

Попуњава правно лице - предузетник		
Матични број 07037899	Шифра делатности 8122	ПИБ 100124790
Назив: DIMNIČAR AD BEOGRAD		
Седиште : Beograd, Deligradska 26		

БИЛАНС СТАЊА

на дан 31.12. 20 20 године

- у хиљадама динара -

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напо- мена број	Износ		
				Текућа година	Претходна година	
					Крајње стање	Почетно стање
1	2	3	4	5	6	7
	А К Т И В А					
00	А. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0001				
	Б. СТАЛНА ИМОВИНА (0003+0010+0019+0024+0034)	0002		46.267	46.554	46.554
01	И. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (0004+0005+0006+0007+0008+0009)	0003				
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	1	45.167	45.816	45.816
020, 021 и део 029	1. Земљиште	0011				
022 и део 029	2. Грађевински објекти	0012		20.501	15.525	15.525
023 и део 029	3. Постројења и опрема	0013		24.440	30.291	30.291
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 улагања у припреми	0016		226		
027 и део 029	7. Улагања у туђим некретнинама, постројењима и опреми	0017				
028 и део 029	8. Аванси за некретнине, постројења и опрему	0018				
03	III. БИОЛОШКА СРЕДСТВА (020+021+022+023)	0019				
030, 031 и део 039	1. Шуме и вишегодишњи засади	0020				
032 и део 039	2. Основно стадо	0021				
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 (025+026+027+028+029+030+031+032+033)	0024	2	1.100	738	738
040 и део 049	1. Учешћа у капиталу зависних правних лица	0025		100	664	664
041 и део 049	2. Учешћа у капиталу придружених субјеката и заједничким подухватима	0026		1.000		
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, зависним и осталим повезаним лицима у земљи	0028				

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напо- мена број	Износ		
				Текућа година	Претходна година	
					Крајње стање	Почетно стање
1	2	3	4	5	6	7
део 043, део 044 и део 049	5. Дугорочни пласмани матичним зависним и осталим повезаним правним лицима у иностранству	0029				
045 и део 049	6. Дугорочни пласмани у земљи	0030				
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 пласмани	0033			74	74
05	V. ДУГОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0035+0036+0037+0038+0039+0040+0041)	0034				
050 и део 059	1. Потраживања од матичног и зависних правних лица	0035				
051 и део 059	2. Потраживања од осталих правних 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 на 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		153.491	100.012	100.012
Класа 1	I. ЗАЛИХЕ (0045+0046+0047+0048+0049+0050)	0044	3	39.151	35.956	35.956
10	1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	0045		26.024	4.261	4.261
11	2. Недовршена производња и недовршене услуге	0046				
12	3. Готови производи	0047				
13	4. Роба	0048		98	4.217	4.217
14	5. Стална средства намењена продаји	0049				
15	6. Плаћени аванси за залихе и услуге	0050		13.029	27.478	27.478
20	II. ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ (0052+0053+0054+0055+0056+0057+0058)	0051	4	36.432	36.616	36.616
200 и део 209	1. Купци у земљи - матична и зависна правна лица	0052		485	131	131
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		35.941	36.479	36.479
205 и део 209	6. Купци у иностранству	0057		6	6	6
206 и део 209	7. Остала потраживања по основу продаје	0058				
21	III. Потраживања из специфичних послова	0059				
22	IV. Друга потраживања	0060	5	29.793	20.198	20.198
236	V. Финансијска средства која се вреднују по фер вредности кроз биланс успеха	0061				
(23 осим 236) - 237	VI. Краткорочни финансијски пласмани (0063+0064+0065+0066+0067)	0062	6	17.172	138	138
230 и део 239	1. Краткорочни кредити и пласмани - матична и зависна правна лица	0063		10.920		
231 и део 239	2. Краткорочни кредити и пласмани - остала повезана правна лица	0064		450		
232 и део 239	3. Краткоточни кредити и зајмови у земљи	0065		5.802	138	138
233 и део 239	4. Краткоточни кредити и зајмови у иностранству	0066				
234, 235, 238 и део 239	5. Остали краткорочни финансијски пласмани	0067				
24	VII. ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ И ГОТОВИНА	0068	7	30.749	5.152	5.152
27	VIII. ПОРЕЗ НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ	0069	8		838	838
28 осим 288	IX. АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0070	8	194	1.114	1.114

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ		
				Текућа година	Претходна година	
					Крајње стање	Почетно стање
1	2	3	4	5	6	7
	Д. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001+0002+0042+0043)	0071		199.758	146.566	146.566
88	Ђ. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА	0072				
	ПАСИВА					
	А. КАПИТАЛ (0402+0411-0412+0413+0414+0415-0416+0417+0420-0421) >= 0 = (0071-0424-0441-0442)	0401	9	93.062	88.256	87.576
30	I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ (0403+0404+0405+0406+0407+0408+0409+0410)	0402		10.800	10.800	10.800
300	1. Акцијски капитал	0403		10.800	10.800	10.800
301	2. Удели друштва са ограниченом одговорношћу	0404				
302	3. Улози	0405				
303	4. Државни капитал	0406				
304	5. Друштвени капитал	0407				
305	6. Задружни удели	0408				
306	7. Емисиона премија	0409				
309	8. Остали основни капитал	0410				
31	II. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0411				
047 и 237	III. ОТКУПЉЕНЕ СОПСТВЕНЕ АКЦИЈЕ	0412		837	837	837
32	IV. РЕЗЕРВЕ	0413		15.017	15.017	15.017
330	V. РЕВАЛОРИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ ПО ОСНОВУ РЕВАЛОРИЗАЦИЈЕ НЕМАТЕРИЈАЛНЕ ИМОВИНЕ, НЕКРЕТНИНА, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМЕ	0414		23.331	23.331	23.331
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		1.504	1.828	1.828
34	VIII. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК (0418+0419)	0417		46.255	41.773	41.093
340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0418		41.773	41.773	41.093
341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0419		4.482		
	IX. УЧЕШЋЕ БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	0420				
35	X. ГУБИТАК (0422+0423)	0421				
350	1. Губитак ранијих година	0422				
351	2. Губитак текуће године	0423				
	Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ОБАВЕЗЕ (0425+0432)	0424	10	40.448	13.796	13.796
40	I. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0426+0427+0428+0429+0430+0431)	0425	10	4.159	4.379	4.379
400	1. Резервисања трошкова 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		4.159	3.826	3.826
405	5. Резервисања за трошкове судских спорова	0430			553	553
402 и 409	6. Остала дугорочна резервисања	0431				
41	I. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0433+0434+0435+0436+0437+0438+0439+0440)	0432	11	36.289	9.417	9.417
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				

Попуњава правно лице - предузетник		
Матични број 07037899	Шифра делатности 8122	ПИБ 100124790
Назив: DIMNIČAR AD BEOGRAD		
Седиште : Beograd, Deligradska 26		

БИЛАНС УСПЕХА

у периоду од 01.01. до 31.12. 2020 . године

- у хиљадама динара -

Група рачуна, рачун	П О З И Ц И Ј А	АОП	Напомена број	Износ	
				Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5	6
	А. ПРИХОДИ И РАСХОДИ ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА				
60 до 65, осим 62 и 63	I. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002+1009+1016+1017)	1001		324.600	258.616
60	II. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003+1004+1005+1006+1007+1008)	1002	18	6.409	7.284
600	1. Приходи од продаје робе матичним и зависним правним лицима на домаћем тржишту	1003		1.350	1.625
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			5.659
603	4. Приходи од продаје робе осталим повезаним правним лицима на иностраном тржишту	1006			
604	5. Приходи од продаје робе на домаћем тржишту	1007		5.059	
605	6. Приходи од продаје робе на иностраном тржишту	1008			
61	III. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (1010+1011+1012+1013+1014+1015)	1009	19	306.027	247.784
610	1. Приходи од продаје готових производа и услуга матичним и зависним правним лицима на домаћем тржишту	1010			
611	2. Приходи од продаје готових производа и услуга матичним и зависним правним лицима на иностраном тржишту	1011			
612	3. Приходи од продаје готових производа и услуга осталим повезаним правним лицима на домаћем тржишту	1012			1.415
613	4. Приходи од продаје готових производа и услуга осталим повезаним правним лицима на иностраном тржишту	1013			
614	5. Приходи од продаје готових производа и услуга на домаћем тржишту	1014		303.683	246.369
615	6. Приходи од продаје готових производа и услуга на иностраном тржишту	1015		2.344	
64	III. ПРИХОДИ ОД ПРЕМИЈА, СУБВЕНЦИЈА, ДОТАЦИЈА, ДОНАЦИЈА И СЛ..	1016	20	8.703	3.548
65	IV. ДРУГИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	1017	21	3.461	
	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		308.390	240.331
50	I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1019	23	5.228	2.975
62	II. ПРИХОД ОД АКТИВИРАЊА УЧИНАКА И РОБЕ	1020	22		2.677
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	24	73.983	14.663
513	VI. ТРОШКОВИ ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1024	25	11.011	12.370
52	VII. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ	1025	26	70.156	79.013
53	VIII. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1026	27	96.558	88.193
540	IX. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1027	28	6.328	5.596

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ	
				Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5	6
541 до 549	Х. ТРОШКОВИ ДУГОРОЧНИХ РЕЗЕРВИСАЊА	1028	29	333	2.013
55	ХИ. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1029	30	44.793	38.185
	В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001-1018) >= 0	1030		16.210	18.285
	Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1018-1001) >= 0	1031			
66	Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1033+1038+1039)	1032	31	1.959	7.768
66 осим 662, 663 и 664	И. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ОД ПОВЕЗАНИХ ЛИЦА И ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1034+1035+1036+1037)	1033		998	46
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		998	46
662	ИИ. ПРИХОДИ ОД КАМАТА (ОД ТРЕЋИХ ЛИЦА)	1038		952	2.427
663 и 664	ИИИ. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1039		9	5.295
56	Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1041+1046+1047)	1040	32	1.198	5.654
56 осим 562, 563 и 564	И. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА ПОВЕЗАНИМ ПРАВНИМ ЛИЦИМА И ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1042+1043+1044+1045)	1041			1
560	1. Финансијски расходи из односа са матичним и зависним правним лицима	1042			
561	2. Финансијски расходи из односа са осталим повезаним правним лицима	1043			
565	3. Расходи од учешћа у губитку придружених правних лица и заједничких подухвата	1044			
566 и 569	4. Остали финансијски расходи	1045			1
562	ИИ. РАСХОДИ КАМАТА (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1046		1.074	454
563 и 564	ИИИ. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1047		124	5.199
	Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032-1040)	1048		761	2.114
	Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1040-1032)	1049			
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	34	144.339	154.271
67 и 68, осим 683 и 685	Ј. ОСТАЛИ ПРИХОДИ	1052	33	149.353	148.382
57 и 58, осим 583 и 585	К. ОСТАЛИ РАСХОДИ	1053	35	4.515	11.516
	Л. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПРЕЗИВАЊА (1030-1031+1048-1049+1050-1051+1052-1053)	1054		17.470	2.994
	Љ. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПРЕЗИВАЊА (1031-1030+1049-1048+1051-1050+1053-1052)	1055			
69 - 59	М. НЕТО ДОБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ЕФЕКТИ ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКА ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1056			
59 - 69	Н. НЕТО ГУБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, РАСХОДИ ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКА ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1057	36	10.098	480
	Њ. ДОБИТАК ПРЕ ОПРЕЗИВАЊА (1054-1055+1056-1057)	1058	37	7.372	2.514
	О. ГУБИТАК ПРЕ ОПРЕЗИВАЊА (1055-1054+1057-1056)	1059			
	П. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК				
721	И. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА	1060	38	2.003	2.143
део 722	ИИ. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ РАСХОДИ ПЕРИОДА	1061	39	887	
део 722	ИИИ. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА	1062	39		249
723	Р. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА	1063			
	С. НЕТО ДОБИТАК (1058-1059-1060-1061+1062-1063)	1064		4.482	620
	Т. НЕТО ГУБИТАК (1059-1058+1060+1061-1062+1063)	1065			

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напо- мена број	Износ	
				Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5	6
	I. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАЊИНСКИМ УЛАГАЧИМА	1066			
	II. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА ВЕЋИНСКОМ ВЛАСНИКУ	1067			
	III. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАЊИНСКИМ УЛАГАЧИМА	1068			
	IV. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА ВЕЋИНСКОМ ВЛАСНИКУ	1069			
	V. ЗАРАДА ПО АКЦИЈИ				
	1. Основна зарада по акцији	1070			
	2. Умањена (разводњена) зарада по акцији	1071			

у Београду

дана 28.04.2021. године

М.П.

Законски заступник

Predrag Štulović
386469-2308980790012

Digitally signed by Predrag Štulović
386469-2308980790012
Date: 2021.05.05 14:42:03 +0200

Попуњава правно лице - предузетник		
Матични број 07037899	Шифра делатности 8122	ПИБ 100124790
Назив:	DIMNIČAR AD BEOGRAD	
Седиште :	Београд, Делиградска 26	

ИЗВЕШТАЈ О ОСТАЛОМ РЕЗУЛТАТУ

у периоду од 01.01. 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
	А: НЕТО РЕЗУЛТАТ ИЗ ПОСЛОВАЊА				
	I. НЕТО ДОБИТАК (АОП 1064)	2001		4.482	620
	II. НЕТО ГУБИТАК (АОП 1065)	2002			
	Б. ОСТАЛИ СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК ИЛИ ГУБИТАК				
	а) Ставке које неће бити рекласификоване у Билансу успеха у будућим периодима				
330	1. Промене ревалоризације нематеријалне имовине, некретнина, постројења и опреме				
	а) повећање ревалоризационих резерви	2003			
	б) смањење ревалоризационих резерви	2004			
331	2. Актуарски добици или губици по основу планова дефинисаних примања				
	а) добици	2005			
	б) губици	2006			
332	3. Добици или губици по основу улагања у власничке инструменте капитала				
	а) добици	2007			
	б) губици	2008			
333	4. Добици или губици по основу удела у осталом свеобухватном добитку или губитку придружених друштава				
	а) добици	2009			
	б) губици	2010			
	б) Ставке које накнадно могу бити бити рекласификоване у Билансу успеха у будућим периодима				
334	1. Добици или губици по основу прерачуна финансијских извештаја иностраног пословања				
	а) добици	2011			
	б) губици	2012			
335	2. Добици или губици од инструмената заштите нето улагања у инострано пословање				
	а) добици	2013			
	б) губици	2014			
336	3. Добици или губици по основу инструмената заштите ризика (хеџинга) новчаног тока				
	а) добици	2015			
	б) губици	2016			
337	4. Добици или губици по основу хартија од вредности расположивих за продају				
	а) добици	2017			
	б) губици	2018			

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ	
				Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5	6
	I. ОСТАЛИ БРУТО СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК (2003+2005+2007+2009+2011+2013+2015+2017) - (2004+2006+2008+2010+2012+2014+2016+2018)) >= 0	2019			
	II. ОСТАЛИ БРУТО СВЕОБУХВАТНИ ГУБИТАК (2004+2006+2008+2010+2012+2014+2016+2018) - (2003+2005+2007+2009+2011+2013+2015+2017) >= 0	2020			
	III. 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			
	В. УКУПАН НЕТО СВЕОБУХВАТНИ РЕЗУЛТАТ ПЕРИОДА				
	I. УКУПАН НЕТО СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК (2001-2002+2022-2023) >= 0	2024		4.482	620
	II. УКУПАН НЕТО СВЕОБУХВАТНИ ГУБИТАК (2002-2001+2023-2022) >= 0	2025			
	Г. УКУПАН НЕТО СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК ИЛИ ГУБИТАК (2027+2028) = АОП 2024 = 0 или АОП 2025 > 0	2026			
	1. Приписан већинским власницима капитала	2027			
	2. Приписан власницима који немају контролу	2028			

у Београду
дана 28.04.2021. године

М.П.

Законски заступник

Predrag Štulović
386469-2308980790
012

Digitally signed by Predrag Štulović 386469-2308980790012
Date: 2021.05.05 14:42:59 +0200

Попуњава правно лице - предузетник		
Матични број 07037899	Шифра делатности 8122	ПИБ 100124790
Назив:	DIMNIČAR AD BEOGRAD	
Седиште :	Beograd, Deligradska 26	

ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ

у периоду од 01.01. 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	389.458	283.511
1. Продаја и примљени аванси	3002	379.803	279.076
2. Примљене камате из пословних активности	3003	952	94
3. Остали приливи из редовног пословања	3004	8.703	4.341
II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 5)	3005	374.096	272.691
1. Исплате добављачима и дати аванси	3006	289.524	156.926
2. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	3007	61.993	87.716
3. Плаћене камате	3008	1.058	255
4. Порез на добитак	3009	1.795	2.324
5. Одливи по основу осталих јавних прихода	3010	19.726	25.470
III. Нето прилив готовине из пословних активности (I - II)	3011	15.362	10.820
IV. Нето одлив готовине из пословних активности (II - I)	3012		
Б. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА			
I. Приливи готовине из активности инвестирања (1 до 5)	3013	500	2.701
1. Продаја акција и удела (нето приливи)	3014	500	
2. Продаја нематеријалних улагања, некретнина, постројења, опреме и осталих средстава	3015		
3. Остали финансијски пласмани (нето прилив)	3016		2.701
4. Примљене камате из активности инвестирања	3017		
5. Примљене дивиденде	3018		
II. Остали одливи готовине из активности инвестирања (1 до 3)	3019	5.247	14.093
1. Куповина акција и удела (нето одливи)	3020		
2. Куповина нематеријалних улагања, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3021	5.247	14.093
3. Остали финансијски пласмани (нето одливи)	3022		
III. Нето прилив готовине из активности инвестирања (I - II)	3023		
IV. Нето одлив готовине из активности инвестирања (II - I)	3024	4.747	11.392

ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ	
		Текућа година	Претходна година
1	2	3	4
В. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА			
I. Прилив готовине из активности финансирања (1 до 5)	3025	27.520	9.936
1. Увећање основног капитала	3026		
2. Дугорочни кредити (нето прилив)	3027	27.520	9.936
3. Краткорочни кредити (нето прилив)	3028		
4. Остале дугорочне обавезе	3029		
5. Остале краткорочне обавезе	3030		
II. Одливи готовине из активности финансирања (1 до 6)	3031	12.420	10.047
1. Откуп сопствених акција и удела	3032		
2. Дугорочни кредити (одлив)	3033		
3. Краткорочни кредити (одлив)	3034	12.420	10.047
4. Остале обавезе	3035		
5. Финансијски лизинг	3036		
6. Исплаћене дивиденде	3037		
III. Нето прилив готовине из активности финансирања (I - II)	3038	15.100	
IV. Нето одлив готовине из активности финансирања (II - I)	3039		111
Г. СВЕГА ПРИЛИВИ ГОТОВИНЕ (3001+3013+3025)	3040	417.478	296.148
Д. СВЕГА ОДЛИВИ ГОТОВИНЕ (3005+3019+3031)	3041	391.763	296.831
Ђ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3040-3041)	3042	25.715	
Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3041-3040)	3043		683
Ж. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	3044	5.152	5.837
З. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3045	6	
И. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3046	124	2
Ј. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА (3042-3043+3044+3045-3046)	3047	30.749	5.152

HSFormular © 2002-2014 Handy soft

у Београду
 дана 28.04.2021. године

М.П.

Законски заступник

Predrag Stulović Digitally signed by Predrag
 386469-2308980790012 Stulović 386469-2308980790012
 Date: 2021.05.05 14:43:52 +02'00'

Полуњава правно лице - предузетник	
Матични број 07037899	ПИБ 100124790
Шифра делатности 8122	
Назив: DIMIČAR AD BEOGRAD	
Седиште: Београд, Делиградска 26	

ИЗВЕШТАЈ О ПРОМЕНАМА НА КАПИТАЛУ

у периоду од 01.01. до 31.12. 2020 . године

Ред. број	ОПИС	Компоненте капитала										Компоненте осталог резултата			
		АОП	30 Основни капитал	АОП	31 Уписани а неуплаћени капитал	АОП	32 Резерве	АОП	35 Губитак	АОП	047 и 237 Откупљене сопствене акције	АОП	34 Нераспо- ређени добитак	АОП	330 Ревалори- зационе резерве
1	2		3		4		5		6		7		8		9
1.	Почетно стање на дан 01.01. 2019														
	а) дуговни салдо рачуна	4001		4019		4055		4073		837		4091		4109	
	б) потражни салдо рачуна	4002	10.800	4020		15.017		4074				4092	40.473	4110	23.331
2.	Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика														
	а) исправке на дуговој страни рачуна	4003		4021		4057		4075				4093		4111	
	б) исправке на потражној страни рачуна	4004		4022		4058		4076				4094		4112	
3.	Кориговано почетно стање на дан 01.01. 2019														
	а) кориговани дуговни салдо рачуна (1а + 2а - 2б) >= 0	4005		4023		4059		4077		837		4095		4113	
	б) кориговани потражни салдо рачуна (1б - 2а + 2б) >= 0	4006	10.800	4024		15.017		4078				4096	40.473	4114	23.331
4.	Промене у претходној 2019 години														
	а) промет на дуговој страни рачуна	4007		4025		4061		4079				4097		4115	
	б) промет на потражној страни рачуна	4008		4026		4062		4080				4098	620	4116	
5.	Стање на крају претходне године 31.12. 2019														
	а) дуговни салдо рачуна (3а + 4а - 4б) >= 0	4009		4027		4063		4081		837		4099		4117	
	б) потражни салдо рачуна (3б - 4а + 4б) >= 0	4010	10.800	4028		15.017		4082				4100	41.093	4118	23.331

Ред. број	ОПИС	Компоненте капитала										Компоненте осталог резултата			
		АОП	30 Основни капитал	АОП	31 Уписани а неуплаћени капитал	АОП	32 Резерве	АОП	35 Губитак	АОП	047 и 237 Откупљене сопствене акције	АОП	34 Нераспо- ређени добитак	АОП	330 Ревалоризи- зационе резерве
1	2		3		4	5	6	7	8	9					
6.	Исравка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика														
	а) исправке на дуговој страни рачуна	4011	4029	4047	4065	4083					4101	4119			
	б) исправке на потражној страни рачуна	4012	4030	4048	4066	4084					4102	680	4120		
7.	Кориговано почетно стање текуће године на дан 01.01. 2020														
	а) кориговани дуговни салдо рачуна (5а + 6а - 6б) >= 0	4013	4031	4049	4067	4085			837	4103	4121				
	б) кориговани потражни салдо рачуна (5б - 6а + 6б) >= 0	4014	10.800	4032	4050	4068				4104	41.773	4122	23.331		
8.	Промене у текућој 2020 години														
	а) промет на дуговој страни рачуна	4015	4033	4051	4069	4087				4105	4123				
	б) промет на потражној страни рачуна	4016	4034	4052	4070	4088				4106	4.482	4124			
9.	Стање на крају текуће године 31.12. 2020														
	а) дуговни салдо рачуна (7а + 8а - 8б) >= 0	4017	4035	4053	4071	4089			837	4107	4125				
	б) потражни салдо рачуна (7б - 8а + 8б) >= 0	4018	10.800	4036	4054	4072				4108	46.255	4126	23.331		

Ред. број	ОПИС	Компоненте капитала									
		331 Актуарски добити или губити	332 Добити или губити по основу улагања у власничке инстру- менте капитала	333 Добити или губити по основу удела у осталом добитку или губитку при- дружених друштва	334 и 335 Добити или губити по основу инсотраног пословања и прерачуна финансиј- ских извештаја	336 Добити или губити по основу хеџинга новчаног тока	337 Добити или губити по основу ХОВ распо- ложивих за продају				
1	2	10	11	12	13	14	15				
	Почетно стање на дан 01.01. 2019										
1.	а) дуговни салдо рачуна	4127	4145	4163	4181	4199	4217	4218			1.828
	б) потражни салдо рачуна	4128	4146	4164	4182	4200	4218				
2.	Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика										
	а) исправке на дуговној страни рачуна	4129	4147	4165	4183	4201	4219				
	б) исправке на потражној страни рачуна	4130	4158	4166	4184	4202	4220				
3.	Кориговано почетно стање на дан 01.01. 2019										
	а) кориговани дуговни салдо рачуна (1а + 2а - 2б) >= 0	4131	4149	4167	4185	4203	4221				1.828
	б) кориговани потражни салдо рачуна (1б - 2а + 2б) >= 0	4132	4150	4168	4186	4204	4222				
4.	Промене у претходној 2019 години										
	а) промет на дуговној страни рачуна	4133	4151	4169	4187	4205	4223				
	б) промет на потражној страни рачуна	4134	4152	4170	4188	4206	4224				
5.	Стање на крају претходне године 31.12. 2019										
	а) дуговни салдо рачуна (3а + 4а - 4б) >= 0	4135	4153	4171	4189	4207	4225				1.828
	б) потражни салдо рачуна (3б - 4а + 4б) >= 0	4136	4154	4172	4190	4208	4226				
6.	Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика										
	а) исправке на дуговној страни рачуна	4137	4155	4173	4191	4209	4227				
	б) исправке на потражној страни рачуна	4138	4156	4174	4192	4210	4228				

Ред. број	ОПИС	Компоненте капитала									
		331 Актуарски Добити или губици	332 Добити или ГУБИЦИ по основу улагања у власничке инстру- менте капитала	333 Добити или губици по основу удела у осталом добитку или губитку при- дружених друштва	334 и 335 Добити или губици по основу инсоотраног пословања и прерачуна финансиј- ских извештаја	336 Добити или губици по основу хеџинга новчаног тока	337 Добити или губици по основу ХОВ расло- поживих за продају				
1	2	10	11	12	13	14	15				
	Кориговано почетно стање текуће године на дан 01.01. 2020										
7.	а) кориговани дуговни салдо рачуна (5а + 6а - 6б) >= 0	4157	4175	4193	4211	4229	1.828				
	б) кориговани потражни салдо рачуна (5б - 6а + 6б) >= 0	4158	4176	4194	4212	4230					
	Промене у текућој 2020 години										
8.	а) промет на дуговној страни рачуна	4159	4177	4195	4213	4231	625				
	б) промет на потражној страни рачуна	4160	4178	4196	4214	4232	949				
	Стање на крају текуће године 31.12. 2020										
9.	а) дуговни салдо рачуна (7а + 8а - 8б) >= 0	4161	4179	4197	4215	4233	1.504				
	б) потражни салдо рачуна (7б - 8а + 8б) >= 0	4162	4180	4198	4216	4234					

1. OPŠTE INFORMACIJE

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

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

Matični broj Društva: 07037899

PIB Društva: 100124790

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

Na dan 31.12.2020. godine Društvo je imalo 71 zaposlenih, a prosečno u 2020. godini zapošljavalo je 74 radnika.

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

Na dan 31.12.2020. godine u Centralni registar hartija od vrednosti upisano je 4.500 običnih akcija sa pravom glasa pojedinačne nominalne vrednosti od 2.400,00 dinara.

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

2. OSNOVE ZA SASTAVLJANJE I PREZENTACIJU FINANSIJSKIH IZVEŠTAJA

Finansijski izveštaji privrednog društva Dimničar ad Beograd, za obračunski period koji se završava na dan 31.12.2020. godine sastavljeni su, po svim materijalno značajnim pitanjima, na način i u skladu sa Međunarodnim računovodstvenim standardima i Međunarodnim standardima finansijskog izveštavanja (MRS/MSFI), Zakonom o računovodstvu (Sl. glasnik RS br. 73/19), Zakonom o računovodstvu (Sl. glasnik 62/13 i 30/18), drugim podzakonskim propisima donetim na osnovu Zakona, kao i u skladu sa usvojenim računovodstvenim politikama Društva.

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

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

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

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

3. PREGLED ZNAČAJNIJIH RAČUNOVODSTVENIH POLITIKA

3.1. Preračunavanje sredstava i obaveza u stranim valutama

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

poslovne promene.

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

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

3.2. Nematerijalna ulaganja

Nematerijalna ulaganja su inicijalno priznata po nabavnoj vrednosti.

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

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

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

3.3 Nekretnine, postrojenja i oprema

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

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

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

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

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

3.4 Zalihe

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

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

Vrednost utrošenih zaliha se utvrđuje metodom prosečne ponderisane cene.

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

3.5 Učešća u kapitalu zavisnih pravnih lica

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

3.6 Učešća u kapitalu pridruženih pravnih lica

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

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

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

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

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

A. BILANS STANJA

1. Nekretnine, postrojenja i oprema

Opis	Grad. objekti	Postrojenja i oprema	Nekret., postr. i oprema u pripremi	UKUPNO
NABAVNA VREDNOST				
Početno stanje - 1. januar. 2020. god.	51.324	54.108		105.432
Ispravka greške i promena računovodstvene politike	38	628		666
Nova ulaganja		5.021	226	5.247
Otuđenja i rashodovanje	(148)	(3.306)		(3.454)
Krajnje stanje - 31. decembar 2020. god.	51.214	56.451	226	107.891
ISPRAVKA VREDNOSTI				
Početno stanje - 1. januar 2020. god.	35.798	23.818		59.616
Ispravka greške i promena računovodstvene politike	(5.979)	6.018		39
Amortizacija	973	5.355		6.328
Otuđenja i rashodovanje	(79)	(3.180)		(3.259)
Krajnje stanje - 31. decembar 2020. god.	30.713	32.011		62.724
NEOTPISANA (SADAŠNJA) VREDNOST				
31. decembar 2020. god.	20.501	24.440	226	45.167
31. decembar 2019. god.	15.526	30.290		45.816

Ukupna ulaganja u postrojenja i opremu u periodu I-XII 2020. godine iznose 5.247 hiljada dinara.

2. Dugoročni finansijski plasmani

	% učešća	2020	2019
I Učešća u kapitalu zavisnih pravnih lica u udelima			
1. Dimnicar DOO Beograd	100	100	100
2. Remont Elektro DOO Beograd u likvid.	100	190	190
Svega		290	290
II Učešća u kapitalu pridruženih subjekata i zajedničkim poduhvatima			
1. Dimničar DOO Bečej	42	1.000	1.000
Svega		1.000	1.000
III Učešća u kapitalu ostalih pravnih lica i druge hartije od vrednosti raspoložive za prodaju		2.814	2.015
1. Beobanka ad Beograd u stečaju	< od 1%	954	954
2. Razvojna banka Vojvodine ad u stečaju	< od 1%	1.235	529
3. Fap ad Priboj	< od 1%	625	0
4. Ostali	< od 1%		532
Svega		2.814	2.015
IV Ostali dugoročni finansijski plasmani			74
Svega			74
Ukupno (I+II+III+IV)		4.104	3.379
Minus: Ispravka vrednosti		(3.004)	(2.641)
Stanje na dan 31. decembra		1.100	738

3. Zalihe

	2020	2019
Materijal, rezervni delovi, alat i sitan inventar	26.024	4.261
Roba	98	4.217
Plaćeni avansi u zemlji	13.029	27.478
UKUPNO	39.151	35.956

4. Potraživanja po osnovu prodaje

	2020	2019.
Kupci - matična i zavisna pravna lica	485	131
Kupci - ostala povezana pravna lica		
Kupci u zemlji	204.357	204.965
Kupci u zemlji - utuženi	4.608	4.614
Kupci u inostranstvu	6	6
Minus: Ispravka vrednosti potraživanja od kupaca	(173.024)	(173.100)
Svega potraživanja po osnovu prodaje	36.432	36.616

Potraživanja od JKP Infostan po osnovu kamate na docnju u iznosu od 9.300 hiljada RSD, zatim potraživanja po osnovu napaćene a neprenete kamate po izvršenjima u iznosu od 78 hiljada RSD, potraživanja po osnovu predujma za profesionalne izvršitelje u iznosu od 22.571 hiljada RSD i potraživanja po osnovu ostalih troškova izvršitelja u iznosu od 379 hiljada RSD, nisu priznata u bilansu Društva na dan 31.12.2020. zbog neizvesnosti naplate, nego će biti priznata kada budu i naplaćena.

Pregled prometa najvećih kupaca u 2020. godini

Naziv	Promet u 2020
JKP Infostan Beograd	130.135
LDS DOO Požarevac	46.937
JP EPS Beograd	19.263
RBS DOO Beograd	10.891
Mercator-S DOO Beograd	9.412

5. Druga potraživanja

	2020	2019
Potraživanja po osnovu prodaje kapitala		500
Potraživanja za više plaćen porez na dobit		495
Potraživanja za više plaćene ostale poreze i doprinose	182	36
Potraživanja za naknade zarada koje se refundiraju	6.607	4.284
Dati depoziti	959	3.857
Ostala potraživanja	22.045	11.026
Svega druga potraživanja	29.793	20.198

6. Kratkoročni finansijski plasmani

	2020	2019
Kratkoročni krediti i plasmani - matična i zavisna pravna lica	10.920	
Kratkoročni krediti i plasmani - ostala povezana pravna lica	450	3.525
Kratkoročni krediti u zemlji	9.327	
Ostali kratkoročni finansijski plasmani		138
Minus: Obezvređenje kratkoročnih finansijskih plasmana	(3.525)	(3.525)
UKUPNO	17.172	138

7. Gotovinski ekvivalenti i gotovina

	2020	2019
Tekući računi - dinarski	30.462	4.884
Tekući računi - devizni	209	44
Blagajna	78	224
UKUPNO	30.749	5.152

8. Porez na dodatu vrednost i aktivna vremenska razgraničenja

	2020	2019
Porez na doadatu vrednost - prethodni porez		838
Aktivna vremenska ragraničenja	194	1.114
UKUPNO	194	1.952

9. Kapital

	2020	2019
Osnovni kapital		
Osnovni kapital - akcijski kapital	10.800	10.800
Svega	10.800	10.800
Otkupljene sopstvene akcije	(837)	(837)
Svega	(837)	(837)
Rezerve		
Statutarne rezerve	3.227	3.227
Druge rezerve	11.790	11.790
Svega	15.017	15.017
Revalorizacione rezerve		
Revalorizacione rezerve po osnovu revalorizacije nekretnina	23.331	23.331
Svega	23.331	23.331
Nerealizovani gubici po osnovu HOV	(1.504)	(1.828)
Svega	(1.504)	(1.828)
Neraspoređeni dobitak		
Neraspoređeni dobitak ranijih godina	41.773	41.093
Ispravka greške i promena računov.politike		680
Korigovano stanje neraspoređenog dobitka	41.773	41.773
Neraspoređeni dobitak tekuće godine	4.482	
Svega	46.255	41.773
UKUPNO	93.062	88.256

Na dan 31.12.2020. Društvo poseduje 349 sopstvenih akcija.

Pregled deset najvećih akcionara na dan 31.12.2020. godine

Akcionar	Broj akcija	Učešće
Vladimir Glišović	708	15,73333
EGP Investments doo Beograd	556	12,35556
Igor Sebić	456	10,13333
Raiffeisen banka-kastodi račun	448	9,95556
Predrag Štulović	340	7,55556
Dragan Vučković	310	6,88889
Nebojša Ostojčić	300	6,66667

Vesna Stanković	151	3,35556
Steelsoft doo Beograd	125	2,77778
Aleksandar Kovačević	100	2,22222

10. Dugoročna rezervisanja

	Rezerv. za troškove sudskih sporova	Rezerv. za naknade i druge beneficije zaposlenih	Ukupno
Početno stanje – 1.1.2020.	553	3.826	4.379
Ispravka greške i promena računovodstvene politike			0
Dodatna rezervisanja izvršena u 2020.godini		333	333
Iskorišćena rezervisanja u 2020. godini			0
Ukinuta rezervisanja u 2020. godini	(553)		(553)
Ostalo			0
Krajnje stanje - 31.12.2020.	0	4.159	4.159

11. Dugoročne obaveze

	Kamatna stopa	Rok otplate	2020	2019
<u>Dugoročni krediti u zemlji</u>				
ProCredit banka ad Beograd	3,1%G	24.8.2024.	6.030	7.647
Banca Intesa ad Beograd	3,4%G	29.06.2023.	30.259	1.770
Svega			36.289	9.417

12. Kratkoročne obaveze

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

	Kamatna stopa	Rok otplate	2020	2019
<u>Deo dugoročni krediti u zemlji dospeće do 1.godine</u>				
ProCredit banka ad Beograd	3,10%G	24.08.2024.	2.134	2.086
Banca Intesa ad Beograd	3,40%G	29.06.2023.	9.741	
Banca Intesa ad Beograd	2,30%G	25.12.2020.		4.638
Banca Intesa ad Beograd	4,51%G	22.05.2021.		4.293
Svega			11.875	11.017
Obaveze za kratkoročne pozajmice				

Nisha doo Beograd	0	30.06.2021.	500	
Svega			500	
UKUPNO			12.375	11.017

Kredit od Banca Intesa sa rokom otplate 22.05.2021. godine je prevremeno otplaćen dana 21.04.2020. godine.

13. Obaveze iz poslovanja

Primljeni avansi

	2020	2019
Primljeni avansi, depoziti i kaucije	1.575	862
Svega	1.575	862

Obaveze iz poslovanja – dobavljači

	2020	2019
Dobavljači - matična i zavisna pravna lica		
Dobavljači - ostala povezana pravna lica	674	
Dobavljači u zemlji	27.450	21.361
Dobavljači u inostranstvu	3.027	
Svega	31.151	21.361
Ostale obaveze iz poslovanja	104	448
Svega	104	448
UKUPNO	31.255	21.809

Pregled prometa najvećih dobavljača u 2020. godini

Naziv	Promet u 2020
JKP Infostan Beograd	21.366
Velmidas ing DOO Beograd	11.970
NIS AD Novi Sad	11.321
RBS DOO Beograd	8.395
Kuhne+Nagel doo Beograd	6.719

14. Ostale kratkoročne obaveze iz poslovanja

	2020			2019
	2020	Obevaze po osnovu repr.PID Covid-19 2020	UKUPNO	
Obaveze za neto zarade i naknade zarada, osim naknada koje se refundiraju	3.389	0	3.389	3.484
Obaveze za porez na zarade i naknade zarada na teret zaposlenog	349	1.438	1.787	367
Obaveze za doprinose na zarade i naknade zarada na teret zaposlenog	928	3.712	4.640	957
Obaveze za doprinose na zarade i naknade zarada na teret poslodavca	777	3.105	3.882	800
Obaveze za doprinose na zarade i naknade zarada na teret poslodavca -benificirani staž	114	498	612	124
Obaveze za neto naknade zarada koje se refundiraju	215		215	278
Obaveze za poreze na naknade zarada koje se refundiraju	15		15	
Obaveze za doprinose na naknade zarada koje se refundiraju	90		90	
Ispravka greške				(2.468)
Svega	5.877	8.753	14.630	3.542
Obaveze po osnovu kamata po kreditima	16		16	
Obaveze prema članovima upravnog i nadzornog odbora	13		13	387
Ostale obaveze				79
Svega	29	0	29	466
UKUPNO	5.906	8.753	14.659	4.008

Na poziciji ostalih kratkoročnih obaveza iz poslovanja značajna stavka u iznosu od 8.753 hiljade dinara odnosi se na reprogramirane obaveze za porez i doprinose po osnovu Uredbe o postupku i načinu odlaganja plaćanja dugovanog poreza i doprinosa u cilju ublažavanja ekonomskih posledica nastalih usled bolesti Covid -19.

15. Obaveze za porez na dodatu vrednost

	2020.	2019.
Obaveze za PDV o osnovu razlike obračunatog poreza na dodatu vrednost i prethodnog poreza	2.989	2.830

UKUPNO	2.989	2.830
---------------	--------------	--------------

16. Obaveze za ostale poreze, doprinose i druge dažbine

	2020	2019
Obaveze za porez iz rezultata	793	1.760
Ispravka greške		(680)
Ostale obaveze za poreze, doprinose i druge dažbine	8	323
UKUPNO	801	1.403

17. Pasivna vremenska razgraničenja

	2020	2019
Odložene poreske obaveze	2.314	1.427
Ostala PVR	280	1.159
UKUPNO	2.594	2.586

B. BILANS USPEHA

18. Prihod od prodaje robe

	2020	2019
Prihodi od prodaje robe matičnim i zavisnim pravnim licima na domaćem tržištu	1.350	1.625
Prihodi od prodaje robe ostalim povezanim pravnim licima na domaćem tržištu		5.659
Prihodi od prodaje robe na domaćem tržištu	5.059	
UKUPNO	6.409	7.284

19. Prihodi od prodaje proizvoda i usluga

	2020	2019
Prihodi od prodaje proizvoda i usluga ostalim povezanim pravnim licima na domaćem tržištu		1.415
Prihodi od prodaje proizvoda i usluga na domaćem tržištu	303.683	246.369
Prihodi od prodaje proizvoda i usluga na inostranom tržištu	2.344	
UKUPNO	306.027	247.784

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

	2020	2019
Prihodi od premija, subvencija, dotacija, regresa, kopenzacija i povraćaja poreskih dažbina	8.703	3.548
UKUPNO	8.703	3.548

Prihod za 2020. godinu u iznosu od 8.703 hiljade din. odnosi se na državnu pomoć datu tokom 2020. godine u radi ublažavanja ekonomskih posledica prouzrokovanih epidemijom bolesti Covid-19.

21. Drugi poslovni prihodi

	2020	2019
Ostali poslovni prihodi	3.461	0
UKUPNO	3.461	0

22. Prihod od aktiviranja učinaka i robe

	2020	2019
Prihodi od aktiviranja ili potrošnje robe za sopstvene potrebe	0	2.677
UKUPNO	0	2.677

23. Nabavna vrednost prodate robe

	2020	2019
Nabavna vrednost prodate robe na veliko	5.228	2.975
UKUPNO	5.228	2.975

24. Troškovi materijala

	2020	2019
Troškovi materijala za izradu	72.371	12.981
Troškovi ostalog materijala (režijskog)	336	620
Troškovi kancelariskog materijala	1.121	654
Troškovi rezervnih delova, alata i inventara	155	408
UKUPNO	73.983	14.663

25. Troškovi goriva i energije

	2020	2019

Troškovi el.energije i gasa	213	180
Troškovi goriva	10.798	12.190
UKUPNO	11.011	12.370

26. Troškovi zarada, naknada zarada i ostali lični rashodi

	2020	2019
Troškovi zarada i naknada zarada (bruto)	55.220	61.063
Troškovi poreza i doprinosa na zarade i naknade zarada na teret poslodavca	9.194	10.423
Troškovi naknada po ugovorima o delu	189	190
Troškovi naknada direktoru, odnosno članovima oragana upravljanja i nadzora	2.023	3.420
Troškovi za dolazak i odlazak sa rada	2.082	2.748
Troškovi otpremnina za odlazak u penziju	162	
Ostali lični rashodi i naknade	1.286	1.169
UKUPNO	70.156	79.013

27. Troškovi proizvodnih usluga

	2020	2019
Troškovi preuzimanja otpada		6.233
Troškovi transportnih usluga	2.548	3.760
Trškovi telefona, interneta i ostalih ptt usluga	2.267	2.105
Troškovi usluga održavanja	4.403	17.788
Troškovi zakupnina posl.prost.magac.hala	11.142	8.156
Troškovi zakupa transportnih sredstava	18.290	10.224
Troškovi ostalih zakupnina	2.116	884
Troškovi reklame i propagande	9.206	3.198
Troškovi komunalnih usluga	360	377
Troškovi analiza i ispitivanja	467	167
Troškovi usluga podizvođača	41.204	28.565
Troškovi ostalih usluga	4.555	6.736
UKUPNO	96.558	88.193

28. Troškovi amortizacije

	2020	2019
Troškovi amortizacije nematerijalne imovine	0	0
Troškovi amortizacije nekretnina	973	973

Troškovi amortizacije postrojenja i opreme	5.355	4.623
UKUPNO	6.328	5.596

29. Troškovi rezervisanja

	2020	2019
Rezervisanja za naknade i druge beneficije zaposlenih	333	2.013
Ostala dugoročna rezervisanja		
UKUPNO	333	2.013

30. Nematerijalni troškovi

	2020	2019
Troškovi zdravstvenih usluga	218	429
Troškovi advokatskih usluga	2.003	2.417
Troškovi knjigovodstvenih usluga	3.697	3.466
Troškovi konsultantskih usluga	2.738	654
Troškovi revizije	282	207
Troškovi usluga zaštite na radu	1.606	1.973
Troškovi objedinjene naplate	10.585	10.553
Troškovi objedinjene naplate- troškovi jav. izvršitelji	7.859	8.369
Troškovi reprezentacije	3.134	3.722
Troškovi premija osiguranja	751	600
Troškovi platnog prometa i ostalih bankarskih usluga	1.033	1.002
Troškovi članarina	240	192
Troškovi poreza	253	230
Troškovi doprinosa	1.449	1.527
Troškovi sponzorstava i donacija	7.461	953
Troškovi raznih admin. i ostalih taksi	505	723
Ostali nematerijalni troškovi	979	1.168
UKUPNO	44.793	38.185

31. Finansijski prihodi

	2020	2019
Finansijski prihodi od matičnih i zavisnih pravnih lica		0
Finansijski prihodi od ostalih povezanih pravnih lica		0
Prihodi od kamata po osnovu DPO (od trećih lica)	952	2.427
Ostali finansijski prihodi	998	46

Pozitivne kursne razlike i pozitivni efekti valutne klauzule (prema trećim licima)	9	5.295
UKUPNO	1.959	7.768

32. Finasijski rashodi

	2020	2019
Finasijski rashodi iz odnosa sa matičnim i zavisnim pravnim licima	0	0
Finasijski prihodi iz odnosa sa ostalim povezanim pravnim licima	0	0
Rashodi kamata po kreditima	1.061	397
Rashodi kamata iz DPO (prema trećim licima)	11	44
Rashodi kamata za neblagov.pl.javne prihode	2	
Rashodi za ostale kamate		13
Ostali finasijski rashodi		1
Negativne kursne razlike i negativni efekti valutne klauzule (prema trećim licima)	124	5.199
UKUPNO	1.198	5.654

33. Ostali prihodi

	2020	2019
Dobici od prodaje materijala	182	
Viškovi	283	11
Naplaćena otpisana potraživanja	142.816	146.674
Naplaćena otpisana ostala potraživanja	4.783	1.595
Prihodi od smanjenja obaveza	73	44
Prihodi od ukidanja dugoročnih i kratkoročnih rezervisanja	553	
Ostali nepomenuti prihodi	663	58
UKUPNO	149.353	148.382

34. Rashodi od usklađivanja vrednosti ostale imovine

	2020	2019
Obezvređenje dugoročnih finasijskih plasmana i drugih hartija od vrednosti raspoloživih za prodaju	190	0
Obezvređenje potraživanja i kratkoročnih finasijskih plasmana	144.149	154.271
UKUPNO	144.339	154.271

35. Ostali rashodi

	2020	2019
Gubici po osnovu rashodovanja i prodaje nematerijalne imovine, nekretnina, postrojenja i opreme	196	865
Gubici po osnovu prodaje učešća u kapitalu i hartija od vrednosti		8.172
Manjkovi	203	125
Rashodi po osnovu direktnih otpisa potraživanja	579	
Kazne	300	464
Naknada štete drugim licima	1.006	
Ostali nepomenuti rashodi	2.231	1.890
UKUPNO	4.515	11.516

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

Struktura neto dobitka/gubitka po osnovu ispravki grešaka iz ranijeg perioda	2020	2019
Naknadno utvrđeni prihodi iz ranijih godina	3.946	73
Naknadno utvrđeni rashodi iz ranijih godina	(14.044)	(553)
Neto dobitak/gubitak po osnovu ispravki grešaka iz ranijeg perioda	(10.098)	(480)

37. Dobit pre oporezivanja

	2020	2019
Poslovni prihodi	324.600	258.616
Poslovni rashodi	308.390	240.331
Poslovni rezultat	16.210	18.285
Finansijski prihodi	1.959	7.768
Finansijski rashodi	1.198	5.654
Finansijski rezultat	761	2.114
Prihodi od usklađivanja vrednosti ostale imovine koja se iskazuje po fer vrednosti kroz Bilans uspeha		
Rashodi od usklađivanja vrednosti ostale imovine koja se iskazuje po fer vrednosti kroz Bilans uspeha	144.339	154.271
Ostali prihodi	149.353	148.382
Ostali rashodi	4.515	11.516
Rezultat ostalih prihoda i rashoda	499	(17.405)
Neto dobitak poslovanja koje se obustavlja	10.098	480

UKUPNI PRIHODI	475.912	414.766
UKUPNI RASHODI	468.540	412.252
DOBITAK PRE OPOREZIVANJA	7.372	2.514

38. Porez na dobitak

	2020	2019
Poreski rashod perioda	2.003	2.143
Odloženi poreski prihodi perioda		249
Odloženi poreski rashodi perioda	887	
UKUPNO	2.890	1.894

	2020
Dobit iskazana u bilansu uspeha	7.372
Plus: Rashodi koji se ne priznaju u poreskom bilansu	2.449
Minus: Rashodi koji se naknadno priznaju u poreskom bilansu	
Plus/Minus: Korekcije po osnovu obračuna amortizacije	3.531
Poreska osnovica	13.352
Poreska stopa	15%
Poreska obaveza pre umanjenja	2.003
Minus: Poreski krediti ukupno	
Poreski rashod za godinu	2.003

39. Odložena poreska sredstva i obaveze

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

	2020	2019
STANJE NA DAN 01.01.	1.427	1.675
Povećanje/smanjenje u toku godine		
Efekat razlika po osnovu amortizacije	887	(248)
STANJE NA DAN 31.12.	2.315	1.427

U skladu sa čl. 22. Zakona o računovodstvu društvo je izvršilo usaglašavanje potraživanja i obaveza sa dužnicima i poveriocima. Društvo je sa stanjem na dan 31.12.2020. svojim dužnicima dostavilo spisak neplaćenih obaveza u vidu izvoda otvorenih stavki.

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

	2020.
NEUSAGLAŠENA POTRAŽIVANJA	
Broj neusaglašenih potraživanja	151
Broj ukupnih potraživanja	481
% broja neusaglašenih u ukupnom broju potraživanja	31
Ukupan iznos neusaglašenih potraživanja	27.451
Ukupan iznos potraživanja	204.842
% iznosa neusaglašenih u ukupnom iznosu potraživanja	13
NEUSAGLAŠENE OBAVEZE	
Broj neusaglašenih obaveza	204
Broj ukupnih obaveza	705
% broja neusaglašenih u ukupnom broju obaveza	29
Ukupan iznos neusaglašenih obaveza	4.217
Ukupan iznos obaveza	27.450
% iznosa neusaglašenih u ukupnom iznosu obaveza	15

41. Rezervisanja za troškove sudskih sporova

Društvo na kraju 2020 godine ima pokrenute sudske sporove kao tužilac protiv drugih pravnih lica a predmet tužbi je naplata potraživanja po osnovu prodaje putem suda. Društvo smatra da neće imati negativan ishod sporova i da neće biti izloženo materijalno značajnim potencijalnim gubicima po navedenim sporovima te nije izvršilo rezervisanje po osnovu potencijalnih gubitaka koji bi po tom osnovu mogli nastati.

Protiv Društva su pokrenuti takođe sudski sporovi čiji ishod je i dalje neizvestan pa se ne mogu smatrati kao potencijalne obaveze.

42. Transakcije sa povezanim licima

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

	Prodaja	Nabavka	Potraživanja	Obaveze
--	---------	---------	--------------	---------

	2020	2019	2020	2019	2020	2019	2020	2019
Zavisna društva	1.350	0	21.773	10.549	485	0	0	349
Pridružena društva	0	109	805	375			674	175
UKUPNO	1.350	109	22.578	10.924	485	0	674	524

43. Krediti i zajmovi povezanim licima

	2020	2019
Zavisna društva	10.920	
Pridružena društva	450	450
UKUPNO	11.370	450

44. Događaji nakon datuma bilansiranja

Društvo nema značajnih događaja nakon datuma bilansa.

45. Datum odobravanja finansijskih izveštaja

Finansijski izveštaji su odobreni od strane uprave Društva dana 22.04.2021. godine

U Beogradu, april 2021.godine

Zakonski satupnik

Predrag Štulović

Predrag Štulović
386469-2308980
790012

Digitally signed by Predrag
Štulović
386469-2308980790012
Date: 2021.05.05 15:11:26
+02'00'

Komunalno preduzeće "DIMNIČAR" a.d Beograd

**GODIŠNJI IZVEŠTAJ O POSLOVANJU
ZA PERIOD 01.01-31.12.2020. GODINE**

Beograd, april 2021. godine

1. OPŠTI PODACI

Puno poslovno ime	Komunalno preduzeće DIMNIČAR a.d. Beograd
Skraćeni naziv	Dimničar a.d.
Sedište	Beograd
Adresa	Deligradska 26
Pravna forma	Akcionarsko društvo
Matični broj	07037899
PIB	100124790
Pretežna delatnost	Usluge ostalog čišćenja zgrada i opreme
Veb sajt	www.dimnicar.com
Broj zaposlenih	Na dan 31.12.2020. godine 71 zaposlenih lica (prosečna broj zaposlenih za 2020.godinu - 74)
Broj izdatih akcija, ISIN broj i CFI COD	Br. obćnih akcija 4.500 (na dan 31.12.2020. godine) CFI ESVUFR, ISIN RSDIMNE89462
Nazov otganozovanog tržišta na koje su uključene akcije	Beogradska berza ad Beograd
Broj akcionara	72
Vrednost osnovnog kapitala (u 000 dinara)	10.800
Zavisna Društva	DimniCar DOO Beograd (100%), Remont Elektro DOO Beograd (100%)
Povezana Društva	Dimničar DOO Bečej (42%)
Revizorske kuće koja je revidirala poslednji finansijski izveštaj	Privredni Savetnik – Revizija DOO Beograd

Komunalno preduzeće Dimničar osnovano je 1948.godine u Beogradu.

Od svog početka kada je bilo malo preduzeće, Dimničar ad Beograd je tokom vremena postao vodeća organizacija za pružanje dimničarskih usluga u Republici Srbiji i jedna od najvećih u Evropi koja danas broji preko 70 zaposlenih.

Komunalno preduzeće Dimničar ad Beograd je za proteklih više od pola veka pokazalo i dokazalo da, uz savremenu tehnologiju i organizaciju može da pruži korisnicima kvalitetnu i stručnu uslugu, protivpožarnu zaštitu, čistiju životnu sredinu i uštedu energije.

2. PODACI O UPRAVI DRUŠTVA

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

3. OSTVARENI FINANSIJSKI POKAZATELJI

Ostvareni finansijski pokazatelji Društva u poslovnoj 2020. godini dati su u nastavku:

Bilans uspeha (u 000)	2020	2019
Poslovni prihodi	324,600	258,616
Poslovni rashodi	308,390	240,331
Finansijski prihodi	1,959	7,768
Finansijski rashodi	1,198	5,654
Ostali prihodi	149,353	148,382
Ostali rashodi	148,854	165,787
Neto gubitak/gubitak posl.koje se obustavlja	10,098	480
Dobit pre oporezivanja	7,372	2,514
Porez na dobit	2,003	2,143
Odloženi poreski prihod/rashod perioda	887	(249)
Neto dobit	4,482	620

Bilans stanja (u 000)	2020	2019
AKTIVA		
Stalna imovina	46,267	46,554
Obrtna imovina	153,491	100,012
Ukupna aktiva	199,758	146,566
PASIVA		
Kapital		
Osnovni kapital	10,800	10,800
Sopstvene akcije	(837)	(837)
Rezerve	15,017	15,017
Neraspoređena dobit	46,255	41,773
Reval.rezerve	21,827	21,503
Ukupan kapital	93,062	88,256
Obaveze		
Dugoročna rezervisanja	4,159	4,379
Dugoročne obaveze	36,289	9,417
Odložene poreske obaveze	2,314	1,427
Kratkoročne obaveze	63,934	43,087
Ukupne obaveze	106,696	58,310
Ukupna pasiva	199,758	146,566

ANALIZA FINANSIJSKIH POKAZATELJA	
Ukupni prihodi u 000 dinara	475,912
Ukupni rashodi u 000 dinara	468,540
Bruto dobit u 000 din	7,372
Prinos na ukupni kapital	7,92%
Neto prinos na sopstveni kapital	4,83%
Poslovni neto dobitak	4,19%
Stepen zaduženosti	20.25
I stepen likvidnosti	0.48
II stepen likvidnosti	1.79
Neto obrtni kapital u 000 dinara	89,557
CENA AKCIJA U IZVEŠTAJNOM PERIODU u din:	
Najviša	8,001
Najniža	8,000
Tržišna kapitalizacija u dinara	36.004.500
Dobitak po akciji u dinarima	996
Isplaćena dividenda po akciji za poslednje tri godine bruto u dinarima	Nije isplaćivana dividenda

4. NASTUP NA TRŽIŠTU ROBA I USLUGA

4.1 Struktura prodajnog i proizvodnog asortimana

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

Pored osnovne delatnosti Društvo se bavi završnim radovima u građevinarstvu a u toku 2019. godine pokrenuta je proizvodnja bentonitne hidroizolacije.

4.2. Strategija nastupa na tržištu roba i usluga

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

5. POLOŽAJ NA TRŽIŠTU KAPITALA

Struktura vlasništva na dan 31. decembar 2020. godine	Broj akcija	% od ukupne emisije
Akcije u vlasništvu fizičkih lica	2.976	66,13333
Akcije u vlasništvu pravnih lica	1.061	23,57778
Zbirni kastodi račun	463	10.28889

Ukupan broj emitovanih akcija	4500	100,00
--------------------------------------	-------------	---------------

Redosled deset najvećih akcionara po broju glasova na dan 31.12.2020. godine

Akcionar	Broj akcija	Broj glasova	Učešće od ukupne emisije
Vladimir Glišović	708	708	15,73333
EGP Investments doo Beograd	556	556	12,35556
Igor Sebić	456	456	10,13333
Raiffeisen banka-kastodi račun	448	448	9,95556
Predrag Štulović	340	340	7,55556
Dragan Vučković	310	310	6,88889
Nebojša Ostojić	300	300	6,66667
Vesna Stanković	151	151	3,35556
Steelsoft doo Beograd	125	125	2,77778
Aleksandar Kovačević	100	100	2,22222

U toku 2020. godine Društvo nije vršilo raspodelu neraspoređene dobiti.

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

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

Način poslovanja i poslovne politike u 2020. godini nisu se menjale. Društvo je poslovnu politiku usmerilo na povećanje proizvodnje i prodaje, povećanje efikasnosti poslovanja, provođenja politike kvaliteta I pružanje što kvalitetnije i sveobuhvatnije usluge.

7. RIZICI

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

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

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

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

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

8. SOPSTVENE AKCIJE

Društvo na dan 31.12.2020. godini ima 349 sopstvenih akcija koje su stečene u ranijim godinama.

U toku 2020 godini nije bilo sticanja, prodaje ili poništenja sopstvenih akcija.

9. NAJVAŽNIJI POSLOVNI DOGAĐAJI KOJI SU NASTUPILI NAKON PROTEKA POSLOVNE POSLOVNE 20209. GODINE

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

10. NAJZNAČAJNIJI POSLOVI SA POVEZANIM LICIMA

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

	Prodaja		Nabavka	
	2020	2019	2020	2019
Zavisna društva	1.350	0	21.773	10.549
Pridružena društva	0	109	805	375
UKUPNO	1.350	109	22.578	10.924

Izvršni direktor

Predrag Štulović
386469-23089807900
12

Digitally signed by Predrag Štulović
386469-2308980790012
Date: 2021.05.05 14:47:49 +02'00'

Predrag Štulović



PRIVREDNI SAVETNIK – REVIZIJA DOO

AKCIONARSKO DRUŠTVO ZA ODRŽAVANJE DIMOVODNIH I LOŽIŠNIH UREĐAJA
"DIMNIČAR", BEOGRAD

IZVEŠTAJ O IZVRŠENOJ REVIZIJI FINANSIJSKIH IZVEŠTAJA
ZA 2020. GODINU

Beograd, maj 2021. godine

"DIMNIČAR" A.D., BEOGRAD

IZVEŠTAJ O IZVRŠENOJ REVIZIJI FINANSIJSKIH IZVEŠTAJA ZA 2020. GODINU

S A D R Ž A J

Izveštaj nezavisnog revizora

Izjava o nezavisnosti

Potvrda o dodatnim uslugama

Finansijski izveštaji:

 Bilans stanja

 Bilans uspeha

 Izveštaj o ostalom rezultatu

 Izveštaj o promenama na kapitalu

 Izveštaj o tokovima gotovine

 Napomene uz finansijske izveštaje

Godišnji izveštaj o poslovanju

Izjava rukovodstva



PRIVREDNI SAVETNIK – REVIZIJA DOO

IZVEŠTAJ NEZAVISNOG REVIZORA Skupštini akcionara "DIMNIČAR" A.D., Beograd

Br. 65-7-2021

Mišljenje nezavisnog revizora

Izvršili smo reviziju priloženih finansijskih izveštaja akcionarskog društva "Komunalno preduzeće DIMNIČAR" Beograd, Deligradska br. 26, Beograd (u daljem tekstu: Društvo) koje sačinjavaju bilans stanja sa stanjem na dan 31. decembra 2020. godine, bilans uspeha, izveštaj o ostalom rezultatu, izveštaj o tokovima gotovine, izveštaj o promenama na kapitalu za godinu koja se završava na taj dan, kao i napomene uz finansijske izveštaje koje uključuju pregled značajnijih računovodstvenih politika i druge objašnjavajuće informacije.

Po našem mišljenju, finansijski izveštaji istinito i objektivno, po svim bitnim pitanjima, prikazuju finansijski položaj akcionarskog društva "Komunalno preduzeće DIMNIČAR" Beograd na dan 31. decembra 2020. godine, rezultate njegovog poslovanja i novčane tokove, u skladu sa računovodstvenim propisima Republike Srbije na način opisan u Napomenama uz finansijske izveštaje.

Osnova za mišljenje

Reviziju smo izvršili u skladu sa Zakonom o reviziji, Međunarodnim standardima revizije (MSR-ISA) i Kodeksom etike za profesionalne računovođe. Naše odgovornosti koje proizilaze iz ove regulative su detaljnije objašnjene u pasusu *Odgovornost revizora*. Nezavisni smo u odnosu na Društvo u skladu sa relevantnim etičkim zahtevima za ovaj angažman i ispunili smo sve druge obaveze koje nalažu ovi zahtevi. Smatramo da su pribavljeni revizijski dokazi dovoljni i odgovarajući i da obezbeđuju razumnu osnovu za naše revizorsko mišljenje.

Ključna pitanja revizije

Ključna pitanja revizije su ona pitanja koja su, po našem profesionalnom rasuđivanju, bila od ključnog značaja prilikom izvršenja revizije finansijskih izveštaja za tekući period. Ovim pitanjima je posvećena dužna pažnja prilikom izvršenja revizije finansijskih izveštaja i prilikom formiranja našeg revizorskog mišljenja pa stoga ne izražavamo posebno mišljenje o tim pitanjima.

Nekretnine, postrojenja i oprema

Društvo u svojoj poslovnoj evidenciji ima građevinske objekte i opremu, koji po svojoj vrednosti predstavljaju značajnu poziciju u bilansu Društva. Takođe, deo imovine je pod hipotekom odnosno zalogom u korist poslovnih banaka. U toku 2020. godine Društvo je imalo upisanu vansudsku hipoteku I reda na nepokretnosti – poslovnom prostoru broj 1 u prizemlju zgrade u ulici Deligradska 26 u Beogradu, na KP 1198/1, LN 257, KO Savski venac, radi obezbeđenja novčanog potraživanja po osnovu Ugovora o kreditu broj 51-420-1507882.8 u iznosu od 200.000,00 EUR, u korist "Banca Intesa" ad, Beograd. Ova hipoteka je brisana u 2020. godini. Dana 24.05.2019. godine Društvo je zaključilo ugovor o zalozi Linije za doziranje i prosejavanje bentonitne gline kao sredstva obezbeđenja potraživanja u iznosu od 84.235,42 EUR u korist ProCredit banke ad Beograd.

Revizorske postupke i procedure smo sproveli kako bismo prikupili dovoljno adekvatnih dokaza u vezi sa transakcijama i saldima na ovim pozicijama.



PRIVREDNI SAVETNIK – REVIZIJA DOO

Ove procedure su obuhvatile sledeće:

- tražili smo i dobili registar osnovnih sredstava koji se u Društvu koristi prilikom popisa osnovnih sredstava;
- tražili smo i dobili analitički obračun računovodstvene amortizacije za 2020. godinu;
- izvršili smo ponovnu proveru obračuna amortizacije;
- testirali smo izabrane nabavke nekretnina, postrojenja i opreme;
- testirali smo otuđenje opreme u toku 2020. godine, kao i evidentiranje efekata koji se odražavaju na bilans uspeha.

Na osnovu sprovedenih procedura nismo utvrdili postojanje materijalno značajnih nepravilnosti koje bi imale uticaj na revidirane finansijske izveštaje.

Obezvredenje potraživanja i plasmana

Jedna od značajnih procena koju rukovodstvo privrednog subjekta vrši, vezuje se za procenu mogućnosti naplate potraživanja i potrebu da se izvrši ispravka vrednosti potraživanja na teret rashoda perioda (indirektni otpis) kao i obezvređenje plasmana. Budući da su potraživanja i prihodi uobičajeno bilansne pozicije za koje se vezuje visok rizik od pojave greške, propusta ili namernog netačnog prikazivanja, ovom pitanju smo posvetili dužnu pažnju tokom revizije. To je podrazumevalo da se primene odgovarajuće revizorske procedure kao što su:

- pribavljanje analitičkih prikaza potraživanja od prodaje i plasmana;
- potvrda postojanja i tačnosti potraživanja i plasmana;
- sprovođenje detaljnih testova;
- pregled starosne strukture potraživanja i plasmana;
- sagledavanje naplate potraživanja i plasmana u narednom obračunskom periodu;

Primenom navedenih postupaka u toku angažmana, utvrdili smo da u strukturi potraživanja postoje ona koja su starija od godinu dana. Ovo pitanje je bilo predmet komunikacije sa rukovodstvom. Rukovodstvo je argumentovalo svoj stav zaključenjem aneksa ugovora kojima se predviđa da dužnici izmiruju svoje obaveze u toku 2021. godine.

Odgovornost rukovodstva za finansijske izveštaje

Rukovodstvo Društva je odgovorno za pripremu i poštenu prezentaciju ovih finansijskih izveštaja u skladu sa računovodstvenim propisima Republike Srbije. Ova odgovornost obuhvata: osmišljavanje, primenu i održavanje internih kontrola koje su relevantne za pripremu i poštenu prezentaciju finansijskih izveštaja koji ne sadrže materijalno značajne pogrešne iskaze nastale usled kriminalne radnje ili greške; odabir i primenu odgovarajućih računovodstvenih politika i računovodstvene procene koje su razumne u datim okolnostima.

Tokom izrade finansijskih izveštaja, rukovodstvo je odgovorno za procenu sposobnosti Društva da nastavi poslovanje, da obelodani, ukoliko je to slučaj, pitanja koja se odnose na mogućnost nastavka poslovanja Društva i da princip nastavka poslovanja koristi kao osnovu za računovodstveno izveštavanje, osim ukoliko postoji namera da se Društvo likvidira ili nema drugih alternativnih rešenja.



PRIVREDNI SAVETNIK – REVIZIJA DOO

Odgovornost revizora

Naša odgovornost je da, na osnovu izvršenih ispitivanja, izrazimo mišljenje o prikazanim finansijskim izveštajima. Da reviziju planiramo i izvršimo na način koji omogućava da se u razumnoj meri uverimo da finansijski izveštaji ne sadrže materijalno značajne pogrešne iskaze. Razumno uveravanje je visok nivo uveravanja, ali nije garancija da će revizija izvršena u skladu sa MSR-ISA uvek otkriti materijalno značajne pogrešne iskaze kada oni postoje.

Revizija uključuje sprovođenje postupaka u cilju pribavljanja revizijskih dokaza o iznosima i obelodanjivanjima datim u finansijskim izveštajima. Izbor postupaka je zasnovan na revizorskom prosuđivanju, uključujući procenu rizika materijalno značajnih pogrešnih iskaza u finansijskim izveštajima, nastalim usled kriminalne radnje ili greške. Prilikom procene rizika, revizor razmatra interne kontrole koje su relevantne za pripremu i poštenu prezentaciju finansijskih izveštaja, u cilju osmišljavanja revizijskih postupaka koji su odgovarajući u datim okolnostima, ali ne u cilju izražavanja mišljenja o efektivnosti internih kontrola Društva. Revizija takođe, uključuje ocenu primenjenih računovodstvenih politika i značajnih procena izvršenih od strane rukovodstva, kao i ocenu opšte prezentacije finansijskih izveštaja.

Ostala pitanja

Dana 15.03.2020. godine u Republici Srbiji je uvedeno vanredno stanje zbog corona virusa Covid 19, kojim su ograničene slobode kretanja kao i druge aktivnosti. Neizvesnost u vezi sa dužinom trajanja ove situacije i karakterom i efektima mera donetim u periodu vanrednog stanja, imala je uticaj na privredne aktivnosti u 2020. godini i na finansijske izveštaje za tu godinu.

Izveštaj o ostalim regulatornim zahtevima


Rukovodstvo Društva je odgovorno za pružanje drugih informacija. U skladu sa zahtevima koji proističu iz člana 39. Zakona o reviziji („Sl. glasnik RS“, br. 73/2019) i člana 11. Pravilnika o uslovima za obavljanje revizije finansijskih izveštaja javnih društava („Sl. glasnik RS“, br. 92/2018) izvršili smo proveru usklađenosti godišnjeg izveštaja o poslovanju sa godišnjim finansijskim izveštajima Društva. Rukovodstvo Društva je odgovorno za sastavljanje godišnjeg izveštaja o poslovanju u skladu sa važećom zakonskom regulativom. Naša odgovornost je da sprovođenjem revizorskih postupaka u skladu sa Međunarodnim standardom revizije 720 - Odgovornost revizora u vezi sa ostalim informacijama u dokumentima koji sadrže finansijske izveštaje koji su bili predmet revizije, iznesemo svoj zaključak u vezi sa usklađenosti izveštaja o poslovanju sa finansijskim izveštajima Društva.

Na bazi sprovedenih revizorskih postupaka nismo uočili materijalno značajne nekonzistentnosti, koje bi ukazivale da godišnji izveštaj o poslovanju za 2020. godinu nije usklađen sa godišnjim finansijskim izveštajima Društva za istu poslovnu godinu.

Beograd, 05. maj 2021. godine



"Privredni savetnik – Revizija"
Ivan Trifković – Licencirani ovlašćeni revizor


Ivan Trifković
290183

Digitally signed by Ivan Trifković 290183
DN: c=RS, o=PRIVREDNI SAVETNIK-REVIZIJA DOO,
2.5.4.97=MBRS-17200569, 2.5.4.97=VATRS-100290705, cn=Ivan
Trifković 290183, sn=Trifković, givenName=Ivan,
serialNumber=CARS-290183,
serialNumber=PKOIS-0308976710438, email=ivan@psr.rs
Date: 2021.05.05 16:30:52 +02'00'



PRIVREDNI SAVETNIK – REVIZIJA DOO

Izjava o nezavisnosti društva za reviziju Privredni savetnik – Revizija d.o.o.

U skladu sa odredbama Zakona o reviziji ("Službeni glasnik RS" br. 73/2019) i Zakona o tržištu kapitala ("Službeni glasnik RS" br. 108/2016, 9/2020 i 153/2020), vezano za reviziju finansijskih izveštaja za 2020. godinu akcionarskog društva "Komunalno preduzeće DIMNIČAR" Beograd (u daljem tekstu: Naručilac revizije), izjavljujemo sledeće:

- Privredni savetnik – Revizija d.o.o. nije, ni direktno niti indirektno, akcionar, ulagač sredstava, ili osnivač Naručioca revizije niti je poslovni partner Naručioca revizije;
- Privredni savetnik – Revizija d.o.o. nije pružalo usluge Naručiocu revizije navedene u članu 45. stav 3. Zakona o reviziji;
- Licencirani ovlašćeni revizor koji je obavio ovu reviziju nije, ni direktno ni indirektno, akcionar, ulagač sredstava, ili osnivač Naručioca revizije;
- Licencirani ovlašćeni revizor koji je obavio ovu reviziju, kao ni njegovi krvni srodnici u pravoj liniji, krvni srodnici u pobočnoj liniji zaključno sa trećim stepenom srodstva i supružnik nisu direktor, odnosno član organa upravljanja ili nadzora kod Naručioca revizije, prokurist i punomoćnik;
- Licencirani ovlašćeni revizor, niti njegovi srodnici ili supružnik, nisu poslovni partneri Naručioca revizije;
- Licencirani ovlašćeni revizor koji je obavio ovu reviziju nije likvidacioni ili stečajni upravnik Naručioca revizije;
- Licencirani ovlašćeni revizor koji je obavio ovu reviziju nije kapitalno povezan i nema drugih veza ili obligacionih odnosa sa Naručiocem revizije koji bi mogli negativno uticati na njegovu nepristrasnost i nezavisnost;
- Licencirani ovlašćeni revizor koji je vršio ovu reviziju nije pružao usluge Naručiocu revizije navedene u članu 45. stav 1. Zakona o reviziji;
- Naručilac revizije nije akcionar, osnivač ili ulagač sredstava u Privredni savetnik – Revizija d.o.o.



"Privredni Savetnik - Revizija"

Ivan Trifković, licencirani ovlašćeni revizor

Ivan Trifković
290183

Digitally signed by Ivan Trifković 290183
DN: cn=RS, o=PRIVREDNI SAVETNIK-REVIZIJA DOO,
2.5.4.97=MBRS-17200569, 2.5.4.97=VATRS-100290705,
cn=Ivan Trifković 290183, sn=Trifković, givenName=ivan,
serialNumber=CA.RS-290183,
serialNumber=PNGRS-0306975710438, email=ivan@psr.rs
Date: 2021.05.05 16:31:25 +0200



PRIVREDNI SAVETNIK – REVIZIJA DOO

5. maj 2021.godine

Potvrda o dodatnim uslugama obavljenim od strane društva za reviziju Privredni savetnik – Revizija d.o.o.

Ovim potvrđujemo da nismo obavljali konsultantske usluge za akcionarsko društvo "Komunalno preduzeće DIMNIČAR" Beograd niti sa njim povezanim licima u godini u kojoj je vršena revizija.



"Privredni Savetnik - Revizija"

Ivan Trifković, licencirani ovlašćeni revizor

Ivan Trifković
290183

Digitally signed by Ivan Trifković 290183
DN: c=RS, o=PRIVREDNI SAVETNIK-REVIZIJA DOO,
2.5.4.97=MB:RS-17200569,2.5.4.97=VATRS-100290705,
cn=Ivan Trifković 290183, sn=Trifković, givenName=Ivan,
serialNumber=CA:RS-290183,
serialNumber=PNORS-0306976710438,
email=ivan@psr.rs
Date: 2021.05.05 16:31:53 +02'00'

Попуњава правно лице - предузетник		
Матични број 07037899	Шифра делатности 8122	ПИБ 100124790
Назив: DIMNIČAR AD BEOGRAD		
Седиште : Beograd, Deligradska 26		

БИЛАНС СТАЊА

на дан 31.12. 20 20 године

- у хиљадама динара -

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напо- мена број	Износ		
				Текућа година	Претходна година	
					Крајње стање	Почетно стање
1	2	3	4	5	6	7
	А К Т И В А					
00	А. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0001				
	Б. СТАЛНА ИМОВИНА (0003+0010+0019+0024+0034)	0002		46.267	46.554	46.554
01	И. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (0004+0005+0006+0007+0008+0009)	0003				
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	1	45.167	45.816	45.816
020, 021 и део 029	1. Земљиште	0011				
022 и део 029	2. Грађевински објекти	0012		20.501	15.525	15.525
023 и део 029	3. Постројења и опрема	0013		24.440	30.291	30.291
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 улагања у припреми	0016		226		
027 и део 029	7. Улагања у туђим некретнинама, постројењима и опреми	0017				
028 и део 029	8. Аванси за некретнине, постројења и опрему	0018				
03	III. БИОЛОШКА СРЕДСТВА (020+021+022+023)	0019				
030, 031 и део 039	1. Шуме и вишегодишњи засади	0020				
032 и део 039	2. Основно стадо	0021				
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 (025+026+027+028+029+030+031+032+033)	0024	2	1.100	738	738
040 и део 049	1. Учешћа у капиталу зависних правних лица	0025		100	664	664
041 и део 049	2. Учешћа у капиталу придружених субјеката и заједничким подухватима	0026		1.000		
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, зависним и осталим повезаним лицима у земљи	0028				

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напо- мена број	Износ		
				Текућа година	Претходна година	
					Крајње стање	Почетно стање
1	2	3	4	5	6	7
део 043, део 044 и део 049	5. Дугорочни пласмани матичним зависним и осталим повезаним правним лицима у иностранству	0029				
045 и део 049	6. Дугорочни пласмани у земљи	0030				
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 пласмани	0033			74	74
05	V. ДУГОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0035+0036+0037+0038+0039+0040+0041)	0034				
050 и део 059	1. Потраживања од матичног и зависних правних лица	0035				
051 и део 059	2. Потраживања од осталих правних 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 на 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		153.491	100.012	100.012
Класа 1	I. ЗАЛИХЕ (0045+0046+0047+0048+0049+0050)	0044	3	39.151	35.956	35.956
10	1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	0045		26.024	4.261	4.261
11	2. Недовршена производња и недовршене услуге	0046				
12	3. Готови производи	0047				
13	4. Роба	0048		98	4.217	4.217
14	5. Стална средства намењена продаји	0049				
15	6. Плаћени аванси за залихе и услуге	0050		13.029	27.478	27.478
20	II. ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ (0052+0053+0054+0055+0056+0057+0058)	0051	4	36.432	36.616	36.616
200 и део 209	1. Купци у земљи - матична и зависна правна лица	0052		485	131	131
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		35.941	36.479	36.479
205 и део 209	6. Купци у иностранству	0057		6	6	6
206 и део 209	7. Остала потраживања по основу продаје	0058				
21	III. Потраживања из специфичних послова	0059				
22	IV. Друга потраживања	0060	5	29.793	20.198	20.198
236	V. Финансијска средства која се вреднују по фер вредности кроз биланс успеха	0061				
(23 осим 236) - 237	VI. Краткорочни финансијски пласмани (0063+0064+0065+0066+0067)	0062	6	17.172	138	138
230 и део 239	1. Краткорочни кредити и пласмани - матична и зависна правна лица	0063		10.920		
231 и део 239	2. Краткорочни кредити и пласмани - остала повезана правна лица	0064		450		
232 и део 239	3. Краткоточни кредити и зајмови у земљи	0065		5.802	138	138
233 и део 239	4. Краткоточни кредити и зајмови у иностранству	0066				
234, 235, 238 и део 239	5. Остали краткорочни финансијски пласмани	0067				
24	VII. ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ И ГОТОВИНА	0068	7	30.749	5.152	5.152
27	VIII. ПОРЕЗ НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ	0069	8		838	838
28 осим 288	IX. АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0070	8	194	1.114	1.114

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ		
				Текућа година	Претходна година	
					Крајње стање	Почетно стање
1	2	3	4	5	6	7
	Д. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001+0002+0042+0043)	0071		199.758	146.566	146.566
88	Ђ. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА	0072				
	ПАСИВА					
	А. КАПИТАЛ (0402+0411-0412+0413+0414+0415-0416+0417+0420-0421) >= 0 = (0071-0424-0441-0442)	0401	9	93.062	88.256	87.576
30	I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ (0403+0404+0405+0406+0407+0408+0409+0410)	0402		10.800	10.800	10.800
300	1. Акцијски капитал	0403		10.800	10.800	10.800
301	2. Удели друштва са ограниченом одговорношћу	0404				
302	3. Улози	0405				
303	4. Државни капитал	0406				
304	5. Друштвени капитал	0407				
305	6. Задружни удели	0408				
306	7. Емисиона премија	0409				
309	8. Остали основни капитал	0410				
31	II. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0411				
047 и 237	III. ОТКУПЉЕНЕ СОПСТВЕНЕ АКЦИЈЕ	0412		837	837	837
32	IV. РЕЗЕРВЕ	0413		15.017	15.017	15.017
330	V. РЕВАЛОРИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ ПО ОСНОВУ РЕВАЛОРИЗАЦИЈЕ НЕМАТЕРИЈАЛНЕ ИМОВИНЕ, НЕКРЕТНИНА, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМЕ	0414		23.331	23.331	23.331
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		1.504	1.828	1.828
34	VIII. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК (0418+0419)	0417		46.255	41.773	41.093
340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0418		41.773	41.773	41.093
341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0419		4.482		
	IX. УЧЕШЋЕ БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	0420				
35	X. ГУБИТАК (0422+0423)	0421				
350	1. Губитак ранијих година	0422				
351	2. Губитак текуће године	0423				
	Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ОБАВЕЗЕ (0425+0432)	0424	10	40.448	13.796	13.796
40	I. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0426+0427+0428+0429+0430+0431)	0425	10	4.159	4.379	4.379
400	1. Резервисања трошкова 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		4.159	3.826	3.826
405	5. Резервисања за трошкове судских спорова	0430			553	553
402 и 409	6. Остала дугорочна резервисања	0431				
41	I. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0433+0434+0435+0436+0437+0438+0439+0440)	0432	11	36.289	9.417	9.417
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				

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ		
				Текућа година	Претходна година	
					Крајње стање	Почетно стање
1	2	3	4	5	6	7
413	4. Обавезе по емитовани хартијама од вредности у периоду дужем од годину дана	0436				
414	5. Дугогорчни кредити и зајмови у земљи	0437		36.289	9.417	9.417
415	6. Дугогорчни кредити и зајмови у иностранству	0438				
416	7. Обавезе по основу финансијског лизинга	0439				
419	8. Остале дугорочне обавезе	0440				
498	В. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ	0441		2.314	1.427	1.427
42 до 49 (осим 498)	Г. КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0443+0450+0451+0459+0460+0461+0462)	0442	12	63.934	43.087	43.767
42	И. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0444+0445+0446+0447+0448+0449)	0443		12.375	11.017	11.017
420	1. Краткорочни кредити од матичних и зависних правних лица	0444				
421	2. Краткорочни кредити од осталих повез. правних лица	0445				
422	3. Краткорочни кредити и зајмови у земљи	0446				
423	4. Краткорочни кредити и зајмови у иностранству	0447				
427	5. Обавезе по основу сталних средстава и средстава обустављеног пословања намењених продаји	0448				
424, 425, 426 и 429	6. Остале краткорочне финансијске обавезе	0449		12.375	11.017	11.017
430	II. ПРИМЉЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИЈЕ	0450	13	1.575	862	862
43 осим 430	III. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0452+0453+0454+0455+0456+0457+0458)	0451	13	31.255	21.809	21.809
431	1. Добављачи - матична и зависна правна лица у земљи	0452				
432	2. Добављачи - матична и зависна правна лица у иностранству	0453				
433	3. Добављачи - остала повезана правна лица у земљи	0454		674		
434	4. Добављачи - остала повезана правна лица у иностранству	0455				
435	5. Добављачи у земљи	0456	13	27.450	21.361	21.361
436	6. Добављачи у иностранству	0457	13	3.027		
439	7. Остале обавезе из пословања	0458	13	104	448	448
44, 45 и 46	IV. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ	0459	14	14.659	4.008	4.008
47	V. ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ ПОРЕЗА НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ	0460	15	2.989	2.830	2.830
48	VI. ОБАВЕЗЕ ЗА ОСТАЛЕ ПОРЕЗЕ, ДОПРИНОСЕ И ДРУГЕ ДАЖБИНЕ	0461	16	801	1.403	2.083
49 осим 498	VII. ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0462	17	280	1.158	1.158
	Д. ГУБИТАК ИЗНАД ВИСИНЕ КАПИТАЛА (0412+0416+0421-0420-0417-0415-0414-0413-0411-0402) => 0 = (0441+0424+0442-0071) => 0	0463				
	Ђ. УКУПНА ПАСИВА (0424+0442+0441+0401-0463) >= 0	0464		199.758	146.566	146.566
89	Е. ВАНБИЛАСНА ПАСИВА	0465				

HSFormula © 2002-2014 Handy soft

у _____ Београду
 дана 28.04.2021. године

М.П.

Законски заступник
 Predrag Štulović
 386469-230898079001
 2

Digitally signed by Predrag Štulović 386469-2308980790012
 Date: 2021.05.05 14:37:58 +02'00'

Попуњава правно лице - предузетник		
Матични број 07037899	Шифра делатности 8122	ПИБ 100124790
Назив:	DIMNIČAR AD BEOGRAD	
Седиште :	Београд, Делиградска 26	

БИЛАНС УСПЕХА

у периоду од 01.01. до 31.12. 2020 . године

- у хиљадама динара -

Група рачуна, рачун	П О З И Ц И Ј А	АОП	Напомена број	Износ	
				Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5	6
	А. ПРИХОДИ И РАСХОДИ ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА				
60 до 65, осим 62 и 63	I. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002+1009+1016+1017)	1001		324.600	258.616
60	II. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003+1004+1005+1006+1007+1008)	1002	18	6.409	7.284
600	1. Приходи од продаје робе матичним и зависним правним лицима на домаћем тржишту	1003		1.350	1.625
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			5.659
603	4. Приходи од продаје робе осталим повезаним правним лицима на иностраном тржишту	1006			
604	5. Приходи од продаје робе на домаћем тржишту	1007		5.059	
605	6. Приходи од продаје робе на иностраном тржишту	1008			
61	III. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (1010+1011+1012+1013+1014+1015)	1009	19	306.027	247.784
610	1. Приходи од продаје готових производа и услуга матичним и зависним правним лицима на домаћем тржишту	1010			
611	2. Приходи од продаје готових производа и услуга матичним и зависним правним лицима на иностраном тржишту	1011			
612	3. Приходи од продаје готових производа и услуга осталим повезаним правним лицима на домаћем тржишту	1012			1.415
613	4. Приходи од продаје готових производа и услуга осталим повезаним правним лицима на иностраном тржишту	1013			
614	5. Приходи од продаје готових производа и услуга на домаћем тржишту	1014		303.683	246.369
615	6. Приходи од продаје готових производа и услуга на иностраном тржишту	1015		2.344	
64	III. ПРИХОДИ ОД ПРЕМИЈА, СУБВЕНЦИЈА, ДОТАЦИЈА, ДОНАЦИЈА И СЛ..	1016	20	8.703	3.548
65	IV. ДРУГИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	1017	21	3.461	
	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		308.390	240.331
50	I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1019	23	5.228	2.975
62	II. ПРИХОД ОД АКТИВИРАЊА УЧИНАКА И РОБЕ	1020	22		2.677
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	24	73.983	14.663
513	VI. ТРОШКОВИ ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1024	25	11.011	12.370
52	VII. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ	1025	26	70.156	79.013
53	VIII. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1026	27	96.558	88.193
540	IX. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1027	28	6.328	5.596

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ	
				Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5	6
541 до 549	Х. ТРОШКОВИ ДУГОРОЧНИХ РЕЗЕРВИСАЊА	1028	29	333	2.013
55	ХИ. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1029	30	44.793	38.185
	В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001-1018) >= 0	1030		16.210	18.285
	Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1018-1001) >= 0	1031			
66	Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1033+1038+1039)	1032	31	1.959	7.768
66 осим 662, 663 и 664	И. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ОД ПОВЕЗАНИХ ЛИЦА И ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1034+1035+1036+1037)	1033		998	46
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		998	46
662	ИИ. ПРИХОДИ ОД КАМАТА (ОД ТРЕЋИХ ЛИЦА)	1038		952	2.427
663 и 664	ИИИ. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1039		9	5.295
56	Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1041+1046+1047)	1040	32	1.198	5.654
56 осим 562, 563 и 564	И. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА ПОВЕЗАНИМ ПРАВНИМ ЛИЦИМА И ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1042+1043+1044+1045)	1041			1
560	1. Финансијски расходи из односа са матичним и зависним правним лицима	1042			
561	2. Финансијски расходи из односа са осталим повезаним правним лицима	1043			
565	3. Расходи од учешћа у губитку придружених правних лица и заједничких подухвата	1044			
566 и 569	4. Остали финансијски расходи	1045			1
562	ИИ. РАСХОДИ КАМАТА (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1046		1.074	454
563 и 564	ИИИ. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1047		124	5.199
	Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032-1040)	1048		761	2.114
	Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1040-1032)	1049			
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	34	144.339	154.271
67 и 68, осим 683 и 685	Ј. ОСТАЛИ ПРИХОДИ	1052	33	149.353	148.382
57 и 58, осим 583 и 585	К. ОСТАЛИ РАСХОДИ	1053	35	4.515	11.516
	Л. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПРЕЗИВАЊА (1030-1031+1048-1049+1050-1051+1052-1053)	1054		17.470	2.994
	Љ. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПРЕЗИВАЊА (1031-1030+1049-1048+1051-1050+1053-1052)	1055			
69 - 59	М. НЕТО ДОБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ЕФЕКТИ ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКА ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1056			
59 - 69	Н. НЕТО ГУБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, РАСХОДИ ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКА ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1057	36	10.098	480
	Њ. ДОБИТАК ПРЕ ОПРЕЗИВАЊА (1054-1055+1056-1057)	1058	37	7.372	2.514
	О. ГУБИТАК ПРЕ ОПРЕЗИВАЊА (1055-1054+1057-1056)	1059			
	П. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК				
721	И. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА	1060	38	2.003	2.143
део 722	ИИ. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ РАСХОДИ ПЕРИОДА	1061	39	887	
део 722	ИИИ. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА	1062	39		249
723	Р. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА	1063			
	С. НЕТО ДОБИТАК (1058-1059-1060-1061+1062-1063)	1064		4.482	620
	Т. НЕТО ГУБИТАК (1059-1058+1060+1061-1062+1063)	1065			

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напо- мена број	Износ	
				Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5	6
	I. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАЊИНСКИМ УЛАГАЧИМА	1066			
	II. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА ВЕЋИНСКОМ ВЛАСНИКУ	1067			
	III. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАЊИНСКИМ УЛАГАЧИМА	1068			
	IV. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА ВЕЋИНСКОМ ВЛАСНИКУ	1069			
	V. ЗАРАДА ПО АКЦИЈИ				
	1. Основна зарада по акцији	1070			
	2. Умањена (разводњена) зарада по акцији	1071			

у Београду

дана 28.04.2021. године

М.П.

Законски заступник

Predrag Štulović
386469-2308980790012

Digitally signed by Predrag Štulović
386469-2308980790012
Date: 2021.05.05 14:42:03 +0200

Попуњава правно лице - предузетник		
Матични број 07037899	Шифра делатности 8122	ПИБ 100124790
Назив:	DIMNIČAR AD BEOGRAD	
Седиште :	Београд, Делиградска 26	

ИЗВЕШТАЈ О ОСТАЛОМ РЕЗУЛТАТУ

у периоду од 01.01. 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
	А: НЕТО РЕЗУЛТАТ ИЗ ПОСЛОВАЊА				
	I. НЕТО ДОБИТАК (АОП 1064)	2001		4.482	620
	II. НЕТО ГУБИТАК (АОП 1065)	2002			
	Б. ОСТАЛИ СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК ИЛИ ГУБИТАК				
	а) Ставке које неће бити рекласификоване у Билансу успеха у будућим периодима				
330	1. Промене ревалоризације нематеријалне имовине, некретнина, постројења и опреме				
	а) повећање ревалоризационих резерви	2003			
	б) смањење ревалоризационих резерви	2004			
331	2. Актуарски добици или губици по основу планова дефинисаних примања				
	а) добици	2005			
	б) губици	2006			
332	3. Добици или губици по основу улагања у власничке инструменте капитала				
	а) добици	2007			
	б) губици	2008			
333	4. Добици или губици по основу удела у осталом свеобухватном добитку или губитку придружених друштава				
	а) добици	2009			
	б) губици	2010			
	б) Ставке које накнадно могу бити бити рекласификоване у Билансу успеха у будућим периодима				
334	1. Добици или губици по основу прерачуна финансијских извештаја иностраног пословања				
	а) добици	2011			
	б) губици	2012			
335	2. Добици или губици од инструмената заштите нето улагања у инострано пословање				
	а) добици	2013			
	б) губици	2014			
336	3. Добици или губици по основу инструмената заштите ризика (хеџинга) новчаног тока				
	а) добици	2015			
	б) губици	2016			
337	4. Добици или губици по основу хартија од вредности расположивих за продају				
	а) добици	2017			
	б) губици	2018			

Полуњава правно лице - предузетник	
Матични број 07037899	ПИБ 100124790
Шифра делатности 8122	
Назив: DİMNIČAR AD BEOGRAD	
Седиште: Београд, Делиградска 26	

ИЗВЕШТАЈ О ПРОМЕНАМА НА КАПИТАЛУ

у периоду од 01.01. до 31.12. 2020 . године

Ред. број	ОПИС	Компоненте капитала										Компоненте осталог резултата			
		АОП	30 Основни капитал	АОП	31 Уписани а неуплаћени капитал	АОП	32 Резерве	АОП	35 Губитак	АОП	047 и 237 Откупљене сопствене акције	АОП	34 Нераспо- ређени добитак	АОП	330 Ревалори- зационе резерве
1	2		3		4		5		6		7		8		9
1.	Почетно стање на дан 01.01. 2019														
	а) дуговни салдо рачуна	4001		4019		4055		4073		837		4091		4109	
	б) потражни салдо рачуна	4002	10.800	4020		15.017		4074				4092	40.473	4110	23.331
2.	Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика														
	а) исправке на дуговој страни рачуна	4003		4021		4057		4075				4093		4111	
	б) исправке на потражној страни рачуна	4004		4022		4058		4076				4094		4112	
3.	Кориговано почетно стање на дан 01.01. 2019														
	а) кориговани дуговни салдо рачуна (1а + 2а - 2б) >= 0	4005		4023		4059		4077		837		4095		4113	
	б) кориговани потражни салдо рачуна (1б - 2а + 2б) >= 0	4006	10.800	4024		15.017		4078				4096	40.473	4114	23.331
4.	Промене у претходној 2019 години														
	а) промет на дуговој страни рачуна	4007		4025		4061		4079				4097		4115	
	б) промет на потражној страни рачуна	4008		4026		4062		4080				4098	620	4116	
5.	Стање на крају претходне године 31.12. 2019														
	а) дуговни салдо рачуна (3а + 4а - 4б) >= 0	4009		4027		4063		4081		837		4099		4117	
	б) потражни салдо рачуна (3б - 4а + 4б) >= 0	4010	10.800	4028		15.017		4082				4100	41.093	4118	23.331

Ред. број	ОПИС	Компоненте капитала										Компоненте осталог резултата			
		АОП	30 Основни капитал	АОП	31 Уписани а неуплаћени капитал	АОП	32 Резерве	АОП	35 Губитак	АОП	047 и 237 Откупљене сопствене акције	АОП	34 Нераспо- ређени добитак	АОП	330 Ревалоризи- зационе резерве
1	2		3		4	5	6	7	8	9					
6.	Исравка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика														
	а) исправке на дуговој страни рачуна	4011	4029	4047	4065	4083				4101	4119				
	б) исправке на потражној страни рачуна	4012	4030	4048	4066	4084				4102	4120				
7.	Кориговано почетно стање текуће године на дан 01.01. 2020														
	а) кориговани дуговни салдо рачуна (5а + 6а - 6б) >= 0	4013	4031	4049	4067	4085			837	4103	4121				
	б) кориговани потражни салдо рачуна (5б - 6а + 6б) >= 0	4014	10.800	4032	4050	4068				4104	41.773	4122	23.331		
8.	Промене у текућој 2020 години														
	а) промет на дуговој страни рачуна	4015	4033	4051	4069	4087				4105	4123				
	б) промет на потражној страни рачуна	4016	4034	4052	4070	4088				4106	4.482	4124			
9.	Стање на крају текуће године 31.12. 2020														
	а) дуговни салдо рачуна (7а + 8а - 8б) >= 0	4017	4035	4053	4071	4089			837	4107	4125				
	б) потражни салдо рачуна (7б - 8а + 8б) >= 0	4018	10.800	4036	4054	4072				4108	46.255	4126	23.331		

Ред. број	ОПИС	Компоненте капитала									
		331 Актуарски добити или губити	332 Добити или губити по основу улагања у власничке инстру- менте капитала	333 Добити или губити по основу удела у осталом добитку или губитку при- дружених друштва	334 и 335 Добити или губити по основу инсоотраног пословања и прерачуна финансиј- ских извештаја	336 Добити или губити по основу хеџинга новчаног тока	337 Добити или губити по основу ХОВ распо- ложивих за продају				
1	2	10	11	12	13	14	15				
	Почетно стање на дан 01.01. 2019										
1.	а) дуговни салдо рачуна	4127	4145	4163	4181	4199	4217	1.828			
	б) потражни салдо рачуна	4128	4146	4164	4182	4200	4218				
2.	Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика										
	а) исправке на дуговној страни рачуна	4129	4147	4165	4183	4201	4219				
	б) исправке на потражној страни рачуна	4130	4158	4166	4184	4202	4220				
3.	Кориговано почетно стање на дан 01.01. 2019										
	а) кориговани дуговни салдо рачуна (1а + 2а - 2б) >= 0	4131	4149	4167	4185	4203	4221	1.828			
	б) кориговани потражни салдо рачуна (1б - 2а + 2б) >= 0	4132	4150	4168	4186	4204	4222				
4.	Промене у претходној 2019 години										
	а) промет на дуговној страни рачуна	4133	4151	4169	4187	4205	4223				
	б) промет на потражној страни рачуна	4134	4152	4170	4188	4206	4224				
5.	Стање на крају претходне године 31.12. 2019										
	а) дуговни салдо рачуна (3а + 4а - 4б) >= 0	4135	4153	4171	4189	4207	4225	1.828			
	б) потражни салдо рачуна (3б - 4а + 4б) >= 0	4136	4154	4172	4190	4208	4226				
6.	Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика										
	а) исправке на дуговној страни рачуна	4137	4155	4173	4191	4209	4227				
	б) исправке на потражној страни рачуна	4138	4156	4174	4192	4210	4228				

Ред. број	ОПИС	Компоненте капитала									
		331 Актуарски Добити или губити	332 Добити или ГУБИЦИ по основу улагања у власничке инстру- менте капитала	333 Добити или губити по основу удела у осталом добитку или губитку при- дружених друштва	334 и 335 Добити или губити по основу инсоотраног пословања и прерачуна финансиј- ских извештаја	336 Добити или губити по основу хеџинга новчаног тока	337 Добити или губити по основу ХОВ расло- поживих за продају				
1	2	10	11	12	13	14	15				
	Кориговано почетно стање текуће године на дан 01.01. 2020										
7.	а) кориговани дуговни салдо рачуна (5а + 6а - 6б) >= 0	4157	4175	4193	4211	4229	1.828				
	б) кориговани потражни салдо рачуна (5б - 6а + 6б) >= 0	4158	4176	4194	4212	4230					
	Промене у текућој 2020 години										
8.	а) промет на дуговној страни рачуна	4159	4177	4195	4213	4231	625				
	б) промет на потражној страни рачуна	4160	4178	4196	4214	4232	949				
	Стање на крају текуће године 31.12. 2020										
9.	а) дуговни салдо рачуна (7а + 8а - 8б) >= 0	4161	4179	4197	4215	4233	1.504				
	б) потражни салдо рачуна (7б - 8а + 8б) >= 0	4162	4180	4198	4216	4234					

Попуњава правно лице - предузетник		
Матични број 07037899	Шифра делатности 8122	ПИБ 100124790
Назив:	DIMNIČAR AD BEOGRAD	
Седиште :	Beograd, Deligradska 26	

ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ

у периоду од 01.01. 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	389.458	283.511
1. Продаја и примљени аванси	3002	379.803	279.076
2. Примљене камате из пословних активности	3003	952	94
3. Остали приливи из редовног пословања	3004	8.703	4.341
II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 5)	3005	374.096	272.691
1. Исплате добављачима и дати аванси	3006	289.524	156.926
2. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	3007	61.993	87.716
3. Плаћене камате	3008	1.058	255
4. Порез на добитак	3009	1.795	2.324
5. Одливи по основу осталих јавних прихода	3010	19.726	25.470
III. Нето прилив готовине из пословних активности (I - II)	3011	15.362	10.820
IV. Нето одлив готовине из пословних активности (II - I)	3012		
Б. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА			
I. Приливи готовине из активности инвестирања (1 до 5)	3013	500	2.701
1. Продаја акција и удела (нето приливи)	3014	500	
2. Продаја нематеријалних улагања, некретнина, постројења, опреме и осталих средстава	3015		
3. Остали финансијски пласмани (нето прилив)	3016		2.701
4. Примљене камате из активности инвестирања	3017		
5. Примљене дивидене	3018		
II. Остали одливи готовине из активности инвестирања (1 до 3)	3019	5.247	14.093
1. Куповина акција и удела (нето одливи)	3020		
2. Куповина нематеријалних улагања, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3021	5.247	14.093
3. Остали финансијски пласмани (нето одливи)	3022		
III. Нето прилив готовине из активности инвестирања (I - II)	3023		
IV. Нето одлив готовине из активности инвестирања (II - I)	3024	4.747	11.392

ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ	
		Текућа година	Претходна година
1	2	3	4
В. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА			
I. Прилив готовине из активности финансирања (1 до 5)	3025	27.520	9.936
1. Увећање основног капитала	3026		
2. Дугорочни кредити (нето прилив)	3027	27.520	9.936
3. Краткорочни кредити (нето прилив)	3028		
4. Остале дугорочне обавезе	3029		
5. Остале краткорочне обавезе	3030		
II. Одливи готовине из активности финансирања (1 до 6)	3031	12.420	10.047
1. Откуп сопствених акција и удела	3032		
2. Дугорочни кредити (одлив)	3033		
3. Краткорочни кредити (одлив)	3034	12.420	10.047
4. Остале обавезе	3035		
5. Финансијски лизинг	3036		
6. Исплаћене дивиденде	3037		
III. Нето прилив готовине из активности финансирања (I - II)	3038	15.100	
IV. Нето одлив готовине из активности финансирања (II - I)	3039		111
Г. СВЕГА ПРИЛИВИ ГОТОВИНЕ (3001+3013+3025)	3040	417.478	296.148
Д. СВЕГА ОДЛИВИ ГОТОВИНЕ (3005+3019+3031)	3041	391.763	296.831
Ђ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3040-3041)	3042	25.715	
Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3041-3040)	3043		683
Ж. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	3044	5.152	5.837
З. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3045	6	
И. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3046	124	2
Ј. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА (3042-3043+3044+3045-3046)	3047	30.749	5.152

HSFormular © 2002-2014 Handy soft

у Београду
 дана 28.04.2021. године

М.П.

Законски заступник

Predrag Stulović Digitally signed by Predrag
 386469-2308980790012 Stulović 386469-2308980790012
 Date: 2021.05.05 14:43:52 +02'00'

1. OPŠTE INFORMACIJE

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

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

Matični broj Društva: 07037899

PIB Društva: 100124790

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

Na dan 31.12.2020. godine Društvo je imalo 71 zaposlenih, a prosečno u 2020. godini zapošljavalo je 74 radnika.

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

Na dan 31.12.2020. godine u Centralni registar hartija od vrednosti upisano je 4.500 običnih akcija sa pravom glasa pojedinačne nominalne vrednosti od 2.400,00 dinara.

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

2. OSNOVE ZA SASTAVLJANJE I PREZENTACIJU FINANSIJSKIH IZVEŠTAJA

Finansijski izveštaji privrednog društva Dimničar ad Beograd, za obračunski period koji se završava na dan 31.12.2020. godine sastavljeni su, po svim materijalno značajnim pitanjima, na način i u skladu sa Međunarodnim računovodstvenim standardima i Međunarodnim standardima finansijskog izveštavanja (MRS/MSFI), Zakonom o računovodstvu (Sl. glasnik RS br. 73/19), Zakonom o računovodstvu (Sl. glasnik 62/13 i 30/18), drugim podzakonskim propisima donetim na osnovu Zakona, kao i u skladu sa usvojenim računovodstvenim politikama Društva.

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

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

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

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

3. PREGLED ZNAČAJNIJIH RAČUNOVODSTVENIH POLITIKA

3.1. Preračunavanje sredstava i obaveza u stranim valutama

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

poslovne promene.

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

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

3.2. Nematerijalna ulaganja

Nematerijalna ulaganja su inicijalno priznata po nabavnoj vrednosti.

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

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

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

3.3 Nekretnine, postrojenja i oprema

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

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

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

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

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

3.4 Zalihe

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

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

Vrednost utrošenih zaliha se utvrđuje metodom prosečne ponderisane cene.

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

3.5 Učešća u kapitalu zavisnih pravnih lica

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

3.6 Učešća u kapitalu pridruženih pravnih lica

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

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

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

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

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

A. BILANS STANJA

1. Nekretnine, postrojenja i oprema

Opis	Grad. objekti	Postrojenja i oprema	Nekret., postr. i oprema u pripremi	UKUPNO
NABAVNA VREDNOST				
Početno stanje - 1. januar. 2020. god.	51.324	54.108		105.432
Ispravka greške i promena računovodstvene politike	38	628		666
Nova ulaganja		5.021	226	5.247
Otuđenja i rashodovanje	(148)	(3.306)		(3.454)
Krajnje stanje - 31. decembar 2020. god.	51.214	56.451	226	107.891
ISPRAVKA VREDNOSTI				
Početno stanje - 1. januar 2020. god.	35.798	23.818		59.616
Ispravka greške i promena računovodstvene politike	(5.979)	6.018		39
Amortizacija	973	5.355		6.328
Otuđenja i rashodovanje	(79)	(3.180)		(3.259)
Krajnje stanje - 31. decembar 2020. god.	30.713	32.011		62.724
NEOTPISANA (SADAŠNJA) VREDNOST				
31. decembar 2020. god.	20.501	24.440	226	45.167
31. decembar 2019. god.	15.526	30.290		45.816

Ukupna ulaganja u postrojenja i opremu u periodu I-XII 2020. godine iznose 5.247 hiljada dinara.

2. Dugoročni finansijski plasmani

	% učešća	2020	2019
I Učešća u kapitalu zavisnih pravnih lica u udelima			
1. Dimnicar DOO Beograd	100	100	100
2. Remont Elektro DOO Beograd u likvid.	100	190	190
Svega		290	290
II Učešća u kapitalu pridruženih subjekata i zajedničkim poduhvatima			
1. Dimničar DOO Bečej	42	1.000	1.000
Svega		1.000	1.000
III Učešća u kapitalu ostalih pravnih lica i druge hartije od vrednosti raspoložive za prodaju			
1. Beobanka ad Beograd u stečaju	< od 1%	954	954
2. Razvojna banka Vojvodine ad u stečaju	< od 1%	1.235	529
3. Fap ad Priboj	< od 1%	625	0
4. Ostali	< od 1%		532
Svega		2.814	2.015
IV Ostali dugoročni finansijski plasmani			
Svega			74
Ukupno (I+II+III+IV)		4.104	3.379
Minus: Ispravka vrednosti		(3.004)	(2.641)
Stanje na dan 31. decembra		1.100	738

3. Zalihe

	2020	2019
Materijal, rezervni delovi, alat i sitan inventar	26.024	4.261
Roba	98	4.217
Plaćeni avansi u zemlji	13.029	27.478
UKUPNO	39.151	35.956

4. Potraživanja po osnovu prodaje

	2020	2019.
Kupci - matična i zavisna pravna lica	485	131
Kupci - ostala povezana pravna lica		
Kupci u zemlji	204.357	204.965
Kupci u zemlji - utuženi	4.608	4.614
Kupci u inostranstvu	6	6
Minus: Ispravka vrednosti potraživanja od kupaca	(173.024)	(173.100)
Svega potraživanja po osnovu prodaje	36.432	36.616

Potraživanja od JKP Infostan po osnovu kamate na docnju u iznosu od 9.300 hiljada RSD, zatim potraživanja po osnovu napaćene a neprenete kamate po izvršenjima u iznosu od 78 hiljada RSD, potraživanja po osnovu predujma za profesionalne izvršitelje u iznosu od 22.571 hiljada RSD i potraživanja po osnovu ostalih troškova izvršitelja u iznosu od 379 hiljada RSD, nisu priznata u bilansu Društva na dan 31.12.2020. zbog neizvesnosti naplate, nego će biti priznata kada budu i naplaćena.

Pregled prometa najvećih kupaca u 2020. godini

Naziv	Promet u 2020
JKP Infostan Beograd	130.135
LDS DOO Požarevac	46.937
JP EPS Beograd	19.263
RBS DOO Beograd	10.891
Mercator-S DOO Beograd	9.412

5. Druga potraživanja

	2020	2019
Potraživanja po osnovu prodaje kapitala		500
Potraživanja za više plaćen porez na dobit		495
Potraživanja za više plaćene ostale poreze i doprinose	182	36
Potraživanja za naknade zarada koje se refundiraju	6.607	4.284
Dati depoziti	959	3.857
Ostala potraživanja	22.045	11.026
Svega druga potraživanja	29.793	20.198

6. Kratkoročni finansijski plasmani

	2020	2019
Kratkoročni krediti i plasmani - matična i zavisna pravna lica	10.920	
Kratkoročni krediti i plasmani - ostala povezana pravna lica	450	3.525
Kratkoročni krediti u zemlji	9.327	
Ostali kratkoročni finansijski plasmani		138
Minus: Obezvređenje kratkoročnih finansijskih plasmana	(3.525)	(3.525)
UKUPNO	17.172	138

7. Gotovinski ekvivalenti i gotovina

	2020	2019
Tekući računi - dinarski	30.462	4.884
Tekući računi - devizni	209	44
Blagajna	78	224
UKUPNO	30.749	5.152

8. Porez na dodatu vrednost i aktivna vremenska razgraničenja

	2020	2019
Porez na doadatu vrednost - prethodni porez		838
Aktivna vremenska ragraničenja	194	1.114
UKUPNO	194	1.952

9. Kapital

	2020	2019
Osnovni kapital		
Osnovni kapital - akcijski kapital	10.800	10.800
Svega	10.800	10.800
Otkupljene sopstvene akcije	(837)	(837)
Svega	(837)	(837)
Rezerve		
Statutarne rezerve	3.227	3.227
Druge rezerve	11.790	11.790
Svega	15.017	15.017
Revalorizacione rezerve		
Revalorizacione rezerve po osnovu revalorizacije nekretnina	23.331	23.331
Svega	23.331	23.331
Nerealizovani gubici po osnovu HOV	(1.504)	(1.828)
Svega	(1.504)	(1.828)
Neraspoređeni dobitak		
Neraspoređeni dobitak ranijih godina	41.773	41.093
Ispravka greške i promena računov.politike		680
Korigovano stanje neraspoređenog dobitka	41.773	41.773
Neraspoređeni dobitak tekuće godine	4.482	
Svega	46.255	41.773
UKUPNO	93.062	88.256

Na dan 31.12.2020. Društvo poseduje 349 sopstvenih akcija.

Pregled deset najvećih akcionara na dan 31.12.2020. godine

Akcionar	Broj akcija	Učešće
Vladimir Glišović	708	15,73333
EGP Investments doo Beograd	556	12,35556
Igor Sebić	456	10,13333
Raiffeisen banka-kastodi račun	448	9,95556
Predrag Štulović	340	7,55556
Dragan Vučković	310	6,88889
Nebojša Ostojčić	300	6,66667

Vesna Stanković	151	3,35556
Steelsoft doo Beograd	125	2,77778
Aleksandar Kovačević	100	2,22222

10. Dugoročna rezervisanja

	Rezerv. za troškove sudskih sporova	Rezerv. za naknade i druge beneficije zaposlenih	Ukupno
Početno stanje – 1.1.2020.	553	3.826	4.379
Ispravka greške i promena računovodstvene politike			0
Dodatna rezervisanja izvršena u 2020.godini		333	333
Iskorišćena rezervisanja u 2020. godini			0
Ukinuta rezervisanja u 2020. godini	(553)		(553)
Ostalo			0
Krajnje stanje - 31.12.2020.	0	4.159	4.159

11. Dugoročne obaveze

	Kamatna stopa	Rok otplate	2020	2019
<u>Dugoročni krediti u zemlji</u>				
ProCredit banka ad Beograd	3,1%G	24.8.2024.	6.030	7.647
Banca Intesa ad Beograd	3,4%G	29.06.2023.	30.259	1.770
Svega			36.289	9.417

12. Kratkoročne obaveze

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

	Kamatna stopa	Rok otplate	2020	2019
<u>Deo dugoročni krediti u zemlji dospeće do 1.godine</u>				
ProCredit banka ad Beograd	3,10%G	24.08.2024.	2.134	2.086
Banca Intesa ad Beograd	3,40%G	29.06.2023.	9.741	
Banca Intesa ad Beograd	2,30%G	25.12.2020.		4.638
Banca Intesa ad Beograd	4,51%G	22.05.2021.		4.293
Svega			11.875	11.017
Obaveze za kratkoročne pozajmice				

Nisha doo Beograd	0	30.06.2021.	500	
Svega			500	
UKUPNO			12.375	11.017

Kredit od Banca Intesa sa rokom otplate 22.05.2021. godine je prevremeno otplaćen dana 21.04.2020. godine.

13. Obaveze iz poslovanja

Primljeni avansi

	2020	2019
Primljeni avansi, depoziti i kaucije	1.575	862
Svega	1.575	862

Obaveze iz poslovanja – dobavljači

	2020	2019
Dobavljači - matična i zavisna pravna lica		
Dobavljači - ostala povezana pravna lica	674	
Dobavljači u zemlji	27.450	21.361
Dobavljači u inostranstvu	3.027	
Svega	31.151	21.361
Ostale obaveze iz poslovanja	104	448
Svega	104	448
UKUPNO	31.255	21.809

Pregled prometa najvećih dobavljača u 2020. godini

Naziv	Promet u 2020
JKP Infostan Beograd	21.366
Velmidas ing DOO Beograd	11.970
NIS AD Novi Sad	11.321
RBS DOO Beograd	8.395
Kuhne+Nagel doo Beograd	6.719

14. Ostale kratkoročne obaveze iz poslovanja

	2020			2019
	2020	Obevaze po osnovu repr.PID Covid-19 2020	UKUPNO	
Obaveze za neto zarade i naknade zarada, osim naknada koje se refundiraju	3.389	0	3.389	3.484
Obaveze za porez na zarade i naknade zarada na teret zaposlenog	349	1.438	1.787	367
Obaveze za doprinose na zarade i naknade zarada na teret zaposlenog	928	3.712	4.640	957
Obaveze za doprinose na zarade i naknade zarada na teret poslodavca	777	3.105	3.882	800
Obaveze za doprinose na zarade i naknade zarada na teret poslodavca -benificirani staž	114	498	612	124
Obaveze za neto naknade zarada koje se refundiraju	215		215	278
Obaveze za poreze na naknade zarada koje se refundiraju	15		15	
Obaveze za doprinose na naknade zarada koje se refundiraju	90		90	
Ispravka greške				(2.468)
Svega	5.877	8.753	14.630	3.542
Obaveze po osnovu kamata po kreditima	16		16	
Obaveze prema članovima upravnog i nadzornog odbora	13		13	387
Ostale obaveze				79
Svega	29	0	29	466
UKUPNO	5.906	8.753	14.659	4.008

Na poziciji ostalih kratkoročnih obaveza iz poslovanja značajna stavka u iznosu od 8.753 hiljade dinara odnosi se na reprogramirane obaveze za porez i doprinose po osnovu Uredbe o postupku i načinu odlaganja plaćanja dugovanog poreza i doprinosa u cilju ublažavanja ekonomskih posledica nastalih usled bolesti Covid -19.

15. Obaveze za porez na dodatu vrednost

	2020.	2019.
Obaveze za PDV o osnovu razlike obračunatog poreza na dodatu vrednost i prethodnog poreza	2.989	2.830

UKUPNO	2.989	2.830
---------------	--------------	--------------

16. Obaveze za ostale poreze, doprinose i druge dažbine

	2020	2019
Obaveze za porez iz rezultata	793	1.760
Ispravka greške		(680)
Ostale obaveze za poreze, doprinose i druge dažbine	8	323
UKUPNO	801	1.403

17. Pasivna vremenska razgraničenja

	2020	2019
Odložene poreske obaveze	2.314	1.427
Ostala PVR	280	1.159
UKUPNO	2.594	2.586

B. BILANS USPEHA

18. Prihod od prodaje robe

	2020	2019
Prihodi od prodaje robe matičnim i zavisnim pravnim licima na domaćem tržištu	1.350	1.625
Prihodi od prodaje robe ostalim povezanim pravnim licima na domaćem tržištu		5.659
Prihodi od prodaje robe na domaćem tržištu	5.059	
UKUPNO	6.409	7.284

19. Prihodi od prodaje proizvoda i usluga

	2020	2019
Prihodi od prodaje proizvoda i usluga ostalim povezanim pravnim licima na domaćem tržištu		1.415
Prihodi od prodaje proizvoda i usluga na domaćem tržištu	303.683	246.369
Prihodi od prodaje proizvoda i usluga na inostranom tržištu	2.344	
UKUPNO	306.027	247.784

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

	2020	2019
Prihodi od premija, subvencija, dotacija, regresa, kopenzacija i povraćaja poreskih dažbina	8.703	3.548
UKUPNO	8.703	3.548

Prihod za 2020. godinu u iznosu od 8.703 hiljade din. odnosi se na državnu pomoć datu tokom 2020. godine u radi ublažavanja ekonomskih posledica prouzrokovanih epidemijom bolesti Covid-19.

21. Drugi poslovni prihodi

	2020	2019
Ostali poslovni prihodi	3.461	0
UKUPNO	3.461	0

22. Prihod od aktiviranja učinaka i robe

	2020	2019
Prihodi od aktiviranja ili potrošnje robe za sopstvene potrebe	0	2.677
UKUPNO	0	2.677

23. Nabavna vrednost prodate robe

	2020	2019
Nabavna vrednost prodate robe na veliko	5.228	2.975
UKUPNO	5.228	2.975

24. Troškovi materijala

	2020	2019
Troškovi materijala za izradu	72.371	12.981
Troškovi ostalog materijala (režijskog)	336	620
Troškovi kancelariskog materijala	1.121	654
Troškovi rezervnih delova, alata i inventara	155	408
UKUPNO	73.983	14.663

25. Troškovi goriva i energije

	2020	2019

Troškovi el.energije i gasa	213	180
Troškovi goriva	10.798	12.190
UKUPNO	11.011	12.370

26. Troškovi zarada, naknada zarada i ostali lični rashodi

	2020	2019
Troškovi zarada i naknada zarada (bruto)	55.220	61.063
Troškovi poreza i doprinosa na zarade i naknade zarada na teret poslodavca	9.194	10.423
Troškovi naknada po ugovorima o delu	189	190
Troškovi naknada direktoru, odnosno članovima oragana upravljanja i nadzora	2.023	3.420
Troškovi za dolazak i odlazak sa rada	2.082	2.748
Troškovi otpremnina za odlazak u penziju	162	
Ostali lični rashodi i naknade	1.286	1.169
UKUPNO	70.156	79.013

27. Troškovi proizvodnih usluga

	2020	2019
Troškovi preuzimanja otpada		6.233
Troškovi transportnih usluga	2.548	3.760
Trškovi telefona, interneta i ostalih ptt usluga	2.267	2.105
Troškovi usluga održavanja	4.403	17.788
Troškovi zakupnina posl.prost.magac.hala	11.142	8.156
Troškovi zakupa transportnih sredstava	18.290	10.224
Troškovi ostalih zakupnina	2.116	884
Troškovi reklame i propagande	9.206	3.198
Troškovi komunalnih usluga	360	377
Troškovi analiza i ispitivanja	467	167
Troškovi usluga podizvođača	41.204	28.565
Troškovi ostalih usluga	4.555	6.736
UKUPNO	96.558	88.193

28. Troškovi amortizacije

	2020	2019
Troškovi amortizacije nematerijalne imovine	0	0
Troškovi amortizacije nekretnina	973	973

Troškovi amortizacije postrojenja i opreme	5.355	4.623
UKUPNO	6.328	5.596

29. Troškovi rezervisanja

	2020	2019
Rezervisanja za naknade i druge beneficije zaposlenih	333	2.013
Ostala dugoročna rezervisanja		
UKUPNO	333	2.013

30. Nematerijalni troškovi

	2020	2019
Troškovi zdravstvenih usluga	218	429
Troškovi advokatskih usluga	2.003	2.417
Troškovi knjigovodstvenih usluga	3.697	3.466
Troškovi konsultantskih usluga	2.738	654
Troškovi revizije	282	207
Troškovi usluga zaštite na radu	1.606	1.973
Troškovi objedinjene naplate	10.585	10.553
Troškovi objedinjene naplate- troškovi jav. izvršitelji	7.859	8.369
Troškovi reprezentacije	3.134	3.722
Troškovi premija osiguranja	751	600
Troškovi platnog prometa i ostalih bankarskih usluga	1.033	1.002
Troškovi članarina	240	192
Troškovi poreza	253	230
Troškovi doprinosa	1.449	1.527
Troškovi sponzorstava i donacija	7.461	953
Troškovi raznih admin. i ostalih taksi	505	723
Ostali nematerijalni troškovi	979	1.168
UKUPNO	44.793	38.185

31. Finansijski prihodi

	2020	2019
Finansijski prihodi od matičnih i zavisnih pravnih lica		0
Finansijski prihodi od ostalih povezanih pravnih lica		0
Prihodi od kamata po osnovu DPO (od trećih lica)	952	2.427
Ostali finansijski prihodi	998	46

Pozitivne kursne razlike i pozitivni efekti valutne klauzule (prema trećim licima)	9	5.295
UKUPNO	1.959	7.768

32. Finasijski rashodi

	2020	2019
Finasijski rashodi iz odnosa sa matičnim i zavisnim pravnim licima	0	0
Finasijski prihodi iz odnosa sa ostalim povezanim pravnim licima	0	0
Rashodi kamata po kreditima	1.061	397
Rashodi kamata iz DPO (prema trećim licima)	11	44
Rashodi kamata za neblagov.pl.javne prihode	2	
Rashodi za ostale kamate		13
Ostali finasijski rashodi		1
Negativne kursne razlike i negativni efekti valutne klauzule (prema trećim licima)	124	5.199
UKUPNO	1.198	5.654

33. Ostali prihodi

	2020	2019
Dobici od prodaje materijala	182	
Viškovi	283	11
Naplaćena otpisana potraživanja	142.816	146.674
Naplaćena otpisana ostala potraživanja	4.783	1.595
Prihodi od smanjenja obaveza	73	44
Prihodi od ukidanja dugoročnih i kratkoročnih rezervisanja	553	
Ostali nepomenuti prihodi	663	58
UKUPNO	149.353	148.382

34. Rashodi od usklađivanja vrednosti ostale imovine

	2020	2019
Obevređenje dugoročnih finasijskih plasmana i drugih hartija od vrednosti raspoloživih za prodaju	190	0
Obevređenje potraživanja i kratkoročnih finasijskih plasmana	144.149	154.271
UKUPNO	144.339	154.271

35. Ostali rashodi

	2020	2019
Gubici po osnovu rashodovanja i prodaje nematerijalne imovine, nekretnina, postrojenja i opreme	196	865
Gubici po osnovu prodaje učešća u kapitalu i hartija od vrednosti		8.172
Manjkovi	203	125
Rashodi po osnovu direktnih otpisa potraživanja	579	
Kazne	300	464
Naknada štete drugim licima	1.006	
Ostali nepomenuti rashodi	2.231	1.890
UKUPNO	4.515	11.516

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

Struktura neto dobitka/gubitka po osnovu ispravki grešaka iz ranijeg perioda	2020	2019
Naknadno utvrđeni prihodi iz ranijih godina	3.946	73
Naknadno utvrđeni rashodi iz ranijih godina	(14.044)	(553)
Neto dobitak/gubitak po osnovu ispravki grešaka iz ranijeg perioda	(10.098)	(480)

37. Dobit pre oporezivanja

	2020	2019
Poslovni prihodi	324.600	258.616
Poslovni rashodi	308.390	240.331
Poslovni rezultat	16.210	18.285
Finansijski prihodi	1.959	7.768
Finansijski rashodi	1.198	5.654
Finansijski rezultat	761	2.114
Prihodi od usklađivanja vrednosti ostale imovine koja se iskazuje po fer vrednosti kroz Bilans uspeha		
Rashodi od usklađivanja vrednosti ostale imovine koja se iskazuje po fer vrednosti kroz Bilans uspeha	144.339	154.271
Ostali prihodi	149.353	148.382
Ostali rashodi	4.515	11.516
Rezultat ostalih prihoda i rashoda	499	(17.405)
Neto dobitak poslovanja koje se obustavlja	10.098	480

UKUPNI PRIHODI	475.912	414.766
UKUPNI RASHODI	468.540	412.252
DOBITAK PRE OPOREZIVANJA	7.372	2.514

38. Porez na dobitak

	2020	2019
Poreski rashod perioda	2.003	2.143
Odloženi poreski prihodi perioda		249
Odloženi poreski rashodi perioda	887	
UKUPNO	2.890	1.894

	2020
Dobit iskazana u bilansu uspeha	7.372
Plus: Rashodi koji se ne priznaju u poreskom bilansu	2.449
Minus: Rashodi koji se naknadno priznaju u poreskom bilansu	
Plus/Minus: Korekcije po osnovu obračuna amortizacije	3.531
Poreska osnovica	13.352
Poreska stopa	15%
Poreska obaveza pre umanjenja	2.003
Minus: Poreski krediti ukupno	
Poreski rashod za godinu	2.003

39. Odložena poreska sredstva i obaveze

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

	2020	2019
STANJE NA DAN 01.01.	1.427	1.675
Povećanje/smanjenje u toku godine		
Efekat razlika po osnovu amortizacije	887	(248)
STANJE NA DAN 31.12.	2.315	1.427

U skladu sa čl. 22. Zakona o računovodstvu društvo je izvršilo usaglašavanje potraživanja i obaveza sa dužnicima i poveriocima. Društvo je sa stanjem na dan 31.12.2020. svojim dužnicima dostavilo spisak neplaćenih obaveza u vidu izvoda otvorenih stavki.

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

	2020.
NEUSAGLAŠENA POTRAŽIVANJA	
Broj neusaglašenih potraživanja	151
Broj ukupnih potraživanja	481
% broja neusaglašenih u ukupnom broju potraživanja	31
Ukupan iznos neusaglašenih potraživanja	27.451
Ukupan iznos potraživanja	204.842
% iznosa neusaglašenih u ukupnom iznosu potraživanja	13
NEUSAGLAŠENE OBAVEZE	
Broj neusaglašenih obaveza	204
Broj ukupnih obaveza	705
% broja neusaglašenih u ukupnom broju obaveza	29
Ukupan iznos neusaglašenih obaveza	4.217
Ukupan iznos obaveza	27.450
% iznosa neusaglašenih u ukupnom iznosu obaveza	15

41. Rezervisanja za troškove sudskih sporova

Društvo na kraju 2020 godine ima pokrenute sudske sporove kao tužilac protiv drugih pravnih lica a predmet tužbi je naplata potraživanja po osnovu prodaje putem suda. Društvo smatra da neće imati negativan ishod sporova i da neće biti izloženo materijalno značajnim potencijalnim gubicima po navedenim sporovima te nije izvršilo rezervisanje po osnovu potencijalnih gubitaka koji bi po tom osnovu mogli nastati.

Protiv Društva su pokrenuti takođe sudski sporovi čiji ishod je i dalje neizvestan pa se ne mogu smatrati kao potencijalne obaveze.

42. Transakcije sa povezanim licima

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

	Prodaja	Nabavka	Potraživanja	Obaveze
--	---------	---------	--------------	---------

	2020	2019	2020	2019	2020	2019	2020	2019
Zavisna društva	1.350	0	21.773	10.549	485	0	0	349
Pridružena društva	0	109	805	375			674	175
UKUPNO	1.350	109	22.578	10.924	485	0	674	524

43. Krediti i zajmovi povezanim licima

	2020	2019
Zavisna društva	10.920	
Pridružena društva	450	450
UKUPNO	11.370	450

44. Događaji nakon datuma bilansiranja

Društvo nema značajnih događaja nakon datuma bilansa.

45. Datum odobravanja finansijskih izveštaja

Finansijski izveštaji su odobreni od strane uprave Društva dana 22.04.2021. godine

U Beogradu, april 2021.godine

Zakonski satupnik

Predrag Štulović

Predrag Štulović
386469-2308980
790012

Digitally signed by Predrag
Štulović
386469-2308980790012
Date: 2021.05.05 15:11:26
+02'00'

Komunalno preduzeće "DIMNIČAR" a.d Beograd

**GODIŠNJI IZVEŠTAJ O POSLOVANJU
ZA PERIOD 01.01-31.12.2020. GODINE**

Beograd, april 2021. godine

1. OPŠTI PODACI

Puno poslovno ime	Komunalno preduzeće DIMNIČAR a.d. Beograd
Skraćeni naziv	Dimničar a.d.
Sedište	Beograd
Adresa	Deligradska 26
Pravna forma	Akcionarsko drustvo
Matični broj	07037899
PIB	100124790
Pretežna delatnost	Usluge ostalog čišćenja zgrada i opreme
Veb sajt	www.dimnicar.com
Broj zaposlenih	Na dan 31.12.2020. godine 71 zaposlenih lica (prosečna broj zaposlenih za 2020.godinu - 74)
Broj izdatih akcija, ISIN broj i CFI COD	Br. obćnih akcija 4.500 (na dan 31.12.2020. godine) CFI ESVUFR, ISIN RSDIMNE89462
Nazov otganozovanog tržišta na koje su uključene akcije	Beogradska berza ad Beograd
Broj akcionara	72
Vrednost osnovnog kapitala (u 000 dinara)	10.800
Zavisna Društva	DimniCar DOO Beograd (100%), Remont Elektro DOO Beograd (100%)
Povezana Društva	Dimničar DOO Bečej (42%)
Revizorske kuće koja je revidirala poslednji finansijski izveštaj	Privredni Savetnik – Revizija DOO Beograd

Komunalno preduzeće Dimničar osnovano je 1948.godine u Beogradu.

Od svog početka kada je bilo malo preduzeće, Dimničar ad Beograd je tokom vremena postao vodeća organizacija za pružanje dimničarskih usluga u Republici Srbiji i jedna od najvećih u Evropi koja danas broji preko 70 zaposlenih.

Komunalno preduzeće Dimničar ad Beograd je za proteklih više od pola veka pokazalo i dokazalo da, uz savremenu tehnologiju i organizaciju može da pruži korisnicima kvalitetnu i stručnu uslugu, protivpožarnu zaštitu, čistiju životnu sredinu i uštedu energije.

2. PODACI O UPRAVI DRUŠTVA

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

3. OSTVARENI FINANSIJSKI POKAZATELJI

Ostvareni finansijski pokazatelji Društva u poslovnoj 2020. godini dati su u nastavku:

Bilans uspeha (u 000)	2020	2019
Poslovni prihodi	324,600	258,616
Poslovni rashodi	308,390	240,331
Finansijski prihodi	1,959	7,768
Finansijski rashodi	1,198	5,654
Ostali prihodi	149,353	148,382
Ostali rashodi	148,854	165,787
Neto gubitak/gubitak posl.koje se obustavlja	10,098	480
Dobit pre oporezivanja	7,372	2,514
Porez na dobit	2,003	2,143
Odloženi poreski prihod/rashod perioda	887	(249)
Neto dobit	4,482	620

Bilans stanja (u 000)	2020	2019
AKTIVA		
Stalna imovina	46,267	46,554
Obrtna imovina	153,491	100,012
Ukupna aktiva	199,758	146,566
PASIVA		
Kapital		
Osnovni kapital	10,800	10,800
Sopstvene akcije	(837)	(837)
Rezerve	15,017	15,017
Neraspoređena dobit	46,255	41,773
Reval.rezerve	21,827	21,503
Ukupan kapital	93,062	88,256
Obaveze		
Dugoročna rezervisanja	4,159	4,379
Dugoročne obaveze	36,289	9,417
Odložene poreske obaveze	2,314	1,427
Kratkoročne obaveze	63,934	43,087
Ukupne obaveze	106,696	58,310
Ukupna pasiva	199,758	146,566

ANALIZA FINANSIJSKIH POKAZATELJA	
Ukupni prihodi u 000 dinara	475,912
Ukupni rashodi u 000 dinara	468,540
Bruto dobit u 000 din	7,372
Prinos na ukupni kapital	7,92%
Neto prinos na sopstveni kapital	4,83%
Poslovni neto dobitak	4,19%
Stepen zaduženosti	20.25
I stepen likvidnosti	0.48
II stepen likvidnosti	1.79
Neto obrtni kapital u 000 dinara	89,557
CENA AKCIJA U IZVEŠTAJNOM PERIODU u din:	
Najviša	8,001
Najniža	8,000
Tržišna kapitalizacija u dinara	36.004.500
Dobitak po akciji u dinarima	996
Isplaćena dividenda po akciji za poslednje tri godine bruto u dinarima	Nije isplaćivana dividenda

4. NASTUP NA TRŽIŠTU ROBA I USLUGA

4.1 Struktura prodajnog i proizvodnog asortimana

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

Pored osnovne delatnosti Društvo se bavi završnim radovima u građevinarstvu a u toku 2019. godine pokrenuta je proizvodnja bentonitne hidroizolacije.

4.2. Strategija nastupa na tržištu roba i usluga

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

5. POLOŽAJ NA TRŽIŠTU KAPITALA

Struktura vlasništva na dan 31. decembar 2020. godine	Broj akcija	% od ukupne emisije
Akcije u vlasništvu fizičkih lica	2.976	66,13333
Akcije u vlasništvu pravnih lica	1.061	23,57778
Zbirni kastodi račun	463	10.28889

Ukupan broj emitovanih akcija	4500	100,00
--------------------------------------	-------------	---------------

Redosled deset najvećih akcionara po broju glasova na dan 31.12.2020. godine

Akcionar	Broj akcija	Broj glasova	Učešće od ukupne emisije
Vladimir Glišović	708	708	15,73333
EGP Investments doo Beograd	556	556	12,35556
Igor Sebić	456	456	10,13333
Raiffeisen banka-kastodi račun	448	448	9,95556
Predrag Štulović	340	340	7,55556
Dragan Vučković	310	310	6,88889
Nebojša Ostojić	300	300	6,66667
Vesna Stanković	151	151	3,35556
Steelsoft doo Beograd	125	125	2,77778
Aleksandar Kovačević	100	100	2,22222

U toku 2020. godine Društvo nije vršilo raspodelu neraspoređene dobiti.

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

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

Način poslovanja i poslovne politike u 2020. godini nisu se menjale. Društvo je poslovnu politiku usmerilo na povećanje proizvodnje i prodaje, povećanje efikasnosti poslovanja, provođenja politike kvaliteta I pružanje što kvalitetnije i sveobuhvatnije usluge.

7. RIZICI

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

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

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

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

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

8. SOPSTVENE AKCIJE

Društvo na dan 31.12.2020. godini ima 349 sopstvenih akcija koje su stečene u ranijim godinama.

U toku 2020 godini nije bilo sticanja, prodaje ili poništenja sopstvenih akcija.

9. NAJVAŽNIJI POSLOVNI DOGAĐAJI KOJI SU NASTUPILI NAKON PROTEKA POSLOVNE POSLOVNE 20209. GODINE

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

10. NAJZNAČAJNIJI POSLOVI SA POVEZANIM LICIMA

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

	Prodaja		Nabavka	
	2020	2019	2020	2019
Zavisna društva	1.350	0	21.773	10.549
Pridružena društva	0	109	805	375
UKUPNO	1.350	109	22.578	10.924

Izvršni direktor

Predrag Štulović
386469-23089807900
12

Digitally signed by Predrag Štulović
386469-2308980790012
Date: 2021.05.05 14:47:49 +02'00'

Predrag Štulović



Димничар
Београд

Комунално предузеће "Димничар" АД

SDR/I/11

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

Privredni savetnik - Revizija
Kneginje Zorke 96
11000 Beograd

KOMUNALNO PREDUZEĆE
"DIMNIČAR" A.D. BEOGRAD
Br. 208/21-1
05.05. 20 21 god.
BEOGRAD, Deligradska 26

Datum: 05.05.2021.g.

Predmet: IZJAVA RUKOVODSTVA preduzeća Dimničar AD Beograd

Poštovani,

Ovu izjavu dajemo u vezi revizije finansijskih izveštaja 2020. (u daljem tekstu: Preduzeće), koji su sastavljeni sa stanjem na dan 31. decembra 2020. godine, a koju Vi vršite u cilju izražavanja mišljenja o realnosti i objektivnosti tih finansijskih izveštaja.

Svesni smo svoje odgovornosti u pogledu istinitog, objektivnog i zakonitog prikazivanja finansijskog položaja Preduzeća na dan 31. decembra 2020. godine, rezultata poslovanja, promena na kapitalu i finansijskih tokova za 2020. godinu, kao i pogledu obezbeđenja pouzdanih računovodstvenih evidencija na osnovu kojih su ti finansijski izveštaji sastavljeni.

Potvrđujemo, po našem najboljem znanju i uverenju, sledeće:

- Prilikom izrade finansijskih izveštaja Preduzeća za 2020. godinu, mi smo:
 - ispunili svoje zakonske obaveze u pogledu istinitog i objektivnog prikazivanja finansijskog položaja Preduzeća, rezultata poslovanja i tokova gotovine za 2020. godinu;
 - odabrali odgovarajuće računovodstvene politike koje smo konzistentno primenjivali;
 - izvršili računovodstvene procene koje su u skladu sa načelom opreznosti i logičnosti;
 - obelodanili razloge nepridržavanja usvojenih računovodstvenih politika;
 - pridržavali se koncepta nastavka poslovanja Preduzeća;
 - obelodanili identitet, stanja i poslovne promene sa svim povezanim pravnim licima;
 - obelodanili sva sredstva koja su založena kao jemstvo odnosno garancija;
 - proknjižili sve poslovne promene u računovodstvenim evidencijama i one su obuhvaćene u finansijskim izveštajima.
 - sve poslovne promene nastale nakon datuma bilansa stanja su razmotrene i izvršene su adekvatne korekcije ili obelodanjivanja;
 - efekat neispravljenih grešaka je, i pojedinačno i ukupno, od nematerijalnog značaja za finansijske izveštaje u celini.





Комунално предузеће "Димничар" АД

- Ми смо вам пружили:
 - све информације за које знамо да су релевантне за израду финансијских извештаја, као што су računovodstvene evidencije, dokumentacija, obračuni i druga relevantna sredstva;
 - додатне информације које сте од нас тражили у циљу извршења ревизије;
 - слободан приступ свим запосленима у оквиру нашег предузећа од којих сте сматрали да можете да добијете ревизорски доказ;
 - све информације о свим средствима која су založena као јемство односно гаранција;
 - резултате наше процене ризика о могућности да финансијски извештаји могу садржати материјално значајне нетачности настале услед преваре или pronevere;
 - руководство и одговорна лица нису била укључена у незаконите радње, нити у активности везане за пранје новца.
 - немamo никаквих saznanja о томе да су чланови управе, запослени који имају значајну улогу у функционисању интерних контрола или остали запослени извршили proneverу или превару која би могла имати uticaja на реалност финансијских извештаја.
- Немamo saznanja о nepridržavanju zakonskih propisa чији ефекти би могли имати uticaja на израду финансијских извештаја.
- Предузеће је поступило у складу са свим одредбама закључених уговора које би, у случају nepridržavanja, могле имати материјално значајне ефекте на финансијске извештаје.
- Није било неправилности у вези са захтевима законодавних органа које би могле имати материјално значајне ефекте на финансијске извештаје.
- У финансијским извештајима су правилно евидентирана и приказана средства која су založena као гаранција.
- Друштво поседује доказе о власништву над свим средствима.
- Proknjižili смо све обавезе како стварне тако и потенцијалне. У ванбилансним евиденцијима уз финансијске извештаје евидентирали смо све гаранције које смо дали трећим licima.
- Немamo planova нити namera које би материјално значајно измениле knjigovodstvenu вредност или класификацију средстава и обавеза приказаних у финансијским извештајима.
- Не planирамо да обуставимо производњу неких производа нити имamo planove који би могли да prouzrokuju настанак zastarelih залиха.
- Ми потврђујемо потпуност информација које су вам пружене у погледу идентификације повезаних лица и трансакција са повезаним licima које су од значаја за финансијско извештавање. Identitet, salda i трансакције са повезаним правним licima су исправно евидентиране и адекватно обелоданјене у напоменама уз финансијске извештаје.





Димничар Београд

Комунално предузеће "Димничар" АД

SDR/I/11

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

Povezana lica su:

	% učešća	Osnov povezivanja
Matično		
Zavisno – DimniCar doo	100	Vlasništvo
Ostala povezana lica DOO Dimnočar Bečeј	42	Dimničar AD ima 42% udela u vlasništvu

- Procenjeni finansijski efekti sudskih sporova i eventualnih odštetnih zahteva na štetu Preduzeća su ispravno evidentirani ili obelodanjeni u napomenama uz finansijske izveštaje. Osim kako je navedeno u napomenama uz finansijske izveštaje mi nismo svesni nikakvih dodatnih zahteva.
- Nije bilo događaja nakon kraja obračunskog perioda koji bi zahtevali korekcije ili obelodanjivanja u finansijskim izveštajima ili u napomenama uz njih.

Direktor preduzeća
Potpis

Finansijski direktor
Potpis





Димничар
Београд

Комунално предузеће "Димничар" АД

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

KOMUNALNO PREDUZEĆE
"DIMNIČAR" A.D. BEOGRAD
Br. 210/217
05-05 20 21 god.
BEOGRAD, Deligradska 26

IZJAVA (o usvajanju gfi)

Godišnji finansijski izveštaj Akcionarskog društva za održavanje dimovodnih i ložišnih uređaja „Dimničar“ Beograd u trenutku objavljivanja još nije usvojen od strane nadležnih organa društva (Odbora direktora i Skupštine društva).

Društvo će u celosti naknadno objaviti odluku nadležnog organa o usvajanju godišnjeg finansijskog izveštaja nakon održavanja redovne sednice skupštine akcionara društva koja će biti održana u zakonskom roku.

U Beogradu, dana 05.05.2021. godine



Predrag Štulović, izvršni direktor

Predrag Štulović
386469-230898079001
2

Digitally signed by Predrag
Štulović 386469-2308980790012
Date: 2021.05.05 14:49:32 +02'00'





Димничар
Београд

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

Комунално предузеће "Димничар" АД

IZJAVA

LICA ODGOVORNIH ZA SASTAVLJANJE IZVEŠTAJA

(o sastavljanju gfi I primeni MSFI)

Prema našem najboljem saznanju, Godišnji finansijski izveštaj Akcionarskog društva za održavanje dimovodnih i ložišnih uređaja "Dimnicar" Beograd za 2020. godinu sastavljen je uz primenu odgovarajućih međunarodnih standarda finansijskog izveštavanja I daje istinite I objektivne podatke o imovini, obavezama, finansijskom položaju I poslovanju, dobitima I gubicima, tokovima gotovine I promenama na kapitalu javnog društva, uključujući I društva koja su uključena u konsolidovane izveštaje.

U Beogradu, 05.05.2021. godine

Lice odgovorno za sastavljanje gfi:

Vladimir Bukva

Zakonski zastupnik:

Predrag Štulović, izvršni direktor