

БИЛАНС СТАЊА

на дан 30.06.2023

у хиљадама динара

Позиција	АОП	Износ	
		30.06. текуће године	31.12. претходне године
1	2	3	4
<b>АКТИВА</b>			
<b>А. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ</b>	<b>0001</b>		
<b>Б. СТАЛНА ИМОВИНА (0003 + 0009 + 0017 + 0018 + 0028)</b>	<b>0002</b>	25,267	25,267
<b>I. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (0004 + 0005 + 0006 + 0007 + 0008 )</b>	<b>0003</b>		
1. Улагања у развој	0004		
2. Концесије, патенти, лиценце, робне и услужне марке, софтвер и остала нематеријална имовина	0005		
3. Гудвил	0006		
4. Нематеријална имовина узета у лизинг и нематеријална имовина у припреми	0007		
5. Аванси за нематеријалну имовину	0008		
<b>II. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА (0010 + 0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016)</b>	<b>0009</b>	25,267	25,267
1. Земљиште и грађевински објекти	0010	25,267	25,267
2. Постројења и опрема	0011		
3. Инвестиционе некретнине	0012		
4. Некретнине, постројења и опрема узети у лизинг и некретнине, постројења и опрема у припреми	0013		
5. Остале некретнине, постројења и опрема и улагања на туђим некретнинама, постројењима и опреми	0014		
6. Аванси за некретнине, постројења и опрему у земљи	0015		
7. Аванси за некретнине, постројења и опрему у иностранству	0016		
<b>III. БИОЛОШКА СРЕДСТВА</b>	<b>0017</b>		
<b>IV. ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ И ДУГОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА ( 0019+0020+0021+0022+0023+0024+0025+0026+0027)</b>	<b>0018</b>		
1. Учешће у капиталу правних лица (осим учешћа у капиталу која се вреднују методом учешћа)	0019		
2. Учешће у капиталу која се вреднују методом учешћа	0020		
3. Дугорочни пласмани матичном, зависним и осталим повезаним лицима и дугорочна потраживања од тих лица у земљи	0021		
4. Дугорочни пласмани матичном, зависним и осталим повезаним лицима и дугорочна потраживања од тих лица у иностранству	0022		
5. Дугорочни пласмани (дати кредити и зајмови) у земљи	0023		
6. Дугорочни пласмани (дати кредити и зајмови) у иностранству	0024		
7. Дугорочна финансијска улагања (хартије од вредности које се вреднују по амортизованој вредности)	0025		
8. Откупљене сопствене акције и откупљени сопствени удели	0026		
9. Остали дугорочни финансијски пласмани и остала дугорочна потраживања	0027		
<b>V. ДУГОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА</b>	<b>0028</b>		
<b>В. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА</b>	<b>0029</b>	1,482	1,482
<b>Г. ОБРТНА ИМОВИНА (0031+0037+0038+0044+0048+0057+0058)</b>	<b>0030</b>	10,831	10,791
<b>I. ЗАЛИХЕ (0032+0033+0034+0035+0036)</b>	<b>0031</b>	7,931	7,931
1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	0032	6,180	6,180
2. Недовршена производња и готови производи	0033	1,337	1,337
3. Роба	0034		
4. Плаћени аванси за залихе и услуге у земљи	0035	414	414
5. Плаћени аванси за залихе и услуге у иностранству	0036		
<b>II. СТАЛНА ИМОВИНА КОЈА СЕ ДРЖИ ЗА ПРОДАЈУ И ПРЕСТАНАК ПОСЛОВАЊА</b>	<b>0037</b>		
<b>III. ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ (0039+0040+0041+0042+0043)</b>	<b>0038</b>	2,702	2,702
1. Потраживања од купаца у земљи	0039	2,702	2,702
2. Потраживања од купаца у иностранству	0040		
3. Потраживања од матичног, зависних и осталих повезаних лица у земљи	0041		
4. Потраживања од матичног, зависних и осталих повезаних лица у иностранству	0042		
5. Остала потраживања по основу продаје	0043		
<b>IV. ОСТАЛА КРАТКОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0045+0046+0047)</b>	<b>0044</b>	171	129
1. Остала потраживања	0045	147	105
2. Потраживања за више плаћен порез на добитак	0046	24	24
3. Потраживања по основу преплаћених осталих пореза и доприноса	0047		
<b>V. КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0049+0050+0051+0052+0053+0054+0055+0056)</b>	<b>0048</b>	22	22
1. Краткорочни кредити и пласмани - матична и зависна правна лица	0049		
2. Краткорочни кредити и пласмани - остала повезана правна лица	0050		
3. Краткорочни кредити, зајмови и пласмани у земљи	0051		
4. Краткорочни кредити, зајмови и пласмани у иностранству	0052		

Позиција	АОП	Износ	
		30.06. текуће године	31.12. претходне године
1	2	3	4
5. Хартије од вредности које се вреднују по амортизованој вредности	0053		
6. Финансијска средства која се вреднују по фер вредности кроз Биланс успеха	0054		
7. Откупљене сопствене акције и откупљени сопствени удели	0055		
8. Остали краткорочни финансијски пласмани	0056	22	22
VI. ГОТОВИНА И ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ	0057	0	0
VII. КРАТКОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0058	5	7
<b>Д. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001+0002+0029+0030)</b>	<b>0059</b>	<b>37,580</b>	<b>37,540</b>
<b>Ђ. ВАНБИЛАСНА АКТИВА</b>	<b>0060</b>		
<b>ПАСИВА</b>			
A. КАПИТАЛ (0402+0403+0404+0405+0406+0407+0408+0411-0412) ≥ 0	0401	19,496	19,700
I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ	0402	89,955	89,955
II. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0403		
III. ЕМИСИОНА ПРЕМИЈА	0404		
IV. РЕЗЕРВЕ	0405		
V. ПОЗИТИВНЕ РЕВАЛОРИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ И НЕРЕАЛИЗОВАНИ ДОБИЦИ ПО ОСНОВУ ФИНАНСИЈСКИХ СРЕДСТАВА И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА	0406		
VI. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ГУБИЦИ ПО ОСНОВУ ФИНАНСИЈСКИХ СРЕДСТАВА И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА	0407		
VII. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК (0409+0410)	0408		
1. Нераспоређени добитак ранијих година	0409		
2. Нераспоређени добитак текуће године	0410		
VIII. УЧЕШЋЕ БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	0411		
IX. ГУБИТАК (0413+0414)	0412	70,459	70,255
1. Губитак ранијих година	0413	70,255	69,416
2. Губитак текуће године	0414	204	839
<b>Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0416+0420+0428)</b>	<b>0415</b>	<b>3,889</b>	<b>3,889</b>
I. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0417+0418+0419)	0416		
1. Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених	0417		
2. Резервисања за трошкове у гарантном року	0418		
3. Остала дугорочна резервисања	0419		
II. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0421+0422+0423+0424+0425+0426+0427)	0420	3,889	3,889
1. Обавезе које се могу конвертовати у капитал	0421	3,889	3,889
2. Дугорочни кредити и остале дугорочне обавезе према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у земљи	0422		
3. Дугорочни кредити и остале дугорочне обавезе према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у иностранству	0423		
4. Дугорочни кредити, зајмови и обавезе по основу лизинга у земљи	0424		
5. Дугорочни кредити, зајмови и обавезе по основу лизинга у иностранству	0425		
6. Обавезе по емитованим хартијама од вредности	0426		
7. Остале дугорочне обавезе	0427		
III. ДУГОРОЧНА ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0428		
<b>В. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ</b>	<b>0429</b>		
<b>Г. ДУГОРОЧНИ ОДЛОЖЕНИ ПРИХОДИ И ПРИМЉЕНЕ ДОНАЦИЈЕ</b>	<b>0430</b>		
<b>Д. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0432+0433+0441+0442+0449+0453+0454)</b>	<b>0431</b>	<b>14,195</b>	<b>13,951</b>
I. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА	0432		
II. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0434+0435+0436+0437+0438+0439+0440)	0433	2,645	2,189
1. Обавезе по основу кредита према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у земљи	0434		
2. Обавезе по основу кредита према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у иностранству	0435		
3. Обавезе по основу кредита и зајмова од лица која нису домаће банке	0436	2,645	2,189
4. Обавезе по основу кредита од домаћих банака	0437		
5. Кредити, зајмови и обавезе из иностранства	0438		
6. Обавезе по краткорочним хартијама од вредности	0439		
7. Обавезе по основу финансијских деривата	0440		
III. ПРИМЉЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИЈЕ	0441	1,505	1,505
IV. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0443+0444+0445+0446+0447+0448)	0442	2,951	2,888
1. Обавезе према добављачима - матична, зависна правна лица и остала повезана лица у земљи	0443		
2. Обавезе према добављачима - матична, зависна правна лица и остала повезана лица у иностранству	0444		
3. Обавезе према добављачима у земљи	0445	2,951	2,888
4. Обавезе према добављачима у иностранству	0446		
5. Обавезе по меницама	0447		

Позиција	АОП	Износ	
		30.06. текуће године	31.12. претходне године
1	2	3	4
6. Остале обавезе из пословања	0448		
V. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0450+0451+0452)	0449	7,094	7,369
1. Остале краткорочне обавезе	0450	4,750	5,025
2. Обавезе по основу пореза на додату вредност и осталих јавних прихода	0451	2,344	2,344
3. Обавезе по основу пореза на добитак	0452		
VI. ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ СРЕДСТАВА НАМЕЊЕНИХ ПРОДАЈИ И СРЕДСТАВА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ ЈЕ ОБУСТАВЉЕНО	0453		
VII. КРАТКОРОЧНА ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0454		
Ћ.ГУБИТАК ИЗНАД ВИСИНЕ КАПИТАЛА (0415+0429+0430+0431-0059) $\geq 0 = (0407+0412-0402-0403-0404-0405-0406-0408-0411) \geq 0$	0455		
E. УКУПНА ПАСИВА (0401+0415+0429+0430+0431-0455)	0456	37,580	37,540
Ж. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	0457		

**БИЛАНС УСПЕХА**

од  до

у хиљадама динара

Позиција	АОП	Износ	
		01.01. - 30.06. текуће године	01.01. - 30.06. претходне године
1	2	3	4
<b>A. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002+1005+1008+1009-1010+1011+1012)</b>	<b>1001</b>		
I. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003+1004)	1002		
1. Приходи од продаје робе на домаћем тржишту	1003		
2. Приходи од продаје робе на иностраном тржишту	1004		
II. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА ( 1006+1007)	1005		
1. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	1006		
2. Приходи од продаје производа и услуга на иностраном тржишту	1007		
III. ПРИХОДИ ОД АКТИВИРАЊА УЧИНКА И РОБЕ	1008		
IV. ПОВЕЋАЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА	1009		
V. СМАЊЕЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА	1010		
VI. ОСТАЛИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	1011		
VII. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1012		
<b>Б. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (1014+1015+1016+1020+1021+1022+1023+1024)</b>	<b>1013</b>		
I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1014		
II. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА, ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1015	7	
III. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ (1017+1018+1019)	1016		
1. Трошкови зарада и накнада зарада	1017		
2. Трошкови пореза и доприноса на зараде и накнаде зарада	1018		
3. Остали лични расходи и накнаде	1019		
IV. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1020		
V. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ И ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1021		
VI. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1022	194	
VII. ТРОШКОВИ РЕЗЕРВИСАЊА	1023		
VIII. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1024	3	
<b>В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001-1013) ≥ 0</b>	<b>1025</b>		
<b>Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1013-1001) ≥ 0</b>	<b>1026</b>	204	
<b>Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1028+1029+1030+1031)</b>	<b>1027</b>		
I. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1028		
II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА	1029		
III. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1030		
IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ	1031		
<b>Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1033+1034+1035+1036)</b>	<b>1032</b>		
I. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1033		
II. РАСХОДИ КАМАТА	1034		
III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1035		
IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ	1036		
<b>Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1027-1032)≥0</b>	<b>1037</b>		
<b>Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032-1027)≥0</b>	<b>1038</b>		
<b>З. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА</b>	<b>1039</b>		
<b>И. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА</b>	<b>1040</b>		
J. ОСТАЛИ ПРИХОДИ	1041		
K. ОСТАЛИ РАСХОДИ	1042		
<b>Л. УКУПНИ ПРИХОДИ (1001+1027+1039+1041)</b>	<b>1043</b>		
<b>Љ. УКУПНИ РАСХОДИ (1013+1032+1040+1042)</b>	<b>1044</b>	204	
<b>М. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1043-1044)≥0</b>	<b>1045</b>		
<b>Н. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1044-1043)≥0</b>	<b>1046</b>	204	
<b>Њ. ПОЗИТИВАН НЕТО ЕФЕКАТ НА РЕЗУЛТАТ ПО ОСНОВУ ДОБИТКА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКИ ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА</b>	<b>1047</b>		
<b>О. НЕГАТИВАН НЕТО ЕФЕКАТ НА РЕЗУЛТАТ ПО ОСНОВУ ГУБИТКА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКИ ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА</b>	<b>1048</b>		
<b>П. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1045-1046+1047-1048)≥0</b>	<b>1049</b>		
<b>Р. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1046-1045+1048-1047)≥0</b>	<b>1050</b>	204	
<b>С. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК</b>			
I. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА	1051		
II. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ РАСХОДИ ПЕРИОДА	1052		
III. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА	1053		

Позиција	АОП	Износ	
		01.01. - 30.06. текуће године	01.01. - 30.06. претходне године
1	2	3	4
Т. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВАЦА	1054		
Ћ. НЕТО ДОБИТАК (1049-1050-1051-1052+1053-1054)≥0	1055		
У. НЕТО ГУБИТАК (1050-1049+1051+1052-1053+1054)≥0	1056	204	
І. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА УЧЕШЋИМА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	1057		
ІІ. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАТИЧНОМ ПРАВНОМ ЛИЦУ	1058		
ІІІ. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА УЧЕШЋИМА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	1059		
ІV. 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		

**ИЗВЕШТАЈ О ОСТАЛОМ РЕЗУЛТАТУ**

од  до

у хиљадама динара

Позиција	АОП	Износ	
		01.01. - 30.06. текуће године	01.01. - 30.06. претходне године
1	2	3	4
<b>А. НЕТО РЕЗУЛТАТ ИЗ ПОСЛОВАЊА</b>			
I. НЕТО ДОБИТАК (АОП 1055)	2001		
II. НЕТО ГУБИТАК (АОП 1056)	2002	204	
<b>Б. ОСТАЛИ СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК ИЛИ ГУБИТАК</b>			
<b>а) Ставке које неће бити рекласификоване у Билансу успеха у будућим периодима</b>			
1. Промене ревалоризације нематеријалне имовине, некретнина, постројења и опреме			
а) повећање ревалоризационих резерви	2003		
б) смањење ревалоризационих резерви	2004		
2. Актуарски добици или губици по основу планова дефинисаних примања			
а) добици	2005		
б) губици	2006		
3. Добици или губици по основу удела у осталом свеобухватном добитку или губитку придружених друштава			
а) добици	2007		
б) губици	2008		
<b>б) Ставке које накнадно могу бити рекласификоване у Билансу успеха у будућим периодима</b>			
1. Добици или губици по основу улагања у власничке инструменте капитала			
а) добици	2009		
б) губици	2010		
2. Добици или губици по основу прерачуна финансијских извештаја иностраног пословања			
а) добици	2011		
б) губици	2012		
3. Добици или губици од инструмената заштите нето улагања у инострано пословање			
а) добици	2013		
б) губици	2014		
4. Добици или губици по основу инструмената заштите ризика (хеџинга) новчаног тока			
а) добици	2015		
б) губици	2016		
5. Добици или губици по основу хартија од вредности које се вреднују по фер вредности кроз остали укупан резултат			
а) добици	2017		
б) губици	2018		
I. ОСТАЛИ БРУТО СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК (2003+2005+2007+2009+2011+2013+2015+2017)-(2004+2006+2008+2010+2012+2014+2016+2018) ≥ 0	2019		
II. ОСТАЛИ БРУТО СВЕОБУХВАТНИ ГУБИТАК (2004+2006+2008+2010+2012+2014+2016+2018)-(2003+2005+2007+2009+2011+2013+2015+2017) ≥ 0	2020		
III. 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		
V. 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	204	
<b>Г. УКУПАН НЕТО СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК ИЛИ ГУБИТАК (2028+2029)=АОП2025 ≥ 0 или АОП2026 &gt; 0</b>	2027		
1. Приписан матичном правном лицу	2028		
2. Приписан учешћима без права контроле	2029		

**ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ**

од 01.01.2023 до 30.06.2023

у хиљадама динара

Позиција	АОП	Износ	
		01.01. - 30.06. текуће године	01.01. - 30.06. претходне године
1	2	3	4
<b>А. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ</b>			
<b>I. Приливи готовине из пословних активности (1 до 4)</b>	<b>3001</b>		
1. Продаја и примљени аванси у земљи	3002		
2. Продаја и примљени аванси у иностранству	3003		
3. Примљене камате из пословних активности	3004		
4. Остали приливи из редовног пословања	3005		
<b>II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 8)</b>	<b>3006</b>		
1. Исплате добављачима и дати аванси у земљи	3007		
2. Исплате добављачима и дати аванси у иностранству	3008		
3. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	3009		
4. Плаћене камате у земљи	3010		
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		
<b>III. Нето прилив готовине из пословних активности (I-II)</b>	<b>3015</b>		
<b>IV. Нето одлив готовине из пословних активности (II-I)</b>	<b>3016</b>		
<b>Б. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА</b>			
<b>I. Приливи готовине из активности инвестирања (1 до 5)</b>	<b>3017</b>		
1. Продаја акција и удела	3018		
2. Продаја нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3019		
3. Остали финансијски пласмани	3020		
4. Примљене камате из активности инвестирања	3021		
5. Примљене дивиденде	3022		
<b>II. Одливи готовине из активности инвестирања (1 до 3)</b>	<b>3023</b>		
1. Куповина акција и удела	3024		
2. Куповина нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3025		
3. Остали финансијски пласмани	3026		
<b>III. Нето прилив готовине из активности инвестирања (I-II)</b>	<b>3027</b>		
<b>IV. Нето одлив готовине из активности инвестирања (II-I)</b>	<b>3028</b>		
<b>В. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА</b>			
<b>I. Приливи готовине из активности финансирања (1 до 7)</b>	<b>3029</b>		
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		
<b>II. Одливи готовине из активности финансирања (1 до 8)</b>	<b>3037</b>		
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		
<b>III. Нето прилив готовине из активности финансирања (I-II)</b>	<b>3046</b>		
<b>IV. Нето одлив готовине из активности финансирања (II-I)</b>	<b>3047</b>		
<b>Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001+3017+3029)</b>	<b>3048</b>		
<b>Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3006+3023+3037)</b>	<b>3049</b>		
<b>Ђ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3048-3049)≥0</b>	<b>3050</b>		
<b>Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3049-3048)≥0</b>	<b>3051</b>		
<b>Ж. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА</b>	<b>3052</b>		
<b>З. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ</b>	<b>3053</b>		
<b>И. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ</b>	<b>3054</b>		
<b>Ј. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА (3050-3051+3052+3053-3054)</b>	<b>3055</b>		

од  до

у хиљадама динара

ОПИС	Компоненте капитала												
	АОП	АОП	АОП	АОП	АОП	АОП	АОП	АОП	АОП	АОП	АОП		
1	Основни капитал ( група 30 без 306 и 309)	Остали основни капитал (ри 309)	Уписан а неуплаћени капитал (група 31)	Емисиона премија и резерве (ри 306 и група 32)	Ревалоризационе резерве и нераспоређени добитак и губитак (група 33)	Нераспоређени добитак (група 34)	Губитак (група 35)	Учешће без права контроле	Укупно (одговара позицији АОП 0401) ( кол. 2+3+4+5+6+7-8+9)≥0	Губитак изнад висине капитала (одговара позицији АОП 0455) ( кол. 2+3+4+5+6+7-8+9)<0			
2	3	4	5	6	7	8	9	10	11				
Стање на дан 01.01. _____ године	4001	4010	4019	4028	4037	4046	4055	4064	4073	4082			
Ефекти ретроактивне исправке материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика	4002	4011	4020	4029	4038	4047	4056	4065	4074	4083			
Кориговано почетно стање на дан 01.01. _____ године (р.бр. 1+2)	4003	4012	4021	4030	4039	4048	4057	4066	4075	4084			
Нето промене у _____ години	4004	4013	4022	4031	4040	4049	4058	4067	4076	4085			
Стање на дан 30.06. _____ године (р.бр. 3+4)	4005	4014	4023	4032	4041	4050	4059	4068	4077	4086			
Ефекти ретроактивне исправке материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика	4006	4015	4024	4033	4042	4051	4060	4069	4078	4087			
Кориговано почетно стање на дан 01.01. _____ године (р.бр. 5+6)	4007	89,955	4016	4025	4034	4043	4052	4061	70,255	4070	4079	19,700	4088
Нето промене у _____ години	4008		4017	4026	4035	4044	4053	4062	204	4071	4080		4089
Стање на дан 30.06. _____ године (р.бр. 7+8)	4009	89,955	4018	4027	4036	4045	4054	4063	70,459	4072	4081	19,469	4090



# **NAPOMENE UZ POLUGODIŠNJI FINANSIJSKI IZVEŠTAJ ZA PERIOD 01.01.2023. DO 30.06.2023. GODINE ZA KOSMAJ-MERMER AD MLADENOVAC**

## **1. OPŠTE INFORMACIJE O DRUŠTVU**

Društvo RUDNICI I INDUSTRIJA MERMERA I GRANITA KOSMAJ-MERMER AD iz Mladenovca (dalje: **Društvo**) je osnovano 01.10.1952. godine . Osnovna delatnost je sečenje, oblikovanje I obrada kamena.

Matični broj Društva je 07043961 a Poreski identifikacioni broj 101282517. Sedište Društva je u Mladenovcu, ulica Savića mlin 2a.

Društvo na dan 30. juna 2023. godine nije imalo zaposlenih.

### **ZNAČAJNI POSLOVNI DOGAĐAJI**

U periodu od 01.01.2023. do 30.06.2023. godine Društvo nije imalo poslovnih aktivnosti i značajnih poslovnih događaja, sve kao posledica dugogodišnje neprekidne blokade od Poreske uprave. Sudski spor je u toku.

### **RAČUNOVODSTVENE POLITIKE**

Nije bilo promena računovodstvenih politika u odnosu na politike koje su primenjivane za sastavljanje finansijskih izveštaja za 2022. godinu.

IZVRŠNI DIREKTOR

Nebojša Janjić

## POLUGODIŠNJI IZVEŠTAJ O POSLOVANJU

za period od 01.01.2023-30.06.2023

### *Rudnici i industrija mermera i granita "KOSMAJ-MERMER" AD Mladenovac*

#### **1. Kratak opis poslovnih aktivnosti društva:**

1.1 Privredno društvo Rudnici i industrija mermera i granita "KOSMAJ-MERMER" AD Mladenovac, Savića mlin 2a, vrlo otežano je poslovalo prvoj polovini 2023. godine zbog neprekidne blokade poslovnog računa koja datira od 16.09.2013. godine. Blokada je izvršena od Poreske uprave, filijale Mladenovac. Zbog neosnovanosti blokade vodi se Upravni spor sa Poreskom upravom. S obzirom da do dana izrade ovog izveštaja nije okončan spor, poslovanje društva je neizvesno. Sve poslovne transakcije su onemogućene, kao i proizvodnja. Zbog navedene situacije, društvo nema zaposlene radnike i nije imalo poslovne aktivnosti U poslovanju društva od 2019. godine nema bitnih promena i događaja.

#### **2. Verodostojan prikaz razvoja i rezultata poslovanja društva, a naročito finansijsko stanje u kome se ono nalazi, kao i podaci relevantni za procenu stanja imovine društva:**

##### 2.1 Prikaz razvoja poslovanja društva:

Relevantne poslovne vesti o bitnim događajima objavljene su prema važećim propisima na internet stranici privrednog društva, Beogradskoj berzi, Komisiji hartija od vrednosti i kod Registra za privredne registre - Agencije za privredne registre (APR).

##### 2.2. Prikaz rezultata poslovanja društva:

Privredno društvo u rvoj polovini 2023. godini nije bilo u mogućnosti da posluje u skladu sa usvojenim poslovnim planovima zbog neprekidne blokade poslovnog računa.

##### 2.3 Finansijsko stanje u kome se društvo nalazi:

Privredno društvo je u prvoj polovini 2023. godini iskazalo gubitak u iznosu od 204 hiljada dinara. Privredno društvo zbog neprekidne blokade nije bilo u mogućnosti da ostvari prihod.

##### 2.4 Informacije o kadrovskim pitanjima

Privredno društvo nema zaposlenih.

#### **3. Opis očekivanog razvoja društva u narednom periodu, promena u poslovnim politikama društva, kao i glavnih rizika i pretnji kojima je poslovanje društva izloženo:**

##### 3.1 Opis očekivanog razvoja društva u narednom periodu:

Planovi privrednog društva u drugoj polovini 2023. godini usmereni su ka ostvarivanju pozitivnih poslovnih rezultata i rešavanju sudskih sporova koliko to bude bilo moguće uzimajući u obzir napred pomenute okolnosti.

##### 3.2 Opis glavnih rizika i pretnji kojima je poslovanje Društva izloženo:

Privredno društvo je u neprekidnoj blokadi od septembra 2013. godine i to ne svojom krivicom. Zbog nesporazuma i neprihvatanja Plana reorganizacije kao izvršne isprave, koji je usvojen odlukom Privrednog suda još u 2011. Godini, Poreska uprava je blokirala poslovni račun društva. Blokada se kontinuirano povećava jer Poreska uprava ne prihvata već konvertovano potraživanje u kapital društva (zakonom predviđen postupak), iako je Uprava za trezor pri Ministarstvu finansija prihvatila i sprovela odgovarajuća knjiženja u svojim poslovnim knjigama tj. u akcijski kapital. Zbog neosnovane blokade i neizvesnosti kada će se upravni spor okončati društvo nije u mogućnosti da planira buduće poslovne događaje za naredni period.

#### **4. Svi važniji poslovni događaji koji su nastupili nakon proteka poslovne godine za koju se izveštaj priprema:**

Nije bilo važnijih poslovnih događaja (nije postojala ozbiljnija poslovna aktivnost) koji su nastupili nakon protoka poslovne godine za koju se izveštaj priprema.

**5. Svi značajni poslovi sa povezanim licima:** Nema povezanih lica.

**6. Ciljevi i politike za upravljanje finansijskim rizicima zajedno sa politikom zaštite svake značajnije vrste planirane transakcije za koju se koristi zaštita:** Zbog postojećeg i nerešenog problema blokade poslovnog računa, društvo nije donosilo i usvajalo politike vezane za upravljanje finansijskim rizicima i politikom zaštite svake značajnije vrste planirane transakcije.

IZVRŠNI DIREKTOR  
Nebojša Janjić



A circular blue stamp is partially visible behind the signature. The text within the stamp is partially obscured but appears to include "IZVRŠNI DIREKTOR" and "NEBOJŠA JANJIĆ". The signature is written in blue ink and is positioned over a horizontal dashed line.

U Mladenovcu, 21.09.2023. godine

IZJAVA

lica odgovornih za sastavljanje polugodišnjeg izveštaja za Kosmaj mermer AD za period od  
01.01.2023. do 30.06.2023. godine

Mi, dole potpisani, izjavljujemo da je prema našem najboljem saznanju, polugodišnji izveštaj sastavljen uz primenu važećih računovodstvenih standarda i da daje istinit i objektivan pregled podataka o imovini, obavezama, dobicima i gubicima, prihodima i rashodima, finansijskom položaju izdavaoca, kao i da polugodišnji izveštaj uprave sadrži objektivan pregled informacija koje se zahtevaju u skladu sa članom 74, stav 3, tačka 2, Zakona o tržištu kapitala (Sl. glasnik RS 129/2021).



Nebojša Janjić  
Izvršni direktor


*Željko Stevančević*  
Željko Stevančević  
Knjigovoda, angažovan po Ugovoru u skladu sa članom 16, Zakona o računovodstvu (Sl. glasnik RS br 73/2019 i 44/2021 – dr.zakon)

U Mladenovcu, 21.09.2023. godine

IZJAVA

o vršenju revizije Kosmaj mermer AD za period od 01.01.2023. do 30.06.2023. godine

Društvo nije vršilo reviziju finansijskih izveštaja za period od 01.01.2023. do 30.06.2023. godine, budući da nije obveznik vršenja revizije prilikom sastavljanja polugodišnjih izveštaja.



Nebojša Janjić  
Izvršni direktor