПИТАЛА

-износи у хиљадама динара-

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

## V. СТРУКТУРА АКЦИЈСКОГ КАПИТАЛА

-број акција као цео број-

-износи у хиљадама динара-

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

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

-износи у хиљадама динара-

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

## VII. ПОТРАЖИВАЊА И ОБАВЕЗЕ

-износи у хиљадама динара-

Група рачуна, рачун	ОПИС	Озн. за АОП	Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5
226 (део)	1. Потраживања у току године од друштва за осигурање за накнаду штете (дуговни промет без почетног стања)	9072		
43	2. Обавезе из пословања (потражни промет без почетног стања)	9073	34.649	34.944
450	3. Обавезе за нето зараде и накнаде зарада, осим накнада зарада које се рефундирају (потражни промет без почетног стања)	9074	25.834	26.394
451	4. Обавезе за порез на зараде и накнаде зарада на терет запосленог (потражни промет без почетног стања)	9075	2.562	2.688
452	5. Обавезе за доприносе на зараде и накнаде зарада на терет запосленог (потражни промет без почетног стања)	9076	7.046	7.224
465	6. Обавезе према физичким лицима за накнаде по уговорима (потражни промет без почетног стања)	9077	202	435
	<b>7. Контролни збир (9072 + 9073 + 9074 + 9075 + 9076 + 9077)</b>	9078	70.293	71.685

## VIII. ДРУГИ ТРОШКОВИ И РАСХОДИ

-износи у хиљадама динара-

Група рачуна, рачун	ОПИС	Озн. за АОП	Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5
513	1. Трошкови горива и енергије	9079	9.336	8.335
520	2. Трошкови зарада и накнада зарада (брutto)	9080	35.442	36.306
521	3. Трошкови пореза и доприноса на зараде и накнаде зарада на терет послодавца	9081	5.879	6.044
522, 523 и 525	4. Трошкови накнада физичким лицима (брutto) по основу уговора	9082		
524	5. Трошкови накнада по уговору о привременим и повременим пословима закљученим са физичким лицем	9083	322	718
526	6. Трошкови накнада директору, односно члановима органа управљања и надзора	9084	1.496	1.494
528	7. Трошкови ангажовања запослених преко агенција и задруга	9085		
део 529	8. Накнаде трошкова запосленима	9086	1.980	1.874
део 529	9. Остала давања запосленима и лична примања која се не сматрају зарадом - отпремнине, јубиларне награде, помоћ запосленом, стипендије и др.	9087	472	116
део 529	10. Накнаде трошкова и друга давања послодавцима и другим физичким лицима која нису запослена	9088		
део 525, 533 и део 54	11. Трошкови закупнина	9089		
део 525, део 533 и део 54	12. Трошкови закупнина земљишта	9090		
536 и 537	13. Трошкови истраживања и развоја	9091	25	
552	14. Трошкови премија осигурања	9092	776	628

Група рачуна, рачун	ОПИС	Озн. за АОП	Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5
553	15. Трошкови платног промета	9093	332	251
554	16. Трошкови чланарина	9094		47
555	17. Трошкови пореза и накнада	9095	2.365	2.385
556	18. Трошкови доприноса	9096		
део 579	19. Расходи за хуманитарне, научне, верске, културне, здравствене, образовне и за спортске намене, као и за заштиту човекове средине	9097		12
	<b>20. Контролни збир (9079 + 9080 + 9081 + 9082 + 9083 + 9084 + 9085 + 9086 + 9087 + 9088 + 9089 + 9090 + 9091 + 9092 + 9093 + 9094 + 9095 + 9096 + 9097)</b>	9098	58.425	58.210

## IX. РАСХОДИ КАМАТА

-износи у хиљадама динара-

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

## X. ДРУГИ ПРИХОДИ

-износи у хиљадама динара-

Група рачуна, рачун	ОПИС	Озн. за АОП	Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5
640	1. Приходи од премија, субвенција, дотација, регреса, компензација и повраћаја пореских дажбина	9106	868	11.622
641	2. Приходи по основу условљених донација	9107	9.275	
65	3. Други пословни приходи	9108	34.231	33.237
део 650	4. Приходи од закупнина за земљиште	9109		
651	5. Приходи од чланарина	9110		
део 660, део 661 и део 669	6. Приходи по основу дивиденди и учешћа у добитку	9111		
	<b>7. Контролни збир (9106 + 9107 + 9108 + 9109 + 9110 + 9111)</b>	9112	44.374	44.859

## XI. ПРИХОДИ ОД КАМАТА

-износи у хиљадама динара-

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

## XII. ОСТАЛИ ПОДАЦИ

-износи у хиљадама динара-

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



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

-износи у хиљадама динара-

Група рачуна, рачун	ФИНАНСИЈСКИ ИНСТРУМЕНТИ	Озн. за АОП	Бруто	Исправка вредности	Нето (кол. 4 - 5)
1	2	3	4	5	6
230 (део), 231 (део), 232 (део), 234 (део)	1. Краткорочни финансијски пласмани (дати кредити и зајмови) физичким лицима и предузетницима	9127			
043 (део), 045 (део), 050 (део), 051 (део), 053 (део)	2. Дугорочни финансијски пласмани (дати кредити и зајмови) физичким лицима и предузетницима	9128			
	3. Продати производи, роба и услуге и дати аванси (9130 + 9131 + 9132)	9129	76.004	74.621	1.383
017 (део), 029 (део), 038 (део) 052 (део) 150 (део), 152 (део), 154 (део), 200 (део), 202 (део), 204 (део)	3.1. Продати производи, роба и услуге и дати аванси физичким лицима и предузетницима	9130	76.004	74.621	1.383
017 (део), 029 (део), 038 (део) 052 (део) 150 (део), 152 (део), 154 (део), 200 (део), 202 (део), 204 (део)	3.2. Продати производи, роба и услуге и дати аванси државним органима и институцијама	9131			
017 (део), 029 (део), 038 (део), 052 (део), 150 (део), 152 (део), 154 (део), 200 (део), 202 (део), 204 (део)	3.3. Продати производи, роба и услуге и дати аванси органима и институцијама локалне самоуправе	9132			
	4. Друга потраживања (9134 + 9135 + 9136)	9133	596	510	86
206 (део), 221, 228 (део)	4.1. Потраживања од физичких лица и предузетника	9134	9	0	9
206 (део), 222 (део), 223, 224 (део), 225 (део), 227 (део), 228 (део)	4.2. Потраживања од државних органа и институција	9135	587	510	77
206 (део), 222 (део), 224, (део), 225 (део), 227 (део), 228 (део)	4.3. Потраживања од органа и институција локалне самоуправе	9136			

у \_\_\_\_\_

дана \_\_\_\_\_ 20\_\_\_\_ године



Законски заступник

*[Handwritten signature]*

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

**NAPOMENE UZ  
FINANSIJSKE IZVEŠTAJE  
ZA 2021. GODINU  
VOJVODINA AD NOVI SAD**

**NOVI SAD mart 2022. godine**

## NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE

### 1. OPŠTE INFORMACIJE O DRUŠTVU

„VOJVODINA“ akcionarsko društvo za ugostiteljstvo i turizam (u daljem tekstu: Društvo) iz Novog Sada, sa sedištem je u ulici Trg Slobode broj 2.

Registarski broj: BD 74443/2005 od 06.07.2005.

Poreski identifikacioni broj: 100277703

PDV broj: 132705482

Matični broj: 08240540

Društvo je osnovano 1991.godine, a kao akcionarsko društvo organizovano je od 06.03.2009 .godine i upisano u registar kod Agencije za privredne registre 28.04.2009. godine pod brojem 42220/2009. Ukupan broj akcija je 84.464, od čega većinu čine akcije Konzorcijuma Palić d.o.o. - u stečaju Subotica i Maestral turs d.o.o. Budva - 59.123 akcija.

Agencija za privatizaciju Republike Srbije Odlukom br. 10-1957/10-1658/02 od 14.05.2010. godine je raskinula Ugovor o prodaji društvenog kapitala metodom javne aukcije zbog neizvršavanja obaveza predviđenih za prvu godinu privatizacije, tj. uložena sredstva nisu bila za osnovnu delatnost.

Rešenjem Višeg suda u Beogradu broj Poi-Po1br.24/10 od 12.04.2010. godine privremeno je oduzeto od Konzorcijuma i ustanovljena zabrana raspolaganja svim pravima, otuđenje i pravo glasa. Direkcija za upravljanje oduzetom imovinom Republike Srbije, je 22.07.2010. godine zaključila Ugovor broj 46-00-10/2010-02 i poverila na upravljanje i kontrolu društva upravitelju Lalić Živoradu, koji je ujedno i direktor društva.

21.02.2013. godine Direkcija za upravljanje oduzetom imovinom Republike Srbije raskida Ugovor o poveravanju na upravljanje i kontrolu društva sa Lalić Živoradom.

Prema Statutu, organi društva su:

- Skupština akcionara
- Odbor direktora od tri člana – izvršni direktor i dva neizvršna direktora

Jedan od neizvršnih direktora prema odredbama Statuta mora biti iz Direkcije za upravljanje oduzetom imovinom Republike Srbije.

Lice ovlašćeno za zastupanje je Vasić Dragoljub, izvršni direktor.

Odbor direktora čine izvršni direktor Dragoljub Vasić i neizvršni direktori Milan Mrdović i Jovana Kutanjac.

Pretežna delatnost društva je: hoteli, moteli i sličan smeštaj (šifra – 5510).

Poslovni računi za plaćanja u unutrašnjem platnom prometu su otvoreni kod:

- ERSTE BANK
- KOMERCIJALNA BANKA

Devizni račun je otvoren kod ERSTE BANK.

Prema kriterijumima za razvrstavanje po Zakonu o računovodstvu društvo je za 2021. godinu razvrstano kao mikro pravno lice. Prosečan broj zaposlenih je 48. Na kraju godine broj zaposlenih je 47.

Kvalifikaciona struktura zaposlenih na dan 31.12.2021. godine:

- visoka stručna sprema	5
- viša stručna sprema	1
- visokokvalifikovani	1
- srednja stručna sprema	22
- kvalifikovani radnici	13
- niža stručna sprema	5

## 2. OSNOVA ZA SASTAVLJANJE FINANSIJSKIH IZVEŠTAJA

Finansijski izveštaji društva VOJVODINA AD NOVI SAD za obračunski period 01.01.2021.-31.12.2021. godine sastavljeni su po svim materijalno značajnim pitanjima u skladu sa Međunarodnim računovodstvenim standardima i Međunarodnim standardima finansijskog izveštavanja, Zakonom o računovodstvu i Zakonom o reviziji, drugim podzakonskim propisima donetim na osnovu tih zakona i u skladu sa usvojenim računovodstvenim politikama društva.

Finansijski izveštaji su sastavljeni pod pretpostavkom da će Vojvodina a.d. Novi Sad nastaviti sa poslovanjem u neograničenom vremenskom periodu. Ova procena se zasniva na dosadašnjem poslovanju i poziciji na tržištu, proceni budućeg kretanja tražnje za uslugama smeštaja i restoraterskim uslugama, kao i kvalitetnom i reprezentativnom položaju raspoloživog prostora za izdavanje u zakup.

U narednim godinama se očekuje neznatno poboljšanje na tržištu i poslovnom okruženju što se tiče hotelijerskih usluga.

Podaci u finansijskim izveštajima su iskazani u hiljadama dinara (RSD), u tekstu Napomena podaci u tabelarnim prikazima su takodje iskazani u hiljadama dinara, a u komentarima uz te prikaze podaci su iskazani u dinarima.

U finansijskim izveštajima i tabelarnim prikazima podaci su iskazani kao uporedni sa 2020. godinom.

Sastavljanje finansijskih izveštaja vršeno je korišćenjem najboljih mogućih procena i razumnih pretpostavki koje imaju efekte na prezentovane vrednosti sredstava i obaveza, kao i prihoda i rashoda. Procene su zasnovane na prethodnom iskustvu i informacijama kojima se raspolagalo na dan sastavljanja finansijskih izveštaja. Procene i pretpostavke na osnovu kojih su procene izvršene su predmet stalnih provera.

Društvo je blagovremeno izvršilo pripreme i sproveo godišnji popis imovine, potraživanja i obaveza, o čemu je sastavljen izveštaj svih komisija i Centralne popisne komisije koji je Odbor direktora na svojoj sednici od 28.01.2022. godine usvojio.

U Izveštaju o godišnjem popisu potraživanja i obaveza treba naglasiti da su stanja na kontima 4500 do 46502 i 46900 i 46905 (obaveze za zarade, naknade i ostala primanja zaposlenih) iskazane bez ukalkulisavanja zarade i bolovanje za decembar mesec te se u tom iznosu razlikuju od stanja u zaključnom listu 31.12.2021. godine.

Za odložene poreske obaveze i poreske prihode na kontima 2880 i 4980 u popisu su iskazana početna stanja, jer rezervisanja po MRS-12 nisu bila izvršena do tog trenutka.

Takođe postoje razlike po popisu i na kraju godine na kontima datih avansa, dobavljača u zemlji, ispravke potraživanja od kupaca u zemlji za plaćanja koja su izvršena i pristigle fakture posle usvojenog popisa, takodje i na kontima PDV iz primljenih faktura gde poreska obaveza dospeva u januaru 2022. godine.

Za finansijske izveštaje Vojvodina a.d. Novi Sad odgovorna su sledeća lica:

- Dragoljub Vasić, izvršni direktor društva
- Milan Mrdović, neizvršni direktor
- Jovana Kutanjac, neizvršni direktor.
- Snežana Alempijević, rukovodilac službe računovodstva i finansija

Na sednici Odbora direktora od **.03.2022.** godine odobreni su finansijski izveštaji: Bilans uspeha, Bilans stanja, Statistički izveštaj, Izveštaj o ostalom rezultatu, Izveštaj o tokovima gotovine, Izveštaj o preomenama na kapitalu, Napomene uz finansijske izveštaje za 2021. godinu i Godišnji izveštaj za 2021. godinu.

### **3. USVOJENE I PRIMENJENE RAČUNOVODSTVENE POLITIKE I PROCENE**

Računovodstvene politike društva su regulisane Pravilnikom o računovodstvu i reviziji Vojvodina ad Novi Sad, koji je donet 2011. godine. Značajnije računovodstvene politike iznosimo u narednom tekstu.

#### **3.1 Nematerijalna imovina**

Nematerijalna imovina početno se vrednuju na osnovu nabavne cene. Naknadno vrednovanje vrši se po nabavnoj vrednosti. Podležu obračunu amortizacije, a počinje da se obračunava narednog meseca u odnosu na mesec aktiviranja, putem proporcionalne metode, za svako sredstvo pojedinačno.

#### **3.2 Nekretnine, postrojenja, oprema**

Nekretnine, postrojenja, oprema priznaju se kao sredstva kada je verovatno da će društvo ostvariti buduće ekonomske koristi u vezi sa tim sredstvima i za koje se očekuje da će se koristiti duže od jedne godine.

Početno vrednovanje vrši se po nabavnoj vrednosti, uvećanoj za sve zavisne troškove nabavke.

Nakon početnog priznavanja se iskazuju po nabavnoj vrednosti umanjenoj za ukupan iznos obračunate amortizacije i ukupan iznos gubitka zbog obezvređenja.

Naknadna značajna ulaganja koja produžavaju korisni vek upotrebe uvećavaju nabavnu vrednost.

Troškovi održavanja predstavljaju rashod perioda.

Obračun amortizacije vrši se primenom proporcionalne metode.

Sredstvo se isknjižava u momentu otuđenja. Dobici ili gubici po osnovu prodaje ili otpisa sredstva priznaju se u bilansu uspeha odgovarajućeg perioda.

#### **3.3 Investicione nekretnine**

Investicione nekretnine se početno priznaju po nabavnoj vrednosti, odnosno ceni koštanja. Nakon početnog priznavanja iskazuju se po nabavnoj vrednosti umanjenoj za kumuliranu ispravku vrednosti i eventualne gubitke. Amortizacija se obračunava primenom proporcionalne metode.

#### **3.4 Zalihe**

Zalihe se vrednuju po nabavnoj ceni odnosno po ceni koštanja. U knjigovodstvu se vode vrednosno i količinski (analitički) nabavka, trošenje i stanje zaliha osnovnih sirovina i potrošnog materijala, utrošak se vodi po prosečnoj nabavnoj ceni. Radna odeća i sitan inventar se jednokratno stavlja u upotrebu.

#### **3.5 Gotovina i gotovinski ekvivalenti**

Pod gotovinom se podrazumeva novac u blagajni, sredstva na tekućim i deviznom računu, kao i kratkoročni depoziti koje je lako moguće konvertovati u gotovinu bez značajnog rizika od promene vrednosti.

#### **3.6 Kratkoročna potraživanja i plasmani**

Kratkoročna potraživanja čine potraživanja od kupaca u zemlji i inostranstvu po osnovu prodaje usluga i ostala potraživanja. Pri početnom priznavanju, potraživanja se vrednuju po prodajnoj vrednosti umanjenoj za popuste i rabate.

Ispravka vrednosti se vrši za potraživanja kod kojih je od roka naplate prošlo najmanje 60 dana. Otpis potraživanje vrši se indirektnim i direktnim otpisom kada postoje uveljivi dokazi da se potraživanje neće moći naplatiti.

### **3.7 Rezervisanja i potencijalna sredstva i obaveze**

Rezervisanja se priznaju u iznosima koji predstavljaju najbolju procenu izdataka zahtevanih da se izmiri sadašnja obaveza. Ustanovljena su dugoročna rezervisanja za otpremnine koja se odmeravaju po sadašnjoj vrednosti očekivanih budućih odliva primenom diskontne stope.

Rezervisanja za sudske sporove priznaje se u rashodima perioda.

Kada nastane odliv sredstava po osnovu izvršenog rezervisanja, stvarni troškovi se sprovode zaduženjem računa rezervisanja. Neiskorišćeni iznos rezervisanja ukida se u korist ostalih prihoda.

Potencijalna sredstva i obaveze se ne priznaju u finansijskim izveštajima već se obelodanjuju u napomenama uz finansijske izveštaje ukoliko je priliv ili odliv ekonomske koristi verovatan.

### **3.8 Naknade zaposlenima**

Doprinosi na teret zaposlenih i na teret poslodavca evidentiraju se na teret troškova u periodu na koji se odnose. Društvo nije uključeno u druge oblike penzijskih planova.

U skladu za Zakonom o radu i Kolektivnim ugovorom Društvo ima obavezu da zaposlenom isplati otpremninu prilikom odlaska u penziju u iznosu dve prosečne zarade ostvarene u Republici Srbiji u mesecu koji prethodi mesecu odlaska u penziju.

### **3.9 Prihodi i rashodi**

Prihodi obuhvataju prihode iz redovne aktivnosti društva, i to prihodi od prodaje proizvoda i usluga, prihode od aktiviranja učinaka, prihode od izdavanja prostora u zakup, prihode od naknada štete i druge prihode.

Rashode čine svi troškovi koji proističu iz redovnih aktivnosti: troškovi materijala, proizvodne i neproizvodne usluge, amortizacija, nematerijalni troškovi, porezi, doprinosi, finansijski rashodi i drugo.

Prihodi i rashodi se priznaju u periodu u kome su nastali.

### **3.10 Porez na dobitak i odloženi porez**

Konačan iznos obaveze poreza na dobitak utvrđuje se primenom poreske stope od 15% na poresku osnovicu iz Poreskog bilansa. Poreski gubici iz tekućeg perioda ne mogu se koristiti kao osnova za povraćaj poreza plaćenog u prethodnim periodima, ali se mogu koristiti za umanjeње poreske osnovice budućih obračunskih perioda, ali ne duže od 5 godina.

### **3.11 Upravljanje finansijskim rizicima**

U svom poslovanju 2021. godine Društvo je izloženo tržišnom i deviznom riziku. Što se tiče rizika likvidnosti društvo upravlja likvidnošću sa ciljem da osigura da izvori finansiranja budu raspoloživi za izmirenje obaveza u trenutku njihovog dospeća.

### **3.12 Ispravke grešaka bitno značajnih vrednosti**

Ispravke grešaka iz prethodnih perioda, a koje predstavljaju bitno značajne iznose ispravljaju se preko početnog stanja vrednosti gubitka i neraspoređene dobiti prethodnih godina.

### **3.13 Dogadjaji nakon datuma bilansa stanja**

Do usvajanja Izveštaja o godišnjem popisu naplaćena su potraživanja u iznosu od 50.000 dinara, za koliko je umanjena ispravka vrednosti ovih potraživanja. Drugi dogadjaji nisu evidentirani.

#### 4. STALNA IMOVINA I NEMATERIJALNA IMOVINA

Vrednost nematerijalnih ulaganja na kraju godine odnose se na ulaganja u program sistemskog softvera, program i plan gromobranske instalacije i protivpožarne zaštite.

u hiljadama RSD

OPIS	Nabavna vrednost	Ispravka vrednosti	Sadašnja vrednost
Softver i ostala prava	266	77	189
Ostala nematerijalna ulag.	371	238	133
Nematerijalna ulaganja	637	315	322

#### Dinamika promena na nematerijalnim ulaganjima

u hiljadama RSD

Redni broj	Opis dinamike promena	Nabavna vrednost	Ispravka vrednosti
1.	Stanje 1.01.2021.	475	263
2.	Nova ulaganja / amortizacija	162	52
3.	<b>Stanje 31.12.2021.</b>	<b>637</b>	<b>315</b>
	<b>Sadašnja vrednost</b>	<b>322</b>	

Nekretnine, postrojenja i oprema iskazuju se po nabavnoj vrednosti umanjenoj za ukupnu ispravku vrednosti po osnovu amortizacije. Sva stalna imovina popisana je na kraju godine.

Rashodovana je dotrajala oprema: restoranski stolovi, eksterni hard disk, fiskalna kasa, ogledala, umetnička keramika, recepcijska garnitura za sedenje, kamerno interfonski sisem i kompresor. Neotpisana vrednost rashodovanih osnovnih sredstava teretila je troškove poslovanja u iznosu od 139.048 dinara.

Tokom godine izvršena su ulaganja u stalnu imovinu u iznosu od 1.385.778 dinara.

Obračunata amortizacije građevinskih objekata iznosi 3.176.276 dinar, a opreme iznosi 1.085.625 dinara. Ukupno obračunata amortizacija je 4.261.901 dinara.

Za potraživanje za date avanse za nekretnine u vrednosti od 4.085.442 dinara „Metrico trade“ 2010. godine za koje je izvršena ispravka vrednosti u celokupnom iznosu 2013. godine (odnosi se na dve fakture - investicioni radovi i za ova potraživanja postoji pravosnažna presuda, subjekt je blokiran u neprekidnom trajanju od 2010. godine, a u međuvremenu je pokretan i obustavljen stečajni postupak) društvo nije dalo na izvršenje zbog svih navedenih razloga jer je veoma mala verovatnoća da do naplate može doći, a navedeni postupak bi iziskivao značajniji iznos troškova.

Za ovo potraživanje nije vršeno usaglašavanje iz razloga što postoji pravosnažna sudska presuda.

#### Vrednost nekretnina, postrojenja i opreme odnosi se na:

u hiljadama RSD

OPIS	Nabavna vrednost	Ispravka vrednosti	Sadašnja vrednost
Zemljište	2.217		2.217
Građevinski objekti	147.463	104.248	43.215
Postrojenja i oprema	24.826	16.642	8.184
<b>Ukupno:</b>	<b>174.506</b>	<b>120.890</b>	<b>53.616</b>

#### Vrednost investicionih nekretnina

u hiljadama RSD

OPIS	Nabavna vrednost	Ispravka vrednosti	Sadašnja vrednost
Investicione nekretnine	43.141	11.510	31.631

**Struktura sadašnje vrednosti nekretnina i opreme**

u hiljadama RSD

OPIS	Iznos 2021.	Struktura (%)	Iznos 2020.	Struktura (%)
Zemljište	2.217	2,6	2.217	2,5
Građevinski objekti	43.215	50,7	45.431	51,5
Oprema	8.184	9,6	8.222	9,3
Investicione nekretnine	31.631	37,1	32.352	36,7
Avansi	0	0	0	0
<b>Ukupno:</b>	<b>85.247</b>	<b>100,0</b>	<b>88.222</b>	<b>100,0</b>

**Dinamika promena na nekretninama i opremi**

u hiljadama RSD

Redni broj	Opis dinamike promena	Zemljište	Građevinski objekti	Oprema	Oprema u pripremi	Avansi	UKUPNO
I.	<b>Nabavna vrednost</b>						
1.	Stanje 1.01.2021.	2.217	147.223	24.295		4.085	177.820
2.	Nova ulaganja		240	1.146			1.386
3.	Otuđenja i rashod.			-615			-615
	Stanje 31.12.2021.	<b>2.217</b>	<b>147.463</b>	<b>24.826</b>		<b>4.085</b>	<b>178.591</b>
II	<b>Ispravka vrednosti</b>						
1.	Stanje 1.01.2021.		101.792	16.072		4.085	121.949
2.	Amortizacija		2.456	1.086			3.542
3.	Rashodovanje		0	-516			-516
	Stanje 31.12.2021.		<b>104.248</b>	<b>16.642</b>		<b>4.085</b>	124.975
III	<b>Sadašnja vrednost</b>	<b>2.217</b>	<b>43.215</b>	<b>8.184</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>53.616</b>

Ukupna sadašnja vrednost zemljišta i građevinskih objekata iskazan kao 45.432 hilj. dinara

**Dinamika promena na investicionim nekretninama**

u hiljadama RSD

Redni broj	Opis dinamike promena	Nabavna vrednost	Ispravka vrednosti
1.	Stanje 1.01.2021.	43.141	10.790
2.	Nova ulaganja / amortizacija	0	720
3.	Stanje 31.12.2021.	<b>43.141</b>	<b>11.510</b>
	<b>Sadašnja vrednost</b>	<b>31.631</b>	

Ukupna vrednost nekretnina, postrojenja i opreme iznosi 85.246.430 dinara odnosno 85.247. hiljada dinara.

Ukupna stalna imovina u Bilansu stanja na 31.12.2021. godine iskazana je kao 85.569 hiljada dinara, odnosno 85.568.882 dinara.

**5. ZALIHE**

Zalihe materijala, sitnog inventara, radne odeće i obuće procenjuje se po nabavnoj vrednosti, obračun izlaza vrši se po prosečnoj vrednosti. Za obračun utroška sirovina primenjuje se Pravilnik o normativima i kalu.

Popis zaliha vrši se na kraju svakog meseca. Po godišnjem popisu nisu ustanovljene razlike u zalihama. Ukupne zalihe sirovina i materijala na 31.12.2021. godine iznose 319.829 dinara.

U okviru računa datih avansa iskazan je iznos od 353.060 dinara.

u hiljadama RSD

Opis	2021.	2020.
Zalihe materijala	320	199
Dati avansi	353	155
<b>Ukupno:</b>	<b>673</b>	<b>354</b>



**Struktura većih iznosa datih avansa:**

u hiljadama RSD

Redni broj	Naziv pravnog lica	Mesto	Iznos	Godina uplate
1.	Nis gasprom neft	Novi Sad	7	2021.
2.	Kentkart southeast Europe	Beograd	3	2021.
3.	Institut za javno zdravlje Vojvodine	Novi Sad	6	2021.
4.	HLB-DST revizija	Beograd	42	2021.
5.	Uča SZR	Novi Sad	120	2018.
6.	JGSP Novi Sad	Novi Sad	67	2021.
7.	Saobraćaj Žabalj ad	Žabalj	33	2021.
8.	Vasona doo	Novi Sad	65	2021.
9.	Autoprevoz-DTD Čurug	Čurug	10	2021.
	<b>Ukupno</b>		<b>353</b>	

**Starosna struktura datih avansa**

u hiljadama RSD

Redni broj	Naziv starosne grupe	Iznos	% učešća
1.	Dati avansi iz ranijih godina	120	34,0
2.	Dati avansi u tekućoj godini	233	66,0
	<b>UKUPNO AVANSI PO BILANSU</b>	<b>353</b>	<b>100</b>

Iznos datog avansa Uča SZR u iznosu od 120.000 dinara se potražuje od dobavljača jer nije izveo radove i podnet je predlog za naplatu sudskim putem.

**6. KRATKOROČNA POTRAŽIVANJA I PLASMANI**

Kratkoročna potraživanja se odnose na potraživanja koja dospevaju do godinu dana.  
Kratkoročna potraživanja i plasmani na 31.12.2021. godine odnose se na:

u hiljadama RSD

OPIS	2021.	2020.
Kupci u zemlji i iz inostranstva	1.383	5.113
Druga potraživanja	372	311
Gotovina i gotovinski ekvivalenti	6.268	4.165
Porez na dodatu vrednost	131	115
<b>UKUPNO:</b>	<b>8.135</b>	<b>9.704</b>

Potraživanja po osnovu prodaje iznose 1.383 hiljada dinara.

Ostala kratkoročna potraživanja iznose 503 hiljada dinara.

Gotovina i gotovinski instrumenti iznose 6.268 hiljada dinara.

Aktivna vremenska razgraničenja – odložena poreska sredstva u računovodstvenim dokumentima iskazana su u iznosu od 4.700.017 dinara, a u Bilansu stanja je kao iznos od 4.700 hiljada dinara.

Ukupna obrtna imovina u 2021. godini iznosi 8.827 hiljada dinara odnosno 8.827.375 dinara.

**KUPCI U ZEMLJI I IZ INOSTRANSTVA**

Potraživanja od kupaca u zemlji iznose 1.974.300 dinara, sumnjiva i sporna potraživanja su 226.347 dinara. Ovo je potraživanje iz 2010. godine od Metrico doo Beograd. Ukupna ispravka potraživanja je 817.259 dinara. Usaglašavanje stanja sa kupcima u zemlji vršeno je od 30.09. do 31.12.2021. godine. Neotpisana vrednost kupaca je 1.383.387 dinara, odnosno 1.383 hiljada dinara.

Do dana usvajanja godišnjeg popisa naplaćena su potraživanja od kupaca u zemlji u iznosu od 50.000 dinara za koji iznos je umanjena ispravka vrednosti ovih potraživanja, što je knjigovodstveno sprovedeno pod 31.12.2021. godine.

### Potraživanja od kupaca u zemlji sa većim saldom (konto 2040)

		u hiljadama RSD
Redni broj	Naziv kupca i mesto	Iznos
1.	Komercijalna banka – naplata putem platnih kartica	840
2.	Status STR – Tamara Pavlović	69
3.	Nenex trade doo	322
4.	Dvor – Vorgić Slobodan	41
5.	Blue travel doo	73
6.	Holiday plus K.M. Kosovska Mitrovica	143
7.	Putnik ad	187
8.	Europa tours	155
	<b>UKUPNO</b>	<b>1.830</b>

### Starosna struktura potraživanja od kupaca u zemlji

		u hiljadama RSD	
Redni broj	Naziv starosne grupe	Iznos	% učešća
1.	Potraživanja od kupaca koja nisu dospela za naplatu	846	42,9
2.	Potraživanja od kupaca čiji je rok protekao do tri meseca	488	24,7
3.	Potraživanja od kupaca čiji je rok protekao od 3 do 6 meseci	210	10,6
4.	Potraživanja od kupaca čiji je rok protekao od 6 meseci do 1 godine	143	7,2
5.	Potraživanja od kupaca čiji je rok protekao od 1 do 2 godine	195	9,9
6.	Potraživanja od kupaca čiji je rok protekao od dve do tri godine	83	4,2
7.	Potraživanja od kupaca čiji je rok naplate stariji od 3 godine	9	0,5
	<b>UKUPNO</b>	<b>1.974</b>	<b>100</b>

### Usaglašenost potraživanja od kupaca u zemlji

Redni broj	Opis	Broj kupaca	Vrednost u hiljadama RSD
1.	Usaglašeno 100 %	7	298
2.	Neusaglašeno	16	1.676
	<b>UKUPNO</b>	<b>23</b>	<b>1.974</b>

### POTRAŽIVANJA OD ZAPOSLENIH

Potraživanja od zaposlenih odnose se na zaprimljen pazar u gotovini sa Recepcije i Restorana od 31.12.2021. godine a koji je predat u januaru 2022. godine i iznose 285.906 dinara.

## OSTALA POTRAŽIVANJA

Ostala potraživanja odnose se na potraživanje za isplaćene naknade bolovanja preko 30 dana za koje se očekuje refundacija od Republičkog fonda za zdravstveno osiguranje u iznosu od 77.195 dinara.

U ovoj grupi potraživanja je depozit u kasi na recepciji za vraćanje kusura u iznosu od 9.306 dinara.

## 7. GOTOVINSKI EKVIVALENTI I GOTOVINA

Gotovinski ekvivalenti i gotovina iznose 6.267.835 dinara, a struktura je prikazana u sledećoj tabeli:

OPIS	u hiljadama RSD	
	2021.	2020.
Sredstva na tekućem računu	4.276	3.362
Blagajna	0	0
Čekovi gradjana	0	0
Devizni račun	1.992	803
<b>Ukupno:</b>	<b>6.268</b>	<b>4.165</b>

Stanje na deviznom računu na 31.12.2021. godine iznosi 16.798,86 eura i 162 USD. Kurs NBS za euro iznosi 117,5821 i za USD 103,9262 dinara.

## 8. POREZ NA DODATU VREDNOST

Porez na dodatu vrednost odnosi se na porez u primljenim fakturama po opštoj stopi iz računa koji terete rashode 2021. godine, a odnose se na poreski period januar 2022. godine i iznosi 130.857 dinara.

OPIS	u hiljadama RSD	
	2021.	2020.
<b>Porez na dodatu vrednost</b>	<b>131</b>	<b>115</b>

## 9. ODLOŽENA PORESKA SREDSTVA

OPIS	u hiljadama RSD	
	2021.	2020.
Odložena poreska sredstva	4.700	14.101

Odložena poreska sredstva su nastala po osnovu rezervisanja po MRS 12 i to po tri osnova: otpremnine za odlazak u penziju i sredstva koja se mogu koristiti po osnovu gubitka u poreskim bilansima do 2020. godine i sredstva od izvešenih ulaganja po obrascu PK od 2010. do 2013. godine. Odložena poreska sredstva su prvi put uvedena 2013. godine.

Ukupna odložena poreska sredstva su 4.700.017 dinara.

## 10. POTENCIJALNA SREDSTVA I POTENCIJALNE OBAVEZE

U skladu sa MRS 37 Rezervisanja, potencijalne obaveze i potencijalna sredstva, obelodanjujemo potencijalne obaveze.

Protiv Vojvodina a.d. Novi Sad, kao tuženog 4. reda, vodila su se već duži niz godina (od 2003. godine) tri parnična postupka od strane Lazara Dunđerskog (i drugih) po osnovu:

- utvrđivanja prava vlasništva i poništaja ugovora o poklonu,

- tužba radi iseljenja i tužba radi neosnovanog obogaćenja i naknade štete.

Svi sporovi su 16.10.2018. godine okončani i doneta je presuda kojom se odbija tužbeni zahtev tužilaca tako da po ovom osnovu više ne postoje faktori koji utiču na utvrđivanje potencijalnih obaveza.

Po pitanju statusa raskida ugovora Agencije za privatizaciju i poništaja privatizacije, oduzimanja imovine i sudskih postupaka koji se vode za dokazivanje činjenica da je Vojvodina ad Novi Sad u postupku privatizacije kupljena sredstvima stečenim činjenjem krivičnog dela smatramo da nema osnova za utvrđivanje potencijalnih obaveza iz dva razloga:

1. ako se dokaže sumnja, imovina i akcije će trajno biti oduzete konzorcijumu te se obaveze u tom slučaju pretvaraju u kapital ili prihoduju,
2. u slučaju da okrivljeni dokažu neosnovanost sumnji i ponište se rešenja o raskidu ugovora o privatizaciji i oduzimanju imovine, onda se i u tom slučaju obaveze pretvaraju u kapital (jer je po tom osnovu 2009. godine bila doneta Odluka o emisiji akcija u iznosu od 30.000.000 dinara).

## 11. OSNOVNI KAPITAL

Struktura kapitala na dan 31.12.2021. godine je sledeća:

OPIS	u hiljadama RSD	
	2021.	2020.
Akcijski kapital KONZORCIJUM	59.124	59.124
Akcijski kapital MALI AKCIONARI	25.340	25.340
<b>UKUPNO:</b>	<b>84.464</b>	<b>84.464</b>

Učešće kapitala KONZORCIJUMA – AD Palić u stečaju iz Subotice i Maestralturs iz Budve iznosi 70 %, od malih akcionara najveće učešće akcija ima Djurović Aleksandar i iznosi 13,5%, a ostali mali akcionari kojih ima 153 čine 18,5% u ukupnom akcijijskom kapitalu. Direkcija za upravljanje oduzetom imovinom Ministarstva pravde Republike Srbije u posedu je akcija Konzorcijuma sa pravom glasa u upravljanju, ali bez prava raspolaganja istim.

Usaglašeno je stanje na kontima upisani, a neuplaćeni kapital sa zabeležbom u Agenciji za privredne registre u iznosu od 30.000.000 dinara po odluci Skupštine akcionara od 28.12.2009, te se za taj iznos uvećava iznos kapitala na 114.464.000 dinara, a sve do okončanja sporova vezanih za status postupka privatizacije i oduzimanja imovine. U Bilansu stanja upisani, a ne uplaćeni capital iskazan je kao 30.000 hiljada dinara.

## 12. GUBITAK

Ukupan gubitak iskazan je u iznosu od 61.006.161 dinara.

OPIS	u hiljadama RSD	
	2021.	2020.
Gubitak ranijih godina	56.864	35.944
Gubitak tekuće godine iz odloženih poreskih obaveza		
Gubitak tekuće godine iz poslovanja	4.142	11.355
<b>Ukupno:</b>	<b>61.006</b>	<b>47.299</b>

### 13. AKTUARSKI DOBICI I GUBICI

OPIS	2021.	2020.
Aktuarski dobitak	1.164	1.164
Aktuarski gubitak		

Aktuarski dobitak iznosi 1.164.174 dinara.

Ukupan sveobuhvatni neto gubitak iznosi 2.978 hiljada dinara.

### 14. DOBITAK

Društvo nema nerasporedjene dobiti iz ranijih godina, a u tekućoj godini je iskazan gubitak u poslovanju..

### 15. KAPITAL

U Bilansu stanja kapital je iskazan kao iznos od 52.294 hiljada dinara odnosno iznosi 52.293.664 dinara.

### 16. DUGOROČNA REZERVISANJA

Dugoročna rezervisanja se odnose na rezervisanja po osnovu primanja zaposlenih za otpremnine za odlazak u penziju po MRS 19. Stanje ovih rezervisanja iznosi na 31.12.2021. godine 4.036.983 dinara.

Parametri koji su korišćeni za obračun su diskontna stopa od 1 % na nivou eskontne stope Narodne banke Srbije. Stopa rasta zarada od 1%, bez fluktuacija zaposlenih. Iznos za isplatu otpremnine po osnovu Kolektivnog ugovora u visini dve bruto zarade, a po podatku objavljenom za oktobar mesec 2021. godine (91.132 dinara).

### 17. DUGOROČNE OBAVEZE KOJE SE MOGU KONVERTOVATI U KAPITAL

OPIS	2021.	2020.
Obaveze koje se mogu konvertovati u kapital - 2009.g	18.754	18.754
Obaveze koje se mogu konvertovati u kapital - 2010.g	30.000	30.000
<b>Ukupno:</b>	<b>48.754</b>	<b>48.754</b>

u hiljadama RSD

Obaveze se odnose na uplate Palić d.o.o. - u stečaju iz Subotice, kao člana Konzorcijuma zajedno sa Maestral tursom d.o.o. iz Budve koji je po osnovu Ugovora sa Agencijom za privatizaciju Republike Srbije uplatio za ulaganja u subjekt privatizacije i za održavanje kontinuiteta poslovanja. Zbog toga što Agencija nije priznala ova ulaganja jer nisu bila uložena u osnovnu delatnost došlo je do raskida ugovora od strane Agencije za privatizaciju 2010. godine.

Struktura konzorcijuma: Palić doo u stečaju Subotica 51 % i Maestral turs iz Budve 49 %. Iznos koji se odnosi na Palić doo u stečaju je 23.889.298 dinara, a Maestral turs je 24.864.371 dinar.

Raskidom ugovora o privatizaciji 2010. godine poništena je i Odluka o izdavanju druge emisiji običnih akcija u iznosu od 30.000.000 dinara koje je bila doneta na sednici Skupštine Vojvodina ad Novi Sad 28.12.2009. godine, a po osnovu obaveznih ulaganja po Ugovoru o kupovini akcijskog kapitala, što je registrovano u Agenciji za privredne registre 05.01.2010. godine.

Te iste godine neposredno posle raskida ugovora od strane Agencije za privatizaciju Ministarstvo pravde Republike Srbije donosi rešenje kojim poverava društvo na upravljanje Direkciji za oduzetu

imovinu do okončanja krivičnog postupka koji se vodi protiv Darka Šarića i saradnika jer se terete da su došli u posed imovine sredstvima proisteklih iz krivičnog dela.

## 18. OSTALE DUGOROČNE OBAVEZE

Ove obaveze odnose se na obaveze po osnovu rešenja Gradske poreske uprave Novi Sad o odlaganju plaćanja stvorene obaveze poreza na imovinu iz 2021. godinu. Utvrđena su četiri rešenja (za svaki kvartal po jedan) za odlaganje obaveze. Odlaganje je dogovoreno do 2024. godine uz redovno izmirenje tekućih poreskih obaveza i pripadajuće kamate. Utvrđena dugoročna obaveza po ovim rešenjima sa stanjem na 31.12.2021. godine iznosi 1.226.893 dinara.

Obaveze za reprogramirane doprinose i porez na zarade po osnovu primanja minimalne neto zarade od države u toku 2020. godine po osnovu Uredbe o fiskalnim pogodnostima i direktnim davanjima privrednim subjektima u privatnom sektoru i po osnovu Zaključka Vlade Republike Srbije, iznose 2.526.443 dinara. Ostale dugoročne obaveze u Bilansu stanja iskazane su kao 3.753 hiljada dinara.

Ukupne dugoročne obaveze iskazane su kao 52.507.006 dinara, odnosno kao 52.507 hiljada dinara.

Dugoročna rezervisanja i obaveze u Bilansu stanja iskazani su kao 56.544 hiljada dinara.

## 19. KRATKOROČNA REZERVISANJA

Na dan 31.12.2021. godine iskazane su kratkoročne finansijske obaveze po osnovu zaključenih sporazuma o odlaganju plaćanja obaveza poreza na imovinu za 2021. godinu, a koje dospevaju do godine dana i one iznose 725.780 dinara, odnosno 726 hiljada dinara.

## 20. PRIMLJENI AVANSI, DEPOZITI I OBAVEZE IZ POSLOVANJA

OPIS	u hiljadama RSD	
	2021.	2020.
Primljeni avansi i depoziti	1.476	1.591
Dobavljači u zemlji	8.520	5.508
Dobavljači iz inostranstva	28	0
<b>Ukupno:</b>	<b>10.024</b>	<b>7.099</b>

### Pregled primljenih avansa (značajniji iznosi)

Redni broj	Naziv pravnog lica	Mesto	Iznos	u hiljadama RSD
				godina uplate
1.	Ni travel	Niš	84	2020.
2.	Covers.rs – Vladimir Stefanović	Beograd	194	2021.
3.	Kulturni centar Novog Sada	Novi Sad	53	2021.
4.	SIM PROM	Beograd	64	2019.
5.	Intercomo doo		140	2021.
6.	Travel service atlantic	Kraljevo	134	2020.
7.	A.H.M. Van Kan	Nijmegen	373	2020.
8.	Plus plus doo	Beograd	148	2021.
9.	Ostali		286	
	<b>Ukupno</b>		<b>1.476</b>	

## Starosna struktura primljenih avansa

Redni broj	Naziv starosne grupe	Iznos	% učešća
1.	Primljeni avansi u tekućoj godini	581	39,4
2.	Primljeni avansi iz prethodnih godina	895	60,6
	<b>UKUPNO AVANSI PO BILANSU</b>	<b>1.476</b>	<b>100</b>

## DOBAVLJAČI U ZEMLJI

Obaveze prema dobavljačima u zemlji iznose 8.520.168 dinara od čega se najveći iznos odnosi na obaveze prema javnim preduzećima za isporuku el.energije, toplotne energije i vode.

### Dobavljači sa najvećim saldom

u hiljadama RSD

Redni broj	Naziv dobavljača	Mesto	Iznos
1.	NOVOSADSKA TOPLANA JKP	Novi Sad	5.300
2.	VODOVOD I KANALIZACIJA JKP	Novi Sad	127
3.	JP EPS SNABDEVANJE	Beograd	1.200
4.	TELEKOM SRBIJA	Beograd	53
5.	MILTEX DOO	Loznica	323
6.	ČISTOČA JKP	Novi Sad	76
7.	METRO CASH & CARRY	Beograd	286
8.	PROSOFT SISTEM	Beograd	299
9.	DDOR NOVI SAD	Novi Sad	82
10.	SBB SOLUTIONS	Beograd	69
11.	PAYAZZI - Nataša Varga	Novi Sad	70
12.	BELCONS INTERNATIONAL	Novi Sad	74
13.	ADVOKAT JANKO ŠERFEZE	Zrenjanin	103
10.	Ostali	-	458
	<b>UKUPNO</b>		<b>8.520</b>

## Starosna struktura obaveza prema dobavljačima u zemlji

Redni broj	Pozicija starosne strukture dobavljača	Iznos	% učešća
1.	Obaveze prema dobavljačima koje nisu dospеле	1.303	15,3
2.	Neisplaćene obaveze do tri meseca	2.423	28,4
3.	Neisplaćene obaveze od tri do 6 meseci	950	11,2
4.	Neisplaćene obaveze od šest meseci do 1 godine	2.188	25,7
5.	Neisplaćene obaveze od 1-2 godine	1.656	19,4
	<b>UKUPNO</b>	<b>8.520</b>	<b>100</b>

## Usaglašenost obaveza prema dobavljačima u zemlji

Redni broj	Opis	Broj dobavljača	Vrednost hilj.din.
1.	Usaglašeno 100 %	20	6.250
2.	Usaglašeno delimično		
3.	Nije usaglašeno	25	2.270
	<b>UKUPNO</b>	<b>45</b>	<b>8.520</b>

**DOBAVLJAČI IZ INOSTRANSTVA**

U 2021. godini obaveze prema dobavljačima su 28.072 dinara i nisu usaglašene, u bilansu stanja iskazani kao 28 hiljada dinara.

U Bilansu stanja obaveze iz poslovanja iskazane su kao 8.548 hiljada dinara.

**21. OSTALE KRATKOROČNE OBAVEZE**

OPIS	u hiljadama RSD	
	2021.	2020.
Obaveze za neto zarade i naknade	2.366	3.330
Obaveze za porez i doprin. na teret zaposlen.	914	1.280
Doprinosi na zarade na teret poslodavca	542	773
Obaveze prema članovima upravnog odbora	119	475
Obaveze prema fizičkim licima po ugovorima	0	32
Obaveze iz zarada zaposlenih za obustave	78	100
<b>Ukupno:</b>	<b>4.019</b>	<b>5.990</b>

Obaveze prema zaposlenima za zarade i naknade zarada i pripadajuće poreze i doprinose odnose se na zarada za decembar mesec 2021. godine, što je isplaćeno u januaru 2022. godine kao i naknade za bolovanja preko 30 dana za decembar mesec, naknada članovima odbora direktora za decembar mesec 2021.

**22. OBAVEZE PO OSNOVU POREZA NA DODATU VREDNOST I OSTALIH JAVNIH PRIHODA**

OPIS	u hiljadama RSD	
	2021.	2020.
Obaveze za porez na dodatu vrednost	882	577
Obaveze po osnovu poreza i doprinosa članovima organa upravljanja i ugovora sa fizičkim licima	66	291
Obaveze za ostale poreze i takse	48	410
<b>Ukupno:</b>	<b>996</b>	<b>1.278</b>

Obaveza za PDV za decembar iznosi 881.173 dinara, obaveza pdv po računu koji tereti troškove poslovanja 2021. godine, a pripada poreskom periodu januar 2022. godine iznosi 5.614 dinara i pretplata za uplaćeni PDV iz 2014. godine po osnovu avansnih računa u iznosu od 4.661 dinar za koju nije vršena ispravka prijave niti vršen povraćaj.

Obaveze za ostale javne prihode se odnose na boravišnu taksu za period 16.12. - 31.12.2020. i taksu za isticanje reklamnih panoa, taksu za isticanje firme, naknadu za unapredjenje životne sredine i porez na imovinu u iznosu od 47.822 dinara.

Sve obaveze po osnovu javnih prihoda usaglašene su sa Poreskom upravom i Gradskom poreskom upravom Novi Sad.

Ukupan iznos Ostalih kratkoročnih obaveza je 5.015.660 dinara, odnosno 5.015 hilj.dinara

**23. PASIVNA VREMENSKA RAZGRANIČENJA I ODLOŽENE PORESKE OBAVEZE**

Odložene poreske obaveze u iznosu od 4.492.966 dinara nastale su kao uvećanje u odnosu na prethodnu godinu po osnovu razlika između računovodstvene i poreske amortizacije (MRS 12). U bilansu stanja iskazane su kao 4.493 hiljada dinara.



Ove obaveze imaju stalnu tendenciju rasta iz godine u godinu iz razloga što su stope amortizacije koje se koriste u obračunu za poreske svrhe dosta veće od onih koje su utvrdjene Pravilnikom o računovodstvu i reviziji Vojvodina ad Novi Sad, a koje se koriste u obračunu za računovodstvene svrhe.

Kratkoročna rezervisanja i kratkoročne obaveze obaveze iskazane su u Bilansu stanja kao 15.765 hiljada dinara odnosno 15.765.653 dinara.

## 24. AKTIVA I PASIVA

U Bilansu stanja ukupna aktiva i pasiva iskazani su kao iznos od 129.096 hiljada dinara

## 25. UPRAVLJANJE RIZICIMA

Upravljanje rizicima u Društvu je usmereno na maksimalno smanjenje negativnih uticaja na finansijsko stanje i poslovanje.

Što se tiče tržišnog rizika preduzimaju se sve mere za održavanje obima poslovanja, animiranje ponude na tržištu hotelijerskih usluga. Tokom godine izražen je izrazit pad usluge smeštaja i ishrane izazvan pandemijom Korona virusa koji je prisutan cele godine.

Uvodjenje epidemioloških mera za suzbijanje zaraze drastično je uticala na hotelijersku delatnost, takodje na turističke agencije koje su jednim delom akteri u realizaciji hotelskih usluga, a posredno ograničenjem i obustavljanjem aktivnosti u oblasti prosvete, kulture i sporta. Sve to je učinilo da je poslovanje u 2021.godini bilo pod visokim stepenom rizika. Obzirom da pandemija ne jenjava, ovaj rizik će se zadržati i možda će imati još ozbiljniji uticaj.

Izloženost deviznom riziku je zanemarujuća jer pružanje usluga gostima iz inostranstva tokom 2021.godine skoro da i nije bilo zbog pandemije Korona virusa, a nije bilo velikih promena u kursu eura.

Izloženost kamatnom riziku je minimalna. Društvo se ne zadužuje ni kratkoročno niti dugoročno kod banaka i ostalih finansijskih institucija.

Izloženost kreditnom riziku Društva je u okvirima koji podrazumevaju obezbeđivanje uslova za redovno namirenje potraživanja od kupaca. Poslednje dve godine preduzimaju se mere sa kojima se minimiziraju pretpostavke za izbegavanje plaćanja: većina ugovora se zaključuje sa avansnim plaćanjem, većinski deo individualnih gostiju iz inostranstva vrši rezervaciju smeštaja putem kreditnih kartica gde je naplativost osigurana, menica je redovan instrument obezbeđenja plaćanja kod zaključenja ugovora sa turističkim agencijama.

Potraživanja do šest meseci čine 78 % ukupnih potraživanja, a potraživanja od šest meseci do godine dana čine 7%, a starija od godinu dana su 14 % što ukazuje da se ulažu naponi na redovnoj naplati potraživanja.

Društvo procenjuje rizik likvidnosti stalnim praćenjem promena u izvorima finansiranja rukovodjeni rokovima koje diktiraju ustanovljene obaveze i planiranje budućih obaveza. Društvo je u velikoj meri izloženo ovom riziku jer ukupne obaveze prevazilaze sredstva za njihovo pokriće, a rokovi plaćanja su izuzetno produženo, sve zbog pandemije Korona virusa.

Prosečna ročnost obaveza sa stanjem na 31.12.2021. godine je do 203 dana.

Obaveze po osnovu poreza na imovinu po Sporazumu o reprogramu i redovnih obaveza za 2020.godinu su u iznosu od 208 hiljada dinara u celosti izmirene početkom februara 2021.godine.

u hiljadama RSD

	Do 1 godine	Od 1-5 godina	Više 5 godina*	Ukupno
Gotovina i gotov. ekvivalenti	6.268			6.268
Potraživanja po osnov. prodaje	2.201			2.201
Druga potraživanja	372			372
Potraživanja za PDV	131			131
Dati avansi za zalihe i usluge	353			353
<b>Ukupno</b>	<b>9.325</b>			<b>9.325</b>
Obaveze iz poslovanja	10.024			10.024
Dugoročne obaveze	-	3.753	48.754	52.507
Ostale obaveze	5.741			5.741
<b>Ukupno</b>	<b>15.765</b>	<b>3.753</b>	<b>48.754</b>	<b>68.272</b>
<b>Ročna neuskладjenost 31.12.</b>	<b>-6.440</b>	<b>-3.753</b>	<b>-48.754</b>	<b>-58.947</b>

**Napomena:** \*za ovu dugoročnu obavezu još uvek nije ustanovljen precizan osnov, tj. da li je obaveza ili kapital, odnosno da li postoji osnov za ukidanje obaveze u korist prihoda, tj. kapitala.

Ročna neuskладjenost potraživanja i obaveza u 2021. godini je povećana u odnosu na prethodnu godinu. Obzirom da su dugoročne obaveze u najvećem delu obaveze koje se mogu konvertovati u kapital, podatak ukupne ročne neuskладjenosti ne bi trebao da se uzima u obzir pri analizi, već samo razlika od 10.193 hiljada dinara.

Društvo ima za cilj očuvanje mogućnosti poslovanja po principu stalnosti.

Konstantno se ulažu napor da se prevaziđu problemi nastali 2010. godine prekidom postupka privatizacije (raskid ugovora o prodaji društvenog kapitala) društva.

Kako društvo posluje u okruženju koje je nametnula situacija (predaja društva na upravljanje dok se ne okonča sudski spor protiv kupca društva) sa ograničenjima raspolaganja imovinom, nemogućnost kreditnih zaduženja, nemogućnost investiranja u nekretninu.

Kada se pouzdano reši status sredstava uložениh od strane Konzorcijuma, i donese precizno mišljenje Ministarstva finansija i Ministarstva pravde Republike Srbije o statusu sredstava uplaćenih Vojvodina ad Novi Sad 2010.godine tada će to imati uticaja i na iskazivanje vrednosti neto kapitala. Vrednost dugoročnih obaveza (sredstva od Konzorcijuma) u iznosu od 48.753.669 dinara daleko je niža od vrednosti kumuliranog gubitka od 61.006.161 dinar.

U vezi sa prethodnim stavom navodimo (u sažetku) mišljenje (nalaz) veštaka mr Bojana Brankovića iz Beograda koji je bio angažovan da izradi studiju „Analiza dužničko-poverilačkog odnosa „Palić“ doo sa privrednim društvom „Putnik“ ad Novi Sad i „Vojvodina“ ad Novi Sad koja je završena 24.06.2018.godine.

1. Privredno društvo Palić doo Subotica ne može u svojim evidencijama i finansijskim izveštajima da priznaje i obelodanjuje potraživanja na način da je naplativost takvih potraživanja neupitna imajući u vidu mogućnost da su navedena sredstva nastala iz izvršenja krivičnog dela.

2. Privredna društva nisu mogla izvršiti priznavanje prihoda po osnovu ukidanja obaveza i time davati sliku da ne postoje nikakve obaveze od strane dužnika takodje imajući u vidu da su sredstva možda nastala izvršenjem krivičnih dela.

3. Ukidanje obaveza i priznavanjem prihoda nisu ispunjeni uslovi za njihovo priznavanje jer nije odgovaralo realnom stanju stvari.

Posebno napominjemo da je u navedenoj analizi veštak na isti način obrazložio razvoj događaja i prikazao sled knjiženja i obelodanjivanja u finansijskim izveštajima iako situacija nije identična kod Putnik ad i Vojvodina ad.

Pored svega navedenog naše je mišljenje da je rasplet ove situacije i dalje u nadležnosti Ministarstva pravde i okončanja sudskog spora za dokazivanje krivice kupaca da su Vojvodina ad i Putnik ad Novi Sad pribavljeni sredstvima stečenim izvršenjem krivičnog dela.

## 26. PODBILANSI BILANSA USPEHA

Ukupni prihodi u 2021. godini iznose 74.941.573 dinara, a u Bilansu uspeha iskazani su kao 74.942 hiljade dinara, kao podbilansi prihoda: poslovni prihodi 72.677 hiljada dinara, finansijski prihodi 92 hiljada dinara i ostali prihodi 2.173 hiljada dinara. Ukupni prihodi u 2021. godini veći su za 17% u odnosu na prošlu godinu.

Ukupni rashodi u 2021. godini iznose 79.083.578 dinara, a u Bilansu uspeha iskazani su kao 79.084 hiljada dinara, kao podbilansi rashoda: poslovni rashodi 78.515 hiljada dinara, finansijski rashodi 212 hiljada dinara i ostali rashodi 357 hiljada dinara.

## 27. POSLOVNI PRIHODI

OPIS	u hiljadama RSD	
	2021.	2020.
Prihodi od prodaje proizvoda i usluga	28.303	18.675
Prihodi od premija, subvencija i slično – DDOR, doprinosi	10.143	11.622
Prihodi od izdavanja u zakup	34.231	33.237
<b>Ukupno:</b>	<b>72.677</b>	<b>63.534</b>

Ostali poslovni prihodi u Bilansu uspeha iskazani su kao 44.374 hiljada dinara.

## 28. TROŠKOVI MATERIJALA

OPIS	u hiljadama RSD	
	2021.	2020.
Troškovi osnovnih sirovina i materijala	9.677	5.706
Troškovi goriva i energije	9.336	8.335
<b>UKUPNO:</b>	<b>19.013</b>	<b>14.041</b>

## 29. TROŠKOVI ZARADA, NAKNADA I OSTALI LIČNI RASHODI

OPIS	u hiljadama RSD	
	2021.	2020.
Troškovi bruto zarada I naknade zarada	35.442	36.306
Troškovi doprinosa na zarade - poslodavac	5.879	6.044
Troškovi po osnovu ugovora	321	718
Troškovi naknada članovima upravnog odbora	1.497	1.494
Ostali lični rashodi i naknade zaposlenih	2.452	1.990
<b>UKUPNO:</b>	<b>45.591</b>	<b>46.552</b>

Ostali lični rashodi I naknade u Bilansu uspeha iskazani su ka 4.270 hiljada dinara.

**30. TROŠKOVI AMORTIZACIJE I REZERVISANJA**

OPIS	u hiljadama RSD	
	2021.	2020.
Amortizacija nematerijalnih ulaganja, nekretnine i opreme	4.274	4.496
Rezervisanja za otpremnine zaposlenih	253	183
<b>UKUPNO:</b>	<b>4.527</b>	<b>4.679</b>

**31. OSTALI POSLOVNI RASHODI**

OPIS	u hiljadama RSD	
	2021.	2020.
Troškovi proizvodnih usluga	3.129	2.917
Nematerijalni troškovi	6.255	4.685
<b>UKUPNO:</b>	<b>9.384</b>	<b>7.602</b>

Ovu grupu troškova čine troškovi proizvodnih usluga 2.917.447 dinara i nematerijalni troškovi 4.684.629 dinara. Ukupno pokazuju povećanje u odnosu na prošlu godinu od 23,4 %

Ukupni poslovni rashodi u Bilansu uspeha iskazani su kao iznos 78.515 hiljada dinara.

Rezultat razlike poslovnih prihoda i rashoda je gubitak od 5.838 hiljada dinara.

**32. FINANSIJSKI PRIHODI**

OPIS	u hiljadama RSD	
	2021.	2020.
Prihodi od zateznih kamata	88	54
Ostali finansijski prihodi	4	1
<b>UKUPNO:</b>	<b>92</b>	<b>55</b>

Finansijski prihodi u 2021. godini nemaju neko značajno učešće u ukupnim prihodima.

**33. FINANSIJSKI RASHODI**

OPIS	u hiljadama RSD	
	2021.	2020.
Rashodi zateznih kamata	212	117
Negativne kursne razlike		16
<b>UKUPNO:</b>	<b>212</b>	<b>133</b>

Finansijski rashodi su od obračunatih zateznih kamata i to javnih preduzeća Novosadska toplana i JP EPS i kamate za neblagovremeno plaćene javne prihode.

Rezultat razlike finansijskih prihoda i rashoda je gubitak od 120 hiljada dinara.

**34. OSTALI PRIHODI**

OPIS	u hiljadama RSD	
	2021.	2020.
Prihodi po osnovu smanjenja obaveza	11	3
Ostali nepomenuti prihodi	19	11
Prihodi od naplaćenih otpisanih potraživanja	2.143	402
<b>UKUPNO:</b>	<b>2.173</b>	<b>416</b>

Evidentno je da se ove godine uspelo naplatiti veliki iznos potraživanja sa rokom kašnjenja u plaćanju i do šest meseci (uticaj korona virusa u 2020. godini i opšta nelikvidnost privrede)

### 35. OSTALI RASHODI

u hiljadama RSD

OPIS	2021.	2020.
Rashodi sredstava	139	110
Rashodi po osnovu otpisa potraživanja	206	2.236
Ostali nepomenuti rashodi	12	16
<b>UKUPNO:</b>	<b>357</b>	<b>2.362</b>

Razlika između ostalih prihoda i rashoda je dobitak od 1.816 hiljade dinara.

### 36. REZULTAT POSLOVANJA

Rezultat razlike ukupnih prihoda i rashoda u 2021. godini je gubitak u iznosu od 4.142.004 dinara.

u hiljadama RSD

OPIS	2021.	2020.
Gubitak iz poslovanja	4.142	11.355
Dobitak iz poslovanja	0	0
<b>Dobitak</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Gubitak</b>	<b>4.142</b>	<b>11.355</b>

### 37. POREZ NA DOBITAK

Po obračunu za poreske svrhe društvo nije iskazalo obaveze u Poreskom bilansu za 2021. godinu, tako da u Bilansu uspeha nema iskazanog podatka za tekuću obavezu poreza na dobitak, niti iznosa za uplatu akontacije za naredni period.

Preneti poreski gubici iz ranijih godina koji se mogu koristiti za umanjenje osnovice za obračun poreza na dobitak su iz perioda od 2016. godine do 2020. godine. U tabeli koja sledi su iznosi i rokovi do kada se mogu iskoristiti:

u hiljadama RSD

OPIS	2021.	2020.
Ističe u tekućoj godini	3.939	2.339
Do jedne godine	679	3.939
Od jedne do pet godina	14.815	3.448
<b>Ukupno</b>	<b>19.433</b>	<b>9.725</b>

Takodje za umanjenje osnovice za obračun obaveze po osnovu poreza na dobitak društvo ima mogućnost umanjenja za neiskorišćeni poreski kredit iz perioda od 2011. godine do 2013. godine, što može iskoristiti najduže do 2023. godine i to u iznosima od:

u hiljadama RSD

OPIS	2021.	2020.
Od jedne do pet godina	1.180	12.060
Od pet do deset godina	0	0
<b>Ukupno</b>	<b>1.180</b>	<b>12.060</b>

### 38. UKUPNI SVEOBUH VATNI NETO DOBITAK I GUBITAK

U 2021. ukupni sveobuhvatni neto gubitak iznosi 2.978 hiljada dinara.

### 39. SREDSTVA OBEZBEĐENJA PLAĆANJA

Stanje izdatih menica kao sredstvo obezbeđenja plaćanja po osnovu zaključenih ugovora na 31.12.2021. godine kod Vojvodina ad je, izdato 46 menica:

- JKP Novosadska toplana – 2 menice po ugovoru o isporuci toplotne energije i 2 menice po sporazumu o reprogramiranju duga
- Metro – 2 menice po ugovoru o kupoprodaji
- Frikom AD – 2 menice po ugovoru o kupoprodaji
- CORP.JV.JV. doo – 2 menice po ugovoru o kupoprodaji
- AS-BRAĆA STANKOVIĆ DOO Begaljica – 1 menice ugovor o kupoprodaji
- M-S Hermes – 2 menice po ugovoru o kupoprodaji
- Komercijalna banka – 7 menica po ugovoru o otvaranju računa
- Direkcija za upravljanje oduzetom imovinom – 3 menice po ugovoru o kratkoročnoj pozajmici
- JP EPS Beograd – 4 menice po ugovoru o snabdevanju
- Carlsberg Srbija DOO – 1 menica po ugovoru o korišćenju osnovnih sredstava
- Gas ekspres plus DOO -1 menica po ugovoru o prodaji robe
- Naučni institut za veterinarstvo Novi Sad – 1 menica po ugovoru o stručnoj saradnji
- Beogradska berza AD Beograd – 2 menice po ugovoru o trgovanju hartijama od vrednosti
- Kulturni centar Novi Sad -1 menica po ugovoru o javnoj nabavci broj 10 od 02.03.2017.
- Novosadska toplana - 2 menica po sporazumu o reprogramu duga od 27.10.2019.
- Pres international Novi Sad – 1 menica po ugovoru o isporuci štampe br.657 od 25.11.2015.
- Štampa sistem – 3 menice po ugovoru o isporuci novina, ugovor prestao da važi
- Futura plus – 1 menica po ugovoru o isporuci novina, stečaj
- Apatinska pivara – 1 menica po ugovoru o kupoprodaji
- Basta promet – 2 menice po ugovoru o poslovanju 1093/2020.
- Soul food doo Beograd – 2 menice po ugovoru o prodaji
- Kulturni centar Novi Sad – 1 menica izdata 13.05.2021.

Po osnovu zaključenih ugovora o zakupu, i ugovora o pružanju ugostiteljskih usluga kao sredstvo obezbeđenja plaćanja primljeno je 69 menice.

#### 40. DOGADJAJI NAKON DATUMA BILANSA

Kako je 2020. i 2021. godina obeležena pandemijom Korona virusa i poslovanje bilo izloženo velikim pritiscima i zahtevima da se održi poslovni proces i likvidnost privrednog subjekta, a obzirom na trenutno stanje i neizvesnost trajanja pandemije, nikakve prognoze ne možemo davati, ali smatramo da će ovako izuzetno teško stanje potrajati još mnogo meseci.

Ne očekuje se promena poslovne klime u turizmu i hotelijerskom sektoru. Očekivane đačke ekskurzije se verovatno neće održati u prolećnom terminu, jer se ni škole ni turističke agencije ne oglašavaju povodom toga. Ujedno i leto i jesen su postali neizvesni zbog razvoja evropskih i svetskih političkih događanja koja takodje ugrožavaju pozitivnu migraciju ljudi ka turističkim destinacijama. Postoje najave sportskih manifestacija, ali njihovo održavanje i brojnost zavisi od epidemioloških mera koje će biti na snazi u tom trenutku i međunarodne situacije.

Bez ozbiljnije pomoći sa strane ne može se očekivati stabilnost u likvidnosti preduzeća jer su prethodne dve godine iscrpele sve snage i mogućnosti za angažovanje na popunjavanju hotelskog kapaciteta. 2022.godina biće još jedna godina ispunjena preprekama u ionako već iscrpljenu hotelijersku privredu.

#### 41. HIPOTEKE

Društvo nema evidentiranih hipoteka na nekretnini.

#### 42. SUDSKI SPOROVI

##### 1. Vojvodina AD tuženi

Nema sporova koji se vode protiv Vojvodina ad Novi Sad.

Pred Apelacionim sudom u Novom Sadu 16.10.2018.godine okončan je spor (Gž.2237/18) koji se vodio između LAZARA DUNĐERSKOG iz Petrovaradina (i drugih) i Vojvodina ad (i drugi tuženi) u predmetu povraćaja imovine. Doneta je sledeća presuda:

Odbijaju se tužbeni zahtevi tužilaca Lazara Dunđerskog i drugih protiv Vojvodina ad Novi Sad (kao tuženi 4. reda) i to:

- da je ništav darovni ugovor zaključen 16.12.1947.godine između Lazara Dunđerskog i Pokrajinskog odbora jedinstvenih sindikata u Novom Sadu za nekretninu Hotel Vojvodina Trg oslobodjenja,
- da je ništav darovni ugovor zaključen 01.08.1950.godine između Saveza sindikata Jugoslavije i Gradskog narodnog odbora u Novom Sadu,
- da je ništava odluka Narodnog odbora Opštine Novi Sad o prenosu prava korišćenja na nekretnini hotel Vojvodina na hotelsko preduzeće Vojvodina Novi Sad od 27.02.1959. godine.

## 2. Vojvodina AD tužilac

Pred Privrednim sudom u Novom Sadu vode se izvršni postupci za namirenje potraživanja od:

- Dance sport plesna asocijacija Novi Sad – lv.6997/10 od 23.07.2010. na iznos od 183.227 dinara. Rešenje je izvršno, postupak u toku, ishod neizvestan jer je subjekt blokiran. Postupak naplate putem izvršenja na stvarima nemoguće sprovesti jer tužena nije u posedu stvari iz kojih bi se izvršenjem moglo naplatiti potraživanje.

- Albaturs DOO Leskovac – lv.6619/1, rešenje pravosnažno i izvršno od 24.11.2010. na iznos 111.317,50 dinara. Subjekt blokiran od tada i otvoren stečaj. Ishod neizvestan, subjekt blokiran.

- Pivnica Steiger DOO Zrenjanin – lv.2547/13 od 20.08.2013.godine na iznos 145.071,64 dinara. Postupak je okončan. Subjekt je u blokadi i nema mogućnosti naplate potraživanja.

Ova potraživanja su otpisana po Godišnjem popisu za 2019. godinu.

### 43. GARANCIJE I JEMSTVA

Društvo nema ni datih ni primljenih garancija ni jemstava.

### 44. POVEZANA LICA

Društvo nema povezanih lica.

U Novom Sadu  
Mart 2022. godine



Izvršni direktor

Dragoljub Vasić

# IZVEŠTAJ O REVIZIJI FINANSIJSKIH IZVEŠTAJA ZA 2021. GODINU

**VOJVODINA A.D. NOVI SAD**

BEOGRAD, APRIL 2022. GODINE

**[www.revizija-dst.co.rs](http://www.revizija-dst.co.rs)**

Bulevar maršala Tolbuhina 38, Beograd, Srbija

**TEL:** +381 (11) 319 3516

**FAX:** +381 (11) 260 2558

**EMAIL:** [office@revizija-dst.co.rs](mailto:office@revizija-dst.co.rs)

**Tekući račun:** 160-81419-65

**PIB:** 101712539

**Matični broj:** 17245651

HLB DST-Revizija je članica HLB International, međunarodne mreže računovodstvenih firmi i poslovnih savetnika



## SADRŽAJ

Izveštaj nezavisnog revizora	1
Bilans stanja na dan 31.12.2021. godine	6
Bilans uspeha za period od 01.01. do 31.12.2021. godine	12
Izveštaj o ostalom rezultatu za period od 01.01. do 31.12.2021. godine	15
Izveštaj o promenama na kapitalu za period od 01.01. do 31.12.2021. godine	17
Izveštaj o tokovima gotovine za period od 01.01. do 31.12.2021. godine	20
Napomene uz finansijske izveštaje za godinu završenu 31.12.2021. godine	22

[www.revizija-dst.co.rs](http://www.revizija-dst.co.rs)

Bulevar maršala Tolbuhina 38, Beograd, Srbija

**TEL:** +381 (11) 319 3516

**FAX:** +381 (11) 260 2558

**EMAIL:** [office@revizija-dst.co.rs](mailto:office@revizija-dst.co.rs)

**Tekući račun:** 160-81419-65

**PIB:** 101712539

**Matični broj:** 17245651

HLB DST-Revizija je članica HLB International, međunarodne mreže računovodstvenih firmi i poslovnih savetnika

## IZVEŠTAJ NEZAVISNOG REVIZORA

**Vlasnicima društva Vojvodina a.d. Novi Sad**

### Mišljenje sa rezervom

Izvršili smo reviziju finansijskih izveštaja Vojvodina a.d. Novi Sad (u daljem tekstu: „Društvo”), koji obuhvataju bilans stanja na dan 31. decembra 2021. godine i bilans uspeha, izveštaj o ostalom rezultatu, izveštaj o promenama na kapitalu i izveštaj o tokovima gotovine za godinu koja se završava na taj dan, i napomene uz finansijske izveštaje koje uključuju pregled značajnih računovodstvenih politika.

Po našem mišljenju, osim za efekte pitanja opisanih u delu našeg izveštaja „Osnova za mišljenje sa rezervom“ priloženi finansijski izveštaji prikazuju istinito i objektivno, po svim materijalno značajnim pitanjima, finansijski položaj Društva na dan 31. decembra 2021. godine, kao i rezultate njegovog poslovanja i tokove gotovine za godinu koja se završava na taj dan, u skladu sa Međunarodnim standardima finansijskog izveštavanja i propisima Republike Srbije.

### Osnova za mišljenje sa rezervom

- 1) Kao što je obelodanjeno u napomeni 11 uz finansijske izveštaje, na dan 31. decembra 2021. godine, Društvo je u svojim poslovnim knjigama iskazalo kapital u ukupnom iznosu od 84.464 hiljade dinara, odnosno kapital konzorcijuma Palić - u stečaju d.o.o. Subotica i Maestralturs d.o.o. Budva u iznosu od 59.124 hiljade dinara, kapital malih akcionara u iznosu od 25.334 hiljade dinara i kapital Akcionarskog fonda u iznosu od 6 hiljada dinara. Dana 20. juna 2010. godine Agencija za privatizaciju je raskinula ugovor o prodaji društvenog kapitala Društva. Akcije konzorcijuma su prenete Direkciji za upravljanje oduzetom imovinom Ministarstva pravde Republike Srbije. U Centralnom registru, depou i kliringu hartija od vrednosti i poslovnim knjigama Društva nije izvršena promena u vlasničkoj strukturi nastala odlukom Agencije za privatizaciju, niti druge korekcije koje mogu nastati kao posledica raskida ovog ugovora. Prema nezavisnoj potvrdi salda, Palić - u stečaju d.o.o. Subotica odnosno Maestralturs d.o.o. Budva u svojim poslovnim knjigama imaju iskazano učešće u kapitalu Društva u iznosu od 66.640 hiljada dinara, odnosno 69.360 hiljada dinara. Efekti usaglašavanja kapitala mogu imati značajan uticaj na finansijske izveštaje Društva za 2021. godinu.

[www.revizija-dst.co.rs](http://www.revizija-dst.co.rs)

Bulevar maršala Tolbuhina 38, Beograd, Srbija

**TEL:** +381 (11) 319 3516

**FAX:** +381 (11) 260 2558

**EMAIL:** [office@revizija-dst.co.rs](mailto:office@revizija-dst.co.rs)

**Tekući račun:** 160-81419-65

**PIB:** 101712539

**Matični broj:** 17245651

HLB DST-Revizija je članica HLB International, međunarodne mreže računovodstvenih firmi i poslovnih savetnika

## IZVEŠTAJ NEZAVISNOG REVIZORA (NASTAVAK)

### Materijalno značajna neizvesnost povezana sa stalnošću poslovanja

1. Kao što je obelodanjeno u napomeni 12 uz finansijske izveštaje, Društvo je u 2021. godini iskazalo gubitak u iznosu od 4.142 hiljade dinara, dok je nepokriveni gubitak iz prethodnih godina na dan 31. decembra 2021. godine iskazan u iznosu od 56.864 hiljade dinara. Na dan 31. decembra 2021. godine kratkoročne obaveze su veće od obrtne imovine za 6.938 hiljada dinara. Takođe, kao što je obelodanjeno u napomeni 40 uz finansijske izveštaje s obzirom da je ugostiteljska delatnost izložena otežanom poslovanju usled pandemije COVID 19 navedene činjenice mogu imati ozbiljan uticaj na kontinuitet poslovanja (going concern) Društva u narednom periodu.

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

### Ključna revizijska pitanja

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

### Skretanje pažnje

1. Do dana završetka revizorskog izveštaja, Društvo nije predalo konačan poreski bilans i konačnu poresku prijavu. U skladu sa odredbama Zakona o porezu na dobit pravnih lica, Društvo je u obavezi da Poreskoj upravi Republike Srbije dostavi konačan poreski bilans i konačnu poresku prijavu do 29. juna 2022. godine.

**Naše mišljenje ne sadrži rezervu po prethodno navedenim pitanjima.**

## IZVEŠTAJ NEZAVISNOG REVIZORA (NASTAVAK)

### Odgovornosti rukovodstva i lica ovlašćenih za upravljanje za finansijske izveštaje

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

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

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

### Odgovornosti revizora za reviziju finansijskih izveštaja

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

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

- Identifikujemo i procenjujemo rizike od materijalno značajnih pogrešnih iskaza u finansijskim izveštajima, nastalih usled kriminalne radnje ili greške, pripremamo i izvodimo revizijske procedure kao odgovor na te rizike i pribavljamo revizijske dokaze koji su dovoljni i prikladni da obezbede osnovu za naše mišljenje. Rizik od neidentifikovanja materijalno značajne greške usled kriminalne radnje je veći nego usled greške, jer kriminalna radnja može da uključuje falsifikovanje, namerne propuste, pogrešna tumačenja i zaobilaženje internih kontrola.
- Stičemo razumevanje o internim kontrolama koje su relevantne za reviziju kako bismo pripremili revizijske procedure koje su prikladne u datim okolnostima, ali ne u cilju izražavanja mišljenja o efikasnosti sistema interne kontrole Društva.
- Procenjujemo adekvatnost primenjenih računovodstvenih politika i u kojoj meri su razumne računovodstvene procene i povezana obelodanjivanja koje je izvršilo rukovodstvo.

[www.revizija-dst.co.rs](http://www.revizija-dst.co.rs)

Bulevar maršala Tolbuhina 38, Beograd, Srbija

**TEL:** +381 (11) 319 3516

**FAX:** +381 (11) 260 2558

**EMAIL:** [office@revizija-dst.co.rs](mailto:office@revizija-dst.co.rs)

3

**Tekući račun:** 160-81419-65

**PIB:** 101712539

**Matični broj:** 17245651

HLB DST-Revizija je članica HLB International, međunarodne mreže računovodstvenih firmi i poslovnih savetnika

## IZVEŠTAJ NEZAVISNOG REVIZORA (NASTAVAK)

- Izvodimo zaključak o prikladnosti primene načela stalnosti kao računovodstvene osnove od strane rukovodstva i, na osnovu prikupljenih revizijskih dokaza, da li postoji materijalna neizvesnost u vezi sa događajima ili uslovima koji mogu da izazovu značajnu sumnju u pogledu sposobnosti Društva da nastavi sa poslovanjem u skladu sa načelom stalnosti. Ako zaključimo da postoji materijalna neizvesnost, dužni smo da u svom izveštaju skrenemo pažnju na povezanu obelodanjivanja u finansijskim izveštajima ili, ako takva obelodanjivanja nisu adekvatna, da modifikujemo svoje mišljenje. Naši zaključci se zasnivaju na revizijskim dokazima prikupljenim do datuma izveštaja revizora. Međutim, budući događaji ili uslovi mogu za posledicu da imaju da Društvo prestane da posluje u skladu sa načelom stalnosti.
- Ocenjujemo sveukupnu prezentaciju, strukturu i sadržaj finansijskih izveštaja, uključujući i pripadajuća obelodanjivanja, kao i da li finansijski izveštaji prikazuju nastale transakcije i događaje na takav način da se postigne fer prezentacija.

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

### Odgovornosti revizora za reviziju finansijskih izveštaja (nastavak)

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

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

## IZVEŠTAJ NEZAVISNOG REVIZORA (NASTAVAK)

### Izveštaj o drugim zakonskim regulatornim zahtevima

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

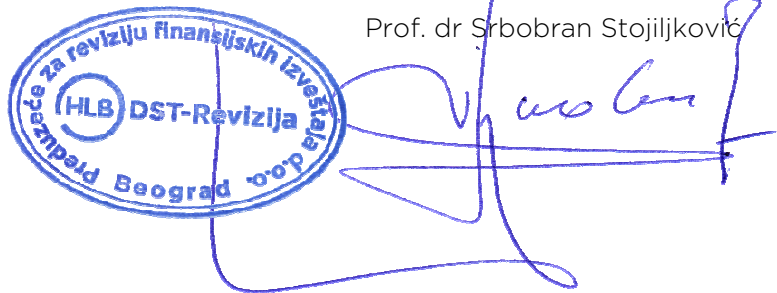
Naša je odgovornost da izrazimo mišljenje o usklađenosti godišnjeg izveštaja o poslovanju sa finansijskim izveštajima za poslovnu 2021. godinu. U vezi sa tim, naši postupci se sprovode u skladu sa Međunarodnim standardom revizije 720 - *Odgovornost revizora u vezi sa ostalim informacijama u dokumentima koji sadrže finansijske izveštaje koji su bili predmet revizije*, i ograničeni smo na ocenu usaglašenosti izveštaja o poslovanju sa finansijskim izveštajima.

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

U Beogradu,  
20.04.2022. godine

LICENCIRANI OVLAŠĆENI REVIZOR

Prof. dr Srbobran Stojiljković



The image shows a circular blue stamp of HLB DST-Revizija. The stamp contains the text: 'Preduzeće za reviziju finansijskih izveštaja', 'HLB DST-Revizija', and 'Beograd'. A handwritten signature in blue ink is written over the stamp.

Матични број 08240540

Шифра делатности 5510

ПИБ 100277703

Назив ВОЈВОДИНА АКЦИОНАРСКО ДРУШТВО ЗА УГОСТИТЕЉСТВО И ТУРИЗАМ НОВИ САД

Седиште НОВИ САД, Трг Слободе 2

## БИЛАНС СТАЊА

на дан 31.12.2021. године

- у хиљадама динара

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ		
				Текућа година	Претходна година	
					Крајње стање 20__.	Почетно стање 01.01.20__.
1	2	3	4	5	6	7
	<b>АКТИВА</b>					
00	<b>А. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ</b>	0001	11	30.000	30.000	
	<b>Б. СТАЛНА ИМОВИНА (0003 + 0009 + 0017 + 0018 + 0028)</b>	0002	4	85.569	88.434	
01	<b>I. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (0004 + 0005 + 0006 + 0007 + 0008)</b>	0003	4	322	212	
010	1. Улагања у развој	0004				
011, 012 и 014	2. Концесије, патенти, лиценце, робне и услужне марке, софтвер и остала нематеријална имовина	0005	4	322	212	
013	3. Гудвил	0006				
015 и 016	4. Нематеријална имовина узета у лизинг и нематеријална имовина у припреми	0007				
017	5. Аванси за нематеријалну имовину	0008				
02	<b>II. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА (0010 + 0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016)</b>	0009	4	85.247	88.222	
020, 021 и 022	1. Земљиште и грађевински објекти	0010	4	45.432	47.648	
023	2. Постројења и опрема	0011	4	8.183	8.222	
024	3. Инвестиционе некретнине	0012	4	31.632	32.352	
025 и 027	4. Некретнине, постројења и опрема узети у лизинг и некретнине, постројења и опрема у припреми	0013				
026 и 028	5. Остале некретнине, постројења и опрема и улагања на туђим некретнинама, постројењима и опреми	0014				
029 (део)	6. Аванси за некретнине, постројења и опрему у земљи	0015				
029 (део)	7. Аванси за некретнине, постројења и опрему у иностранству	0016				
03	<b>III. БИОЛОШКА СРЕДСТВА</b>	0017				
04 и 05	<b>IV. ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ И ДУГОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0019 + 0020 + 0021 + 0022 + 0023 + 0024 + 0025 + 0026 + 0027)</b>	0018				

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	износ		
				Текућа година	Претходна година	
					Крајње стање _____ 20__.	Почетно стање 01.01.20__.
1	2	3	4	5	6	7
040 (део), 041 (део) и 042 (део)	1. Учешћа у капиталу правних лица (осим учешћа у капиталу која се вреднују методом учешћа)	0019				
040 (део), 041 (део), 042 (део)	2. Учешћа у капиталу која се вреднују методом учешћа	0020				
043, 050 (део) и 051 (део)	3. Дугорочни пласмани матичном, зависним и осталим повезаним лицима и дугорочна потраживања од тих лица у земљи	0021				
044, 050 (део), 051 (део)	4. Дугорочни пласмани матичном, зависним и осталим повезаним лицима и дугорочна потраживања од тих лица у иностранству	0022				
045 (део) и 053 (део)	5. Дугорочни пласмани (дати кредити и зајмови) у земљи	0023				
045 (део) и 053 (део)	6. Дугорочни пласмани (дати кредити и зајмови) у иностранству	0024				
046	7. Дугорочна финансијска улагања (хартије од вредности које се вреднују по амортизованој вредности)	0025				
047	8. Откупљене сопствене акције и откупљени сопствени удели	0026				
048, 052, 054, 055 и 056	9. Остали дугорочни финансијски пласмани и остала дугорочна потраживања	0027				
28 (део), осим 288	V. ДУГОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0028				
288	<b>В. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА</b>	0029	9	4.700	9.772	
	<b>Г. ОБРТНА ИМОВИНА (0031 + 0037 + 0038 + 0044 + 0048 + 0057 + 0058)</b>	0030	6	8.827	10.058	
Класа 1, осим групе рачуна 14	I. ЗАЛИХЕ (0032 + 0033 + 0034 + 0035 + 0036)	0031	5	673	354	
10	1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	0032	5	320	199	
11 и 12	2. Недовршена производња и готови производи	0033				
13	3. Роба	0034				
150, 152 и 154	4. Плаћени аванси за залихе и услуге у земљи	0035	5	353	155	
151, 153 и 155	5. Плаћени аванси за залихе и услуге у иностранству	0036				
14	II. СТАЛНА ИМОВИНА КОЈА СЕ ДРЖИ ЗА ПРОДАЈУ И ПРЕСТАНАК ПОСЛОВАЊА	0037				
20	III. ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ (0039 + 0040 + 0041 + 0042 + 0043)	0038	6	1.383	5.113	
204	1. Потраживања од купаца у земљи	0039	6	1.383	5.113	
205	2. Потраживања од купаца у иностранству	0040				



Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	износ		
				Текућа година	Претходна година	
					Крајње стање 20__.	Почетно стање 01.01.20__.
1	2	3	4	5	6	7
200 и 202	3. Потраживања од матичног, зависних и осталих повезаних лица у земљи	0041				
201 и 203	4. Потраживања од матичног, зависних и осталих повезаних лица у иностранству	0042				
206	5. Остала потраживања по основу продаје	0043				
21, 22 и 27	IV. ОСТАЛА КРАТКОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0045 + 0046 + 0047)	0044	6	503	426	
21, 22 осим 223 и 224, и 27	1. Остала потраживања	0045	6	503	426	
223	2. Потраживања за више плаћен порез на добитак	0046				
224	3. Потраживања по основу преплаћених осталих пореза и доприноса	0047				
23	V. КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0049 + 0050 + 0051 + 0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056)	0048				
230	1. Краткорочни кредити и пласмани - матично и зависна правна лица	0049				
231	2. Краткорочни кредити и пласмани - остала повезана лица	0050				
232, 234 (део)	3. Краткорочни кредити, зајмови и пласмани у земљи	0051				
233, 234 (део)	4. Краткорочни кредити, зајмови и пласмани у иностранству	0052				
235	5. Хартије од вредности које се вреднују по амортизованој вредности	0053				
236 (део)	6. Финансијска средства која се вреднују по фер вредности кроз Биланс успеха	0054				
237	7. Откупљене сопствене акције и откупљени сопствени удели	0055				
236 (део), 238 и 239	8. Остали краткорочни финансијски пласмани	0056				
24	VI. ГОТОВИНА И ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ	0057	7	6.268	4.165	
28 (део), осим 288	VII. КРАТКОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0058				
	<b>Д. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0029 + 0030)</b>	0059	24	129.096	138.264	
88	<b>Ђ. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА</b>	0060				
	<b>ПАСИВА</b>					
	<b>А. КАПИТАЛ (0402 + 0403 + 0404 + 0405 + 0406 - 0407 + 0408 + 0411 - 0412) ≥ 0</b>	0401	15	52.294	66.001	
30, осим 306	I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ	0402	11	84.464	84.464	
31	II. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0403	11	30.000	30.000	

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	износ		
				Текућа година	Претходна година	
					Крајње стање _____ 20__.	Почетно стање 01.01.20__.
1	2	3	4	5	6	7
306	III. ЕМИСИОНА ПРЕМИЈА	0404				
32	IV. РЕЗЕРВЕ	0405				
330 и потражни салдо рачуна 331,332, 333, 334, 335, 336 и 337	V. ПОЗИТИВНЕ РЕВАЛОРИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ И НЕРЕАЛИЗОВАНИ ДОБИЦИ ПО ОСНОВУ ФИНАНСИЈСКИХ СРЕДСТАВА И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА	0406				
дуговни салдо рачуна 331, 332, 333, 334, 335, 336 и 337	VI. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ГУБИЦИ ПО ОСНОВУ ФИНАНСИЈСКИХ СРЕДСТАВА И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА	0407	13	1.164	1.164	
34	VII. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК (0409 + 0410)	0408				
340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0409				
341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0410				
	VIII. УЧЕШЋЕ БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	0411				
35	IX. ГУБИТАК (0413 + 0414)	0412	12	61.006	47.299	
350	1. Губитак ранијих година	0413	12	56.864	35.944	
351	2. Губитак текуће године	0414	12	4.142	11.355	
	<b>Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0416 + 0420 + 0428)</b>	0415	18	56.544	57.896	
40	I. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0417+0418+0419)	0416	16	4.037	3.881	
404	1. Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених	0417	16	4.037	3.881	
400	2. Резервисања за трошкове у гарантном року	0418				
40, осим 400 и 404	3. Остала дугорочна резервисања	0419				
41	II. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0421 + 0422 + 0423 + 0424 + 0425 + 0426 + 0427)	0420	18	52.507	54.015	
410	1. Обавезе које се могу конвертовати у капитал	0421	17	48.754	48.754	
411 (део) и 412 (део)	2. Дугорочни кредити и остале дугорочне обавезе према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у земљи	0422				
411 (део) и 412 (део)	3. Дугорочни кредити и остале дугорочне обавезе према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у иностранству	0423				
414 и 416 (део)	4. Дугорочни кредити, зајмови и обавезе по основу лизинга у земљи	0424				
415 и 416 (део)	5. Дугорочни кредити, зајмови и обавезе по основу лизинга у иностранству	0425				
413	6. Обавезе по емитованим хартијама од вредности	0426				

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	износ		
				Текућа година	Претходна година	
					Крајње стање 20__.	Почетно стање 01.01.20__.
1	2	3	4	5	6	7
419	7. Остале дугорочне обавезе	0427	18	3.753	5.261	
49 (део), осим 498 и 495 (део)	III. ДУГОРОЧНА ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0428				
498	<b>В. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ</b>	0429	23	4.493		
495 (део)	<b>Г. ДУГОРОЧНИ ОДЛОЖЕНИ ПРИХОДИ И ПРИМЉЕНЕ ДОНАЦИЈЕ</b>	0430				
	<b>Д. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0432 + 0433 + 0441 + 0442 + 0449 + 0453 + 0454)</b>	0431	23	15.765	14.367	
467	I. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА	0432				
42, осим 427	II. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)	0433	19	726		
420 (део) и 421 (део)	1. Обавезе по основу кредита према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у земљи	0434				
420 (део) и 421 (део)	2. Обавезе по основу кредита према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у иностранству	0435				
422 (део), 424 (део), 425 (део), и 429 (део)	3. Обавезе по основу кредита и зајмова од лица која нису домаће банке	0436	19	726		
422 (део), 424 (део), 425 (део) и 429 (део)	4. Обавезе по основу кредита од домаћих банака	0437				
423, 424 (део), 425 (део) и 429 (део)	5. Кредити, зајмови и обавезе из иностранства	0438				
426	6. Обавезе по краткорочним хартијама од вредности	0439				
428	7. Обавезе по основу финансијских деривата	0440				
430	III. ПРИМЉЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИЈЕ	0441	20	1.476	1.591	
43, осим 430	IV. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0443 + 0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448)	0442	20	8.548	5.508	
431 и 433	1. Обавезе према добављачима - матична, зависна правна лица и остала повезана лица у земљи	0443				
432 и 434	2. Обавезе према добављачима - матична, зависна правна лица и остала повезана лица у иностранству	0444				
435	3. Обавезе према добављачима у земљи	0445	20	8.520	5.508	
436	4. Обавезе према добављачима у иностранству	0446	20	28		
439 (део)	5. Обавезе по меницама	0447				
439 (део)	6. Остале обавезе из пословања	0448				
44,45,46, осим 467, 47 и 48	V. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0450 + 0451 + 0452)	0449	22	5.015	7.268	

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	износ		
				Текућа година	Претходна година	
					Крајње стање _____ 20__.	Почетно стање 01.01.20__.
1	2	3	4	5	6	7
44, 45 и 46 осим 467	1. Остале краткорочне обавезе	0450	21	4.019	5.990	
47,48 осим 481	2. Обавезе по основу пореза на додату вредност и осталих јавних прихода	0451	22	996	1.278	
481	3. Обавезе по основу пореза на добитак	0452				
427	VI. ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ СРЕДСТАВА НАМЕЊЕНИХ ПРОДАЈИ И СРЕДСТАВА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ ЈЕ ОБУСТАВЉЕНО	0453				
49 (део) осим 498	VII. КРАТКОРОЧНА ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0454				
	<b>Б. ГУБИТАК ИЗНАД ВИСИНЕ КАПИТАЛА (0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0059) ≥ 0 = (0407 + 0412 - 0402 - 0403 - 0404 - 0405 - 0406 - 0408 - 0411) ≥ 0</b>	0455				
	<b>Е. УКУПНА ПАСИВА (0401 + 0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0455)</b>	0456	24	129.096	138.264	
89	<b>Ж. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА</b>	0457				

у NOVOM SABU

дана 23.08. 2022 године



Законски заступник

*[Handwritten signature]*

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

Попуњава правно лице - предузетник

Матични број 08240540

Шифра делатности 5510

ПИБ 100277703

Назив ВОЈВОДИНА АКЦИОНАРСКО ДРУШТВО ЗА УГОСТИТЕЉСТВО И ТУРИЗАМ НОВИ САД

Седиште НОВИ САД, Трг Слободе 2

# БИЛАНС УСПЕХА

за период од 01.01.2021. до 31.12.2021. године

- у хиљадама динара -

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ	
				Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5	6
	<b>А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002 + 1005 + 1008 + 1009 - 1010 + 1011 + 1012)</b>	1001	26	72.677	63.543
60	I. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003 + 1004)	1002			
600, 602 и 604	1. Приходи од продаје робе на домаћем тржишту	1003			
601, 603 и 605	2. Приходи од продаје роба на иностраном тржишту	1004			
61	II. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (1006 + 1007)	1005	27	28.303	18.675
610, 612 и 614	1. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	1006	27	28.303	18.675
611, 613 и 615	2. Приходи од продаје производа и услуга на иностраном тржишту	1007			
62	III. ПРИХОДИ ОД АКТИВИРАЊА УЧИНАКА И РОБЕ	1008			
630	IV. ПОВЕЋАЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА	1009			
631	V. СМАЊЕЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА	1010			
64 и 65	VI. ОСТАЛИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	1011	27	44.374	44.859
68, осим 683, 685 и 686	VII. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1012			9
	<b>Б. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (1014 + 1015 + 1016 + 1020 + 1021 + 1022 + 1023 + 1024)</b>	1013	26	78.515	72.874
50	I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1014			
51	II. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА, ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1015	28	19.013	14.041
52	III. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ (1017 + 1018 + 1019)	1016	29	45.591	46.552
520	1. Трошкови зарада и накнада зарада	1017	29	35.442	36.306
521	2. Трошкови пореза и доприноса на зараде и накнаде зарада	1018	29	5.879	6.044
52 осим 520 и 521	3. Остали лични расходи и накнаде	1019	29	4.270	4.202
540	IV. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1020	30	4.274	4.496
58, осим 583, 585 и 586	V. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1021			
53	VI. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1022	31	3.129	2.917
54, осим 540	VII. ТРОШКОВИ РЕЗЕРВИСАЊА	1023	30	253	183
55	VIII. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1024	31	6.255	4.685

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ	
				Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5	6
	<b>В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 - 1013) ≥ 0</b>	1025			
	<b>Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1013 - 1001) ≥ 0</b>	1026	31	5.838	9.331
	<b>Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1028 + 1029 + 1030 + 1031)</b>	1027	32	92	55
660 и 661	I. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1028			
662	II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА	1029	32	88	54
663 и 664	III. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1030	32	4	
665 и 669	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ	1031			1
	<b>Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1033 + 1034 + 1035 + 1036)</b>	1032	33	212	133
560 и 561	I. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1033			
562	II. РАСХОДИ КАМАТА	1034	33	212	117
563 и 564	III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1035			16
565 и 569	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ	1036			
	<b>Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1027 - 1032) ≥ 0</b>	1037			
	<b>Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 - 1027) ≥ 0</b>	1038	33	120	78
683, 685 и 686	З. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1039			
583, 585 и 586	И. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1040			
67	Ј. ОСТАЛИ ПРИХОДИ	1041	34	2.173	416
57	К. ОСТАЛИ РАСХОДИ	1042	35	357	2.362
	<b>Л. УКУПНИ ПРИХОДИ (1001 + 1027 + 1039 + 1041)</b>	1043	26	74.942	64.014
	<b>Љ. УКУПНИ РАСХОДИ (1013 + 1032 + 1040 + 1042)</b>	1044	26	79.084	75.369
	<b>М. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1043 - 1044) ≥ 0</b>	1045			
	<b>Н. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1044 - 1043) ≥ 0</b>	1046	36	4.142	11.355
69-59	Њ. ПОЗИТИВАН НЕТО ЕФЕКАТ НА РЕЗУЛТАТ ПО ОСНОВУ ДОБИТКА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКИ ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1047			
59-69	О. НЕГАТИВАН НЕТО ЕФЕКАТ НА РЕЗУЛТАТ ПО ОСНОВУ ГУБИТКА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКИ ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1048			
	<b>П. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1045 - 1046 + 1047 - 1048) ≥ 0</b>	1049			

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ	
				Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5	6
	<b>Р. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1046 - 1045 + 1048 - 1047) ≥ 0</b>	1050	36	4.142	11.355
	<b>С. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК</b>				
721	I. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА	1051			
722 дуг. салдо	II. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ РАСХОДИ ПЕРИОДА	1052			
722 пот. салдо	III. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА	1053			
723	<b>Т. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА</b>	1054			
	<b>Ћ. НЕТО ДОБИТАК (1049 - 1050 - 1051 - 1052 + 1053 - 1054) ≥ 0</b>	1055			
	<b>У. НЕТО ГУБИТАК (1050 - 1049 + 1051 + 1052 - 1053 + 1054) ≥ 0</b>	1056	36	4.142	11.355
	I. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА УЧЕШЋИМА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	1057			
	II. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАТИЧНОМ ПРАВНОМ ЛИЦУ	1058			
	III. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА УЧЕШЋИМА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	1059			
	IV. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАТИЧНОМ ПРАВНОМ ЛИЦУ	1060			
	V. ЗАРАДА ПО АКЦИЈИ				
	1. Основна зарада по акцији	1061			
	2. Умањена (разводњена) зарада по акцији	1062			

у NOVOM SAOU

дана 23.03.2022 године



Законски заступник

*[Handwritten signature]*

Попуњава правно лице - предузетник

Матични број 08240540

Шифра делатности 5510

ПИБ 100277703

Назив ВОЈВОДИНА АКЦИОНАРСКО ДРУШТВО ЗА УГОСТИТЕЉСТВО И ТУРИЗАМ НОВИ САД

Седиште НОВИ САД, Трг Слободе 2

# ИЗВЕШТАЈ О ОСТАЛОМ РЕЗУЛТАТУ

за период од 01.01.2021. до 31.12.2021. године

- у хиљадама динара -

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ	
				Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5	6
	<b>A. НЕТО РЕЗУЛТАТ ИЗ ПОСЛОВАЊА</b>				
	I. НЕТО ДОБИТАК (АОП 1055)	2001			
	II. НЕТО ГУБИТАК (АОП 1056)	2002	12	4.142	11.355
	<b>Б. ОСТАЛИ СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК ИЛИ ГУБИТАК</b>				
	<b>а) Ставке које неће бити рекласификоване у Биланс успеха у будућим периодима</b>				
	1. Промене ревалоризације нематеријалне имовине, некретнина, постројења и опреме				
330	а) повећање ревалоризационих резерви	2003			
	б) смањење ревалоризационих резерви	2004			
	2. Актуарски добици или губици по основу планова дефинисаних примања				
331	а) добици	2005	13	1.164	1.164
	б) губици	2006			640
	3. Добици или губици по основу удела у осталом свеобухватном добитку или губитку придружених друштава				
333	а) добици	2007			
	б) губици	2008			
	<b>б) Ставке које накнадно могу бити рекласификоване у Биланс успеха у будућим периодима</b>				
	1. Добици или губици по основу улагања у власничке инструменте капитала				
332	а) добици	2009			
	б) губици	2010			
	2. Добици или губици по основу прерачуна финансијских извештаја иностраног пословања				
334	а) добици	2011			
	б) губици	2012			



Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ	
				Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5	6
335	3. Добици или губици од инструмената заштите нето улагања у инострано пословање				
	а) добаци	2013			
	б) губици	2014			
336	4. Добици или губици по основу инструмената заштите ризика (хеџинга) новчаног тока				
	а) добаци	2015			
	б) губици	2016			
337	5. Добици или губици по основу хартија од вредности које се вреднују по фер вредности кроз остали укупан резултат				
	а) добаци	2017			
	б) губици	2018			
	I. ОСТАЛИ БРУТО СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК (2003 + 2005 + 2007 + 2009 + 2011 + 2013 + 2015 + 2017) - (2004 + 2006 + 2008 + 2010 + 2012 + 2014 + 2016 + 2018) ≥ 0	2019	13	1.164	524
	II. ОСТАЛИ БРУТО СВЕОБУХВАТНИ ГУБИТАК (2004 + 2006 + 2008 + 2010 + 2012 + 2014 + 2016 + 2018) - (2003 + 2005 + 2007 + 2009 + 2011 + 2013 + 2015 + 2017) ≥ 0	2020			
	III. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ РАСХОД НА ОСТАЛИ СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК ИЛИ ГУБИТАК ПЕРИОДА	2021			
	IV. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОД НА ОСТАЛИ СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК ИЛИ ГУБИТАК ПЕРИОДА	2022			
	V. НЕТО ОСТАЛИ СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК (2019 - 2020 - 2021 + 2022) ≥ 0	2023	13	1.164	524
	VI. НЕТО ОСТАЛИ СВЕОБУХВАТНИ ГУБИТАК (2020 - 2019 + 2021 - 2022) ≥ 0	2024			
	<b>V. УКУПАН НЕТО СВЕОБУХВАТНИ РЕЗУЛТАТ ПЕРИОДА</b>				
	I. УКУПАН НЕТО СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК (2001 - 2002 + 2023 - 2024) ≥ 0	2025			
	II. УКУПАН НЕТО СВЕОБУХВАТНИ ГУБИТАК (2002 - 2001 + 2024 - 2023) ≥ 0	2026	13	2.978	10.831
	<b>Г. УКУПАН НЕТО СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК ИЛИ ГУБИТАК (2028 + 2029) = АОП 2025 ≥ 0 или АОП 2026 &gt; 0</b>	2027			
	1. Приписан матичном правном лицу	2028			
	2. Приписан учешћима без права контроле	2029			

у Novom SAOU

дана 23.03 2022 године



Законски заступник

*Милош Држић*

Попуњава правно лице - предузетник

Матични број 08240540

Шифра делатности 5510

ПИБ 100277703

Назив ВОЈВОДИНА АКЦИОНАРСКО ДРУШТВО ЗА УГОСТИТЕЉСТВО И ТУРИЗАМ НОВИ САД

Седиште НОВИ САД, Трг Слободе 2

# ИЗВЕШТАЈ О ПРОМЕНАМА НА КАПИТАЛУ

за период од 01.01.2021. до 31.12.2021. године

- у хиљадама динара -

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

Позиција	ОПИС	АОП	Рев. рез. и нер. доб. и губ. (група 33)	АОП	Нераспоређени добитак (група 34)	АОП	Губитак (група 35)	АОП	Учешће без права контроле
	1		6		7		8		9
1.	Стање на дан 01.01.____ године	4037	-524	4046		4055	37.575	4064	
2.	Ефекти ретроактивне исправке материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика	4038		4047		4056		4065	
3.	Кориговано почетно стање на дан 01.01.____ године (р.бр. 1+2)	4039	-524	4048		4057	37.575	4066	
4.	Нето промене у ____ години	4040	-640	4049		4058	9.724	4067	
5.	Стање на дан 31.12. ____ године (р.бр. 3+4)	4041	-1.164	4050		4059	47.299	4068	
6.	Ефекти ретроактивне исправке материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика	4042		4051		4060		4069	
7.	Кориговано почетно стање на дан 01.01.____ године (р.бр. 5+6)	4043	-1.164	4052		4061	47.299	4070	
8.	Нето промене у ____ години	4044		4053		4062	13.707	4071	
9.	Стање на дан 31.12. ____ године (р.бр. 7+8)	4045	-1.164	4054		4063	61.006	4072	

Позиција	ОПИС	АОП	Укупно (одговара позицији АОП 0401) (кол. 2+3+4+5+6+7-8+9) $\geq 0$	АОП	Губитак изнад висине капитала (одговара позицији АОП 0455) (кол. 2+3+4+5+6+7-8+9) $< 0$
			10		11
1.	Стање на дан 01.01. ____ године	4073	76.365	4082	
2.	Ефекти ретроактивне исправке материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика	4074		4083	
3.	Кориговано почетно стање на дан 01.01. ____ године (р.бр. 1+2)	4075	76.365	4084	
4.	Нето промене у ____ години	4076		4085	
5.	Стање на дан 31.12. ____ године (р.бр. 3+4)	4077	66.001	4086	
6.	Ефекти ретроактивне исправке материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика	4078		4087	
7.	Кориговано почетно стање на дан 01.01. ____ године (р.бр. 5+6)	4079	66.001	4088	
8.	Нето промене у ____ години	4080		4089	
9.	Стање на дан 31.12. ____ године (р.бр. 7+8)	4081	52.294	4090	

у NOVOM SADU

дана 23.03.2022 године



Законски заступник

*[Handwritten signature]*

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

Попуњава правно лице - предузетник

Матични број 08240540

Шифра делатности 5510

ПИБ 100277703

Назив ВОЈВОДИНА АКЦИОНАРСКО ДРУШТВО ЗА УГОСТИТЕЉСТВО И ТУРИЗАМ НОВИ САД

Седиште НОВИ САД, Трг Слободе 2

# ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ

у периоду од 01.01.2021. до 31.12.2021. године

- у хиљадама динара -

Позиција	АОП	Износ	
		Текућа година	Претходна година
1	2	3	4
<b>А. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ</b>			
I. Приливи готовине из пословних активности (1 до 4)	3001	85.836	70.446
1. Продаја и примљени аванси у земљи	3002	39.292	24.927
2. Продаја и примљени аванси у иностранству	3003		
3. Примљене камате из пословних активности	3004	88	54
4. Остали приливи из редовног пословања	3005	46.456	45.465
II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 8)	3006	83.330	74.400
1. Исплате добављачима и дати аванси у земљи	3007	23.191	18.760
2. Исплате добављачима и дати аванси у иностранству	3008	377	185
3. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	3009	47.149	44.947
4. Плаћене камате у земљи	3010	212	117
5. Плаћене камате у иностранству	3011		
6. Порез на добитак	3012	951	686
7. Одливи по основу осталих јавних прихода	3013	10.576	8.886
8. Остали одливи из пословних активности	3014	874	819
III. Нето прилив готовине из пословних активности (I - II)	3015	2.506	
IV. Нето одлив готовине из пословних активности (II - I)	3016		3.954
<b>Б. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА</b>			
I. Приливи готовине из активности инвестирања (1 до 5)	3017	1.342	4.979
1. Продаја акција и удела	3018		
2. Продаја нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3019	1.342	4.978
3. Остали финансијски пласмани	3020		
4. Примљене камате из активности инвестирања	3021		
5. Примљене дивиденде	3022		1
II. Одливи готовине из активности инвестирања (1 до 3)	3023	1.693	1.083
1. Куповина акција и удела	3024		
2. Куповина нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3025	1.693	1.083

Позиција	АОП	Износ	
		Текућа година	Претходна година
1	2	3	4
3. Остали финансијски пласмани	3026		
III. Нето прилив готовине из активности инвестирања (I - II)	3027		3.896
IV. Нето одлив готовине из активности инвестирања (II - I)	3028	351	
<b>В. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА</b>			
I. Приливи готовине из активности финансирања (1 до 7)	3029	726	236
1. Увећање основног капитала	3030		
2. Дугорочни кредити у земљи	3031		
3. Дугорочни кредити у иностранству	3032		
4. Краткорочни кредити у земљи	3033		
5. Краткорочни кредити у иностранству	3034		
6. Остале дугорочне обавезе	3035		
7. Остале краткорочне обавезе	3036	726	236
II. Одливи готовине из активности финансирања (1 до 8)	3037	781	
1. Откуп сопствених акција и удела	3038		
2. Дугорочни кредити у земљи	3039		
3. Дугорочни кредити у иностранству	3040		
4. Краткорочни кредити у земљи	3041		
5. Краткорочни кредити у иностранству	3042		
6. Остале обавезе	3043	781	
7. Финансијски лизинг	3044		
8. Исплаћене дивиденде	3045		
III. Нето прилив готовине из активности финансирања (I - II)	3046		236
IV. Нето одлив готовине из активности финансирања (II - I)	3047	55	
<b>Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001 + 3017 + 3029)</b>	3048	87.904	75.661
<b>Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3006 + 3023 + 3037)</b>	3049	85.804	75.483
<b>Ђ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3048 - 3049) ≥ 0</b>	3050	2.100	178
<b>Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3049 - 3048) ≥ 0</b>	3051		
<b>Ж. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА</b>	3052	4.165	4.003
<b>З. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ</b>	3053	3	
<b>И. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ</b>	3054		16
<b>Ј. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА (3050 - 3051 + 3052 + 3053 - 3054)</b>	3055	6.268	4.165

у NOVOM SAĐU

дана 23-08-2022 године

Законски заступник

**NAPOMENE UZ  
FINANSIJSKE IZVEŠTAJE  
ZA 2021. GODINU  
VOJVODINA AD NOVI SAD**

**NOVI SAD mart 2022. godine**

## NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE

### 1. OPŠTE INFORMACIJE O DRUŠTVU

„VOJVODINA“ akcionarsko društvo za ugostiteljstvo i turizam (u daljem tekstu: Društvo) iz Novog Sada, sa sedištem je u ulici Trg Slobode broj 2.

Registarski broj: BD 74443/2005 od 06.07.2005.  
Poreski identifikacioni broj: 100277703  
PDV broj: 132705482  
Matični broj: 08240540

Društvo je osnovano 1991.godine, a kao akcionarsko društvo organizovano je od 06.03.2009 .godine i upisano u registar kod Agencije za privredne registre 28.04.2009. godine pod brojem 42220/2009. Ukupan broj akcija je 84.464, od čega većinu čine akcije Konzorcijuma Palić d.o.o. - u stečaju Subotica i Maestral turs d.o.o. Budva - 59.123 akcija.

Agencija za privatizaciju Republike Srbije Odlukom br. 10-1957/10-1658/02 od 14.05.2010. godine je raskinula Ugovor o prodaji društvenog kapitala metodom javne aukcije zbog neizvršavanja obaveza predviđenih za prvu godinu privatizacije, tj. uložena sredstva nisu bila za osnovnu delatnost.

Rešenjem Višeg suda u Beogradu broj Poi-Po1br.24/10 od 12.04.2010. godine privremeno je oduzeto od Konzorcijuma i ustanovljena zabrana raspolaganja svim pravima, otuđenje i pravo glasa. Direkcija za upravljanje oduzetom imovinom Republike Srbije, je 22.07.2010. godine zaključila Ugovor broj 46-00-10/2010-02 i poverila na upravljanje i kontrolu društva upravitelju Lalić Živoradu, koji je ujedno i direktor društva.

21.02.2013. godine Direkcija za upravljanje oduzetom imovinom Republike Srbije raskida Ugovor o poveravanju na upravljanje i kontrolu društva sa Lalić Živoradom.

Prema Statutu, organi društva su:

- Skupština akcionara
- Odbor direktora od tri člana – izvršni direktor i dva neizvršna direktora

Jedan od neizvršnih direktora prema odredbama Statuta mora biti iz Direkcije za upravljanje oduzetom imovinom Republike Srbije.

Lice ovlašćeno za zastupanje je Vasić Dragoljub, izvršni direktor.

Odbor direktora čine izvršni direktor Dragoljub Vasić i neizvršni direktori Milan Mrdović i Jovana Kutanjac.

Pretežna delatnost društva je: hoteli, moteli i sličan smeštaj (šifra – 5510).

Poslovni računi za plaćanja u unutrašnjem platnom prometu su otvoreni kod:

- ERSTE BANK
- KOMERCIJALNA BANKA

Devizni račun je otvoren kod ERSTE BANK.

Prema kriterijumima za razvrstavanje po Zakonu o računovodstvu društvo je za 2021. godinu razvrstano kao mikro pravno lice. Prosečan broj zaposlenih je 48. Na kraju godine broj zaposlenih je 47.

Kvalifikaciona struktura zaposlenih na dan 31.12.2021. godine:

- |                          |    |
|--------------------------|----|
| - visoka stručna sprema  | 5  |
| - viša stručna sprema    | 1  |
| - visokokvalifikovani    | 1  |
| - srednja stručna sprema | 22 |
| - kvalifikovani radnici  | 13 |
| - niža stručna sprema    | 5  |



## 2. OSNOVA ZA SASTAVLJANJE FINANSIJSKIH IZVEŠTAJA

Finansijski izveštaji društva VOJVODINA AD NOVI SAD za obračunski period 01.01.2021.-31.12.2021. godine sastavljeni su po svim materijalno značajnim pitanjima u skladu sa Međunarodnim računovodstvenim standardima i Međunarodnim standardima finansijskog izveštavanja, Zakonom o računovodstvu i Zakonom o reviziji, drugim podzakonskim propisima donetim na osnovu tih zakona i u skladu sa usvojenim računovodstvenim politikama društva.

Finansijski izveštaji su sastavljeni pod pretpostavkom da će Vojvodina a.d. Novi Sad nastaviti sa poslovanjem u neograničenom vremenskom periodu. Ova procena se zasniva na dosadašnjem poslovanju i poziciji na tržištu, proceni budućeg kretanja tražnje za uslugama smeštaja i restoraterskim uslugama, kao i kvalitetnom i reprezentativnom položaju raspoloživog prostora za izdavanje u zakup.

U narednim godinama se očekuje neznatno poboljšanje na tržištu i poslovnom okruženju što se tiče hotelijerskih usluga.

Podaci u finansijskim izveštajima su iskazani u hiljadama dinara (RSD), u tekstu Napomena podaci u tabelarnim prikazima su takodje iskazani u hiljadama dinara, a u komentarima uz te prikaze podaci su iskazani u dinarima.

U finansijskim izveštajima i tabelarnim prikazima podaci su iskazani kao uporedni sa 2020. godinom.

Sastavljanje finansijskih izveštaja vršeno je korišćenjem najboljih mogućih procena i razumnih pretpostavki koje imaju efekte na prezentovane vrednosti sredstava i obaveza, kao i prihoda i rashoda. Procene su zasnovane na prethodnom iskustvu i informacijama kojima se raspolagalo na dan sastavljanja finansijskih izveštaja. Procene i pretpostavke na osnovu kojih su procene izvršene su predmet stalnih provera.

Društvo je blagovremeno izvršilo pripreme i sprovelo godišnji popis imovine, potraživanja i obaveza, o čemu je sastavljen izveštaj svih komisija i Centralne popisne komisije koji je Odbor direktora na svojoj sednici od 28.01.2022. godine usvojio.

U Izveštaju o godišnjem popisu potraživanja i obaveza treba naglasiti da su stanja na kontima 4500 do 46502 i 46900 i 46905 (obaveze za zarade, naknade i ostala primanja zaposlenih) iskazane bez ukalkulisavanja zarade i bolovanje za decembar mesec te se u tom iznosu razlikuju od stanja u zaključnom listu 31.12.2021. godine.

Za odložene poreske obaveze i poreske prihode na kontima 2880 i 4980 u popisu su iskazana početna stanja, jer rezervisanja po MRS-12 nisu bila izvršena do tog trenutka.

Takođe postoje razlike po popisu i na kraju godine na kontima datih avansa, dobavljača u zemlji, ispravke potraživanja od kupaca u zemlji za plaćanja koja su izvršena i pristigle fakture posle usvojenog popisa, takodje i na kontima PDV iz primljenih faktura gde poreska obaveza dospeva u januaru 2022. godine.

Za finansijske izveštaje Vojvodina a.d. Novi Sad odgovorna su sledeća lica:

- Dragoljub Vasić, izvršni direktor društva
- Milan Mrdović, neizvršni direktor
- Jovana Kutanjac, neizvršni direktor.
- Snežana Alempijević, rukovodilac službe računovodstva i finansija

Na sednici Odbora direktora od **23.03.2022.** godine odobreni su finansijski izveštaji: Bilans uspeha, Bilans stanja, Statistički izveštaj, Izveštaj o ostalom rezultatu, Izveštaj o tokovima gotovine, Izveštaj o preomenama na kapitalu, Napomene uz finansijske izveštaje za 2021. godinu i Godišnji izveštaj za 2021. godinu.

### **3. USVOJENE I PRIMENJENE RAČUNOVODSTVENE POLITIKE I PROCENE**

Računovodstvene politike društva su regulisane Pravilnikom o računovodstvu i reviziji Vojvodina ad Novi Sad, koji je donet 2011. godine. Značajnije računovodstvene politike iznosimo u narednom tekstu.

#### **3.1 Nematerijalna imovina**

Nematerijalna imovina početno se vrednuju na osnovu nabavne cene. Naknadno vrednovanje vrši se po nabavnoj vrednosti. Podležu obračunu amortizacije, a počinje da se obračunava narednog meseca u odnosu na mesec aktiviranja, putem proporcionalne metode, za svako sredstvo pojedinačno.

#### **3.2 Nekretnine, postrojenja, oprema**

Nekretnine, postrojenja, oprema priznaju se kao sredstva kada je verovatno da će društvo ostvariti buduće ekonomske koristi u vezi sa tim sredstvima i za koje se očekuje da će se koristiti duže od jedne godine.

Početno vrednovanje vrši se po nabavnoj vrednosti, uvećanoj za sve zavisne troškove nabavke.

Nakon početnog priznavanja se iskazuju po nabavnoj vrednosti umanjenoj za ukupan iznos obračunate amortizacije i ukupan iznos gubitka zbog obezvređenja.

Naknadna značajna ulaganja koja produžavaju korisni vek upotrebe uvećavaju nabavnu vrednost.

Troškovi održavanja predstavljaju rashod perioda.

Obračun amortizacije vrši se primenom proporcionalne metode.

Sredstvo se isknjižava u momentu otuđenja. Dobici ili gubici po osnovu prodaje ili otpisa sredstva priznaju se u bilansu uspeha odgovarajućeg perioda.

#### **3.3 Investicione nekretnine**

Investicione nekretnine se početno priznaju po nabavnoj vrednosti, odnosno ceni koštanja. Nakon početnog priznavanja iskazuju se po nabavnoj vrednosti umanjenoj za kumuliranu ispravku vrednosti i eventualne gubitke. Amortizacija se obračunava primenom proporcionalne metode.

#### **3.4 Zalihe**

Zalihe se vrednuju po nabavnoj ceni odnosno po ceni koštanja. U knjigovodstvu se vode vrednosno i količinski (analitički) nabavka, trošenje i stanje zaliha osnovnih sirovina i potrošnog materijala, utrošak se vodi po prosečnoj nabavnoj ceni. Radna odeća i sitan inventar se jednokratno stavlja u upotrebu.

#### **3.5 Gotovina i gotovinski ekvivalenti**

Pod gotovinom se podrazumeva novac u blagajni, sredstva na tekućim i deviznom računu, kao i kratkoročni depoziti koje je lako moguće konvertovati u gotovinu bez značajnog rizika od promene vrednosti.

#### **3.6 Kratkoročna potraživanja i plasmani**

Kratkoročna potraživanja čine potraživanja od kupaca u zemlji i inostranstvu po osnovu prodaje usluga i ostala potraživanja. Pri početnom priznavanju, potraživanja se vrednuju po prodajnoj vrednosti umanjenoj za popuste i rabate.

Ispravka vrednosti se vrši za potraživanja kod kojih je od roka naplate prošlo najmanje 60 dana. Otpis potraživanje vrši se indirektnim i direktnim otpisom kada postoje uveljivi dokazi da se potraživanje neće moći naplatiti.

### **3.7 Rezervisanja i potencijalna sredstva i obaveze**

Rezervisanja se priznaju u iznosima koji predstavljaju najbolju procenu izdataka zahtevanih da se izmiri sadašnja obaveza. Ustanovljena su dugoročna rezervisanja za otpremnine koja se odmeravaju po sadašnjoj vrednosti očekivanih budućih odliva primenom diskontne stope.

Rezervisanja za sudske sporove priznaje se u rashodima perioda.

Kada nastane odliv sredstava po osnovu izvršenog rezervisanja, stvarni troškovi se sprovode zaduženjem računa rezervisanja. Neiskorišćeni iznos rezervisanja ukida se u korist ostalih prihoda.

Potencijalna sredstva i obaveze se ne priznaju u finansijskim izveštajima već se obelodanjuju u napomenama uz finansijske izveštaje ukoliko je priliv ili odliv ekonomske koristi verovatan.

### **3.8 Naknade zaposlenima**

Doprinosi na teret zaposlenih i na teret poslodavca evidentiraju se na teret troškova u periodu na koji se odnose. Društvo nije uključeno u druge oblike penzijskih planova.

U skladu za Zakonom o radu i Kolektivnim ugovorom Društvo ima obavezu da zaposlenom isplati otpremninu prilikom odlaska u penziju u iznosu dve prosečne zarade ostvarene u Republici Srbiji u mesecu koji prethodi mesecu odlaska u penziju.

### **3.9 Prihodi i rashodi**

Prihodi obuhvataju prihode iz redovne aktivnosti društva, i to prihodi od prodaje proizvoda i usluga, prihode od aktiviranja učinaka, prihode od izdavanja prostora u zakup, prihode od naknada štete i druge prihode.

Rashode čine svi troškovi koji proističu iz redovnih aktivnosti: troškovi materijala, proizvodne i neproizvodne usluge, amortizacija, nematerijalni troškovi, porezi, doprinosi, finansijski rashodi i drugo.

Prihodi i rashodi se priznaju u periodu u kome su nastali.

### **3.10 Porez na dobitak i odloženi porez**

Konačan iznos obaveze poreza na dobitak utvrđuje se primenom poreske stope od 15% na poresku osnovicu iz Poreskog bilansa. Poreski gubici iz tekućeg perioda ne mogu se koristiti kao osnova za povraćaj poreza plaćenog u prethodnim periodima, ali se mogu koristiti za umanjeње poreske osnovice budućih obračunskih perioda, ali ne duže od 5 godina.

### **3.11 Upravljanje finansijskim rizicima**

U svom poslovanju 2021. godine Društvo je izloženo tržišnom i deviznom riziku. Što se tiče rizika likvidnosti društvo upravlja likvidnošću sa ciljem da osigura da izvori finansiranja budu raspoloživi za izmirenje obaveza u trenutku njihovog dospeća.

### **3.12 Ispravke grešaka bitno značajnih vrednosti**

Ispravke grešaka iz prethodnih perioda, a koje predstavljaju bitno značajne iznose ispravljaju se preko početnog stanja vrednosti gubitka i neraspoređene dobiti prethodnih godina.

### **3.13 Dogadjaji nakon datuma bilansa stanja**

Do usvajanja Izveštaja o godišnjem popisu naplaćena su potraživanja u iznosu od 50.000 dinara, za koliko je umanjena ispravka vrednosti ovih potraživanja. Drugi dogadjaji nisu evidentirani.

#### 4. STALNA IMOVINA I NEMATERIJALNA IMOVINA

Vrednost nematerijalnih ulaganja na kraju godine odnose se na ulaganja u program sistemskog softvera, program i plan gromobranske instalacije i protivpožarne zaštite.

u hiljadama RSD

OPIS	Nabavna vrednost	Ispravka vrednosti	Sadašnja vrednost
Softver i ostala prava	266	77	189
Ostala nematerijalna ulag.	371	238	133
Nematerijalna ulaganja	637	315	322

#### Dinamika promena na nematerijalnim ulaganjima

u hiljadama RSD

Redni broj	Opis dinamike promena	Nabavna vrednost	Ispravka vrednosti
1.	Stanje 1.01.2021.	475	263
2.	Nova ulaganja / amortizacija	162	52
3.	<b>Stanje 31.12.2021.</b>	<b>637</b>	<b>315</b>
	<b>Sadašnja vrednost</b>	<b>322</b>	

Nekretnine, postrojenja i oprema iskazuju se po nabavnoj vrednosti umanjenoj za ukupnu ispravku vrednosti po osnovu amortizacije. Sva stalna imovina popisana je na kraju godine.

Rashodovana je dotrajala oprema: restoranski stolovi, eksterni hard disk, fiskalna kasa, ogledala, umetnička keramika, recepcijska garnitura za sedenje, kamerno interfonski sisem i kompresor. Neotpisana vrednost rashodovanih osnovnih sredstava teretila je troškove poslovanja u iznosu od 139.048 dinara.

Tokom godine izvršena su ulaganja u stalnu imovinu u iznosu od 1.385.778 dinara.

Obračunata amortizacije građevinskih objekata iznosi 3.176.276 dinar, a opreme iznosi 1.085.625 dinara. Ukupno obračunata amortizacija je 4.261.901 dinara.

Za potraživanje za date avanse za nekretnine u vrednosti od 4.085.442 dinara „Metrico trade“ 2010. godine za koje je izvršena ispravka vrednosti u celokupnom iznosu 2013. godine (odnosi se na dve fakture - investicioni radovi i za ova potraživanja postoji pravosnažna presuda, subjekt je blokiran u neprekidnom trajanju od 2010. godine, a u međuvremenu je pokretan i obustavljen stečajni postupak) društvo nije dalo na izvršenje zbog svih navedenih razloga jer je veoma mala verovatnoća da do naplate može doći, a navedeni postupak bi iziskivao značajniji iznos troškova.

Za ovo potraživanje nije vršeno usaglašavanje iz razloga što postoji pravosnažna sudska presuda.

#### Vrednost nekretnina, postrojenja i opreme odnosi se na:

u hiljadama RSD

OPIS	Nabavna vrednost	Ispravka vrednosti	Sadašnja vrednost
Zemljište	2.217		2.217
Građevinski objekti	147.463	104.248	43.215
Postrojenja i oprema	24.826	16.642	8.184
<b>Ukupno:</b>	<b>174.506</b>	<b>120.890</b>	<b>53.616</b>

#### Vrednost investicionih nekretnina

u hiljadama RSD

OPIS	Nabavna vrednost	Ispravka vrednosti	Sadašnja vrednost
Investicione nekretnine	43.141	11.510	31.631

**Struktura sadašnje vrednosti nekretnina i opreme**

u hiljadama RSD

OPIS	Iznos 2021.	Struktura (%)	Iznos 2020.	Struktura (%)
Zemljište	2.217	2,6	2.217	2,5
Građevinski objekti	43.215	50,7	45.431	51,5
Oprema	8.184	9,6	8.222	9,3
Investicione nekretnine	31.631	37,1	32.352	36,7
Avansi	0	0	0	0
<b>Ukupno:</b>	<b>85.247</b>	<b>100,0</b>	<b>88.222</b>	<b>100,0</b>

**Dinamika promena na nekretninama i opremi**

u hiljadama RSD

Redni broj	Opis dinamike promena	Zemljište	Građevinski objekti	Oprema	Oprema u pripremi	Avansi	UKUPNO
I.	<b>Nabavna vrednost</b>						
1.	Stanje 1.01.2021.	2.217	147.223	24.295		4.085	177.820
2.	Nova ulaganja		240	1.146			1.386
3.	Otuđenja i rashod.			-615			-615
	Stanje 31.12.2021.	<b>2.217</b>	<b>147.463</b>	<b>24.826</b>		<b>4.085</b>	<b>178.591</b>
II	<b>Ispravka vrednosti</b>						
1.	Stanje 1.01.2021.		101.792	16.072		4.085	121.949
2.	Amortizacija		2.456	1.086			3.542
3.	Rashodovanje		0	-516			-516
	Stanje 31.12.2021.		<b>104.248</b>	<b>16.642</b>		<b>4.085</b>	124.975
III	<b>Sadašnja vrednost</b>	<b>2.217</b>	<b>43.215</b>	<b>8.184</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>53.616</b>

Ukupna sadašnja vrednost zemljišta i građevinskih objekata iskazan kao 45.432 hilj. dinara

**Dinamika promena na investicionim nekretninama**

u hiljadama RSD

Redni broj	Opis dinamike promena	Nabavna vrednost	Ispravka vrednosti
1.	Stanje 1.01.2021.	43.141	10.790
2.	Nova ulaganja / amortizacija	0	720
3.	Stanje 31.12.2021.	<b>43.141</b>	<b>11.510</b>
	<b>Sadašnja vrednost</b>	<b>31.631</b>	

Ukupna vrednost nekretnina, postrojenja i opreme iznosi 85.246.430 dinara odnosno 85.247. hiljada dinara.

Ukupna stalna imovina u Bilansu stanja na 31.12.2021. godine iskazana je kao 85.569 hiljada dinara, odnosno 85.568.882 dinara.

**5. ZALIHE**

Zalihe materijala, sitnog inventara, radne odeće i obuće procenjuje se po nabavnoj vrednosti, obračun izlaza vrši se po prosečnoj vrednosti. Za obračun utroška sirovina primenjuje se Pravilnik o normativima i kalu.

Popis zaliha vrši se na kraju svakog meseca. Po godišnjem popisu nisu ustanovljene razlike u zalihama. Ukupne zalihe sirovina i materijala na 31.12.2021. godine iznose 319.829 dinara.

U okviru računa datih avansa iskazan je iznos od 353.060 dinara.

u hiljadama RSD

Opis	2021.	2020.
Zalihe materijala	320	199
Dati avansi	353	155
<b>Ukupno:</b>	<b>673</b>	<b>354</b>

**Struktura većih iznosa datih avansa:**

u hiljadama RSD

Redni broj	Naziv pravnog lica	Mesto	Iznos	Godina uplate
1.	Nis gasprom neft	Novi Sad	7	2021.
2.	Kentkart southeast Europe	Beograd	3	2021.
3.	Institut za javno zdravlje Vojvodine	Novi Sad	6	2021.
4.	HLB-DST revizija	Beograd	42	2021.
5.	Uča SZR	Novi Sad	120	2018.
6.	JGSP Novi Sad	Novi Sad	67	2021.
7.	Saobraćaj Žabalj ad	Žabalj	33	2021.
8.	Vasona doo	Novi Sad	65	2021.
9.	Autoprevoz-DTD Čurug	Čurug	10	2021.
	<b>Ukupno</b>		<b>353</b>	

**Starosna struktura datih avansa**

u hiljadama RSD

Redni broj	Naziv starosne grupe	Iznos	% učešća
1.	Dati avansi iz ranijih godina	120	34,0
2.	Dati avansi u tekućoj godini	233	66,0
	<b>UKUPNO AVANSI PO BILANSU</b>	<b>353</b>	<b>100</b>

Iznos datog avansa Uča SZR u iznosu od 120.000 dinara se potražuje od dobavljača jer nije izveo radove i podnet je predlog za naplatu sudskim putem.

**6. KRATKOROČNA POTRAŽIVANJA I PLASMANI**

Kratkoročna potraživanja se odnose na potraživanja koja dospevaju do godinu dana.  
Kratkoročna potraživanja i plasmani na 31.12.2021. godine odnose se na:

u hiljadama RSD

OPIS	2021.	2020.
Kupci u zemlji i iz inostranstva	1.383	5.113
Druga potraživanja	372	311
Gotovina i gotovinski ekvivalenti	6.268	4.165
Porez na dodatu vrednost	131	115
<b>UKUPNO:</b>	<b>8.135</b>	<b>9.704</b>

Potraživanja po osnovu prodaje iznose 1.383 hiljada dinara.  
Ostala kratkoročna potraživanja iznose 503 hiljada dinara.  
Gotovina i gotovinski instrumenti iznose 6.268 hiljada dinara.

Aktivna vremenska razgraničenja – odložena poreska sredstva u računovodstvenim dokumentima iskazana su u iznosu od 4.700.017 dinara, a u Bilansu stanja je kao iznos od 4.700 hiljada dinara.

Ukupna obrtna imovina u 2021. godini iznosi 8.827 hiljada dinara odnosno 8.827.375 dinara.

**KUPCI U ZEMLJI I IZ INOSTRANSTVA**

Potraživanja od kupaca u zemlji iznose 1.974.300 dinara, sumnjiva i sporna potraživanja su 226.347 dinara. Ovo je potraživanje iz 2010. godine od Metrico doo Beograd. Ukupna ispravka potraživanja je 817.259 dinara. Usaglašavanje stanja sa kupcima u zemlji vršeno je od 30.09. do 31.12.2021. godine. Neotpisana vrednost kupaca je 1.383.387 dinara, odnosno 1.383 hiljada dinara.

Do dana usvajanja godišnjeg popisa naplaćena su potraživanja od kupaca u zemlji u iznosu od 50.000 dinara za koji iznos je umanjena ispravka vrednosti ovih potraživanja, što je knjigovodstveno sprovedeno pod 31.12.2021. godine.

### Potraživanja od kupaca u zemlji sa većim saldom (konto 2040)

u hiljadama RSD

Redni broj	Naziv kupca i mesto	Iznos
1.	Komercijalna banka – naplata putem platnih kartica	840
2.	Status STR – Tamara Pavlović	69
3.	Nenex trade doo	322
4.	Dvor – Vorgić Slobodan	41
5.	Blue travel doo	73
6.	Holiday plus K.M. Kosovska Mitrovica	143
7.	Putnik ad	187
8.	Europa tours	155
	<b>UKUPNO</b>	<b>1.830</b>

### Starosna struktura potraživanja od kupaca u zemlji

u hiljadama RSD

Redni broj	Naziv starosne grupe	Iznos	% učešća
1.	Potraživanja od kupaca koja nisu dospela za naplatu	846	42,9
2.	Potraživanja od kupaca čiji je rok protekao do tri meseca	488	24,7
3.	Potraživanja od kupaca čiji je rok protekao od 3 do 6 meseci	210	10,6
4.	Potraživanja od kupaca čiji je rok protekao od 6 meseci do 1 godine	143	7,2
5.	Potraživanja od kupaca čiji je rok protekao od 1 do 2 godine	195	9,9
6.	Potraživanja od kupaca čiji je rok protekao od dve do tri godine	83	4,2
7.	Potraživanja od kupaca čiji je rok naplate stariji od 3 godine	9	0,5
	<b>UKUPNO</b>	<b>1.974</b>	<b>100</b>

### Usaglašenost potraživanja od kupaca u zemlji

Redni broj	Opis	Broj kupaca	Vrednost u hiljadama RSD
1.	Usaglašeno 100 %	7	298
2.	Neusaglašeno	16	1.676
	<b>UKUPNO</b>	<b>23</b>	<b>1.974</b>

### POTRAŽIVANJA OD ZAPOSLENIH

Potraživanja od zaposlenih odnose se na zaprimljen pazar u gotovini sa Recepcije i Restorana od 31.12.2021. godine a koji je predat u januaru 2022. godine i iznose 285.906 dinara.

## OSTALA POTRAŽIVANJA

Ostala potraživanja odnose se na potraživanje za isplaćene naknade bolovanja preko 30 dana za koje se očekuje refundacija od Republičkog fonda za zdravstveno osiguranje u iznosu od 77.195 dinara.

U ovoj grupi potraživanja je depozit u kasi na recepciji za vraćanje kusura u iznosu od 9.306 dinara.

## 7. GOTOVINSKI EKVIVALENTI I GOTOVINA

Gotovinski ekvivalenti i gotovina iznose 6.267.835 dinara, a struktura je prikazana u sledećoj tabeli:

OPIS	u hiljadama RSD	
	2021.	2020.
Sredstva na tekućem računu	4.276	3.362
Blagajna	0	0
Čekovi gradjana	0	0
Devizni račun	1.992	803
<b>Ukupno:</b>	<b>6.268</b>	<b>4.165</b>

Stanje na deviznom računu na 31.12.2021. godine iznosi 16.798,86 eura i 162 USD. Kurs NBS za euro iznosi 117,5821 i za USD 103,9262 dinara.

## 8. POREZ NA DODATU VREDNOST

Porez na dodatu vrednost odnosi se na porez u primljenim fakturama po opštoj stopi iz računa koji terete rashode 2021. godine, a odnose se na poreski period januar 2022. godine i iznosi 130.857 dinara.

OPIS	u hiljadama RSD	
	2021.	2020.
<b>Porez na dodatu vrednost</b>	<b>131</b>	<b>115</b>

## 9. ODLOŽENA PORESKA SREDSTVA

OPIS	u hiljadama RSD	
	2021.	2020.
Odložena poreska sredstva	4.700	14.101

Odložena poreska sredstva su nastala po osnovu rezervisanja po MRS 12 i to po tri osnova: otpremnine za odlazak u penziju i sredstva koja se mogu koristiti po osnovu gubitka u poreskim bilansima do 2020. godine i sredstva od izvešenih ulaganja po obrascu PK od 2010. do 2013. godine. Odložena poreska sredstva su prvi put uvedena 2013. godine.

Ukupna odložena poreska sredstva su 4.700.017 dinara.

## 10. POTENCIJALNA SREDSTVA I POTENCIJALNE OBAVEZE

U skladu sa MRS 37 Rezervisanja, potencijalne obaveze i potencijalna sredstva, obelodanjujemo potencijalne obaveze.

Protiv Vojvodina a.d. Novi Sad, kao tuženog 4. reda, vodila su se već duži niz godina (od 2003. godine) tri parnična postupka od strane Lazara Dunđerskog (i drugih) po osnovu:

- utvrđivanja prava vlasništva i poništaja ugovora o poklonu,



- tužba radi iseljenja i tužba radi neosnovanog obogaćenja i naknade štete.

Svi sporovi su 16.10.2018. godine okončani i doneta je presuda kojom se odbija tužbeni zahtev tužilaca tako da po ovom osnovu više ne postoje faktori koji utiču na utvrđivanje potencijalnih obaveza.

Po pitanju statusa raskida ugovora Agencije za privatizaciju i poništaja privatizacije, oduzimanja imovine i sudskih postupaka koji se vode za dokazivanje činjenica da je Vojvodina ad Novi Sad u postupku privatizacije kupljena sredstvima stečenim činjenjem krivičnog dela smatramo da nema osnova za utvrđivanje potencijalnih obaveza iz dva razloga:

1. ako se dokaže sumnja, imovina i akcije će trajno biti oduzete konzorcijumu te se obaveze u tom slučaju pretvaraju u kapital ili oprihoduju,
2. u slučaju da okrivljeni dokažu neosnovanost sumnji i ponište se rešenja o raskidu ugovora o privatizaciji i oduzimanju imovine, onda se i u tom slučaju obaveze pretvaraju u kapital (jer je po tom osnovu 2009. godine bila doneta Odluka o emisiji akcija u iznosu od 30.000.000 dinara).

## 11. OSNOVNI KAPITAL

Struktura kapitala na dan 31.12.2021. godine je sledeća:

u hiljadama RSD

OPIS	2021.	2020.
Akcijski kapital KONZORCIJUM	59.124	59.124
Akcijski kapital MALI AKCIONARI	25.340	25.340
<b>U K U P N O:</b>	<b>84.464</b>	<b>84.464</b>

Učešće kapitala KONZORCIJUMA – AD Palić u stečaju iz Subotice i Maestralturs iz Budve iznosi 70 %, od malih akcionara najveće učešće akcija ima Djurović Aleksandar i iznosi 13,5%, a ostali mali akcionari kojih ima 153 čine 18,5% u ukupnom akcijskom kapitalu. Direkcija za upravljanje oduzetom imovinom Ministarstva pravde Republike Srbije u posedu je akcija Konzorcijuma sa pravom glasa u upravljanju, ali bez prava raspolaganja istim.

Usaglašeno je stanje na kontima upisani, a neuplaćeni kapital sa zabeležbom u Agenciji za privredne registre u iznosu od 30.000.000 dinara po odluci Skupštine akcionara od 28.12.2009, te se za taj iznos uvećava iznos kapitala na 114.464.000 dinara, a sve do okončanja sporova vezanih za status postupka privatizacije i oduzimanja imovine. U Bilansu stanja upisani, a ne uplaćeni capital iskazan je kao 30.000 hiljada dinara.

## 12. GUBITAK

Ukupan gubitak iskazan je u iznosu od 61.006.161 dinara.

u hiljadama RSD

OPIS	2021.	2020.
Gubitak ranijih godina	56.864	35.944
Gubitak tekuće godine iz odloženih poreskih obaveza		
Gubitak tekuće godine iz poslovanja	4.142	11.355
<b>Ukupno:</b>	<b>61.006</b>	<b>47.299</b>

### 13. AKTUARSKI DOBICI I GUBICI

OPIS	2021.	2020.
Aktuarski dobitak	1.164	1.164
Aktuarski gubitak		

Aktuarski dobitak iznosi 1.164.174 dinara.

Ukupan sveobuhvatni neto gubitak iznosi 2.978 hiljada dinara.

### 14. DOBITAK

Društvo nema nerasporedjene dobiti iz ranijih godina, a u tekućoj godini je iskazan gubitak u poslovanju..

### 15. KAPITAL

U Bilansu stanja kapital je iskazan kao iznos od 52.294 hiljada dinara odnosno iznosi 52.293.664 dinara.

### 16. DUGOROČNA REZERVISANJA

Dugoročna rezervisanja se odnose na rezervisanja po osnovu primanja zaposlenih za otpremnine za odlazak u penziju po MRS 19. Stanje ovih rezervisanja iznosi na 31.12.2021. godine 4.036.983 dinara.

Parametri koji su korišćeni za obračun su diskontna stopa od 1 % na nivou eskontne stope Narodne banke Srbije. Stopa rasta zarada od 1%, bez fluktuacija zaposlenih. Iznos za isplatu otpremnine po osnovu Kolektivnog ugovora u visini dve bruto zarade, a po podatku objavljenom za oktobar mesec 2021. godine (91.132 dinara).

### 17. DUGOROČNE OBAVEZE KOJE SE MOGU KONVERTOVATI U KAPITAL

u hiljadama RSD

OPIS	2021.	2020.
Obaveze koje se mogu konvertovati u kapital - 2009.g	18.754	18.754
Obaveze koje se mogu konvertovati u kapital - 2010.g	30.000	30.000
<b>Ukupno:</b>	<b>48.754</b>	<b>48.754</b>

Obaveze se odnose na uplate Palić d.o.o. - u stečaju iz Subotice, kao člana Konzorcijuma zajedno sa Maestral tursom d.o.o. iz Budve koji je po osnovu Ugovora sa Agencijom za privatizaciju Republike Srbije uplatio za ulaganja u subjekt privatizacije i za održavanje kontinuiteta poslovanja. Zbog toga što Agencija nije priznala ova ulaganja jer nisu bila uložena u osnovnu delatnost došlo je do raskida ugovora od strane Agencije za privatizaciju 2010. godine.

Struktura konzorcijuma: Palić doo u stečaju Subotica 51 % i Maestral turs iz Budve 49 %. Iznos koji se odnosi na Palić doo u stečaju je 23.889.298 dinara, a Maestral turs je 24.864.371 dinar.

Raskidom ugovora o privatizaciji 2010. godine poništena je i Odluka o izdavanju druge emisiji običnih akcija u iznosu od 30.000.000 dinara koje je bila doneta na sednici Skupštine Vojvodina ad Novi Sad 28.12.2009. godine, a po osnovu obaveznih ulaganja po Ugovoru o kupovini akcijskog kapitala, što je registrovano u Agenciji za privredne registre 05.01.2010. godine.

Te iste godine neposredno posle raskida ugovora od strane Agencije za privatizaciju Ministarstvo pravde Republike Srbije donosi rešenje kojim poverava društvo na upravljanje Direkciji za oduzetu

imovinu do okončanja krivičnog postupka koji se vodi protiv Darka Šarića i saradnika jer se terete da su došli u posed imovine sredstvima proisteklih iz krivičnog dela.

## 18. OSTALE DUGOROČNE OBAVEZE

Ove obaveze odnose se na obaveze po osnovu rešenja Gradske poreske uprave Novi Sad o odlaganju plaćanja stvorene obaveze poreza na imovinu iz 2021. godinu. Utvrđena su četiri rešenja (za svaki kvartal po jedan) za odlaganje obaveze. Odlaganje je dogovoreno do 2024. godine uz redovno izmirenje tekućih poreskih obaveza i pripadajuće kamate. Utvrđena dugoročna obaveza po ovim rešenjima sa stanjem na 31.12.2021. godine iznosi 1.226.893 dinara.

Obaveze za reprogramirane doprinose i porez na zarade po osnovu primanja minimalne neto zarade od države u toku 2020. godine po osnovu Uredbe o fiskalnim pogodnostima i direktnim davanjima privrednim subjektima u privatnom sektoru i po osnovu Zaključka Vlade Republike Srbije, iznose 2.526.443 dinara. Ostale dugoročne obaveze u Bilansu stanja iskazane su kao 3.753 hiljada dinara.

Ukupne dugoročne obaveze iskazane su kao 52.507.006 dinara, odnosno kao 52.507 hiljada dinara.

Dugoročna rezervisanja i obaveze u Bilansu stanja iskazani su kao 56.544 hiljada dinara.

## 19. KRATKOROČNA REZERVISANJA

Na dan 31.12.2021. godine iskazane su kratkoročne finansijske obaveze po osnovu zaključenih sporazuma o odlaganju plaćanja obaveza poreza na imovinu za 2021. godinu, a koje dospevaju do godine dana i one iznose 725.780 dinara, odnosno 726 hiljada dinara.

## 20. PRIMLJENI AVANSI, DEPOZITI I OBAVEZE IZ POSLOVANJA

u hiljadama RSD

OPIS	2021.	2020.
Primljeni avansi i depoziti	1.476	1.591
Dobavljači u zemlji	8.520	5.508
Dobavljači iz inostranstva	28	0
<b>Ukupno:</b>	<b>10.024</b>	<b>7.099</b>

### Pregled primljenih avansa (značajniji iznosi)

u hiljadama RSD

Redni broj	Naziv pravnog lica	Mesto	Iznos	godina uplate
1.	Ni travel	Niš	84	2020.
2.	Covers.rs – Vladimir Stefanović	Beograd	194	2021.
3.	Kulturni centar Novog Sada	Novi Sad	53	2021.
4.	SIM PROM	Beograd	64	2019.
5.	Intercomo doo		140	2021.
6.	Travel service atlantic	Kraljevo	134	2020.
7.	A.H.M. Van Kan	Nijmegen	373	2020.
8.	Plus plus doo	Beograd	148	2021.
9.	Ostali		286	
	<b>Ukupno</b>		<b>1.476</b>	

## Starosna struktura primljenih avansa

Redni broj	Naziv starosne grupe	Iznos	% učešća
1.	Primljeni avansi u tekućoj godini	581	39,4
2.	Primljeni avansi iz prethodnih godina	895	60,6
	<b>UKUPNO AVANSI PO BILANSU</b>	<b>1.476</b>	<b>100</b>

## DOBAVLJAČI U ZEMLJI

Obaveze prema dobavljačima u zemlji iznose 8.520.168 dinara od čega se najveći iznos odnosi na obaveze prema javnim preduzećima za isporuku el.energije, toplotne energije i vode.

### Dobavljači sa najvećim saldom

u hiljadama RSD

Redni broj	Naziv dobavljača	Mesto	Iznos
1.	NOVOSADSKA TOPLANA JKP	Novi Sad	5.300
2.	VODOVOD I KANALIZACIJA JKP	Novi Sad	127
3.	JP EPS SNABDEVANJE	Beograd	1.200
4.	TELEKOM SRBIJA	Beograd	53
5.	MILTEX DOO	Loznica	323
6.	ČISTOČA JKP	Novi Sad	76
7.	METRO CASH & CARRY	Beograd	286
8.	PROSOFT SISTEM	Beograd	299
9.	DDOR NOVI SAD	Novi Sad	82
10.	SBB SOLUTIONS	Beograd	69
11.	PAYAZZI - Nataša Varga	Novi Sad	70
12.	BELCONS INTERNATIONAL	Novi Sad	74
13.	ADVOKAT JANKO ŠERFEZE	Zrenjanin	103
10.	Ostali	-	458
	<b>UKUPNO</b>		<b>8.520</b>

## Starosna struktura obaveza prema dobavljačima u zemlji

Redni broj	Pozicija starosne strukture dobavljača	Iznos	% učešća
1.	Obaveze prema dobavljačima koje nisu dospеле	1.303	15,3
2.	Neisplaćene obaveze do tri meseca	2.423	28,4
3.	Neisplaćene obaveze od tri do 6 meseci	950	11,2
4.	Neisplaćene obaveze od šest meseci do 1 godine	2.188	25,7
5.	Neisplaćene obaveze od 1-2 godine	1.656	19,4
	<b>UKUPNO</b>	<b>8.520</b>	<b>100</b>

## Usaglašenost obaveza prema dobavljačima u zemlji

Redni broj	Opis	Broj dobavljača	Vrednost hilj.din.
1.	Usaglašeno 100 %	20	6.250
2.	Usaglašeno delimično		
3.	Nije usaglašeno	25	2.270
	<b>UKUPNO</b>	<b>45</b>	<b>8.520</b>

**DOBAVLJAČI IZ INOSTRANSTVA**

U 2021. godini obaveze prema dobavljačima su 28.072 dinara i nisu usaglašene, u bilansu stanja iskazani kao 28 hiljada dinara.

U Bilansu stanja obaveze iz poslovanja iskazane su kao 8.548 hiljada dinara.

**21. OSTALE KRATKOROČNE OBAVEZE**

u hiljadama RSD

OPIS	2021.	2020.
Obaveze za neto zarade i naknade	2.366	3.330
Obaveze za porez i doprin. na teret zaposlen.	914	1.280
Doprinosi na zarade na teret poslodavca	542	773
Obaveze prema članovima upravnog odbora	119	475
Obaveze prema fizičkim licima po ugovorima	0	32
Obaveze iz zarada zaposlenih za obustave	78	100
<b>Ukupno:</b>	<b>4.019</b>	<b>5.990</b>

Obaveze prema zaposlenima za zarade i naknade zarada i pripadajuće poreze i doprinose odnose se na zarada za decembar mesec 2021. godine, što je isplaćeno u januaru 2022. godine kao i naknade za bolovanja preko 30 dana za decembar mesec, naknada članovima odbora direktora za decembar mesec 2021.

**22. OBAVEZE PO OSNOVU POREZA NA DODATU VREDNOST I OSTALIH JAVNIH PRIHODA**

u hiljadama RSD

OPIS	2021.	2020.
Obaveze za porez na dodatu vrednost	882	577
Obaveze po osnovu poreza i doprinosa članovima organa upravljanja i ugovora sa fizičkim licima	66	291
Obaveze za ostale poreze i takse	48	410
<b>Ukupno:</b>	<b>996</b>	<b>1.278</b>

Obaveza za PDV za decembar iznosi 881.173 dinara, obaveza pdv po računu koji tereti troškove poslovanja 2021. godine, a pripada poreskom periodu januar 2022. godine iznosi 5.614 dinara i pretplata za uplaćeni PDV iz 2014. godine po osnovu avansnih računa u iznosu od 4.661 dinar za koju nije vršena ispravka prijave niti vršen povraćaj.

Obaveze za ostale javne prihode se odnose na boravišnu taksu za period 16.12. - 31.12.2020. i taksu za isticanje reklamnih panoa, taksu za isticanje firme, naknadu za unapredjenje životne sredine i porez na imovinu u iznosu od 47.822 dinara.

Sve obaveze po osnovu javnih prihoda usaglašene su sa Poreskom upravom i Gradskom poreskom upravom Novi Sad.

Ukupan iznos Ostalih kratkoročnih obaveza je 5.015.660 dinara, odnosno 5.015 hilj.dinara

**23. PASIVNA VREMENSKA RAZGRANIČENJA I ODLOŽENE PORESKE OBAVEZE**

Odložene poreske obaveze u iznosu od 4.492.966 dinara nastale su kao uvećanje u odnosu na prethodnu godinu po osnovu razlika između računovodstvene i poreske amortizacije (MRS 12). U bilansu stanja iskazane su kao 4.493 hiljada dinara.

Ove obaveze imaju stalnu tendenciju rasta iz godine u godinu iz razloga što su stope amortizacije koje se koriste u obračunu za poreske svrhe dosta veće od onih koje su utvrđene Pravilnikom o računovodstvu i reviziji Vojvodina ad Novi Sad, a koje se koriste u obračunu za računovodstvene svrhe.

Kratkoročna rezervisanja i kratkoročne obaveze obaveze iskazane su u Bilansu stanja kao 15.765 hiljada dinara odnosno 15.765.653 dinara.

## **24. AKTIVA I PASIVA**

U Bilansu stanja ukupna aktiva i pasiva iskazani su kao iznos od 129.096 hiljada dinara

## **25. UPRAVLJANJE RIZICIMA**

Upravljanje rizicima u Društvu je usmereno na maksimalno smanjenje negativnih uticaja na finansijsko stanje i poslovanje.

Što se tiče tržišnog rizika preduzimaju se sve mere za održavanje obima poslovanja, animiranje ponude na tržištu hotelijerskih usluga. Tokom godine izražen je izrazit pad usluge smeštaja i ishrane izazvan pandemijom Korona virusa koji je prisutan cele godine.

Uvodjenje epidemioloških mera za suzbijanje zaraze drastično je uticala na hotelijersku delatnost, takodje na turističke agencije koje su jednim delom akteri u realizaciji hotelskih usluga, a posredno ograničenjem i obustavljanjem aktivnosti u oblasti prosvete, kulture i sporta. Sve to je učinilo da je poslovanje u 2021.godini bilo pod visokim stepenom rizika. Obzirom da pandemija ne jenjava, ovaj rizik će se zadržati i možda će imati još ozbiljniji uticaj.

Izloženost deviznom riziku je zanemarujuća jer pružanje usluga gostima iz inostranstva tokom 2021.godine skoro da i nije bilo zbog pandemije Korona virusa, a nije bilo velikih promena u kursu eura.

Izloženost kamatnom riziku je minimalna. Društvo se ne zadužuje ni kratkoročno niti dugoročno kod banaka i ostalih finansijskih institucija.

Izloženost kreditnom riziku Društva je u okvirima koji podrazumevaju obezbedjivanje uslova za redovno namirenje potraživanja od kupaca. Poslednje dve godine preduzimaju se mere sa kojima se minimiziraju pretpostavke za izbegavanje plaćanja: većina ugovora se zaključuje sa avansnim plaćanjem, većinski deo individualnih gostiju iz inostranstva vrši rezervaciju smeštaja putem kreditnih kartica gde je naplativost osigurana, menica je redovan instrument obezbedjenja plaćanja kod zaključenja ugovora sa turističkim agencijama.

Potraživanja do šest meseci čine 78 % ukupnih potraživanja, a potraživanja od šest meseci do godine dana čine 7%, a starija od godinu dana su 14 % što ukazuje da se ulažu naponi na redovnoj naplati potraživanja.

Društvo procenjuje rizik likvidnosti stalnim praćenjem promena u izvorima finansiranja rukovodjeni rokovima koje diktiraju ustanovljene obaveze i planiranje budućih obaveza. Društvo je u velikoj meri izloženo ovom riziku jer ukupne obaveze prevazilaze sredstva za njihovo pokriće, a rokovi plaćanja su izuzetno produženo, sve zbog pandemije Korona virusa.

Prosečna ročnost obaveza sa stanjem na 31.12.2021. godine je do 203 dana.

Obaveze po osnovu poreza na imovinu po Sporazumu o reprogramu i redovnih obaveza za 2020.godinu su u iznosu od 208 hiljada dinara u celosti izmirene početkom februara 2021.godine.

u hiljadama RSD

	Do 1 godine	Od 1-5 godina	Više 5 godina*	Ukupno
Gotovina i gotov. ekvivalenti	6.268			6.268
Potraživanja po osnov. prodaje	2.201			2.201
Druga potraživanja	372			372
Potraživanja za PDV	131			131
Dati avansi za zalihe i usluge	353			353
<b>Ukupno</b>	<b>9.325</b>			<b>9.325</b>
Obaveze iz poslovanja	10.024			10.024
Dugoročne obaveze	-	3.753	48.754	52.507
Ostale obaveze	5.741			5.741
<b>Ukupno</b>	<b>15.765</b>	<b>3.753</b>	<b>48.754</b>	<b>68.272</b>
<b>Ročna neuskладjenost 31.12.</b>	<b>-6.440</b>	<b>-3.753</b>	<b>-48.754</b>	<b>-58.947</b>

**Napomena:** \*za ovu dugoročnu obavezu još uvek nije ustanovljen precizan osnov, tj. da li je obaveza ili kapital, odnosno da li postoji osnov za ukidanje obaveze u korist prihoda, tj. kapitala.

Ročna neuskладjenost potraživanja i obaveza u 2021. godini je povećana u odnosu na prethodnu godinu. Obzirom da su dugoročne obaveze u najvećem delu obaveze koje se mogu konvertovati u kapital, podatak ukupne ročne neuskладjenosti ne bi trebao da se uzima u obzir pri analizi, već samo razlika od 10.193 hiljada dinara.

Društvo ima za cilj očuvanje mogućnosti poslovanja po principu stalnosti.

Konstantno se ulažu napori da se prevaziđu problemi nastali 2010. godine prekidom postupka privatizacije (raskid ugovora o prodaji društvenog kapitala) društva.

Kako društvo posluje u okruženju koje je nametnula situacija (predaja društva na upravljanje dok se ne okonča sudski spor protiv kupca društva) sa ograničenjima raspolaganja imovinom, nemogućnost kreditnih zaduženja, nemogućnost investiranja u nekretninu.

Kada se pouzdano reši status sredstava uložениh od strane Konzorcijuma, i donese precizno mišljenje Ministarstva finansija i Ministarstva pravde Republike Srbije o statusu sredstava uplaćenih Vojvodina ad Novi Sad 2010.godine tada će to imati uticaja i na iskazivanje vrednosti neto kapitala. Vrednost dugoročnih obaveza (sredstva od Konzorcijuma) u iznosu od 48.753.669 dinara daleko je niža od vrednosti kumuliranog gubitka od 61.006.161 dinar.

U vezi sa prethodnim stavom navodimo (u sažetku) mišljenje (nalaz) veštaka mr Bojana Brankovića iz Beograda koji je bio angažovan da izradi studiju „Analiza dužničko-poverilačkog odnosa „Palić“ doo sa privrednim društvom „Putnik“ ad Novi Sad i „Vojvodina“ ad Novi Sad koja je završena 24.06.2018.godine.

1. Privredno društvo Palić doo Subotica ne može u svojim evidencijama i finansijskim izveštajima da priznaje i obelodanjuje potraživanja na način da je naplativost takvih potraživanja neupitna imajući u vidu mogućnost da su navedena sredstva nastala iz izvršenja krivičnog dela.

2. Privredna društva nisu mogla izvršiti priznavanje prihoda po osnovu ukidanja obaveza i time davati sliku da ne postoje nikakve obaveze od strane dužnika takodje imajući u vidu da su sredstva možda nastala izvršenjem krivičnih dela.

3. Ukidanje obaveza i priznavanjem prihoda nisu ispunjeni uslovi za njihovo priznavanje jer nije odgovaralo realnom stanju stvari.

Posebno napominjemo da je u navedenoj analizi veštak na isti način obrazložio razvoj događaja i prikazao sled knjiženja i obelodanjivanja u finansijskim izveštajima iako situacija nije identična kod Putnik ad i Vojvodina ad.

Pored svega navedenog naše je mišljenje da je rasplet ove situacije i dalje u nadležnosti Ministarstva pravde i okončanja sudskog spora za dokazivanje krivice kupaca da su Vojvodina ad i Putnik ad Novi Sad pribavljeni sredstvima stečenim izvršenjem krivičnog dela.

## 26. PODBILANSI BILANSA USPEHA

Ukupni prihodi u 2021. godini iznose 74.941.573 dinara, a u Bilansu uspeha iskazani su kao 74.942 hiljade dinara, kao podbilansi prihoda: poslovni prihodi 72.677 hiljada dinara, finansijski prihodi 92 hiljada dinara i ostali prihodi 2.173 hiljada dinara. Ukupni prihodi u 2021. godini veći su za 17% u odnosu na prošlu godinu.

Ukupni rashodi u 2021. godini iznose 79.083.578 dinara, a u Bilansu uspeha iskazani su kao 79.084 hiljada dinara, kao podbilansi rashoda: poslovni rashodi 78.515 hiljada dinara, finansijski rashodi 212 hiljada dinara i ostali rashodi 357 hiljada dinara.

## 27. POSLOVNI PRIHODI

u hiljadama RSD

OPIS	2021.	2020.
Prihodi od prodaje proizvoda i usluga	28.303	18.675
Prihodi od premija, subvencija i slično – DDOR, doprinosi	10.143	11.622
Prihodi od izdavanja u zakup	34.231	33.237
<b>Ukupno:</b>	<b>72.677</b>	<b>63.534</b>

Ostali poslovni prihodi u Bilansu uspeha iskazani su kao 44.374 hiljada dinara.

## 28. TROŠKOVI MATERIJALA

u hiljadama RSD

OPIS	2021.	2020.
Troškovi osnovnih sirovina i materijala	9.677	5.706
Troškovi goriva i energije	9.336	8.335
<b>UKUPNO:</b>	<b>19.013</b>	<b>14.041</b>

## 29. TROŠKOVI ZARADA, NAKNADA I OSTALI LIČNI RASHODI

u hiljadama RSD

OPIS	2021.	2020.
Troškovi bruto zarada i naknade zarada	35.442	36.306
Troškovi doprinosa na zarade - poslodavac	5.879	6.044
Troškovi po osnovu ugovora	321	718
Troškovi naknada članovima upravnog odbora	1.497	1.494
Ostali lični rashodi i naknade zaposlenih	2.452	1.990
<b>UKUPNO:</b>	<b>45.591</b>	<b>46.552</b>

Ostali lični rashodi i naknade u Bilansu uspeha iskazani su kao 4.270 hiljada dinara.



**30. TROŠKOVI AMORTIZACIJE I REZERVISANJA**

u hiljadama RSD

OPIS	2021.	2020.
Amortizacija nematerijalnih ulaganja, nekretnine i opreme	4.274	4.496
Rezervisanja za otpremnine zaposlenih	253	183
<b>UKUPNO:</b>	<b>4.527</b>	<b>4.679</b>

**31. OSTALI POSLOVNI RASHODI**

u hiljadama RSD

OPIS	2021.	2020.
Troškovi proizvodnih usluga	3.129	2.917
Nematerijalni troškovi	6.255	4.685
<b>UKUPNO:</b>	<b>9.384</b>	<b>7.602</b>

Ovu grupu troškova čine troškovi proizvodnih usluga 3.128.685 dinara i nematerijalni troškovi 6.255.147 dinara. Ukupno pokazuju povećanje u odnosu na prošlu godinu od 23,4 %.

Ukupni poslovni rashodi u Bilansu uspeha iskazani su kao iznos 78.515 hiljada dinara.

Rezultat razlike poslovnih prihoda i rashoda je gubitak od 5.838 hiljada dinara.

**32. FINANSIJSKI PRIHODI**

u hiljadama RSD

OPIS	2021.	2020.
Prihodi od zateznih kamata	88	54
Ostali finansijski prihodi	4	1
<b>UKUPNO:</b>	<b>92</b>	<b>55</b>

Finansijski prihodi u 2021. godini nemaju neko značajno učešće u ukupnim prihodima.

**33. FINANSIJSKI RASHODI**

u hiljadama RSD

OPIS	2021.	2020.
Rashodi zateznih kamata	212	117
Negativne kursne razlike		16
<b>UKUPNO:</b>	<b>212</b>	<b>133</b>

Finansijski rashodi su od obračunatih zateznih kamata i to javnih preduzeća Novosadska toplana i JP EPS i kamate za neblagovremeno plaćene javne prihode.

Rezultat razlike finansijskih prihoda i rashoda je gubitak od 120 hiljada dinara.

**34. OSTALI PRIHODI**

u hiljadama RSD

OPIS	2021.	2020.
Prihodi po osnovu smanjenja obaveza	11	3
Ostali nepomenuti prihodi	19	11
Prihodi od naplaćenih otpisanih potraživanja	2.143	402
<b>UKUPNO:</b>	<b>2.173</b>	<b>416</b>

Evidentno je da se ove godine uspelo naplatiti veliki iznos potraživanja sa rokom kašnjenja u plaćanju i do šest meseci (uticaj korona virusa u 2020. godini i opšta nelikvidnost privrede)

### 35. OSTALI RASHODI

u hiljadama RSD

OPIS	2021.	2020.
Rashodi sredstava	139	110
Rashodi po osnovu otpisa potraživanja	206	2.236
Ostali nepomenuti rashodi	12	16
<b>UKUPNO:</b>	<b>357</b>	<b>2.362</b>

Razlika izmedju ostalih prihoda i rashoda je dobitak od 1.816 hiljade dinara.

### 36. REZULTAT POSLOVANJA

Rezultat razlike ukupnih prihoda i rashoda u 2021. godini je gubitak u iznosu od 4.142.004 dinara.

u hiljadama RSD

OPIS	2021.	2020.
Gubitak iz poslovanja	4.142	11.355
Dobitak iz poslovanja	0	0
<b>Dobitak</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Gubitak</b>	<b>4.142</b>	<b>11.355</b>

### 37. POREZ NA DOBITAK

Po obračunu za poreske svrhe društvo nije iskazalo obaveze u Poreskom bilansu za 2021. godinu, tako da u Bilansu uspeha nema iskazanog podatka za tekuću obavezu poreza na dobitak, niti iznosa za uplatu akontacije za naredni period.

Preneti poreski gubici iz ranijih godina koji se mogu koristiti za umanjenje osnovice za obračun poreza na dobitak su iz perioda od 2016. godine do 2020. godine. U tabeli koja sledi su iznosi i rokovi do kada se mogu iskoristiti:

u hiljadama RSD

OPIS	2021.	2020.
Ističe u tekućoj godini	3.939	2.339
Do jedne godine	679	3.939
Od jedne do pet godina	14.815	3.448
<b>Ukupno</b>	<b>19.433</b>	<b>9.725</b>

Takodje za umanjenje osnovice za obračun obaveze po osnovu poreza na dobitak društvo ima mogućnost umanjenja za neiskorišćeni poreski kredit iz perioda od 2011. godine do 2013. godine, što može iskoristiti najduže do 2023. godine i to u iznosima od:

u hiljadama RSD

OPIS	2021.	2020.
Od jedne do pet godina	1.180	12.060
Od pet do deset godina	0	0
<b>Ukupno</b>	<b>1.180</b>	<b>12.060</b>

### 38. UKUPNI SVEOBUH VATNI NETO DOBITAK I GUBITAK

U 2021. ukupni sveobuhvatni neto gubitak iznosi 2.978 hiljada dinara.

### 39. SREDSTVA OBEZBEĐENJA PLAĆANJA

Stanje izdatih menica kao sredstvo obezbedjenja plaćanja po osnovu zaključenih ugovora na 31.12.2021. godine kod Vojvodina ad je, izdato 46 menica:

- JKP Novosadska toplana – 2 menice po ugovoru o isporuci toplotne energije i 2 menice po sporazumu o reprogramiranju duga
- Metro – 2 menice po ugovoru o kupoprodaji
- Frikom AD – 2 menice po ugovoru o kupoprodaji
- CORP.JV.JV. doo – 2 menice po ugovoru o kupoprodaji
- AS-BRAĆA STANKOVIĆ DOO Begaljica – 1 menice ugovor o kupoprodaji
- M-S Hermes – 2 menice po ugovoru o kupoprodaji
- Komercijalna banka – 7 menica po ugovoru o otvaranju računa
- Direkcija za upravljanje oduzetom imovinom – 3 menice po ugovoru o kratkoročnoj pozajmici
- JP EPS Beograd – 4 menice po ugovoru o snabdevanju
- Carlsberg Srbija DOO – 1 menica po ugovoru o korišćenju osnovnih sredstava
- Gas ekspres plus DOO -1 menica po ugovoru o prodaji robe
- Naučni institut za veterinarstvo Novi Sad – 1 menica po ugovoru o stručnoj saradnji
- Beogradska berza AD Beograd – 2 menice po ugovoru o trgovanju hartijama od vrednosti
- Kulturni centar Novi Sad -1 menica po ugovoru o javnoj nabavci broj 10 od 02.03.2017.
- Novosadska toplana - 2 menica po sporazumu o reprogramu duga od 27.10.2019.
- Pres international Novi Sad – 1 menica po ugovoru o isporuci štampe br.657 od 25.11.2015.
- Štampanje sistem – 3 menice po ugovoru o isporuci novina, ugovor prestao da važi
- Futura plus – 1 menica po ugovoru o isporuci novina, stečaj
- Apatinska pivara – 1 menica po ugovoru o kupoprodaji
- Basta promet – 2 menice po ugovoru o poslovanju 1093/2020.
- Soul food doo Beograd – 2 menice po ugovoru o prodaji
- Kulturni centar Novi Sad – 1 menica izdata 13.05.2021.

Po osnovu zaključenih ugovora o zakupu, i ugovora o pružanju ugostiteljskih usluga kao sredstvo obezbeđenja plaćanja primljeno je 69 menice.

#### **40. DOGADJAJI NAKON DATUMA BILANSA**

Kako je 2020. i 2021. godina obeležena pandemijom Korona virusa i poslovanje bilo izloženo velikim pritiscima i zahtevima da se održi poslovni proces i likvidnost privrednog subjekta, a obzirom na trenutno stanje i neizvesnost trajanja pandemije, nikakve prognoze ne možemo davati, ali smatramo da će ovako izuzetno teško stanje potrajati još mnogo meseci.

Ne očekuje se promena poslovne klime u turizmu i hotelijerskom sektoru. Očekivane dažke ekscurzije se verovatno neće održati u prolećnom terminu, jer se ni škole ni turističke agencije ne oglašavaju povodom toga. Ujedno i leto i jesen su postali neizvesni zbog razvoja evropskih i svetskih političkih događanja koja takodje ugrožavaju pozitivnu migraciju ljudi ka turističkim destinacijama.

Postoje najave sportskih manifestacija, ali njihovo održavanje i brojnost zavisi od epidemioloških mera koje će biti na snazi u tom trenutku i medjunarodne situacije.

Bez ozbiljnije pomoći sa strane ne može se očekivati stabilnost u likvidnosti preduzeća jer su prethodne dve godine iscrpele sve snage i mogućnosti za angažovanje na popunjavanju hotelskog kapaciteta. 2022.godina biće još jedna godina ispunjena preprekama u ionako već iscrpljenu hotelijersku privredu.

#### **41. HIPOTEKE**

Društvo nema evidentiranih hipoteka na nekretnini.

#### **42. SUDSKI SPOROVI**

##### **1. Vojvodina AD tuženi**

Nema sporova koji se vode protiv Vojvodina ad Novi Sad.

Pred Apelacionim sudom u Novom Sadu 16.10.2018.godine okončan je spor (Gž.2237/18) koji se vodio između LAZARA DUNĐERSKOG iz Petrovaradina (i drugih) i Vojvodina ad (i drugi tuženi) u predmetu povraćaja imovine. Doneta je sledeća presuda:

Odbijaju se tužbeni zahtevi tužilaca Lazara Dundjerskog i drugih protiv Vojvodina ad Novi Sad (kao tuženi 4. reda) i to:

- da je ništav darovni ugovor zaključen 16.12.1947.godine između Lazara Dundjerskog i Pokrajinskog odbora jedinstvenih sindikata u Novom Sadu za nekretninu Hotel Vojvodina Trg oslobođenja,
- da je ništav darovni ugovor zaključen 01.08.1950.godine između Saveza sindikata Jugoslavije i Gradskog narodnog odbora u Novom Sadu,
- da je ništava odluka Narodnog odbora Opštine Novi Sad o prenosu prava korišćenja na nekretnini hotel Vojvodina na hotelsko preduzeće Vojvodina Novi Sad od 27.02.1959. godine.

## 2. Vojvodina AD tužilac

Pred Privrednim sudom u Novom Sadu vode se izvršni postupci za namirenje potraživanja od:

- Dance sport plesna asocijacija Novi Sad – Iv.6997/10 od 23.07.2010. na iznos od 183.227 dinara. Rešenje je izvršno, postupak u toku, ishod neizvestan jer je subjekt blokiran. Postupak naplate putem izvršenja na stvarima nemoguće sprovesti jer tužena nije u posedu stvari iz kojih bi se izvršenjem moglo naplatiti potraživanje.

- Albatus DOO Leskovac – Iv.6619/1, rešenje pravosnažno i izvršno od 24.11.2010. na iznos 111.317,50 dinara. Subjekt blokiran od tada i otvoren stečaj. Ishod neizvestan, subjekt blokiran.

- Pivnica Steiger DOO Zrenjanin – Iv.2547/13 od 20.08.2013.godine na iznos 145.071,64 dinara. Postupak je okončan. Subjekt je u blokadi i nema mogućnosti naplate potraživanja.

Ova potraživanja su otpisana po Godišnjem popisu za 2019. godinu.

### 43. GARANCIJE I JEMSTVA

Društvo nema ni datih ni primljenih garancija ni jemstava.

### 44. POVEZANA LICA

Društvo nema povezanih lica.

U Novom Sadu  
Mart 2022. godine



Izvršni direktor

Dragoljub Vasić