

Попуњава правно лице - предузетник

Матични број 07033036

Шифра делатности 6820

ПИБ 100265238

Назив **TEHNOSERVIS AD PRIVREDNO DRUŠTVO ZA SPOLJNOTRGOVINSKI I UNUTRAŠNJI PROMET, BEOGRAD (SAVSKI VENAC)**

Седиште **Београд (Савски Венац) , Бранкова 13-15**

БИЛАНС СТАЊА

на дан 31.12.2020. године

- у хиљадама динара -

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ		
				Текућа година	Претходна година	
					Крајње стање _____ 20__.	Почетно стање 01.01.20__.
1	2	3	4	5	6	7
	АКТИВА					
00	А. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0001				
	Б. СТАЛНА ИМОВИНА (0003 + 0010 + 0019 + 0024 + 0034)	0002		30170	154331	161515
01	I. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (0004 + 0005 + 0006 + 0007 + 0008 + 0009)	0003		0	0	0
010 и део 019	1. Улагања у развој	0004				
011, 012 и део 019	2. Концесије, патенти, лиценце, робне и услужне марке, софтвер и остала права	0005				
013 и део 019	3. Гудвил	0006				
014 и део 019	4. Остала нематеријална имовина	0007				
015 и део 019	5. Нематеријална имовина у припреми	0008				
016 и део 019	6. Аванси за нематеријалну имовину	0009				
02	II. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА (0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016 + 0017 + 0018)	0010	18	0	124161	131345
020, 021 и део 029	1. Земљиште	0011			2308	2308
022 и део 029	2. Грађевински објекти	0012			110161	112813
023 и део 029	3. Постројења и опрема	0013			11692	16224
024 и део 029	4. Инвестиционе некретнине	0014				
025 и део 029	5. Остале некретнине, постројења и опрема	0015				
026 и део 029	6. Некретнине, постројења и опрема у припреми	0016				
027 и део 029	7. Улагања на туђим некретнинама, постројењима и опреми	0017				
028 и део 029	8. Аванси за некретнине, постројења и опрему	0018				
03	III. БИОЛОШКА СРЕДСТВА (0020 + 0021 + 0022 + 0023)	0019		0	0	0
030, 031 и део 039	1. Шуме и вишегодишњи засади	0020				
032 и део 039	2. Основно стадо	0021				

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ		
				Текућа година	Претходна година	
					Крајње стање _____ 20__.	Почетно стање 01.01.20__.
1	2	3	4	5	6	7
037 и део 039	3. Биолошка средства у припреми	0022				
038 и део 039	4. Аванси за биолошка средства	0023				
04. осим 047	IV. ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0025 + 0026 + 0027 + 0028 + 0029 + 0030 + 0031 + 0032 + 0033)	0024	20	30170	30170	30170
040 и део 049	1. Учешћа у капиталу зависних правних лица	0025		30170	30170	30170
041 и део 049	2. Учешћа у капиталу придружених правних лица и заједничким подухватима	0026				
042 и део 049	3. Учешћа у капиталу осталих правних лица и друге хартије од вредности расположиве за продају	0027				
део 043, део 044 и део 049	4. Дугорочни пласмани матичним и зависним правним лицима	0028				
део 043, део 044 и део 049	5. Дугорочни пласмани осталим повезаним правним лицима	0029				
део 045 и део 049	6. Дугорочни пласмани у земљи	0030				
део 045 и део 049	7. Дугорочни пласмани у иностранству	0031				
046 и део 049	8. Хартије од вредности које се држе до доспећа	0032				
048 и део 049	9. Остали дугорочни финансијски пласмани	0033				
05	V. ДУГОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0035 + 0036 + 0037 + 0038 + 0039 + 0040 + 0041)	0034		0	0	0
050 и део 059	1. Потраживања од матичног и зависних правних лица	0035				
051 и део 059	2. Потраживања од осталих повезаних лица	0036				
052 и део 059	3. Потраживања по основу продаје на робни кредит	0037				
053 и део 059	4. Потраживање за продају по уговорима о финансијском лизингу	0038				
054 и део 059	5. Потраживања по основу јемства	0039				
055 и део 059	6. Спорна и сумњива потраживања	0040				
056 и део 059	7. Остала дугорочна потраживања	0041				
288	В. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА	0042				
	Г. ОБРТНА ИМОВИНА (0044 + 0051 + 0059 + 0060 + 0061 + 0062 + 0068 + 0069 + 0070)	0043		13694	31023	20114
Класа 1	I. ЗАЛИХЕ (0045 + 0046 + 0047 + 0048 + 0049 + 0050)	0044	21	6610	18636	13309
10	1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	0045		342	709	388
11	2. Недовршена производња и недовршене услуге	0046				
12	3. Готови производи	0047				

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ		
				Текућа година	Претходна година	
					Крајње стање _____ 20__.	Почетно стање 01.01.20__.
1	2	3	4	5	6	7
13	4. Роба	0048		6012	6012	6012
14	5. Стална средства намењена продаји	0049				
15	6. Плаћени аванси за залихе и услуге	0050		256	11915	6909
20	II. ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ (0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056 + 0057 + 0058)	0051	23	158	5074	2272
200 и део 209	1. Купци у земљи - матична и зависна правна лица	0052				
201 и део 209	2. Купци у иностранству - матична и зависна правна лица	0053				
202 и део 209	3. Купци у земљи - остала повезана правна лица	0054				
203 и део 209	4. Купци у иностранству - остала повезана правна лица	0055				
204 и део 209	5. Купци у земљи	0056		108	4162	2218
205 и део 209	6. Купци у иностранству	0057		50	912	54
206 и део 209	7. Остала потраживања по основу продаје	0058				
21	III. ПОТРАЖИВАЊА ИЗ СПЕЦИФИЧНИХ ПОСЛОВА	0059				
22	IV. ДРУГА ПОТРАЖИВАЊА	0060		717	124	
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	24	5595	6031	4006
230 и део 239	1. Краткорочни кредити и пласмани - матична и зависна правна лица	0063				
231 и део 239	2. Краткорочни кредити и пласмани - остала повезана правна лица	0064		5595	5554	3529
232 и део 239	3. Краткорочни кредити и зајмови у земљи	0065				
233 и део 239	4. Краткорочни кредити и зајмови у иностранству	0066				
234, 235, 238 и део 239	5. Остали краткорочни финансијски пласмани	0067			477	477
24	VII. ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ И ГОТОВИНА	0068	25		450	471
27	VIII. ПОРЕЗ НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ	0069	26	614	130	56
28 осим 288	IX. АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0070			578	
	Д. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0042 + 0043)	0071		43864	185354	181629
88	Ђ. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА	0072				

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ		
				Текућа година	Претходна година	
					Крајње стање _____ 20__.	Почетно стање 01.01.20__.
1	2	3	4	5	6	7
	ПАСИВА					
	А. КАПИТАЛ (0402 + 0411 - 0412 + 0413 + 0414 + 0415 - 0416 + 0417 + 0420 - 0421) ≥ 0 = (0071 - 0424 - 0441 - 0442)	0401				
30	I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ (0403 + 0404 + 0405 + 0406 + 0407 + 0408 + 0409 + 0410)	0402	27	58003	58003	58003
300	1. Акцијски капитал	0403		58003	58003	58003
301	2. Удели друштва с ограниченом одговорношћу	0404				
302	3. Улози	0405				
303	4. Државни капитал	0406				
304	5. Друштвени капитал	0407				
305	6. Задружни удели	0408				
306	7. Емисиона премија	0409				
309	8. Остали основни капитал	0410				
31	II. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0411				
047 и 237	III. ОТКУПЉЕНЕ СОПСТВЕНЕ АКЦИЈЕ	0412				
32	IV. РЕЗЕРВЕ	0413		1640	1640	1640
330	V. РЕВАЛОРИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ ПО ОСНОВУ РЕВАЛОРИЗАЦИЈЕ НЕМАТЕРИЈАЛНЕ ИМОВИНЕ, НЕКРЕТНИНА, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМЕ	0414				
33 осим 330	VI. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ДОБИЦИ ПО ОСНОВУ ХАРТИЈА ОД ВРЕДНОСТИ И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА (потражна салда рачуна групе 33 осим 330)	0415				
33 осим 330	VII. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ГУБИЦИ ПО ОСНОВУ ХАРТИЈА ОД ВРЕДНОСТИ И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА (дуговна салда рачуна групе 33 осим 330)	0416				
34	VIII. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК (0418 + 0419)	0417	30	18755	11986	11986
340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0418		11986	11986	11986
341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0419		6769		
	IX. УЧЕШЋЕ БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	0420				
35	X. ГУБИТАК (0422 + 0423)	0421		162640	162640	138463
350	1. Губитак ранијих година	0422		162640	138463	117885
351	2. Губитак текуће године	0423			24177	20578
	Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ОБАВЕЗЕ (0425 + 0432)	0424		514	0	0

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ		
				Текућа година	Претходна година	
					Крајње стање _____ 20__.	Почетно стање 01.01.20__.
1	2	3	4	5	6	7
40	I. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0426 + 0427 + 0428 + 0429 + 0430 + 0431)	0425		0	0	0
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				
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		514	0	0
410	1. Обавезе које се могу конвертовати у капитал	0433				
411	2. Обавезе према матичним и зависним правним лицима	0434				
412	3. Обавезе према осталим повезаним правним лицима	0435				
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		514		
498	В. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ	0441				
42 до 49 (осим 498)	Г. КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0443 + 0450 + 0451 + 0459 + 0460 + 0461 + 0462)	0442	33	127592	276365	248463
42	I. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448 + 0449)	0443	32	49676	163375	160907
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				

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ		
				Текућа година	Претходна година	
					Крајње стање _____ 20__.	Почетно стање 01.01.20__.
1	2	3	4	5	6	7
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		49676	163375	160907
430	II. ПРИМЉЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИЈЕ	0450		1018	289	156
43 осим 430	III. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0452 + 0453 + 0454 + 0455 + 0456 + 0457 + 0458)	0451	33	56933	108551	84085
431	1. Додављачи - матична и зависна правна лица у земљи	0452				
432	2. Додављачи - матична и зависна правна лица у иностранству	0453				
433	3. Додављачи - остала повезана правна лица у земљи	0454		2121	2039	
434	4. Додављачи - остала повезана правна лица у иностранству	0455				
435	5. Додављачи у земљи	0456		52792	104787	84036
436	6. Додављачи у иностранству	0457			23	49
439	7. Остале обавезе из пословања	0458		2020	1702	
44, 45 и 46	IV. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ	0459	34	3981	2042	1142
47	V. ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ ПОРЕЗА НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ	0460				263
48	VI. ОБАВЕЗЕ ЗА ОСТАЛЕ ПОРЕЗЕ, ДОПРИНОСЕ И ДРУГЕ ДАЖБИНЕ	0461		15984	990	1910
49 осим 498	VII. ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0462			1118	
	Д. ГУБИТАК ИЗНАД ВИСИНЕ КАПИТАЛА (0412 + 0416 + 0421 - 0420 - 0417 - 0415 - 0414 - 0413 - 0411 - 0402) ≥ 0 = (0441 + 0424 + 0442 - 0071) ≥ 0	0463		84242	91011	66834
	Ђ. УКУПНА ПАСИВА (0424 + 0442 + 0441 + 0401 - 0463) ≥ 0	0464		43864	185354	181629
89	Е. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	0465				
у _____				Законски заступник		
дана _____ 20__ године				М.П. _____		

Образац прописан Правилником о садржини и форми образаца финансијских извештаја за привредна друштва, задруге и предузетнике ("Службени гласник РС", бр. 95/2014 и 144/2014)

Попуњава правно лице - предузетник

Матични број **07033036**

Шифра делатности **6820**

ПИБ **100265238**

Назив **TEHNOSERVIS AD PRIVREDNO DRUŠTVO ZA SPOLJNOTRGOVINSKI I UNUTRAŠNJI PROMET, BEOGRAD (SAVSKI VENAC)**

Седиште **Београд (Савски Венац) , Бранкова 13-15**

БИЛАНС УСПЕХА

за период од 01.01.2020. до 31.12.2020. године

- у хиљадама динара -

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ	
				Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5	6
	ПРИХОДИ ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА				
60 до 65, осим 62 и 63	А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002 + 1009 + 1016 + 1017)	1001		12282	47356
60	I. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003 + 1004 + 1005 + 1006 + 1007+ 1008)	1002	5	90	8
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		90	8
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		9922	46780
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		9922	46780
615	6. Приходи од продаје готових производа и услуга на иностраном тржишту	1015			
64	III. ПРИХОДИ ОД ПРЕМИЈА, СУБВЕНЦИЈА, ДОТАЦИЈА, ДОНАЦИЈА И СП.	1016		1750	
65	IV. ДРУГИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	1017	7	520	568

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ	
				Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5	6
	РАСХОДИ ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА				
50 до 55, 62 и 63	Б. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (1019 - 1020 - 1021 + 1022 + 1023 + 1024 + 1025 + 1026 + 1027 + 1028 + 1029) ≥ 0	1018		44641	61534
50	I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1019	8	90	7
62	II. ПРИХОДИ ОД АКТИВИРАЊА УЧИНАКА И РОБЕ	1020		20	46
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	9	1620	5305
513	VI. ТРОШКОВИ ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1024		2889	3717
52	VII. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ	1025	10	9718	16630
53	VIII. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1026	12	7416	7471
540	IX. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1027	11	5028	7230
541 до 549	X. ТРОШКОВИ ДУГОРОЧНИХ РЕЗЕРВИСАЊА	1028			
55	XI. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1029	12	17900	21220
	В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 - 1018) ≥ 0	1030			
	Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1018 - 1001) ≥ 0	1031		32359	14178
66	Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1033 + 1038 + 1039)	1032	13	139	153
66, осим 662, 663 и 664	I. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ОД ПОВЕЗАНИХ ЛИЦА И ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1034 + 1035 + 1036 + 1037)	1033		20	0
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		20	
662	II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА (ОД ТРЕЋИХ ЛИЦА)	1038		103	
663 и 664	III. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1039		16	153
56	Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1041 + 1046 + 1047)	1040	14	34238	9944
56, осим 562, 563 и 564	I. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА ПОВЕЗАНИМ ПРАВНИМ ЛИЦИМА И ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1042 + 1043 + 1044 + 1045)	1041		85	0
560	1. Финансијски расходи из односа са матичним и зависним правним лицима	1042			

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ	
				Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5	6
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		85	
562	II. РАСХОДИ КАМАТА (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1046		34135	9931
563 и 564	III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1047		18	13
	Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 - 1040)	1048			
	Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1040 - 1032)	1049		34099	9791
683 и 685	З. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1050			
583 и 585	И. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1051			
67 и 68, осим 683 и 685	Ј. ОСТАЛИ ПРИХОДИ	1052	15	95236	24
57 и 58, осим 583 и 585	К. ОСТАЛИ РАСХОДИ	1053	16	7900	232
	Л. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1030 - 1031 + 1048 - 1049 + 1050 - 1051 + 1052 - 1053)	1054		20878	
	Љ. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1031 - 1030 + 1049 - 1048 + 1051 - 1050 + 1053 - 1052)	1055			24177
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		20878	
	О. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1055 - 1054 + 1057 - 1056)	1059			24177
	П. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК				
721	I. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА	1060		14109	
део 722	II. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ РАСХОДИ ПЕРИОДА	1061			
део 722	III. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА	1062			
723	Р. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА	1063			

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ	
				Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5	6
	С. НЕТО ДОБИТАК (1058 - 1059 - 1060 - 1061 + 1062 - 1063)	1064	<input type="text"/>	6769	<input type="text"/>
	Т. НЕТО ГУБИТАК (1059 - 1058 + 1060 + 1061 - 1062 + 1063)	1065	<input type="text"/>		24177
	I. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАЊИНСКИМ УЛАГАЧИМА	1066	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>
	II. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА ВЕЋИНСКОМ ВЛАСНИКУ	1067	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>
	III. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАЊИНСКИМ УЛАГАЧИМА	1068	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>
	IV. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА ВЕЋИНСКОМ ВЛАСНИКУ	1069	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>
	V. ЗАРАДА ПО АКЦИЈИ				
	1. Основна зарада по акцији	1070	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>
	2. Умањена (разводњена) зарада по акцији	1071	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>
у _____				Законски заступник	
дана _____ 20 _____ године				М.П. _____	

Образац прописан Правилником о садржини и форми образаца финансијских извештаја за привредна друштва, задруге и предузетнике ("Службени гласник РС", бр. 95/2014 и 144/2014)

Попуњава правно лице - предузетник

Матични број **07033036**

Шифра делатности **6820**

ПИБ **100265238**

Назив **TEHNOSEVIS AD PRIVREDNO DRUŠTVO ZA SPOLJNOTRGOVINSKI I UNUTRAŠNJI PROMET, BEOGRAD (SAVSKI VENAC)**

Седиште **Београд (Савски Венац) , Бранкова 13-15**

ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ

за период од 01.01.2020. до 31.12.2020. године

- у хиљадама динара -

Позиција	АОП	Износ	
		Текућа година	Претходна година
1	2	3	4
A. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ			
I. Приливи готовине из пословних активности (1 до 3)	3001	20715	46129
1. Продаја и примљени аванси	3002	20715	46129
2. Примљене камате из пословних активности	3003		
3. Остали приливи из редовног пословања	3004		
II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 5)	3005	127726	48735
1. Исплате добављачима и дати аванси	3006	116321	30500
2. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	3007	7989	14427
3. Плаћене камате	3008		
4. Порез на добитак	3009	942	
5. Одливи по основу осталих јавних прихода	3010	2474	3808
III. Нето прилив готовине из пословних активности (I-II)	3011		
IV. Нето одлив готовине из пословних активности (II-I)	3012	107011	2606
B. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА			
I. Приливи готовине из активности инвестирања (1 до 5)	3013	0	0
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	0	0
1. Куповина акција и удела (нето одливи)	3020		
2. Куповина нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3021		
3. Остали финансијски пласмани (нето одливи)	3022		
III. Нето прилив готовине из активности инвестирања (I-II)	3023		
IV. Нето одлив готовине из активности инвестирања (II-I)	3024		

Позиција	АОП	Износ	
		Текућа година	Претходна година
1	2	3	4
В. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА			
I. Приливи готовине из активности финансирања (1 до 5)	3025	210015	3172
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	210015	3172
II. Одливи готовине из активности финансирања (1 до 6)	3031	103454	587
1. Откуп сопствених акција и удела	3032		
2. Дугорочни кредити (одливи)	3033		
3. Краткорочни кредити (одливи)	3034		
4. Остале обавезе (одливи)	3035	103454	587
5. Финансијски лизинг	3036		
6. Исплаћене дивиденде	3037		
III. Нето прилив готовине из активности финансирања (I-II)	3038	106561	2585
IV. Нето одлив готовине из активности финансирања (II-I)	3039		
Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001 + 3013 + 3025)	3040	230730	49301
Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3005 + 3019 + 3031)	3041	231180	49322
Ђ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3040 - 3041)	3042		
Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3041 - 3040)	3043	450	21
Ж. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	3044	450	471
З. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3045		
И. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3046		
Ј. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА (3042 - 3043 + 3044 + 3045 - 3046)	3047	0	450
у _____			Законски заступник
дана _____ 20____ године	М.П.		_____

Образац прописан Правилником о садржини и форми образаца финансијских извештаја за привредна друштва, задруге и предузетнике ("Службени гласник РС", бр. 95/2014 и 144/2014)

Попуњава правно лице - предузетник

Матични број 07033036

Шифра делатности 6820

ПИБ 100265238

Назив ТЕННОSERVIS AD PRIVREDNO DRUŠTVO ZA SPOLJNOTRGOVINSKI I UNUTRAŠNJI PROMET, BEOGRAD (SAVSKI VENAC)

Седиште Београд (Савски Венац), Бранкова 13-15

ИЗВЕШТАЈ О ПРОМЕНАМА НА КАПИТАЛУ

за период од 01.01.2020. до 31.12.2020. године

- у хиљадама динара -

Редни број	ОПИС	Компоненте капитала						
		30		31		32		
		АОП	Основни капитал	АОП	Уписани а неуплаћени капитал	АОП	Резерве	
1	2		3		4		5	
1	Почетно стање претходне године на дан 01.01.____							
	а) дуговни салдо рачуна	4001		4019		4037		
	б) потражни салдо рачуна	4002	58003	4020		4038	1640	
2	Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика							
	а) исправке на дуговној страни рачуна	4003		4021		4039		
	б) Исправке на потражној страни рачуна	4004		4022		4040		
3	Кориговано почетно стање претходне године на дан 01.01. ____							
	а) кориговани дуговни салдо рачуна (1а + 2а - 2б) ≥ 0	4005		4023		4041		
	б) кориговани потражни салдо рачуна (1б - 2а + 2б) ≥ 0	4006	58003	4024		4042	1640	
4	Промене у претходној ____ години							
	а) промет на дуговној страни рачуна	4007		4025		4043		
	б) промет на потражној страни рачуна	4008		4026		4044		
5	Стање на крају претходне године 31.12.____							
	а) дуговни салдо рачуна (3а + 4а - 4б) ≥ 0	4009		4027		4045		
	б) потражни салдо рачуна (3б - 4а + 4б) ≥ 0	4010	58003	4028		4046	1640	
6	Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика							
	а) исправке на дуговној страни рачуна	4011		4029		4047		
	б) исправке на потражној страни рачуна	4012		4030		4048		
7	Кориговано почетно стање текуће година на дан 01.01. ____							
	а) кориговани дуговни салдо рачуна (5а + 6а - 6б) ≥ 0	4013		4031		4049		
	б) кориговани потражни салдо рачуна (5б - 6а + 6б) ≥ 0	4014	58003	4032		4050	1640	

Редни број	ОПИС	Компоненте капитала					
		АОП	30	АОП	31	АОП	32
			Основни капитал		Уписани а неуплаћени капитал		Резерве
1	2		3		4		5
	Промене у текућој _____ години						
8	а) промет на дуговној страни рачуна	4015	<input type="text"/>	4033	<input type="text"/>	4051	<input type="text"/>
	б) промет на потражној страни рачуна	4016	<input type="text"/>	4034	<input type="text"/>	4052	<input type="text"/>
	Стање на крају текуће године 31.12. _____						
9	а) дуговни салдо рачуна (7а + 8а - 8б) ≥ 0	4017	<input type="text"/>	4035	<input type="text"/>	4053	<input type="text"/>
	б) потражни салдо рачуна (7б - 8а + 8б) ≥ 0	4018	<input type="text" value="58003"/>	4036	<input type="text"/>	4054	<input type="text" value="1640"/>

Редни Број	ОПИС	Компоненте капитала					
		АОП	35	АОП	047 и 237	АОП	34
			Губитак		Откупљене сопствене акције		Нераспоређени добитак
1	2		6		7		8
1	Почетно стање претходне године на дан 01.01.____						
	а) дуговни салдо рачуна	4055	138463	4073		4091	
	б) потражни салдо рачуна	4056		4074		4092	11986
2	Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика						
	а) исправке на дуговној страни рачуна	4057		4075		4093	
	б) исправке на потражној страни рачуна	4058		4076		4094	
3	Кориговано почетно стање претходне године на дан 01.01. ____						
	а) кориговани дуговни салдо рачуна (1а + 2а - 2б) ≥ 0	4059	138463	4077		4095	
	б) кориговани потражни салдо рачуна (1б - 2а + 2б) ≥ 0	4060		4078		4096	11986
4	Промене у претходној ____ години						
	а) промет на дуговној страни рачуна	4061	24177	4079		4097	
	б) промет на потражној страни рачуна	4062		4080		4098	
5	Стање на крају претходне године 31.12. ____						
	а) дуговни салдо рачуна (3а + 4а - 4б) ≥ 0	4063	162640	4081		4099	
	б) потражни салдо рачуна (3б - 4а + 4б) ≥ 0	4064		4082		4100	11986
6	Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика						
	а) исправке на дуговној страни рачуна	4065		4083		4101	
	б) исправке на потражној страни рачуна	4066		4084		4102	
7	Кориговано почетно стање текуће године на дан 01.01. ____						
	а) кориговани дуговни салдо рачуна (5а + 6а - 6б) ≥ 0	4067	162640	4085		4103	
	б) кориговани потражни салдо рачуна (5б - 6а + 6б) ≥ 0	4068		4086		4104	11986

Редни Број	ОПИС	Компоненте капитала					
		АОП	35	АОП	047 и 237	АОП	34
			Губитак		Откупљене сопствене акције		Нераспоређени добитак
1	2		6		7		8
	Промене у текућој _____ години						
8	а) промет на дуговној страни рачуна	4069		4087		4105	
	б) промет на потражној страни рачуна	4070		4088		4106	6769
	Стање на крају текуће године 31.12. _____						
9	а) дуговни салдо рачуна (7а + 8а - 86) ≥ 0	4071	162640	4089		4107	
	б) потражни салдо рачуна (7б - 8а + 86) ≥ 0	4072		4090		4108	18755

Редни број	ОПИС	Компоненте осталог резултата					
		АОП	330	АОП	331	АОП	332
			Ревалоризационе резерве		Актуарски добици или губици		Добици или губици по основу улагања у власничке инструменте капитала
1	2		9		10		11
1	Почетно стање претходне године на дан 01.01._____						
	а) дуговни салдо рачуна	4109		4127		4145	
	б) потражни салдо рачуна	4110		4128		4146	
2	Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика						
	а) исправке на дуговној страни рачуна	4111		4129		4147	
	б) исправке на потражној страни рачуна	4112		4130		4148	
3	Кориговано почетно стање претходне године на дан 01.01. _____						
	а) кориговани дуговни салдо рачуна (1а + 2а - 2б) ≥ 0	4113		4131		4149	
	б) кориговани потражни салдо рачуна (1б - 2а + 2б) ≥ 0	4114		4132		4150	
4	Промене у претходној _____ години						
	а) промет на дуговној страни рачуна	4115		4133		4151	
	б) промет на потражној страни рачуна	4116		4134		4152	
5	Стање на крају претходне године 31.12._____						
	а) дуговни салдо рачуна (3а + 4а - 4б) ≥ 0	4117		4135		4153	
	б) потражни салдо рачуна (3б - 4а + 4б) ≥ 0	4118		4136		4154	
6	Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика						
	а) исправке на дуговној страни рачуна	4119		4137		4155	
	б) исправке на потражној страни рачуна	4120		4138		4156	
7	Кориговано почетно стање текуће године на дан 01.01. _____						
	а) кориговани дуговни салдо рачуна (5а + 6а - 6б) ≥ 0	4121		4139		4157	
	б) кориговани потражни салдо рачуна (5б - 6а + 6б) ≥ 0	4122		4140		4158	

Редни број	ОПИС	Компоненте осталог резултата					
		АОП	330	АОП	331	АОП	332
			Ревалоризационе резерве		Актуарски добици или губици		Добици или губици по основу улагања у власничке инструменте капитала
1	2		9		10		11
	Промене у текућој _____ години						
8	а) промет на дуговној страни рачуна	4123	<input type="text"/>	4141	<input type="text"/>	4159	<input type="text"/>
	б) промет на потражној страни рачуна	4124	<input type="text"/>	4142	<input type="text"/>	4160	<input type="text"/>
	Стање на крају текуће године 31.12. _____						
9	а) дуговни салдо рачуна (7а + 8а - 8б) ≥ 0	4125	<input type="text"/>	4143	<input type="text"/>	4161	<input type="text"/>
	б) потражни салдо рачуна (7б - 8а + 8б) ≥ 0	4126	<input type="text"/>	4144	<input type="text"/>	4162	<input type="text"/>

Редни број	ОПИС	Компоненте осталог резултата					
		АОП	333	АОП	334 и 335	АОП	336
			Добици или губици по основу удела у осталом добитку или губитку придружених друштава		Добици или губици по основу иностраног пословања и прерачуна финансијских извештаја		Добици или губици по основу хеџинга новчаног тока
1	2		12		13		14
1	Почетно стање претходне године на дан 01.01. _____						
	а) дуговни салдо рачуна	4163	<input type="text"/>	4181	<input type="text"/>	4199	<input type="text"/>
	б) потражни салдо рачуна	4164	<input type="text"/>	4182	<input type="text"/>	4200	<input type="text"/>
2	Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика						
	а) исправке на дуговној страни рачуна	4165	<input type="text"/>	4183	<input type="text"/>	4201	<input type="text"/>
	б) исправке на потражној страни рачуна	4166	<input type="text"/>	4184	<input type="text"/>	4202	<input type="text"/>
3	Кориговано почетно стање претходне године на дан 01.01. _____						
	а) кориговани дуговни салдо рачуна $(1a + 2a - 2b) \geq 0$	4167	<input type="text"/>	4185	<input type="text"/>	4203	<input type="text"/>
	б) кориговани потражни салдо рачуна $(1b - 2a + 2b) \geq 0$	4168	<input type="text"/>	4186	<input type="text"/>	4204	<input type="text"/>
4	Промене у претходној _____ години						
	а) промет на дуговној страни рачуна	4169	<input type="text"/>	4187	<input type="text"/>	4205	<input type="text"/>
	б) промет на потражној страни рачуна	4170	<input type="text"/>	4188	<input type="text"/>	4206	<input type="text"/>
5	Стање на крају претходне године 31.12. _____						
	а) дуговни салдо рачуна $(3a + 4a - 4b) \geq 0$	4171	<input type="text"/>	4189	<input type="text"/>	4207	<input type="text"/>
	б) потражни салдо рачуна $(3b - 4a + 4b) \geq 0$	4172	<input type="text"/>	4190	<input type="text"/>	4208	<input type="text"/>
6	Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика						
	а) исправке на дуговној страни рачуна	4173	<input type="text"/>	4191	<input type="text"/>	4209	<input type="text"/>
	б) исправке на потражној страни рачуна	4174	<input type="text"/>	4192	<input type="text"/>	4210	<input type="text"/>
7	Кориговано почетно стање текуће године на дан 01.01. _____						
	а) кориговани дуговни салдо рачуна $(5a + 6a - 6b) \geq 0$	4175	<input type="text"/>	4193	<input type="text"/>	4211	<input type="text"/>
	б) кориговани потражни салдо рачуна $(5b - 6a + 6b) \geq 0$	4176	<input type="text"/>	4194	<input type="text"/>	4212	<input type="text"/>

Редни број	ОПИС	Компоненте осталог резултата					
		АОП	333	АОП	334 и 335	АОП	336
			Добици или губици по основу удела у осталом добитку или губитку придружених друштава		Добици или губици по основу иностраног пословања и прерачуна финансијских извештаја		Добици или губици по основу хеџинга новчаног тока
1	2		12		13		14
	Промене у текућој _____ години						
8	а) промет на дуговој страни рачуна	4177	<input type="text"/>	4195	<input type="text"/>	4213	<input type="text"/>
	б) промет на потражној страни рачуна	4178	<input type="text"/>	4196	<input type="text"/>	4214	<input type="text"/>
	Стање на крају текуће године 31.12. _____						
9	а) дуговни салдо рачуна (7а + 8а - 8б) ≥ 0	4179	<input type="text"/>	4197	<input type="text"/>	4215	<input type="text"/>
	б) потражни салдо рачуна (7б - 8а + 8б) ≥ 0	4180	<input type="text"/>	4198	<input type="text"/>	4216	<input type="text"/>

Ре дни број	ОПИС	Компоненте осталог резултата		Укупан капитал [Σ (ред 16 кол 3 до кол 15) - Σ (ред 1а кол 3 до кол 15)] ≥ 0	Губитак изнад капитала [Σ (ред 1а кол 3 до кол 15) - Σ (ред 16 кол 3 до кол 15)] ≥ 0		
		АОП	337			АОП	
			Добици или губици по основу ХОВ расположивих за продају				
1	2		15		16		17
1	Почетно стање претходне године на дан 01.01._____						
	а) дуговни салдо рачуна	4217		4235		4244	66834
	б) потражни салдо рачуна	4218					
2	Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика						
	а) исправке на дуговној страни рачуна	4219		4236		4245	
	б) исправке на потражној страни рачуна	4220					
3	Кориговано почетно стање претходне године на дан 01.01._____						
	а) кориговани дуговни салдо рачуна ($1а + 2а - 2б \geq 0$)	4221		4237		4246	66834
	б) кориговани потражни салдо рачуна ($1б - 2а + 2б \geq 0$)	4222					
4	Промене у претходној _____ години						
	а) промет на дуговној страни рачуна	4223		4238		4247	
	б) промет на потражној страни рачуна	4224					
5	Стање на крају претходне године 31.12._____						
	а) дуговни салдо рачуна ($3а + 4а - 4б \geq 0$)	4225		4239		4248	91011
	б) потражни салдо рачуна ($3б - 4а + 4б \geq 0$)	4226					
6	Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика						
	а) исправке на дуговној страни рачуна	4227		4240		4249	
	б) исправке на потражној страни рачуна	4228					
7	Кориговано почетно стање текуће године на дан 01.01._____						
	а) кориговани дуговни салдо рачуна ($5а + 6а - 6б \geq 0$)	4229		4241		4250	91011
	б) кориговани потражни салдо рачуна ($5б - 6а + 6б \geq 0$)	4230					

Ре дни број	ОПИС	Компоненте осталог резултата		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
		АОП	337				
			Добици или губици по основу ХОВ расположивих за продају				
1	2		15		16		17
8	Промене у текућој _____ години						
	а) промет на дуговној страни рачуна	4231	<input type="text"/>	4242	<input type="text"/>	4251	<input type="text"/>
	б) промет на потражној страни рачуна	4232	<input type="text"/>		<input type="text"/>		
9	Стање на крају текуће године 31.12. _____						
	а) дуговни салдо рачуна (7а + 8а - 8б) ≥ 0	4233	<input type="text"/>	4243	<input type="text"/>	4252	<input type="text"/>
	б) потражни салдо рачуна (7б - 8а + 8б) ≥ 0	4234	<input type="text"/>		<input type="text"/>		84242
у _____						Законски заступник	
дана _____ 20 _____ године				М.П.	_____		

Образац прописан Правилником о садржини и форми образаца финансијских извештаја за привредна друштва, задруге и предузетнике ("Службени гласник РС", бр. 95/2014 и 144/2014)

ПОСЕБНИ ПОДАЦИ

ПОДАЦИ О ПРОСЕЧНОМ БРОЈУ ЗАПОСЛЕНИХ

Просечан број запослених (цео број)	<input type="text" value="17"/>	<ul style="list-style-type: none">•утврђује се као збир запослених на крају сваког месеца у обрачунском периоду, подељен бројем месеци пословања•попуњавају сва правна лица и предузетници
-------------------------------------	---------------------------------	---

РАЗВРСТАВАЊЕ

Величина за наредну пословну годину За микро правно лице уписати ознаку 1 За мало правно лице уписати ознаку 2 За средње правно лице уписати ознаку 3 За велико правно лице уписати ознаку 4	<input type="text" value="2"/>	<ul style="list-style-type: none">•Платне институције, Централни регистар, депо и клиринг хартија од вредности и факторинг друштва уносе ознаку за велика правна лица (ознака 4)•Новооснована правна лица и предузетници разврставају се на основу података из финансијских извештаја за пословну годину у којој су основани, односно у којој су почели да воде књиге по систему двојног књиговодства и броја месеци пословања, а утврђени податак користи за ту и наредну годину.
---	--------------------------------	---

ПОДАЦИ ЗА УТВРЂИВАЊЕ ВЕЛИЧИНЕ

* Податке о пословном приходу и вредности укупне активе на датум биланса, не попуњавају платне институције, Централни регистар, депо и клиринг хартија од вредности и факторинг друштва која се у складу са чланом 6. Закона о рачуноводству ("Сл. гласник РС " бр. 73/2019) сматрају великим правним лицима.

Пословни приход (у хиљадама динара)	<input type="text" value="12282"/>	•податак мора бити једнак податку исказаном у билансу успеха на АОП-у 1001 у колони 5
Вредност укупне активе на датум биланса(у хиљадама динара)	<input type="text" value="43864"/>	•податак мора бити једнак податку исказаном у билансу стања на АОП-у 0071 у колони 5

САМО ЗА ОБВЕЗНИКЕ СА ПРВОМ ПРИМЕНОМ МСФИ УЗ ПРИЗНАВАЊЕ ЕФЕКТА БЕЗ КОРИГОВАЊА УПОРЕДНИХ ПОДАТАКА

Уколико у билансима постоје незадовољена контролна правила услед прве примене МСФИ уз признавање ефекта без кориговања упоредних података, обратите се на адресу finizvestaji@apr.gov.rs ради добијања конкретних инструкција за даље поступање.	<input type="text" value="0"/>	•Након добијања одговора Регистра ФИ у вези са пријављеном првом применом МСФИ уз признавање ефекта без кориговања упоредних података, потребно је да у поље унесете ознаку 1 како би био омогућен наставак подношења захтева.
---	--------------------------------	--

ПОДАЦИ КОЈЕ УНОСЕ ПРАВНА ЛИЦА И ПРЕДУЗЕТНИЦИ КОЈИ НЕМАЈУ ОБЈАВЉЕНЕ ИСПРАВНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ИЗВЕШТАЈЕ И ВЕРИФИКОВАНУ ВЕЛИЧИНУ ЗА ПРЕТХОДНУ ИЗВЕШТАЈНУ ГОДИНУ

* Подаци се користе за утврђивање величине

Просечан број запослених (цео број) у претходној извештајној години:	<input type="text"/>	
Пословни приход у претходној извештајној години:	<input type="text"/>	• податак мора бити једнак податку исказаном у билансу успеха на АОП-у 1001 у колони 6

Вредност укупне активе на датум биланса претходне
извештајне године (у хиљадама динара)

• податак мора бити једнак податку исказаном у билансу стања на
АОП-у 0071 у колони 6

* Податак се користи за утврђивање обавезе вршења ревизије по основу укупног прихода оствареног у претходној пословној години који прелази 4.400.000 евра у динарској противвредности

Укупан приход

• податак мора бити једнак збиру података који су исказани у колони 6 биланса успеха на
АОП-у 1001, АОП-у 1032, АОП-у 1050 и АОП-у 1052

TEHNOSERVIS AD BEOGRAD

NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE ZA 2020. GODINU

1. OPSTE INFORMACIJE O DRUŠTVU

Privredno društvo "Tehnoservis" je akcionarsko društvo. Sedište društva je u Beogradu, Brankova 13-15.

Preduzeće je privatizovano 20.12.2002.g. kupac je fizičko lice Miloš Ljujić.

Sadasnji vecinski vlasnik preduzeca je FINSEKTOR AG CiriH Svajcarska, poseduje 76.54 % akcija.

Privredno društvo Tehnoservis ad. je usklađeno sa zakonom o privrednim društvima i upisano je u Registar kod Agencije za privredne registre.

Pretežna delatnost društva je 6820-Iznajmljivanje vlastitih ili iznajmljenih nekretnina

Matični broj društva je 07033036

PIB društva je 100265238

"Tehnoservis" ad. je evidentirano za PDV od 01.01.2005 godine-prijava broj 135299772

Prema kriterijumima za razvrstavanje iz Zakona o računovodstvu ireviziji, društvo je razvrstano u malo pravno lice.

Tehnoservis ima udela u strukturi vlasništva Srbodrvo doo Beograd u procentu od 66,81% I predstavlja povezano lice

2. OSNOVA ZA SASTAVLJANJE FINANSIJSKIH IZVEŠTAJA

Rešenjem Ministarstva finansija od 21. novembra 2019. godine, koje je objavljeno u „Službenom glasniku RS“ br. 92 od 25. decembra 2019. godine (u daljem tekstu "Rešenje o utvrđivanju prevoda") utvrđeni su i objavljeni prevodi osnovnih tekstova MSFI i MRS, Konceptualnog okvira za finansijsko izveštavanje ("Konceptualni okvir"), usvojenih od strane Odbora, kao i povezanih IFRIC tumačenja. Navedeni prevodi objavljeni u Rešenju o utvrđivanju prevoda ne uključuju osnove za zaključivanje, ilustrujuće primere, smernice, komentare, suprotna mišljenja, razrađene primere, kao i drugi dopunski objašnjavajući materijal koji može da se usvoji u vezi sa standardima, odnosno tumačenjima, osim ako se izričito ne navodi da je taj materijal sastavni deo standarda, odnosno tumačenja. Na osnovu Rešenja o utvrđivanju prevoda Konceptualni okvir, MRS, MSFI, IFRIC i sa njima povezana tumačenja koja su prevedena, u primeni su od finansijskih izveštaja koji se sastavljaju na dan 31. decembra 2020. godine. Osim pomenutog, pojedina zakonska i podzakonska regulativa u Republici Srbiji definiše određene računovodstvene postupke, što ima za posledicu dodatna odstupanja od MSFI kao što sledi:

- Društvo je ove finansijske izveštaje sastavilo u skladu sa zahtevima Pravilnika o kontnom okviru i sadržini računa u kontnom okviru za privredna društva, zadruge i preduzetnike (Službeni glasnik Republike Srbije broj 95/2014) i formatu propisanom Pravilnikom o sadržini i formi obrazaca finansijskih izveštaja za privredna društva, zadruge i preduzetnike („Službeni glasnik RS“, br. 95/2014 i 144/2014), koji odstupa od formata definisanog u MRS 1 (revidiran) – "Prikazivanje finansijskih izveštaja" i MRS 7 – "Izveštaj o tokovima gotovine".
- Rešenje Ministarstva finansija Republike Srbije br. 401-00-4980/2019-16 od 21. novembra

2019. godine (Službeni glasnik Republike Srbije br. 92/2019) utvrđuje da zvanične standarde čine zvanični prevodi Međunarodnih računovodstvenih standarda (MRS) i Međunarodnih standarda finansijskog izveštavanja (MSFI) koje izdaje Odbor za međunarodne računovodstvene standarde (IASB), kao i tumačenja standarda izdatih od strane Komiteta za tumačenje međunarodnog finansijskog izveštavanja (IFRIC) do 31. jula 2013. godine. Nakon 31. jula 2013. godine, od strane IASB i IFRIC izdat je značajan broj dopuna, godišnjih poboljšanja, izmena odnosno dodataka postojećim ili revidiranim standardima i tumačenjima, kao i izdavanje novih MSFI, odnosno ukidanje postojećih MRS. Rešenjem Ministarstva finansija od 10. septembra 2020. godine, koje je objavljeno u „Službenom glasniku RS“ br. 123 od 13. oktobra 2020. godine, utvrđeni su i objavljeni prevodi osnovnih tekstova MSFI i MRS, Konceptualnog okvira za finansijsko izveštavanje (“Konceptualni okvir”), usvojenih od strane Odbora, kao i povezanih IFRIC tumačenja, a koji će početi da se primenjuju od finansijskih izveštaja koji se sastavljaju na dan 31. decembra 2021. godine.

□ Određenim podzakonskom aktima koji su na snazi u tekućem periodu zahteva se priznavanje, vrednovanje i klasifikacija sredstava, obaveza i kapitala, kao i prihoda i rashoda koja odstupa od zahteva prevedenih i usvojenih MSFI i MRS.

Shodno navedenom, a imajući u vidu potencijalno materijalne efekte koje odstupanja računovodstvenih propisa Republike Srbije od MSFI i MRS mogu imati na realnost i objektivnost finansijskih izveštaja Društva, ovi finansijski izveštaji se ne mogu smatrati finansijskim izveštajima sastavljenim u saglasnosti sa MSFI i MRS.

3. USVOJENE I PRIMENJENE RAČUNOVODSTVENE POLITIKE I PROCENE

3.1. Pravila procenjivanja – osnovne pretpostavke

Finansijski izveštaji su sastavljeni na načelu nastanka poslovnog događaja (načelo uzročnosti) i načelu stalnosti poslovanja.

Prema načelu nastanka poslovnog događaja učinci poslovnih promena i drugih događaja se priznaju u momentu nastanka (a ne kada se gotovina ili njen ekvivalent primi ili isplati).

3.2. Priznavanje elemenata finansijskih izveštaja

Sredstvo se priznaje u bilansu stanja kada je verovatno da će buduće ekonomske koristi priticati u Društvo i kada sredstvo ima nabavnu vrednost ili cenu koštanja ili vrednost koja može da se pouzdano izmeri.

3.3. Preračunavanje stranih sredstava plaćanja i računovodstveni tretman kursnih razlika

Poslovne promene nastale u stranoj valuti su preračunate u dinare po srednjem kursu utvrđenom na međubankarskom tržištu deviza u Srbiji, koji je važio na dan poslovne promene.

3.4. Prihodi od prodaje

Prihodi od prodaje robe i proizvoda su prikazani po fakturnoj vrednosti, umanjenoj za date popuste iskazane u fakturi, povraćaj robe i proizvoda, kao i porez na dodatu vrednost.

3.5. Rashodi materijala i robe

Rashodi direktnog materijala odnose se na sirovine i materijal koji su upotrebljeni za izradu proizvoda. Rashodi materijala pored direktnog materijala obuhvataju i rashode ostalog materijala, rezervnih delova, goriva i energije. Rashodi se takođe odnose i na nabavnu vrednost prodate robe.

3.6. Troškovi pozajmljivanja

Troškovi pozajmljivanja su kamata i drugi troškovi koje Društvo ima u vezi sa pozajmljivanjem sredstava. Pozajmljivanja priznaju se kao rashod u periodu u kojem su nastali, osim u meri u kojoj se kapitalizuju.

Troškovi pozajmljivanja koji su direktno pripisivi sticanju, izgradnji ili proizvodnji sredstva koje se kvalifikuje, čine deo nabavne vrednosti/cene koštanja tog sredstva. Takvi troškovi pozajmljivanja se kapitalizuju kao deo nabavne vrednosti sredstva kada je verovatno da će oni imati za rezultat buduće ekonomske koristi za Društvo i kada se troškovi mogu pouzdano odmeriti. Drugi troškovi pozajmljivanja priznaju se kao rashod u periodu u kojem su nastali.

3.7. Nematerijalna ulaganja

Nematerijalna ulaganja obuhvataju nematerijalna sredstva sa ograničenim i neograničenim vekom upotrebe, kao što su ulaganje u nabavku licence za računarske programe, ostala nematerijalna ulaganja i nematerijalna ulaganja u pripremi.

U trenutku nabavke nematerijalna ulaganja se početno vrednuju po trošku nabavke, odnosno po nabavnoj vrednosti ili po ceni koštanja. U nabavnu vrednost nematerijalnih sredstava uključuje se neto fakturna cena dobavljača, svi direktni zavisni troškovi nabavke i dažbine koji se mogu direktno pripisati pripremi sredstva za nameravanu upotrebu.

Nakon početnog priznavanja nematerijalna ulaganja vrednuju se po nabavnoj vrednosti umanjenoj za ispravku vrednosti.

Osnovicu za amortizaciju nematerijalnih ulaganja sa ograničenim vekom upotrebe čini trošak nabavke umanjen za ostatak vrednosti.

Obračun amortizacije počinje narednog meseca od meseca kada je sredstvo raspoloživo za korišćenje, dok se sa obračunom amortizacije prestaje kada je sadašnja vrednost jednaka nuli, kada se ulaganje rashoduje ili otuđi, ili kada se reklasifikuje u stalno sredstvo koje se drži za prodaju.

3.8. Nekretnine, postrojenja i oprema i biološka sredstva

Nekretnine, postrojenja i oprema čine grupe sredstava slične prirode i upotrebe u poslovanju Društva, kao što su: zemljište, građevinski objekti, oprema, i oprema u pripremi, avansi za nevedena sredstva i ulaganja na tuđim objektima.

- zemljišta,
- građevinski objekti,
- oprema,
- nekretnine i oprema u pripremi i

Društvo iskazuje stavku na poziciji nekretnine i oprema ukoliko ona ispunjava dva kriterijuma: ako se očekuje da će buduća ekonomska korist povezana sa tim sredstvima priticati u Društvo i ako se pojedinačna nabavna vrednost u momentu nabavke može pouzdano utvrditi, uz uslov da je ona veća od jedne prosečne bruto zarade po zaposlenom prema poslednjem objavljenom podatku republičkog organa..

U trenutku nabavke nekretnine i oprema se početno vrednuju po trošku nabavke, odnosno po nabavnoj vrednosti ili po ceni koštanja.

U nabavnu vrednost nekretnina i opreme uključuje se neto fakturna cena dobavljača, svi direktni zavisni troškovi nabavke i dažbine koji su nastali prilikom nabavke, odnosno dovođenja u stanje funkcionalne pripravnosti.

Obračun amortizacije počinje narednog meseca od meseca kada je sredstvo raspoloživo za korišćenje, dok se sa obračunom amortizacije prestaje kada je sadašnja vrednost jednaka nuli, kada je sredstvo rashodovano ili prodato, ili kad se reklasifikuje u stalno sredstvo koje se drži za prodaju.

Amortizacija nekretnina i opreme vrši se za svako posebno sredstvo primenom metode proporcionalnog otpisivanja, s ciljem da se sredstva u potpunosti otpišu u toku njihovog korisnog veka trajanja, primenom sledećih amortizacionih stopa:

Stopa	amortizacije (%)
- Građevinski objekti	1.30
- masine za obradu drveta, stolovi i stolice	12.50
- telefonska central	12.50
- metalni rafovi i oprema u restoranu	12.50
- kuhinjski aparati	12.50
- oprema za rekreaciju	12.50
- putnički automobile i kase	12.50
- pisace masine i tv aparati, kamioni i merni instrumenti i kontrolni aparati	12.50
- racunske masine	12.50
- racunari	12.50

- Zemljište se iskazuje po nabavnoj vrednosti. Prilikom nabavke zemljište se uvek iskazuje po nabavnoj vrednosti, koju čini fakturna vrednost dobavljača, uvećana za zavisne troškove nabavke i troškove dovođenja u stanje funkcionalne pripravnosti. Kod građevinskog zemljišta, u nabavnu vrednost uračunavaju se svi izdaci koji su izvršeni za nabavku, ali i za pripremu zemljišta za korišćenje. U vrednost zemljišta ulaze i eventualni troškovi promene namene zemljišta.

Zemljište ne podleže obavezi obračuna amortizacije.

Dobitak koji nastane prilikom prodaje osnovnih sredstava knjiži se u korist ostalih prihoda, a gubitak nastao prilikom otuđivanja osnovnih sredstava knjiži se na teret ostalih rashoda. Osnovna sredstva naknadno se vrednuju u visini nabavne vrednosti umanjene za amortizaciju i eventualno obezvređenje.

3.9. Investicione nekretnine

Investicione nekretnine su nekretnine koje Društvo, kao vlasnik drži radi ostvarivanja zarade od izdavanja u zakup, a ne radi upotrebe za svoje potrebe ili za prodaju u okviru redovnog poslovanja. Nakon početnog priznavanja investicione nekretnine se procenjuju se metodom nabavne vrednosti umanjenoj za ukupan iznos ispravke vrednosti po osnovu amortizacije.

Naknadni izdaci povećavaju vrednost investicione nekretnine ako je verovatno da će prilivi budućih ekonomskih koristi biti veći od procenjene stope prinosa te investicione nekretnine. Svi ostali naknadno nastali izdaci priznaju se kao rashod u periodu u kome su nastali.

3.10. Dugoročni finansijski plasmani

Dugoročni finansijski plasmani obuhvataju ulaganja u dugoročna finansijska sredstva, kao što su učešća u kapitalu ostalih pravnih lica i ostali dugoročni plasmani.

Učešća u kapitalu ostalih pravnih lica predstavljaju finansijska sredstva koja se prilikom početnog priznavanja mere po njihovoj nabavnoj vrednosti koja predstavlja poštnu vrednost nadoknade koja je data za njih, uvećanoj za direktno pripisive transakcione troškove.

Nakon početnog priznavanja, finansijska sredstva koja nemaju kotiranu tržišnu cenu Društvo meri po nabavnoj vrednosti umanjenoj za eventualne gubitke zbog obezvređenja, dok se hartije od vrednosti koje se kotiraju na berzi mere po fer vrednosti bez bilo kakvog umanjivanja za transakcione troškove koji se mogu načiniti prilikom prodaje ili drugog otuđenja.

3.11. Zalihe

Zalihe materijala, alata, inventara i robe procenjuju se po nabavnoj vrednosti. Nabavnu vrednost čine

neto fakturna vrednost i zavisni troškovi nabavke. Pod zavisnim troškovima nabavke podrazumevaju se svi direktni troškovi u postupku nabavke do uskladištenja, uključujući i pripadajuće troškove sopstvenog transporta, utovara i istovara do nivoa tržišne cene takve usluge.

Zalihe se evidentiraju po stvarnim nabavnim cenama, a obračun izlaza sa zaliha vrši se po metodi ponderisane prosečne cene.

Sitan inventar se opisuje u celosti prilikom stavljanja u upotrebu.

3.12. Potraživanja

Potraživanja su nederivatna finansijska sredstva sa fiksnim ili odredivim isplatama koja nisu kotirana na aktivnom tržištu. Potraživanja se početno vrednuju po fer vrednosti na datum prodaje, a naknadno odmeravanje se vrši po amortizovanoj vrednosti korišćenjem metode efektivne kamatne stope, umanjenoj za obezvređenje.

U bilansu stanja Društva ova kategorija finansijskih sredstava obuhvata potraživanja po osnovu prodaje, potraživanja iz specifičnih poslova i druga potraživanja.

Potraživanja po osnovu prodaje obuhvataju potraživanja od kupaca za isporučene proizvode, izvršene usluge i korišćenje imovine Društva. Potraživanja se evidentiraju po fakturnoj vrednosti umanjenoj za ispravku vrednosti obezvređenih potraživanja. Knjigovodstvena vrednost potraživanja umanjuje se preko ispravke vrednosti, a iznos umanjenja se priznaje u bilansu uspeha u okviru ostalih rashoda.

Ispravka vrednosti potraživanja po osnovu prodaje vrši se na osnovu računovodstvene politike Društva i to za potraživanja u zemlji starija od 90 dana.

Direktan otpis na teret rashoda vrši se samo u slučaju kada je nemogućnost naplate potraživanja izvesna i dokumentovana, a odluku o direktnom otpisu potraživanja donosi upravni odbor Društva.

3.13. Preračunavanje stranih sredstava plaćanja i računovodstveni tretman kursnih razlika

Transakcije u stranoj valuti se preračunavaju u funkcionalnu valutu primenom deviznih kurseva važećih na dan transakcije. Pozitivne i negativne kursne razlike nastale iz izmirenja takvih transakcija i iz preračuna monetarnih sredstava i obaveza izraženih u stranim valutama na kraju godine, priznaju se u bilansu uspeha.

3.14. Obračunati efekti ugovorene valutne klauzule

Obračunati efekti valutne klauzule iskazuju se kao finansijski prihodi i rashodi u bilansu uspeha.

3.15. Finansijske obaveze

Društvo priznaje finansijske obaveze u svom bilansu stanja samo onda kada ono postane jedna od ugovornih strana u finansijskom instrumentu. Finansijska obaveza prestaje da se priznaje kada Društvo ispuni obavezu ili kada je obaveza plaćanja predviđena ugovorom ukinuta ili istekla.

baveze prema dobavljačima i ostale kratkoročne obaveze iz poslovanja naknadno se vrednuju po nominalnoj (fakturnoj) vrednosti.

Primljeni krediti od banaka se prvobitno priznaju u iznosima primljenih sredstava (nominalnoj vrednosti), a nakon toga se iskazuju po amortizovanoj vrednosti uz primenu ugovorene kamatne stope. Efekti primenjivanja ugovorene umesto efektivne kamatne stope kao što se zahteva u skladu MRS 39 Finansijski instrumenti: priznavanje i odmeravanje po proceni rukovodstva Društva nemaju materijalno značajan efekat na finansijske izveštaje. Krediti su odobreni uz varijabilne kamatne stope, a unapred plaćene naknade za odobrene kredite razgraničavaju se na proporcionalnoj osnovi tokom perioda trajanja kredita.

Obaveza je tekuća ukoliko se očekuje da bude izmirena u redovnom toku poslovnog ciklusa Društva, odnosno u periodu do 12 meseci nakon datuma izveštavanja. Sve ostale obaveze se klasifikuju kao dugoročne.

3.16. Zakupi

kao zakupodavac

Prihod od zakupa se priznaje u toku perioda trajanja zakupa primenom metode neto ulaganja, koja odražava konstantnu periodičnu stopu povraćaja.

Prihod od zakupnine priznaje se na proporcionalnoj osnovi u toku perioda trajanja zakupa.

3.17. Porez na dobitak

Porez na dobitak predstavlja iznos koji se obračunava i plaća u skladu sa propisima o oporezivanju Republike Srbije. Konačni iznos obaveze poreza na dobitak utvrđuje se primenom poreske stope od 15% na poresku osnovicu utvrđenu u poreskom bilansu Društva. Poreska osnovica prikazana u poreskom bilansu uključuje dobitak prikazan u zvaničnom bilansu uspeha koji se koriguje za stalne razlike koje su definisane propisima o oporezivanju Republike Srbije.

Odloženi porez se obračunava po poreskim stopama za koje se očekuje da će se primenjivati u periodu kada se sredstvo realizuje ili obaveza izmiruje. Odloženi porez se evidentira na teret ili u korist bilansa uspeha, osim kada se odnosi na pozicije koje se knjiže direktno u korist ili na teret kapitala, i u tom slučaju se odloženi porez takođe raspoređuje u okviru kapitala.

3.18 Porez na dodatu vrednost

Porez na dodatu vrednost je po svom ekonomskom učinku porez na opštu potrošnju i spada u vrstu poreza na promet. To je poseban oblik poreza koji se plaća u svim fazama proizvodnog i prometnog ciklusa, tako što se u svakoj fazi oporezuje samo iznos dodate vrednosti koja je ostvarena u svakoj fazi proizvodno-prometnog ciklusa.

Obaveze za porez na dodatu vrednost, obuhvataju obaveze nastale po osnovu obračunatog poreza na dodatu vrednost i to po osnovu obaveza za porez na dodatu vrednost po izdatim fakturama, primljenim avansima, po osnovu sopstvene potrošnje i po drugim obavezama, po opštoj stopi (20%) i po posebnoj stopi (10%) Zakona o PDV-u.

3.19. Porezi i doprinosi fondovima za socijalnu sigurnost zaposlenih

U skladu sa propisima koji se primenjuju u Republici Srbiji, Društvo je u obavezi da plaća poreze i doprinose poreskim organima i državnim fondovima kojima se obezbeđuje socijalna sigurnost zaposlenih. Ove obaveze uključuju poreze i doprinose na teret zaposlenih i na teret poslodavca u iznosima obračunatim po stopama utvrđenim zakonskim propisima.

Društvo je, takođe obavezno da od bruto zarada zaposlenih obustavi doprinose i da ih, u ime zaposlenih,

uplati fondovima. Porezi i doprinosi na teret poslodavca i porezi i doprinosi na teret zaposlenog se knjiže na teret rashoda perioda na koji se odnose.

3.20. Obaveze za otpremnine i jubilarne nagrade

S obzirom na mali broj radnika to je zanemarljivi iznos tako nije predviđena suma.

3.21. Naknadno ustanovljene greške

Ispravka naknadno ustanovljenih materijalno značajnih grešaka vrši se preko računa neraspoređenog dobitka iz ranijih godina, odnosno gubitka ranijih godina.

Materijalno značajnom greškom smatra se greška koja je u pojedinačnom iznosu ili u kumulativnom iznosu sa ostalim greškama, veća od 2% od ukupne imovine.

4. UPRAVLJANJE FINANSIJSKIM RIZICIMA

Društvo je u svom redovnom poslovanju u različitom obimu izloženo određenim finansijskim rizicima i to:

- Tržišnim rizicima,
- Riziku likvidnosti,

Kreditnom riziku.

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

4.1. Tržišni rizik

(a) Rizik od promene kursa stranih valuta

Društvo je izloženo riziku od promene kursa stranih valuta prilikom poslovanja u zemlji i inostranstvu, a koji proističe iz poslovanja sa različitim valutama, prvenstveno EUR. Devizni rizik nastaje u slučajevima neusklađenosti finansijskih sredstava i obaveza izraženih u stranoj valuti *ili sa valutnom klauzulom*. U meri u kojoj je to moguće, Društvo minimizira devizni rizik kroz minimiziranje otvorene devizne pozicije.

(b) Rizik od promene kamatnih stopa

Društvo je izloženo raznim rizicima koji kroz efekte promena visine tržišnih kamatnih stopa deluju na njegov finansijski položaj i tokove gotovine. Poslovanje Društva je izloženo riziku promene kamatnih stopa u meri u kojoj kamatonosna sredstva (uključujući investicije) i kamatonosne obaveze dospevaju za naplatu u različito vreme ili u različitim iznosima. S obzirom da Društvo nema značajnu kamatonosnu imovinu, prihod Društva i tokovi gotovine u velikoj meri su nezavisni od promena tržišnih kamatnih stopa. Rizik Društva od promena fer vrednosti kamatnih stopa proističe prvenstveno iz obaveza po osnovu primljenih *kratkoročnih i dugoročnih* kredita od banke. Krediti su primljeni po promenljivim kamatnim stopama i izlaže Društvo kamatnom riziku tokova gotovine.

Društvo vrši analizu izloženosti riziku od promene kamatnih stopa na dinamičkoj osnovi uzimajući u obzir alternativne izvore finansiranja i refinansiranje, pre svega za dugoročne obaveze budući da one predstavljaju najznačajniju kamatonosnu poziciju. Aktivnosti upravljanja rizicima imaju za cilj da optimiziraju neto rashod od kamata, uz uslov da su tržišne kamatne stope na nivou koju je u skladu sa poslovnom strategijom Društva.

4.2. Rizik likvidnosti

Rizik likvidnosti je rizik da Društvo neće biti u mogućnosti da finansira sredstva odgovarajućim izvorima finansiranja sa stanovišta rokova i stopa i rizik nemogućnosti da se sredstvo realizuje po razumnoj ceni u odgovarajućem vremenskom okviru.

Društvo upravlja likvidnošću sa ciljem da osigura da izvori finansiranja budu raspoloživi za izmirenje obaveza u trenutku njihovog dospeća. Društvo neprekidno procenjuje rizik likvidnosti identifikovanjem i praćenjem promena u izvorima finansiranja potrebnim za ispunjenje poslovnih ciljeva Društva, a u skladu sa poslovnom strategijom Društva.

Društvo ima pristup raznolikim izvorima finansiranja. Sredstva se prikupljaju putem:

Kratkoročnih i dugoročnih kredita,

4.3. Kreditni rizik

Kreditni rizik je rizik nastanka finansijskih gubitaka Društva kao rezultat kašnjenja klijenata ili druge ugovorne strane u izmirivanju ugovornih obaveza. Kreditni rizik se prvenstveno vezuje za izloženost Društva po osnovu gotovine i gotovinskih ekvivalenata, depozita u bankama i finansijskim institucijama, investiranja u hartije od vrednosti, potraživanja od pravnih i fizičkih lica i preuzetih obaveza.

Društvo je izloženo kreditnom riziku i obezbeđenje od kreditnog rizika uspostavljeno je preduzimanjem određenih mera i aktivnosti na nivou Društva. U slučaju neblagovremenog izmirivanja obaveza kupaca prema Društvu, *istima se prekida pravo zakupa ili isporuka robe. Pored prekida isporuka proizvoda, koriste se sledeći mehanizmi naplate: reprogramiranje duga, kompenzacije sa pravnim licima, utuženja, vansudska poravnjanja i ostalo.*

4.4. Upravljanje rizikom kapitala

Društvo se opredelilo za finansijski koncept kapitala i njegovo očuvanje prema kome je kapital definisan na osnovu nominalnih novčanih jedinica.

Cilj upravljanja kapitalom je da Društvo zadrži sposobnost da nastavi sa svojim poslovanjem u neograničenom periodu u predvidljivoj budućnosti, kako bi očuvalo optimalnu strukturu kapitala sa ciljem da smanji troškove kapitala, a akcionarima obezbedilo dividende. Da bi očuvalo odnosno korigovalo strukturu kapitala, Društvo može da razmotri sledeće opcije:

korekcija isplata dividendi akcionarima, vraćanje kapitala akcionarima, izdavanje novih akcija ili prodaja sredstava kako bi se smanjila dugovanja.

4.5 Pravična (fer) vrednost

Poslovna politika Društva je da obelodani informacije o pravičnoj vrednosti aktive i pasive za koju postoje zvanične tržišne informacije i kada se pravična vrednost značajno razlikuje od knjigovodstvene vrednosti. U Republici Srbiji ne postoji dovoljno tržišnog iskustva, kao ni stabilnosti i likvidnosti kod kupovine i prodaje potraživanja i ostale finansijske aktive i pasive, pošto zvanične tržišne informacije nisu u svakom trenutku raspoložive. Stoga, pravičnu vrednost nije moguće pouzdano utvrditi u odsustvu aktivnog tržišta. Rukovodstvo Društva vrši procenu rizika i u slučajevima kada se oceni da vrednost po kojoj se imovina vodi u poslovnim knjigama neće biti realizovana vrši ispravku vrednosti.

Rukovodstvo Društva smatra da iznosi u priloženim finansijskim izveštajima odražavaju vrednost koja je u datim okolnostima najverodostojnija i najkorisnija za potrebe izveštavanja.

5. PRIHODI OD PRODAJE (60, 61)

Prihodi od prodaje društva sastoje se od sledećih vrsta prihoda:

	<i>31.12.20 u 000 din.</i>	<i>31.12.19 u 000 din.</i>
Prihodi od prodaje robe matičnim i zavisnim pravnim licima		
Prihodi od prodaje robe ostalim povezanim pravnim licima		
Prihodi od prodaje robe na domaćem tržištu	90	8
Prihodi od prodaje robe na inostranom tržištu		
Prihodi od prodaje proizvoda i usluga matičnim i zavisnim pravnim licima		
Prihodi od prodaje proizvoda i usluga ostalim povezanim pravnim licima		
Prihodi od prodaje proizvoda i usluga na domaćem tržištu	9.922	46.780
Prihodi od prodaje proizvoda i usluga na inostranom tržištu		
UKUPNO PRIHODI OD PRODAJE	12.282	46.788

6. POVEĆANJE I SMANJENJE VREDNOSTI ZALIHA UČINAKA

	<i>31.12.20 u 000 din.</i>	<i>31.12.19 u 000 din..</i>
Početne zalihe učinaka (01.01.)		
Nedovršena proizvodnja		
Nedovršene usluge		

	<i>31.12.20 u 000 din.</i>	<i>31.12.19 u 000 din..</i>
Gotovi proizvodi		
Krajnje zalihe učinaka (31.12.)		
Nedovršena proizvodnja		
Nedovršene usluge		
Gotovi proizvodi		
POVEĆANJE VREDNOSTI ZALIHA UČINAKA	0	0
SMANJENJE VREDNOSTI ZALIHA UČINAKA	0	0

7. DRUGI POSLOVNI PRIHODI- 64 i 65

Ostali poslovni prihodi društva sastoje se od sledećih vrsta prihoda:

	<i>31.12.20 u 000 din.</i>	<i>31.12.19 u 000 din.</i>
Prihodi od premija, subvencija, dotacija, donacija i sl.		
Prihodi od zakupnina	282	13710
Prihodi od članarina		
Prihodi od tantijema i licencnih naknada		
Ostali poslovni prihodi	238	781
U K U P N O	520	14491

8. NABAVNA VREDNOST PRODATE ROBE-50

Nabavna vrednost prodate robe društva sastoji se od sledećih vrsta troškova:

	<i>31.12.20 u 000 din.</i>	<i>31.12.19 u 000 din.</i>
Nabavna vrednost prodate robe na veliko	90	7
Nabavna vrednost prodate robe na malo ili drugi način klasifikacije ovih rashoda		
U K U P N O	90	7

9. TROŠKOVI MATERIJALA -51

Troškovi materijala društva sastoje se od sledećih vrsta troškova:

	<i>31.12.20 u 000 din.</i>	<i>31.12.19 u 000 din.</i>

	<i>31.12.20 u 000 din.</i>	<i>31.12.19 u 000 din.</i>
Troškovi materijala za izradu	1.204	3.152
Troškovi režijskog materijala	301	1.591
Troškovi goriva i energije	2.889	3717
Troškovi rezervnih delova		4
Troškovi jednokratnog otpisa alata I inventara	115	558
U K U P N O	4.509	9.022

10. TROŠKOVI ZARADA, NAKNADA ZARADA I OSTALI LIČNI RASHODI-52

Troškovi zarada, naknada zarada i ostali lični rashodi društva sastoje se od sledećih vrsta troškova:

	<i>31.12.20 u 000 din.</i>	<i>31.12.19 u 000 din.</i>
Troškovi zarada i naknada zarada (bruto)	7.185	11.130
Trošk. poreza i doprin. na zarade i nakn. zarada na teret poslodav.	1.200	2.004
Troškovi naknada po ugovorima o delu	9	
Troškovi naknada po autorskim ugovorima		130
Troškovi naknada po ugovorima o privremenim i povremenim poslovima		285
Troškovi naknada fizičkim licima po osnovu ostalih ugovora		138
Troškovi naknada članovima upravnog i nadzornog odbora		
Ostali lični rashodi i naknade	1.324	2.943
U K U P N O	9.718	16.630

11. TROŠKOVI AMORTIZACIJE I REZERVISANJA-54

Troškovi amortizacije i rezervisanja društva sastoje se od sledećih vrsta troškova:

	<i>31.12.20 u 000 din.</i>	<i>31.12.19 u 000 din.</i>
Troškovi amortizacije	5.028	7.230
Troškovi rezervisanja za garantni rok		
Rezervisanja za troškove obnavljanja prirodnih bogatstava		
Rezervisanja za zadržane kaucije i depozite		
Rezervisanja za troškove restrukturiranja		
Rezervisanja za naknade i druge beneficije zaposlenih		
Ostala dugoročna rezervisanja		
U K U P N O	5.028	7.230

12. OSTALI POSLOVNI RASHODI-53 I 55

Ostali poslovni rashodi društva sastoje se od sledećih vrsta rashoda:

	<i>31.12.20 u 000 din.</i>	<i>31.12.19 u 000 din.</i>
Troškovi usluga na izradi učinaka		
Troškovi transportnih usluga	242	502
Troškovi usluga održavanja	4.886	1.922
Troškovi zakupnina		
Troškovi sajмова		
Troškovi reklame i propaganda	927	1.844
Troškovi istraživanja		
Ostali troškovi proizvodnih usluga	1.361	3.202
Troškovi neproizvodnih usluga	14.911	16.792
Troškovi reprezentacije	619	1.710
Troškovi premija osiguranja	14	39
Troškovi platnog prometa	322	716
Troškovi članarina		
Troškovi poreza	1.821	1.846
Troškovi doprinosa		
Ostali nematerijalni troškovi	207	118
U K U P N O	25.310	28.691

13. FINANSIJSKI PRIHODI-66

Finansijski prihodi društva sastoje se od sledećih vrsta prihoda:

	<i>31.12.20 u 000 din.</i>	<i>31.12.19 u 000 din.</i>
Finansijski prihodi od matičnih i zavisnih pravnih lica		
Finansijski prihodi od ostalih povezanih pravnih lica		
Prihodi od kamata	103	
Pozitivne kursne razlike	16	153
Prihodi po osnovu efekata valutne klauzule		
Prihodi od učešća u dobiti zavisnih pravnih lica i zajedničkih ulaganja		
Ostali finansijski prihodi	20	
U K U P N O	139	153

14. FINANSIJSKI RASHODI-56

Finansijski rashodi društva sastoje se od sledećih vrsta rashoda:

	<i>31.12.20 u 000 din.</i>	<i>31.12.19 u 000 din.</i>
Finansijski rashodi iz odnosa sa matičnim i zavisnim pravnim licima		
Finansijski prihodi iz odnosa sa ostalim povezanim pravnim licima		
Rashodi kamata	34.135	9.931
Negativne kursne razlike	18	13
Rashodi po osnovu efekata valutne klauzule		
Rashodi od učešća u gubitku zavisnih pravnih lica i zajedničkih ulaganja		
Ostali finansijski rashodi	85	
U K U P N O	34.238	9.944

Rashodi kamata se odnose na pozajmice koje datiraju iz perioda 2013 godine. Kamata je obračunata od 2013 do dana vraćanja i iz tog razloga je kamata veća u odnosu na prethodnu godinu.

15. OSTALI PRIHODI-67 I 68

Ostali prihodi društva sastoje se od sledećih vrsta prihoda:

	<i>31.12.20 u 000 din.</i>	<i>31.12.19 u 000 din.</i>
Dobici od prodaje nematerijalnih ulaganja, nekretnina, postrojenja i opreme	93.730	
Dobici od prodaje bioloških sredstava		
Dobici od prodaje učešća i dugoročnih hartija od vrednosti		
Dobici od prodaje materijala		
Viškovi		
Naplaćena otpisana potraživanja	216	
Prihodi po osnovu efekata ugovorene zaštite od rizika osim valutne klauzule		
Prihodi od smanjenja obaveza		
Prihodi od ukidanja dugoročnih rezervisanja		
Ostali nepomenuti prihodi	757	24
Prihodi od uskladjivanja vrednosti bioloških sredstava		
Prihodi od uskladjivanja vrednosti nematerijalnih ulaganja		

	<i>31.12.20 u 000 din.</i>	<i>31.12.19 u 000 din.</i>
Prihodi od uskladjivanja vrednosti nekretnina, postrojenja i opreme		
Prihodi od uskladjivanja vrednosti dugoročnih finansijskih plasmana i hartija od vrednosti raspoloživih za prodaju		
Prihodi od uskladjivanja vrednosti zaliha		
Prihodi od uskladjivanja vrednosti potraživanja i kratkoročnih finansijskih plasmana		
Prihodi od uskladjivanja vrednosti ostale imovine		
U K U P N O	94.703	24

Dobici od prodaje nematerijalnih ulaganja, nekretnina, postrojenja i opreme su nastali otuđenjem zgrade po osnovu Rešenja o izvršenju Privrednog suda u Beogradu posl.br I.iv. od 17.09.2020 godine a koje je postalo pravosnažno dana 01.10.2020.godine radi namirenja potraživanja izvršnog poverioca prema izvršnom dužniku a gore navedeni iznos čini razliku između prodajne cene I knjigovodstvene vrednosti u trenutku otuđenja.

16.OSTALI RASHODI-57 I 58

Ostali rashodi društva sastoje se od sledećih vrsta rashoda:

	<i>31.12.20 u 000 din.</i>	<i>31.12.19 u 000 din.</i>
Gubici po osnovu rashodovanja i prodaje nematerijalnih ulaganja, nekretnina, postrojenja i opreme	280	
Gubici po osnovu rashodovanja i prodaje bioloških sredstava		
Gubici po osnovu prodaje učešća u kapitalu i hartija od vrednosti		
Gubici od prodaje materijala		
Manjkovi	10	12
Rashodi po osnovu efekata ugovorene zaštite od rizika, osim valutne klauzule koji ne ispunjavaju uslove da se iskažu u okviru revalorizacionih rezervi		
Rashodi po osnovu direktnih otpisa potraživanja	5.658	
Rashodi po osnovu rashodovanja zaliha materijala i robe		6
Ostali nepomenuti rashodi	1.952	214
Obezvredjenje bioloških sredstava		
Obezvredjenje nematerijalnih ulaganja		
Obezvredjenje nekretnina, postrojenja i opreme		
Obezvredjenje dugoročnih finansijskih plasmana i drugih		

	<i>Neuplacen i upisani capital</i>	<i>Ulaganja urazvoj</i>	<i>Koncesije, patenti, licence i sl.prava</i>	<i>Ostala nemater ijalna ulaganj a</i>	<i>Nemate rijalna ulaganj a u pripre mi</i>	<i>Avansi za nemater ijalna ulaganj a</i>	UKUP NO NEMA TERIJ ALNA ULAG ANJA	GOO DWI LL
ISPRAVKA VREDNOSTI								
Početno stanje 01.01.20 g.								
Ispravka greške i promena računov.politike								
Amortizacija								
Gubici zbog obezvređenja								
Otudjenja i rashodovanje								
Revalorizacija -procena po poštenoj vrednosti								
Ostalo								
Krajnje stanje 31.12.20 g.								
NEOTPISANA (SADAŠNJA) VREDNOST	0	0	0	0	0 0		0 0	

18. NEKRETNINE, POSTROJENJA I OPREMA (bez investicionih nekretnina)

Stanje i promene na nekretninama, postrojenjima i opremi društva prikazane su u tabeli u nastavku. Iskazani su objekti i zemljište po nabavnoj vrednosti. U trenutku nabavke nekretnine i oprema se početno vrednuju po trošku nabavke, odnosno po nabavnoj vrednosti ili po ceni koštanja.

	<i>Zemljiš te</i>	<i>Gradjevins ki objekti</i>	<i>Postroje nja i oprema</i>	<i>Ostale nekret nine, postroj enja i oprem a</i>	<i>Nekretnine , postrojenja i oprema u pripremi</i>	<i>Avansi za nekretnin e, postrojenj a i opremu</i>	<i>ulaganj a na tudjim NPO</i>
NABAVNA VREDNOST	2308	203968	43.836				
Početno stanje 01.01.20 g.							
Promene u toku godine			47				

	<i>Zemljiš te</i>	<i>Gradjevins ki objekti</i>	<i>Postroje nja i oprema</i>	<i>Ostale nekret nine, postroj enja i oprem a</i>	<i>Nekretnine , postrojenja i oprema u pripremi</i>	<i>Avansi za nekretnin e, postrojenj a i oprenu</i>	<i>ulaganj a na tudjim NPO</i>
Krajnje stanje 31.12.20 g.	2308	203968	43.882				
ISPRAVKA VREDNOSTI							
Početno stanje 01.01.20 g.	0	93.806	32.190				
Promene u toku god.	2.308	110.162	11.692				
Krajnje stanje 31.12.20.	0	0	0				
NEOTPISANA (SADAŠNJA VREDNOST 31.12.2020	0	0	0				
Vrednost na dan 31.12.2019	2.308	110.162	11.692				

Rešenjem o izvršenju Privrednog suda u Beogradu posl.br I.iv. od 17.09.2020 godine a koje je postalo pravosnažno dana 01.10.2020.godine određeno je sprovođenje izvršenja radi namirenja potraživanja izvršnog poverioca prema izvršnom dužniku zabeležbom rešenja o izvršenju u javnu knjigu, procenom vrednosti nepokretnosti I namirenjem izvršnog poverioca Iz prodajne cene.

Na prvom elektronskom javnom nadmetanju za prodaju nepokretnosti održanom 03.11.2020 godine nepokretnost je prodana najpovoljnijem ponudiocu – izvršnom poveriocu TEHNOPROMET.COM.M D.O.O. BEOGRAD, UL.Koče Popovića 6.MB 17206567, PIB 101953368 za iznos od 197.529.192,00RSD.

19. POVEZANA LICA

Tehnoservis ima udela u strukturi vlasništva Srbodrvo doo Beograd u procentu od 66,81% I predstvlja povezano lice.

20. UČEŠĆA U KAPITALU I OSTALI DUGOROCNI PLASMANI

Učešća u kapitalu društva mogu se prikazati na sledeći način:

	<i>31.12.20 u 000 din.</i>	<i>31.12.19 u 000 din.</i>
Učešća u kapitalu ostalih povezanih pravnih lica	30.170	30.170
Ostalo		
UKUPNO UČEŠĆA U KAPITALU	30.170	30.170

Napomena : Učešće se odnosi na kupovinu Preduzeca SRBODRVO DOO prilikom privatizacije navedenog

Preduzeća.

21. ZALIHE

Stanje zaliha društva može se prikazati na sledeći način:

	<i>31.12.20 u 000 din.</i>	<i>31.12.19 u 000 din.</i>
Materijal	342	709
Nedovršena proizvodnja		
Gotovi proizvodi		
Trgovačka roba	6.012	6.012
Minus: Obezvredjenje zaliha		
Dati avansi	256	11.915
UKUPNO	6.610	18.636

22. STALNA SREDSTVA NAMENJENA PRODAJI I SREDSTVA POSLOVANJA KOJE SE OBUSTAVLJA

Stanje stalnih sredstava namenjenih prodaji I sredstva poslovanja koje se obustavlja može se prikazati na sledeći način:

	<i>31.12.20 u 000 din.</i>	<i>31.12.19 u 000 din.</i>
Nematerijalna ulaganja namenjena prodaji		
Zemljište namenjeno prodaji		
Gradjevinski objekti namenjeni prodaji		
Investicione nekretnine namenjene prodaji		
Ostale nekretnine namenjene prodaji		
Postrojenja I oprema namenjena prodaji		
Biološka sredstva namenjena prodaji		
Sredstva poslovanja koje se obustavlja		
Minus: Obezvredjenje stalnih sredstava I sredstava poslovanja koje se obustavlja		
UKUPNO	0	0

23. POTRAŽIVANJA-20,21,22

Stanje potraživanja društva može se prikazati na sledeći način:

	<i>31.12.20 u 000 din.</i>	<i>31.12.2019 u 000 din.</i>
--	--------------------------------	----------------------------------

	<i>31.12.20 u 000 din.</i>	<i>31.12.2019 u 000 din.</i>
Potraživanja po osnovu prodaje		
Kupci – matična I zavisna pravna lica		
Kupci – ostala povezana pravna lica		
Kupci u zemlji	108	4.162
Kupci u inostranstvu	50	912
Minus: Ispravka vrednosti potraživanja od kupaca		
Potraživanja iz specifičnih poslova		
Potraživanja od izvoznika		
Potraživanja po osnovu uvoza za tuđi račun		
Potraživanja iz komisione i konsignacione prodaje		
Ostala potraživanja iz specifičnih poslova		
Minus: Ispravka vrednosti potraživanja iz specifičnih poslova		
Druga potraživanja	717	124
Potraživanja za kamatu i dividende		
Potraživanja od zaposlenih		
Potraživanja od državnih organa i organizacija		
Potraživanja po osnovu preplaćenih ostalih poreza i doprinosa		
Ostala potraživanja		
Minus: Ispravka vrednosti drugih potraživanja		
UKUPNO POTRAŽIVANJA	875	5.198

24. KRATKOROCNI FINANSIJSKI PLASMANI -23

	<i>31.12.20 u 000 din</i>	<i>31.12.19 u 000 din</i>
Kratkorocni krediti i plasmani – matična i zavisna pravna lica		
Kratkorocni krediti i plasmani – ostala povezana pravna lica	5.594	5.554
Kratkorocni krediti u zemlji		
Kratkorocni krediti u inostranstvu		
Deo dugorocnih finansijskih plasmana koji dospevaju do jedne godine		

	<i>31.12.20 u 000 din</i>	<i>31.12.19 u 000 din</i>
Hartije od vrednosti koje se drže do dospeća – deo koji dospeva do jedne godine		
Hartije od vrednosti kojima se trguje		
Ostali kratkorocni finansijski plasmani		477
Minus – Obezdredjenje kratkorocnih finansijskih plasmana		
U K U P N O	5.594	6.031

Pozajmica za povezano pravno lice odnosi se na SRBODRVO AD, drugih transakcija izmedju njih nije bilo.

25. GOTOVINSKI EKVIVALENTI I GOTOVINA

Stanje gotovinskih ekvivalenata i gotovine društva može se prikazati na sledeći način:

	<i>31.12.20 u 000 din</i>	<i>31.12.19 u 000 din</i>
Hartije od vrednosti – gotovinski ekvivalenti		
Tekući (poslovni) računi	0	361
Izdvojena novčana sredstva i akreditivi		
Blagajna	0	80
Devizni račun	0	9
Devizni akreditivi		
Devizna blagajna		
Ostala novčana sredstva		
Novčana sredstva čije je korišćenje ograničeno ili vrednost umanjena		
U K U P N O	0	450

26. POREZ NA DODATU VREDNOST I PASIVNA VREMENSKA RAZGRANIČENJA I JAVNI PRIHODI-27 i 28

Stanje PDV i AVR društva može se prikazati na sledeći način:

	<i>31.12.20 u 000 din</i>	<i>31.12.19 u 000 din</i>
Porez na dodatu vrednost-prethodni porez	614	130

	<i>31.12.20 u 000 din</i>	<i>31.12.19 u 000 din</i>
Aktivna vremenska razgraničenja i javni prihodi	0	578
U K U P N O	614	708

27. KAPITAL-OSNOVNI

Osnovni i ostali kapital društva može se prikazati na sledeći način:

	<i>31.12.20 u 000 din</i>	<i>31.12.19 u 000 din</i>
Osnovni kapital	58.003	58.003
Neuplaceni		
Ulozi		
Državni kapital		
Društveni kapital-		
Zadružni udeli		
Ostali osnovni kapital		
U K U P N O	58.003	58.003

28. ZA AKCIONARSKA DRUŠTVA

Akcionari društva su

	<i>Vrsta akcija</i>	<i>% učešća</i>	<i>31.12.20 u 000 din</i>	<i>31.12.19 u 000 din</i>
Akcionari – radnici	obične	23.45963	13.611	13.611
FINSECTOR AG		76.54037	44.392	44.392
U K U P N O		100	58.003	58.003

29. REZERVE I REVALORIZACIONE REZERVE

Rezerve društva se mogu prikazati na sledeći način:

	<i>31.12.20 u 000 din</i>	<i>31.12.19 u 000 din</i>
Zakonske reserve		
Revalorizacije		
UKUPNO	0	0

30. DOBIT I GUBITAK

Gubitak I dobit predstavlja ispravku vrednosti kapitala i može se prikazati na sledeći način:

	<i>31.12.20 u 000 din</i>	<i>31.12.19 u 000 din</i>
Dobit	18.210	11.986
Gubitak	162.640	162.640

31. OSTALE DUGOROČNE OBAVEZE I DUGOROCNI KREDITI

Ostale dugoročne obaveze mogu se prikazati na sledeći način:

	<i>31.12.20 u 000 din</i>	<i>31.12.19 u 000 din</i>
Kredit		
Ostale dugoročne obaveze		
UKUPNO	0	0

32. KRATKOROČNE FINANSIJSKE OBAVEZE-42

Kratkoročne finansijske obaveze mogu se prikazati na sledeći način:

	<i>31.12.20 u 000 din</i>	<i>31.12.19 u 000 din</i>
Kratkoročni krediti od matičnih i zavisnih pravnih lica		
Kratkoročni krediti od ostalih povezanih pravnih lica		
Kratkoročni krediti u zemlji		
Kratkoročni krediti u inostranstvu		
Deo dugoročnih kredita koji dospeva do jedne godine		
Deo ostalih dugoročnih obaveza koje dospevaju do jedne godine		
Obraveze po kratkoročnim hartijama od vredn.		

	<i>31.12.20 u 000 din</i>	<i>31.12.19 u 000 din</i>
Ostale kratkoročne finansijske obaveze	49.676	163.375
UKUPNO KRATKOROČNE FINAN.OBAVEZE	49.676	163.375

Kratkoročne finansijske obaveze predstavljaju obaveze po pozajmicama o one su smanjene za 113.699miliona RSD u odnosu na prethodnu godinu.

33. OBAVEZE IZ POSLOVANJA-43

Obaveze iz poslovanja mogu se prikazati na sledeći način:

	<i>31.12.20 u 000 din</i>	<i>31.12.19 u 000 din</i>
Obaveze iz poslovanja		
Primljeni avansi, depoziti i kaucije	1.018	289
Dobavljači – matična i zavisna pravna lica		
Dobavljači – ostala povezana pravna lica	2.121	2.039
Dobavljači u zemlji	52.792	104.787
Dobavljači u inostranstvu	0	23
Ostale obaveze iz poslovanja	2.020	1.702
Obaveze iz specifičnih poslova		
Obaveze prema uvozniku		
Obaveze po osnovu izvoza za tudj račun		
Obaveze po osnovu komisione i konsignacione prodaje		
Ostale obaveze iz specifičnih poslova		
UKUPNO OBAVEZE IZ POSLOVANJA	57.951	108.840

Napomena : Obaveza prema dobavljači - povezanom pravnom licu odnosi se na SRBODRVO AD I drugih transakcija između njih nije bilo.

34. OSTALE OBAVEZE – 44,45,46,47,48,49

Ostale kratkoročne obaveze i PVR mogu se prikazati na sledeći način:

	<i>31.12.20 u 000 din</i>	<i>31.12.19 u 000 din</i>
Obaveze po osnovu zarada i naknada zarada		
Obaveze za neto zarade i naknade zarada, osim naknada zarada koje se refundiraju	968	1.455
Obaveze za porez na zarade i naknade zarada na teret	161	66

	<i>31.12.20 u 000 din</i>	<i>31.12.19 u 000 din</i>
zaposlenog		
Obaveze za doprinose na zarade i naknade zarada na teret zaposlenog	1.0.96	191
Obaveze za poreze i doprinose na zarade i naknade zarada na teret poslodavca	1.163	330
Obaveze za neto naknade zarada koje se refundiraju	372	
Obaveze za poreze i doprinose na naknade zarada na teret zaposlenog koje se refundiraju	136	
Obaveze za poreze i doprinose na naknade zarada na teret poslodavca koje se refundiraju	85	
Ostale obaveze		
Unapred obračunati troškovi		
Obračunati prihodi budućeg perioda		
Razgraničeni zavisni troškovi nabavke		
Obaveze za poreze	16.511	990
Razgraničeni prihodi po osnovu potraživanja		
Ostala PVR i PDV		1.118
UKUPNO OSTALE KRATKOROČNE OBAVEZE I PVR	20.492	4.150

Obaveze za porez na dobit su nastale po osnovu kapitalnog dobitka koji čini razliku između prodajne cene i knjigovodstvene vrednosti a koji je nastao otuđenjem zgrade po osnovu Rešenja o izvršenju Privrednog suda u Beogradu posl.br I.iv. od 17.09.2020 godine a koje je postalo pravosnažno dana 01.10.2020.godine radi namirenja potraživanja izvršnog poverioca prema izvršnom dužniku.

35. ODLOŽENE PORESKE OBAVEZE

Stanje i promene na odloženim poreskim obavezama mogu se prikazati na sledeći način:

	<i>2020 u 000 din</i>	<i>2019 u 000 din</i>
Početno stanje – 1. januar 2020		
Ispravka greške i promena računov.politike		
Povećanje/smanjenje u toku godine		
Krajnje stanje 31.12.20		
UKUPNO	0	0

36. SUDSKI SPOROVI

Preduzeće ima jedan sudski spor sa Javnim preduzećem za gradsko stambeno, Beograd (Voždovac). Vrednost predmetnog spora 1.467.357,31 RSD. U prvostepenom postupku doneta je presuda kojom je delimično usvojen tužbeni zahtev za iznos od 1.467.357,31 RSD protiv koje je izjavljena žalba. Ukoliko drugostepeni sud usvoji navode iz žalbe, može se očekivati da u ponovnom postupku bude doneta presuda kojom se odbija tužbeni zahtev. U suprotnom prvostepena presuda biće potvrđena.

37. USAGLASAVANJE POTRAZIVANJA I OBAVEZA

Društvo je izvršilo usaglasavanje svojih potraživanja i obaveza sa stanjem. U postupku usaglasavanja sa poslovnim partnerima, nisu utvrđena materijalno značajna neusaglasena potraživanja i obaveze. O obavezama i potraživanjima su usaglasena 85 %.

38. DATA JEMSTVA I GARANCIJE

Nema nikakvih tereta.

39. NAKNADNI DOGADJAJI NAKON BILANSA.

Dana 11. marta 2020. godine Svetska zdravstvena organizacija je proglasila pandemiju usled širenja korona virusa COVID - 19 u celom svetu. Dana 15. marta 2020. godine, a na osnovu člana 200. stav 5. Ustava Republike Srbije, Predsednik Republike Srbije, Predsednik Narodne Skupštine i Predsednik Vlade doneli su Odluku o proglašenju vanrednog stanja u Republici Srbiji (Službeni Glasnik RS broj 29/2020 od 15. marta 2020. godine) a u cilju sprečavanja, suzbijanja i gašenja epidemije COVID-19 na teritoriji Republike Srbije.

Širenje COVID-19 prouzrokovalo je poremećaje u snabdevanju i uticalo je na proizvodnju i prodaju velikog broja industrija. U cilju prevazilaženja izazova, smanjenja ekonomskih posledica i negativnog uticaja pandemije izazvane virusom COVID-19 na poslovne rezultate privrednih subjekata, Vlada Republike Srbije i Narodna banka Srbije doneli su set mera za održanje likvidnosti i obrtnih sredstava u otežanim ekonomskim uslovima, očuvanju stabilnosti finansijskog sistema, smanjenje nezaposlenosti.

40. NASTAVAK POSLOVANJA

Priloženi finansijski izveštaji su sastavljeni uz poštovanje pretpostavke o nastavku poslovanja. Društvo. Mi smo razmotrili sve informacije koje su nam bile na raspolaganju do danas i verujemo da je Društvo u stanju da posluje kontinuirano u predvidivoj budućnosti – a to je period od najmanje jedne godine od datuma bilansa stanja. Društvo je u proteklom periodu imalo poteškoće sa održanjem likvidnosti i profitabilnosti poslovanja.

41. DEVIZNI KURSEVI

Zvanični kursevi (zvanični srednji kurs Narodne banke Srbije) stranih valuta koji su korišćeni za preračunavanje u dinarsku protivvrednost deviznih pozicija bilansa stanja su sledeći:

	<i>SREDNJI 31.12.2020</i>	<i>SREDNJI 31.12.2019</i>
EUR	117,5802	117,5928

Beograd, 31.03.2021



ТЕННОSERVIS А.Д. БЕОГРАД
Финансијски извештаји
за пословну 2020. годину и
Извештај независног ревизора

ИЗВЕШТАЈ НЕЗАВИСНОГ РЕВИЗОРА

Скупштини акционара привредног друштва „Тhnoservis“ а.д. Београд

Негативно мишљење

Извршили смо ревизију приложених финансијских извештаја привредног друштва „Тhnoservis“ а.д. Београд (у даљем тексту: „Друштво“), који обухватају биланс стања на дан 31. децембра 2020. године и биланс успеха, извештај о осталом резултату, извештај о променама на капиталу и извештај о токовима готовине за годину која се завршава на тај дан, као и преглед значајних рачуноводствених политика и напомена уз финансијске извештаје.

По нашем мишљењу, због значаја питања описаних у одељку Основа за негативно мишљење, приложени финансијски извештаји не показују истинито и објективно финансијске позиције Друштва на дан 31. децембра 2020. године као и резултате његовог пословања и токове готовине за годину која се завршава на тај дан, у складу са рачуноводственим прописима Републике Србије.

Основа за негативно мишљење

Друштво је у 2020. години исказало губитак из пословања у износу од 32.353 хиљаде РСД, акумулирани губитак у износу од 162.640 хиљада РСД и губитак изнад висине капитала у износу од 84.769 хиљада РСД. Поред наведеног, краткорочне обавезе Друштва на дан 31. децембра 2020. године су веће од његове обртне имовине за 114.425 хиљада РСД. Рачуни Друштва су у непрекидној блокади од 21. децембра 2020. године. Као што је обелодањено у напомени 19, дана 17. септембра 2020. године Решењем о извршењу Привредног суда у Београду, одређено је спровођење извршења над имовином Друштва ради намирења потраживања извршног повериоца према извршном дужнику, забележеном решењу о извршењу у јавне књиге, проценом вредности непокретности и намирењем извршног повериоца из продајне цене. Запленом и продајом имовине Друштво је остало без прихода од издавања у закуп предметне имовине. Ова питања указују на постојање значајне неизвесности која може имати утицаја на изражавање сумње у наставак пословања Друштва у складу са начелом сталности пословања и немогућност да се средства реализују и обавезе измире у редовном пословању.

Као што је обелодањено у напомени 20 уз финансијске извештаје, Учешћа у капиталу зависних правних лица на дан 31. децембра 2020. године износе 30.170 хиљада РСД. Друштво није извршило тест обезвређења ових учешћа у капиталу на дан биланса стања у складу са захтевима МРС 36 “Умањење вредности имовине”. Услед тога, нисмо у могућности да потврдимо надокнадивост учешћа у капиталу зависних правних лица, нити да квантификујемо потенцијалне ефекте одступања од наведеног стандарда на финансијске извештаје Друштва за 2020. годину.

ИЗВЕШТАЈ НЕЗАВИСНОГ РЕВИЗОРА (НАСТАВАК)

Скупштини акционара привредног друштва „Техносervis“ а.д. Београд (наставак)

Основа за негативно мишљење (наставак)

Као што је обелодањено у напомени 21 уз финансијске извештаје, Залихе на дан 31. децембра 2020. године износе 6.610 хиљада РСД. Нисмо присуствовали попису залиха са стањем на дан биланса, с обзиром да је наведени попис претходио датуму нашег ангажовања на ревизији финансијских извештаја за 2020. годину. Услед тога нисмо могли да се уверимо у исказано стање залиха на дан 31. децембра 2020. године. Додатно, на основу спроведених процедура у вези са застарелим залихама, утврдили смо да залихе робе у износу од 6.012 хиљаде РСД нису имале обрт током текуће године. Друштво није вршило тест обезвређења ових залиха у складу са захтевима МРС 2 „Залихе“. На основу расположиве документације, нисмо били у могућности да на дан биланса стања утврдимо износ неопходних корекција за застареле залихе робе.

Као што је обелодањено у напомени 24 уз финансијске извештаје, Краткорочни финансијски пласмани на дан 31. децембра 2020. године износе 5.594 хиљаде РСД и у целости потичу из ранијих година и њихова наплата је неизвесна. Друштво није извршило исправку вредности пласмана за 2020. годину. Сагласно томе, краткорочни финансиски пласмани Друштва су више исказани за наведени износ.

Као што је обелодањено у напомени 14 уз финансијске извештаје, Финансијски расходи су билансирани у износу од 34.238 хиљада РСД од тог износа на расходе камата односи се износ од 34.135 хиљада РСД. Расходи камата се односе на обрачунате камате на позајмице за период од 2013. године до дана измирења обавеза. Обрачунате камате које се односе на раније године нису евидентирани у складу са захтевима МРС 8“ Рачуноводствене политике, промене рачуноводствених процена и грешке“.

Ревизију смо извршили у складу са Међународним стандардима ревизије (МСР). Наше одговорности у складу са тим стандардима су детаљније описане у одељку извештаја *Одговорност ревизора за ревизију финансијских извештаја*. Ми смо независни у односу на Друштво у складу са Етичким кодексом за професионалне рачуновође Одбора за међународне етичке стандарде за рачуновође (ИЕСБА Кодекс) и етичким захтевима који су релевантни за нашу ревизију финансијских извештаја у Републици Србији и испунили смо наше друге етичке одговорности у складу са овим захтевима. Сматрамо да су ревизијски докази које смо прибавили довољни и адекватни да нам пруже основу за наше мишљење.

Скретање пажње

Према Решењу Вишег Суда у Београду од 17. јула 2012. године и Решењу Комисије за хартије од вредности од 13. септембра 2012. године већински акционар Друштва са учешћем од 76,54% има забрану отуђења, оптерећења и права гласа на акције Друштва. Скупштина Друштва није имала заседање од наведеног периода 2012. године због немогућности обезбеђивања кворума. Сходно томе, све одлуке руководства су донете без одлука Скупштине.

ИЗВЕШТАЈ НЕЗАВИСНОГ РЕВИЗОРА (НАСТАВАК)

Скупштини акционара привредног друштва „Техносервис“ а.д. Београд (наставак)

Скретање пажње (наставак)

Као што је обелодањено у напомени Зб уз финансијске извештаје, укупан износ судских спорова који се воде против Друштва на дан 31. децембра 2020. године износи 1.467 хиљада РСД. Износи коначних губитака по основу судских спорова могу бити увећани по основу обрачунатих затезних камата до датума окончања спорова, односно до датума коначних исплата по споровима. На основу процене исхода судских спорова у току, од стране правне службе Друштва и адвоката, Друштво није формирало резервисања у финансијским извештајима по овом основу на дан 31. децембра 2020. године. Анализом достављених прегледа спорова нисмо се могли уверити о будућим исходима спорова односно да ли ће Друштво сносити материјално значајне губитке.

Друштво ће у наредном периоду предати порески биланс и пореску пријаву, чији је рок за подношење сходно законској регулативи Републике Србије до 30. јуна 2021. године. Руководство не очекује материјално значајне разлике у износу пореза на добитак у финалном пореском билансу за 2020. годину у поређењу са износом пореза на добитак који је одређен у прелиминарном пореском билансу.

Наше мишљење није квалификовано по напред наведеним питањима.

Кључна ревизијска питања

Кључна ревизијска питања су питања која су, по нашем професионалном просуђивању, била од највећег значаја у ревизији финансијских извештаја за текући период. Ова питања су разматрана у контексту ревизије финансијских извештаја у целини и у формирању нашег мишљења о њима, и нисмо изнели издвојено мишљење о овим питањима.

Осим питања које су описана у одељку Основа за негативно мишљење, утврдили смо да нема других ревизијских питања која треба да додатно саопштимо у нашем извештају.

Остала питања

Ревизију финансијских извештаја за 2019. годину је обавио други ревизор који је у свом извештају од 6. јула 2020. године изразио мишљење са резервом.

Одговорност руководства и лица овлашћених за управљање за финансијске извештаје

Руководство је одговорно за припрему и фер презентацију ових финансијских извештаја у складу са рачуноводственим прописима Републике Србије и за оне интерне контроле за које руководство утврди да су потребне за припрему финансијских извештаја који не садрже материјално значајне погрешне исказе, настале услед криминалне радње или грешке.

При састављању финансијских извештаја, руководство је одговорно за процену способности Друштва да настави са пословањем у складу са начелом сталности, обелодањујући, по потреби, питања која се односе на сталност пословања и припрему начела сталности пословања као и рачуноводствене основе, осим ако руководство намерава да ликвидира или да обустави пословање, или нема другу реалну могућност да то уради.

ИЗВЕШТАЈ НЕЗАВИСНОГ РЕВИЗОРА (НАСТАВАК)

Скупштини акционара привредног друштва „Tehnoservis“ а.д. Београд (наставак)

Одговорност руководства и лица овлашћених за управљање за финансијске извештаје (наставак)

Лица овлашћена за управљање су одговорна за надгледање процеса финансијског извештавања Друштва.

Одговорност ревизора за ревизију финансијских извештаја

Наш циљ је стицање разумног уверавања о томе јесу ли финансијски извештаји узети у целини, без материјално значајног погрешног приказивања услед криминалне радње или грешке и издати извештај независног ревизора који укључује наше мишљење. Уверавање у разумној мери означава висок ниво уверавања, али не представља гаранцију да ће ревизија спроведена у складу са МСР увек открити материјално погрешне исказе ако такви искази постоје. Погрешни искази могу да настану услед криминалне радње или грешке и сматрају се материјално значајним ако је разумно очекивати да ће они, појединачно или сумарно, утицати на економске одлуке корисника донете на основу ових финансијских извештаја.

Као саставни део ревизије у складу са МСР, примењујемо професионално просуђивање и одржавамо професионални скептицизам током ревизије. Ми такође:

- Препознајемо и процењујемо ризике од материјално значајних погрешних исказа у финансијским извештајима, насталих услед криминалне радње или грешке, обликујемо и обављамо поступке ревизије као реакцију на те ризике и прибављамо ревизијске доказе који су адекватни и довољни да осигурају основу за наше мишљење. Ризик неоткривања значајног погрешног приказивања насталог услед проневере је већи од ризика насталог услед грешке, зато што криминална радња може да укључи удруживање, фалсификовање, намерне пропусте, лажно представљање или заобилажење интерних контрола.
- Стичемо разумевање о интерним контролама које су релевантне за ревизију ради осмишљавања поступака ревизије који су прикладни у датим околностима, али не у циљу изражавања мишљења о ефикасности система интерних контрола Друштва.
- Вршимо процену примењених рачуноводствених политика и у којој мери су разумне рачуноводствене процене и повезана обелодањивања које је извршило руководство.
- Доносимо закључак о прикладности примене начела сталности као рачуноводствене основе од стране руководства и на основу прикупљених ревизијских доказа, да ли постоји материјална неизвесност у вези са догађајима или условима који могу да изазову значајну сумњу у погледу способности Друштва да настави са пословањем у складу са начелом сталности. Ако закључимо да постоји материјална неизвесност, дужни смо да у свом извештају скренемо пажњу на повезана обелодањивања у финансијским извештајима или, ако таква обелодањивања нису адекватна, да модификујемо своје мишљење. Наши закључци се заснивају на ревизијским доказима прикупљеним до датума извештаја ревизора. Међутим, будући догађаји или услови могу за последицу да имају да Друштво престане да послује у складу са начелом сталности.

ИЗВЕШТАЈ НЕЗАВИСНОГ РЕВИЗОРА (НАСТАВАК)

Скупштини акционара привредног друштва „Technoservis“ а.д. Београд (наставак)

Одговорност ревизора за ревизију финансијских извештаја (наставак)

- Вршимо процену укупне презентације, структуре и садржаја финансијских извештаја, укључујући обелодањивања, и да ли су у финансијским извештајима приказане основне трансакције и догађаји на такав начин да се постигне фер презентација.
- Саопштавамо лицима овлашћеним за управљање, између осталог, планирани обим и време ревизије и значајне ревизорске налазе, укључујући све значајне недостатке у интерним контролама које смо идентификовали током ревизије.
- Такође, достављамо лицима овлашћеним за управљање информације да смо усклађени са релевантним етичким захтевима у погледу независности и да ћемо их обавестити о свим односима и осталим питањима за која може разумно да се претпостави да утичу на нашу независност, и где је то могуће, о повезаним мерама заштите.
- Од питања која су саопштена лицима овлашћеним за управљање, ми одређујемо која питања су била од највеће важности у ревизији финансијских извештаја за текући период и стога су кључна ревизијска питања. Ми описујемо ова питања у извештају ревизора, осим ако закон или регулатива искључује јавно обелодањивање о том питању или када, у изузетно ретким околностима, утврдимо да питање не треба да буде укључено у извештај ревизора, зато што је разумно очекивати да негативне последице буду веће него користи од такве комуникације.

Извештај о другим законским и регулаторним захтевима

Годишњи извештај о пословању за 2020. годину, састављен од стране Друштва на основу захтева Закона о рачуноводству Републике Србије, усклађен је са финансијским извештајима за пословну 2020. годину.

2. ЈвЂј
Данијела Цвејић
Овлашћени ревизор



Global Audit Services д.о.о. Београд
Београд, 29. април 2021. године

Попуњава правно лице - предузетник

Матични број 07033036

Шифра делатности 6820

ПИБ 100265238

Назив ТИМНОСЕРВИС АД ПРИВРЕДНО ДРУШТВО ЗА СПОЛНОТРГОВИНСКИ I УНУТРАШЊИ ПРОМЕТ, БЕОГРАД (САВСКИ УНАС)

Седиште Београд (Савски Венац), Бранкова 13-15

БИЛАНС СТАЊА

на дан 31.12.2020. године

- у хиљадама динара -

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ		
				Текућа година	Претходна година	
					Крајња стања 20__	Почетно стање 01.01.20__
1	2	3	4	5	6	7
	АКТИВА					
00	А. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0001				
	Б. СТАЛНА ИМОВИНА (0003 + 0010 + 0019 + 0024 + 0034)	0002		30170	154331	161515
01	1. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (0004 + 0005 + 0006 + 0007 + 0008 + 0009)	0003		0	0	0
010 и део 019	1. Улагања у развој	0004				
011, 012 и део 019	2. Концесије, патенти, лиценце, робне и услугне марке, софтвер и остала права	0005				
013 и део 019	3. Гудвил	0006				
014 и део 019	4. Остала нематеријална имовина	0007				
015 и део 019	5. Нематеријална имовина у припреми	0008				
016 и део 019	6. Аванси за нематеријалну имовину	0009				
02	II. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА (0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016 + 0017 + 0018)	0010	18	0	124161	131345
020, 021 и део 029	1. Земљиште	0011			2308	2308
022 и део 029	2. Грeђевински објекти	0012			110161	112813
023 и део 029	3. Постројења и опрема	0013			11692	16224
024 и део 029	4. Инвестиционе некретности	0014				
025 и део 029	5. Остале некретности, постројења и опрема	0015				
026 и део 029	6. Некретности, постројења и опрема у припреми	0016				
027 и део 029	7. Улагања на туђим некретностима, постројењима и опреми	0017				
028 и део 029	8. Аванси за некретности, постројења и опрему	0018				
03	III. ФИНАНСИЈСКА СРЕДСТВА (0020 + 0021 + 0022 + 0023)	0019		0	0	0
030, 031 и део 039	1. Шуме и вишегодишњи засади	0020				
032 и део 039	2. Основно стадо	0021				

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ		
				Текућа година	Претходна година	
					Крајње стање _____ 20__.	Почетно стање 01.01.20__.
1	2	3	4	5	6	7
037 и део 039	3. Биолошка средства у припреми	0022				
038 и део 039	4. Аванси за биолошка средства	0023				
04. осим 047	IV. ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈИ (ПЛАСМАНИ (0025 + 0026 + 0027 + 0028 + 0029 + 0030 + 0031 + 0032 + 0033))	0024	20	30170	30170	30170
040 и део 049	1. Учесћа у капиталу зависних правних лица	0025		30170	30170	30170
041 и део 049	2. Учесћа у капиталу придружених правних лица и заједнички подухватена	0026				
042 и део 049	3. Учесћа у капиталу осталих правних лица и друге хартије од вредности расположиве за продају	0027				
део 043, део 044 и део 049	4. Дугорочни пласмани матичани и зависних правних лица	0028				
део 043, део 044 и део 049	5. Дугорочни пласмани осталих повезаних правних лица	0029				
део 045 и део 049	6. Дугорочни пласмани у земљи	0030				
део 045 и део 049	7. Дугорочни пласмани у иностранству	0031				
046 и део 049	8. Хартије од вредности које се држе до доспећа	0032				
048 и део 049	9. Остали дугорочни финансијски пласмани	0033				
05	V. ДУГОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0035 + 0036 + 0037 + 0038 + 0039 + 0040 + 0041)	0034		0	0	0
050 и део 059	1. Потраживања од матичног и зависних правних лица	0035				
051 и део 059	2. Потраживања од осталих повезаних лица	0036				
052 и део 059	3. Потраживања по основу продаје на робни кредит	0037				
053 и део 059	4. Потраживања за продају по уговорима о финансијском лизингу	0038				
054 и део 059	5. Потраживања по основу јемства	0039				
055 и део 059	6. Спорна и сумњива потраживања	0040				
056 и део 059	7. Остала дугорочна потраживања	0041				
288	В. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА	0042				
	Г. ОБРТНА ИМОВИНА (0044 + 0051 + 0059 + 0060 + 0061 + 0062 + 0068 + 0069 + 0070)	0043		13694	31023	20114
Класа 1	I. ЗАЛИХЕ (0045 + 0046 + 0047 + 0048 + 0049 + 0050)	0044	21	0610	18636	13309
10	1. Материјал, резервни делови, алат и сличан инвентар	0045		342	709	288
11	2. Недовршена производња и недовршене услуге	0046				
12	3. Готови производи	0047				

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ		
				Текућа година	Претходна година	
					Крајње стање 30. __	Почетно стање 01.01.20 __
1	2	3	4	5	6	7
13	4. Роба	0048		6012	6012	6012
14	5. Стална средства намењена продаји	0049				
15	6. Плаћени аванси за залихе и услуге	0050		256	11915	6909
20	II. ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ (0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056 + 0057 + 0058)	0051	23	158	5974	2272
200 и део 209	1. Купци у земљи - матична и зависна правна лица	0052				
201 и део 209	2. Купци у иностранству - матична и зависна правна лица	0053				
202 и део 209	3. Купци у земљи - остала повезана правна лица	0054				
203 и део 209	4. Купци у иностранству - остала повезана правна лица	0055				
204 и део 209	5. Купци у земљи	0056		108	4162	2218
205 и део 209	6. Купци у иностранству	0057		50	912	54
206 и део 209	7. Остала потраживања по основу продаје	0058				
21	III. ПОТРАЖИВАЊА ИЗ СПЕЦИФИЧНИХ ПОСЛОВА	0059				
22	IV. ДРУГА ПОТРАЖИВАЊА	0060		717	124	
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	24	5595	6031	4066
230 и део 239	1. Краткорочни кредити и плаћени - матична и зависна правна лица	0063				
231 и део 239	2. Краткорочни кредити и плаћени - остала повезана правна лица	0064		5595	5554	3529
232 и део 239	3. Краткорочни кредити и зајмови у земљи	0065				
233 и део 239	4. Краткорочни кредити и зајмови у иностранству	0066				
234, 235, 238 и део 239	5. Остали краткорочни финансијски пласмани	0067			477	477
24	VII. ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ И ГОТОВИНА	0068	25		450	471
27	VIII. ПОРЕЗ НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ	0069	26	614	130	56
28 осим 288	IX. АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0070			578	
	D. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0042 + 0043)	0071		43064	18534	181629
88	X. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА	0072				

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ		
				Текућа година	Претходна година	
					Крајње стање _____ 20__	Почетно стање 01.01.20__
1	2	3	4	5	6	7
	ПАСИВА					
	A. КАПИТАЛ (0402 + 0411 - 0412 + 0413 + 0414 + 0415 - 0416 + 0417 + 0420 - 0421) ± 0 = (0471 - 0424 - 0441 - 0442)	0401				
30	I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ (0403 + 0404 + 0405 + 0406 + 0407 + 0408 + 0409 + 0410)	0402	27	58003	58003	58003
300	1. Акцијски капитал	0403		58003	58003	58003
301	2. Удели друштava с ограниченим одговорношћу	0404				
302	3. Улог	0405				
303	4. Државни капитал	0406				
304	5. Друштвени капитал	0407				
305	6. Задружни удели	0408				
306	7. Емисионе премије	0409				
309	8. Остали основни капитал	0410				
31	II. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0411				
047 и 237	III. ОТКУПЉЕНЕ СОПСТВЕНЕ АКЦИЈЕ	0412				
32	IV. РЕЗЕРВЕ	0413		1640	1640	1640
330	V. РЕВАЛОРИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ ПО ОСНОВУ РЕВАЛОРИЗАЦИЈЕ НЕМАТЕРИЈАЛНЕ ИМОВИНЕ, НЕКРЕТНИНА, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМЕ	0414				
33 осим 330	VI. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ДОБИЦИ ПО ОСНОВУ ХАРТИЈА ОД ВРЕДНОСТИ И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА (погрешна стања рачуна групе 33 осим 330)	0415				
33 осим 330	VII. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ГУБИЦИ ПО ОСНОВУ ХАРТИЈА ОД ВРЕДНОСТИ И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА (дуговна стања рачуна групе 33 осим 330)	0416				
34	VIII. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК (0418 + 0419)	0417	30	18755	11986	11986
340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0418		11986	11986	11986
341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0419		6769		
	IX. УЧЕШЋЕ БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	0420				
35	X. ГУБИТАК (0422 + 0423)	0421		162640	162640	130463
350	1. Губитак ранијих година	0422		162640	130463	117885
351	2. Губитак текуће године	0423			24177	20578
	B. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ОБАВЕЗЕ (0425 + 0432)	0424		514	0	0

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ		
				Текућа година	Претходна година	
					Крајње стање _____ 20__	Почетно стање 01.01.20__
1	2	3	4	5	6	7
40	I. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0426 + 0427 + 0428 + 0429 + 0430 + 0431)	0425		0	0	0
400	1. Резервисања за трошкове у гарантном року	0426				
401	2. Резервисања за трошкове снабдевања природних богатстава	0427				
403	3. Резервисања за трошкове реструктурирања	0428				
404	4. Резервисања за накнаде и друге бенефиције запосленима	0429				
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		514	0	0
410	1. Обавезе које се могу конвертовати у капитал	0433				
411	2. Обавезе према матичним и зависним правним лицима	0434				
412	3. Обавезе према осталим повезаним правним лицима	0435				
413	4. Обавезе по емитованим хартијама од вредности у периоду дужином 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		514		
498	В. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ	0441				
42 до 49 (осим 498)	Г. КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0443 + 0450 + 0451 + 0459 + 0460 + 0461 + 0462)	0442	33	127502	276365	248463
42	I. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448 + 0449)	0443	32	49676	163375	160907
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				

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ		
				Токућа година	Претходна година	
					Крајње стање _____ 20__	Почетно стање 01.01.20__
1	2	3	4	5	6	7
427	5. Обавезе по основу сталних средстава и средстава обустављеног пословања наменених продаји	0448				
424, 425, 426 и 429	6. Остале краткорочне финансијске обавезе	0449		49076	163375	160907
430	II. ПРИМЉЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КЛУЦИЈЕ	0450		1018	289	156
43 осим 430	III. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0452 + 0453 + 0454 + 0455 + 0456 + 0457 + 0458)	0451	33	56933	108551	84085
431	1. Добављачи - нетична и зависна правна лица у земљи	0452				
432	2. Добављачи - нетична и зависна правна лица у иностранству	0453				
433	3. Добављачи - остала повезана правна лица у земљи	0454		2121	2039	
434	4. Добављачи - остала повезана правна лица у иностранству	0455				
435	5. Добављачи у земљи	0456		52752	104787	84036
436	6. Добављачи у иностранству	0457			23	49
439	7. Остале обавезе из пословања	0458		2020	1702	
44, 45 и 46	IV. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ	0459	34	3981	2042	1142
47	V. ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ ПОРЕЗА НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ	0460				263
48	VI. ОБАВЕЗЕ ЗА ОСТАЛЕ ПОРЕЗЕ, ДОПРИНОСЕ И ДРУГЕ ДАЖБИНЕ	0461		15984	990	1910
49 осим 498	VII. ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0462			1118	
	D. ГУБИТАК ИЗНАД ВИСИНЕ КАПИТАЛА (0412 + 0416 + 0421 - 0420 - 0417 - 0415 - 0414 - 0413 - 0411 - 0403) ≥ 0 = (0441 + 0424 + 0442 - 0071) ≥ 0	0463		84242	91011	66834
	Z. УКУПНА ПАСИВА (0424 + 0442 + 0441 + 0401 - 0463) ≥ 0	0464		43864	185304	181629
89	E. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	0465				

у Београду
 дана 21.12. 20__ године

И.Л.

Законски заступник


Попуњава правно лице - предузетник

Матични број 07033036

Шифра делатности 6820

ПИБ 100265238

Назив TEHNOSEVES AD PRIVREDNO DRUŠTVO ZA SPOLJNOTRGOVANSKI I UNUTRAŠNJI PROMET, BEOGRAD (SAVSKI VENAC)

Седиште Београд (Савски Венац), Бранкова 13-15

БИЛАНС УСПЕХА

за период од 01.01.2020. до 31.12.2020. године

- у хиљадама динара -

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ	
				Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5	6
	ПРИХОДИ ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА				
60 до 65, осн 62 и 63	A. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002 + 1009 + 1016 + 1017)	1001		12282	47356
60	I. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003 + 1004 + 1005 + 1006 + 1007+ 1008)	1002	5	90	8
600	1. Приходи од продаје робе купцима и зависним правним лицима на домаћем тржишту	1003			
601	2. Приходи од продаје робе купцима 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		90	8
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		9922	46780
610	1. Приходи од продаје производа и услуга купцима и зависним правним лицима на домаћем тржишту	1010			
611	2. Приходи од продаје производа и услуга купцима 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		9922	46780
615	6. Приходи од продаје готових производа и услуга на иностраном тржишту	1015			
64	III. ПРИХОДИ ОД ПРЕМИЈА, СУБВЕНЦИЈА, ДОТАЦИЈА, ДОНАЦИЈА И СЛ.	1016		1790	
65	IV. ДРУГИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	1017	7	520	568

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена (број)	Износ	
				Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5	6
	РАСХОДИ ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА				
50 до 55, 62 и 63	Б. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (1019 - 1020 - 1021 + 1022 + 1023 + 1024 + 1025 + 1026 + 1027 + 1028 + 1029) ≥ 0	1018		4641	61534
30	I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1019	8	90	7
62	II. ПРИХОДИ ОД АКТИВИРАЊА УЧИНИКА И РОБЕ	1020		20	46
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	9	1620	5305
513	VI. ТРОШКОВИ ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1024		2880	3717
52	VII. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ	1025	10	9718	16630
53	VIII. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1026	12	7416	7471
540	IX. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1027	11	5028	7230
541 до 549	X. ТРОШКОВИ ДУГОРОЧНИХ РЕЗЕРВИСАЊА	1028			
55	XI. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1029	12	17900	21220
	Б. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 - 1018) ≥ 0	1030			
	Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1018 - 1001) ≥ 0	1031		32399	14176
66	Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1033 + 1038 + 1039)	1032	13	139	153
66, осим 662, 663 и 664	I. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ОД ПОВЕЗАНИХ ЛИЦА И ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1034 + 1035 + 1036 + 1037)	1033		20	0
660	1. Финансијски приходи од независних и зависних правних лица	1034			
661	2. Финансијски приходи од осталих повезаних правних лица	1035			
665	3. Приходи од учешћа у добитиу придружених правних лица и заједничких предузета	1036			
669	4. Остали финансијски приходи	1037		20	
662	II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА (ОД ТРЕЊИХ ЛИЦА)	1038		103	
663 и 664	III. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЊИМ ЛИЦИМА)	1039		16	153
56	Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1041 + 1046 + 1047)	1040	14	34238	9941
56, осим 562, 563 и 564	I. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА ПОВЕЗАНИМ ПРАВНИМ ЛИЦИМА И ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1042 + 1043 + 1044 + 1045)	1041		85	0
560	1. Финансијски расходи из односа са независних и зависних правних лица	1042			

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Наложна број	Износ	
				Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5	6
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		85	
562	II. РАСХОДИ КАМАТА (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1046		34135	9931
563 и 564	III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1047		18	13
	E. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 - 1040)	1048			
	Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1040 - 1032)	1049		34099	9791
603 и 605	3. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1050			
583 и 585	И. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1051			
67 и 68, осим 683 и 685	3. ОСТАЛИ ПРИХОДИ	1052	15	95236	24
57 и 58, осим 583 и 585	И. ОСТАЛИ РАСХОДИ	1053	16	7500	232
	Л. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1030 - 1031 + 1048 - 1049 + 1050 - 1051 + 1052 - 1053)	1054		20878	
	Љ. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1031 - 1030 + 1049 - 1048 + 1051 - 1050 + 1053 - 1052)	1055			24177
69-69	И. НЕТО ДОБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ЕФЕКТИ ПРОМЕНЕ РАЧУНОВОДСТВЕНЕ ПОЛИТИКЕ И ИСПРАВКА ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1056			
59-69	И. 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		20878	
	О. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1055 - 1054 + 1057 - 1056)	1059			24177
	П. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК				
721	I. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА	1060		14109	
део 722	II. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ РАСХОДИ ПЕРИОДА	1061			
део 722	III. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА	1062			
723	Р. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА	1063			

Група рачуна, рачуни	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ	
				Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5	6
	C. НЕТО ДОБИТАК (1058 - 1059 - 1060 - 1061 + 1062 - 1063)	1064		6760	
	T. НЕТО ГУБИТАК (1059 - 1058 + 1060 + 1061 - 1062 + 1063)	1065			24177
	I. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАЊИНСКИМ УЛАГАЧИМА	1066			
	II. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА ВЕЊИНСКОМ ВЛАДНИКОУ	1067			
	III. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАЊИНСКИМ УЛАГАЧИМА	1068			
	IV. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА ВЕЊИНСКОМ ВЛАДНИКОУ	1069			
	V. ЗАРАДА ПО АКЦИЈИ				
	1. Основна зарада по акцији	1070			
	2. Умњена (разводњена) зарада по акцији	1071			
<p>у <u>Београду</u> дане <u>31.12.</u> 20<u>20</u> године М.П.</p>					

Законски заступник

Kašimir Mirošević



Попуњава правно лице - предузетник

Матични број 07033036

Шифра делатности 6820

ПИБ 100265238

Назив TEHNSERVIS AD PRIVREDNO DRUŠTVO ZA SPOLJNOTRGOVINSKI I UNUTRAŠNJI PROMET, BEOGRAD (SAVSKI VENAC)

Седиште Београд (Савски Венач), Бранкова 13-15

ИЗВЕШТАЈ О ОСТАЛОМ РЕЗУЛТАТУ

за период од 01.01.2020. до 31.12.2020. године

- у хиљадама динара -

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ	
				Тренутна година	Претходна година
1	2	3	4	5	6
	A. НЕТО РЕЗУЛТАТ ИЗ ПОСЛОВАЊА				
	I. НЕТО ДОБИТАК (АОП 1064)	2001		6769	
	II. НЕТО ГУБИТАК (АОП 1065)	2002			24177
	B. ОСТАЛИ СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК ИЛИ ГУБИТАК				
	а) Ставке које неће бити рекласификоване у Билансу успеха у будућим периодима				
	1. Промена ревалоризације нематеријалне имовине, имовина, постројења и опреме				
330	а) повећање ревалоризационих резерви	2003			
	б) смањење ревалоризационих резерви	2004			
	2. Актуелни добитак или губици по основу планова дефинисаних промена				
331	а) добитак	2005			
	б) губици	2006			
	3. Добитак или губици по основу улагања у власничка инструменте капитала				
332	а) добитак	2007			
	б) губици	2008			
	4. Добитак или губици по основу удела у осталим свеобухватним добитку или губитку придружених друштва				
333	а) добитак	2009			
	б) губици	2010			
	б) Ставке које накнадно могу бити рекласификоване у Билансу успеха у будућим периодима				
	1. Добитак или губици по основу прерачуна финансијских извештаја иностраног пословања				
334	а) добитак	2011			
	б) губици	2012			

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена (број)	Износ	
				Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5	6
335	2. Добити или губици од инструментне заштите нето улагања у инострано пословање				
	а) добити	2013			
	б) губици	2014			
336	3. Добити или губици по основу инструментне заштите ризика (хиџена) несачењог тока				
	а) добити	2015			
	б) губици	2016			
337	4. Добити или губици по основу варијета од вредности расположивих за продају				
	а) добити	2017			
	б) губици	2018			
	I. ОСТАЛИ БРУТО СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК (2003 + 2005 + 2007 + 2009 + 2011 + 2013 + 2015 + 2017) - (2004 + 2006 + 2008 + 2010 + 2012 + 2014 + 2016 + 2018) ≥ 0	2019			
	II. ОСТАЛИ БРУТО СВЕОБУХВАТНИ ГУБИТАК (2004 + 2006 + 2008 + 2010 + 2012 + 2014 + 2016 + 2018) - (2003 + 2005 + 2007 + 2009 + 2011 + 2013 + 2015 + 2017) ≥ 0	2020			
	III. ПОРЕЗ НА ОСТАЛИ СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК ИЛИ ГУБИТАК ПЕРИОДА	2021			
	IV. НЕТО ОСТАЛИ СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК (2019 - 2020 - 2021) ≥ 0	2022			
	V. НЕТО ОСТАЛИ СВЕОБУХВАТНИ ГУБИТАК (2020 - 2019 + 2021) ≥ 0	2023			
	VI. УКУПАН НЕТО СВЕОБУХВАТНИ РЕЗУЛТАТ ПЕРИОДА				
	I. УКУПАН НЕТО СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК (2001 - 2002 + 2022 - 2023) ≥ 0	2024		6709	
	II. УКУПАН НЕТО СВЕОБУХВАТНИ ГУБИТАК (2002 - 2001 + 2023 - 2022) ≥ 0	2025			24177
	Г. УКУПАН НЕТО СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК ИЛИ ГУБИТАК (2027 + 2028) = АОП 2024 ≥ 0 или АОП 2025 > 0	2026		0	0
	1. Приписан већинским власницима капитала	2027			
	2. Приписан власницима који нису у контроли	2028			

у Београду
 дано 31.12. 2020 године

М.П.

Законски представник


Попуњава правно лице - предузетник

Матични број 07033036

Шифра делатности 6820

ПИБ 100265238

Назив TEHNOSEKVIS AD PRIVREDNO DRUŠTVO ZA SPOLJNOTRGOVINSKI I UNUTRAŠNJI PROMET, BEOGRAD (SAVSKI VENAC)

Седиште Београд (Савски Венцац), Бранкова 13-15

ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ

за период од 01.01.2020. до 31.12.2020. године

- у хиљадама динара -

Позиција	АОП	Износ	
		Токућа година	Претходна година
1	2	3	4
A. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ			
I. Приливи готовине из пословних активности (1 до 3)	3001	20715	46129
1. Продаја и примљени аванси	3002	20715	46129
2. Примљена камата из пословних активности	3003		
3. Остали приливи из редовног пословања	3004		
II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 5)	3005	127726	48735
1. Издате добовљенима и дати аванси	3006	116321	30500
2. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	3007	7969	14427
3. Плаћене камате	3008		
4. Порез на добитак	3009	942	
5. Одливи по основу осталих јавних прихода	3010	2474	3808
III. Нето прилив готовине из пословних активности (I-II)	3011		
IV. Нето одлив готовине из пословних активности (II-I)	3012	107011	2606
B. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА			
I. Приливи готовине из активности инвестирања (1 до 5)	3013	0	0
1. Продаја акција и удела (нето приливи)	3014		
2. Продаја нематеријалне имовине, некретности, 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	0	0
1. Куповина акција и удела (нето одливи)	3020		
2. Куповина нематеријалне имовине, некретности, постројења, опреме и биолошких средстава	3021		
3. Остали финансијски пласмани (нето одливи)	3022		
III. Нето прилив готовине из активности инвестирања (I-II)	3023		
IV. Нето одлив готовине из активности инвестирања (II-I)	3024		

Позиција	АОП	Износ	
		Тренутна година	Претходна година
1	2	3	4
V. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА			
I. Приливи готовине из активности финансирања (1 до 5)	3025	210015	3172
1. Усвајање 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	210015	3172
II. Одливи готовине из активности финансирања (1 до 6)	3031	103454	587
1. Општи сопственик акција и удела	3032		
2. Дугорочни кредити (одливи)	3033		
3. Краткорочни кредити (одливи)	3034		
4. Остале обавезе (одливи)	3035	103454	587
5. Финансијски плати	3036		
6. Исплаћене дивиденде	3037		
III. Нето прилив готовине из активности финансирања (I-II)	3038	106561	2585
IV. Нето одлив готовине из активности финансирања (III-I)	3039		
Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001 + 3013 + 3025)	3040	230730	49301
Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3005 + 3019 + 3031)	3041	231180	49322
Ђ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3040 - 3041)	3042		
Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3041 - 3040)	3043	450	21
Ж. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	3044	450	471
З. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3045		
И. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3046		
З. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА (3042 - 3043 + 3044 + 3045 - 3046)	3047	0	450

у Београдудана 31.12. 2020 године

М.П.

Законски дужник


Попуњава правно лице - предузетник

Матични број 07033036

Шифра делатности 6820

ПИБ 100265238

 Назив **TEHNOSEKVIS AD PRIVREDNO DRUŠTVO ZA SPOLJNOTRGOVINSKI I UNUTRAŠNJI PROMET, BEOGRAD (SAVSKI VENAC)**

Седиште Београд (Савски Венац), Бранкова 13-15

ИЗВЕШТАЈ О ПРОМЕНАМА НА КАПИТАЛУ

за период од 01.01.2020. до 31.12.2020. године

- у хиљадама динара -

Редни број	ОПИС	Компоненте капитала					
		30		31		32	
		АОП	Основни капитал	АОП	Уписани и неплаћени капитал	АОП	Резерве
1	2	3	4	5			
1	Почетно стање претходне године на дан 01.01.____						
	к) дуговни салдо рачуна	4001		4019		4037	
	б) потражни салдо рачуна	4002	58003	4020		4038	1640
2	Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика						
	а) исправке на дуговној страни рачуна	4003		4021		4039	
	б) исправке на потражној страни рачуна	4004		4022		4040	
3	Кориговано почетно стање претходне године на дан 01.01.____						
	к) кориговани дуговни салдо рачуна (1а + 2а + 2б) ≥ 0	4005		4023		4041	
	б) кориговани потражни салдо рачуна (1б + 2а + 2б) ≥ 0	4006	58003	4024		4042	1640
4	Промене у претходној ____ години						
	а) промет на дуговној страни рачуна	4007		4025		4043	
	б) промет на потражној страни рачуна	4008		4026		4044	
5	Стање на крају претходне године 31.12.____						
	к) дуговни салдо рачуна (3а + 4а - 4б) ≥ 0	4009		4027		4045	
	б) потражни салдо рачуна (3б - 4а + 4б) ≥ 0	4010	58003	4028		4046	1640
6	Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика						
	а) исправке на дуговној страни рачуна	4011		4029		4047	
	б) исправке на потражној страни рачуна	4012		4030		4048	
7	Кориговано почетно стање текуће година на дан 01.01.____						
	а) кориговани дуговни салдо рачуна (5а + 6а - 6б) ≥ 0	4013		4031		4049	
	б) кориговани потражни салдо рачуна (5б - 6а + 6б) ≥ 0	4014	58003	4032		4050	1640

Редни број	ОПИС	Компоненте капитала					
		АОП	30	АОП	31	АОП	32
			Основни капитал		Уписани и неплаћени капитал		Резерве
1	2		3		4		5
	Промена у текућој _____ години						
8	а) промет на дуговој страни рачуна	4015		4033		4051	
	б) промет на потраженој страни рачуна	4016		4034		4052	
	Стање на крају текуће године 31.12. _____						
9	а) дуговни садрж рачуна (7а + 7а - 80) ≥ 0	4017		4035		4053	
	б) потражени садрж рачуна (7б - 8а + 80) ≥ 0	4018	58003	4036		4054	1640

Редни Број	ОПИС	Компоненте капиталa					
		АОП	35	АОП	047 и 237	АОП	34
			Губитак		Откупљене сопствене акције		Нераспоређени добитак
1	2		6		7		8
1	Почетно стање претходне године на дан 01.01.____						
	а) дугови салдо рачуна	4055	138463	4073		4091	
	б) потражни салдо рачуна	4056		4074		4092	11906
2	Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика						
	а) исправке на дуговој страни рачуна	4057		4075		4093	
	б) исправке на потражној страни рачуна	4058		4076		4094	
3	Кориговано почетно стање претходне године на дан 01.01.____						
	а) кориговани дугови салдо рачуна (1а + 2а - 2б) ≥ 0	4059	138463	4077		4095	
	б) кориговани потражни салдо рачуна (1б - 2а + 2б) ≥ 0	4060		4078		4096	11906
4	Промене у претходној ____ години						
	а) промет на дуговој страни рачуна	4061	24177	4079		4097	
	б) промет на потражној страни рачуна	4062		4080		4098	
5	Стање на крају претходне године 31.12.____						
	а) дугови салдо рачуна (3а + 4а - 4б) ≥ 0	4063	162640	4081		4099	
	б) потражни салдо рачуна (3б - 4а + 4б) ≥ 0	4064		4082		4100	11986
6	Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика						
	а) исправке на дуговој страни рачуна	4065		4083		4101	
	б) исправке на потражној страни рачуна	4066		4084		4102	
7	Кориговано почетно стање текуће године на дан 01.01.____						
	а) кориговани дугови салдо рачуна (5а + 6а - 6б) ≥ 0	4067	162640	4085		4103	
	б) кориговани потражни салдо рачуна (5б - 6а + 6б) ≥ 0	4068		4086		4104	11906

Редни Број	ОПИС	Компоненте капитала					
		АОП	35	АОП	047 и 237	АОП	34
			Губитак		Откупљене сопствене акције		Нераспоређени добитак
1	2		6		7		8
	Промене у текућој _____ години						
8	а) промет на дуговној страни рачуна	4060		4067		4105	
	б) промет на потражној страни рачуна	4070		4088		4106	6769
	Стање на крају текуће године 31.12. _____						
9	а) дуговни салдо рачуна (7а + 8а - 80) ≥ 0	4071	162640	4089		4107	
	б) потражни салдо рачуна (7б - 8б + 86) ≥ 0	4072		4090		4108	18755


Редни број	ОПИС	Компоненте осталог резултата				
		330		331		332
		АОП	Ревалоризационе резерве	АОП	Актуарски добити или губици	АОП
1	2	9	10	11		
1	Почетно стање претходне године на дан 01.01. _____					
	а) дуговни салдо рачуна	4109		4127		4145
	б) потражни салдо рачуна	4110		4128		4146
2	Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика					
	а) исправки на дуговној страни рачуна	4111		4129		4147
	б) исправки на потражној страни рачуна	4112		4130		4148
3	Кориговано почетно стање претходне године на дан 01.01. _____					
	а) кориговани дуговни салдо рачуна (1а + 2а + 2б) ≥ 0	4113		4131		4149
	б) кориговани потражни салдо рачуна (1б - 2а + 2б) ≥ 0	4114		4132		4150
4	Промена у претходној _____ години					
	а) промет на дуговној страни рачуна	4115		4133		4151
	б) промет на потражној страни рачуна	4116		4134		4152
5	Стање на крају претходне године 31.12. _____					
	а) дуговни салдо рачуна (3а + 4а - 4б) ≥ 0	4117		4135		4153
	б) потражни салдо рачуна (3б - 4а + 4б) ≥ 0	4118		4136		4154
6	Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика					
	а) исправки на дуговној страни рачуна	4119		4137		4155
	б) исправки на потражној страни рачуна	4120		4138		4156
7	Кориговано почетно стање текуће године на дан 01.01. _____					
	а) кориговани дуговни салдо рачуна (5а + 6а - 6б) ≥ 0	4121		4139		4157
	б) кориговани потражни салдо рачуна (5б - 6а + 6б) ≥ 0	4122		4140		4158

Редни број	ОПИС	Компонента осталог резултата					
		330		331		332	
		АОП	АОП	АОП	АОП		
		Ревалоризационе резерве	Актуарски добитци или губици	Добитци или губици по основу улагања у власничке инструменте капитала			
1	2		9		10		11
	Промене у текућој _____ години						
8	а) промет на дуговној страни рачуна	4123		4141		4159	
	б) промет на потражној страни рачуна	4124		4142		4160	
	Стање на крају текуће године 31.12. _____						
9	а) дуговни салдо рачуна (7а + 8а - 8б) ≥ 0	4125		4143		4161	
	б) потражни салдо рачуна (7б - 8а + 8б) ≥ 0	4126		4144		4162	

Редни број	ОПИС	Компоненте осталог резултата						
		АОП	333		334 и 335		336	
			Добити или губици по основу удела у осталом добитку или губитку придружених друштва		Добити или губици по основу изострашног пословања и прерачуна финансијских извештаја		Добити или губици по основу текућег пословања	
1	2		12		13		14	
1	Почетно стање претходне године на дан 01.01._____							
	а) дугови салдо рачуна	4163		4181		4199		
	б) потражни салдо рачуна	4164		4182		4200		
2	Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика							
	а) исправке на дуговој страни рачуна	4165		4183		4201		
	б) исправке на потражној страни рачуна	4166		4184		4202		
3	Кориговано почетно стање претходне године на дан 01.01._____							
	а) кориговани дугови салдо рачуна $(1a + 2a - 20) \geq 0$	4167		4185		4203		
	б) кориговани потражни салдо рачуна $(1b - 2b + 20) \geq 0$	4168		4186		4204		
4	Промена у претходној _____ години							
	а) промет на дуговој страни рачуна	4169		4187		4205		
	б) промет на потражној страни рачуна	4170		4188		4206		
5	Стање на крају претходне године 31.12._____							
	а) дугови салдо рачуна $(2a + 4a - 40) \geq 0$	4171		4189		4207		
	б) потражни салдо рачуна $(3b - 4b + 40) \geq 0$	4172		4190		4208		
6	Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика							
	а) исправке на дуговој страни рачуна	4173		4191		4209		
	б) исправке на потражној страни рачуна	4174		4192		4210		
7	Кориговано почетно стање текуће године на дан 01.01._____							
	а) кориговани дугови салдо рачуна $(5a + 6a - 60) \geq 0$	4175		4193		4211		
	б) кориговани потражни салдо рачуна $(5b - 6b + 60) \geq 0$	4176		4194		4212		

Редни број	ОПИС	Компоненте осталог резултата						
		АОП	333		334 и 335		336	
			Добити или губици по основу удела у осталом добитку или губитку придружених друштава		Добити или губици по основу инностраног пословања и прерачуна финансијских извештаја		Добити или губици по основу хединга коначног тока	
1	2		12		13		14	
8	Промене у текућој _____ години							
	а) промет на дуговој страни рачуна	4177		4196		4213		
	б) промет на потражној страни рачуна	4178		4196		4214		
9	Стање на крају текуће године 31.12. _____							
	а) дугови сајдео рачуна (7а + 8а - 8б) ≥ 0	4179		4197		4215		
	б) потражни сајдео рачуна (7б - 8а + 8б) ≥ 0	4180		4198		4216		

Ре дн број	ОПИС	Компоненте осталог резултата		Укупан капитал [Σ(ред 15 кол 3 до кол 15) - Σ(ред 1а кол 3 до кол 15)] ≥ 0	Губитак изнад капитала [Σ(ред 1а кол 3 до кол 15) - Σ(ред 16 кол 3 до кол 15)] ≥ 0
		АОП	337 Добити или губици по основу ХОВ расположивих за продају		
1	2		15	16	17
1	Почетно стање претходне године на дан 01.01._____				
	а) дугови салдо рачуна	4217		4235	4244
	б) потравени салдо рачуна	4218			66834
2	Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика				
	а) исправке на дуговној страни рачуна	4219		4236	4245
	б) исправке на потражној страни рачуна	4220			
3	Кориговано почетно стање претходне године на дан 01.01._____				
	а) кориговани дугови салдо рачуна (1а + 2а - 2б) ≥ 0	4221		4237	4246
	б) кориговани потравени салдо рачуна (1б - 2а + 2б) ≥ 0	4222			66834
4	Промене у претходној _____ години				
	а) промет на дуговној страни рачуна	4223		4238	4247
	б) промет на потражној страни рачуна	4224			
5	Стање на крају претходне године 31.12._____				
	а) дугови салдо рачуна (3а + 4а - 4б) ≥ 0	4225		4239	4248
	б) потравени салдо рачуна (3б - 4а + 4б) ≥ 0	4226			91011
6	Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика				
	а) исправке на дуговној страни рачуна	4227		4240	4249
	б) исправке на потражној страни рачуна	4228			
7	Кориговано почетно стање текуће године на дан 01.01._____				
	а) кориговани дугови салдо рачуна (5а + 6а - 6б) ≥ 0	4229		4241	4250
	б) кориговани потравени салдо рачуна (5б - 6а + 6б) ≥ 0	4230			91011

Ре дин број	ОПИС	Компоненте осталог резултата		Укупан капитал [Σ(ред 16 кол 3 до кол 15) - Σ(ред 1а кол 3 до кол 15)] ≥ 0	Губитак изнад капитала [Σ(ред 1а кол 3 до кол 15) - Σ(ред 16 кол 3 до кол 15)] ≥ 0		
		АОП	337			АОП	АОП
			Добити или губити по основу ХОВ расположивих за продају				
1	2		15		16		17
8	Промене у текућој _____ години						
	а) промет на дуговној страни рачуна	4231		4242		4251	
	б) промет на потраженој страни рачуна	4232					
9	Стања на крају текуће године 31.12. _____						
	а) дуговни салдо рачуна (7а + 8а - 8б) ≥ 0	4233		4243		4252	84242
	б) потражни салдо рачуна (7б - 8а + 8б) ≥ 0	4234					
у <u>Београду</u>						Законски заступник  Београд Београдски центар за привредно друштво, задруге и предузетништво	
дана <u>31.12.</u> 20 <u>20</u> године				М.Л.			

Образац прописан Правилником о садржини и форми обрзаца финансијских извештаја за привредно друштво, задруге и предузетништво ("Службени гласник РС", бр. 95/2014 и 144/2014)

TEHNOSERVIS AD BEOGRAD

NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE ZA 2020. GODINU

1. OPSTE INFORMACIJE O DRUŠTVU

Privredno društvo "Tehnoservis" je akcionarsko društvo. Sedište društva je u Beogradu, Brankova 13-15.

Preduzeće je privatizovano 20.12.2002.g. kupac je fizičko lice Miloš Ljujić.

Sadasnji vecinski vlasnik preduzeca je FINSEKTOR AG CiriH Svajcarska, poseduje 76.54 % akcija.

Privredno društvo Tehnoservis ad. je usklađeno sa zakonom o privrednim društvima i upisano je u Registar kod Agencije za privredne registre.

Pretežna delatnost društva je 6820-Iznajmljivanje vlastitih ili iznajmljenih nekretnina

Matični broj društva je 07033036

PIB društva je 100265238

"Tehnoservis" ad. je evidentirano za PDV od 01.01.2005 godine-prijava broj 135299772

Prema kriterijumima za razvrstavanje iz Zakona o računovodstvu ireviziji, društvo je razvrstano u malo pravno lice.

Tehnoservis ima udela u strukturi vlasništva Srbodrvo doo Beograd u procentu od 66,81% I predstavlja povezano lice

2. OSNOVA ZA SASTAVLJANJE FINANSIJSKIH IZVEŠTAJA

Rešenjem Ministarstva finansija od 21. novembra 2019. godine, koje je objavljeno u „Službenom glasniku RS“ br. 92 od 25. decembra 2019. godine (u daljem tekstu "Rešenje o utvrđivanju prevoda") utvrđeni su i objavljeni prevodi osnovnih tekstova MSFI i MRS, Konceptualnog okvira za finansijsko izveštavanje ("Konceptualni okvir"), usvojenih od strane Odbora, kao i povezanih IFRIC tumačenja. Navedeni prevodi objavljeni u Rešenju o utvrđivanju prevoda ne uključuju osnove za zaključivanje, ilustrujuće primere, smernice, komentare, suprotna mišljenja, razrađene primere, kao i drugi dopunski objašnjavajući materijal koji može da se usvoji u vezi sa standardima, odnosno tumačenjima, osim ako se izričito ne navodi da je taj materijal sastavni deo standarda, odnosno tumačenja. Na osnovu Rešenja o utvrđivanju prevoda Konceptualni okvir, MRS, MSFI, IFRIC i sa njima povezana tumačenja koja su prevedena, u primeni su od finansijskih izveštaja koji se sastavljaju na dan 31. decembra 2020. godine. Osim pomenutog, pojedina zakonska i podzakonska regulativa u Republici Srbiji definiše određene računovodstvene postupke, što ima za posledicu dodatna odstupanja od MSFI kao što sledi:

- Društvo je ove finansijske izveštaje sastavilo u skladu sa zahtevima Pravilnika o kontnom okviru i sadržini računa u kontnom okviru za privredna društva, zadruge i preduzetnike (Službeni glasnik Republike Srbije broj 95/2014) i formatu propisanom Pravilnikom o sadržini i formi obrazaca finansijskih izveštaja za privredna društva, zadruge i preduzetnike („Službeni glasnik RS“, br. 95/2014 i 144/2014), koji odstupa od formata definisanog u MRS 1 (revidiran) – "Prikazivanje finansijskih izveštaja" i MRS 7 – "Izveštaj o tokovima gotovine".
- Rešenje Ministarstva finansija Republike Srbije br. 401-00-4980/2019-16 od 21. novembra

2019. godine (Službeni glasnik Republike Srbije br. 92/2019) utvrđuje da zvanične standarde čine zvanični prevodi Međunarodnih računovodstvenih standarda (MRS) i Međunarodnih standarda finansijskog izveštavanja (MSFI) koje izdaje Odbor za međunarodne računovodstvene standarde (IASB), kao i tumačenja standarda izdatih od strane Komiteta za tumačenje međunarodnog finansijskog izveštavanja (IFRIC) do 31. jula 2013. godine. Nakon 31. jula 2013. godine, od strane IASB i IFRIC izdat je značajan broj dopuna, godišnjih poboljšanja, izmena odnosno dodataka postojećim ili revidiranim standardima i tumačenjima, kao i izdavanje novih MSFI, odnosno ukidanje postojećih MRS. Rešenjem Ministarstva finansija od 10. septembra 2020. godine, koje je objavljeno u „Službenom glasniku RS“ br. 123 od 13. oktobra 2020. godine, utvrđeni su i objavljeni prevodi osnovnih tekstova MSFI i MRS, Konceptualnog okvira za finansijsko izveštavanje (“Konceptualni okvir”), usvojenih od strane Odbora, kao i povezanih IFRIC tumačenja, a koji će početi da se primenjuju od finansijskih izveštaja koji se sastavljaju na dan 31. decembra 2021. godine.

□ Određenim podzakonskom aktima koji su na snazi u tekućem periodu zahteva se priznavanje, vrednovanje i klasifikacija sredstava, obaveza i kapitala, kao i prihoda i rashoda koja odstupa od zahteva prevedenih i usvojenih MSFI i MRS.

Shodno navedenom, a imajući u vidu potencijalno materijalne efekte koje odstupanja računovodstvenih propisa Republike Srbije od MSFI i MRS mogu imati na realnost i objektivnost finansijskih izveštaja Društva, ovi finansijski izveštaji se ne mogu smatrati finansijskim izveštajima sastavljenim u saglasnosti sa MSFI i MRS.

3. USVOJENE I PRIMENJENE RAČUNOVODSTVENE POLITIKE I PROCENE

3.1. Pravila procenjivanja – osnovne pretpostavke

Finansijski izveštaji su sastavljeni na načelu nastanka poslovnog događaja (načelo uzročnosti) i načelu stalnosti poslovanja.

Prema načelu nastanka poslovnog događaja učinci poslovnih promena i drugih događaja se priznaju u momentu nastanka (a ne kada se gotovina ili njen ekvivalent primi ili isplati).

3.2. Priznavanje elemenata finansijskih izveštaja

Sredstvo se priznaje u bilansu stanja kada je verovatno da će buduće ekonomske koristi priticati u Društvo i kada sredstvo ima nabavnu vrednost ili cenu koštanja ili vrednost koja može da se pouzdano izmeri.

3.3. Preračunavanje stranih sredstava plaćanja i računovodstveni tretman kursnih razlika

Poslovne promene nastale u stranoj valuti su preračunate u dinare po srednjem kursu utvrđenom na međubankarskom tržištu deviza u Srbiji, koji je važio na dan poslovne promene.

3.4. Prihodi od prodaje

Prihodi od prodaje robe i proizvoda su prikazani po fakturnoj vrednosti, umanjenoj za date popuste iskazane u fakturi, povraćaj robe i proizvoda, kao i porez na dodatu vrednost.

3.5. Rashodi materijala i robe

Rashodi direktnog materijala odnose se na sirovine i materijal koji su upotrebljeni za izradu proizvoda. Rashodi materijala pored direktnog materijala obuhvataju i rashode ostalog materijala, rezervnih delova, goriva i energije. Rashodi se takođe odnose i na nabavnu vrednost prodate robe.

3.6. Troškovi pozajmljivanja

Troškovi pozajmljivanja su kamata i drugi troškovi koje Društvo ima u vezi sa pozajmljivanjem sredstava. Pozajmljivanja priznaju se kao rashod u periodu u kojem su nastali, osim u meri u kojoj se kapitalizuju.

Troškovi pozajmljivanja koji su direktno pripisivi sticanju, izgradnji ili proizvodnji sredstva koje se kvalifikuje, čine deo nabavne vrednosti/cene koštanja tog sredstva. Takvi troškovi pozajmljivanja se kapitalizuju kao deo nabavne vrednosti sredstva kada je verovatno da će oni imati za rezultat buduće ekonomske koristi za Društvo i kada se troškovi mogu pouzdano odmeriti. Drugi troškovi pozajmljivanja priznaju se kao rashod u periodu u kojem su nastali.

3.7. Nematerijalna ulaganja

Nematerijalna ulaganja obuhvataju nematerijalna sredstva sa ograničenim i neograničenim vekom upotrebe, kao što su ulaganje u nabavku licence za računarske programe, ostala nematerijalna ulaganja i nematerijalna ulaganja u pripremi.

U trenutku nabavke nematerijalna ulaganja se početno vrednuju po trošku nabavke, odnosno po nabavnoj vrednosti ili po ceni koštanja. U nabavnu vrednost nematerijalnih sredstava uključuje se neto fakturna cena dobavljača, svi direktni zavisni troškovi nabavke i dažbine koji se mogu direktno pripisati pripremi sredstva za nameravanu upotrebu.

Nakon početnog priznavanja nematerijalna ulaganja vrednuju se po nabavnoj vrednosti umanjenoj za ispravku vrednosti.

Osnovicu za amortizaciju nematerijalnih ulaganja sa ograničenim vekom upotrebe čini trošak nabavke umanjen za ostatak vrednosti.

Obračun amortizacije počinje narednog meseca od meseca kada je sredstvo raspoloživo za korišćenje, dok se sa obračunom amortizacije prestaje kada je sadašnja vrednost jednaka nuli, kada se ulaganje rashoduje ili otuđi, ili kada se reklasifikuje u stalno sredstvo koje se drži za prodaju.

3.8. Nekretnine, postrojenja i oprema i biološka sredstva

Nekretnine, postrojenja i oprema čine grupe sredstava slične prirode i upotrebe u poslovanju Društva, kao što su: zemljište, građevinski objekti, oprema, i oprema u pripremi, avansi za nevedena sredstva i ulaganja na tuđim objektima.

- zemljišta,
- građevinski objekti,
- oprema,
- nekretnine i oprema u pripremi i

Društvo iskazuje stavku na poziciji nekretnine i oprema ukoliko ona ispunjava dva kriterijuma: ako se očekuje da će buduća ekonomska korist povezana sa tim sredstvima priticati u Društvo i ako se pojedinačna nabavna vrednost u momentu nabavke može pouzdano utvrditi, uz uslov da je ona veća od jedne prosečne bruto zarade po zaposlenom prema poslednjem objavljenom podatku republičkog organa..

U trenutku nabavke nekretnine i oprema se početno vrednuju po trošku nabavke, odnosno po nabavnoj vrednosti ili po ceni koštanja.

U nabavnu vrednost nekretnina i opreme uključuje se neto fakturna cena dobavljača, svi direktni zavisni troškovi nabavke i dažbine koji su nastali prilikom nabavke, odnosno dovođenja u stanje funkcionalne pripravnosti.

Obračun amortizacije počinje narednog meseca od meseca kada je sredstvo raspoloživo za korišćenje, dok se sa obračunom amortizacije prestaje kada je sadašnja vrednost jednaka nuli, kada je sredstvo rashodovano ili prodato, ili kad se reklasifikuje u stalno sredstvo koje se drži za prodaju.

Amortizacija nekretnina i opreme vrši se za svako posebno sredstvo primenom metode proporcionalnog otpisivanja, s ciljem da se sredstva u potpunosti otpišu u toku njihovog korisnog veka trajanja, primenom sledećih amortizacionih stopa:

Stopa	amortizacije (%)
- Građevinski objekti	1.30
- masine za obradu drveta , stolovi i stolice	12.50
- telefonska central	12.50
- metalni rafovi i oprema u restoranu	12.50
- kuhinjski aparati	12.50
- oprema za rekreaciju	12.50
- putnicki automobile i kase	12.50
- pisace masine i tv aparati, kamioni i merni instrumenti i kontrolni aparati	12.50
- racunske masine	12.50
- racunari	12.50

- Zemljište se iskazuje po nabavnoj vrednosti. Prilikom nabavke zemljište se uvek iskazuje po nabavnoj vrednosti, koju čini fakturna vrednost dobavljača, uvećana za zavisne troškove nabavke i troškove dovođenja u stanje funkcionalne pripravnosti. Kod građevinskog zemljišta, u nabavnu vrednost uračunavaju se svi izdaci koji su izvršeni za nabavku, ali i za pripremu zemljišta za korišćenje. U vrednost zemljišta ulaze i eventualni troškovi promene namene zemljišta.

Zemljište ne podleže obavezi obračuna amortizacije.

Dobitak koji nastane prilikom prodaje osnovnih sredstava knjiži se u korist ostalih prihoda, a gubitak nastao prilikom otuđivanja osnovnih sredstava knjiži se na teret ostalih rashoda. Osnovna sredstva naknadno se vrednuju u visini nabavne vrednosti umanjene za amortizaciju i eventualno obezvređenje.

3.9. Investicione nekretnine

Investicione nekretnine su nekretnine koje Društvo, kao vlasnik drži radi ostvarivanja zarade od izdavanja u zakup, a ne radi upotrebe za svoje potrebe ili za prodaju u okviru redovnog poslovanja. Nakon početnog priznavanja investicione nekretnine se procenjuju se metodom nabavne vrednosti umanjenoj za ukupan iznos ispravke vrednosti po osnovu amortizacije.

Naknadni izdaci povećavaju vrednost investicione nekretnine ako je verovatno da će prilivi budućih ekonomskih koristi biti veći od procenjene stope prinosa te investicione nekretnine. Svi ostali naknadno nastali izdaci priznaju se kao rashod u periodu u kome su nastali.

3.10. Dugoročni finansijski plasmani

Dugoročni finansijski plasmani obuhvataju ulaganja u dugoročna finansijska sredstva, kao što su učešća u kapitalu ostalih pravnih lica i ostali dugoročni plasmani.

Učešća u kapitalu ostalih pravnih lica predstavljaju finansijska sredstva koja se prilikom početnog priznavanja mere po njihovoj nabavnoj vrednosti koja predstavlja poštnu vrednost nadoknade koja je data za njih, uvećanoj za direktno pripisive transakcione troškove.

Nakon početnog priznavanja, finansijska sredstva koja nemaju kotiranu tržišnu cenu Društvo meri po nabavnoj vrednosti umanjenoj za eventualne gubitke zbog obezvređenja, dok se hartije od vrednosti koje se kotiraju na berzi mere po fer vrednosti bez bilo kakvog umanjivanja za transakcione troškove koji se mogu načiniti prilikom prodaje ili drugog otuđenja.

3.11. Zalihe

Zalihe materijala, alata, inventara i robe procenjuju se po nabavnoj vrednosti. Nabavnu vrednost čine

neto fakturna vrednost i zavisni troškovi nabavke. Pod zavisnim troškovima nabavke podrazumevaju se svi direktni troškovi u postupku nabavke do uskladištenja, uključujući i pripadajuće troškove sopstvenog transporta, utovara i istovara do nivoa tržišne cene takve usluge.

Zalihe se evidentiraju po stvarnim nabavnim cenama, a obračun izlaza sa zaliha vrši se po metodi ponderisane prosečne cene.

Sitan inventar se opisuje u celosti prilikom stavljanja u upotrebu.

3.12. Potraživanja

Potraživanja su nederivatna finansijska sredstva sa fiksnim ili odredivim isplatama koja nisu kotirana na aktivnom tržištu. Potraživanja se početno vrednuju po fer vrednosti na datum prodaje, a naknadno odmeravanje se vrši po amortizovanoj vrednosti korišćenjem metode efektivne kamatne stope, umanjenoj za obezvređenje.

U bilansu stanja Društva ova kategorija finansijskih sredstava obuhvata potraživanja po osnovu prodaje, potraživanja iz specifičnih poslova i druga potraživanja.

Potraživanja po osnovu prodaje obuhvataju potraživanja od kupaca za isporučene proizvode, izvršene usluge i korišćenje imovine Društva. Potraživanja se evidentiraju po fakturnoj vrednosti umanjenoj za ispravku vrednosti obezvređenih potraživanja. Knjigovodstvena vrednost potraživanja umanjuje se preko ispravke vrednosti, a iznos umanjenja se priznaje u bilansu uspeha u okviru ostalih rashoda.

Ispravka vrednosti potraživanja po osnovu prodaje vrši se na osnovu računovodstvene politike Društva i to za potraživanja u zemlji starija od 90 dana.

Direktan otpis na teret rashoda vrši se samo u slučaju kada je nemogućnost naplate potraživanja izvesna i dokumentovana, a odluku o direktnom otpisu potraživanja donosi upravni odbor Društva.

3.13. Preračunavanje stranih sredstava plaćanja i računovodstveni tretman kursnih razlika

Transakcije u stranoj valuti se preračunavaju u funkcionalnu valutu primenom deviznih kurseva važećih na dan transakcije. Pozitivne i negativne kursne razlike nastale iz izmirenja takvih transakcija i iz preračuna monetarnih sredstava i obaveza izraženih u stranim valutama na kraju godine, priznaju se u bilansu uspeha.

3.14. Obračunati efekti ugovorene valutne klauzule

Obračunati efekti valutne klauzule iskazuju se kao finansijski prihodi i rashodi u bilansu uspeha.

3.15. Finansijske obaveze

Društvo priznaje finansijske obaveze u svom bilansu stanja samo onda kada ono postane jedna od ugovornih strana u finansijskom instrumentu. Finansijska obaveza prestaje da se priznaje kada Društvo ispuni obavezu ili kada je obaveza plaćanja predviđena ugovorom ukinuta ili istekla.

baveze prema dobavljačima i ostale kratkoročne obaveze iz poslovanja naknadno se vrednuju po nominalnoj (fakturnoj) vrednosti.

Primljeni krediti od banaka se prvobitno priznaju u iznosima primljenih sredstava (nominalnoj vrednosti), a nakon toga se iskazuju po amortizovanoj vrednosti uz primenu ugovorene kamatne stope. Efekti primenjivanja ugovorene umesto efektivne kamatne stope kao što se zahteva u skladu MRS 39 Finansijski instrumenti: priznavanje i odmeravanje po proceni rukovodstva Društva nemaju materijalno značajan efekat na finansijske izveštaje. Krediti su odobreni uz varijabilne kamatne stope, a unapred plaćene naknade za odobrene kredite razgraničavaju se na proporcionalnoj osnovi tokom perioda trajanja kredita.

Obaveza je tekuća ukoliko se očekuje da bude izmirena u redovnom toku poslovnog ciklusa Društva, odnosno u periodu do 12 meseci nakon datuma izveštavanja. Sve ostale obaveze se klasifikuju kao dugoročne.

3.16. Zakupi

kao zakupodavac

Prihod od zakupa se priznaje u toku perioda trajanja zakupa primenom metode neto ulaganja, koja odražava konstantnu periodičnu stopu povraćaja.

Prihod od zakupnine priznaje se na proporcionalnoj osnovi u toku perioda trajanja zakupa.

3.17. Porez na dobitak

Porez na dobitak predstavlja iznos koji se obračunava i plaća u skladu sa propisima o oporezivanju Republike Srbije. Konačni iznos obaveze poreza na dobitak utvrđuje se primenom poreske stope od 15% na poresku osnovicu utvrđenu u poreskom bilansu Društva. Poreska osnovica prikazana u poreskom bilansu uključuje dobitak prikazan u zvaničnom bilansu uspeha koji se koriguje za stalne razlike koje su definisane propisima o oporezivanju Republike Srbije.

Odloženi porez se obračunava po poreskim stopama za koje se očekuje da će se primenjivati u periodu kada se sredstvo realizuje ili obaveza izmiruje. Odloženi porez se evidentira na teret ili u korist bilansa uspeha, osim kada se odnosi na pozicije koje se knjiže direktno u korist ili na teret kapitala, i u tom slučaju se odloženi porez takođe raspoređuje u okviru kapitala.

3.18 Porez na dodatu vrednost

Porez na dodatu vrednost je po svom ekonomskom učinku porez na opštu potrošnju i spada u vrstu poreza na promet. To je poseban oblik poreza koji se plaća u svim fazama proizvodnog i prometnog ciklusa, tako što se u svakoj fazi oporezuje samo iznos dodate vrednosti koja je ostvarena u svakoj fazi proizvodno-prometnog ciklusa.

Obaveze za porez na dodatu vrednost, obuhvataju obaveze nastale po osnovu obračunatog poreza na dodatu vrednost i to po osnovu obaveza za porez na dodatu vrednost po izdatim fakturama, primljenim avansima, po osnovu sopstvene potrošnje i po drugim obavezama, po opštoj stopi (20%) i po posebnoj stopi (10%) Zakona o PDV-u.

3.19. Porezi i doprinosi fondovima za socijalnu sigurnost zaposlenih

U skladu sa propisima koji se primenjuju u Republici Srbiji, Društvo je u obavezi da plaća poreze i doprinose poreskim organima i državnim fondovima kojima se obezbeđuje socijalna sigurnost zaposlenih. Ove obaveze uključuju poreze i doprinose na teret zaposlenih i na teret poslodavca u iznosima obračunatim po stopama utvrđenim zakonskim propisima.

Društvo je, takođe obavezno da od bruto zarada zaposlenih obustavi doprinose i da ih, u ime zaposlenih,

uplati fondovima. Porezi i doprinosi na teret poslodavca i porezi i doprinosi na teret zaposlenog se knjiže na teret rashoda perioda na koji se odnose.

3.20. Obaveze za otpremnine i jubilarne nagrade

S obzirom na mali broj radnika to je zanemarljivi iznos tako nije predviđena suma.

3.21. Naknadno ustanovljene greške

Ispravka naknadno ustanovljenih materijalno značajnih grešaka vrši se preko računa neraspoređenog dobitka iz ranijih godina, odnosno gubitka ranijih godina.

Materijalno značajnom greškom smatra se greška koja je u pojedinačnom iznosu ili u kumulativnom iznosu sa ostalim greškama, veća od 2% od ukupne imovine.

4. UPRAVLJANJE FINANSIJSKIM RIZICIMA

Društvo je u svom redovnom poslovanju u različitom obimu izloženo određenim finansijskim rizicima i to:

- Tržišnim rizicima,
- Riziku likvidnosti,

Kreditnom riziku.

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

4.1. Tržišni rizik

(a) Rizik od promene kursa stranih valuta

Društvo je izloženo riziku od promene kursa stranih valuta prilikom poslovanja u zemlji i inostranstvu, a koji proističe iz poslovanja sa različitim valutama, prvenstveno EUR. Devizni rizik nastaje u slučajevima neusklađenosti finansijskih sredstava i obaveza izraženih u stranoj valuti *ili sa valutnom klauzulom*. U meri u kojoj je to moguće, Društvo minimizira devizni rizik kroz minimiziranje otvorene devizne pozicije.

(b) Rizik od promene kamatnih stopa

Društvo je izloženo raznim rizicima koji kroz efekte promena visine tržišnih kamatnih stopa deluju na njegov finansijski položaj i tokove gotovine. Poslovanje Društva je izloženo riziku promene kamatnih stopa u meri u kojoj kamatonosna sredstva (uključujući investicije) i kamatonosne obaveze dospevaju za naplatu u različito vreme ili u različitim iznosima. S obzirom da Društvo nema značajnu kamatonosnu imovinu, prihod Društva i tokovi gotovine u velikoj meri su nezavisni od promena tržišnih kamatnih stopa. Rizik Društva od promena fer vrednosti kamatnih stopa proističe prvenstveno iz obaveza po osnovu primljenih *kratkoročnih i dugoročnih* kredita od banke. Krediti su primljeni po promenljivim kamatnim stopama i izlaže Društvo kamatnom riziku tokova gotovine.

Društvo vrši analizu izloženosti riziku od promene kamatnih stopa na dinamičkoj osnovi uzimajući u obzir alternativne izvore finansiranja i refinansiranje, pre svega za dugoročne obaveze budući da one predstavljaju najznačajniju kamatonosnu poziciju. Aktivnosti upravljanja rizicima imaju za cilj da optimiziraju neto rashod od kamata, uz uslov da su tržišne kamatne stope na nivou koju je u skladu sa poslovnom strategijom Društva.

4.2. Rizik likvidnosti

Rizik likvidnosti je rizik da Društvo neće biti u mogućnosti da finansira sredstva odgovarajućim izvorima finansiranja sa stanovišta rokova i stopa i rizik nemogućnosti da se sredstvo realizuje po razumnoj ceni u odgovarajućem vremenskom okviru.

Društvo upravlja likvidnošću sa ciljem da osigura da izvori finansiranja budu raspoloživi za izmirenje obaveza u trenutku njihovog dospeća. Društvo neprekidno procenjuje rizik likvidnosti identifikovanjem i praćenjem promena u izvorima finansiranja potrebnim za ispunjenje poslovnih ciljeva Društva, a u skladu sa poslovnom strategijom Društva.

Društvo ima pristup raznolikim izvorima finansiranja. Sredstva se prikupljaju putem:

Kratkoročnih i dugoročnih kredita,

4.3. Kreditni rizik

Kreditni rizik je rizik nastanka finansijskih gubitaka Društva kao rezultat kašnjenja klijenata ili druge ugovorne strane u izmirivanju ugovornih obaveza. Kreditni rizik se prvenstveno vezuje za izloženost Društva po osnovu gotovine i gotovinskih ekvivalenata, depozita u bankama i finansijskim institucijama, investiranja u hartije od vrednosti, potraživanja od pravnih i fizičkih lica i preuzetih obaveza.

Društvo je izloženo kreditnom riziku i obezbeđenje od kreditnog rizika uspostavljeno je preduzimanjem određenih mera i aktivnosti na nivou Društva. U slučaju neblagovremenog izmirivanja obaveza kupaca prema Društvu, *istima se prekida pravo zakupa ili isporuka robe. Pored prekida isporuka proizvoda, koriste se sledeći mehanizmi naplate: reprogramiranje duga, kompenzacije sa pravnim licima, utuženja, vansudska poravnanja i ostalo.*

4.4. Upravljanje rizikom kapitala

Društvo se opredelilo za finansijski koncept kapitala i njegovo očuvanje prema kome je kapital definisan na osnovu nominalnih novčanih jedinica.

Cilj upravljanja kapitalom je da Društvo zadrži sposobnost da nastavi sa svojim poslovanjem u neograničenom periodu u predvidljivoj budućnosti, kako bi očuvalo optimalnu strukturu kapitala sa ciljem da smanji troškove kapitala, a akcionarima obezbedilo dividende. Da bi očuvalo odnosno korigovalo strukturu kapitala, Društvo može da razmotri sledeće opcije:

korekcija isplata dividendi akcionarima, vraćanje kapitala akcionarima, izdavanje novih akcija ili prodaja sredstava kako bi se smanjila dugovanja.

4.5 Pravična (fer) vrednost

Poslovna politika Društva je da obelodani informacije o pravičnoj vrednosti aktive i pasive za koju postoje zvanične tržišne informacije i kada se pravična vrednost značajno razlikuje od knjigovodstvene vrednosti. U Republici Srbiji ne postoji dovoljno tržišnog iskustva, kao ni stabilnosti i likvidnosti kod kupovine i prodaje potraživanja i ostale finansijske aktive i pasive, pošto zvanične tržišne informacije nisu u svakom trenutku raspoložive. Stoga, pravičnu vrednost nije moguće pouzdano utvrditi u odsustvu aktivnog tržišta. Rukovodstvo Društva vrši procenu rizika i u slučajevima kada se oceni da vrednost po kojoj se imovina vodi u poslovnim knjigama neće biti realizovana vrši ispravku vrednosti.

Rukovodstvo Društva smatra da iznosi u priloženim finansijskim izveštajima odražavaju vrednost koja je u datim okolnostima najverodostojnija i najkorisnija za potrebe izveštavanja.

5. PRIHODI OD PRODAJE (60, 61)

Prihodi od prodaje društva sastoje se od sledećih vrsta prihoda:

	<i>31.12.20 u 000 din.</i>	<i>31.12.19 u 000 din.</i>
Prihodi od prodaje robe matičnim i zavisnim pravnim licima		
Prihodi od prodaje robe ostalim povezanim pravnim licima		
Prihodi od prodaje robe na domaćem tržištu	90	8
Prihodi od prodaje robe na inostranom tržištu		
Prihodi od prodaje proizvoda i usluga matičnim i zavisnim pravnim licima		
Prihodi od prodaje proizvoda i usluga ostalim povezanim pravnim licima		
Prihodi od prodaje proizvoda i usluga na domaćem tržištu	9.922	46.780
Prihodi od prodaje proizvoda i usluga na inostranom tržištu		
UKUPNO PRIHODI OD PRODAJE	12.282	46.788

6. POVEĆANJE I SMANJENJE VREDNOSTI ZALIHA UČINAKA

	<i>31.12.20 u 000 din.</i>	<i>31.12.19 u 000 din..</i>
Početne zalihe učinaka (01.01.)		
Nedovršena proizvodnja		
Nedovršene usluge		

	<i>31.12.20 u 000 din.</i>	<i>31.12.19 u 000 din..</i>
Gotovi proizvodi		
Krajnje zalihe učinaka (31.12.)		
Nedovršena proizvodnja		
Nedovršene usluge		
Gotovi proizvodi		
POVEĆANJE VREDNOSTI ZALIHA UČINAKA	0	0
SMANJENJE VREDNOSTI ZALIHA UČINAKA	0	0

7. DRUGI POSLOVNI PRIHODI- 64 i 65

Ostali poslovni prihodi društva sastoje se od sledećih vrsta prihoda:

	<i>31.12.20 u 000 din.</i>	<i>31.12.19 u 000 din.</i>
Prihodi od premija, subvencija, dotacija, donacija i sl.		
Prihodi od zakupnina	282	13710
Prihodi od članarina		
Prihodi od tantijema i licencnih naknada		
Ostali poslovni prihodi	238	781
U K U P N O	520	14491

8. NABAVNA VREDNOST PRODATE ROBE-50

Nabavna vrednost prodate robe društva sastoji se od sledećih vrsta troškova:

	<i>31.12.20 u 000 din.</i>	<i>31.12.19 u 000 din.</i>
Nabavna vrednost prodate robe na veliko	90	7
Nabavna vrednost prodate robe na malo ili drugi način klasifikacije ovih rashoda		
U K U P N O	90	7

9. TROŠKOVI MATERIJALA -51

Troškovi materijala društva sastoje se od sledećih vrsta troškova:

	<i>31.12.20 u 000 din.</i>	<i>31.12.19 u 000 din.</i>

	<i>31.12.20 u 000 din.</i>	<i>31.12.19 u 000 din.</i>
Troškovi materijala za izradu	1.204	3.152
Troškovi režijskog materijala	301	1.591
Troškovi goriva i energije	2.889	3717
Troškovi rezervnih delova		4
Troškovi jednokratnog otpisa alata I inventara	115	558
U K U P N O	4.509	9.022

10. TROŠKOVI ZARADA, NAKNADA ZARADA I OSTALI LIČNI RASHODI-52

Troškovi zarada, naknada zarada i ostali lični rashodi društva sastoje se od sledećih vrsta troškova:

	<i>31.12.20 u 000 din.</i>	<i>31.12.19 u 000 din.</i>
Troškovi zarada i naknada zarada (bruto)	7.185	11.130
Trošk. poreza i doprin. na zarade i nakn. zarada na teret poslodav.	1.200	2.004
Troškovi naknada po ugovorima o delu	9	
Troškovi naknada po autorskim ugovorima		130
Troškovi naknada po ugovorima o privremenim i povremenim poslovima		285
Troškovi naknada fizičkim licima po osnovu ostalih ugovora		138
Troškovi naknada članovima upravnog i nadzornog odbora		
Ostali lični rashodi i naknade	1.324	2.943
U K U P N O	9.718	16.630

11. TROŠKOVI AMORTIZACIJE I REZERVISANJA-54

Troškovi amortizacije i rezervisanja društva sastoje se od sledećih vrsta troškova:

	<i>31.12.20 u 000 din.</i>	<i>31.12.19 u 000 din.</i>
Troškovi amortizacije	5.028	7.230
Troškovi rezervisanja za garantni rok		
Rezervisanja za troškove obnavljanja prirodnih bogatstava		
Rezervisanja za zadržane kaucije i depozite		
Rezervisanja za troškove restrukturiranja		
Rezervisanja za naknade i druge beneficije zaposlenih		
Ostala dugoročna rezervisanja		
U K U P N O	5.028	7.230

12. OSTALI POSLOVNI RASHODI-53 I 55

Ostali poslovni rashodi društva sastoje se od sledećih vrsta rashoda:

	<i>31.12.20 u 000 din.</i>	<i>31.12.19 u 000 din.</i>
Troškovi usluga na izradi učinaka		
Troškovi transportnih usluga	242	502
Troškovi usluga održavanja	4.886	1.922
Troškovi zakupnina		
Troškovi sajмова		
Troškovi reklame i propaganda	927	1.844
Troškovi istraživanja		
Ostali troškovi proizvodnih usluga	1.361	3.202
Troškovi neproizvodnih usluga	14.911	16.792
Troškovi reprezentacije	619	1.710
Troškovi premija osiguranja	14	39
Troškovi platnog prometa	322	716
Troškovi članarina		
Troškovi poreza	1.821	1.846
Troškovi doprinosa		
Ostali nematerijalni troškovi	207	118
U K U P N O	25.310	28.691

13. FINANSIJSKI PRIHODI-66

Finansijski prihodi društva sastoje se od sledećih vrsta prihoda:

	<i>31.12.20 u 000 din.</i>	<i>31.12.19 u 000 din.</i>
Finansijski prihodi od matičnih i zavisnih pravnih lica		
Finansijski prihodi od ostalih povezanih pravnih lica		
Prihodi od kamata	103	
Pozitivne kursne razlike	16	153
Prihodi po osnovu efekata valutne klauzule		
Prihodi od učešća u dobiti zavisnih pravnih lica i zajedničkih ulaganja		
Ostali finansijski prihodi	20	
U K U P N O	139	153

14. FINANSIJSKI RASHODI-56

Finansijski rashodi društva sastoje se od sledećih vrsta rashoda:

	<i>31.12.20 u 000 din.</i>	<i>31.12.19 u 000 din.</i>
Finansijski rashodi iz odnosa sa matičnim i zavisnim pravnim licima		
Finansijski prihodi iz odnosa sa ostalim povezanim pravnim licima		
Rashodi kamata	34.135	9.931
Negativne kursne razlike	18	13
Rashodi po osnovu efekata valutne klauzule		
Rashodi od učešća u gubitku zavisnih pravnih lica i zajedničkih ulaganja		
Ostali finansijski rashodi	85	
U K U P N O	34.238	9.944

Rashodi kamata se odnose na pozajmice koje datiraju iz perioda 2013 godine. Kamata je obračunata od 2013 do dana vraćanja i iz tog razloga je kamata veća u odnosu na prethodnu godinu.

15. OSTALI PRIHODI-67 I 68

Ostali prihodi društva sastoje se od sledećih vrsta prihoda:

	<i>31.12.20 u 000 din.</i>	<i>31.12.19 u 000 din.</i>
Dobici od prodaje nematerijalnih ulaganja, nekretnina, postrojenja i opreme	93.730	
Dobici od prodaje bioloških sredstava		
Dobici od prodaje učešća i dugoročnih hartija od vrednosti		
Dobici od prodaje materijala		
Viškovi		
Naplaćena otpisana potraživanja	216	
Prihodi po osnovu efekata ugovorene zaštite od rizika osim valutne klauzule		
Prihodi od smanjenja obaveza		
Prihodi od ukidanja dugoročnih rezervisanja		
Ostali nepomenuti prihodi	757	24
Prihodi od uskladjivanja vrednosti bioloških sredstava		
Prihodi od uskladjivanja vrednosti nematerijalnih ulaganja		

	<i>31.12.20 u 000 din.</i>	<i>31.12.19 u 000 din.</i>
Prihodi od uskladjivanja vrednosti nekretnina, postrojenja i opreme		
Prihodi od uskladjivanja vrednosti dugoročnih finansijskih plasmana i hartija od vrednosti raspoloživih za prodaju		
Prihodi od uskladjivanja vrednosti zaliha		
Prihodi od uskladjivanja vrednosti potraživanja i kratkoročnih finansijskih plasmana		
Prihodi od uskladjivanja vrednosti ostale imovine		
U K U P N O	94.703	24

Dobici od prodaje nematerijalnih ulaganja, nekretnina, postrojenja i opreme su nastali otuđenjem zgrade po osnovu Rešenja o izvršenju Privrednog suda u Beogradu posl.br I.iv. od 17.09.2020 godine a koje je postalo pravosnažno dana 01.10.2020.godine radi namirenja potraživanja izvršnog poverioca prema izvršnom dužniku a gore navedeni iznos čini razliku između prodajne cene I knjigovodstvene vrednosti u trenutku otuđenja.

16.OSTALI RASHODI-57 I 58

Ostali rashodi društva sastoje se od sledećih vrsta rashoda:

	<i>31.12.20 u 000 din.</i>	<i>31.12.19 u 000 din.</i>
Gubici po osnovu rashodovanja i prodaje nematerijalnih ulaganja, nekretnina, postrojenja i opreme	280	
Gubici po osnovu rashodovanja i prodaje bioloških sredstava		
Gubici po osnovu prodaje učešća u kapitalu i hartija od vrednosti		
Gubici od prodaje materijala		
Manjkovi	10	12
Rashodi po osnovu efekata ugovorene zaštite od rizika, osim valutne klauzule koji ne ispunjavaju uslove da se iskažu u okviru revalorizacionih rezervi		
Rashodi po osnovu direktnih otpisa potraživanja	5.658	
Rashodi po osnovu rashodovanja zaliha materijala i robe		6
Ostali nepomenuti rashodi	1.952	214
Obezvredjenje bioloških sredstava		
Obezvredjenje nematerijalnih ulaganja		
Obezvredjenje nekretnina, postrojenja i opreme		
Obezvredjenje dugoročnih finansijskih plasmana i drugih		

	<i>Neuplacen i upisani capital</i>	<i>Ulaganja urazvoj</i>	<i>Koncesije, patenti, licence i sl.prava</i>	<i>Ostala nemater ijalna ulaganj a</i>	<i>Nemate rijalna ulaganj a u pripremi</i>	<i>Avansi za nemater ijalna ulaganj a</i>	UKUP NO NEMA TERIJ ALNA ULAG ANJA	GOO DWI LL
ISPRAVKA VREDNOSTI								
Početno stanje 01.01.20 g.								
Ispravka greške i promena računov.politike								
Amortizacija								
Gubici zbog obezvređenja								
Otudjenja i rashodovanje								
Revalorizacija -procena po poštenoj vrednosti								
Ostalo								
Krajnje stanje 31.12.20 g.								
NEOTPISANA (SADAŠNJA) VREDNOST	0	0	0	0	0 0		0 0	

18. NEKRETNINE, POSTROJENJA I OPREMA (bez investicionih nekretnina)

Stanje i promene na nekretninama, postrojenjima i opremi društva prikazane su u tabeli u nastavku. Iskazani su objekti i zemljište po nabavnoj vrednosti. U trenutku nabavke nekretnine i oprema se početno vrednuju po trošku nabavke, odnosno po nabavnoj vrednosti ili po ceni koštanja.

	<i>Zemljiš te</i>	<i>Gradjevins ki objekti</i>	<i>Postroje nja i oprema</i>	<i>Ostale nekret nine, postroj enja i oprema</i>	<i>Nekretnine , postrojenja i oprema u pripremi</i>	<i>Avansi za nekretnin e, postrojenj a i opremu</i>	<i>ulaganj a na tudjim NPO</i>
NABAVNA VREDNOST	2308	203968	43.836				
Početno stanje 01.01.20 g.							
Promene u toku godine			47				

	Zemljiš te	Gradjevins ki objekti	Postroje nja i oprema	Ostale nekret nine, postroj enja i oprem a	Nekretnine , postrojenja i oprema u pripremi	Avansi za nekretnin e, postrojenj a i oprenu	ulaganj a na tudjim NPO
Krajnje stanje 31.12.20 g.	2308	203968	43.882				
ISPRAVKA VREDNOSTI							
Početno stanje 01.01.20 g.	0	93.806	32.190				
Promene u toku god.	2.308	110.162	11.692				
Krajnje stanje 31.12.20.	0	0	0				
NEOTPISANA (SADAŠNJA VREDNOST 31.12.2020	0	0	0				
Vrednost na dan 31.12.2019	2.308	110.162	11.692				

Rešenjem o izvršenju Privrednog suda u Beogradu posl.br I.iv. od 17.09.2020 godine a koje je postalo pravosnažno dana 01.10.2020.godine određeno je sprovođenje izvršenja radi namirenja potraživanja izvršnog poverioca prema izvršnom dužniku zabeležbom rešenja o izvršenju u javnu knjigu, procenom vrednosti nepokretnosti I namirenjem izvršnog poverioca Iz prodajne cene.

Na prvom elektronskom javnom nadmetanju za prodaju nepokretnosti održanom 03.11.2020 godine nepokretnost je prodana najpovoljnijem ponudiocu – izvršnom poveriocu TEHNOPROMET.COM.M D.O.O. BEOGRAD, UL.Koče Popovića 6.MB 17206567, PIB 101953368 za iznos od 197.529.192,00RSD.

19. POVEZANA LICA

Tehnoservis ima udela u strukturi vlasništva Srbodrvo doo Beograd u procentu od 66,81% I predstvlja povezano lice.

20. UČEŠĆA U KAPITALU I OSTALI DUGOROCNI PLASMANI

Učešća u kapitalu društva mogu se prikazati na sledeći način:

	31.12.20 u 000 din.	31.12.19 u 000 din.
Učešća u kapitalu ostalih povezanih pravnih lica	30.170	30.170
Ostalo		
UKUPNO UČEŠĆA U KAPITALU	30.170	30.170

Napomena : Učešće se odnosi na kupovinu Preduzeca SRBODRVO DOO prilikom privatizacije navedenog

Preduzeća.

21. ZALIHE

Stanje zaliha društva može se prikazati na sledeći način:

	<i>31.12.20 u 000 din.</i>	<i>31.12.19 u 000 din.</i>
Materijal	342	709
Nedovršena proizvodnja		
Gotovi proizvodi		
Trgovačka roba	6.012	6.012
Minus: Obezvredjenje zaliha		
Dati avansi	256	11.915
UKUPNO	6.610	18.636

22. STALNA SREDSTVA NAMENJENA PRODAJI I SREDSTVA POSLOVANJA KOJE SE OBUSTAVLJA

Stanje stalnih sredstava namenjenih prodaji I sredstva poslovanja koje se obustavlja može se prikazati na sledeći način:

	<i>31.12.20 u 000 din.</i>	<i>31.12.19 u 000 din.</i>
Nematerijalna ulaganja namenjena prodaji		
Zemljište namenjeno prodaji		
Gradjevinski objekti namenjeni prodaji		
Investicione nekretnine namenjene prodaji		
Ostale nekretnine namenjene prodaji		
Postrojenja I oprema namenjena prodaji		
Biološka sredstva namenjena prodaji		
Sredstva poslovanja koje se obustavlja		
Minus: Obezvredjenje stalnih sredstava I sredstava poslovanja koje se obustavlja		
UKUPNO	0	0

23. POTRAŽIVANJA-20,21,22

Stanje potraživanja društva može se prikazati na sledeći način:

	<i>31.12.20 u 000 din.</i>	<i>31.12.2019 u 000 din.</i>
--	--------------------------------	----------------------------------

	<i>31.12.20 u 000 din.</i>	<i>31.12.2019 u 000 din.</i>
Potraživanja po osnovu prodaje		
Kupci – matična I zavisna pravna lica		
Kupci – ostala povezana pravna lica		
Kupci u zemlji	108	4.162
Kupci u inostranstvu	50	912
Minus: Ispravka vrednosti potraživanja od kupaca		
Potraživanja iz specifičnih poslova		
Potraživanja od izvoznika		
Potraživanja po osnovu uvoza za tuđi račun		
Potraživanja iz komisijone i konsignacione prodaje		
Ostala potraživanja iz specifičnih poslova		
Minus: Ispravka vrednosti potraživanja iz specifičnih poslova		
Druga potraživanja	717	124
Potraživanja za kamatu i dividende		
Potraživanja od zaposlenih		
Potraživanja od državnih organa i organizacija		
Potraživanja po osnovu preplaćenih ostalih poreza i doprinosa		
Ostala potraživanja		
Minus: Ispravka vrednosti drugih potraživanja		
UKUPNO POTRAŽIVANJA	875	5.198

24. KRATKOROCNI FINANSIJSKI PLASMANI -23

	<i>31.12.20 u 000 din</i>	<i>31.12.19 u 000 din</i>
Kratkorocni krediti i plasmani – matična i zavisna pravna lica		
Kratkorocni krediti i plasmani – ostala povezana pravna lica	5.594	5.554
Kratkorocni krediti u zemlji		
Kratkorocni krediti u inostranstvu		
Deo dugorocnih finansijskih plasmana koji dospevaju do jedne godine		

	<i>31.12.20 u 000 din</i>	<i>31.12.19 u 000 din</i>
Hartije od vrednosti koje se drže do dospeća – deo koji dospeva do jedne godine		
Hartije od vrednosti kojima se trguje		
Ostali kratkorocni finansijski plasmani		477
Minus – Obezdredjenje kratkorocnih finansijskih plasmana		
U K U P N O	5.594	6.031

Pozajmica za povezano pravno lice odnosi se na SRBODRVO AD, drugih transakcija izmedju njih nije bilo.

25. GOTOVINSKI EKVIVALENTI I GOTOVINA

Stanje gotovinskih ekvivalenata i gotovine društva može se prikazati na sledeći način:

	<i>31.12.20 u 000 din</i>	<i>31.12.19 u 000 din</i>
Hartije od vrednosti – gotovinski ekvivalenti		
Tekući (poslovni) računi	0	361
Izdvojena novčana sredstva i akreditivi		
Blagajna	0	80
Devizni račun	0	9
Devizni akreditivi		
Devizna blagajna		
Ostala novčana sredstva		
Novčana sredstva čije je korišćenje ograničeno ili vrednost umanjena		
U K U P N O	0	450

26. POREZ NA DODATU VREDNOST I PASIVNA VREMENSKA RAZGRANIČENJA I JAVNI PRIHODI-27 i 28

Stanje PDV i AVR društva može se prikazati na sledeći način:

	<i>31.12.20 u 000 din</i>	<i>31.12.19 u 000 din</i>
Porez na dodatu vrednost-prethodni porez	614	130

	<i>31.12.20 u 000 din</i>	<i>31.12.19 u 000 din</i>
Aktivna vremenska razgraničenja i javni prihodi	0	578
UKUPNO	614	708

27. KAPITAL-OSNOVNI

Osnovni i ostali kapital društva može se prikazati na sledeći način:

	<i>31.12.20 u 000 din</i>	<i>31.12.19 u 000 din</i>
Osnovni kapital	58.003	58.003
Neuplaceni		
Ulozi		
Državni kapital		
Društveni kapital-		
Zadružni udeli		
Ostali osnovni kapital		
UKUPNO	58.003	58.003

28. ZA AKCIONARSKA DRUŠTVA

Akcionari društva su

	<i>Vrsta akcija</i>	<i>% učešća</i>	<i>31.12.20 u 000 din</i>	<i>31.12.19 u 000 din</i>
Akcionari – radnici	obične	23.45963	13.611	13.611
FINSECTOR AG		76.54037	44.392	44.392
UKUPNO		100	58.003	58.003

29. REZERVE I REVALORIZACIONE REZERVE

Rezerve društva se mogu prikazati na sledeći način:

	<i>31.12.20 u 000 din</i>	<i>31.12.19 u 000 din</i>
Zakonske reserve		
Revalorizacije		
UKUPNO	0	0

30. DOBIT I GUBITAK

Gubitak I dobit predstavlja ispravku vrednosti kapitala i može se prikazati na sledeći način:

	<i>31.12.20 u 000 din</i>	<i>31.12.19 u 000 din</i>
Dobit	18.210	11.986
Gubitak	162.640	162.640

31. OSTALE DUGOROČNE OBAVEZE I DUGOROCNI KREDITI

Ostale dugoročne obaveze mogu se prikazati na sledeći način:

	<i>31.12.20 u 000 din</i>	<i>31.12.19 u 000 din</i>
Kredit		
Ostale dugoročne obaveze		
UKUPNO	0	0

32. KRATKOROČNE FINANSIJSKE OBAVEZE-42

Kratkoročne finansijske obaveze mogu se prikazati na sledeći način:

	<i>31.12.20 u 000 din</i>	<i>31.12.19 u 000 din</i>
Kratkoročni krediti od matičnih i zavisnih pravnih lica		
Kratkoročni krediti od ostalih povezanih pravnih lica		
Kratkoročni krediti u zemlji		
Kratkoročni krediti u inostranstvu		
Deo dugoročnih kredita koji dospeva do jedne godine		
Deo ostalih dugoročnih obaveza koje dospevaju do jedne godine		
Obaveze po kratkoročnim hartijama od vredn.		

	<i>31.12.20 u 000 din</i>	<i>31.12.19 u 000 din</i>
Ostale kratkoročne finansijske obaveze	49.676	163.375
UKUPNO KRATKOROČNE FINAN.OBAVEZE	49.676	163.375

Kratkoročne finansijske obaveze predstavljaju obaveze po pozajmicama o one su smanjene za 113.699miliona RSD u odnosu na prethodnu godinu.

33. OBAVEZE IZ POSLOVANJA-43

Obaveze iz poslovanja mogu se prikazati na sledeći način:

	<i>31.12.20 u 000 din</i>	<i>31.12.19 u 000 din</i>
Obaveze iz poslovanja		
Primljeni avansi, depoziti i kaucije	1.018	289
Dobavljači – matična i zavisna pravna lica		
Dobavljači – ostala povezana pravna lica	2.121	2.039
Dobavljači u zemlji	52.792	104.787
Dobavljači u inostranstvu	0	23
Ostale obaveze iz poslovanja	2.020	1.702
Obaveze iz specifičnih poslova		
Obaveze prema uvozniku		
Obaveze po osnovu izvoza za tudj račun		
Obaveze po osnovu komisione i konsignacione prodaje		
Ostale obaveze iz specifičnih poslova		
UKUPNO OBAVEZE IZ POSLOVANJA	57.951	108.840

Napomena : Obaveza prema dobavljači - povezanom pravnom licu odnosi se na SRBODRVO AD I drugih transakcija između njih nije bilo.

34. OSTALE OBAVEZE – 44,45,46,47,48,49

Ostale kratkoročne obaveze i PVR mogu se prikazati na sledeći način:

	<i>31.12.20 u 000 din</i>	<i>31.12.19 u 000 din</i>
Obaveze po osnovu zarada i naknada zarada		
Obaveze za neto zarade i naknade zarada, osim naknada zarada koje se refundiraju	968	1.455
Obaveze za porez na zarade i naknade zarada na teret	161	66

	<i>31.12.20 u 000 din</i>	<i>31.12.19 u 000 din</i>
zaposlenog		
Obaveze za doprinose na zarade i naknade zarada na teret zaposlenog	1.0.96	191
Obaveze za poreze i doprinose na zarade i naknade zarada na teret poslodavca	1.163	330
Obaveze za neto naknade zarada koje se refundiraju	372	
Obaveze za poreze i doprinose na naknade zarada na teret zaposlenog koje se refundiraju	136	
Obaveze za poreze i doprinose na naknade zarada na teret poslodavca koje se refundiraju	85	
Ostale obaveze		
Unapred obračunati troškovi		
Obračunati prihodi budućeg perioda		
Razgraničeni zavisni troškovi nabavke		
Obaveze za poreze	16.511	990
Razgraničeni prihodi po osnovu potraživanja		
Ostala PVR i PDV		1.118
UKUPNO OSTALE KRATKOROČNE OBAVEZE I PVR	20.492	4.150

Obaveze za porez na dobit su nastale po osnovu kapitalnog dobitka koji čini razliku između prodajne cene i knjigovodstvene vrednosti a koji je nastao otuđenjem zgrade po osnovu Rešenja o izvršenju Privrednog suda u Beogradu posl.br I.iv. od 17.09.2020 godine a koje je postalo pravosnažno dana 01.10.2020.godine radi namirenja potraživanja izvršnog poverioca prema izvršnom dužniku.

35. ODLOŽENE PORESKE OBAVEZE

Stanje i promene na odloženim poreskim obavezama mogu se prikazati na sledeći način:

	<i>2020 u 000 din</i>	<i>2019 u 000 din</i>
Početno stanje – 1. januar 2020		
Ispravka greške i promena računov.politike		
Povećanje/smanjenje u toku godine		
Krajnje stanje 31.12.20		
UKUPNO	0	0

36. SUDSKI SPOROVI

Preduzeće ima jedan sudski spor sa Javnim preduzećem za gradsko stambeno, Beograd (Voždovac). Vrednost predmetnog spora 1.467.357,31 RSD. U prvostepenom postupku doneta je presuda kojom je delimično usvojen tužbeni zahtev za iznos od 1.467.357,31 RSD protiv koje je izjavljena žalba. Ukoliko drugostepeni sud usvoji navode iz žalbe, može se očekivati da u ponovnom postupku bude doneta presuda kojom se odbija tužbeni zahtev. U suprotnom prvostepena presuda biće potvrđena.

37. USAGLASAVANJE POTRAZIVANJA I OBAVEZA

Društvo je izvršilo usaglasavanje svojih potraživanja i obaveza sa stanjem. U postupku usaglasavanja sa poslovnim partnerima, nisu utvrđena materijalno značajna neusaglasena potraživanja i obaveze. O obavezama i potraživanjima su usaglasena 85 %.

38. DATA JEMSTVA I GARANCIJE

Nema nikakvih tereta.

39. NAKNADNI DOGADJAJI NAKON BILANSA.

Dana 11. marta 2020. godine Svetska zdravstvena organizacija je proglasila pandemiju usled širenja korona virusa COVID - 19 u celom svetu. Dana 15. marta 2020. godine, a na osnovu člana 200. stav 5. Ustava Republike Srbije, Predsednik Republike Srbije, Predsednik Narodne Skupštine i Predsednik Vlade doneli su Odluku o proglašenju vanrednog stanja u Republici Srbiji (Službeni Glasnik RS broj 29/2020 od 15. marta 2020. godine) a u cilju sprečavanja, suzbijanja i gašenja epidemije COVID-19 na teritoriji Republike Srbije.

Širenje COVID-19 prouzrokovalo je poremećaje u snabdevanju i uticalo je na proizvodnju i prodaju velikog broja industrija. U cilju prevazilaženja izazova, smanjenja ekonomskih posledica i negativnog uticaja pandemije izazvane virusom COVID-19 na poslovne rezultate privrednih subjekata, Vlada Republike Srbije i Narodna banka Srbije doneli su set mera za održanje likvidnosti i obrtnih sredstava u otežanim ekonomskim uslovima, očuvanju stabilnosti finansijskog sistema, smanjenje nezaposlenosti.

40. NASTAVAK POSLOVANJA

Priloženi finansijski izveštaji su sastavljeni uz poštovanje pretpostavke o nastavku poslovanja. Društvo. Mi smo razmotrili sve informacije koje su nam bile na raspolaganju do danas i verujemo da je Društvo u stanju da posluje kontinuirano u predviđivoj budućnosti – a to je period od najmanje jedne godine od datuma bilansa stanja. Društvo je u proteklom periodu imalo poteškoće sa održanjem likvidnosti i profitabilnosti poslovanja.

41. DEVIZNI KURSEVI

Zvanični kursevi (zvanični srednji kurs Narodne banke Srbije) stranih valuta koji su korišćeni za preračunavanje u dinarsku protivvrednost deviznih pozicija bilansa stanja su sledeći:

	<i>SREDNJI 31.12.2020</i>	<i>SREDNJI 31.12.2019</i>
EUR	117,5802	117,5928

Beograd, 31.03.2021



GODISNJI IZVEŠTAJ O POSLOVANJU

ZA 2020

1, OPŠTI PODACI

POSLOVNO IME	TEHNOSERVIS AD	
SEDISTE I ADRESA	BEOGRAD, BRANKOVA 13 - 15	
MATICNI BROJ	7033036	
PIB	100265238	
E-MAIL ADRESA	aleksandar@hotelsrbija.com	
BROJ I DATUM RESENJA O UPISU U REGISTAR PRIVREDNIH SUBJEKATA	942-02,09,1952	
DELATNOST (SIFRA)	6820	
BROJ ZAPOSLENIH	2	
BROJ AKCIONA	323	
	AKCIONAR	BROJ AKCIJA
10 NAJVECIH AKCIONARA	FINSECTOR AG	88.783
	MITROVIC SNEZANA	281
	BUDIMIROVIC DRAGICA	206
	KOSANIC DARKO	206
	MIHAJLOVIC RUZICA	200
	PEROVIC DRAGINJA	200
	RADONJIC ANDJELKA	200
	DRAGOSAVAC RADOVAN	193
	BENKE PETAR	183
	KOVACEVIC PETAR	183
VREDNOST OSNOVNOG KAPITALA U 000 DIN	58.003,00	
BROJ IZDATIH AKCIJA (ISIN I CFI)	115,995	
PODACI O ZAVISNIM DRUSTVIMA	SRBODRVO DOO BEOGRAD	KNEZA MILOSA 54
REVIZORSKA KUCA KOJA JE REVIDIRALA POSLEDNJI FINANSIJSKI IZVEŠTAJ	Global Audit Services doo Beograd	

2, PODACI O UPRAVI DRUSTVA

FUNKCIJA	IME I PREZIME	SADASNJE ZAPOSLENJE
DIREKTOR	MARINA BAKOVIC	TEHNOSERVIS

3, PODACI O RAZVOJU I REZULTATU POSLOVANJA

ANALIZA FINANSIJSKIH POKAZATELJA U 000 DINARA

UKUPAN PRIHOD	107.678
UKUPAN RASHOD	86.799
BRUTO GUBITAK	-
POSLOVNI NETO DOBITAK	6.769
I STEPEN LIKVIDNOSTI	0,11
II STEPEN LIKVIDNOSTI	0,06

CENA AKCIJA U IZVEŠTAJNOM PERIODU

NAJVISA	NIJE BILO PROMETA
NAJNIZA	NIJE BILO PROMETA
ISPLACENA DIVIDENDA	0

OSTVARENJE DRUSTVA PO SEGMENTIMA U SKLADU SA ZAHTEVIMA MSFI 8

Drustvo u organizacionom smislu posluje kao celina te se nisi stekli uslovi za izvestavanje po segmentima u skladu sa MSFI 8

PROMENE U % U ODNOSU NA PRETHODNU GODINU

STALNA IMOVINA	Smanjena -80,45
POTRAZIVANJA	Smanjena-96,88
OBAVEZE	Smanjene -53,83
NETO GUBITAK- DOBITAK	GUBITAK SMANJEN - 127,99

SLUCAJEVI KOD KOJIH POSTOJI NEIZVESNOST NAPLATE PRIHODA ILI BUDUCI TROSKOVI KOJI MOGU UTICATI NA FINANSIJSKU POZICIJU DRUSTVA

Kamate na primljene pozajmice.

STANJE SOPSTVENIH AKCIJA, STICANJE SOPSTVENIH AKCIJA, PRODAJA, PONISTENJE SOPSTVENIH AKCIJA

Drustvo nije sticalo sopstvene akcije od dana sacinjavanja prethodnog godisnjeg izvestaja,

4, OPIS OCEKIVANOG RAZVOJA DRUSTVA, PROMENA U POSLOVNIM POLITIKAMA DRUSTVA, KAO I GLAVNI RIZICI I PRETNJE

OPIS OCEKIVANOG RAZVOJA DRUSTVA U NAREDNOM PERIODU	Nema planiranih investicionih ulaganja
PROMENA POSLOVNIH POLITIKA	Nije bilo promena poslovnih politika
GLAVNI RIZICI I PRETNJE KOJIMA JE PRIVREDNO DRUSTVO IZLOZENO	Neizvestnost naplate potrazivanja i smanjen obim posla

**5, OPIS SVIH VAZNIJIH POSLOVNIH DOGADJAJA KOJI SU NASTALI NAKON
ISTEKA POSLOVNE GODINE**

Nije bilo nikakvih dogadjaja

6, ZNACAJNI POSLOVI POVEZANIM PRAVNIM LICIMA

Nije ih bilo.

7, AKTIVNOSTI DRUSTVA NA POLJU ISTRAZIVANJA I RAZVOJA

Nema planiranih aktivnosti na polju istrazivanja i razvoja.

**ODGOVORNO LICE
Generalni direktor**



Marina Bakovic



IZJAVA

Ovim putem izjavljujemo da akcionarsko društvo za spoljnotrgovinski i unutrašnji promet TEHNOSERVIS AD, Beograd, ul.Brankova 13-15, nije donelo odluku o raspodeli dobiti ili pokriću gubitaka u iznosu od 6.769.582,83 RSD za 2020 godinu budući da usled nedostatka kvoruma nije moguće održavanje redovne sednice Skupštine društva zbog toga što je rešenjem posebnog odeljenja Višeg suda u Beogradu Kri Po-23/12 od 18.07.2012.godine većinskom akcionaru privrednom društvu FINSECTOR AG, Schaffauserstrasse br.50, Cirihi, Švajcarska zabranjeno otuđenje, opterećenje i raspolaganje pravima iz akcija kao i vršenja svih ovlašćenja iz nadležnosti Skupštine akcionarskog društva do pravosnažnog okončanja krivičnog postupka.

U Beogradu

25.04.2021

Direktor

Marina Baković





Tehnoservis a.d.

PRIVREDNO DRUŠTVO ZA SPOLJNOTRGOVINSKI I UNUTRAŠNJI PROMET

IZJAVA

Ovim putem izjavljujemo da akcionarsko društvo za spoljnotrgovinski i unutrašnji promet TEHNOSERVIS AD, Beograd, ul.Brankova 13-15, nije donelo odluku o usvajanju godišnjih finansijskih izveštaja za 2020 godinu budući da usled nedostatka kvoruma nije moguće održavanje redovne sednice Skupštine društva zbog toga što je rešenjem posebnog odeljenja Višeg suda u Beogradu Kri Po-23/12 od 18.07.2012.godine većinskom akcionaru privrednom društvu FINSECTOR AG, Schaffauserstrasse br.50, Ciri, Švajcarska zabranjeno otuđenje, opterećenje i raspolaganje pravima iz akcija kao i vršenja svih ovlašćenja iz nadležnosti Skupštine akcionarskog društva do pravosnažnog okončanja krivičnog postupka.

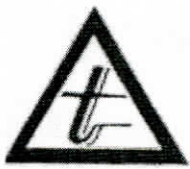
U Beogradu

25.04.2021

Direktor

Marina Baković





Tehnoservis a.d.

PRIVREDNO DRUŠTVO ZA SPOLJNOTRGOVINSKI I UNUTRAŠNJI PROMET

IZJAVA LICA ODGOVORNIH ZA SASTAVLJANJE IZVEŠTAJA

Prema našem najboljem saznanju, godišnji finansijski izveštaj za 2020. god. sastavljen je uz primenu odgovarajućih međunarodnih standarda finansijskog izveštaja i daje istinite i objektivne podatke o imovini, obavezama, finansijskom položaju i poslovanju, dobitima i gubicima, tokovima gotovine i promenama na kapitalu akcionarskog društva.

Lice odgovorno za sastavljanje
godišnjeg izveštaja

AD Hotel Srbija
Aleksandar Jovanović

Aleksandar Jovanović

Zakonski zastupnik
Direktor

Marina Baković
427706

Digitally signed by
Marina Baković 427706
Date: 2021.05.05
11:36:08 +02'00'

Marina Baković