

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

## **ГОДИШЊИ ИЗВЕШТАЈ ЗА 2018. ГОДИНУ**

### **I ФИНАНСИЈСКИ ИЗВЕШТАЈИ ЗА 2018. ГОДИНУ**

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

Напомена: финансијски извештаји за 2018. годину нису усвојени од стране Скупштине Војводина ад.

### **II ИЗВЕШТАЈ О РЕВИЗИЈИ ЗА 2018. ГОДИНУ**

Извештај о извршеној ревизији годишњих финансијских извештаја за 2018. 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 2018. 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 исхране 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 дељењима:

- 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 запослено 52 запослена од чега су двоје запослених на одређено време, двоје раде са половином радног времена. Од укупног броја запослених жена је 33.

Квалификациона структура запослених је следећа:

висока стручна спрема	7
виша стручна спрема	2
висококвалификован	1
средња стручна спрема	23
квалификован	13
неквалификован	6

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 редовно и то путни трошкови до 5. у току месеца, а зараде у два дела и то први део до 12. у наредном месеци односно други део до 30. такође наредног месеца.

28. октобра 2014. године потписан је нови Колективни уговор који је усаглашен са изменама прописа који уређују област радних односа, заштите запослених и осигурања и који је у примени од наведеног датума. Усаглашавања су вршена у више наврата у складу са променом најнише цене рада. Последње усаглашавање извршено је у новембру 2018. године.

Исплаћене зараде и остала примања већа су у односу на претходну годину за 1,4%.

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

Током године извршена су улагања у основна средства у износу од 4.441.234 динара. Највећи део ових улагања се односи на радове који су изведени на објекту: електро инсталацијама водоводној и канализационој инсталацији, адаптација и реконструкција магацинског простора, замена дела дотрајалог намештаја у хотелским собама, реконструкција камерно-интерфонског система и система за дојаву пожара. Сва улагања су финансирана из сопствених средстава.

За трошкове текућег одржавања опреме и објекта утрошено је 1.112.600 динара.

За набавку неопходног ситног инвентара и радне одеће и обуће за запослене издвојено је 1.054.931 динара.

Набавна вредност нематеријалних улагања на крају године износе 475.065 динара, њихова исправка вредности је 166.634 динар. Аванси за некретнине и њихова исправка вредности износе 4.085.442 динара. Набавна вредност некретнина и опреме износе 214.383.719 динара, исправка вредности 121.019.620 динара, тако да укупна садашња вредност нематеријалних улагања, некретнине и опреме износи 93.364.099 динара.

Обрачуната амортизација грађевинских објеката износи 3.139.770 динара, опреме 1.129.305 динара, нематеријалних улагања 47.883 динара. Укупно обрачуната амортизација износи 4.316.957 динара.

Аванси дати добављачима за извођење радова на опреми у хотелу (Метрико траде) из ранијих година износе 4.085.442 динара. За ове авансе извешена 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 01.01.2018. године износе 341.613 динара, а на крају године 328.794 динара.

Дати аванси добављачима износе 439.231 динара.

Потраживања од купаца у земљи на 31.12.2018. године износе 3.789.810 динара, сумњива и спорна потраживања износе 1.160.083 динара. Исправка вредности ових потраживања износи 2.411.698 динара.

Потраживања за пазар у готовини који на 31.12.2018.године износи 108.318 динара.

Потраживања за накнаде боловања преко 30 дана износе 187.681 динара.

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

Новчана средства на текућим рачунима у динарским средствима износе 1.078.952 динара.

На девизном рачуну у Ерсте банци стање на 31.12.2018. године 3.645.432 динара, прерачунато по курсу еура од 118,1946 динара.

Порез на додатну вредност у рачунима из 2018. године пренетом у 2019. годину износи 132.995 динара.

Одложена пореска средства износе 4.044.910 динара, а одложене пореске обавезе износе 3.911.537 динара.

Основни 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, односно откупа акција на Београдској берзи није било, нити нових емисија акција, те је структура капитала и даље иста.

Резултат пословања је добит у износу од 528.345 динара.

Губитак из ранијих година односи се на 2007., 2008., 2010., 2011. и 2013., 2015. и 2016.годину. Укупни кумулирани губитак износи 44.637.243 динара. Резервисања по основу МРС 19 за отпремнине запослених на почетку године износила су 2.228.139 динара, а на крају године 2.748.895 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 износи 685.140 динара. Споразум је закључен до 20.09.2021. године.

Примљени аванси на 31.12.2018. године износе 375.546 динара.

Обавезе према добављачима из земље износе 4.873.762 динара, од чега се највећи део односи на обавезе према јавним предузећима за воду, ел.енергију, грејање. Обавезе према добављачима из иностранства односе се на агенцију Booking.com из Холандије за провизију на услуге резервације смештаја гостију од стране овог резервационог система, а који се односи на децембар месец 2018. године у износу од 48.649 динара.

Обавезе према запосленим износе 3.210.321 динара и односе се на зараду и боловање преко 30 дана за децембар месец, а које су исплаћене у јануару 2019. године. Обавезе по основу уговора о раду неизвршних директора и уговора о привременим и повременим пословима износе 362.040 динара.

Обавезе по основу пореза на додату вредност, а која се односи на децембар месец износи 579.532 динара. Обавезе по основу осталих јавних прихода и боравишна такса износе 63.700 динара.

Пословањем у 2018. години остварен је укупан приход од 87.792.635 динара. Од овог износа приходи од основне делатности износе 49.185,611 динара и већи су за 4,8% него претходне године. Приходи од накнаде штета од осигуравајуће куће ДДОР Нови Сад износе 301.596 динара. Приходи од издавања простора у закуп износе 35.405.849 динара и мањи су за 0,5 % него претходне године. Приходи од префактурисаних трошкова закупа (грејање, ел.енергија, вода, телефон) износе 2.294.244 динара и већи су за 11 % него претходне године. Учешће прихода од основне делатности повећало се са 54,7% на 56%. Остали и финансијски приходи износе 599.291 динара.

Укупни расходи у 2018. години износе 87.041.211 динара. Већи су у односу на прошлу годину за 2%.

Према учешћу у укупним расходима, најприсутнији су трошкови зарада који чине 51,9 % од укупних трошкова.

Учешће трошкова основних сировина и енергената су нешто нижи него претходне године а износ им је 24.048.175 динара.

Учешће осталих производних трошкова је за 6 % смањено у односу на прошлу годину и износе 5.450.757 динара. У односу на претходну годину већи су за 8 %.

Трошкови зарада и осталих примања су за 1,4 % већи од прошле године и износе 45.221.738 динара.

Расходи од резервисања за отпремнине запослених износе 356.804 динара.

Трошкови амортизације износе 4.316.957 динара.

Нематеријални трошкови имају слично учешће у укупним трошковима као и претходне године, али су за 2,7 % већи него претходне године и износе 6.113.075 динара.

Финансијски расходи износе 288.080 динара и односе се на затезне камате за неблаговремено плаћене обавезе и негативне курсне разлике, остали расходи износе 1.245.624 динара, од чега највећи део чине расходи од исправке вредности потраживања у износу од 1.192.026 динара.

Из овако исказаних података прихода и расхода, резултат пословања за 2018. годину је добит у износу од 751.424 динара. Одложени порески расходи по основу резервисања износе 223.080 динара, тако да је крајњи резултат пословања за 2018. годину добит од 528.344 динара.

Редовна скуптина друштва одржана је 06.06.2018. године на којој су усвојени финансијски извештаји и ревизорски извештај за 2017. годину и донета Одлука о избору ревизорске куће ХЛБ ДСТ РЕВИЗИЈА за ревизора за 2018. 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 и потрошни материјал, 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**

Уложени напори и настојања да се повећа продаја смештајног капацитета током године само су наставак активности које су постављене као приоритет у пословању протекле три године. Посматрајући физичке показатеље пословања, реализација услуга хотелијерста у 2018. години исказала је повећање од 2,7% у односу на претходну годину. Број реализованих ноћења имао је следећу тенденцију из године у годину: 2012. години износио је 12891, у 2013. години опао је за 5,5% односно остварено је 10894 ноћења. У 2014. години број ноћења је смањен за још 9,5 % те је остварено само 9857 ноћења. У 2015. години број ноћења је за 19 % је више него претходне године и износио је 11.719 ноћења. Број ноћења у 2016. години износио је 15050 што је било повећање од 28 %, у 2017. години износи 16815, а 2018. године 17.232 ноћења.

У 2018. години искоришћеност смештаја је на истом нивоу као и претходне године и износи 48%. Очекивања су да ће се наставити тренд повећања искоришћености капацитета, али не већег интензитета.

Просечно задржавање гостију 2018. године је 1,65 дана.

## **7. Активности истраживања и развоја**

Иако постоје надања да ће се потраживања од великих дужника наплатити, висока је стопа ризичности и мала вероватноћа наплате ових спорних потраживања због дуготрајне блокаде текућих рачуна и стечајних поступака и то од:

- Metrico trade, Београд - аванс за радове на опреми
- Dance sport asociacia, Нови Сад – за извршене хотелске услуге
- Албатоурс, Лесковац – за извршене хотелске услуге
- Тим кућа доо Нови Сад – за угоститељске услуге
- Metrico, Београд – за услуге закупа пословног простора
- Пивница Steiger доо Зрењанин– за услуге закупа пословног простора

## **8. Информације о откупу сопствених акција**

Друштво није стицало сопствене акције од сачињавања претходног годишњег извештаја. Акционарско друштво Војводина ад Нови Сад, и у 2018. 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 Маестрал 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. Стратегија развоја за наредну годину**

Треба истаћи да је пуно проблема који оптерећују пословање, њихово отклањање је предуслов за планирање нових послова, захвата и стабилизовања 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,
2. осавременити 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. унапређење против пожарне заштите и обуке запослених.

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

1. одлазак младих радно способних у земље ЕУ;
2. велики број озбиљно болесних радника и старосна структура;
3. уложити напоре да се задрже велики закупци услед отварања тржног центра Променада дошло је до озбиљних поверања у понуди и тражњи као и ценама пословног простора у Новом Саду;
4. урадити нову систематизацију.

Нови Сад, фебруар 2019.године

Извршни директор  
Војводина ад

---

Стеван Рајић

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

#### IV ИЗЈАВА ЛИЦА ОДГОВОРНИХ ЗА САСТАВЉАЊЕ ИЗВЕШТАЈА

Према нашем најбољем сазнању годишњи финансијски извештај за 2018. 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

Законски заступник

**Шеф рачуноводства**

**Извршни директор**

---

Снежана Алемпијевић

---

Стеван Рајић

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

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

Годишњи извештај друштва за 2018.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

---

Стеван Рајић

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

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

Одлука о расподели добити и покрићу губитка друштва за 2018.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,  
април 2019.године**

Извршни директор  
Војводина ад

---

Стеван Рајић

**Попуњава правно лице – предузетник**

Матични број	0 8 2 4 0 5 4 0	Шифра делатности	5 5 1 0	ПИБ	1 0 0 2 7 7 7 0 3
Назив	"ВОЈВОДИНА" АД Нови Сад				
Седиште	Нови Сад, Трг Слободе 2				

У периоду од: **01.01.2018.** до: **31.12.2018.**

**Биланс успеха**

Група рачуна	Позиција	АОП	Напомена број	Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5	6
	<b>ПРИХОДИ ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА</b>				
60 до 65, осим 62 и 63	A. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002 + 1009 + 1016 + 1017)	1001	24	87.194	84.760
60	I. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003 + 1004 + 1005 + 1006 + 1007 + 1008)	1002			
600	1. Приходи од продаје робе матичним и зависним правним лицима на домаћем тржишту	1003			
601	2. Приходи од продаје робе матичним и зависним правним лицима на иностраном тржишту	1004			
602	3. Приходи од продаје робе осталим повезаним правним лицима на домаћем тржишту	1005			
603	4. Приходи од продаје робе осталим повезаним правним лицима на иностраном тржишту	1006			
604	5. Приходи од продаје робе на домаћем тржишту	1007			
605	6. Приходи од продаје робе на иностраном тржишту	1008			
61	II. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (1010 + 1011 + 1012 + 1013 + 1014 + 1015)	1009	27	49.186	46.937
610	1. Приходи од продаје производа и услуга матичним и зависним правним лицима на домаћем тржишту	1010			
611	2. Приходи од продаје производа и услуга матичним и зависним правним лицима на иностраном тржишту	1011			
612	3. Приходи од продаје производа и услуга осталим повезаним правним лицима на домаћем тржишту	1012			
613	4. Приходи од продаје производа и услуга осталим повезаним правним лицима на иностраном тржишту	1013			
614	5. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	1014	27	49.186	46.937
615	6. Приходи од продаје готових производа и услуга на иностраном тржишту	1015			
64	III. ПРИХОДИ ОД ПРЕМИЈА, СУБВЕНЦИЈА, ДОТАЦИЈА, ДОНАЦИЈА И СЛ.	1016	27	302	174
65	IV. ДРУГИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	1017	27	37.706	37.649
	<b>РАСХОДИ ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА</b>				
50 до 55, 62 и 63	B. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (1019 - 1020 - 1021 + 1022 + 1023 + 1024 + 1025 + 1026 + 1027 + 1028 + 1029) ≥ 0	1018	26	85.508	84.053
50	I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1019			
62	II. ПРИХОДИ ОД АКТИВИРАЊА УЧИНАКА И РОБЕ	1020			



Група рачуна	Позиција	АОП	Напомена број	Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5	6
630	III. ПОВЕЋАЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА И НЕДОВРШЕНИХ УСЛУГА	1021			
631	IV. СМАЊЕЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА И НЕДОВРШЕНИХ УСЛУГА	1022			
51 осим 513	V. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА	1023	28	13.797	14.077
513	VI. ТРОШКОВИ ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1024	28	10.251	10.205
52	VII. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ	1025	29	45.222	44.596
53	VIII. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1026	31	5.225	4.860
540	IX. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1027	30	4.317	4.177
541 до 549	X. ТРОШКОВИ ДУГОРОЧНИХ РЕЗЕРВИСАЊА	1028	30	357	
55	XI. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1029	31	6.339	6.138
	B. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 - 1018) ≥ 0	1030	31	1.686	707
	Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1018 - 1001) ≥ 0	1031			
66	Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1033 + 1038 + 1039)	1032	32	36	31
66, осим 662, 663 и 664	I. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ОД ПОВЕЗАНИХ ЛИЦА И ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1034 + 1035 + 1036 + 1037)	1033	32	10	3
660	1. Финансијски приходи од матичних и зависних правних лица	1034			
661	2. Финансијски приходи од осталих повезаних правних лица	1035			
665	3. Приходи од учешћа у добитку придружених правних лица и заједничких подухвата	1036			
669	4. Остали финансијски приходи	1037	32	10	3
662	II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА (ОД ТРЕЋИХ ЛИЦА)	1038			
663 и 664	III. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1039	32	26	28
56	Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1041 + 1046 + 1047)	1040	33	288	495
56, осим 562, 563 и 564	I. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА ПОВЕЗАНИМ ПРАВНИМ ЛИЦИМА И ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1042 + 1043 + 1044 + 1045)	1041			
560	1. Финансијски расходи из односа са матичним и зависним правним лицима	1042			
561	2. Финансијски расходи из односа са осталим повезаним правним лицима	1043			
565	3. Расходи од учешћа у губитку придружених правних лица и заједничких подухвата	1044			
566 и 569	4. Остали финансијски расходи	1045			
562	II. РАСХОДИ КАМАТА (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1046	33	268	346
563 и 564	III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1047	33	20	149
	Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 - 1040)	1048			
	Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1040 - 1032)	1049	33	252	464
683 и 685	З. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1050			
583 и 585	И. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1051			



Група рачуна	Позиција	АОП	Напомена број	Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5	6
67 и 68, осим 683 и 685	Ј. ОСТАЛИ ПРИХОДИ	1052	34	563	1.062
57 и 58, осим 583 и 585	К. ОСТАЛИ РАСХОДИ	1053	35	1.246	724
	Л. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1030 - 1031 + 1048 - 1049 + 1050 - 1051 + 1052 - 1053)	1054	36	751	581
	Љ. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1031 - 1030 + 1049 - 1048 + 1051 - 1050 + 1053 - 1052)	1055			
69 - 59	М. НЕТО ДОБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ЕФЕКТИ ПРОМЕНЕ РАЧУНОВОДСТВЕНЕ ПОЛИТИКЕ И ИСПРАВКА ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА)	1056			
59 - 69	Н. НЕТО ГУБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, РАСХОДИ ПРОМЕНЕ РАЧУНОВОДСТВЕНЕ ПОЛИТИКЕ И ИСПРАВКА ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1057			
	Њ. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1054 - 1055 + 1056 - 1057)	1058	36	751	581
	О. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1055 - 1054 + 1057 - 1056)	1059			
	П. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК				
721	И. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА	1060			
722 (део)	II. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ РАСХОДИ ПЕРИОДА	1061	36	223	280
722 (део)	III. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА	1062			
723 (део)	Р. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА	1063			
	С. НЕТО ДОБИТАК (1058 - 1059 - 1060 - 1061 + 1062 - 1063)	1064	36	528	301
	Т. НЕТО ГУБИТАК (1059 - 1058 + 1060 + 1061 - 1062 + 1063)	1065			
	I. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАЊИНСКИМ УЛАГАЧИМА	1066			
	II. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА ВЕЋИНСКОМ ВЛАСНИКУ	1067			
	III. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАЊИНСКИМ УЛАГАЧИМА	1068			
	IV. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА ВЕЋИНСКОМ ВЛАСНИКУ	1069			
	V. ЗАРАДА ПО АКЦИЈИ				
	1. Основна зарада по акцији	1070			
	2. Умањена (разводњена) зарада по акцији	1071			

у Нови Сад

дана 19.02.2019.



Законски заступник

Дарук

Образац прописан Правилником о садржини и форми образаца финансијских извештаја за привредна друштва, задруге и предузетнике ("Службени гласник РС", бр. 95/14 и 144/14)



**Попуњава правно лице – предузетник**

Матични број	0 8 2 4 0 5 4 0	Шифра делатности	5 5 1 0	ПИБ	1 0 0 2 7 7 0 3
Назив	"ВОЈВОДИНА" АД Нови Сад				
Седиште	Нови Сад, Трг Слободе 2				

У периоду од: **01.01.2018.** до: **31.12.2018.**

**Биланс стања**

Група рачуна	Позиција	АОП	Напомена број	Текућа година	Претходна година (крајње стање)	Претходна година (почетно стање)
1	2	3	4	5	6	7
	<b>АКТИВА</b>					
00	А. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0001	11	30.000		
	Б. СТАЛНА ИМОВИНА (0003+0010+0019+0024+0034)	0002	4	93.364	93.242	
01	І. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (0004+0005+0006+0007+0008+0009)	0003	4	308	341	
010 и део 019	1. Улагања у развој	0004				
011 и 012 и део 019	2. Концесије, патенти, лиценце, робне и услужне марке, софтвер и остала права	0005	4	104	89	
013 и део 019	3. Гудвил	0006				
014 и део 019	4. Остала нематеријална имовина	0007	4	204	252	
015 и део 019	5. Нематеријална имовина у припреми	0008				
016 и део 019	6. Аванси за нематеријалну имовину	0009				
02	ІІ. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА (0011+0012+0013+0014+0015+0016+0017+0018)	0010	4	93.056	92.901	
020, 021 и 029 (део)	1. Земљиште	0011	4	2.217	2.216	
022 и 029 (део)	2. Грађевински објекти	0012	4	48.155	48.639	
023 и 029 (део)	3. Постројења и опрема	0013	4	8.944	8.388	
024 и 029 (део)	4. Инвестиционе некретнине	0014	4	33.740	33.658	
025 и 029 (део)	5. Остале некретнине, постројења и опрема	0015				
026 и 029 (део)	6. Некретнине, постројења и опрема у припреми	0016				
027 и 029 (део)	7. Улагања на туђим некретнинама, постројењима и опреми	0017				
028 и 029 (део)	8. Аванси за некретнине, постројења и опрему	0018				
03	ІІІ. БИОЛОШКА СРЕДСТВА (0020+0021+0022+0023)	0019				
030, 031 и 039 (део)	1. Шуме и вишегодишњи засади	0020				
032 и 039 (део)	2. Основно стадо	0021				
037 и 039 (део)	3. Биолошка средства у припреми	0022				
038 и 039 (део)	4. Аванси за биолошка средства	0023				
04 осим 047	ІV. ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0025+0026+0027+0028+0029+0030+0031+0032+0033)	0024				
040 и 049 (део)	1. Учешћа у капиталу зависних правних лица	0025				
041 и 049 (део)	2. Учешћа у капиталу придружених правних лица и заједничким подухватима	0026				
042 и 049 (део)	3. Учешћа у капиталу осталих правних лица и друге хартије од вредности расположиве за продају	0027				
043 (део), 044 (део) и 049 (део)	4. Дугорочни пласмани матичним и зависним правним лицима	0028				
043 (део), 044 (део) и 049 (део)	5. Дугорочни пласмани осталим повезаним правним лицима	0029				
045 (део) и 049 (део)	6. Дугорочни пласмани у земљи	0030				



Група рачуна	Позиција	АОП	Напомена број	Текућа година	Претходна година (крајње стање)	Претходна година (почетно стање)
1	2	3	4	5	6	7
045 (део) и 049 (део)	7. Дугорочни пласмани у иностранству	0031				
046 и 049 (део)	8. Хартије од вредности које се држе до доспећа	0032				
048 и 049 (део)	9. Остали дугорочни финансијски пласмани	0033				
05	V. ДУГОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0035+0036+0037+0038+0039+0040+0041)	0034				
050 и 059 (део)	1. Потраживања од матичног и зависних правних лица	0035				
051 и 059 (део)	2. Потраживања од осталих повезаних лица	0036				
052	3. Потраживања по основу продаје на робни кредит	0037				
053	4. Потраживања за продају по уговорима о финансијском лизингу	0038				
054	5. Потраживања по основу јемства	0039				
055	6. Спорна и сумњива потраживања	0040				
056 и 059 (део)	7. Остала дугорочна потраживања	0041				
288	V. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА	0042	2	133	826	
	Г. ОБРТНА ИМОВИНА (0044+0051+0059+0060+0061+0062+0068+0069+0070)	0043	6	8.469	7.865	
Класа 1	I. ЗАЛИХЕ (0045+0046+0047+0048+0049+0050)	0044	5	768	810	
10	1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	0045	5	329	342	
11	2. Недовршена производња и недовршене услуге	0046				
12	3. Готови производи	0047				
13	4. Роба	0048				
14	5. Стална средства намењена продаји	0049				
15	6. Плаћени аванси за залихе и услуге	0050	5	439	468	
20	II. ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ (0052+0053+0054+0055+0056+0057+0058)	0051	6	2.538	3.838	
200 и 209 (део)	1. Купци у земљи - матична и зависна правна лица	0052				
201	2. Купци у иностранству - матична и зависна правна лица	0053				
202 и 209 (део)	3. Купци у земљи - остала повезана правна лица	0054				
203	4. Купци у иностранству - остала повезана правна лица	0055				
204 и 209 (део)	5. Купци у земљи	0056	6	2.538	3.838	
205 и 209 (део)	6. Купци у иностранству	0057				
206 и 209 (део)	7. Остала потраживања по основу продаје	0058				
21	III. ПОТРАЖИВАЊА ИЗ СПЕЦИФИЧНИХ ПОСЛОВА	0059				
22	IV. ДРУГА ПОТРАЖИВАЊА	0060	6	306	367	
236	V. ФИНАНСИЈСКА СРЕДСТВА КОЈА СЕ ВРЕДНУЈУ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	0061				
23 осим 236 и 237	VI. КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0063+0064+0065+0066+0067)	0062				
230 и 239 (део)	1. Краткорочни кредити и пласмани - матична и зависна правна лица	0063				
231 и 239 (део)	2. Краткорочни кредити и пласмани - остала повезана правна лица	0064				
232 и 239 (део)	3. Краткорочни кредити и зајмови у земљи	0065				
233 и 239 (део)	4. Краткорочни кредити и зајмови у иностранству	0066				
234, 235, 238 и 239 (део)	5. Остали краткорочни финансијски пласмани	0067				
24	VII. ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ И ГОТОВИНА	0068	6	4.724	2.744	



Група рачуна	Позиција	АОП	Напомена број	Текућа година	Претходна година (крајње стање)	Претходна година (почетно стање)
1	2	3	4	5	6	7
27	VIII. ПОРЕЗ НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ	0069	6	133	106	
28 осим 288	IX. АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0070				
	Д. УКУПНА АКТИВА ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001+0002+0042+0043)	0071	24	131.966	101.933	
88	Ђ. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА	0072				
	ПАСИВА					
	А. КАПИТАЛ (0402+0411-0412+0413+0414+0415+0416+0417+0420-0421) ≥ 0 (0071-0424-0441-0442)	0401	15	70.143	40.248	
30	I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ (0403+0404+0405+0406+0407+0408+0409+0410)	0402	11	84.464	84.464	
300	1. Акцијски капитал	0403	11	84.464	84.464	
301	2. Удели друштва са ограниченом одговорношћу	0404				
302	3. Улози	0405				
303	4. Државни капитал	0406				
304	5. Друштвени капитал	0407				
305	6. Задружни удели	0408				
306	7. Емисиона премија	0409				
309	8. Остали основни капитал	0410				
31	II. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0411	11	30.000		
047 и 237	III. ОТКУПЉЕНЕ СОПСТВЕНЕ АКЦИЈЕ	0412				
32	IV. РЕЗЕРВЕ	0413				
330	V. РЕВАЛОРИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ ПО ОСНОВУ РЕВАЛОРИЗАЦИОНЕ НЕМАТЕРИЈАЛНЕ ИМОВИНЕ, НЕКРЕТНИНА, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМЕ	0414				
33 осим 330	VI. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ДОБИЦИ ПО ОСНОВУ ХАРТИЈА ОД ВРЕДНОСТИ И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА (потражна салда рачуна групе 33 осим 330)	0415				
33 осим 330	VII. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ГУБИЦИ ПО ОСНОВУ ХАРТИЈА ОД ВРЕДНОСТИ И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА (дуговна салда рачуна групе 33 осим 330)	0416	13	212	48	
34	VIII. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК (0418+0419)	0417	36	528	301	
340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0418				
341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0419	36	528	301	
	IX. УЧЕШЋЕ БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	0420				
35	X. ГУБИТАК (0422+0423)	0421	12	44.637	44.469	
350	1. Губитак ранијих година	0422	12	44.637	44.469	
351	2. Губитак текуће године	0423				
	Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ОБАВЕЗЕ (0425+0432)	0424	18	52.188	51.974	
40	I. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0426+0427+0428+0429+0430+0431)	0425	16	2.749	2.228	
400	1. Резервисања за трошкове у гарантном року	0426				
401	2. Резервисања за трошкове обнављања природних богатстава	0427				
403	3. Резервисања за трошкове реструктурирања	0428				
404	4. Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених	0429	16	2.749	2.228	
405	5. Резервисања за трошкове судских спорова	0430				
402 и 409	6. Остала дугорочна резервисања	0431				
41	II. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0433+0434+0435+0436+0437+0438+0439+0440)	0432	18	49.439	49.746	
410	1. Обавезе које се могу конвертовати у капитал	0433	17	48.754	48.754	



Група рачуна	Позиција	АОП	Напомена број	Текућа година	Претходна година (крајње стање)	Претходна година (почетно стање)
1	2	3	4	5	6	7
411	2. Обавезе према матичним и зависним правним лицима	0434				
412	3. Обавезе према осталим повезаним правним лицима	0435				
413	4. Обавезе по емитованим хартијама од вредности у периоду дужем од годину дана	0436				
414	5. Дугорочни кредити и зајмови у земљи	0437				
415	6. Дугорочни кредити и зајмови у иностранству	0438				
416	7. Обавезе по основу финансијског лизинга	0439				
419	8. Остале дугорочне обавезе	0440	18	685	992	
498	В. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ	0441				
42 до 49 (осим 498)	Г. КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0443+0450+0451+0459+0460+0461+0462)	0442	23	9.635	9.711	
42	І. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0444+0445+0446+0447+0448+0449)	0443				
420	1. Краткорочни кредити од матичних и зависних правних лица	0444				
421	2. Краткорочни кредити од осталих повезаних правних лица	0445				
422	3. Краткорочни кредити и зајмови у земљи	0446				
423	4. Краткорочни кредити и зајмови у иностранству	0447				
427	5. Обавезе по основу сталних средстава и средстава обустављеног пословања намењених продаји	0448				
424, 425, 426 и 429	6. Остале краткорочне финансијске обавезе	0449				
430	ІІ. ПРИМЉЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИЈЕ	0450	20	376	148	
43 осим 430	ІІІ. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0452+0453+0454+0455+0456+0457+0458)	0451	20	4.922	4.800	
431	1. Добављачи - матична и зависна правна лица у земљи	0452				
432	2. Добављачи - матична и зависна правна лица у иностранству	0453				
433	3. Добављачи - остала повезана правна лица у земљи	0454				
434	4. Добављачи - остала повезана правна лица у иностранству	0455				
435	5. Добављачи у земљи	0456	20	4.874	4.746	
436	6. Добављачи у иностранству	0457	20	48	54	
439	7. Остале обавезе из пословања	0458				
44, 45 и 46	ІV. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ	0459	21	3.553	3.560	
47	У. ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ ПОРЕЗА НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ	0460	22	584	687	
48	УІ. ОБАВЕЗЕ ЗА ОСТАЛЕ ПОРЕЗЕ, ДОПРИНОСЕ И ДРУГЕ ДАЖБИНЕ	0461	22	200	122	
49 осим 498	УІІ. ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0462			394	
	Д. ГУБИТАК ИЗНАД ВИСИНЕ КАПИТАЛА (0412 + 0416 + 0421 - 0420 - 0417 - 0415 - 0414 - 0413 - 0411 - 0402) ≥ 0 (0441 + 0424 + 0442 - 0071) ≥ 0	0463				
	Ђ. УКУПНА ПАСИВА (0424+0442+0441+0401-0463) ≥ 0	0464	24	131.966	101.933	
89	Е. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	0465				

у

Нови Сад

Законски заступник

Страна

4/5

Извештај генерисан помоћу едиције "МПП", производња ПС.ИТ (2003 – 2017), сва права задржана.

Програм је лиценциран на: VOJVODINA A.D., Trg slobode 2, Novi Sad

Штампано: 14.02.2019.

дана 19.02.2019.



Рајић

Образац прописан Правилником о садржини и форми образаца финансијских извештаја за привредна друштва, задруге и предузетнике ("Службени гласник РС", бр. 95/14 и 144/14)



**Попуњава правно лице – предузетник**

Матични број	0 8 2 4 0 5 4 0	Шифра делатности	5 5 1 0	ПИБ	1 0 0 2 7 7 7 0 3
Назив	"ВОЈВОДИНА" АД Нови Сад				
Седиште	Нови Сад, Трг Слободе 2				

У периоду од: **01.01.2018.** до: **31.12.2018.**

**Извештај о осталом резултату**

Позиција	АОП	Напомена	Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5
<b>А. НЕТО РЕЗУЛТАТ ИЗ ПОСЛОВАЊА</b>				
I. НЕТО ДОБИТАК (АОП 1064)	2001	36	528	301
II. НЕТО ГУБИТАК (АОП 1065)	2002			
<b>Б. ОСТАЛИ СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК ИЛИ ГУБИТАК</b>				
а) Ставке које неће бити рекласификоване у Билансу успеха у будућим периодима				
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			39
б) губици	2006	13	164	
3. Добици или губици по основу улагања у власничке инструменте капитала				
а) добици	2007			
б) губици	2008			
4. Добици или губици по основу удела у осталом свеобухватном добитку или губитку придружених друштава				
а) добици	2009			
б) губици	2010			
б) Ставке које накнадно могу бити рекласификоване у Билансу успеха у будућим периодима				
1. Добици или губици по основу прерачуна финансијских извештаја иностраног пословања				
а) добици	2011			
б) губици	2012			
2. Добици или губици од инструмената заштите нето улагања у инострано пословање				
а) добици	2013			
б) губици	2014			
3. Добици или губици по основу инструмената заштите ризика (хеџинга) новчаног тока				
а) добици	2015			
б) губици	2016			
4. Добици или губици по основу хартија од вредности расположивих за продају				
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			39
II. ОСТАЛИ БРУТО СВЕОБУХВАТНИ ГУБИТАК (2004 + 2006 + 2008 + 2010 + 2012 + 2014 + 2016 + 2018) - (2003 + 2005 + 2007 + 2009 + 2011 + 2013 + 2015 + 2017) ≥ 0	2020	13	164	



Позиција	АОП	Напомена	Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5
III. ПОРЕЗ НА ОСТАЛИ СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК ИЛИ ГУБИТАК ПЕРИОДА	2021			
IV. НЕТО ОСТАЛИ СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК (2019 - 2020 - 2021) $\geq 0$	2022	13		39
V. НЕТО ОСТАЛИ СВЕОБУХВАТНИ ГУБИТАК (2020 - 2019 + 2021) $\geq 0$	2023	13	164	
VI. УКУПАН НЕТО СВЕОБУХВАТНИ РЕЗУЛТАТ ПЕРИОДА				
I. УКУПАН НЕТО СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК (2001 - 2002 + 2022 - 2023) $\geq 0$	2024	38	364	340
II. УКУПАН НЕТО СВЕОБУХВАТНИ ГУБИТАК (2002 - 2001 + 2023 - 2022) $\geq 0$	2025			
Г. УКУПАН НЕТО СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК ИЛИ ГУБИТАК (2027 + 2028) АОП 2024 $\geq 0$ или АОП 2025 > 0	2026	38	364	340
1. Приписан већинским власницима капитала	2027			
2. Приписан власницима који немају контролу	2028			

у Нови Сад

дана 19.02.2019.



Законски заступник

*Рајић*

Образац прописан Правилником о садржини и форми образаца финансијских извештаја за привредна друштва, задруге и предузетнике ("Службени гласник РС", бр. 95/14 и 144/14)



**Попуњава правно лице – предузетник**

Матични број	0 8 2 4 0 5 4 0	Шифра делатности	5 5 1 0	ПИБ	1 0 0 2 7 7 7 0 3
Назив	"ВОЈВОДИНА" АД Нови Сад				
Седиште	Нови Сад, Трг Слободе 2				

У периоду од: **01.01.2018.** до: **31.12.2018.**

**Извештај о токовима готовине**

Позиција	АОП	Текућа година	Претходна година
1	2	3	4
<b>A. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ</b>			
Приливи готовине из пословних активности (1 до 3)	3001	103.348	98.839
1. Продаја и примљени аванси	3002	64.725	59.712
2. Примљене камате из пословних активности	3003		
3. Остали приливи из редовног пословања	3004	38.623	39.127
II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 5)	3005	96.581	96.768
1. Исплате добављачима и дати аванси	3006	37.214	36.394
2. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	3007	44.416	43.389
3. Плаћене камате	3008	268	346
4. Порез на добитак	3009		
5. Одливи по основу осталих јавних прихода	3010	14.683	16.639
III. Нето прилив готовине из пословних активности (I-II)	3011	6.767	2.071
IV. Нето одлив готовине из пословних активности (II-I)	3012		
<b>Б. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА</b>			
I. Приливи готовине из активности инвестирања (1 до 5)	3013		
1. Продаја акција и удела (нето приливи)	3014		
2. Продаја нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3015		
3. Остали финансијски пласмани (нето приливи)	3016		
4. Примљене камате из активности инвестирања	3017		
5. Примљене дивиденде	3018		
II. Одливи готовине из активности инвестирања (1 до 3)	3019	4.486	3.914
1. Куповина акција и удела (нето одливи)	3020		
2. Куповина нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3021	4.486	3.914
3. Остали финансијски пласмани (нето одливи)	3022		
III. Нето прилив готовине из активности инвестирања (I-II)	3023		
IV. Нето одлив готовине из активности инвестирања (II-I)	3024	4.486	3.914
<b>В. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА</b>			
I. Приливи готовине из активности финансирања (1 до 5)	3025		
1. Увећање основног капитала	3026		
2. Дугорочни кредити (нето приливи)	3027		
3. Краткорочни кредити (нето приливи)	3028		
4. Остале дугорочне обавезе	3029		
5. Остале краткорочне обавезе	3030		
II. Одливи готовине из активности финансирања (1 до 6)	3031	307	149
1. Откуп сопствених акција и удела	3032		
2. Дугорочни кредити (одливи)	3033		
3. Краткорочни кредити (одливи)	3034		
4. Остале обавезе (одливи)	3035	307	149
5. Финансијски лизинг	3036		
6. Исплаћене дивиденде	3037		
III. Нето прилив готовине из активности финансирања (I-II)	3038		
IV. Нето одлив готовине из активности финансирања (II-I)	3039	307	149
<b>Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001 + 3013 + 3025)</b>	3040	103.348	98.839
<b>Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3005 + 3019 + 3031)</b>	3041	101.374	100.831
<b>Ђ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3040 - 3041)</b>	3042	1.974	
<b>Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3041 - 3040)</b>	3043		1.992

Страна 1/2



Позиција	АОП	Текућа година	Претходна година
1	2	3	4
Ж. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	3044	2.744	4.856
З. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3045	26	28
И. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3046	20	148
Ј. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА (3042 - 3043 + 3044 + 3045 - 3046)	3047	4.724	2.744

у Нови Сад  
 дана 19.02.2019.



Законски заступник

*[Handwritten signature]*

Образац прописан Правилником о садржини и форми образаца финансијских извештаја за привредна друштва, задруге и предузетнике ("Службени гласник РС", бр. 95/14 и 144/14)



**Попуњава правно лице – предузетник**

Матични број	0 8 2 4 0 5 4 0	Шифра делатности	5 5 1 0	ПИБ	1 0 0 2 7 7 7 0 3
Назив	"ВОЈВОДИНА" АД Нови Сад				
Седиште	Нови Сад, Трг Слободе 2				

**Извештај о променама на капиталу**

У периоду од: **01.01.2018.** до: **31.12.2018.**

Редни број	Опис	АОП	30 Основни капитал	АОП	31 Уписани а неуплаћени капитал	АОП	32 Резерве
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	Почетно стање претходне године на дан 01.01. _____						
1. а)	а) дуговни салдо рачуна	4001		4019		4037	
1. б)	б) потражни салдо рачуна	4002	84.464	4020		4038	
2.	Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика						
2. а)	а) исправке на дуговној страни рачуна	4003		4021		4039	
2. б)	б) Исправке на потражној страни рачуна	4004		4022		4040	
3.	Кориговано почетно стање претходне године на дан 01.01. _____						
3. а)	а) кориговани дуговни салдо рачуна $(1а + 2а - 2б) \geq 0$	4005		4023		4041	
3. б)	б) кориговани потражни салдо рачуна $(1б - 2а + 2б) \geq 0$	4006	84.464	4024		4042	
4.	Промене у претходној _____ години						
4. а)	а) промет на дуговној страни рачуна	4007		4025		4043	
4. б)	б) промет на потражној страни рачуна	4008		4026		4044	
5.	Стање на крају претходне године 31.12. _____						
5. а)	а) дуговни салдо рачуна $(3а + 4а - 4б) \geq 0$	4009		4027		4045	
5. б)	б) потражни салдо рачуна $(3б - 4а + 4б) \geq 0$	4010	84.464	4028		4046	
6.	Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика						
6. а)	а) исправке на дуговној страни рачуна	4011		4029		4047	
6. б)	б) исправке на потражној страни рачуна	4012		4030		4048	
7.	Кориговано почетно стање текуће година на дан 01.01. _____						
7. а)	а) кориговани дуговни салдо рачуна $(5а + 6а - 6б) \geq 0$	4013		4031		4049	
7. б)	б) кориговани потражни салдо рачуна $(5б - 6а + 6б) \geq 0$	4014	84.464	4032		4050	
8.	Промене у текућој _____ години						
8. а)	а) промет на дуговној страни рачуна	4015		4033		4051	
8. б)	б) промет на потражној страни рачуна	4016		4034	30.000	4052	
9.	Стање на крају текуће године 31.12. _____						
9. а)	а) дуговни салдо рачуна $(7а + 8а - 8б) \geq 0$	4017		4035		4053	
9. б)	б) потражни салдо рачуна $(7б - 8а + 8б) \geq 0$	4018	84.464	4036	30.000	4054	



Редни број	Опис	АОП	35 Губитак	АОП	047 и 237 Откупљене сопствене акције	АОП	34 Нераспоређени добитак
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	Почетно стање претходне године на дан 01.01. _____						
1. а)	а) дуговни салдо рачуна	4055	43.472	4073		4091	
1. б)	б) потражни салдо рачуна	4056		4074		4092	
2.	Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика						
2. а)	а) исправке на дуговној страни рачуна	4057		4075		4093	
2. б)	б) Исправке на потражној страни рачуна	4058		4076		4094	
3.	Кориговано почетно стање претходне године на дан 01.01. _____						
3. а)	а) кориговани дуговни салдо рачуна $(1а + 2а - 2б) \geq 0$	4059	43.472	4077		4095	
3. б)	б) кориговани потражни салдо рачуна $(1б - 2а + 2б) \geq 0$	4060		4078		4096	
4.	Промене у претходној _____ години						
4. а)	а) промет на дуговној страни рачуна	4061	3.391	4079		4097	280
4. б)	б) промет на потражној страни рачуна	4062	2.394	4080		4098	581
5.	Стање на крају претходне године 31.12. _____						
5. а)	а) дуговни салдо рачуна $(3а + 4а - 4б) \geq 0$	4063	44.469	4081		4099	
5. б)	б) потражни салдо рачуна $(3б - 4а + 4б) \geq 0$	4064		4082		4100	301
6.	Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика						
6. а)	а) исправке на дуговној страни рачуна	4065		4083		4101	
6. б)	б) исправке на потражној страни рачуна	4066		4084		4102	
7.	Кориговано почетно стање текуће година на дан 01.01. _____						
7. а)	а) кориговани дуговни салдо рачуна $(5а + 6а - 6б) \geq 0$	4067	44.469	4085		4103	
7. б)	б) кориговани потражни салдо рачуна $(5б - 6а + 6б) \geq 0$	4068		4086		4104	301
8.	Промене у текућој _____ години						
8. а)	а) промет на дуговној страни рачуна	4069	168	4087		4105	602
8. б)	б) промет на потражној страни рачуна	4070		4088		4106	829
9.	Стање на крају текуће године 31.12. _____						
9. а)	а) дуговни салдо рачуна $(7а + 8а - 8б) \geq 0$	4071	44.637	4089		4107	
9. б)	б) потражни салдо рачуна $(7б - 8а + 8б) \geq 0$	4072		4090		4108	528



Редни број	Опис	АОП	330 Ревалоризационе резерве	АОП	331 Актуарски добици или губици	АОП	332 Добици или губици по основу улагања у власничке инструменте капитала
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	Почетно стање претходне године на дан 01.01. _____						
1. а)	а) дуговни салдо рачуна	4109		4127	87	4145	
1. б)	б) потражни салдо рачуна	4110		4128		4146	
2.	Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика						
2. а)	а) исправке на дуговној страни рачуна	4111		4129		4147	
2. б)	б) Исправке на потражној страни рачуна	4112		4130		4148	
3.	Кориговано почетно стање претходне године на дан 01.01. _____						
3. а)	а) кориговани дуговни салдо рачуна $(1а + 2а - 2б) \geq 0$	4113		4131	87	4149	
3. б)	б) кориговани потражни салдо рачуна $(1б - 2а + 2б) \geq 0$	4114		4132		4150	
4.	Промене у претходној _____ години						
4. а)	а) промет на дуговној страни рачуна	4115		4133	-39	4151	
4. б)	б) промет на потражној страни рачуна	4116		4134		4152	
5.	Стање на крају претходне године 31.12. _____						
5. а)	а) дуговни салдо рачуна $(3а + 4а - 4б) \geq 0$	4117		4135	48	4153	
5. б)	б) потражни салдо рачуна $(3б - 4а + 4б) \geq 0$	4118		4136	39	4154	
6.	Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика						
6. а)	а) исправке на дуговној страни рачуна	4119		4137		4155	
6. б)	б) исправке на потражној страни рачуна	4120		4138		4156	
7.	Кориговано почетно стање текуће година на дан 01.01. _____						
7. а)	а) кориговани дуговни салдо рачуна $(5а + 6а - 6б) \geq 0$	4121		4139	48	4157	
7. б)	б) кориговани потражни салдо рачуна $(5б - 6а + 6б) \geq 0$	4122		4140	39	4158	
8.	Промене у текућој _____ години						
8. а)	а) промет на дуговној страни рачуна	4123		4141	164	4159	
8. б)	б) промет на потражној страни рачуна	4124		4142		4160	
9.	Стање на крају текуће године 31.12. _____						
9. а)	а) дуговни салдо рачуна $(7а + 8а - 8б) \geq 0$	4125		4143	212	4161	
9. б)	б) потражни салдо рачуна $(7б - 8а + 8б) \geq 0$	4126		4144		4162	



Редни број	Опис	АОП	333 Добици или губици по основу удела у осталом добитку или губитку придружених друштва	АОП	334 и 335 Добици или губици по основу иностраног пословања и прерачуна финансијских извештаја	АОП	336 Добици или губици по основу хеџинга новчаног тока
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	Почетно стање претходне године на дан 01.01. _____						
1. а)	а) дуговни салдо рачуна	4163		4181		4199	
1. б)	б) потражни салдо рачуна	4164		4182		4200	
2.	Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика						
2. а)	а) исправке на дуговној страни рачуна	4165		4183		4201	
2. б)	б) Исправке на потражној страни рачуна	4166		4184		4202	
3.	Кориговано почетно стање претходне године на дан 01.01. _____						
3. а)	а) кориговани дуговни салдо рачуна $(1а + 2а - 2б) \geq 0$	4167		4185		4203	
3. б)	б) кориговани потражни салдо рачуна $(1б - 2а + 2б) \geq 0$	4168		4186		4204	
4.	Промене у претходној _____ години						
4. а)	а) промет на дуговној страни рачуна	4169		4187		4205	
4. б)	б) промет на потражној страни рачуна	4170		4188		4206	
5.	Стање на крају претходне године 31.12. _____						
5. а)	а) дуговни салдо рачуна $(3а + 4а - 4б) \geq 0$	4171		4189		4207	
5. б)	б) потражни салдо рачуна $(3б - 4а + 4б) \geq 0$	4172		4190		4208	
6.	Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика						
6. а)	а) исправке на дуговној страни рачуна	4173		4191		4209	
6. б)	б) исправке на потражној страни рачуна	4174		4192		4210	
7.	Кориговано почетно стање текуће године на дан 01.01. _____						
7. а)	а) кориговани дуговни салдо рачуна $(5а + 6а - 6б) \geq 0$	4175		4193		4211	
7. б)	б) кориговани потражни салдо рачуна $(5б - 6а + 6б) \geq 0$	4176		4194		4212	
8.	Промене у текућој _____ години						
8. а)	а) промет на дуговној страни рачуна	4177		4195		4213	
8. б)	б) промет на потражној страни рачуна	4178		4196		4214	
9.	Стање на крају текуће године 31.12. _____						
9. а)	а) дуговни салдо рачуна $(7а + 8а - 8б) \geq 0$	4179		4197		4215	
9. б)	б) потражни салдо рачуна $(7б - 8а + 8б) \geq 0$	4180		4198		4216	



Редни број	Опис	АОП	337 Добици или губици по основу ХОВ расположивих за продају	АОП	Укупан капитал [Σ (ред 16 кол 3 до кол 15) - Σ(ред 1а кол 3 до кол 15)] ≥ 0	АОП	Губитак изнад капитала [Σ(ред 1а кол 3 до кол 15) - Σ(ред 16 кол 3 до кол 15)] ≥ 0
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	Почетно стање претходне године на дан 01.01. _____						
1. а)	а) дуговни салдо рачуна	4217		4235	40.905	4244	
1. б)	б) потражни салдо рачуна	4218					
2.	Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика						
2. а)	а) исправке на дуговној страни рачуна	4219		4236		4245	
2. б)	б) Исправке на потражној страни рачуна	4220					
3.	Кориговано почетно стање претходне године на дан 01.01. _____						
3. а)	а) кориговани дуговни салдо рачуна (1а + 2а - 2б) ≥ 0	4221		4237	40.905	4246	
3. б)	б) кориговани потражни салдо рачуна (1б - 2а + 2б) ≥ 0	4222					
4.	Промене у претходној _____ години						
4. а)	а) промет на дуговној страни рачуна	4223		4238		4247	657
4. б)	б) промет на потражној страни рачуна	4224					
5.	Стање на крају претходне године 31.12. _____						
5. а)	а) дуговни салдо рачуна (3а + 4а - 4б) ≥ 0	4225		4239	40.287	4248	
5. б)	б) потражни салдо рачуна (3б - 4а + 4б) ≥ 0	4226					
6.	Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика						
6. а)	а) исправке на дуговној страни рачуна	4227		4240		4249	
6. б)	б) исправке на потражној страни рачуна	4228					
7.	Кориговано почетно стање текуће година на дан 01.01. _____						
7. а)	а) кориговани дуговни салдо рачуна (5а + 6а - 6б) ≥ 0	4229		4241	40.287	4250	
7. б)	б) кориговани потражни салдо рачуна (5б - 6а + 6б) ≥ 0	4230					
8.	Промене у текућој _____ години						
8. а)	а) промет на дуговној страни рачуна	4231		4242	29.895	4251	
8. б)	б) промет на потражној страни рачуна	4232					
9.	Стање на крају текуће године 31.12. _____						
9. а)	а) дуговни салдо рачуна (7а + 8а - 8б) ≥ 0	4233		4243	70.143	4252	
9. б)	б) потражни салдо рачуна (7б - 8а + 8б) ≥ 0	4234					

у Нови Сад  
 дана 19.02.2019.



Законски заступник

*[Handwritten signature]*

Образац прописан Правилником о садржини и форми образаца финансијских извештаја за привредна друштва, задруге и предузетнике ("Службени гласник РС", бр. 95/14 и 144/14)

**NAPOMENE UZ  
FINANSIJSKE IZVEŠTAJE  
ZA 2018. GODINU  
VOJVODINA AD NOVI SAD**

**NOVI SAD, februar 2019. 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 Rajić Stevan, izvršni direktor.

Odbor direktora čine izvršni direktor Stevan Rajić i neizvršni direktori Milan Mrdović i Milan Stamenić.

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 2018. godinu razvrstano kao malo pravno lice. Prosečan broj zaposlenih je 51,7. Na kraju godine broj zaposlenih je 52.

Kvalifikaciona struktura zaposlenih na dan 31.12.2018. godine:

- |                          |    |
|--------------------------|----|
| - visoka stručna sprema  | 7  |
| - viša stručna sprema    | 2  |
| - visokokvalifikovani    | 1  |
| - srednja stručna sprema | 23 |
| - kvalifikovani radnici  | 13 |
| - niža stručna sprema    | 6  |

## 2. OSNOVA ZA SASTAVLJANJE FINANSIJSKIH IZVEŠTAJA

Finansijski izveštaji društva VOJVODINA AD NOVI SAD za obračunski period 01.01.2018.-31.12.2018. 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 2017. 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 29.01.2019. godine usvojio.

U Izveštaju o godišnjem popisu potraživanja i obaveza treba naglasiti da su stanja na kontima 2250 (bolovanja preko 30 dana), na kontima od 4500 do 46502 i 46900 i 46905 (obaveze za zarade, naknade i ostala primanja zaposlenih) iskazane bez ukalkulisavanja drugog dela zarade za decembar mesec te se u tom iznosu razlikuju od stanja u zaključnom listu 31.12.2018. 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 2019. godine.

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

- Stevan Rajić, izvršni direktor društva
- Snežana Alempijević, rukovodilac službe računovodstva i finansija
- Milan Mrdović, neizvršni direktor
- Milan Stamenić, neizvršni direktor.

Na sednici Odbora direktora od **20.02.2019.** godine odobreni su finansijski izveštaji: Bilans uspeha, Bilans stanja, Statistički izveštaj, Izveštaj o ostalom rezultatu, Izveštaj o tokovima gotovine, Izveštaj o premenama na kapitalu, Napomene uz finansijske izveštaje za 2018. godinu i Godišnji izveštaj za 2018. 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 potraživanja 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 umanjenje poreske osnovice budućih obračunskih perioda, ali ne duže od 5 godina.

### **3.11 Upravljanje finansijskim rizicima**

U svom poslovanju Društvo nije izloženo tržišnom, deviznom i kreditnom 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 Događaji nakon datuma bilansa stanja**

Od kraja godine do usvajanja Izveštaja o godišnjem popisu naplaćena su potraživanja u iznosu od 260.057 dinara, za koji iznos je umanjena ispravka vrednosti ovih potraživanja. Drugi događaji 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
Nematerijalna ulaganja	475	167	308

**Dinamika promena na nematerijalnim ulaganjima**

u hiljadama RSD

Redni broj	Opis dinamike promena	Nabavna vrednost	Ispravka vrednosti
1.	Stanje 1.01.2018.	460	119
2.	Nova ulaganja / amortizacija	15	48
3.	<b>Stanje 31.12.2018.</b>	<b>475</b>	<b>167</b>
	<b>Sadašnja vrednost</b>	<b>308</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: klima uređaj i veš mašina (7kg). Neotpisana vrednost rashodovanih osnovnih sredstava teretila je troškove poslovanja u iznosu od 17.617 dinara.

Tokom godine izvršena su ulaganja u stalnu imovinu u iznosu od 4.441.234 dinara. Najveći deo ovih ulaganja odnosi se na: radove na elektro, vodovodnoj i kanizacionoj instalaciji, adaptaciji magacinskog prostora, zamena dela dotrajalog nameštaja u hotelskim sobama, rekonstrukcija kamerno-interfonskog sistema i sistema za dojavu požara.

Obračunata amortizacije građevinskih objekata iznosi 3.139.770 dinara, a opreme iznosi 1.129.305 dinara. Ukupno obračunata amortizacija je 4.316.957 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 blokirani 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	2.216	0	2.216
Građevinski objekti	145.173	97.018	48.155
Postrojenja i oprema	23.430	14.485	8.945
<b>Ukupno:</b>	<b>170.819</b>	<b>111.503</b>	<b>59.316</b>

**Vrednost investicionih nekretnina**

u hiljadama RSD

OPIS	Nabavna vrednost	Ispravka vrednosti	Sadašnja vrednost
Investicione nekretnine	43.089	9.349	33.740

**Struktura sadašnje vrednosti nekretnina i opreme**

u hiljadama RSD

OPIS	Iznos 2018.	Struktura (%)	Iznos 2017.	Struktura (%)
Zemljište	2.216	2,4	2.216	2,4
Građevinski objekti	48.155	51,7	48.639	52,4
Oprema	8.945	9,6	8.388	9,0
Investicione nekretnine	33.740	36,3	33.658	36,2
Avansi	0	0	0	0
<b>Ukupno:</b>	<b>93.056</b>	<b>100,0</b>	<b>92.901</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 1.01.2018.	2.216	143.226	21.775		4.085	171.302
2.	Nova ulaganja		1.947	1.703			3.650
3.	Otuđenja i rashod.			-48			-48
	Stanje 31.12.2018.	<b>2.216</b>	<b>145.173</b>	<b>23.430</b>		<b>4.085</b>	<b>174.904</b>
II	<b>Ispravka vrednosti</b>						
1.	Stanje 1.01.2018.		94.587	13.387		4.085	112.059
2.	Amortizacija		2.431	1.129			3.560
3.	Rashodovanje			-31			-31
	Stanje 31.12.2018.		<b>97.018</b>	<b>14.485</b>		<b>4.085</b>	<b>115.588</b>
III	<b>Sadašnja vrednost</b>	<b>2.216</b>	<b>48.155</b>	<b>8.945</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>59.316</b>

**Dinamika promena na investicionim nekretninama**

u hiljadama RSD

Redni broj	Opis dinamike promena	Nabavna vrednost	Ispravka vrednosti
1.	Stanje 1.01.2018.	42.299	8.641
2.	Nova ulaganja / amortizacija	790	708
3.	Stanje 31.12.2018.	<b>43.089</b>	<b>9.349</b>
	<b>Sadašnja vrednost</b>	<b>33.740</b>	

Ukupna stalna imovina na 31.12.2018. godine iznosi 93.364.009 dinara odnosno 93.364 hilj. 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 31.12.2018. godine iznose 328.793 dinara.

U okviru računa datih avansa iskazan je iznos od 439.231 dinar.

u hiljadama RSD

Opis	2018.	2017.
Zalihe materijala	329	342
Dati avansi	439	468
<b>Ukupno:</b>	<b>768</b>	<b>810</b>

**Struktura većih iznosa datih avansa:**

u hiljadama RSD

Redni broj	Naziv pravnog lica	Mesto	Iznos	Godina uplate
1.	Inflex SD	Beograd	220	2018.
2.	Apex solution technology	Beograd	6	2018.
3.	HLB DST Revizija	Beograd	43	2018.
4.	Metro Cash and carry	Beograd	34	2018.
5.	Energy net	Novi Sad	9	2018.
6.	Uča SZR	Novi Sad	120	2018.
	<b>Ukupno</b>		<b>432</b>	

**Starosna struktura datih avansa**

u hiljadama RSD

Redni broj	Naziv starosne grupe	Iznos	% učešća
1.	Dati avansi u tekućoj godini	439	100
	<b>UKUPNO AVANSI PO BILANSU</b>	<b>439</b>	<b>100</b>

Usaglašen je iznos datog avansa Infex SD Beograd i ono čini 50% od svih datih avansa.

**6. KRATKOROČNA POTRAŽIVANJA I PLASMANI**

Kratkoročna potraživanja se odnose na potraživanja koja dospevaju do godinu dana.

Kratkoročna potraživanja i plasmani na 31.12.2018. godine odnose se na:

u hiljadama RSD

OPIS	2018.	2017.
Kupci u zemlji i iz inostranstva	2.538	3.838
Druga potraživanja	305	367
Gotovina i gotovinski ekvivalenti	4.724	2.744
Porez na dodatu vrednost	133	106
Aktivna vremenska razgraničenja	4.045	4.437
<b>UKUPNO:</b>	<b>11.745</b>	<b>11.491</b>

Aktivna vremenska razgraničenja – odložena poreska sredstva u računovodstvenim dokumentima iskazana su u iznosu od 4.044.910 dinara, a u Bilansu stanja na ovoj stavci iskazan je prebijeni iznos izmedju odloženih poreskih sredstava i obaveza te je iskazan kao iznos od 133 hiljada dinara.

Ukupna obrtna imovina u 2018. godini iznosi 8.468 hilj.dinara, a 2017. je iznosila 7.865 hilj.dinara.

**KUPCI U ZEMLJI I IZ INOSTRANSTVA**

Potraživanja od kupaca u zemlji iznose 3.789.810 dinara. Sumnjiva i sporna potraživanja iznose 1.160.083 dinara. Ukupno izvršena ispravka potraživanja je 2.411.698 dinara. Izvršen je otpis potraživanja u iznosu od 22.350 dinara po godišnjem popisu za potraživanja od gosta koji je pobegao jer su veći troškovi naplate ovog potraživanja (sudskim putem) nego što je potraživanje, jer je gost iz inostranstva. Usaglašavanje stanja sa kupcima u zemlji vršeno je sa različitim datumima u 2018. godini.

Do dana usvajanja godišnjeg popisa naplaćena su potraživanja od kupaca u zemlji u iznosu od 260.057 dinara za koji iznos je umanjena ispravka vrednosti ovih potraživanja, što je knjigovodstveno sprovedeno pod 31.12.2018. godine i ono čini saldo koji je naveden u prvom stavu.

#### Potraživanja od kupaca u zemlji sa većim saldom (konto 2040 i 2049)

u hiljadama RSD

Redni broj	Naziv kupca i mesto	Iznos
1.	Beo-sport sistem doo Beograd	137
2.	Metrico DOO Beograd	226
3.	Dance sport plesna asocijacija Novi Sad	183
4.	Tim kuća 025	166
5.	Pivnica Steiger doo Zrenjanin	145
6.	Metraža PR Novi Sad	99
7.	Dvor PR Vorgić Slobodan Novi Sad	307
8.	OK Novi Pazar	157
9.	Nacionalna komora za modu Srbije	151
10.	Swim travel doo	119
11.	Status STR – Tamara Pavlović	376
12.	Nataša Vagra PR – Payazzi	122
13.	Igor Djukić PR – Kokomo	171
14.	Novosadsko pozorište – Ujvideki Szinhaz	293
15.	Zlatinka Simišić PR – Hunter fashion	100
16.	Tijana Pavlović PR – Elite infinitive	361
17.	Forum plasman ad – u likvidaciji	214
18.	Matović TA doo	156
19.	Dane tours doo	140
20.	Happy travel doo	315
	<b>UKUPNO</b>	<b>3.938</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	1.568	31,7
2.	Potraživanja od kupaca čiji je rok protekao do tri meseca	1.553	31,5
3.	Potraživanja od kupaca čiji je rok protekao od 3 do 6 meseci	394	8,0
4.	Potraživanja od kupaca čiji je rok protekao od 6 meseci do 1 godine	270	5,4
5.	Potraživanja od kupaca čiji je rok protekao od 1 do 2 godine	0	0
6.	Potraživanja od kupaca čiji je rok protekao od dve do tri godine	5	0
7.	Potraživanja od kupaca čiji je rok naplate stariji od 3 godine	1.160	23,4
	<b>UKUPNO</b>	<b>4.950</b>	<b>100</b>

#### Usaglašenost potraživanja od kupaca u zemlji

Redni broj	Opis	Broj kupaca	Vrednost u hiljadama RSD
1.	Usaglašeno 100 %	6	1.322
2.	Neusaglašeno	32	3.628
	<b>UKUPNO</b>	<b>38</b>	<b>4.950</b>

Potraživanja od kupaca u zemlji koja su utužena ali se ne mogu naplatiti zbog blokade iznose 554.622 dinara, potraživanja kod kojih je blokada tekućih računa u dužem periodu iznose 102.080 dinara.

Potraživanja za koja su puštene menice i blokirani su u periodu dužem od godinu dana iznose 252.665 dinara. Za navedena potraživanja je mala verovatnoća da će se naplatiti i iznose 909.367 dinara. To su potraživanja od Dance sport plesna asocijacija, Tim kuća DOO, Promodar, Albatours, Stonoteniski savez Srbije, Metrico DOO, Pivnica Steiger DOO, Odisej inn, Bio-puls.

#### POTRAŽIVANJA OD ZAPOSLENIH

Potraživanja od zaposlenih odnose se na zaprimljen pazar u gotovini sa Recepcije i Restorana od 31.12.2018. godine a koji je predat u januaru 2019. godine i iznose 108.318 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 187.681 dinar. 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 4.723.944 dinara, a struktura je prikazana u sledećoj tabeli:

u hiljadama RSD

OPIS	2018.	2017.
Sredstva na tekućem računu	1.079	241
Blagajna	0	0
Čekovi gradjana	0	0
Devizni račun	3.645	2.503
<b>Ukupno:</b>	<b>4.724</b>	<b>2.744</b>

Stanje na deviznom računu na 31.12.2018. godine iznosi 30,700,92 eura i 162 USD. Kurs NBS za euro iznosi 118,1946 i za USD 103,3893 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 2018. godine, a odnose se na poreski period januar 2019. godine i iznosi 132.995 dinara.

u hiljadama RSD

OPIS	2018.	2017.
<b>Porez na dodatu vrednost</b>	<b>133</b>	<b>106</b>

#### 9. ODLOŽENA PORESKA SREDSTVA

u hiljadama RSD

OPIS	2018.	2017.
Odložena poreska sredstva	4.045	4.436

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

Ukupna odložena poreska sredstva su smanjena na 4.044.910 dinara.

U Bilansu stanja odložena poreska sredstva iskazana su kao prebijeni saldo sa odloženim poreskim obavezama u iznosu od 133 hilj.dinara.

**10. POTENCIJANA 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 Dunderskog (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 takodje se 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 odnornog kapitala na dan 31.12.2018. godine je sledeća:

OPIS	u hiljadama RSD	
	2018.	2017.
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 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.

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., odnosno 30.000 hilj.dinara.

**12. GUBITAK**

OPIS	u hiljadama RSD	
	2018.	2017.
Gubitak ranijih godina	44.469	43.472
Gubitak tekuće godine / iz odloženih poreskih obaveza	168	997
<b>Ukupno:</b>	<b>44.637</b>	<b>44.469</b>

Ukupni gubitak kumuliran iz ranijih godina i gubitak iz tekuće godine od odloženih poreskih obaveza na kraju 2018. godine iznosi 44.637.244 dinara.

**13. AKTUARSKI DOBICI I GUBICI**

OPIS	2018.	2017.
Aktuarski dobitak		39
Aktuarski gubitak	212	87



Aktuarski gubitak je u 2018. godini je uvećan za iznos od 163.952 dinara, odnosno 164 hilj.dinara

#### 14. DOBITAK

Rezultat poslovanja u 2018. godini je dobitak od 751.425 dinara. Odloženi poreski rashodi po obračunu MRS-12 iznose 223.080 dinara, za koliko je dobitak umanjen i njegov neto iznos je 528.345 dinara.

#### 15. KAPITAL

U Bilansu stanja kapital je iskazan kao iznos od 70.143 hiljada dinara, odnosno iznosi 70.143.110 dinara.

#### 16. DUGOROČNA REZERVISANJA

Dugoročna rezervisanja se odnose na rezervisanja po osnovu primanja zaposlenih po osnovu otpremnine za odlazak u penziju po MRS 19. Stanje ovih rezervisanja iznosi na 31.12.2018. godine 2.748.895 dinara. Po osnovu troškova kamata u obračunu je izkazano 66.844 dinara, troškova tekućeg rada su 289.960 dinara i ustanovljen je aktuarski gubitak od 163.952 dinara.

Parametri koji su korišćeni za obračun su diskontna stopa od 3 % 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 novembar mesec 2018. godine (69.012 dinara).

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

u hiljadama RSD

OPIS	2018.	2017.
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 AD u stečaju Subotica 51 % i Maestral turs iz Budve 49 %.

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 2015. godine. Po ovom rešenju odlaganje obaveze dogovoreno je do 20.09.2021. godine uz redovno izmirenje tekućih poreskih obaveza i pripadajuće kamate.

Preostala obaveza po ovom rešenju sa stanjem na 31.12.2018. godine iznosi 685.140 dinara odnosno 685 hilj.dinara.

Ukupne dugoročne obaveze iskazane su kao 49.439 hilj.dinara. Dugoročna rezervisanja i obaveze u Bilansu stanja iskazani su kao iznos od 52.188 hiljada RSD.

## 19. KRATKOROČNE FINANSIJSKE OBAVEZE

Na dan 31.12.2018. godine nema iskazanih kratkoročnih finansijskih obaveza.

## 20. OBAVEZE IZ POSLOVANJA

u hiljadama RSD

OPIS	2018.	2017.
Primljeni avansi i depoziti	376	148
Dobavljači u zemlji	4.874	4.746
Dobavljači iz inostranstva	48	54
<b>Ukupno:</b>	<b>5.298</b>	<b>4.948</b>

Primljeni avansi iskazani su u iznosu od 375.546 dinara.

### Pregled primljenih avansa (značajniji iznosi)

u hiljadama RSD

Redni broj	Naziv pravnog lica	Mesto	Iznos	godina uplate
1.	SP Lasta ad	Beograd	28	2015.
2.	Arriva litas	Požarevac	61	2018.
3.	Gimnastički savez Vojvodine	Novi Sad	56	2018.
4.	Izdavački zavod Forum	Novi Sad	10	2016.
5.	SIM PROM	Beograd	36	2018.
6.	Katja Rakušček	Slovenia	140	2018.
7.	Europa tours	Kraljevo	17	2018.
	<b>Ukupno</b>		<b>348</b>	

### Starosna struktura primljenih avansa

Redni broj	Naziv starosne grupe	Iznos	% učešća
1.	Primljeni avansi u tekućoj godini	338	90,0
2.	Primljeni avansi iz prethodnih godina	38	10,0
	<b>UKUPNO AVANSI PO BILANSU</b>	<b>376</b>	<b>100</b>

Usaglašeni avansi za tri poslovna partnera od ukupno 12 i to: SP Lasta ad, Supra travel, Turistička agencija NIBA tours u iznosu od 276.094 dinara.

### DOBAVLJAČI U ZEMLJI

Obaveze prema dobavljačima u zemlji iznose 4.873.762 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	1.301

Redni broj	Naziv dobavljača	Mesto	Iznos
2.	VODOVOD I KANALIZACIJA JKP	Novi Sad	242
3.	JP SNABDEVANJE	Beograd	1.301
4.	MS-HERMES	Novi Sad	118
5.	ČISTOĆA JKP	Novi Sad	145
6.	INSTITUT VATROGAS	Novi Sad	165
7.	TIPO MIL	Novi Sad	200
8.	PUTNIK AD	Novi Sad	177
	<b>UKUPNO</b>		<b>3.649</b>

#### Starosna struktura obaveza prema dobavljačima u zemlji

Redni broj	Pozicija starosne strukture dobavljača	Iznos	% učešća
1.	Obaveze prema dobavljačima koje nisu dospеле	1.961	40,2
2.	Neisplaćene obaveze do tri meseca	2.563	52,6
3.	Neisplaćene obaveze od tri do 6 meseci	202	4,1
4.	Neisplaćene obaveze od šest meseci do 1 godine	148	3,1
	<b>UKUPNO</b>	<b>4.874</b>	<b>100</b>

#### Usaglašenost obaveza prema dobavljačima u zemlji

Redni broj	Opis	Broj dobavljača	Vrednost hilj.din.
1.	Usaglašeno 100 %	21	3.603
2.	Usaglašeno delimično		
3.	Nije usaglašeno	23	1.271
	<b>UKUPNO</b>	<b>44</b>	<b>4.874</b>

#### DOBAVLJAČI IZ INOSTRANSTVA

Obaveze prema dobavljačima iz inostranstva odnose se na obavezu provizije od Booking.com agencije iz Holandije koja se bavi rezervacijom smeštajnih kapaciteta u iznosu od 48.648 dinara za proviziju iz decembra meseca 2018. godine.

Obaveze prema dobavljačima iz inostranstva nisu usaglašene i iznose 48 hiljada dinara.

U Bilansu stanja ukupne obaveze iz poslovanja iskazane su kao 4.922 hilj.dinara.

#### 21. OSTALE KRATKOROČNE OBAVEZE

u hiljadama RSD

OPIS	2018.	2017.
Obaveze za neto zarade i naknade	1.953	2.013
Obaveze za porez i doprin. na teret zaposlen.	771	807
Doprinosi na zarade na teret poslodavca	486	522
Obaveze prema članovima upravnog odbora	144	120
Obaveze prema fizičkim licima po ugovorima	82	
Obaveze iz zarada zaposlenih za obustave	116	98
<b>Ukupno:</b>	<b>3.553</b>	<b>3.560</b>

Obaveze prema zaposlenima za zarade i naknade zarada i pripadajuće poreze i doprinose odnose se na drugi deo zarade za decembar mesec 2018. godine, a što je isplaćeno u januaru 2019. godine, kao i naknade za bolovanja preko 30 dana za decembar mesec i naknada članovima odbora direktora i po osnovu ugovorima o privremenim i povremenim poslovima.

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

u hiljadama RSD

OPIS	2018.	2017.
Obaveze za porez na dodatu vrednost	584	687
Obaveze po osnovu poreza i doprinosa članovima organa upravljanja i ugovora sa fizičkim licima	136	69
Obaveze za ostale poreze i takse	64	53
<b>Ukupno:</b>	<b>784</b>	<b>809</b>

Obaveza za PDV za decembar iznosi 579.532 dinara i pretplata za uplaćeni PDV iz 2014. godine po osnovu avansnih računa u iznosu od 4.545,45 dinara za koju nije vršena ispravka prijave niti vršen povraćaj.

Obaveze za ostale javne prihode se odnose na boravišnu taksu za period 16.12.-31.12.2018. Obaveze za porez i doprinose članovima Odbora direktora i po osnovu ugovora o privremenim i povremenim poslovima iznose 136.150 dinara. Ukupan iznos ovih obaveza je 200 hilj.dinara.

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

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

Odložene poreske obaveze u iznosu od 3.911.537 dinara nastale su kao uvećanje u odnosu na prethodnu godinu po osnovu razlika između računovodstvene i poreske amortizacije (MRS 12).

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.

Ukupne kratkoročne obaveze iskazane su kao 9.635 hilj.dinara, a 2017. su iskazane kao 9.711 hilj.dinara.

**24. AKTIVA I PASIVA**

U Bilansu stanja ukupna aktiva i pasiva iskazani su kao iznos od 131.966 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 uočen je porast učešća prihoda od ugostiteljske delatnosti što smatramo da je rezultat angažovanja na dovođenju novih klijenata.

Izloženost deviznom riziku je mala zanemarujuća jer pružanje usluga gostima iz inostranstva se vrši po cenama u dinarima. Rokovi za zaključenje ugovora su od tri do šest meseci za kupce sa domaćeg tržišta, uglavnom ekscurzija dece školskog uzrasta, a za kupce iz inostranstva su rokovi od 5 dana do tri meseca.

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 obezbedjenja plaćanja kod zaključenja ugovora sa turističkim agencijama.

Iz strukture salda ukupnih kupaca vidi se da je veliki procenat neizmirenih, spornih i sumnjivih potraživanja iz ranijih perioda (duže od pet godina).

Nenaplaćena potraživanja starija od tri godine iznose 23,4 % ukupnih potraživanja. Potraživanja do tri meseca čine 31,5 % i u većini slučajeva se odnose na ugovorene rokove plaćanja, 13.4% čine potraživanja ročnosti od 3 meseca do godine dana.

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.

Prosečna ročnost obaveza sa stanjem na 31.12.2018. godine je do 90 dana.

Obaveze po osnovu poreza na imovinu u iznosu od 685 hiljada RSD su dugoročne i nisu uzete u obzir kod prethodnog stava.

u hiljadama RSD

	Do 1 godine	Od 1-5 godina	Više 5 godina*	Ukupno
Gotovina i gotov. ekvivalenti	4.724		-	4.724
Potraživanja po osnov. prodaje	2.538		-	2.538
Druga potraživanja	305		-	305
Potraživanja za PDV	132		-	132
Dati avansi za zalihe i usluge	439		-	439
<b>Ukupno</b>	<b>8.138</b>		-	<b>8.138</b>
Obaveze iz poslovanja	5.298		-	5.298
Dugoročne obaveze	-	685	48.754	49.439
Ostale obaveze	4.337		-	4.337
<b>Ukupno</b>	<b>9.635</b>		-	<b>59.074</b>
<b>Ročna neuskладjenost 31.12.</b>	<b>-1.497</b>	<b>-685</b>	<b>-48.754</b>	<b>50.936</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 2018. godini je smanjena za 28% u odnosu na prethodnu godinu (2.040+992)) hilj.dinara. 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.

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 uloženi 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 vrednost neto kapitala. Vrednost dugoročnih obaveza (sredstva od Konzorcijuma) u iznosu od 48.753.669 dinara prevazilaze iznos kumuliranog gubitka od 44.938.716 dinara.

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 2018. godini iznose 87.792.635 dinara, a u Bilansu uspeha iskazani su kao podbilansi prihoda: poslovni prihodi 87.194 hilj.dinara, finansijski prihodi 36 hilj.dinara i ostali prihodi 563 hilj.dinara. Ukupni prihodi u 2018.godini veći su za 2.9 % u odnosu na prošlu godinu.

Ukupni rashodi u 2018. godini iznose 87.041.211 dinara, a u Bilansu uspeha iskazani su kao podbilansi rashoda: poslovni rashodi 85.508 hilj.dinara, finansijski rashodi 288 hilj.dinara i ostali rashodi 1.246 hilj.dinara.

## 27. POSLOVNI PRIHODI

u hiljadama RSD

OPIS	2018.	2017.
Prihodi od prodaje proizvoda i usluga	49.186	46.937
Prihodi od premija, subvencija i slično - DDOR	302	174
Prihodi od izdavanja u zakup	37.706	37.649
<b>Ukupno:</b>	<b>87.194</b>	<b>84.760</b>

U 2018. godini iskazano je povećanje poslovnih prihoda u iznosu 4,8 %.

**28. TROŠKOVI MATERIJALA**

u hiljadama RSD

OPIS	2018.	2017.
Troškovi osnovnih sirovina i materijala	13.797	14.077
Troškovi goriva i energije	10.251	10.205
<b>UKUPNO:</b>	<b>24.048</b>	<b>24.282</b>

Troškovi materijala su u 2018. godini manji u odnosu na 2017. godinu za 1 %.

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

u hiljadama RSD

OPIS	2018.	2017.
Troškovi bruto zarada I naknade zarada	33.300	32.727
Troškovi doprinosa na zarade - poslodavac	5.937	5.842
Troškovi na osnovu ugovora	1.558	1.878
Troškovi naknada članovima upravnog odbora	1.307	1.139
Ostali lični rashodi i naknade zaposlenih	3.120	3.010
<b>UKUPNO:</b>	<b>45.222</b>	<b>44.596</b>

Troškovi zarada, naknada i ostalih primanja u 2018.godini su povećani za 1,4 %.

**30. TROŠKOVI AMORTIZACIJE I REZERVISANJA**

u hiljadama RSD

OPIS	2018.	2017.
Amortizacija nematerijalnih ulaganja, nekretnine i opreme	4.317	4.177
Rezervisanja za otpremnine zaposlenih	357	-
<b>UKUPNO:</b>	<b>4.674</b>	<b>4.177</b>

**31. OSTALI POSLOVNI RASHODI**

u hiljadama RSD

OPIS	2018.	2017.
Troškovi transportnih usluga	769	782
Troškovi održavanja objekata i opreme	1.113	947
Troškovi reklame i propagande	174	109
Troškovi vode	1.190	1.337
Troškovi pregleda i zaštite na radu	681	679
Troškovi komun. usluga	410	672
Troškovi ostalih proizvodnih usluga	1.115	1.271
Troškovi neproizvodnih usluga	2.004	1.265
Troškovi reprezentacije	508	497
Troškovi osiguranja	556	550
Troškovi platnog prometa	408	415
Troškovi poreza	2.381	2.248
Troškovi doprinosa, taksi i naknada	255	226
<b>UKUPNO:</b>	<b>11.564</b>	<b>10.998</b>

Ovu grupu troškova čine troškovi proizvodnih usluga 5.225 hilj.dinara i nematerijalni troškovi 6.339 hilj.dinara. Ukupno pokazuju povećanje u odnosu na prošlu godinu od 5 %

Ukupni poslovni rashodi u Bilansu uspeha iskazani su kao iznos 85.508 hiljada dinara.

Rezultat razlike poslovnih prihoda i rashoda je dobitak od 1.686 hilj.dinara.

**32. FINANSIJSKI PRIHODI**

u hiljadama RSD

OPIS	2018.	2017.
Ostali finansijski prihodi	10	3
Pozitivne kursne razlike	26	28
<b>UKUPNO:</b>	<b>36</b>	<b>31</b>

Finansijski prihodi u 2018. godini su neznatno povećani u odnosu na prethodnu godinu.

**33. FINANSIJSKI RASHODI**

u hiljadama RSD

OPIS	2018.	2017.
Rashodi zateznih kamata	268	346
Negativne kursne razlike	20	149
<b>UKUPNO:</b>	<b>288</b>	<b>495</b>

Finansijski rashodi su od zateznih kamata i to uglavnom javnim preduzećima i kamate za neblagovremeno plaćene javne prihode (porez na imovinu).

Rezultat razlike finansijskih prihoda i rashoda je gubitak od 252 hiljada dinara.

**34. OSTALI PRIHODI**

u hiljadama RSD

OPIS	2018.	2017.
Prihodi po osnovu otpisanih obaveza	560	1.041
Ostali nepomenuti prihodi	3	6
<b>UKUPNO:</b>	<b>563</b>	<b>1.062</b>

**35. OSTALI RASHODI**

u hiljadama RSD

OPIS	2018.	2017.
Manjkovi		18
Rashodi sredstava	18	20
Rashodi po osnovu otpisa potraživanja	1.193	657
Ostali nepomenuti rashodi	35	29
<b>UKUPNO:</b>	<b>1.246</b>	<b>724</b>

Razlika između ostalih prihoda i rashoda je gubitak od 683 hiljada dinara.

**36. REZULTAT POSLOVANJA - DOBITAK**

Rezultat razlike ukupnih prihoda i rashoda u 2018. godini je dobitak u iznosu od 751.425 dinara.

Gubitak po osnovu odloženih poreskih rashoda iznosi 223.080 dinara.

u hiljadama RSD

OPIS	2018.	2017.
Gubitak iz poslovanja	-	-
Dobitak iz poslovanja	751	581
Gubitak po osnovu odloženih poreskih obaveza	223	280
Dobitak	528	301



Rezultat razlike ukupnih prihoda i rashoda i prenosa odloženih poreskih rashoda u 2018. godini je dobitak koji je u Bilansu uspeha iskazan u iznosu od 528 hiljade dinara, a u Bilansu stanja kao nerasporedjeni dobitak.

### 37. POREZ NA DOBITAK

Po obračunu za poreske svrhe društvo nije iskazalo obaveze u Poreskom bilansu za 2018. godinu, tako da u Bilansu uspeha nema iskazanog podatka za tekuću obavezu poreza na dobitak.

Preneti poreski gubici iz ranijih godina koji se mogu koristiti za umanjenje osnovice za obračun poreza na dobitak su iz perioda od 2008. godine do 2017. godine. U tabeli koja sledi su iznosi i rokovi do kada se mogu iskoristiti:

u hiljadama RSD

OPIS	2018.	2017.
Ističe u tekućoj godini	21.315	3.131
Do jedne godine	574	21.315
Od jedne do pet godina	6.957	24.217
<b>Ukupno</b>	<b>28.846</b>	<b>27.348</b>

Takodje za umanjenje osnovice za obračun obaveze po osnovu poreza na dobitak društvo ima mogućnost umanjenja za neiskorišćeni poreski kredit iz perioda od 2010. godine do 2013. godine, što može iskoristiti najduže do 2023. godine i to u iznosima od:

u hiljadama RSD

OPIS	2018.	2017.
Od jedne do pet godina	12.060	11.328
Od pet do deset godina		732
<b>Ukupno</b>	<b>12.060</b>	<b>12.060</b>

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

U 2017. godini sveobuhvatni neto dobitak je iznosio 340 hilj.dinara, a u 2018. godini ukupan neto sveobuhvatni dobitak iznosi 364 hilj.dinara.

### 39. SREDSTVA OBEZBEĐENJA PLAĆANJA

Stanje izdatih menica kao sredstvo obezbeđenja plaćanja po osnovu zaključenih ugovora na 31.12.2018. godine kod Vojvodina ad je:

- JKP Novosadska toplana – 2 menice po ugovoru o isporuci toplotne energije i 2 menice po sporazumu o reprogramiranju duga
- Neoplanta AD – 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 – 2 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 – 8 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.
- Novosadsko pozorište - 1 menica po ugovoru o javnoj nabavci broj 117 od 15.03.2017.
- Pres international Novi Sad – 1 menica po ugovoru o isporuci štampe br.657 od 25.11.2015.

Po osnovu zaključenih ugovora o zakupu, kao sredstvo obezbeđenja plaćanja primljeno je 34 menica od zakupaca, a po osnovu zaključenih ugovora o pružanju ugostiteljskih usluga zaprimljeno je 41 menica po osnovu više ugovora. Postoje još 10 zaprimljenih menica koje nisu registrovanekod NBSrville i koje će u najkraćem vremenu biti vraćene kupcima.

#### 40. HIPOTEKE

Društvo nema evidentiranih hipoteka na nekretnini.

#### 41. SUDSKI SPOROV I

##### 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 izmedju 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 izmedju Lazara Dundjerskog i Pokrajinskog odbora jedinstvenih sindikata u Novom Sadu za nekretninu Hotel Vojvodina Trg oslobodjenja,
- da je ništav darovni ugovor zaključen 01.08.1950.godine izmedju 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.

U Novom Sadu, februar 2019. godine

Izvršni direktor  
VOJVODINA AD Novi Sad



Stevan Rajić





Auditing | Business & Financial Advisers

АКЦИОНАРСКО ДРУШТВО ЗА УГОСТИТЕЉСТВО И ТУРИЗАМ  
**ВОЈВОДИНА**  
Број 157/19  
15.04. 20 19 год.  
НОВИ САД

АКЦИОНАРСКО ДРУШТВО ЗА УГОСТИТЕЉСТВО И ТУРИЗАМ  
**ВОЈВОДИНА**  
Број 72/R  
19.04. 20 19 год.  
НОВИ САД


IZVEŠTAJ O REVIZIJI  
FINANSIJSKIH IZVEŠTAJA  
ZA 2018. GODINU  
**VOJVODINA A.D. NOVI SAD**

BEOGRAD, APRIL 2019. GODINE

**Global in Reach, Local in Touch**

Bulevar maršala Tolbuhina 38, 11070 Novi Beograd, Srbija

Tel: +381 (11) 319 3516 • +381 (11) 319 5809 • +381 (11) 319 5879 Fax: +381 (11) 2602 558 E-mail: office@revizija-dst.co.rs Web: www.revizija-dst.co.rs

HLB DST-Revizija je članica  International, međunarodne mreže računovodstvenih firmi i poslovnih savetnika  
HLB DST-Revizija je članica Komore ovlašćenih revizora i ovlašćena je za pružanje usluga revizije na području Republike Srbije  
Tekući račun: 160-81419-85 • PIB 101712539 • matični broj 17245651 • šifra delatnosti 6920

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



## SADRŽAJ

Izveštaj nezavisnog revizora	1
Bilans uspeha	6
Bilans stanja	9
Izveštaj o ostalom rezultatu	14
Izveštaj o tokovima gotovine	16
Izveštaj o promenama na kapitalu	18
Napomene uz finansijske izveštaje	23

## IZVEŠTAJ NEZAVISNOG REVIZORA

Skupštini akcionara i odboru direktora Vojvodina a.d. Novi Sad

Izvršili smo reviziju priloženih finansijskih izveštaja privrednog društva Vojvodina a.d. Novi Sad (u daljem tekstu: „Društvo“), koji obuhvataju bilans stanja na dan 31. decembra 2018. godine i odgovarajući bilans uspeha, izveštaj o ostalom rezultatu, izveštaj o promenama na kapitalu i izveštaj o tokovima gotovine za godinu koja se završava na taj dan, kao i pregled značajnih računovodstvenih politika i napomene uz finansijske izveštaje.

### *Odgovornost rukovodstva 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 pripremi finansijskih izveštaja koji ne sadrže materijalno značajne pogrešne iskaze, nastale usled kriminalne radnje ili greške.

### *Odgovornost revizora*

Naša odgovornost je da izrazimo mišljenje o finansijskim izveštajima na osnovu izvršene revizije. Reviziju smo izvršili u skladu sa Međunarodnim standardima revizije. Ovi standardi nalažu da se pridržavamo etičkih zahteva i da reviziju planiramo i izvršimo na način koji omogućava da se, u razumnoj meri, uverimo da finansijski izveštaji ne sadrže materijalno značajne pogrešne iskaze.

Revizija uključuje sprovođenje postupaka radi pribavljanja revizijskih dokaza o iznosima i obelodanjivanjima datim u finansijskim izveštajima. Odabrani postupci su zasnovani na revizorskom prosuđivanju, uključujući procenu rizika postojanja materijalno značajnih pogrešnih iskaza u finansijskim izveštajima, nastalih usled kriminalne radnje ili greške. Prilikom procene rizika, revizor sagledava interne kontrole relevantne za sastavljanje i istinito prikazivanje finansijskih izveštaja radi osmišljavanja revizijskih postupaka koji su odgovarajući u datim okolnostima, ali ne u cilju izražavanja mišljenja o delotvornosti internih kontrola pravnog lica. Revizija takođe uključuje ocenu adekvatnosti primenjenih računovodstvenih politika i opravdanosti računovodstvenih procena izvršenih od strane rukovodstva, kao i ocenu opšte prezentacije finansijskih izveštaja.



**Skupštini akcionara i odboru direktora Vojvodina a.d. Novi Sad (nastavak)**

Smatramo da su pribavljeni revizijski dokazi dovoljni i odgovarajući da obezbede osnovu za izražavanje mišljenja sa rezervom.

*Osnova za mišljenje sa rezervom*

Kao što je obelodanjeno u napomeni 11 uz finansijske izveštaje, na dan 31. decembra 2018. godine, Društvo je u svojim poslovnim knjigama iskazalo kapital u ukupnom iznosu od 84.464 hiljade RSD, odnosno kapital konzorcijuma Palić – u stečaju d.o.o. Subotica i Maestralturs d.o.o. Budva u iznosu od 59.124 hiljade RSD, kapital malih akcionara u iznosu od 25.334 hiljade RSD i kapital Akcionarskog fonda u iznosu od 6 hiljada RSD. 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 RSD odnosno 69.360 hiljada RSD. Efekti usaglašavanja kapitala mogu imati značajan uticaj na finansijske izveštaje Društva za 2018. godinu.

*Mišljenje sa rezervom*

Po našem mišljenju, osim za moguće efekte pitanja iznetih u Osnovi za mišljenje sa rezervom, finansijski izveštaji istinito i objektivno, po svim materijalno značajnim pitanjima, prikazuju finansijski položaj Društva na dan 31. decembra 2018. godine, kao i rezultate njegovog poslovanja i tokove gotovine za godinu koja se završava na taj dan, u skladu sa Medjunarodnim standardima finansijskog izveštavanja i propisima Republike Srbije.

*Skretanje pažnje*

Kao što je obelodanjeno u napomeni 36 uz finansijske izveštaje, Društvo je u 2018. godini iskazalo dobitak u iznosu od 528 hiljada RSD, ali je ukupan gubitak na dan 31.12.2018. godine iskazan u iznosu od 44.637 hiljada RSD. Na dan 31. decembra 2018. godine kratkoročne obaveze su veće od obrtno imovine za 1.166 hiljada RSD. Navedene činjenice mogu imati ozbiljan uticaj na kontinuitet poslovanja (going concern) Društva u narednom periodu.

Skupštini akcionara i odboru direktora Vojvodina a.d. Novi Sad (nastavak)

*Izveštaj o drugim zakonskim i regulatornim zahtevima*

Društvo je odgovorno za sastavljanje godišnjeg izveštaja o poslovanju, u skladu sa zahtevom Zakona o računovodstvu Republike Srbije („Službeni glasnik Republike Srbije“, broj 62/2013).

Naša je odgovornost da izrazimo mišljenje o usklađenosti godišnjeg izveštaja o poslovanju sa finansijskim izveštajima za poslovnu 2018. 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.

*Ostala pitanja*

Reviziju finansijskih izveštaja za 2017. godinu je obavio drugi revizor koji je u svom izveštaju od 19. aprila 2018. godine izrazio mišljenje sa rezervom.

Beograd,  
10. april 2019. godine

Ovlašćeni revizor  
Tatjana Stojilković, dipl. ek.  
  




**Попуњава правно лице – предузетник**

Матични број	0 8 2 4 0 5 4 0	Шифра делатности	5 5 1 0	ПИБ	1 0 0 2 7 7 7 0 3
Назив	"ВОЈВОДИНА" АД Нови Сад				
Седиште	Нови Сад, Трг Слободе 2				

У периоду од: **01.01.2018.** до: **31.12.2018.**

**Биланс успеха**

Група рачуна	Позиција	АОП	Напомена број	Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5	6
	<b>ПРИХОДИ ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА</b>				
60 до 65, осим 62 и 63	<b>А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002 + 1009 + 1016 + 1017)</b>	1001	27	87.194	84.760
60	<b>I. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003 + 1004 + 1005 + 1006 + 1007 + 1008)</b>	1002			
600	1. Приходи од продаје робе матичним и зависним правним лицима на домаћем тржишту	1003			
601	2. Приходи од продаје робе матичним и зависним правним лицима на иностраном тржишту	1004			
602	3. Приходи од продаје робе осталим повезаним правним лицима на домаћем тржишту	1005			
603	4. Приходи од продаје робе осталим повезаним правним лицима на иностраном тржишту	1006			
604	5. Приходи од продаје робе на домаћем тржишту	1007			
605	6. Приходи од продаје робе на иностраном тржишту	1008			
61	<b>II. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (1010 + 1011 + 1012 + 1013 + 1014 + 1015)</b>	1009	27	49.186	46.937
610	1. Приходи од продаје производа и услуга матичним и зависним правним лицима на домаћем тржишту	1010			
611	2. Приходи од продаје производа и услуга матичним и зависним правним лицима на иностраном тржишту	1011			
612	3. Приходи од продаје производа и услуга осталим повезаним правним лицима на домаћем тржишту	1012			
613	4. Приходи од продаје производа и услуга осталим повезаним правним лицима на иностраном тржишту	1013			
614	5. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	1014	27	49.186	46.937
615	6. Приходи од продаје готових производа и услуга на иностраном тржишту	1015			
64	<b>III. ПРИХОДИ ОД ПРЕМИЈА, СУБВЕНЦИЈА, ДОТАЦИЈА, ДОНАЦИЈА И СЛ.</b>	1016	27	302	174
65	<b>IV. ДРУГИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ</b>	1017	27	37.706	37.649
	<b>РАСХОДИ ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА</b>				
50 до 55, 62 и 63	<b>Б. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (1019 - 1020 - 1021 + 1022 + 1023 + 1024 + 1025 + 1026 + 1027 + 1028 + 1029) ≥ 0</b>	1018	26	85.508	84.053
50	<b>I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ</b>	1019			
62	<b>II. ПРИХОДИ ОД АКТИВИРАЊА УЧИНАКА И РОБЕ</b>	1020			



Група рачуна	Позиција	АОП	Напомена број	Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5	6
630	III. ПОВЕЋАЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА И НЕДОВРШЕНИХ УСЛУГА	1021			
631	IV. СМАЊЕЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА И НЕДОВРШЕНИХ УСЛУГА	1022			
51 осим 513	V. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА	1023	28	13.797	14.077
513	VI. ТРОШКОВИ ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1024	28	10.251	10.205
52	VII. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ	1025	29	45.222	44.596
53	VIII. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1026	31	5.225	4.860
540	IX. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1027	30	4.317	4.177
541 до 549	X. ТРОШКОВИ ДУГОРОЧНИХ РЕЗЕРВИСАЊА	1028	30	357	
55	XI. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1029	31	6.339	6.138
	В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 - 1018) ≥ 0	1030	31	1.686	707
	Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1018 - 1001) ≥ 0	1031			
66	Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1033 + 1038 + 1039)	1032	32	36	31
66, осим 662, 663 и 664	I. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ОД ПОВЕЗАНИХ ЛИЦА И ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1034 + 1035 + 1036 + 1037)	1033	32	10	3
660	1. Финансијски приходи од матичних и зависних правних лица	1034			
661	2. Финансијски приходи од осталих повезаних правних лица	1035			
665	3. Приходи од учешћа у добитку придружених правних лица и заједничких подухвата	1036			
669	4. Остали финансијски приходи	1037	32	10	3
662	II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА (ОД ТРЕЋИХ ЛИЦА)	1038			
663 и 664	III. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1039	32	26	28
56	Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1041 + 1046 + 1047)	1040	33	288	495
56, осим 562, 563 и 564	I. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА ПОВЕЗАНИМ ПРАВНИМ ЛИЦИМА И ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1042 + 1043 + 1044 + 1045)	1041			
560	1. Финансијски расходи из односа са матичним и зависним правним лицима	1042			
561	2. Финансијски расходи из односа са осталим повезаним правним лицима	1043			
565	3. Расходи од учешћа у губитку придружених правних лица и заједничких подухвата	1044			
566 и 569	4. Остали финансијски расходи	1045			
562	II. РАСХОДИ КАМАТА (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1046	33	268	346
563 и 564	III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1047	33	20	149
	Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 - 1040)	1048			
	Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1040 - 1032)	1049	33	252	464
683 и 685	З. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1050			
583 и 585	И. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1051			



Група рачуна	Позиција	АОП	Напомена број	Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5	6
67 и 68, осим 683 и 685	Ј. ОСТАЛИ ПРИХОДИ	1052	34	563	1.062
57 и 58, осим 583 и 585	К. ОСТАЛИ РАСХОДИ	1053	35	1.246	724
	Л. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1030 - 1031 + 1048 - 1049 + 1050 - 1051 + 1052 - 1053)	1054	36	751	581
	Љ. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1031 - 1030 + 1049 - 1048 + 1051 - 1050 + 1053 - 1052)	1055			
69 - 59	М. НЕТО ДОБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ЕФЕКТИ ПРОМЕНЕ РАЧУНОВОДСТВЕНЕ ПОЛИТИКЕ И ИСПРАВКА ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА)	1056			
59 - 69	Н. НЕТО ГУБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, РАСХОДИ ПРОМЕНЕ РАЧУНОВОДСТВЕНЕ ПОЛИТИКЕ И ИСПРАВКА ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1057			
	Њ. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1054 - 1055 + 1056 - 1057)	1058	36	751	581
	О. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1055 - 1054 + 1057 - 1056)	1059			
	П. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК				
721	И. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА	1060			
722 (део)	II. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ РАСХОДИ ПЕРИОДА	1061	36	223	280
722 (део)	III. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА	1062			
723 (део)	Р. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА	1063			
	С. НЕТО ДОБИТАК (1058 - 1059 - 1060 - 1061 + 1062 - 1063)	1064	36	528	301
	Т. НЕТО ГУБИТАК (1059 - 1058 + 1060 + 1061 - 1062 + 1063)	1065			
	I. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАЊИНСКИМ УЛАГАЧИМА	1066			
	II. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА ВЕЋИНСКОМ ВЛАСНИКУ	1067			
	III. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАЊИНСКИМ УЛАГАЧИМА	1068			
	IV. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА ВЕЋИНСКОМ ВЛАСНИКУ	1069			
	V. ЗАРАДА ПО АКЦИЈИ				
	1. Основна зарада по акцији	1070			
	2. Умањена (разводњена) зарада по акцији	1071			

у Нови Сад

дана 19.02.2019.



Законски заступник

Дарук

Образац прописан Правилником о садржини и форми образаца финансијских извештаја за привредна друштва, задруге и предузетнике ("Службени гласник РС", бр. 95/14 и 144/14)



**Попуњава правно лице – предузетник**

Матични број	0 8 2 4 0 5 4 0	Шифра делатности	5 5 1 0	ПИБ	1 0 0 2 7 7 0 3
Назив	"ВОЈВОДИНА" АД Нови Сад				
Седиште	Нови Сад, Трг Слободе 2				

У периоду од: **01.01.2018.** до: **31.12.2018.**

**Биланс стања**

Група рачуна	Позиција	АОП	Напомена број	Текућа година	Претходна година (крајње стање)	Претходна година (почетно стање)
1	2	3	4	5	6	7
	<b>АКТИВА</b>					
00	А. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0001	11	30.000		
	Б. СТАЛНА ИМОВИНА (0003+0010+0019+0024+0034)	0002	4	93.364	93.242	
01	І. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (0004+0005+0006+0007+0008+0009)	0003	4	308	341	
010 и део 019	1. Улагања у развој	0004				
011 и 012 и део 019	2. Концесије, патенти, лиценце, робне и услужне марке, софтвер и остала права	0005	4	104	89	
013 и део 019	3. Гудвил	0006				
014 и део 019	4. Остала нематеријална имовина	0007	4	204	252	
015 и део 019	5. Нематеријална имовина у припреми	0008				
016 и део 019	6. Аванси за нематеријалну имовину	0009				
02	ІІ. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА (0011+0012+0013+0014+0015+0016+0017+0018)	0010	4	93.056	92.901	
020, 021 и 029 (део)	1. Земљиште	0011	4	2.217	2.216	
022 и 029 (део)	2. Грађевински објекти	0012	4	48.155	48.639	
023 и 029 (део)	3. Постројења и опрема	0013	4	8.944	8.388	
024 и 029 (део)	4. Инвестиционе некретнине	0014	4	33.740	33.658	
025 и 029 (део)	5. Остале некретнине, постројења и опрема	0015				
026 и 029 (део)	6. Некретнине, постројења и опрема у припреми	0016				
027 и 029 (део)	7. Улагања на туђим некретнинама, постројењима и опреми	0017				
028 и 029 (део)	8. Аванси за некретнине, постројења и опрему	0018				
03	ІІІ. БИОЛОШКА СРЕДСТВА (0020+0021+0022+0023)	0019				
030, 031 и 039 (део)	1. Шуме и вишегодишњи засади	0020				
032 и 039 (део)	2. Основно стадо	0021				
037 и 039 (део)	3. Биолошка средства у припреми	0022				
038 и 039 (део)	4. Аванси за биолошка средства	0023				
04 осим 047	ІV. ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0025+0026+0027+0028+0029+0030+0031+0032+0033)	0024				
040 и 049 (део)	1. Учешћа у капиталу зависних правних лица	0025				
041 и 049 (део)	2. Учешћа у капиталу придружених правних лица и заједничким подухватима	0026				
042 и 049 (део)	3. Учешћа у капиталу осталих правних лица и друге хартије од вредности расположиве за продају	0027				
043 (део), 044 (део) и 049 (део)	4. Дугорочни пласмани матичним и зависним правним лицима	0028				
043 (део), 044 (део) и 049 (део)	5. Дугорочни пласмани осталим повезаним правним лицима	0029				
045 (део) и 049 (део)	6. Дугорочни пласмани у земљи	0030				



Група рачуна	Позиција	АОП	Напомена број	Текућа година	Претходна година (крајње стање)	Претходна година (почетно стање)
1	2	3	4	5	6	7
045 (део) и 049 (део)	7. Дугорочни пласмани у иностранству	0031				
046 и 049 (део)	8. Хартије од вредности које се држе до доспећа	0032				
048 и 049 (део)	9. Остали дугорочни финансијски пласмани	0033				
05	V. ДУГОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0035+0036+0037+0038+0039+0040+0041)	0034				
050 и 059 (део)	1. Потраживања од матичног и зависних правних лица	0035				
051 и 059 (део)	2. Потраживања од осталих повезаних лица	0036				
052	3. Потраживања по основу продаје на робни кредит	0037				
053	4. Потраживања за продају по уговорима о финансијском лизингу	0038				
054	5. Потраживања по основу јемства	0039				
055	6. Спорна и сумњива потраживања	0040				
056 и 059 (део)	7. Остала дугорочна потраживања	0041				
288	V. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА	0042	5	133	826	
	Г. ОБРТНА ИМОВИНА (0044+0051+0059+0060+0061+0062+0068+0069+0070)	0043	6	8.469	7.865	
Класа 1	I. ЗАЛИХЕ (0045+0046+0047+0048+0049+0050)	0044	5	768	810	
10	1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	0045	5	329	342	
11	2. Недовршена производња и недовршене услуге	0046				
12	3. Готови производи	0047				
13	4. Роба	0048				
14	5. Стална средства намењена продаји	0049				
15	6. Плаћени аванси за залихе и услуге	0050	5	439	468	
20	II. ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ (0052+0053+0054+0055+0056+0057+0058)	0051	6	2.538	3.838	
200 и 209 (део)	1. Купци у земљи - матична и зависна правна лица	0052				
201	2. Купци у иностранству - матична и зависна правна лица	0053				
202 и 209 (део)	3. Купци у земљи - остала повезана правна лица	0054				
203	4. Купци у иностранству - остала повезана правна лица	0055				
204 и 209 (део)	5. Купци у земљи	0056	6	2.538	3.838	
205 и 209 (део)	6. Купци у иностранству	0057				
206 и 209 (део)	7. Остала потраживања по основу продаје	0058				
21	III. ПОТРАЖИВАЊА ИЗ СПЕЦИФИЧНИХ ПОСЛОВА	0059				
22	IV. ДРУГА ПОТРАЖИВАЊА	0060	6	306	367	
236	V. ФИНАНСИЈСКА СРЕДСТВА КОЈА СЕ ВРЕДНУЈУ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	0061				
23 осим 236 и 237	VI. КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0063+0064+0065+0066+0067)	0062				
230 и 239 (део)	1. Краткорочни кредити и пласмани - матична и зависна правна лица	0063				
231 и 239 (део)	2. Краткорочни кредити и пласмани - остала повезана правна лица	0064				
232 и 239 (део)	3. Краткорочни кредити и зајмови у земљи	0065				
233 и 239 (део)	4. Краткорочни кредити и зајмови у иностранству	0066				
234, 235, 238 и 239 (део)	5. Остали краткорочни финансијски пласмани	0067				
24	VII. ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ И ГОТОВИНА	0068	6	4.724	2.744	



Група рачуна	Позиција	АОП	Напомена број	Текућа година	Претходна година (крајње стање)	Претходна година (почетно стање)
1	2	3	4	5	6	7
27	VIII. ПОРЕЗ НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ	0069	6	133	106	
28 осим 288	IX. АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0070				
	Д. УКУПНА АКТИВА ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001+0002+0042+0043)	0071	24	131.966	101.933	
88	Ђ. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА	0072				
	ПАСИВА					
	А. КАПИТАЛ (0402+0411-0412+0413+0414+0415-0416+0417+0420-0421) ≥ 0 (0071-0424-0441-0442)	0401	15	70.143	40.248	
30	I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ (0403+0404+0405+0406+0407+0408+0409+0410)	0402	11	84.464	84.464	
300	1. Акцијски капитал	0403	11	84.464	84.464	
301	2. Удели друштва са ограниченом одговорношћу	0404				
302	3. Улози	0405				
303	4. Државни капитал	0406				
304	5. Друштвени капитал	0407				
305	6. Задружни удели	0408				
306	7. Емисиона премија	0409				
309	8. Остали основни капитал	0410				
31	II. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0411	11	30.000		
047 и 237	III. ОТКУПЉЕНЕ СОПСТВЕНЕ АКЦИЈЕ	0412				
32	IV. РЕЗЕРВЕ	0413				
330	V. РЕВАЛОРИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ ПО ОСНОВУ РЕВАЛОРИЗАЦИОНЕ НЕМАТЕРИЈАЛНЕ ИМОВИНЕ, НЕКРЕТНИНА, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМЕ	0414				
33 осим 330	VI. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ДОБИЦИ ПО ОСНОВУ ХАРТИЈА ОД ВРЕДНОСТИ И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА (потражна салда рачуна групе 33 осим 330)	0415				
33 осим 330	VII. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ГУБИЦИ ПО ОСНОВУ ХАРТИЈА ОД ВРЕДНОСТИ И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА (дуговна салда рачуна групе 33 осим 330)	0416	13	212	48	
34	VIII. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК (0418+0419)	0417	36	528	301	
340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0418				
341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0419	36	528	301	
	IX. УЧЕШЋЕ БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	0420				
35	X. ГУБИТАК (0422+0423)	0421	12	44.637	44.469	
350	1. Губитак ранијих година	0422	12	44.637	44.469	
351	2. Губитак текуће године	0423				
	Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ОБАВЕЗЕ (0425+0432)	0424	18	52.188	51.974	
40	I. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0426+0427+0428+0429+0430+0431)	0425	16	2.749	2.228	
400	1. Резервисања за трошкове у гарантном року	0426				
401	2. Резервисања за трошкове обнављања природних богатстава	0427				
403	3. Резервисања за трошкове реструктурирања	0428				
404	4. Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених	0429	16	2.749	2.228	
405	5. Резервисања за трошкове судских спорова	0430				
402 и 409	6. Остала дугорочна резервисања	0431				
41	II. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0433+0434+0435+0436+0437+0438+0439+0440)	0432	18	49.439	49.746	
410	1. Обавезе које се могу конвертовати у капитал	0433	17	48.754	48.754	



Група рачуна	Позиција	АОП	Напомена број	Текућа година	Претходна година (крајње стање)	Претходна година (почетно стање)
1	2	3	4	5	6	7
411	2. Обавезе према матичним и зависним правним лицима	0434				
412	3. Обавезе према осталим повезаним правним лицима	0435				
413	4. Обавезе по емитованим хартијама од вредности у периоду дужем од годину дана	0436				
414	5. Дугорочни кредити и зајмови у земљи	0437				
415	6. Дугорочни кредити и зајмови у иностранству	0438				
416	7. Обавезе по основу финансијског лизинга	0439				
419	8. Остале дугорочне обавезе	0440	18	685	992	
498	В. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ	0441				
42 до 49 (осим 498)	Г. КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0443+0450+0451+0459+0460+0461+0462)	0442	23	9.635	9.711	
42	И. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0444+0445+0446+0447+0448+0449)	0443				
420	1. Краткорочни кредити од матичних и зависних правних лица	0444				
421	2. Краткорочни кредити од осталих повезаних правних лица	0445				
422	3. Краткорочни кредити и зајмови у земљи	0446				
423	4. Краткорочни кредити и зајмови у иностранству	0447				
427	5. Обавезе по основу сталних средстава и средстава обустављеног пословања намењених продаји	0448				
424, 425, 426 и 429	6. Остале краткорочне финансијске обавезе	0449				
430	II. ПРИМЉЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИЈЕ	0450	20	376	148	
43 осим 430	III. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0452+0453+0454+0455+0456+0457+0458)	0451	20	4.922	4.800	
431	1. Добављачи - матична и зависна правна лица у земљи	0452				
432	2. Добављачи - матична и зависна правна лица у иностранству	0453				
433	3. Добављачи - остала повезана правна лица у земљи	0454				
434	4. Добављачи - остала повезана правна лица у иностранству	0455				
435	5. Добављачи у земљи	0456	20	4.874	4.746	
436	6. Добављачи у иностранству	0457	20	48	54	
439	7. Остале обавезе из пословања	0458				
44, 45 и 46	IV. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ	0459	21	3.553	3.560	
47	V. ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ ПОРЕЗА НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ	0460	22	584	687	
48	VI. ОБАВЕЗЕ ЗА ОСТАЛЕ ПОРЕЗЕ, ДОПРИНОСЕ И ДРУГЕ ДАЖБИНЕ	0461	22	200	122	
49 осим 498	VII. ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0462			394	
	Д. ГУБИТАК ИЗНАД ВИСИНЕ КАПИТАЛА (0412 + 0416 + 0421 - 0420 - 0417 - 0415 - 0414 - 0413 - 0411 - 0402) ≥ 0 (0441 + 0424 + 0442 - 0071) ≥ 0	0463				
	Ђ. УКУПНА ПАСИВА (0424+0442+0441+0401-0463) ≥ 0	0464	24	131.966	101.933	
89	Е. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	0465				

у

НОВИ САД

Законски заступник

Страна

4/5

дана 19.02.2019.



Рајић

Образац прописан Правилником о садржини и форми образаца финансијских извештаја за привредна друштва, задруге и предузетнике ("Службени гласник РС", бр. 95/14 и 144/14)



**Попуњава правно лице – предузетник**

Матични број	0 8 2 4 0 5 4 0	Шифра делатности	5 5 1 0	ПИБ	1 0 0 2 7 7 7 0 3
Назив	"ВОЈВОДИНА" АД Нови Сад				
Седиште	Нови Сад, Трг Слободе 2				

У периоду од: **01.01.2018.** до: **31.12.2018.**

**Извештај о осталом резултату**

Позиција	АОП	Напомена	Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5
<b>A. НЕТО РЕЗУЛТАТ ИЗ ПОСЛОВАЊА</b>				
I. НЕТО ДОБИТАК (АОП 1064)	2001	36	528	301
II. НЕТО ГУБИТАК (АОП 1065)	2002			
<b>Б. ОСТАЛИ СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК ИЛИ ГУБИТАК</b>				
а) Ставке које неће бити рекласификоване у Билансу успеха у будућим периодима				
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			39
б) губици	2006	13	164	
3. Добици или губици по основу улагања у власничке инструменте капитала				
а) добици	2007			
б) губици	2008			
4. Добици или губици по основу удела у осталом свеобухватном добитку или губитку придружених друштава				
а) добици	2009			
б) губици	2010			
б) Ставке које накнадно могу бити рекласификоване у Билансу успеха у будућим периодима				
1. Добици или губици по основу прерачуна финансијских извештаја иностраног пословања				
а) добици	2011			
б) губици	2012			
2. Добици или губици од инструмената заштите нето улагања у инострано пословање				
а) добици	2013			
б) губици	2014			
3. Добици или губици по основу инструмената заштите ризика (хеџинга) новчаног тока				
а) добици	2015			
б) губици	2016			
4. Добици или губици по основу хартија од вредности расположивих за продају				
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			39
II. ОСТАЛИ БРУТО СВЕОБУХВАТНИ ГУБИТАК (2004 + 2006 + 2008 + 2010 + 2012 + 2014 + 2016 + 2018) - (2003 + 2005 + 2007 + 2009 + 2011 + 2013 + 2015 + 2017) ≥ 0	2020	13	164	



Позиција	АОП	Напомена	Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5
III. ПОРЕЗ НА ОСТАЛИ СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК ИЛИ ГУБИТАК ПЕРИОДА	2021			
IV. НЕТО ОСТАЛИ СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК (2019 - 2020 - 2021) $\geq 0$	2022	13		39
V. НЕТО ОСТАЛИ СВЕОБУХВАТНИ ГУБИТАК (2020 - 2019 + 2021) $\geq 0$	2023	13	164	
В. УКУПАН НЕТО СВЕОБУХВАТНИ РЕЗУЛТАТ ПЕРИОДА				
I. УКУПАН НЕТО СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК (2001 - 2002 + 2022 - 2023) $\geq 0$	2024	38	364	340
II. УКУПАН НЕТО СВЕОБУХВАТНИ ГУБИТАК (2002 - 2001 + 2023 - 2022) $\geq 0$	2025			
Г. УКУПАН НЕТО СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК ИЛИ ГУБИТАК (2027 + 2028) АОП 2024 $\geq 0$ или АОП 2025 $> 0$	2026	38	364	340
1. Приписан већинским власницима капитала	2027			
2. Приписан власницима који немају контролу	2028			

у Нови Сад

дана 19.02.2019.



Законски заступник

Ђајић

Образац прописан Правилником о садржини и форми образаца финансијских извештаја за привредна друштва, задруге и предузетнике ("Службени гласник РС", бр. 95/14 и 144/14)



**Попуњава правно лице – предузетник**

Матични број	0 8 2 4 0 5 4 0	Шифра делатности	5 5 1 0	ПИБ	1 0 0 2 7 7 7 0 3
Назив	"ВОЈВОДИНА" АД Нови Сад				
Седиште	Нови Сад, Трг Слободе 2				

У периоду од: **01.01.2018.** до: **31.12.2018.**

**Извештај о токовима готовине**

Позиција	АОП	Текућа година	Претходна година
1	2	3	4
<b>А. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ</b>			
Приливи готовине из пословних активности (1 до 3)	3001	103.348	98.839
1. Продаја и примљени аванси	3002	64.725	59.712
2. Примљене камате из пословних активности	3003		
3. Остали приливи из редовног пословања	3004	38.623	39.127
II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 5)	3005	96.581	96.768
1. Исплате добављачима и дати аванси	3006	37.214	36.394
2. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	3007	44.416	43.389
3. Плаћене камате	3008	268	346
4. Порез на добитак	3009		
5. Одливи по основу осталих јавних прихода	3010	14.683	16.639
III. Нето прилив готовине из пословних активности (I-II)	3011	6.767	2.071
IV. Нето одлив готовине из пословних активности (II-I)	3012		
<b>Б. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА</b>			
I. Приливи готовине из активности инвестирања (1 до 5)	3013		
1. Продаја акција и удела (нето приливи)	3014		
2. Продаја нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3015		
3. Остали финансијски пласмани (нето приливи)	3016		
4. Примљене камате из активности инвестирања	3017		
5. Примљене дивиденде	3018		
II. Одливи готовине из активности инвестирања (1 до 3)	3019	4.486	3.914
1. Куповина акција и удела (нето одливи)	3020		
2. Куповина нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3021	4.486	3.914
3. Остали финансијски пласмани (нето одливи)	3022		
III. Нето прилив готовине из активности инвестирања (I-II)	3023		
IV. Нето одлив готовине из активности инвестирања (II-I)	3024	4.486	3.914
<b>В. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА</b>			
I. Приливи готовине из активности финансирања (1 до 5)	3025		
1. Увећање основног капитала	3026		
2. Дугорочни кредити (нето приливи)	3027		
3. Краткорочни кредити (нето приливи)	3028		
4. Остале дугорочне обавезе	3029		
5. Остале краткорочне обавезе	3030		
II. Одливи готовине из активности финансирања (1 до 6)	3031	307	149
1. Откуп сопствених акција и удела	3032		
2. Дугорочни кредити (одливи)	3033		
3. Краткорочни кредити (одливи)	3034		
4. Остале обавезе (одливи)	3035	307	149
5. Финансијски лизинг	3036		
6. Исплаћене дивиденде	3037		
III. Нето прилив готовине из активности финансирања (I-II)	3038		
IV. Нето одлив готовине из активности финансирања (II-I)	3039	307	149
<b>Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001 + 3013 + 3025)</b>	3040	103.348	98.839
<b>Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3005 + 3019 + 3031)</b>	3041	101.374	100.831
<b>Ђ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3040 - 3041)</b>	3042	1.974	
<b>Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3041 - 3040)</b>	3043		1.992

Страна 1/2



Позиција	АОП	Текућа година	Претходна година
1	2	3	4
Ж. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	3044	2.744	4.856
З. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3045	26	28
И. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3046	20	148
Ј. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА (3042 - 3043 + 3044 + 3045 - 3046)	3047	4.724	2.744

у Нови Сад  
 дана 19.02.2019.



Законски заступник

*[Handwritten signature]*

Образац прописан Правилником о садржини и форми образаца финансијских извештаја за привредна друштва, задруге и предузетнике ("Службени гласник РС", бр. 95/14 и 144/14)

**Попуњава правно лице – предузетник**

Матични број	0 8 2 4 0 5 4 0	Шифра делатности	5 5 1 0	ПИБ	1 0 0 2 7 7 7 0 3
Назив	"ВОЈВОДИНА" АД Нови Сад				
Седиште	Нови Сад, Трг Слободе 2				

**Извештај о променама на капиталу**

У периоду од: **01.01.2018.** до: **31.12.2018.**

Ред ни број	Опис	АОП	30 Основни капитал	АОП	31 Уписани а неуплаћени капитал	АОП	32 Резерве
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	Почетно стање претходне године на дан 01.01. _____						
1. а)	а) дуговни салдо рачуна	4001		4019		4037	
1. б)	б) потражни салдо рачуна	4002	84.464	4020		4038	
2.	Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика						
2. а)	а) исправке на дуговној страни рачуна	4003		4021		4039	
2. б)	б) Исправке на потражној страни рачуна	4004		4022		4040	
3.	Кориговано почетно стање претходне године на дан 01.01. _____						
3. а)	а) кориговани дуговни салдо рачуна (1а + 2а - 2б) ≥ 0	4005		4023		4041	
3. б)	б) кориговани потражни салдо рачуна (1б - 2а + 2б) ≥ 0	4006	84.464	4024		4042	
4.	Промене у претходној _____ години						
4. а)	а) промет на дуговној страни рачуна	4007		4025		4043	
4. б)	б) промет на потражној страни рачуна	4008		4026		4044	
5.	Стање на крају претходне године 31.12. _____						
5. а)	а) дуговни салдо рачуна (3а + 4а - 4б) ≥ 0	4009		4027		4045	
5. б)	б) потражни салдо рачуна (3б - 4а + 4б) ≥ 0	4010	84.464	4028		4046	
6.	Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика						
6. а)	а) исправке на дуговној страни рачуна	4011		4029		4047	
6. б)	б) исправке на потражној страни рачуна	4012		4030		4048	
7.	Кориговано почетно стање текуће година на дан 01.01. _____						
7. а)	а) кориговани дуговни салдо рачуна (5а + 6а - 6б) ≥ 0	4013		4031		4049	
7. б)	б) кориговани потражни салдо рачуна (5б - 6а + 6б) ≥ 0	4014	84.464	4032		4050	
8.	Промене у текућој _____ години						
8. а)	а) промет на дуговној страни рачуна	4015		4033		4051	
8. б)	б) промет на потражној страни рачуна	4016		4034	30.000	4052	
9.	Стање на крају текуће године 31.12. _____						
9. а)	а) дуговни салдо рачуна (7а + 8а - 8б) ≥ 0	4017		4035		4053	
9. б)	б) потражни салдо рачуна (7б - 8а + 8б) ≥ 0	4018	84.464	4036	30.000	4054	



Редни број	Опис	АОП	35 Губитак	АОП	047 и 237 Откупљене сопствене акције	АОП	34 Нераспоређени добитак
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	Почетно стање претходне године на дан 01.01. _____						
1. а)	а) дуговни салдо рачуна	4055	43.472	4073		4091	
1. б)	б) потражни салдо рачуна	4056		4074		4092	
2.	Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика						
2. а)	а) исправке на дуговној страни рачуна	4057		4075		4093	
2. б)	б) Исправке на потражној страни рачуна	4058		4076		4094	
3.	Кориговано почетно стање претходне године на дан 01.01. _____						
3. а)	а) кориговани дуговни салдо рачуна $(1а + 2а - 2б) \geq 0$	4059	43.472	4077		4095	
3. б)	б) кориговани потражни салдо рачуна $(1б - 2а + 2б) \geq 0$	4060		4078		4096	
4.	Промене у претходној _____ години						
4. а)	а) промет на дуговној страни рачуна	4061	3.391	4079		4097	280
4. б)	б) промет на потражној страни рачуна	4062	2.394	4080		4098	581
5.	Стање на крају претходне године 31.12. _____						
5. а)	а) дуговни салдо рачуна $(3а + 4а - 4б) \geq 0$	4063	44.469	4081		4099	
5. б)	б) потражни салдо рачуна $(3б - 4а + 4б) \geq 0$	4064		4082		4100	301
6.	Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика						
6. а)	а) исправке на дуговној страни рачуна	4065		4083		4101	
6. б)	б) исправке на потражној страни рачуна	4066		4084		4102	
7.	Кориговано почетно стање текуће година на дан 01.01. _____						
7. а)	а) кориговани дуговни салдо рачуна $(5а + 6а - 6б) \geq 0$	4067	44.469	4085		4103	
7. б)	б) кориговани потражни салдо рачуна $(5б - 6а + 6б) \geq 0$	4068		4086		4104	301
8.	Промене у текућој _____ години						
8. а)	а) промет на дуговној страни рачуна	4069	168	4087		4105	602
8. б)	б) промет на потражној страни рачуна	4070		4088		4106	829
9.	Стање на крају текуће године 31.12. _____						
9. а)	а) дуговни салдо рачуна $(7а + 8а - 8б) \geq 0$	4071	44.637	4089		4107	
9. б)	б) потражни салдо рачуна $(7б - 8а + 8б) \geq 0$	4072		4090		4108	528



Редни број	Опис	АОП	330 Ревалоризационе резерве	АОП	331 Актуарски добици или губици	АОП	332 Добици или губици по основу улагања у власничке инструменте капитала
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	Почетно стање претходне године на дан 01.01. _____						
1. а)	а) дуговни салдо рачуна	4109		4127	87	4145	
1. б)	б) потражни салдо рачуна	4110		4128		4146	
2.	Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика						
2. а)	а) исправке на дуговној страни рачуна	4111		4129		4147	
2. б)	б) Исправке на потражној страни рачуна	4112		4130		4148	
3.	Кориговано почетно стање претходне године на дан 01.01. _____						
3. а)	а) кориговани дуговни салдо рачуна $(1а + 2а - 2б) \geq 0$	4113		4131	87	4149	
3. б)	б) кориговани потражни салдо рачуна $(1б - 2а + 2б) \geq 0$	4114		4132		4150	
4.	Промене у претходној _____ години						
4. а)	а) промет на дуговној страни рачуна	4115		4133	-39	4151	
4. б)	б) промет на потражној страни рачуна	4116		4134		4152	
5.	Стање на крају претходне године 31.12. _____						
5. а)	а) дуговни салдо рачуна $(3а + 4а - 4б) \geq 0$	4117		4135	48	4153	
5. б)	б) потражни салдо рачуна $(3б - 4а + 4б) \geq 0$	4118		4136	39	4154	
6.	Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика						
6. а)	а) исправке на дуговној страни рачуна	4119		4137		4155	
6. б)	б) исправке на потражној страни рачуна	4120		4138		4156	
7.	Кориговано почетно стање текуће година на дан 01.01. _____						
7. а)	а) кориговани дуговни салдо рачуна $(5а + 6а - 6б) \geq 0$	4121		4139	48	4157	
7. б)	б) кориговани потражни салдо рачуна $(5б - 6а + 6б) \geq 0$	4122		4140	39	4158	
8.	Промене у текућој _____ години						
8. а)	а) промет на дуговној страни рачуна	4123		4141	164	4159	
8. б)	б) промет на потражној страни рачуна	4124		4142		4160	
9.	Стање на крају текуће године 31.12. _____						
9. а)	а) дуговни салдо рачуна $(7а + 8а - 8б) \geq 0$	4125		4143	212	4161	
9. б)	б) потражни салдо рачуна $(7б - 8а + 8б) \geq 0$	4126		4144		4162	



Редни број	Опис	АОП	333 Добици или губици по основу удела у осталом добитку или губитку придружених друштава	АОП	334 и 335 Добици или губици по основу иностраног пословања и прерачуна финансијских извештаја	АОП	336 Добици или губици по основу хеџинга новчаног тока
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	Почетно стање претходне године на дан 01.01. _____						
1. а)	а) дуговни салдо рачуна	4163		4181		4199	
1. б)	б) потражни салдо рачуна	4164		4182		4200	
2.	Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика						
2. а)	а) исправке на дуговној страни рачуна	4165		4183		4201	
2. б)	б) Исправке на потражној страни рачуна	4166		4184		4202	
3.	Кориговано почетно стање претходне године на дан 01.01. _____						
3. а)	а) кориговани дуговни салдо рачуна $(1а + 2а - 2б) \geq 0$	4167		4185		4203	
3. б)	б) кориговани потражни салдо рачуна $(1б - 2а + 2б) \geq 0$	4168		4186		4204	
4.	Промене у претходној _____ години						
4. а)	а) промет на дуговној страни рачуна	4169		4187		4205	
4. б)	б) промет на потражној страни рачуна	4170		4188		4206	
5.	Стање на крају претходне године 31.12. _____						
5. а)	а) дуговни салдо рачуна $(3а + 4а - 4б) \geq 0$	4171		4189		4207	
5. б)	б) потражни салдо рачуна $(3б - 4а + 4б) \geq 0$	4172		4190		4208	
6.	Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика						
6. а)	а) исправке на дуговној страни рачуна	4173		4191		4209	
6. б)	б) исправке на потражној страни рачуна	4174		4192		4210	
7.	Кориговано почетно стање текуће година на дан 01.01. _____						
7. а)	а) кориговани дуговни салдо рачуна $(5а + 6а - 6б) \geq 0$	4175		4193		4211	
7. б)	б) кориговани потражни салдо рачуна $(5б - 6а + 6б) \geq 0$	4176		4194		4212	
8.	Промене у текућој _____ години						
8. а)	а) промет на дуговној страни рачуна	4177		4195		4213	
8. б)	б) промет на потражној страни рачуна	4178		4196		4214	
9.	Стање на крају текуће године 31.12. _____						
9. а)	а) дуговни салдо рачуна $(7а + 8а - 8б) \geq 0$	4179		4197		4215	
9. б)	б) потражни салдо рачуна $(7б - 8а + 8б) \geq 0$	4180		4198		4216	



Ред ни број	Опис	АОП	337 Добици или губици по основу ХОВ расположивих за продају	АОП	Укупан капитал [Σ (ред 16 кол 3 до кол 15) - Σ(ред 1а кол 3 до кол 15)] ≥ 0	АОП	Губитак изнад капитала [Σ(ред 1а кол 3 до кол 15) - Σ(ред 16 кол 3 до кол 15)] ≥ 0
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	Почетно стање претходне године на дан 01.01. _____						
1. а)	а) дуговни салдо рачуна	4217		4235	40.905	4244	
1. б)	б) потражни салдо рачуна	4218					
2.	Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика						
2. а)	а) исправке на дуговној страни рачуна	4219		4236		4245	
2. б)	б) Исправке на потражној страни рачуна	4220					
3.	Кориговано почетно стање претходне године на дан 01.01. _____						
3. а)	а) кориговани дуговни салдо рачуна (1а + 2а - 2б) ≥ 0	4221		4237	40.905	4246	
3. б)	б) кориговани потражни салдо рачуна (1б - 2а + 2б) ≥ 0	4222					
4.	Промене у претходној _____ години						
4. а)	а) промет на дуговној страни рачуна	4223		4238		4247	657
4. б)	б) промет на потражној страни рачуна	4224					
5.	Стање на крају претходне године 31.12. _____						
5. а)	а) дуговни салдо рачуна (3а + 4а - 4б) ≥ 0	4225		4239	40.287	4248	
5. б)	б) потражни салдо рачуна (3б - 4а + 4б) ≥ 0	4226					
6.	Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика						
6. а)	а) исправке на дуговној страни рачуна	4227		4240		4249	
6. б)	б) исправке на потражној страни рачуна	4228					
7.	Кориговано почетно стање текуће година на дан 01.01. _____						
7. а)	а) кориговани дуговни салдо рачуна (5а + 6а - 6б) ≥ 0	4229		4241	40.287	4250	
7. б)	б) кориговани потражни салдо рачуна (5б - 6а + 6б) ≥ 0	4230					
8.	Промене у текућој _____ години						
8. а)	а) промет на дуговној страни рачуна	4231		4242	29.895	4251	
8. б)	б) промет на потражној страни рачуна	4232					
9.	Стање на крају текуће године 31.12. _____						
9. а)	а) дуговни салдо рачуна (7а + 8а - 8б) ≥ 0	4233		4243	70.143	4252	
9. б)	б) потражни салдо рачуна (7б - 8а + 8б) ≥ 0	4234					

у Нови Сад  
 дана 19.02.2019.



Законски заступник

*[Handwritten signature]*

Образац прописан Правилником о садржини и форми образаца финансијских извештаја за привредна друштва, задруге и предузетнике ("Службени гласник РС", бр. 95/14 и 144/14)

**NAPOMENE UZ  
FINANSIJSKE IZVEŠTAJE  
ZA 2018. GODINU  
VOJVODINA AD NOVI SAD**

**NOVI SAD, februar 2019. 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 Rajić Stevan, izvršni direktor.

Odbor direktora čine izvršni direktor Stevan Rajić i neizvršni direktori Milan Mrdović i Milan Stamenić.

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 2018. godinu razvrstano kao malo pravno lice. Prosečan broj zaposlenih je 51,7. Na kraju godine broj zaposlenih je 52.

Kvalifikaciona struktura zaposlenih na dan 31.12.2018. godine:

- |                          |    |
|--------------------------|----|
| - visoka stručna sprema  | 7  |
| - viša stručna sprema    | 2  |
| - visokokvalifikovani    | 1  |
| - srednja stručna sprema | 23 |
| - kvalifikovani radnici  | 13 |
| - niža stručna sprema    | 6  |

## 2. OSNOVA ZA SASTAVLJANJE FINANSIJSKIH IZVEŠTAJA

Finansijski izveštaji društva VOJVODINA AD NOVI SAD za obračunski period 01.01.2018.-31.12.2018. 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 2017. 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 29.01.2019. godine usvojio.

U Izveštaju o godišnjem popisu potraživanja i obaveza treba naglasiti da su stanja na kontima 2250 (bolovanja preko 30 dana), na kontima od 4500 do 46502 i 46900 i 46905 (obaveze za zarade, naknade i ostala primanja zaposlenih) iskazane bez ukalkulisavanja drugog dela zarade za decembar mesec te se u tom iznosu razlikuju od stanja u zaključnom listu 31.12.2018. 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 2019. godine.

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

- Stevan Rajić, izvršni direktor društva
- Snežana Alempijević, rukovodilac službe računovodstva i finansija
- Milan Mrdović, neizvršni direktor
- Milan Stamenić, neizvršni direktor.

Na sednici Odbora direktora od **20.02.2019.** godine odobreni su finansijski izveštaji: Bilans uspeha, Bilans stanja, Statistički izveštaj, Izveštaj o ostalom rezultatu, Izveštaj o tokovima gotovine, Izveštaj o premenama na kapitalu, Napomene uz finansijske izveštaje za 2018. godinu i Godišnji izveštaj za 2018. 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 isknižava 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 potraživanja 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 sa 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 Društvo nije izloženo tržišnom, deviznom i kreditnom 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 Događaji nakon datuma bilansa stanja**

Od kraja godine do usvajanja Izveštaja o godišnjem popisu naplaćena su potraživanja u iznosu od 260.057 dinara, za koji iznos je umanjena ispravka vrednosti ovih potraživanja. Drugi događaji 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
Nematerijalna ulaganja	475	167	308

**Dinamika promena na nematerijalnim ulaganjima**

u hiljadama RSD

Redni broj	Opis dinamike promena	Nabavna vrednost	Ispravka vrednosti
1.	Stanje 1.01.2018.	460	119
2.	Nova ulaganja / amortizacija	15	48
3.	<b>Stanje 31.12.2018.</b>	<b>475</b>	<b>167</b>
	<b>Sadašnja vrednost</b>	<b>308</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: klima uređaj i veš mašina (7kg). Neotpisana vrednost rashodovanih osnovnih sredstava teretila je troškove poslovanja u iznosu od 17.617 dinara.

Tokom godine izvršena su ulaganja u stalnu imovinu u iznosu od 4.441.234 dinara. Najveći deo ovih ulaganja odnosi se na: radove na elektro, vodovodnoj i kanalizacionoj instalaciji, adaptaciji magacinskog prostora, zamena dela dotrajalog nameštaja u hotelskim sobama, rekonstrukcija kamerno-interfonskog sistema i sistema za dojavu požara.

Obračunata amortizacije građevinskih objekata iznosi 3.139.770 dinara, a opreme iznosi 1.129.305 dinara. Ukupno obračunata amortizacija je 4.316.957 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 blokirani 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	2.216	0	2.216
Građevinski objekti	145.173	97.018	48.155
Postrojenja i oprema	23.430	14.485	8.945
<b>Ukupno:</b>	<b>170.819</b>	<b>111.503</b>	<b>59.316</b>

**Vrednost investicionih nekretnina**

u hiljadama RSD

OPIS	Nabavna vrednost	Ispravka vrednosti	Sadašnja vrednost
Investicione nekretnine	43.089	9.349	33.740

**Struktura sadašnje vrednosti nekretnina i opreme**

u hiljadama RSD

OPIS	Iznos 2018.	Struktura (%)	Iznos 2017.	Struktura (%)
Zemljište	2.216	2,4	2.216	2,4
Građevinski objekti	48.155	51,7	48.639	52,4
Oprema	8.945	9,6	8.388	9,0
Investicione nekretnine	33.740	36,3	33.658	36,2
Avansi	0	0	0	0
<b>Ukupno:</b>	<b>93.056</b>	<b>100,0</b>	<b>92.901</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 1.01.2018.	2.216	143.226	21.775		4.085	171.302
2.	Nova ulaganja		1.947	1.703			3.650
3.	Otuđenja i rashod.			-48			-48
	Stanje 31.12.2018.	<b>2.216</b>	<b>145.173</b>	<b>23.430</b>		<b>4.085</b>	<b>174.904</b>
II	<b>Ispravka vrednosti</b>						
1.	Stanje 1.01.2018.		94.587	13.387		4.085	112.059
2.	Amortizacija		2.431	1.129			3.560
3.	Rashodovanje			-31			-31
	Stanje 31.12.2018.		<b>97.018</b>	<b>14.485</b>		<b>4.085</b>	<b>115.588</b>
III	<b>Sadašnja vrednost</b>	<b>2.216</b>	<b>48.155</b>	<b>8.945</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>59.316</b>

**Dinamika promena na investicionim nekretninama**

u hiljadama RSD

Redni broj	Opis dinamike promena	Nabavna vrednost	Ispravka vrednosti
1.	Stanje 1.01.2018.	42.299	8.641
2.	Nova ulaganja / amortizacija	790	708
3.	Stanje 31.12.2018.	<b>43.089</b>	<b>9.349</b>
	<b>Sadašnja vrednost</b>	<b>33.740</b>	

Ukupna stalna imovina na 31.12.2018. godine iznosi 93.055.668 dinara odnosno 93.055 hilj.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 31.12.2018. godine iznose 328.793 dinara.

U okviru računa datih avansa iskazan je iznos od 439.231 dinar.

u hiljadama RSD



Opis	2018.	2017.
Zalihe materijala	329	342
Dati avansi	439	468
<b>Ukupno:</b>	<b>768</b>	<b>810</b>

**Struktura većih iznosa datih avansa:**

u hiljadama RSD

Redni broj	Naziv pravnog lica	Mesto	Iznos	Godina uplate
1.	Inflex SD	Beograd	220	2018.
2.	Apex solution technology	Beograd	6	2018.
3.	HLB DST Revizija	Beograd	43	2018.
4.	Metro Cash and carry	Beograd	34	2018.
5.	Energy net	Novi Sad	9	2018.
6.	Uča SZR	Novi Sad	120	2018.
	<b>Ukupno</b>		<b>432</b>	

**Starosna struktura datih avansa**

u hiljadama RSD

Redni broj	Naziv starosne grupe	Iznos	% učešća
1.	Dati avansi u tekućoj godini	439	100
	<b>UKUPNO AVANSI PO BILANSU</b>	<b>439</b>	<b>100</b>

Usaglašen je iznos datog avansa Infex SD Beograd i ono čini 50% od svih datih avansa.

**6. KRATKOROČNA POTRAŽIVANJA I PLASMANI**

Kratkoročna potraživanja se odnose na potraživanja koja dospevaju do godinu dana.

Kratkoročna potraživanja i plasmani na 31.12.2018. godine odnose se na:

u hiljadama RSD

OPIS	2018.	2017.
Kupci u zemlji i iz inostranstva	2.538	3.838
Druga potraživanja	305	367
Gotovina i gotovinski ekvivalenti	4.724	2.744
Porez na dodatu vrednost	133	106
Aktivna vremenska razgraničenja	4.045	4.437
<b>UKUPNO:</b>	<b>11.745</b>	<b>11.491</b>

Aktivna vremenska razgraničenja – odložena poreska sredstva u računovodstvenim dokumentima iskazana su u iznosu od 4.044.910 dinara, a u Bilansu stanja na ovoj stavci iskazan je prebijeni iznos između odloženih poreskih sredstava i obaveza te je iskazan kao iznos od 133 hiljada dinara.

Ukupna obrtna imovina u 2018. godini iznosi 8.468 hilj.dinara, a 2017. je iznosila 7.865 hilj.dinara.

**KUPCI U ZEMLJI I IZ INOSTRANSTVA**

Potraživanja od kupaca u zemlji iznose 3.789.810 dinara. Sumnjiva i sporna potraživanja iznose 1.160.083 dinara. Ukupno izvršena ispravka potraživanja je 2.411.698 dinara. Izvršen je otpis potraživanja u iznosu od 22.350 dinara po godišnjem popisu za potraživanja od gosta koji je pobegao jer su veći troškovi naplate ovog potraživanja (sudskim putem) nego što je potraživanje, jer je gost iz inostranstva. Usaglašavanje stanja sa kupcima u zemlji vršeno je sa različitim datumima u 2018. godini.

Do dana usvajanja godišnjeg popisa naplaćena su potraživanja od kupaca u zemlji u iznosu od 260.057 dinara za koji iznos je umanjena ispravka vrednosti ovih potraživanja, što je knjigovodstveno sprovedeno pod 31.12.2018. godine i ono čini saldo koji je naveden u prvom stavu.

#### Potraživanja od kupaca u zemlji sa većim saldom (konto 2040 i 2049)

u hiljadama RSD

Redni broj	Naziv kupca i mesto	Iznos
1.	Beo-sport sistem doo Beograd	137
2.	Metrico DOO Beograd	226
3.	Dance sport plesna asocijacija Novi Sad	183
4.	Tim kuća 025	166
5.	Pivnica Steiger doo Zrenjanin	145
6.	Metraža PR Novi Sad	99
7.	Dvor PR Vorgić Slobodan Novi Sad	307
8.	OK Novi Pazar	157
9.	Nacionalna komora za modu Srbije	151
10.	Swim travel doo	119
11.	Status STR – Tamara Pavlović	376
12.	Nataša Vagra PR – Payazzi	122
13.	Igor Djukić PR – Kokomo	171
14.	Novosadsko pozorište – Ujvideki Szinhaz	293
15.	Zlatinka Simišić PR – Hunter fashion	100
16.	Tijana Pavlović PR – Elite infinitive	361
17.	Forum plasman ad – u likvidaciji	214
18.	Matović TA doo	156
19.	Dane tours doo	140
20.	Happy travel doo	315
	<b>UKUPNO</b>	<b>3.938</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	1.568	31,7
2.	Potraživanja od kupaca čiji je rok protekao do tri meseca	1.553	31,5
3.	Potraživanja od kupaca čiji je rok protekao od 3 do 6 meseci	394	8,0
4.	Potraživanja od kupaca čiji je rok protekao od 6 meseci do 1 godine	270	5,4
5.	Potraživanja od kupaca čiji je rok protekao od 1 do 2 godine	0	0
6.	Potraživanja od kupaca čiji je rok protekao od dve do tri godine	5	0
7.	Potraživanja od kupaca čiji je rok naplate stariji od 3 godine	1.160	23,4
	<b>UKUPNO</b>	<b>4.950</b>	<b>100</b>

#### Usaglašenost potraživanja od kupaca u zemlji

Redni broj	Opis	Broj kupaca	Vrednost u hiljadama RSD
1.	Usaglašeno 100 %	6	1.322
2.	Neusaglašeno	32	3.628
	<b>UKUPNO</b>	<b>38</b>	<b>4.950</b>

Potraživanja od kupaca u zemlji koja su utužena ali se ne mogu naplatiti zbog blokade iznose 554.622 dinara, potraživanja kod kojih je blokada tekućih računa u dužem periodu iznose 102.080 dinara. Potraživanja za koja

su puštene menice i blokirani su u periodu dužem od godinu dana iznose 252.665 dinara. Za navedena potraživanja je mala verovatnoća da će se naplatiti i iznose 909.367 dinara. To su potraživanja od Dance sport plesna asocijacija, Tim kuća DOO, Promodar, Albatours, Stonoteniski savez Srbije, Metrico DOO, Pivnica Steiger DOO, Odisej inn, Bio-puls.

## POTRAŽIVANJA OD ZAPOSLENIH

Potraživanja od zaposlenih odnose se na zaprimljen pazar u gotovini sa Recepcije i Restorana od 31.12.2018. godine a koji je predat u januaru 2019. godine i iznose 108.318 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 187.681 dinar. 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 4.723.944 dinara, a struktura je prikazana u sledećoj tabeli:

u hiljadama RSD

OPIS	2018.	2017.
Sredstva na tekućem računu	1.079	241
Blagajna	0	0
Čekovi gradjana	0	0
Devizni račun	3.645	2.503
<b>Ukupno:</b>	<b>4.724</b>	<b>2.744</b>

Stanje na deviznom računu na 31.12.2018. godine iznosi 30,700,92 eura i 162 USD. Kurs NBS za euro iznosi 118,1946 i za USD 103,3893 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 2018. godine, a odnose se na poreski period januar 2019. godine i iznosi 132.995 dinara.

u hiljadama RSD

OPIS	2018.	2017.
<b>Porez na dodatu vrednost</b>	<b>133</b>	<b>106</b>

## 9. ODLOŽENA PORESKA SREDSTVA

u hiljadama RSD

OPIS	2018.	2017.
Odložena poreska sredstva	4.045	4.436

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

Ukupna odložena poreska sredstva su smanjena na 4.044.910 dinara.

U Bilansu stanja odložena poreska sredstva iskazana su kao prebijeni saldo sa odloženim poreskim obavezama u iznosu od 133 hilj.dinara.



**10. POTENCIJANA 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 takodje se 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 odnornog kapitala na dan 31.12.2018. godine je sledeća:

u hiljadama RSD

OPIS	2018.	2017.
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 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.

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.

**12. GUBITAK**

u hiljadama RSD

OPIS	2018.	2017.
Gubitak ranijih godina	44.469	43.472
Gubitak tekuće godine / iz odloženih poreskih obaveza	168	997
<b>Ukupno:</b>	<b>44.637</b>	<b>44.469</b>

Ukupni gubitak kumuliran iz ranijih godina i gubitak iz tekuće godine od odloženih poreskih obaveza na kraju 2018. godine iznosi 44.637.244 dinara.

**13. AKTUARSKI DOBICI I GUBICI**

OPIS	2018.	2017.
Aktuarski dobitak		39
Aktuarski gubitak	212	87

Aktuarski gubitak je u 2018. godini je uvećan za iznos od 163.952 dinara.

#### 14. DOBITAK

Rezultat poslovanja u 2018. godini je dobitak od 751.425 dinara. Odloženi poreski rashodi po obračunu MRS-12 iznose 223.080 dinara, za koliko je dobitak umanjen i njegov neto iznos je 528.345 dinara.

#### 15. KAPITAL

U Bilansu stanja kapital je iskazan kao iznos od 70.143 hiljada dinara, odnosno iznosi 70.143.110 dinara.

#### 16. DUGOROČNA REZERVISANJA

Dugoročna rezervisanja se odnose na rezervisanja po osnovu primanja zaposlenih po osnovu otpremnine za odlazak u penziju po MRS 19. Stanje ovih rezervisanja iznosi na 31.12.2018. godine 2.748.895 dinara. Po osnovu troškova kamata u obračunu je izkazano 66.844 dinara, troškova tekućeg rada su 289.960 dinara i ustanovljen je aktuarski gubitak od 163.952 dinara.

Parametri koji su korišćeni za obračun su diskontna stopa od 3 % 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 novembar mesec 2018. godine (69.012 dinara).

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

u hiljadama RSD

OPIS	2018.	2017.
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 AD u stečaju Subotica 51 % i Maestral turs iz Budve 49 %.

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 2015. godine. Po ovom rešenju odlaganje obaveze dogovoreno je do

20.09.2021. godine uz redovno izmirenje tekućih poreskih obaveza i pripadajuće kamate. Preostala obaveza po ovom rešenju sa stanjem na 31.12.2018. godine iznosi 685.140 dinara odnosno 685 hilj.dinara.

Ukupne dugoročne obaveze iskazane su kao 49.439 hilj.dinara. Dugoročna rezervisanja i obaveze u Bilansu stanja iskazani su kao iznos od 52.188 hiljada RSD.

## 19. KRATKOROČNE FINANSIJSKE OBAVEZE

Na dan 31.12.2018. godine nema iskazanih kratkoročnih finansijskih obaveza.

## 20. OBAVEZE IZ POSLOVANJA

u hiljadama RSD

OPIS	2018.	2017.
Primljeni avansi i depoziti	376	148
Dobavljači u zemlji	4.874	4.746
Dobavljači iz inostranstva	48	54
<b>Ukupno:</b>	<b>5.298</b>	<b>4.948</b>

Primljeni avansi iskazani su u iznosu od 375.546 dinara.

### Pregled primljenih avansa (značajniji iznosi)

u hiljadama RSD

Redni broj	Naziv pravnog lica	Mesto	Iznos	godina uplate
1.	SP Lasta ad	Beograd	28	2015.
2.	Arriva litas	Požarevac	61	2018.
3.	Gimnastički savez Vojvodine	Novi Sad	56	2018.
4.	Izdavački zavod Forum	Novi Sad	10	2016.
5.	SIM PROM	Beograd	36	2018.
6.	Katja Rakušček	Slovenia	140	2018.
7.	Europa tours	Kraljevo	17	2018.
	<b>Ukupno</b>		<b>348</b>	

### Starosna struktura primljenih avansa

Redni broj	Naziv starosne grupe	Iznos	% učešća
1.	Primljeni avansi u tekućoj godini	338	90,0
2.	Primljeni avansi iz prethodnih godina	38	10,0
	<b>UKUPNO AVANSI PO BILANSU</b>	<b>376</b>	<b>100</b>

Usaglašeni avansi za tri poslovna partnera od ukupno 12 i to: SP Lasta ad, Supra travel, Turistička agencija NIBA tours u iznosu od 276.094 dinara.

### DOBAVLJAČI U ZEMLJI

Obaveze prema dobavljačima u zemlji iznose 4.873.762 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	1.301



Redni broj	Naziv dobavljača	Mesto	Iznos
2.	VODOVOD I KANALIZACIJA JKP	Novi Sad	242
3.	JP SNABDEVANJE	Beograd	1.301
4.	MS-HERMES	Novi Sad	118
5.	ČISTOĆA JKP	Novi Sad	145
6.	INSTITUT VATROGAS	Novi Sad	165
7.	TIPO MIL	Novi Sad	200
8.	PUTNIK AD	Novi Sad	177
	<b>UKUPNO</b>		<b>3.649</b>

#### Starosna struktura obaveza prema dobavljačima u zemlji

Redni broj	Pozicija starosne strukture dobavljača	Iznos	% učešća
1.	Obaveze prema dobavljačima koje nisu dospele	1.961	40,2
2.	Neisplaćene obaveze do tri meseca	2.563	52,6
3.	Neisplaćene obaveze od tri do 6 meseci	202	4,1
4.	Neisplaćene obaveze od šest meseci do 1 godine	148	3,1
	<b>UKUPNO</b>	<b>4.874</b>	<b>100</b>

#### Usaglašenost obaveza prema dobavljačima u zemlji

Redni broj	Opis	Broj dobavljača	Vrednost hilj.din.
1.	Usaglašeno 100 %	21	3.603
2.	Usaglašeno delimično		
3.	Nije usaglašeno	23	1.271
	<b>UKUPNO</b>	<b>44</b>	<b>4.874</b>

#### DOBAVLJAČI IZ INOSTRANSTVA

Obaveze prema dobavljačima iz inostranstva odnose se na obavezu provizije od Booking.com agencije iz Holandije koja se bavi rezervacijom smeštajnih kapaciteta u iznosu od 48.648 dinara za proviziju iz decembra meseca 2018. godine.

Obaveze prema dobavljačima iz inostranstva nisu usaglašene.

U Bilansu stanja ukupne obaveze iz poslovanja iskazane su kao 4.922 hilj.dinara.

#### 21. OSTALE KRATKOROČNE OBAVEZE

u hiljadama RSD

OPIS	2018.	2017.
Obaveze za neto zarade i naknade	1.953	2.013
Obaveze za porez i doprin. na teret zaposlen.	771	807
Doprinosi na zarade na teret poslodavca	486	522
Obaveze prema članovima upravnog odbora	144	120
Obaveze prema fizičkim licima po ugovorima	82	
Obaveze iz zarada zaposlenih za obustave	116	98
<b>Ukupno:</b>	<b>3.553</b>	<b>3.560</b>

Obaveze prema zaposlenima za zarade i naknade zarada i pripadajuće poreze i doprinose odnose se na drugi deo zarade za decembar mesec 2018. godine, a što je isplaćeno u januaru 2019. godine, kao i naknade za bolovanja preko 30 dana za decembar mesec i naknada članovima odbora direktora i po osnovu ugovorima o privremenim i povremenim poslovima.

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

u hiljadama RSD

OPIS	2018.	2017.
Obaveze za porez na dodatu vrednost	584	687
Obaveze po osnovu poreza i doprinosa članovima organa upravljanja i ugovora sa fizičkim licima	136	69
Obaveze za ostale poreze i takse	64	53
<b>Ukupno:</b>	<b>784</b>	<b>809</b>

Obaveza za PDV za decembar iznosi 579.532 dinara i pretplata za uplaćeni PDV iz 2014. godine po osnovu avansnih računa u iznosu od 4.545,45 dinara za koju nije vršena ispravka prijave niti vršen povraćaj.

Obaveze za ostale javne prihode se odnose na boravišnu taksu za period 16.12.-31.12.2018. Obaveze za porez i doprinose članovima Odbora direktora i po osnovu ugovora o privremenim i povremenim poslovima iznose 136.150 dinara. Ukupan iznos ovih obaveza je 200 hilj.dinara.

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

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

Odložene poreske obaveze u iznosu od 3.911.537 dinara nastale su kao uvećanje u odnosu na prethodnu godinu po osnovu razlika između računovodstvene i poreske amortizacije (MRS 12).

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.

Ukupne kratkoročne obaveze iskazane su kao 9.635 hilj.dinara, a 2017. su iskazane kao 9.711 hilj.dinara.

**24. AKTIVA I PASIVA**

U Bilansu stanja ukupna aktiva i pasiva iskazani su kao iznos od 131.966 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 uočen je porast učešća prihoda od ugostiteljske delatnosti što smatramo da je rezultat angažovanja na dovođenju novih klijenata.

Izloženost deviznom riziku je mala zanemarujuća jer pružanje usluga gostima iz inostranstva se vrši po cenama u dinarima. Rokovi za zaključenje ugovora su od tri do šest meseci za kupce sa domaćeg tržišta, uglavnom ekscurzija dece školskog uzrasta, a za kupce iz inostranstva su rokovi od 5 dana do tri meseca.

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 obezbedjenja plaćanja kod zaključenja ugovora sa turističkim agencijama.

Iz strukture salda ukupnih kupaca vidi se da je veliki procenat neizmirenih, spornih i sumnjivih potraživanja iz ranijih perioda (duže od pet godina).

Nenaplaćena potraživanja starija od tri godine iznose 23,4 % ukupnih potraživanja. Potraživanja do tri meseca čine 31,5 % i u većini slučajeva se odnose na ugovorene rokove plaćanja, 13.4% čine potraživanja ročnosti od 3 meseca do godine dana.

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.

Prosečna ročnost obaveza sa stanjem na 31.12.2018. godine je do 90 dana.

Obaveze po osnovu poreza na imovinu u iznosu od 685 hiljada RSD su dugoročne i nisu uzete u obzir kod prethodnog stava.

u hiljadama RSD

	Do 1 godine	Od 1-5 godina	Više 5 godina*	Ukupno
Gotovina i gotov. ekvivalenti	4.724		-	4.724
Potraživanja po osnov. prodaje	2.538		-	2.538
Druga potraživanja	305		-	305
Potraživanja za PDV	132		-	132
Dati avansi za zalihe i usluge	439		-	439
<b>Ukupno</b>	<b>8.138</b>		-	<b>8.138</b>
Obaveze iz poslovanja	5.298		-	5.298
Dugoročne obaveze	-	685	48.754	49.439
Ostale obaveze	4.337		-	4.337
<b>Ukupno</b>	<b>9.635</b>		-	<b>59.074</b>
<b>Ročna neuskладjenost 31.12.</b>	<b>-1.497</b>	<b>-685</b>	-	<b>50.936</b>
			<b>48.754</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 2018. godini je smanjena za 28% u odnosu na prethodnu godinu (2.040+992)) hilj.dinara. 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.

Društvo ima za cilj očuvanje mogućnosti poslovanja po principu stalnosti.

Konstantno se ulažu naponi 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 uloženih 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 vrednost neto kapitala. Vrednost dugoročnih obaveza (sredstva od Konzorcijuma) u iznosu od 48.753.669 dinara prevazilaze iznos kumuliranog gubitka od 44.938.716 dinara.

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 2018. godini iznose 87.792.635 dinara, a u Bilansu uspeha iskazani su kao podbilansi prihoda: poslovni prihodi 87.194 hilj.dinara, finansijski prihodi 36 hilj.dinara i ostali prihodi 563 hilj.dinara. Ukupni prihodi u 2018.godini veći su za 2.9 % u odnosu na prošlu godinu.

Ukupni rashodi u 2018. godini iznose 87.041.211 dinara, a u Bilansu uspeha iskazani su kao podbilansi rashoda: poslovni rashodi 85.508 hilj.dinara, finansijski rashodi 288 hilj.dinara i ostali rashodi 1.246 hilj.dinara.

## 27. POSLOVNI PRIHODI

u hiljadama RSD

OPIS	2018.	2017.
Prihodi od prodaje proizvoda i usluga	49.186	46.937
Prihodi od premija, subvencija i slično - DDOR	302	174
Prihodi od izdavanja u zakup	37.706	37.649
<b>Ukupno:</b>	<b>87.194</b>	<b>84.760</b>

U 2018. godini iskazano je povećanje poslovnih prihoda u iznosu 4,8 %.

## 28. TROŠKOVI MATERIJALA

u hiljadama RSD

OPIS	2018.	2017.
Troškovi osnovnih sirovina i materijala	13.797	14.077

Troškovi goriva i energije	10.251	10.205
<b>UKUPNO:</b>	<b>24.048</b>	<b>24.282</b>

Troškovi materijala su u 2018. godini manji u odnosu na 2017. godinu za 1 %.

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

u hiljadama RSD

OPIS	2018.	2017.
Troškovi bruto zarada I naknade zarada	33.300	32.727
Troškovi doprinosa na zarade - poslodavac	5.937	5.842
Troškovi na osnovu ugovora	1.558	1.878
Troškovi naknada članovima upravnog odbora	1.307	1.139
Ostali lični rashodi i naknade zaposlenih	3.120	3.010
<b>UKUPNO:</b>	<b>45.222</b>	<b>44.596</b>

Troškovi zarada, naknada i ostalih primanja u 2018.godini su povećani za 1,4 %.

## 30. TROŠKOVI AMORTIZACIJE I REZERVISANJA

u hiljadama RSD

OPIS	2018.	2017.
Amortizacija nematerijalnih ulaganja, nekretnine i opreme	4.317	4.177
Rezervisanja za otpremnine zaposlenih	357	-
<b>UKUPNO:</b>	<b>4.674</b>	<b>4.177</b>

## 31. OSTALI POSLOVNI RASHODI

u hiljadama RSD

OPIS	2018.	2017.
Troškovi transportnih usluga	769	782
Troškovi održavanja objekata i opreme	1.113	947
Troškovi reklame i propagande	174	109
Troškovi vode	1.190	1.337
Troškovi pregleda i zaštite na radu	681	679
Troškovi komun. usluga	410	672
Troškovi ostalih proizvodnih usluga	1.115	1.271
Troškovi neproizvodnih usluga	2.004	1.265
Troškovi reprezentacije	508	497
Troškovi osiguranja	556	550
Troškovi platnog prometa	408	415
Troškovi poreza	2.381	2.248
Troškovi doprinosa, taksi i naknada	255	226
<b>UKUPNO:</b>	<b>11.564</b>	<b>10.998</b>

Ovu grupu troškova čine troškovi proizvodnih usluga 5.225 hilj.dinara i nematerijalni troškovi 6.339 hilj.dinara. Ukupno pokazuju povećanje u odnosu na prošlu godinu od 5 %

Ukupni poslovni rashodi u Bilansu uspeha iskazani su kao iznos 85.508 hiljada dinara.

Rezultat razlike poslovnih prihoda i rashoda je dobitak od 1.686 hilj.dinara.

## 32. FINANSIJSKI PRIHODI

u hiljadama RSD

OPIS	2018.	2017.
Ostali finansijski prihodi	10	3

Pozitivne kursne razlike	26	28
<b>UKUPNO:</b>	<b>36</b>	<b>31</b>

Finansijski prihodi u 2018. godini su neznatno povećani u odnosu na prethodnu godinu.

### 33. FINANSIJSKI RASHODI

u hiljadama RSD

OPIS	2018.	2017.
Rashodi zateznih kamata	268	346
Negativne kursne razlike	20	149
<b>UKUPNO:</b>	<b>288</b>	<b>495</b>

Finansijski rashodi su od zateznih kamata i to uglavnom javnim preduzećima i kamate za neblagovremeno plaćene javne prihode (porez na imovinu).

Rezultat razlike finansijskih prihoda i rashoda je gubitak od 252 hiljada dinara.

### 34. OSTALI PRIHODI

u hiljadama RSD

OPIS	2018.	2017.
Prihodi po osnovu otpisanih obaveza	560	1.041
Ostali nepomenuti prihodi	3	6
<b>UKUPNO:</b>	<b>563</b>	<b>1.062</b>

### 35. OSTALI RASHODI

u hiljadama RSD

OPIS	2018.	2017.
Manjkovi		18
Rashodi sredstava	18	20
Rashodi po osnovu otpisa potraživanja	1.193	657
Ostali nepomenuti rashodi	35	29
<b>UKUPNO:</b>	<b>1.246</b>	<b>724</b>

Razlika između ostalih prihoda i rashoda je gubitak od 683 hiljada dinara.

### 36. REZULTAT POSLOVANJA - DOBITAK

Rezultat razlike ukupnih prihoda i rashoda u 2018. godini je dobitak u iznosu od 751.425 dinara.

Gubitak po osnovu odloženih poreskih rashoda iznosi 223.080 dinara.

u hiljadama RSD

OPIS	2018.	2017.
Gubitak iz poslovanja	-	-
Dobitak iz poslovanja	751	581
Gubitak po osnovu odloženih poreskih obaveza	223	280
Dobitak	528	301

Rezultat razlike ukupnih prihoda i rashoda i prenosa odloženih poreskih rashoda u 2018. godini je dobitak koji je u Bilansu uspeha iskazan u iznosu od 528 hiljade dinara, a u Bilansu stanja kao nerasporedjeni dobitak.



**37. POREZ NA DOBITAK**

Po obračunu za poreske svrhe društvo nije iskazalo obaveze u Poreskom bilansu za 2018. godinu, tako da u Bilansu uspeha nema iskazanog podatka za tekuću obavezu poreza na dobitak.

Preneti poreski gubici iz ranijih godina koji se mogu koristiti za umanjenje osnovice za obračun poreza na dobitak su iz perioda od 2008. godine do 2017. godine. U tabeli koja sledi su iznosi i rokovi do kada se mogu iskoristiti:

u hiljadama RSD		
OPIS	2018.	2017.
Ističe u tekućoj godini	21.315	3.131
Do jedne godine	574	21.315
Od jedne do pet godina	6.957	24.217
<b>Ukupno</b>	<b>28.846</b>	<b>27.348</b>

Takodje za umanjenje osnovice za obračun obaveze po osnovu poreza na dobitak društvo ima mogućnost umanjenja za neiskorišćeni poreski kredit iz perioda od 2010. godine do 2013. godine, što može iskoristiti najduže do 2023. godine i to u iznosima od:

u hiljadama RSD		
OPIS	2018.	2017.
Od jedne do pet godina	12.060	11.328
Od pet do deset godina		732
<b>Ukupno</b>	<b>12.060</b>	<b>12.060</b>

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

U 2017. godini sveobuhvatni neto dobitak je iznosio 340 hilj.dinara, a u 2018. godini ukupan neto sveobuhvatni dobitak iznosi 364 hilj.dinara.

**39. SREDSTVA OBEZBEĐENJA PLAĆANJA**

Stanje izdatih menica kao sredstvo obezbeđenja plaćanja po osnovu zaključenih ugovora na 31.12.2018. godine kod Vojvodina ad je:

- JKP Novosadska toplana – 2 menice po ugovoru o isporuci toplotne energije i 2 menice po sporazumu o reprogramiranju duga
- Neoplanta AD – 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 – 2 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 – 8 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.
- Novosadsko pozorište - 1 menica po ugovoru o javnoj nabavci broj 117 od 15.03.2017.
- Pres international Novi Sad – 1 menica po ugovoru o isporuci štampe br.657 od 25.11.2015.

Po osnovu zaključenih ugovora o zakupu, kao sredstvo obezbeđenja plaćanja primljeno je 34 menica od zakupaca, a po osnovu zaključenih ugovora o pružanju ugostiteljskih usluga zaprimljeno je 41 menica po osnovu više ugovora. Postoje još 10 zaprimljenih menica koje nisu registrovanekod NBSrville i koje će u najkraćem vremenu biti vraćene kupcima.

#### 40. HIPOTEKE

Društvo nema evidentiranih hipoteka na nekretnini.

#### 41. SUDSKI SPOROV I

##### 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 izmedju 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 izmedju Lazara Dundjerskog i Pokrajinskog odbora jedinstvenih sindikata u Novom Sadu za nekretninu Hotel Vojvodina Trg oslobodjenja,
- da je ništav darovni ugovor zaključen 01.08.1950.godine izmedju 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.

U Novom Sadu, februar 2019. godine

Izvršni direktor  
VOJVODINA AD Novi Sad  
  
Stevan Rajić  
