

Komunalno preduzeće "DIMNIČAR" a.d Beograd

**GODIŠNJI IZVEŠTAJ O POSLOVANJU
ZA PERIOD 01.01-30.06.2023. GODINE**

Beograd, august 2023. godine

1. OPŠTI PODACI

Puno poslovno ime	Komunalno preduzeće DIMNIČAR a.d. Beograd
Skraćeni naziv	Dimničar a.d.
Sedište	Beograd
Adresa	Deligradska 26
Pravna forma	Akcionarsko društvo
Matični broj	07037899
PIB	100124790
Pretežna delatnost	Usluge ostalog čišćenja zgrada i opreme
Veb sajt	www.dimnicar.com
Broj zaposlenih	Na dan 30.06.2023. godine 50 zaposlenih lica (prosečna broj zaposlenih za 2023. godinu - 60)
Broj izdatih akcija, ISIN broj i CFI COD	Br. obćnih akcija 4.500 (na dan 30.06.2023. godine)CFI ESVUFR, ISIN RSDIMNE89462
Nazov organozovanog tržišta na koje su uključene akcije	Beogradska berza ad Beograd
Broj akcionara	71
Vrednost osnovnog kapitala (u 000 dinara)	10.800
Zavisna Društva	DimniCar DOO Beograd (100%), Remont Elektro DOO Beograd (100%)
Povezana Društva	Dimničar DOO Bečej (42%)
Revizorske kuće koja je revidirala poslednji finansijski izveštaj	Privredni Savetnik – Revizija DOO Beograd

Komunalno preduzeće Dimničar osnovano je 1948.godine u Beogradu. Od svog početka kada je bilo malo preduzeće, Dimničar ad Beograd je tokom vremena postao vodeća organizacija za pružanje dimničarskih usluga u Republici Srbiji i jedna od najvećih u Evropi koja danas broji preko 70 zaposlenih. Komunalno preduzeće Dimničar ad Beograd je za proteklih više od pola veka pokazalo i dokazalo da, uz savremenu tehnologiju i organizaciju može da pruži korisnicima kvalitetnu i stručnu uslugu, protivpožarnu zaštitu, čistiju životnu sredinu i uštedu energije.

2. PODACI O UPRAVI DRUŠTVA

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

3. OSTVARENI FINANSIJSKI POKAZATELJI

Ostvareni finansijski pokazatelji Društva u poslovnoj 2023. godini dati su u nastavku:

Bilans uspeha (u 000)	2023	2022
Poslovni prihodi	165.794	352.960
Poslovni rashodi	160.759	348.469
Finansijski prihodi		305
Finansijski rashodi	884	3.161
Ostali prihodi	618	11.008
Ostali rashodi	1927	11.145
Neto gubitak/gubitak posl.koje se obustavlja	757	
Dobit pre oporezivanja	2842	9.734
Porez na dobit		1.284
Odloženi poreski prihod/rashod perioda		1.282
Neto dobit	2085	3.453

Bilans stanja (u 000)	2023.	2022
AKTIVA		
Stalna imovina	58.334	44.288
Obrtna imovina	173.783	199.486
Ukupna aktiva	232.117	243.774
PASIVA		
Kapital		
Osnovni kapital	10.800	10.800
Sopstvene akcije		
Rezerve	15.017	15.017
Neraspoređena dobit	57.147	57.147
Reval.rezerve	23.991	21.908
Ukupan kapital	106.955	104.872
Obaveze		
Dugoročna rezervisanja	5.924	6132
Dugoročne obaveze	16.035	16.145
Odložene poreske obaveze	953	953
Kratkoročne obaveze	102.250	115.672
Ukupne obaveze	125.162	138.902
Ukupna pasiva	232.117	243.774

ANALIZA FINANSIJSKIH POKAZATELJA	
Ukupni prihodi u 000 dinara	165.794
Ukupni rashodi u 000 dinara	160.759
Bruto dobit u 000 din	2.842
Prinos na ukupni kapital (bruto dobit/sopstveni kapital)	2,65%
Neto prinos na sopstveni kapital (neto dobitak/sopstveni kapital)	1,19%
Poslovni neto dobitak (neto dobitak/poslovni prihod)	1,26%
Stepen zaduženosti (pozajmljeni izvori finansiranje/ukupna poslovna sredstva)	71,70%
I stepen likvidnosti (gotovina I gotov.ekvivalenti/kratkoročne obaveze)	0,365
II stepen likvidnosti (obrtna imovina-zalihe)/kratkoročne obaveze	4,43
Neto obrtni kapital u 000 dinara (obrtna imovina-kratkoročne obaveze)	147
Najviša	8,000
Najniža	8,000
Tržišna kapitalizacija u dinara	36.004.500
Dobitak po akciji u dinarima	463,33
Isplaćena dividenda po akciji za poslednje tri godine bruto u dinarima	Nije isplaćivana dividenda

4. NASTUP NA TRŽIŠTU ROBA I USLUGA

4.1 Struktura prodajnog i proizvodnog asortimana

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

4.2. Strategija nastupa na tržištu roba i usluga

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

5. POLOŽAJ NA TRŽIŠTU KAPITALA

Struktura vlasništva na dan 30. jun 2023. godine	Broj akcija	% od ukupne emisije
Akcije u vlasništvu fizičkih lica	2.676	59,46667
Akcije u vlasništvu pravnih lica	1.376	30,57778
Zbirni kastodi račun	448	9,95556
Ukupan broj emitovanih akcija	4.500	100,00

Redosled deset najvećih akcionara po broju glasova na dan 30.06.2023. godine

Akcionar	Broj akcija	Broj glasova	Učešće
Glišović Vladimir	708	708	15.73333
Sebić Igor	488	488	10.84444
Raiffeisen bank	448	448	9.95556
Jastrebac Dimnjaci	400	400	8.88889
Dimničar Ad	349	0	7.75556
Štulović Predrag	340	0	7.55556
Vučković Dragan	310	0	6.88889
Radovanović Dragoslav	271	271	6.02222
Hanzabegović Boban	200	200	4.44444
Stanković Vesna	151	151	3.35556

U toku 2023. godine Društvo nije vršilo raspodelu neraspoređene dobiti.

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

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

Način poslovanja i poslovne politike u 2023. godini nisu se menjale. Društvo je poslovnu politiku usmerilo na povećanje proizvodnje i prodaje, povećanje efikasnosti poslovanja, provođenja politike kvaliteta i pružanje što kvalitetnije i sveobuhvatnije usluge.

7. RIZICI

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

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

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

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

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

8. SOPSTVENE AKCIJE

Društvo na dan 30.06.2023. godini ima 349 sopstvenih akcija koje su stečene u ranijim godinama.

U toku 2023 godini nije bilo sticanja, prodaje ili poništenja sopstvenih akcija.

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

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

10. NAJZNAČAJNIJI POSLOVI SA POVEZANIM LICIMA

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

	Prodaja		Nabavka	
	2023	2022	2023	2022
Zavisna društva	0	746	28569	58991
Pridružena društva	746	160	466	1475
UKUPNO	746	960	29035	60466

Izvršni direktor



Dragan Vučković

Попуњава правно лице - предузетник

Матични број
07037899

Шифра делатности

ПИБ
100124790

Назив: DIMNICAR AD

Седиште: DELIGRADSKA 26, BEOGRAD

БИЛАНС СТАЊА

на дан 30.06. 20 23 године

- у хиљадама динара -

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ		
				Текућа година	Претходна година	
					Крајње стање	Почетно стање
1	2	3	4	5	6	7
	А К Т И В А					
00	А. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0001				
	Б. СТАЛНА ИМОВИНА (0003+0009+0017+0018+0028)	0002	1	58.334		
01	I. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (0004+0005+0006+0007+0008)	0003	1	233		
010	1. Улагања у развој	0004				
011, 012 и 014	2. Концесије, патенти, лиценце, робне и услужне марке, софтвер и остала нематеријална својина	0005	1	233		
013	3. Гудвил	0006				
015 и 016	4. Нематеријална имовина унета у лизинг и нематеријална имовина у припреми	0007				
017	5. Аванси за нематеријалну имовину	0008				
02	II. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА (0010+0011+0012+0013+0014+0015+0016)	0009	1	46.163		
020, 021 и 022	1. Земљиште и грађевински објекти	0010	1	17.579		
023	2. Постројења и опрема	0011	1	28.584		
024	3. Инвестиционе некретнине	0012				
025 и 027	4. Некретнине, постојења и опрема узета на лизинг и некретнине, постројења и опрема у припреми	0013				
026 и 028	5. Остале некретнине, постројења и опрема и улагања на туђим некретнинама, постојењима и опреми	0014				
029 (део)	6. Аванси за некретнине, постројења и опрему у земљи	0015				
029 (део)	7. Аванси за некретнине, постројења и опрему у иностранству	0016				
03	III. БИОЛОШКА СРЕДСТВА	0017				
04 и 05	IV. ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0019+0020+0021+0022+0023+0024+0025+0026+0027)	0018	2	11.938		
040 (део), 041 (део) и 042 (део)	1. Учешћа у капиталу правних лица (осим у капиталу који се вреднује методом учешћа)	0019	2	11.100		
040 (део), 041 (део), 042 (део)	2. Учешћа у капиталу која се вреднују методом учешћа	0020	2	838		
043, 050 (део), 051 (део)	3. Дугорочни пласмани матичном, зависним и осталим повезаним лицима и дугорочним потраживањима од тих лица у земљи	0021				
044, 050 (део), 051 (део)	4. Дугорочни пласмани матичном, зависним и осталим повезаним лицима и дугорочним потраживањима од тих лица у иностранству	0022				
045 (део) и 053 (део)	5. Дугорочни пласмани (дати кредити и зајмови) у земљи	0023				
045 (део) и 053 (део)	6. Дугорочни пласмани (дати кредити и зајмови) у иностранству	0024				

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ		
				Текућа година	Претходна година	
					Крајње стање	Почетно стање
1	2	3	4	5	6	7
046	7. Дугорочна финансијска улагања (хартије од вредности које се вреднују по амортизованој вредности)	0025				
047	8. Откупљене сопствене акције и откупљени сопствени удели	0026				
048, 052, 054 055 и 056	9. Остали дугорочни финансијски пласмани и остала дугорочна потраживања	0027				
28 (део), осим 288	V. ДУГОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0028				
288	В. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА	0029				
	Г. ОБРТНА ИМОВИНА (0031+0037+0038+0044+0048+0057+0058)	0030	3	173.783		
Класа 1, осим групе рачуна 14	I ЗАЛИХЕ (0032+0033+0034+0035+0036)	0031	3	59.407		
10	1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	0032	3	30.912		
11 и 12	2. Недовршена производња и готови производи	0033				
13	3. Роба	0034	3	4.837		
150, 152 и 154	4. Плаћени аванси за залихе и услуге у земљи	0035	3	23.658		
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	4	83.026		
204	1. Потраживања од купаца у земљи	0039	4	81.774		
205	2. Потраживања од купаца у иностранству	0040	4	506		
200 и 202	3. Потраживања од матичног, зависних и осталих повезаних лица у земљи	0041	4	746		
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	5	5.027		
21, 22 осим 223 и 224, и 27	1. Остала потраживања	0045	5	3.415		
223	2. Потраживања за више плаћен порез на добитак	0046	5	1.508		
224	3. Потраживања по основу претплаћених осталих пореза и доприноса	0047	5	104		
23	V КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0049+0050+0051+0052+0053+0054+0055+0056)	0048	6	16.898		
230	1. Краткорочни кредити и пласмани - матична и зависна правна лица	0049				
231	2. Краткорочни кредити и пласмани - остала повезана лица	0050	6	10.346		
232, 234 (део)	3. Краткоточни кредити, зајмови и пласмани у земљи	0051	6	6.552		
233, 234 (део)	4. Краткоточни кредити, зајмови и пласмани у иностранству	0052				
235	5. Хартије од вредности које се вреднују по амортизованој вредности	0053				
236 (део)	6. Хартије од вредности које се вреднују по фер вредности у Биланс успеха	0054				
237	7. Откупљене сопствене акције и откупљени сопствени удели	0055				
236 (део), 238 и 239	8. Остали краткорочни финансијски пласмани	0056				
24	VI. ГОТОВИНА И ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ	0057	7	9.425		
28 (део), осим 288	VII. КРАТКОРОЧНА И АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0058				
	Д. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001+0002+0029+0030)	0059		232.117		
88	Ђ. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА	0060				

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ		
				Текућа година	Претходна година	
					Крајње стање	Почетно стање
1	2	3	4	5	6	7
	ПАСИВА					
	А. КАПИТАЛ (0402+0403+0404+0405+0406-0407+0408+0411-0412)>=0	0401	9	106.955		
30, осим 306	I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ	0402	9	10.800		
31	II. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0403				
306	III. ЕМИСИОНА ПРЕМИЈА	0404				
32	IV. РЕЗЕРВЕ	0405	9	15.017		
330 и потражни салдо рачуна 331, 332, 333, 334, 335, 336 и 337	V. ПОЗИТИВНЕ РЕВАЛОРИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ И НЕРЕАЛИЗОВАНИ ДОБИЦИ ПО ОСНОВУ ФИНАНСИЈСКИХ СРЕДСТАВА И ДРУГИХ РЕЗУЛТАТА	0406	9	23.331		
дуговни салдо рачуна 331, 332, 333, 334, 335, 336 и 337	VI. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ГУБИЦИ ПО ОСНОВУ ФИНАНСИЈСКИХ СРЕДСТАВА И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА	0407	9	1.424		
34	VII. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК (0409+0410)	0408	9	59.231		
340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0409	9	57.146		
341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0410	9	2.085		
	VIII. УЧЕШЋЕ БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	0411				
35	IX. ГУБИТАК (0413+0414)	0412				
350	1. Губитак ранијих година	0413				
351	2. Губитак текуће године	0414				
	Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0416+0420+0428)	0415	10	21.959		
40	I. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0417+0418+0419)	0416	10	5.924		
404	1. Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених	0417	10	5.924		
400	2. Резервисања трошкове у гарантном року	0418				
40 осим 400 и 404	3. Остала дугорочна резервисања	0419				
41	II. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0421+0422+0423+0424+0425+0426+0427)	0420	11	16.035		
410	1. Обавезе које се могу конвертовати у капитал	0421				
411 (део) и 412 (део)	2. Дугорочни кредити и остале дугорочне обавезе према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у земљи	0422				
411 (део) и 412 (део)	3. Дугорочни кредити и остале дугорочне обавезе према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у иностранству	0423				
414 и 416 (део)	4. Дугорочни кредити, зајмови и обавезе по основу лизинга у земљи	0424	11	16.035		
415 и 416 (део)	5. Дугорочни кредити, зајмови и обавезе по основу лизинга у иностранству	0425				
413	6. Обавезе по емитованим хартијама од вредности	0426				
419	7. Остале дугорочне обавезе	0427				
49 (део), осим 498 и 495 (део)	III. ДУГОРОЧНА ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0428				
498	В. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ	0429	17	952		
495 (део)	Г. ДУГОРОЧНИ ОДЛОЖЕНИ ПРИХОДИ И ПРИМЉЕНЕ ДОНАЦИЈЕ	0430				
	Д. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0432+0433+0441+0442+0449+0453+0454)	0431		102.251		
467	I. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА	0432				

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напо- мена број	Износ		
				Текућа година	Претходна година	
					Крајње стање	Почетно стање
1	2	3	4	5	6	7
42, осим 427	II. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0434+0435+0436+0437+0438+0439+0440)	0433	12	25.794		
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	12	6.941		
422 (део), 424 (део), 425 (део) и 429 (део)	4. Обавезе по основу кредита од домаћих банака	0437				
423, 424 (део), 425 (део), 429 (део)	5. Кредити, зајмови и обавезе из иностранства	0438	12	18.853		
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	13	18.088		
43 осим 430	IV. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0443+0444+0445+0446+0447+0448)	0442	13	49.328		
431 и 433	1. Обавезе према добављачима - матична, зависна правна лица и остала повезана лица у земљи	0443	1	11.264		
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	1	38.064		
436	4. Обавезе према добављачима у иностранству	0446				
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	14	9.041		
44,45 и 46 осим 467	1. Остале краткорочне обавезе	0450	14	6.161		
47, 48 осим 481	2. Обавезе по основу пореза на додатну вредност и осталих јавних прихода	0451	15	2.880		
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				
	Ђ. ГУБИТАК ИЗНАД ВИСИНЕ КАПИТАЛА (0415+0429+0430+0431-0059) >= 0 = (0407+0412-0402-0403-0404-0405-0406-0408-0411)>=0	0455				
	E. УКУПНА ПАСИВА (0401+0415+0429+0430+0431-0455)	0456		232.117		
89	Ж. ВАНБИЛАСНА ПАСИВА	0457				

HSFormular © 2002-2021 Handy soft

у БЕОГРАДУ

дана 29.08.2023 године

Законски заступник

Попуњава правно лице - предузетник		
Матични број 07037899	Шифра делатности	ПИБ 100124790
Назив:	DIMNICAR AD	
Седиште :	DELIGRADSKA 26, BEOGRAD	

БИЛАНС УСПЕХА

у периоду од 01.01 до 30.06 23 . године

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напо- мена број	Износ	
				Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5	6
	А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002+1005+1008+1009-1010+1011+1012)	1001	19	165.794	
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 робе на иностраном тржишту	1004			
61	II. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (1006+1007)	1005	19	165.794	
610, 612 и 614	1. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	1006	19	165.794	
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			
68, осим 683, 685 и 686	VII. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1012			
	Б. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (1014+1015+1016+1020+1021+1022+1023+1024)	1013		160.759	
50	I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1014			
51	II. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА, ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1015	2425	27.576	
52	III. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ (1017+1018+1019)	1016	26	38.883	
520	1. Трошкови зарада и накнада зарада	1017	26	30.889	
521	2. Трошкови пореза и доприноса на зараде и накнаде зарада	1018	26	4.661	
52 осим 520 и 521	3. Остали лични расходи и накнаде	1019	26	3.333	
540	IV. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1020		4.631	
58, осим 583, 585 и 586	V. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1021			
53	VI. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1022	27	74.991	
54 осим 540	VII. ТРОШКОВИ РЕЗЕРВИСАЊА	1023			
55	VIII. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1024	27	14.678	
	В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001-1013) >= 0	1025		5.035	
	Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1013-1001) >= 0	1026			
	Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1028+1029+1030+1031)	1027			
660 и 661	I. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ И ОЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1028			
662	II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА	1029			

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напо- мена број	Износ	
				Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5	6
663 и 664	III. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1030			
665 и 669	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ	1031			
	Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1033+1034+1035+1036)	1032	32	884	
560 и 561	I. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1033			
562	II. РАСХОДИ КАМАТА	1034	32	881	
563 и 564	III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1035		3	
565 и 569	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ	1036			
	Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1027-1032)	1037			
	Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032-1027)	1038	32	884	
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	J. ОСТАЛИ ПРИХОДИ	1041	21	618	
57	K. ОСТАЛИ РАСХОДИ	1042	35	1.927	
	Л. УКУПНИ ПРИХОДИ (1001+1027+1039+1041)	1043		166.412	
	Љ. УКУПНИ РАСХОДИ (1013+1032+1040+1042)	1044		163.570	
	М. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПРЕЗИВАЊА (1043-1044) >= 0	1045		2.842	
	Н. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПРЕЗИВАЊА (1044-1043) >= 0	1046			
69 - 59	Њ. ПОЗИТИВАН НЕТО ЕФЕКАТ НА РЕЗУЛТАТ ПО ОСНОВУ ДОБИТКА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКИ ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1047			
59 - 69	О. НЕГАТИВАН НЕТО ЕФЕКАТ НА РЕЗУЛТАТ ПО ОСНОВУ ГУБИТКА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКИ ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1048	36	757	
	П. ДОБИТАК ПРЕ ОПРЕЗИВАЊА (1045-1046+1047-1048) >= 0	1049		2.085	
	Р. ГУБИТАК ПРЕ ОПРЕЗИВАЊА (1046-1045+1048-1047) >= 0	1050			
	С. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК				
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	T. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА	1054			
	Ђ. НЕТО ДОБИТАК (1049-1050-1051-1052+1053-1054) >= 0	1055		2.085	
	У. НЕТО ГУБИТАК (1050-1049+1051+1052-1053+1054) >= 0	1056			
	I. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА УЧЕШЋИМА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	1057			
	II. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАТИЧНОМ ПРАВНОМ ЛИЦУ	1058			
	III. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА УЧЕШЋИМА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	1059			
	IV. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАТИЧНОМ ПРАВНОМ ЛИЦУ	1060			
	V. ЗАРАДА ПО АКЦИЈИ				
	1. Основна зарада по акцији	1061			
	2. Умањена (разводњена) зарада по акцији	1062			

Полуњава правно лице - предузетник		
Матични број 07037899	Шифра делатности	ПИБ 100124790
Назив:	DIMNICAR AD	
Седиште :	DELIGRADSKA 26, BEOGRAD	

ИЗВЕШТАЈ О ОСТАЛОМ РЕЗУЛТАТУ

у периоду од 01.01 до 30.06 23 године

- у хиљадама динара -

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напо- мена број	Износ	
				Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5	6
	А. НЕТО РЕЗУЛТАТ ИЗ ПОСЛОВАЊА				
	I. НЕТО ДОБИТАК (АОП 1055)	2001		2.085	
	II. НЕТО ГУБИТАК (АОП 1056)	2002			
	Б. ОСТАЛИ СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК ИЛИ ГУБИТАК				
	а) Ставке које неће бити рекласификоване у Билансу успеха у будућим периодима				
330	1. Промене ревалоризације нематеријалне имовине, некретнина, постројења и опреме				
	а) повећање ревалоризационих резерви	2003			
	б) смањење ревалоризационих резерви	2004			
331	2. Актуарски добици или губици по основу планова дефинисаних примања				
	а) добици	2005			
	б) губици	2006			
333	3. Добици или губици по основу удела у осталом свеобухватном добитку или губитку придружених друштава				
	а) добици	2007			
	б) губици	2008			
	б) Ставке које накнадно могу бити рекласификоване у Билансу успеха у будућим периодима				
332	1. Добици или губици по основу улагања у власничке инструменте капитала				
	а) добици	2009			
	б) губици	2010			
334	3. Добици или губици по основу прерачуна финансијских извештаја иностраног пословања				
	а) добици	2011			
	б) губици	2012			
335	3. Добици или губици од инструмената заштите нето улагања у инострано пословање				
	а) добици	2013			
	б) губици	2014			
336	4. Добици или губици по основу инструмената заштите ризика (хеџинга) новчаног тока				
	а) добици	2015			
	б) губици	2016			
337	5. Добици или губици по основу хартија од вредности која се вреднују по фер вредности кроз остали укупан резултат				
	а) добици	2017			
	б) губици	2018			

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ	
				Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5	6
	I. ОСТАЛИ БРУТО СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК (2003+2005+2007+2009+2011+2013+2015+2017) - (2004+2006+2008+2010+2012+2014+2016+2018) >= 0	2019			
	II. ОСТАЛИ БРУТО СВЕОБУХВАТНИ ГУБИТАК (2004+2006+2008+2010+2012+2014+2016+2018) - (2003+2005+2007+2009+2011+2013+2015+2017) >= 0	2020			
	III. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ РАСХОД НА ОСТАЛИ СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК ИЛИ ГУБИТАК ПЕРИОДА	2021			
	IV. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОД НА ОСТАЛИ СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК ИЛИ ГУБИТАК ПЕРИОДА	2022			
	V. НЕТО ОСТАЛИ СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК (2019-2020-2021+2022) >= 0	2023			
	VI. НЕТО ОСТАЛИ СВЕОБУХВАТНИ ГУБИТАК (2020-2019+2021-2022) >= 0	2024			
	V. УКУПАН НЕТО СВЕОБУХВАТНИ РЕЗУЛТАТ ПЕРИОДА				
	I. УКУПАН НЕТО СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК (2001-2002+2023-2024) >= 0	2025		2.085	
	II. УКУПАН НЕТО СВЕОБУХВАТНИ ГУБИТАК (2002-2001+2024-2023) >= 0	2026			
	Г. УКУПАН НЕТО СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК ИЛИ ГУБИТАК (2028+2029) = АОП 2025 АОП 2025 >= 0 или АОП 2026 > 0	2027			
	1. Приписан матичном правном лицу	2028			
	2. Приписан учешћима без права контроле	2029			

у БЕОГРАДУ
дана 29.08.2023 године

Законски заступник



Полуњава правно лице - предузетник		
Матични број 07037899	Шифра делатности	ПИБ 100124790
Назив:	DIMNICAR AD	
Седиште :	DELIGRADSKA 26, BEOGRAD	

ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ

у периоду од 01.01 до 30.06 23 . године

ПОЗИЦИЈА 1	АОП 2	Износ - у хиљадама динара -	
		Текућа година 3	Претходна година 4
А. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ			
I. Приливи готовине из пословних активности (1 до 4)	3001	128.554	
1. Продаја и примљени аванси у земљи	3002	128.554	
2. Продаја и примљени аванси у иностранству	3003		
3. Примљене камате из пословних активности	3004		
4. Остали приливи из редовног пословања	3005		
II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 8)	3006	145.032	
1. Исплате добављачима и дати аванси у земљи	3007	105.268	
2. Исплате добављачима и дати аванси у иностранству	3008		
3. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	3009	38.883	
4. Плаћене камате у земљи	3010	881	
5. Плаћене камате у иностранству	3011		
6. Порез на добитак	3012		
7. Одливи по основу осталих јавних прихода	3013		
8. Остали одливи из пословних активности	3014		
III. Нето прилив готовине из пословних активности (I - II)	3015		
IV. Нето одлив готовине из пословних активности (II - I)	3016	16.478	
Б. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА			
I. Приливи готовине из активности инвестирања (1 до 5)	3017		
1. Продаја акција и удела	3018		
2. Продаја нематеријалних улагања, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3019		
3. Остали финансијски пласмани	3020		
4. Примљене камате из активности инвестирања	3021		
5. Примљене дивиденде	3022		
II. Остали одливи готовине из активности инвестирања (1 до 3)	3023		
1. Куповина акција и удела	3024		
2. Куповина нематеријалних улагања, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3025		
3. Остали финансијски пласмани	3026		
III. Нето прилив готовине из активности инвестирања (I - II)	3027		
IV. Нето одлив готовине из активности инвестирања (II - I)	3028		

ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ	
		Текућа година	Претходна година
1	2	3	4
В. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА			
I. Прилив готовине из активности финансирања (1 до 7)	3029	25.030	
1. Увећање основног капитала	3030		
2. Дугорочни кредити у земљи	3031	16.649	
3. Дугорочни кредити у иностранству	3032		
4. Краткорочни кредити у земљи	3033		
5. Краткорочни кредити у иностранству	3034		
6. Остале дугорочне обавезе	3035	8.381	
7. Остале краткорочне обавезе	3036		
II. Одливи готовине из активности финансирања (1 до 8)	3037		
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		
7. Финансијски лизинг	3044		
8. Исплаћене дивиденде	3045		
III. Нето прилив готовине из активности финансирања (I - II)	3046	25.030	
IV. Нето одлив готовине из активности финансирања (II - I)	3047		
Г. СВЕГА ПРИЛИВИ ГОТОВИНЕ (3001+3017+3029)	3048	153.584	
Д. СВЕГА ОДЛИВИ ГОТОВИНЕ (3006+3023+3037)	3049	145.032	
Ђ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3048-3049) >= 0	3050	8.552	
Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3049-3048) >= 0	3051		
Ж. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	3052	873	
З. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3053		
И. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3054		
Ј. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА (3050-3051+3052+3053-3054)	3055	9.425	

HSFormular © 2002-2021 Handy soft

у _____ БЕОГРАДУ
 дана _____ 29.08.2023 _____ године

Законски заступник



Полуњава правно лице - предузетник

Шифра делатности

ПИБ

100124790

Назив:

DIMNICAR AD

Седиште:

DELIGRADSKA 26, BEOGRAD

ИЗВЕШТАЈ О ПРОМЕНАМА НА КАПИТАЛУ

у периоду од 01.01 до 30.06 23 . године

Позиција	ОПИС	- у хиљадама динара -															
		1	2	3	4	5	6	7	АОП	Нераспо- ређени добитак (група 34)	АОП	Учешће без права контроле	АОП	Губитак (група 35)	АОП	Укупно (одговара позицији АОП 0401) (кол. 2+3+4+5+6 +7-8+9) >=0	Губитак изнад висли- не капитала (одговара позицији АОП 0455) (кол. 2+3+4 +5+6+7- 8+9) < 0
1.	Стање на дан 01.01. 22 године	4001	10.800	4010	4019	4028	15.017	4037	21.907	4046	57.146	4055	4064	8	9	10	11
2.	Ефекти репроактивне исправке материјално значајних грешака и промена рачуново- дствених политика	4002		4011	4020	4029	4038			4047		4056	4065				4083
3.	Кориговано почетно стање на дан 01.01. 22 године	4003	10.800	4012	4021	4030	15.017	4039	21.907	4048	57.146	4057	4066			104.870	4084
4.	Нето промене у 22 години	4004		4013	4022	4031	4040			4049		4058	4067				4085
5.	Стање на дан 31.12. 22 године	4005	10.800	4014	4023	4032	15.017	4041	21.907	4050	57.146	4059	4068			104.870	4086
6.	Ефекти репроактивне исправке материјално значајних грешака и промена рачуново- дствених политика	4006		4015	4024	4033	4042			4051		4060	4069				4087
7.	Кориговано почетно стање на дан 01.01. 23 године	4007	10.800	4016	4025	4034	15.017	4043	21.907	4052	57.146	4061	4070			104.870	4088
8.	Нето промене у 23 години	4008		4017	4026	4035	4044			4053	2.085	4062	4071				4089
9.	Стање на дан 31.12 23 године	4009	10.800	4018	4027	4036	15.017	4045	21.907	4054	59.231	4063	4072			106.957	4090

у БЕОГРАДУ

Дигитално потписано
Vučković Dragan

дана 29.08.2023 године

Заједнички издавалац сертификата:
Halcom a.d. Beograd
29.08.2023. 14:59:05

1. OPŠTE INFORMACIJE

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

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

Matični broj Društva: 07037899

PIB Društva: 100124790

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

Na dan 30.06.2023. godine Društvo je imalo 50 zaposlenih, a prosečno u 2023. godini zapošljavalo je 54 radnika.

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

Na dan 30.06.2023. godine u Centralni registar hartija od vrednosti upisano je 4.500 običnih akcija sa pravom glasa pojedinačne nominalne vrednosti od 2.400,00 dinara.

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

Finansijski izveštaji za 30.06.2023 odobreni su od strane rukovodstva 28.08.2023.

2. OSNOVE ZA SASTAVLJANJE I PREZENTACIJU FINANSIJSKIH IZVEŠTAJA

Pojedinačni finansijski izveštaji privrednog društva Dimničar ad Beograd, za obračunski period koji se završava na dan 30.06.2023. godine sastavljeni su, po svim materijalno značajnim pitanjima, na način i u skladu sa Međunarodnim računovodstvenim standardima i Međunarodnim standardima finansijskog izveštavanja (MRS/MSFD), Zakonom o računovodstvu (Sl. glasnik RS br. 73/19), Zakonom o računovodstvu (Sl. glasnik 62/13 i 30/18), drugim podzakonskim propisima donetim na osnovu Zakona, kao i u skladu sa usvojenim računovodstvenim politikama Društva.

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

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

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

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

3. PREGLED ZNAČAJNIJIH RAČUNOVODSTVENIH POLITIKA

3.1. Preračunavanje sredstava i obaveza u stranim valutama

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

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

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

3.2. Nematerijalna ulaganja

Nematerijalna ulaganja su inicijalno priznata po nabavnoj vrednosti.

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

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

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

3.3 Nekretnine, postrojenja i oprema

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

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

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

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

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

3.4 Zalihe

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

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

Vrednost utrošenih zaliha se utvrđuje metodom prosečne ponderisane cene.

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

3.5 Učešća u kapitalu zavisnih pravnih lica

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

3.6 Učešća u kapitalu pridruženih pravnih lica

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

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

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

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

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

A. BILANS STANJA

1. Nekretnine, postrojenja i oprema

Opis	Građevinski objekti	Postrojenja i oprema	Nekret., postr. i oprema u pripremi	UKUPNO
NABAVNA VREDNOST				
Početno stanje - 1. januar. 2023 god.		99437		99437
Ispravka greške i promena računovodstvene politike				
Nova ulaganja		18423		18423
Otuđenja i rashodovanje i aktiviranje				
Krajnje stanje - 30. Jun 2023. god.		117860		117860
ISPRAVKA VREDNOSTI				
Početno stanje - 1. januar 2023. god.		67086		67086
Ispravka greške i promena računovodstvene politike				
Amortizacija		4611		4611
Otuđenja i rashodovanje				
Krajnje stanje - 30. Jun 2023. god.		71697		71697
NEOTPISANA (SADAŠNJA) VREDNOST		46163		46163
01. januar 2023. god.		32351		32351
30. jun 2023 god		46163		46163

2. Dugoročni finansijski plasmani

	% učešća	2023	2021.
I Učešća u kapitalu zavisnih pravnih lica u udelima			
1. Dimnicar DOO Beograd	100	10.100	100
2. Remont Elektro DOO Beograd u likvid.	100	190	190
Svega		10.290	290
II Učešća u kapitalu pridruženih subjekata i zajedničkim poduhvatima			
1. Dimničar DOO Bečej	42	1.000	1.000
Svega		1.000	1.000
III Učešća u kapitalu ostalih pravnih lica i druge hartije od vrednosti raspoložive za prodaju			
1. Beobanka ad Beograd u stečaju	< od 1%	954	954
2. Razvojna banka Vojvodine ad u stečaju	< od 1%	1.235	1.235
3. Fap ad Priboj	< od 1%	625	625
4. Ostali	< od 1%		
Svega		2.814	2.814
IV Otkupljene sopstvene akcije			
Svega		837	837
Ukupno (I+II+III+IV)		14.941	14.941
Minus: Ispravka vrednosti		(3.004)	(3.004)
Stanje na dan 31. decembra		11.937	1.937

3. Zalihe

	2023.	2022.
Materijal	30912	29263
Rezervni delovi u skladištu		
Alat i sitan inventar		
Roba	4837	5446
Plaćeni avansi u zemlji	23658	39481
UKUPNO	59407	74190

4. Potraživanja po osnovu prodaje

	2023.	2022.
Kupci - matična i zavisna pravna lica	746	746.
Kupci - ostala povezana pravna lica		
Kupci u zemlji	236039	261.329
Kupci u zemlji - utuženi		
Kupci u inostranstvu	506	506
Minus: Ispravka vrednosti potraživanja od kupaca	(154361)	(154.361)
Svega potraživanja po osnovu prodaje	83026	108.220

5. Ostala kratkoročna potraživanja

	2023	2022
Potraživanja po osnovu prodaje kapitala		
Potraživanja za više plaćen porez na dobit		
Potraživanja za više plaćene ostale poreze i doprinose		
Potraživanja za naknade zarada koje se refundiraju		
Ostala kratkoročna potraživanja	3415	2265
Potraživanja za PDV		163
Ostala potraživanja	1612	283
Svega druga potraživanja	5027	4.934

6. Kratkoročni finansijski plasmani

	2023.	2022.
Kratkoročni krediti i plasmani - matična i zavisna pravna lica		
Kratkoročni krediti i plasmani - ostala povezana pravna lica	10346	5270
Kratkoročni krediti u zemlji	10077	9477
Ostali kratkoročni finansijski plasmani		
Minus: Obezbvredjenje kratkoročnih finansijskih plasmana	(3525)	(3525)
UKUPNO	16898	11222

Produžen rok otplate pozajmica zbog procene solventnosti istih.

7. Gotovinski ekvivalenti i gotovina

	2023.	2022.
Tekući računi - dinarski	9425	868
Tekući računi - devizni		53
Blagajna		
UKUPNO	9425	921

8. Aktivna vremenska razgraničenja

	2023.	2022.
Aktivna vremenska razgraničenja		
UKUPNO	0	0

9. Kapital

	2023.	2022.
Osnovni kapital		
Osnovni kapital - akcijski kapital	10800	10800
Svega	10800	10800
Otkupljene sopstvene akcije		
Svega		
Rezerve		
Statutarne rezerve	15017	15017
Druge rezerve		
Svega	15017	15017
Revalorizacione rezerve		
Revalorizacione rezerve po osnovu revalorizacije nekretnina	23331	23412
Svega	23331	23412
Nerealizovani gubici po osnovu HOV	(1504)	(1.504)
Svega	(1504)	(1.504)

Neraspoređeni dobitak		
Neraspoređeni dobitak ranijih godina		53694
Ispravka greške i promena računov.politike		
Korigovano stanje neraspoređenog dobitka		53694
Neraspoređeni dobitak tekuće godine		3453
Svega		57147
UKUPNO		104872

Na dan 30.06.2023. Društvo poseduje 349 sopstvenih akcija.
Pregled deset najvećih akcionara na dan 30.06.2023

Akcionar	Broj akcija	Broj glasova	Učešće
Glišović Vladimir	708	708	15.73333
Sebić Igor	488	488	10.84444
Raiffeisen bank	448	448	9.955556
Jastrebac Dimnjaci	400	400	8.888889
Dimnićar Ad	349	0	7.755556
Štulović Predrag	340	0	7.555556
Vučković Dragan	310	0	6.888889
Radovanović Dragoslav	271	271	6.022222
Hamzabegović Boban	200	200	4.444444
Stanković Vesna	151	151	3.355556

10. Dugoročna rezervisanja

	Rezerv. za troškove sudskih sporova	Rezerv. za naknade i druge beneficije zaposlenih	Ukupno
Početno stanje – 1.1.2023.		5924	5.652
Ispravka greške i promena računovodstvene politike			
Dodatna rezervisanja izvršena u 2023. godini			881
Iskorišćena rezervisanja u 2023. godini			401
Ukinuta rezervisanja u 2023. godini			
Ostalo			
Krajnje stanje – 30.06.2023		5924	6.132

11. Dugoročne obaveze

	Kamatna stopa	Rok otplate	2023.	2022.
Dugoročni krediti u zemlji				
ProCredit banka ad Beograd	3,1%G	24.8.2024.	1552	1552
Dug.kredit –samofinansirajući do 11.5.2025.	4,68%G	11.05.2025.	2556	2666
Fond za razvoj	1,5% Eks	29.02.2024.	11927	11927
Svega			16035	16145

12. Kratkoročne obaveze

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

	Kamatna stopa	Rok otplate	2023.	2022.
Deo dugoročni krediti u zemlji dospeće do 1.godine				
ProCredit banka ad Beograd	3,10%G	24.08.2024.	1139	2267
Banca Intesa ad Beograd	3,23%G	29.06.2023.	0	10261
Fond za razvoj	1,5% Eks	29.02.2024.	4999	10104
Deo Dug.kredit –samofinansirajući		11.5.2025.	803	913
Svega			6941	23545
Obaveze za kratkoročne pozajmice			7203	7745
Ower draft			11650	3673.
Svega			18853	11418
UKUPNO			25794	34963

13. Obaveze iz poslovanja

Primljeni avansi

	2023.	2022.
Primljeni avansi, depoziti i kaucije	18088	17394
Svega	18088	17394

Obaveze iz poslovanja – dobavljači

	2023.	2022.
Dobavljači - matična i zavisna pravna lica		
Dobavljači - ostala povezana pravna lica	11264	4098
Dobavljači u zemlji	38064	49069
Dobavljači u inostranstvu		0
Svega	49328	53167
Ostale obaveze iz poslovanja		230
Svega		230
UKUPNO	49328	53397

14. Ostale kratkoročne obaveze iz poslovanja

	2023.	2022.
Obaveze za neto zarade i naknade zarada, osim naknada koje se refundiraju	3738	3438
Obaveze za porez na zarade i naknade zarada na teret zaposlenog		83
Obaveze za doprinose na zarade i naknade zarada na teret zaposlenog		79
Obaveze za doprinose na zarade i naknade zarada na teret poslodavca		121
Obaveze za doprinose na zarade i naknade zarada na teret poslodavca -benificirani staž		
Obaveze za neto naknade zarada koje se refundiraju		
Obaveze za poreze na naknade zarada koje se refundiraju		
Obaveze za doprinose na naknade zarada koje se refundiraju		

Obustave, komore		
Svega		3721
Obaveze po osnovu kamata po kreditima		
Obaveze prema članovima upravnog i nadzornog odbora	19	
Obaveze prema fizičkim licima		
Ostale obaveze	2404	2842
Svega		2846
UKUPNO	6161	6567

15. Obaveze za porez na dodatu vrednost

	2023.	2022.
Obaveze za PDV o osnovu razlike obračunatog poreza na dodatu vrednost i prethodnog poreza	2880	0
UKUPNO	2880	0

16. Obaveze za ostale poreze, doprinose i druge dažbine

	2023.	2022.
Obaveze za porez iz rezultata		
Ispravka greške		
Ostale obaveze za poreze, doprinose i druge dažbine	0	3008
UKUPNO	0	3008

17. Pasivna vremenska razgraničenja

	2023.	2022.
Odložene poreske obaveze	953	953
Ostala PVR	0	343
UKUPNO	953	1296

B. BILANS USPEHA

18. Prihod od prodaje robe

	2023.	2022.
Prihodi od prodaje robe matičnim i zavisnim pravnim licima na domaćem tržištu		
Prihodi od prodaje robe ostalim povezanim pravnim licima na domaćem tržištu		
Prihodi od prodaje robe na domaćem tržištu	0	0
UKUPNO	0	0

19. Prihodi od prodaje proizvoda i usluga

	2023.	2022.
Prihodi od prodaje proizvoda i usluga matičnim i zavisnim pravnim licima na domaćem tržištu		4145
Prihodi od prodaje proizvoda i usluga ostalim povezanim pravnim licima na domaćem tržištu		
Prihodi od prodaje proizvoda i usluga na domaćem tržištu	165794	345165
Prihodi od prodaje proizvoda i usluga na inostranom tržištu		890
UKUPNO	165794	350200

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

	2023.	2022.
Prihodi od premija, subvencija, dotacija, regresa, kopenzacija i povraćaja poreskih dažbina	0	1878
UKUPNO	0	1878

21. Drugi poslovni prihodi

	2023.	2022.
Ostali poslovni prihodi	618	
UKUPNO	618	

22. Prihod od aktiviranja učinaka i robe

	2023.	2022.
Prihodi od aktiviranja ili potrošnje robe za sopstvene potrebe		882
UKUPNO		882

23. Nabavna vrednost prodane robe

	2023.	2022.
Nabavna vrednost prodane robe na veliko	0	102
UKUPNO	0	102

24. Troškovi materijala

	2023.	2022.
Troškovi materijala za izradu		23676
Troškovi ostalog materijala (režijskog)	22508	38348
Troškovi kancelariskog materijala		
Troškovi rezervnih delova, alata i inventara		205
UKUPNO	22508	62229

25. Troškovi goriva i energije

	2023.	2022.
Troškovi el.energije i gasa	5068	16987
Troškovi goriva		
UKUPNO	5067	16987

26. Troškovi zarada, naknada zarada i ostali lični rashodi

	2023.	2022.
Troškovi zarada i naknada zarada (bruto)	30889	61.043
Troškovi poreza i doprinosa na zarade i naknade zarada na teret poslodavca	4661	9.797
Troškovi naknada po ugovorima o delu	93	31
Troškovi naknada direktoru, odnosno članovima oragana upravljanja i nadzora	42	85
Troškovi za dolazak i odlazak sa rada		
Troškovi otpremnina za odlazak u penziju		
Ostali lični rashodi i naknade	3198	9339
UKUPNO	38883	80295

27. Troškovi proizvodnih usluga

	2023.	2022.
Troškovi preuzimanja otpada		497
Troškovi transportnih usluga	139	4205
Troškovi telefona, interneta i ostalih ptt usluga		
Troškovi usluga održavanja	2437	8210
Troškovi zakupnina posl.prost.magac.hala		
Troškovi zakupa transportnih sredstava	13112	71785
Troškovi ostalih zakupnina		
Troškovi reklame i propagande	12230	4796
Troškovi komunalnih usluga		

Troškovi analiza i ispitivanja		
Troškovi usluga podizvođača		
Troškovi ostalih usluga	27918	61006
UKUPNO	74991	150499

28. Troškovi amortizacije

	2023.	2022.
Troškovi amortizacije nematerijalne imovine		0
Troškovi amortizacije nekretnina		1278
Troškovi amortizacije postrojenja i opreme	4631	4971
UKUPNO	4631	6249

29. Troškovi rezervisanja

	2023.	2022.
Rezervisanja za naknade i druge beneficije zaposlenih	0	962
Ostala dugoročna rezervisanja		
UKUPNO	0	962

30. Nematerijalni troškovi

	2023.	2021.
Troškovi zdravstvenih usluga		250
Troškovi advokatskih usluga		3208
Troškovi knjigovodstvenih usluga		3079
Troškovi nematerijalni	8515	
Troškovi revizije		565
Troškovi usluga zaštite na radu		1334
Troškovi objedinjene naplate		11297
Troškovi reprezentacije	2225	3581
Troškovi premija osiguranja	880	1250
Troškovi platnog prometa i ostalih bankarskih usluga	950	
Troškovi članarina	69	25
Troškovi poreza	809	1138
Troškovi doprinosa	779	1343
Troškovi sponzorstava i donacija		
Troškovi raznih admin. i ostalih taksi		
Troškovi objedinjene naplate- troškovi jav. izvršitelji		1832
Ostali nematerijalni troškovi	449	377
UKUPNO	14676	31146

31. Finansijski prihodi

	2023.	2022.
Finansijski prihodi od matičnih i zavisnih pravnih lica		
Finansijski prihodi od ostalih povezanih pravnih lica		
Prihodi od kamata po osnovu DPO (od trećih lica)	0	7
Ostali finansijski prihodi		241
Pozitivne kursne razlike i pozitivni efekti valutne klauzule (prema trećim licima)		57
UKUPNO	0	305

32. Finasijski rashodi

	2023.	2022.
Finansijski rashodi iz odnosa sa matičnim i zavisnim pravnim licima		
Finansijski prihodi iz odnosa sa ostalim povezanim pravnim licima		
Rashodi kamata po kreditima	881	1947
Rashodi kamata iz DPO (prema trećim licima)		10
Rashodi kamata za neblagov.pl.javne prihode		45
Zatezna kamata		1
Kamate po ostalim finansijskim obavezaa		1085
Negativne kursne razlike i negativni efekti valutne klauzule (prema trećim licima)	3	73
UKUPNO	884	3161

33. Ostali prihodi

	2023.	2022.
Dobici od prodaje materijala	0	9824
Viškovi	0	632
Naplaćena otpisana potraživanja		8343
Naplaćena otpisana ostala potraživanja (Prihodi od profesionalnih izvršitelja)		
Prihodi od smanjenja obaveza		469
Prihodi od ukidanja dugoročnih i kratkoročnih rezervisanja		
Ostali nepomenuti prihodi	618	353
UKUPNO	618	19351

34. Rashodi od usklađivanja vrednosti ostale imovine

	2023.	2022.
Obezvredenje dugoročnih finansijskih plasmana i drugih hartija od vrednosti raspoloživih za prodaju		
Obezvredenje potraživanja i kratkoročnih finansijskih plasmana		107
UKUPNO		107

35. Ostali rashodi

	2023.	2022.
Gubici po osnovu rashodovanja i prodaje nematerijalne imovine, nekretnina, postrojenja i opreme		9342
Gubici po osnovu prodaje učešća u kapitalu i hartija od vrednosti		
Manjkovi		272
Rashodi po osnovu direktnih otpisa potraživanja		
Kazne		3
Naknada štete drugim licima		826
Ostali nepomenuti rashodi	1927	702
UKUPNO	1927	11145

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

Struktura neto dobitka/gubitka po osnovu ispravki grešaka iz ranijeg perioda	2023.	2022.
Naknadno utvrđeni prihodi iz ranijih godina		
Naknadno utvrđeni rashodi iz ranijih godina	(757)	(6279)
Neto dobitak/gubitak po osnovu ispravki grešaka iz ranijeg perioda	(757)	(6279)

37. Odložena poreska sredstva i obaveze

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

	2022.	2023.
STANJE NA DAN 01.01.	2234	2234
Povećanje/smanjenje u toku godine	(1282)	(1.282)
Efekat razlika po osnovu amortizacije		
STANJE NA DAN 30.06.2023.	952	952

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

	2023.
NEUSAGLAŠENA POTRAŽIVANJA	
Broj neusaglašenih potraživanja	314
Broj ukupnih potraživanja	790
% broja neusaglašenih u ukupnom broju potraživanja	39,75%
Ukupan iznos neusaglašenih potraživanja	15.640
Ukupan iznos potraživanja	106.967
% iznosa neusaglašenih u ukupnom iznosu potraživanja	14,62%
NEUSAGLAŠENE OBAVEZE	
Broj neusaglašenih obaveza	13
Broj ukupnih obaveza	205
% broja neusaglašenih u ukupnom broju obaveza	6,3
Ukupan iznos neusaglašenih obaveza	4.320
Ukupan iznos obaveza	49.069
% iznosa neusaglašenih u ukupnom iznosu obaveza	8,8

39. Rezervisanja za troškove sudskih sporova

Društvo na kraju 2023. godine ima pokrenute sudske sporove kaotuzilac protiv drugih pravnih lica a predmet tužbi je naplata potraživanja po osnovu prodaje putem suda. Društvo smatra da neće imati negativan ishod sporova i da neće biti izloženo materijalno značajnim potencijalnim gubicima po navedenim sporovima te nije izvršilo rezervisanje po osnovu potencijalnih gubitaka koji bi po tom osnovu mogli nastati. Protiv Društva su pokrenuti takođe sudski sporovi čiji ishod je i dalje neizvestan pa se ne mogu smatrati kao potencijalne obaveze.

40. Transakcije sa povezanim licima

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

	Prodaja		Nabavka		Potraživanja		Obaveze	
	2023.	2022.	2023.	2022.	2023.	2022.	2023.	2022.
Zavisna društva		746	28569	58991	746	746		11469
Pridružena društva		160	466	1475	476	476		(205)
UKUPNO	0	906	29035	160446	1222	1222		11264

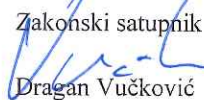
41. Krediti i zajmovi povezanim licima

	2023.	2022.
Zavisna društva	8020	5720
Pridružena društva		0
UKUPNO	8020	5720

42. Događaji nakon datuma bilansiranja

Društvo nema značajnih događaja nakon datuma bilansa. Pojedinačni finansijski izveštaji za 30.06.2023 odobreni su dana 28.08.2023

U Beogradu, august 2023. godine

Zakonski satupnik

Dragan Vučković

KP DIMNIČAR AD

11000 Beograd

IZVEŠTAJ O KORPORATIVNOM

UPRAVLJANJU ZA 2023. GODINU

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

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

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

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

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

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

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

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

U protekloj 2022 godini nije bilo ponuda za preuzimanje akcionarskog društva.

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

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

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

4. Sastav i rad organa upravljanja i njihovih odbora

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

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

Odbor direktora ima pet članova od kojih su dva izvrsna, a tri neizvršna, od kojih jedan istovremeno i nezavisni direktor. Direktore u odbor direktora imenuje Skupština. Izvršni direktori koordiniraju rad i organizuju poslovanje društva, takode i zastupaju Društvo.

Članovi odbora direktora su:

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

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

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

Beograd,

29.08.2023

Za KP DIMNIČAR AD
izvršni direktor Dragan Vučković



Димничар
Београд

Комунално предузеће "Димничар" АД

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

Дигитално потписано
Vučković Dragan
издавалац сертификата:
Naisom a.d. Beograd
01.09.2023. 09:29:29

I Z J A V A

Ja Vučković Dragan na radnom mestu Izvršnog direktora privrednog društva KP „Dimničar,, ad Beograd izjavljujem da finansijski izveštaji koji se dostavljaju nisu revidirani niti je radena nova revizija.

U Beogradu, 30.08.2023.god.

KP „Dimničar,, ad Beograd
Izvršni direktor
Vučković Dragan



IZJAVA
LICA ODGOVORNIH ZA SASTAVLJANJE IZVEŠTAJA
(o sastavljanju GFI I primeni MSFI)

Prema našem najboljem saznanju, Godišnji finansijski izveštaj Acionarskog društva za održavanje dimovodnih I ložišnih uređaja "Dimničar " Beograd za 2023 godinu sastavljen je uz primenu odgovarajućih međunarodnih standarada finansijskog izveštavanja I daje istinite I objektivne podatke o imovini, obavezama , finansijskom položaju I poslovanju, dobitima I gubicima , tokovima gotovine I promenama na kapitalu javnog društva.

U Beogradu 29.08.2023

Lice odgovorno za sastavljanje GFI

"Holpen" , Branka Mačešić



МИЛОШ
МАЋЕШИЋ
0301980710092

Digitally signed by
МИЛОШ МАЋЕШИЋ
0301980710092
Date: 2023.08.29 14:04:23
+02'00'