

Matični broj: 07189451

Šifra delatnosti: 5510

PIB: 101329622

Naziv: UTP SRBIJA-TIS

Sedište: 19000 ZAJEČAR, NIKOLE PAŠIĆA 2

## BILANS STANJA

Za period od 01.01.23 do 30.06.23

AKTIVA						
Grupa računa, račun	POZICIJA	AOP	Napomena broj	Tekuća godina	Krajnje stanje _____20 —.	Početno stanje 01.01.20_—.
00	A. UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL	0001				
	B. STALNA IMOVINA (0003 + 0009 + 0017 + 0018 + 0028)	0002		94489		
01	I. NEMATERIJALNA IMOVINA (0004 + 0005 + 0006 + 0007 + 0008)	0003		881		
010	1. Ulaganja u razvoj	0004				
011, 012 i 014	2. Koncesije, patenti, licence, robne i uslužne marke, softver i ostala nematerijalna imovina	0005		881		
013	3. Gudvil	0006				
015 i 016	4. Nematerijalna imovina uzeta u lizing i nematerijalna imovina u pripremi	0007				
017	5. Avansi za nematerijalnu imovinu	0008				
02	II. NEKRETNINE, POSTROJENJA I OPREMA (0010 + 0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016)	0009		93380		
020, 021 i 022	1. Zemljište i građevinski objekti	0010		85701		
023	2. Postrojenja i oprema	0011		7679		
024	3. Investicione nekretnine	0012				
025 i 027	4. Nekretnine, postrojenja i oprema uzeti u lizing i nekretnine, postrojenja i oprema u pripremi	0013				
026 i 028	5. Ostale nekretnine, postrojenja i oprema i ulaganja na tuđim nekretninama, postrojenjima i opremi	0014				
029 (deo)	6. Avansi za nekretnine, postrojenja i opremu u zemlji	0015				
029 (deo)	7. Avansi za nekretnine, postrojenja i opremu u inostranstvu	0016				
03	III. BIOLOŠKA SREDSTVA	0017				
04 i 05	IV. DUGOROČNI FINANSIJSKI PLASMANI I DUGOROČNA POTRAŽIVANJA (0019 + 0020 + 0021 + 0022 + 0023 + 0024 + 0025 + 0026 + 0027)	0018		228		
040 (deo), 041 (deo) i 042 (deo)	1. Učešća u kapitalu pravnih lica (osim učešća u kapitalu koja se vrednuju metodom učešća)	0019				
040 (deo), 041 (deo) i 042 (deo)	2. Učešća u kapitalu koja se vrednuju metodom učešća	0020				
043, 050 (deo) i 051 (deo)	3. Dugoročni plasmani matičnom, zavisnim i ostalim povezanim licima i dugoročna potraživanja od tih lica u zemlji	0021				
044, 050 (deo), 051 (deo)	4. Dugoročni plasmani matičnom, zavisnim i ostalim povezanim licima i dugoročna potraživanja od tih lica u inostranstvu	0022				
045 (deo) i 053 (deo)	5. Dugoročni plasmani (dati krediti i zajmovi) u zemlji	0023				
045 (deo) i 053 (deo)	6. Dugoročni plasmani (dati krediti i zajmovi) u inostranstvu	0024				
046	7. Dugoročna finansijska ulaganja (hartije od vrednosti koje se vrednuju po amortizovanoj vrednosti)	0025				
047	8. Otkupljene sopstvene akcije i otkupljeni sopstveni udeli	0026				
048, 052, 054, 055 i 056	9. Ostali dugoročni finansijski plasmani i ostala dugoročna potraživanja	0027		228		
28 (deo), osim 288	V. DUGOROČNA AKTIVNA VREMENSKA RAZGRANIČENJA	0028				

AKTIVA						
Grupa računa, račun	POZICIJA	AOP	Napomena broj	Tekuća godina	Krajnje stanje	Početno stanje
					20	01.01.20_
					—.	—.
288	V. ODLOŽENA PORESKA SREDSTVA	0029				
	G. OBRTNA IMOVINA (0031 + 0037 + 0038 + 0044 + 0048 + 0057 + 0058)	0030		42472		
Klasa 1, osim grupe računa 14	I. ZALIHE (0032 + 0033 + 0034 + 0035 + 0036)	0031		8250		
10	1. Materijal, rezervni delovi, alat i sitan inventar	0032		2703		
11 i 12	2. Nedovršena proizvodnja i gotovi proizvodi	0033		3877		
13	3. Roba	0034		502		
150, 152 i 154	4. Plaćeni avansi za zalihe i usluge u zemlji	0035		1168		
151, 153 i 155	5. Plaćeni avansi za zalihe i usluge u inostranstvu	0036				
14	II. STALNA IMOVINA KOJA SE DRŽI ZA PRODAJU I PRESTANAK POSLOVANJA	0037				
20	III. POTRAŽIVANJA PO OSNOVU PRODAJE (0039 + 0040 + 0041 + 0042 + 0043)	0038		1695		
204	1. Potraživanja od kupaca u zemlji	0039		1694		
205	2. Potraživanja od kupaca u inostranstvu	0040				
200 i 202	3. Potraživanja od matičnog, zavisnih i ostalih povezanih lica u zemlji	0041		1		
201 i 203	4. Potraživanja od matičnog, zavisnih i ostalih povezanih lica u inostranstvu	0042				
206	5. Ostala potraživanja po osnovu prodaje	0043				
21, 22 i 27	IV. OSTALA KRATKOROČNA POTRAŽIVANJA (0045 + 0046 + 0047)	0044		270		
21, 22 osim 223 i 224, i 27	1. Ostala potraživanja	0045		250		
223	2. Potraživanja za više plaćen porez na dobitak	0046		20		
224	3. Potraživanja po osnovu preplaćenih ostalih poreza i doprinosa	0047				
23	V. KRATKOROČNI FINANSIJSKI PLASMANI (0049 + 0050 + 0051 + 0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056)	0048		4119		
230	1. Kratkoročni krediti i plasmani - matično i zavisna pravna lica	0049		4119		
231	2. Kratkoročni krediti i plasmani - ostala povezana lica	0050				
232, 234 (deo)	3. Kratkoročni krediti, zajmovi i plasmani u zemlji	0051				
233, 234 (deo)	4. Kratkoročni krediti, zajmovi i plasmani u inostranstvu	0052				
235	5. Hartije od vrednosti koje se vrednuju po amortizovanoj vrednosti	0053				
236 (deo)	6. Finansijska sredstva koja se vrednuju po fer vrednosti kroz Bilans uspeha	0054				
237	7. Otkupljene sopstvene akcije i otkupljeni sopstveni udeli	0055				
236 (deo), 238 i 239	8. Ostali kratkoročni finansijski plasmani	0056				
24	VI. GOTOVINA I GOTOVINSKI EKIVALENTI	0057		28138		
28 (deo), osim 288	VII. KRATKOROČNA AKTIVNA VREMENSKA RAZGRANIČENJA	0058				
	D. UKUPNA AKTIVA = POSLOVNA IMOVINA (0001 + 0002 + 0029 + 0030)	0059		136961		
88	Đ. VANBILANSNA AKTIVA	0060		8		

PASIVA						
Grupa računa, račun	POZICIJA	AOP	Napomena broj	Tekuća godina	Krajnje stanje	Početno stanje
					20	01.01.20_
					—.	—.
	A. KAPITAL (0402 + 0403 + 0404 + 0405 + 0406 - 0407 + 0408 + 0411 - 0412) ≥ 0	0401		73900		
30, osim 306	I. OSNOVNI KAPITAL	0402		60774		
31	II. UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL	0403				
306	III. EMISIONA PREMIJA	0404				
32	IV. REZERVE	0405				
330 i potražni saldo računa 331, 332, 333, 334, 335, 336 i 337	V. POZITIVNE REVALORIZACIONE REZERVE I NEREALIZOVANI DOBICI PO OSNOVU FINANSIJSKIH SREDSTAVA I DRUGIH KOMPONENTI OSTALOG SVEOBUHVNATNOG REZULTATA	0406				
dugovni saldo računa 331, 332, 333, 334, 335, 336 i 337	VI. NEREALIZOVANI GUBICI PO OSNOVU FINANSIJSKIH SREDSTAVA I DRUGIH KOMPONENTI OSTALOG SVEOBUHVNATNOG REZULTATA	0407				
34	VII. NERASPOREĐENI DOBITAK (0409 + 0410)	0408		13126		
340	1. Neraspoređeni dobitak ranijih godina	0409		8420		
341	2. Neraspoređeni dobitak tekuće godine	0410		4706		
	VIII. UČEŠĆE BEZ PRAVA KONTROLE	0411				
35	IX. GUBITAK (0413 + 0414)	0412				
350	1. Gubitak ranijih godina	0413				
351	2. Gubitak tekuće godine	0414				
	B. DUGOROČNA REZERVISANJA I DUGOROČNE OBAVEZE (0416 + 0420 + 0428)	0415		51548		
40	I. DUGOROČNA REZERVISANJA (0417 + 0418 + 0419)	0416		19250		
404	1. Rezervisanja za naknade i druge beneficije zaposlenih	0417		1750		
400	2. Rezervisanja za troškove u garantnom roku	0418				
40, osim 400 i 404	3. Ostala dugoročna rezervisanja	0419		17500		
41	II. DUGOROČNE OBAVEZE (0421 + 0422 + 0423 + 0424 + 0425 + 0426 + 0427)	0420		32298		
410	1. Obaveze koje se mogu konvertovati u kapital	0421				
411 (deo) i 412 (deo)	2. Dugoročni krediti i ostale obaveze prema matičnom, zavisnim i ostalim povezanim licima u zemlji	0422				
411 (deo) i 412 (deo)	3. Dugoročni krediti i ostale obaveze prema matičnom, zavisnim i ostalim povezanim licima u inostranstvu	0423				
414 i 416 (deo)	4. Dugoročni krediti, zajmovi i obaveze po osnovu lizinga u zemlji	0424		32298		
415 i 416 (deo)	5. Dugoročni krediti, zajmovi i obaveze po osnovu lizinga u inostranstvu	0425				
413	6. Obaveze po emitovanim hartijama od vrednosti	0426				
419	7. Ostale dugoročne obaveze	0427				
49 (deo), osim 498 i 495 (deo)	III. DUGOROČNA PASIVNA VREMENSKA RAZGRANIČENJA	0428				
498	V. ODLOŽENE PORESKE OBAVEZE	0429				
495 (deo)	G. DUGOROČNI ODLOŽENI PRIHODI I PRIMLJENE DONACIJE	0430				
	D. KRATKOROČNA REZERVISANJA I KRATKOROČNE OBAVEZE (0432 + 0433 + 0441 + 0442 + 0449 + 0453 + 0454)	0431		11513		
467	I. KRATKOROČNA REZERVISANJA	0432				
42, osim 427	II. KRATKOROČNE FINANSIJSKE OBAVEZE (0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)	0433				
420 (deo) i 421 (deo)	1. Obaveze po osnovu kredita prema matičnom, zavisnim i ostalim povezanim licima u zemlji	0434				

PASIVA						
Grupa računa, račun	POZICIJA	AOP	Napomena broj	Tekuća godina	Krajnje stanje	Početno stanje
					20	01.01.20_
					—.	—.
420 (deo) i 421 (deo)	2. Obaveze po osnovu kredita prema matičnom, zavisnim i ostalim povezanim licima u inostranstvu	0435				
422 (deo), 424 (deo), 425 (deo) i 429 (deo)	3. Obaveze po osnovu kredita i zajmova od lica koja nisu domaće banke	0436				
422 (deo), 424 (deo), 425 (deo) i 429 (deo)	4. Obaveze po osnovu kredita od domaćih banaka	0437				
423, 424 (deo), 425 (deo) i 429 (deo)	5. Krediti, zajmovi i obaveze iz inostranstva	0438				
426	6. Obaveze po kratkoročnim hartijama od vrednosti	0439				
428	7. Obaveze po osnovu finansijskih derivata	0440				
430	III. PRIMLJENI AVANSI, DEPOZITI I KAUCIJE	0441		2767		
43, osim 430	IV. OBAVEZE IZ POSLOVANJA (0443 + 0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448)	0442		4072		
431 i 433	1. Obaveze prema dobavljačima - matična, zavisna pravna lica i ostala povezana lica u zemlji	0443				
432 i 434	2. Obaveze prema dobavljačima - matična, zavisna pravna lica i ostala povezana lica u inostranstvu	0444				
435	3. Obaveze prema dobavljačima u zemlji	0445		3124		
436	4. Obaveze prema dobavljačima u inostranstvu	0446				
439 (deo)	5. Obaveze po menicama	0447				
439 (deo)	6. Ostale obaveze iz poslovanja	0448		948		
44, 45, 46, osim 467, 47 i 48	V. OSTALE KRATKOROČNE OBAVEZE (0450 + 0451 + 0452)	0449		4641		
44, 45, 46, osim 467	1. Ostale kratkoročne obaveze	0450		4081		
47, 48 osim 481	2. Obaveze po osnovu poreza na dodatu vrednost i ostalih javnih prihoda	0451		551		
481	3. Obaveze po osnovu poreza na dobitak	0452		9		
427	VI. OBAVEZE PO OSNOVU SREDSTAVA NAMENJENIH PRODAJI I SREDSTAVA POSLOVANJA KOJE JE OBUSTAVLJENO	0453				
49 (deo) osim 498	VII. KRATKOROČNA PASIVNA VREMENSKA RAZGRANIČENJA	0454		33		
	Đ. GUBITAK IZNAD VISINE KAPITALA (0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0059) ≥ 0 = (0407 + 0412 - 0402 - 0403 - 0404 - 0405 - 0406 - 0408 - 0411) ≥ 0	0455				
	E. UKUPNA PASIVA (0401 + 0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0455)	0456		136961		
89	Ž. VANBILANSNA PASIVA	0457		8		

Matični broj: 07189451

Šifra delatnosti: 5510

PIB: 101329622

Naziv: UTP SRBIJA-TIS

Sedište: 19000 ZAJEČAR, NIKOLE PAŠIĆA 2

## BILANS USPEHA

Za period od 01.01.23 do 30.06.23

POSLOVNI PRIHODI					
Grupa računa, račun	POZICIJA	AOP	Napomena broj	Tekuća godina	Prethodna godina
	A. POSLOVNI PRIHODI (1002 + 1005 + 1008 + 1009 - 1010 + 1011 + 1012)	1001		58881	
60	I. PRIHODI OD PRODAJE ROBE (1003 + 1004)	1002		2701	
600, 602 i 604	1. Prihodi od prodaje robe na domaćem tržištu	1003		2701	
601, 603 i 605	2. Prihodi od prodaje robe na inostranom tržištu	1004			
61	II. PRIHODI OD PRODAJE PROIZVODA I USLUGA (1006 + 1007)	1005		47985	
610, 612 i 614	1. Prihodi od prodaje proizvoda i usluga na domaćem tržištu	1006		47985	
611, 613 i 615	2. Prihodi od prodaje proizvoda i usluga na inostranom tržištu	1007			
62	III. PRIHODI OD AKTIVIRANJA UČINAKA I ROBE	1008			
630	IV. POVEĆANJE VREDNOSTI ZALIHA NEDOVRŠENIH I GOTOVIH PROIZVODA	1009			
631	V. SMANJENJE VREDNOSTI ZALIHA NEDOVRŠENIH I GOTOVIH PROIZVODA	1010			
64 i 65	VI. OSTALI POSLOVNI PRIHODI	1011		8195	
68, osim 683, 685 i 686	VII. PRIHODI OD USKLAĐIVANJA VREDNOSTI IMOVINE (OSIM FINANSIJSKE)	1012			

POSLOVNI RASHODI					
Grupa računa, račun	POZICIJA	AOP	Napomena broj	Tekuća godina	Prethodna godina
	B. POSLOVNI RASHODI (1014 + 1015 + 1016 + 1020 + 1021 + 1022 + 1023 + 1024)	1013		57336	
50	I. NABAVNA VREDNOST PRODATE ROBE	1014		2235	
51	II. TROŠKOVI MATERIJALA, GORIVA I ENERGIJE	1015		18426	
52	III. TROŠKOVI ZARADA, NAKNADA ZARADA I OSTALI LIČNI RASHODI (1017 + 1018 + 1019)	1016		24169	
520	1. Troškovi zarada i naknada zarada	1017		18723	
521	2. Troškovi poreza i doprinosa na zarade i naknade zarada	1018		1760	
52 odim 520 i 521	3. Ostali lični rashodi i naknade	1019		3686	
540	IV. TROŠKOVI AMORTIZACIJE	1020		4140	
58, osim 583, 585 i 586	V. RASHODI OD USKLAĐIVANJA VREDNOSTI IMOVINE (OSIM FINANSIJSKE)	1021			
53	VI. TROŠKOVI PROIZVODNIH USLUGA	1022		3765	
54, osim 540	VII. TROŠKOVI REZERVISANJA	1023			
55	VIII. NEMATERIJALNI TROŠKOVI	1024		4601	
	V. POSLOVNI DOBITAK (1001 - 1013) ≥ 0	1025		1545	
	G. POSLOVNI GUBITAK (1013 - 1001) ≥ 0	1026			
	D. FINANSIJSKI PRIHODI (1028 + 1029 + 1030 + 1031)	1027		202	
660 i 661	I. FINANSIJSKI PRIHODI IZ ODNOSA SA MATIČNIM, ZAVISNIM I OSTALIM POVEZANIM LICIMA	1028			
662	II. PRIHODI OD KAMATA	1029			
663 i 664	III. POZITIVNE KURSNE RAZLIKE I POZITIVNI EFEKTI VALUTNE KLAUZULE	1030		202	

**POSLOVNI RASHODI**

Grupa računa, račun	POZICIJA	AOP	Napomena broj	Tekuća godina	Prethodna godina
665 i 669	IV. OSTALI FINANSIJSKI PRIHODI	1031			
	Đ. FINANSIJSKI RASHODI (1033 + 1034 + 1035 + 1036)	1032		289	
560 i 561	I. FINANSIJSKI RASHODI IZ ODNOSA SA MATIČNIM, ZAVISNIM I OSTALIM POVEZANIM LICIMA	1033			
562	II. RASHODI KAMATA	1034		160	
563 i 564	III. NEGATIVNE KURSNE RAZLIKE I NEGATIVNI EFEKTI VALUTNE KLAUZULE	1035		129	
565 i 569	IV. OSTALI FINANSIJSKI RASKODI	1036			
	E. DOBITAK IZ FINANSIRANJA (1027- 1032) ≥ 0	1037			
	Ž. GUBITAK IZ FINANSIRANJA (1032 - 1027) ≥ 0	1038		87	
683, 685 i 686	Z. PRIHODI OD USKLAĐIVANJA VREDNOSTI FINANSIJSKE IMOVINE KOJA SE ISKAŽUJE PO FER VREDNOSTI KROZ BILANS USPEHA	1039			
583, 585 i 586	I. RASHODI OD USKLAĐIVANJA VREDNOSTI FINANSIJSKE IMOVINE KOJA SE ISKAŽUJE PO FER VREDNOSTI KROZ BILANS USPEHA	1040			
67	J. OSTALI PRIHODI	1041		386	
57	K. OSTALI RASHODI	1042		414	
	L. UKUPNI PRIHODI (1001 + 1027 + 1039 + 1041)	1043		59469	
	LJ. UKUPNI RASHODI (1013 + 1032 + 1040 +1042)	1044		58039	
	M. DOBITAK IZ REDOVNOG POSLOVANJA PRE OPOREZIVANJA (1043 - 1044) ≥ 0	1045		1430	
	N. GUBITAK IZ REDOVNOG POSLOVANJA PRE OPOREZIVANJA (1044 - 1043) ≥ 0	1046			
69 - 59	NJ. POZITIVAN NETO EFEKAT NA REZULTAT PO OSNOVU DOBITKA POSLOVANJA KOJE SE OBUSTAVLJA, PROMENA RAČUNOVODSTVENIH POLITIKA I ISPRAVKI GREŠAKA IZ RANIJIH PERIODA	1047			
59 - 69	O. NEGATIVAN NETO EFEKAT NA REZULTAT PO OSNOVU GUBITKA POSLOVANJA KOJE SE OBUSTAVLJA, PROMENA RAČUNOVODSTVENIH POLITIKA I ISPRAVKI GREŠAKA IZ RANIJIH PERIODA	1048			
	P. DOBITAK PRE OPOREZIVANJA (1045 - 1046 + 1047 - 1048) ≥ 0	1049		1430	
	R. GUBITAK PRE OPOREZIVANJA (1046 - 1045 + 1048 - 1047) ≥ 0	1050			
	S. POREZ NA DOBITAK				
721	I. PORESKI RASHOD PERIODA	1051		214	
722 dug. saldo	II. ODLOŽENI PORESKI RASHODI PERIODA	1052			
722 pot. saldo	III. ODLOŽENI PORESKI PRIHODI PERIODA	1053			
723	T. ISPLAĆENA LIČNA PRIMANJA POSLODAVCA	1054			
	Ć. NETO DOBITAK (1049 - 1050 - 1051 - 1052 + 1053 - 1054) ≥ 0	1055		1216	
	U. NETO GUBITAK (1050 - 1049 + 1051 + 1052 - 1053 + 1054) ≥ 0	1056			
	I. NETO DOBITAK KOJI PRIPADA UČEŠĆIMA BEZ PRAVA KONTROLE	1057			
	II. NETO DOBITAK KOJI PRIPADA MATIČNOM PRAVNOM LICU	1058			
	III. NETO GUBITAK KOJI PRIPADA UČEŠĆIMA BEZ PRAVA KONTROLE	1059			
	IV. NETO GUBITAK KOJI PRIPADA MATIČNOM PRAVNOM LICU	1060			
	V. ZARADA PO AKCIJI				
	1. Osnovna zarada po akciji	1061			
	2. Umanjena (razvodnjena) zarada po akciji	1062			

Matični broj: 07189451  
 Naziv: UTP SRBIJA-TIS  
 Sedište: 19000 ZAJEČAR, NIKOLE PAŠIĆA 2

Šifra delatnosti: 5510

PIB: 101329622

IZVEŠTAJ O OSTALOM REZULTATU  
 Za period od 01.01.23 do 30.06.23

IZVEŠTAJ O OSTALOM REZULTATU					
Grupa računa, račun	POZICIJA	AOP	Napomena broj	Tekuća godina	Prethodna godina
	A. NETO REZULTAT POSLOVANJA				
	I. NETO DOBITAK (AOP 1055)	2001		1216	
	II. NETO GUBITAK (AOP 1056)	2002			
	B. OSTALI SVEOBUHvatNI DOBITAK ILI GUBITAK				
	a) Stavke koje neće biti reklasifikovane u Bilansu uspeha u budućim periodima				
330	1. Promena revalorizacije nematerijalne imovine, nekretnina, postrojenja i opreme				
330	a) povećanje revalorizacionih rezervi	2003			
330	b) smanjenje revalorizacionih rezervi	2004			
331	2. Aktuarski dobici ili gubici po osnovu planova definisanih primanja				
331	a) dobici	2005			
331	b) gubici	2006			
333	3. Dobici ili gubici po osnovu udela u ostalom sveobuhvatnom dobitku ili gubitku pridruženih društava				
333	a) dobici	2007			
333	b) gubici	2008			
	b) Stavke koje naknadno mogu biti reklasifikovane u Bilansu uspeha u budućim periodima				
332	1. Dobici ili gubici po osnovu ulaganja u vlasničke instrumente kapitala				
332	a) dobici	2009			
332	b) gubici	2010			
334	2. Dobici ili gubici po osnovu preračuna finansijskih izveštaja inostranog poslovanja				
334	a) dobici	2011			
334	b) gubici	2012			
335	3. Dobici ili gubici od instrumenata zaštite neto ulaganja u inostrano poslovanje				
335	a) dobici	2013			
335	b) gubici	2014			
336	4. Dobici ili gubici po osnovu instrumenata zaštite rizika (hedžinga) novčanog toka				
336	a) dobici	2015			
336	b) gubici	2016			
337	5. Dobici ili gubici po osnovu hartija od vrednosti koje se vrednuju po fer vrednosti kroz ostali ukupan rezultat				
337	a) dobici	2017			
337	b) gubici	2018			
	I. OSTALI BRUTO SVEOBUHvatNI DOBITAK (2003 + 2005 + 2007 + 2009 + 2011 + 2013 + 2015 + 2017) - (2004 + 2006 + 2008 + 2010 + 2012 + 2014 + 2016 + 2018) ≥ 0	2019			

**IZVEŠTAJ O OSTALOM REZULTATU**

Grupa računa, račun	POZICIJA	AOP	Napomena broj	Tekuća godina	Prethodna godina
	II. OSTALI BRUTO SVEOBUH VATNI GUBITAK (2004 + 2006 + 2008 + 2010 + 2012 + 2014 + 2016 + 2018) - (2003 + 2005 + 2007 + 2009 + 2011 + 2013 + 2015 + 2017) $\geq 0$	2020			
	III. ODLOŽENI PORESKI RASHOD NA OSTALI SVEOBUH VATNI DOBITAK ILI GUBITAK PERIODA	2021			
	IV. ODLOŽENI PORESKI PRIHOD NA OSTALI SVEOBUH VATNI DOBITAK ILI GUBITAK PERIODA	2022			
	V. NETO OSTALI SVEOBUH VATNI DOBITAK (2019 - 2020 - 2021 + 2022) $\geq 0$	2023			
	VI. NETO OSTALI SVEOBUH VATNI GUBITAK (2020 - 2019 + 2021 - 2022) $\geq 0$	2024			
	V. UKUPAN NETO SVEOBUH VATNI REZULTAT PERIODA				
	I. UKUPAN NETO SVEOBUH VATNI DOBITAK (2001 - 2002 + 2023 - 2024) $\geq 0$	2025		1216	
	II. UKUPAN NETO SVEOBUH VATNI GUBITAK (2002 - 2001 + 2024 - 2023) $\geq 0$	2026			
	G. UKUPAN NETO SVEOBUH VATNI DOBITAK ILI GUBITAK (2028 + 2029) = AOP 2025 $\geq 0$ ILI AOP 2025 $\geq 0$ ili AOP 2026 $> 0$	2027			
	1. Pripisan matičnom pravnom licu	2028			
	2. Pripisan učešćima bez prava kontrole	2029			



Matični broj: 07189451  
Naziv: UTP SRBIJA-TIS  
Sedište: 19000 ZAJEČAR, NIKOLE PAŠIĆA 2

Šifra delatnosti: 5510

PIB: 101329622

IZVEŠTAJ O TOKOVIMA GOTOVINE  
Za period od 01.01.23 do 30.06.23

IZVEŠTAJ O TOKOVIMA GOTOVINE				
Pozicija	AOP	Tekuća godina	Prethodna godina	
<b>A. TOKOVI GOTOVINE IZ POSLOVNIH AKTIVNOSTI</b>				
I. Prilivi gotovine iz poslovnih aktivnosti (1 do 4)	3001	2767		
1. Prodaja i primljeni avansi u zemlji	3002	2767		
2. Prodaja i primljeni avansi u inostranstvu	3003			
3. Primljene kamate iz poslovnih aktivnosti	3004			
4. Ostali prilivi iz redovnog poslovanja	3005			
II. Odlivi gotovine iz poslovnih aktivnosti (1 do 8)	3006	1339		
1. Isplate dobavljačima i dati avansi u zemlji	3007	1168		
2. Isplate dobavljačima i dati avansi u inostranstvu	3008			
3. Zarade, naknade zarada i ostali lični rashodi	3009	11		
4. Plaćene kamate u zemlji	3010	160		
5. Plaćene kamate u inostranstvu	3011			
6. Porez na dobitak	3012			
7. Odlivi po osnovu ostalih javnih prihoda	3013			
8. Ostali odlivi iz poslovnih aktivnosti	3014			
III. Neto priliv gotovine iz poslovnih aktivnosti (I - II)	3015	1428		
IV. Neto odliv gotovine iz poslovnih aktivnosti (II - I)	3016			
<b>B. TOKOVI GOTOVINE IZ AKTIVNOSTI INVESTIRANJA</b>				
I. Prilivi gotovine iz aktivnosti investiranja (1 do 5)	3017			
1. Prodaja akcija i udela	3018			
2. Prodaja nematerijalne imovine, nekretnina, postrojenja, opreme i bioloških sredstava	3019			
3. Ostali finasijski plasmani	3020			
4. Primljene kamate iz aktivnosti investiranja	3021			
5. Primljene dividende	3022			
II. Odlivi gotovine iz aktivnosti investiranja (1 do 3)	3023			
1. Kupovina akcija i udela	3024			
2. Kupovina nematerijalne imovine, nekretnina, postrojenja, opreme i bioloških sredstava	3025			
3. Ostali finasijski plasmani	3026			
III. Neto priliv gotovine iz aktivnosti investiranja (I - II)	3027			
IV. Neto odliv gotovine iz aktivnosti investiranja (II - I)	3028			
<b>V. TOKOVI GOTOVINE IZ AKTIVNOSTI FINANSIRANJA</b>				
I. Prilivi gotovine iz aktivnosti finansiranja (1 do 7)	3029			
1. Uvećanje osnovnog kapitala	3030			
2. Dugoročni krediti u zemlji	3031			
3. Dugoročni krediti u inostranstvu	3032			
4. Kratkoročni krediti u zemlji	3033			
5. Kratkoročni krediti u inostranstvu	3034			
6. Ostale dugoročne obaveze	3035			
7. Ostale kratkoročne obaveze	3036			

## IZVEŠTAJ O TOKOVIMA GOTOVINE

Pozicija	AOP	Tekuća godina	Prethodna godina
II. Odlivi gotovine iz aktivnosti finansiranja (1 do 8)	3037		
1. Otkupi sopstvenih akcija i udela	3038		
2. Dugoročni krediti u zemlji	3039		
3. Dugoročni krediti u inostranstvu	3040		
4. Kratkoročni krediti u zemlji	3041		
5. Kratkoročni krediti u inostranstvu	3042		
6. Ostale obaveze	3043		
7. Finasijski lizing	3044		
8. Isplaćene dividende	3045		
III. Neto priliv gotovine iz aktivnosti finansiranja (I - II)	3046		
IV. Neto odliv gotovine iz aktivnosti finansiranja (II - I)	3047		
G. SVEGA PRILIV GOTOVINE (3001 + 3017 + 3029)	3048	2767	
D. SVEGA ODLIV GOTOVINE (3006 + 3023 + 3037)	3049	1339	
Đ. NETO PRILIV GOTOVINE (3048 - 3049) ≥ 0	3050	1428	
E. NETO ODLIV GOTOVINE (3049 - 3048) ≥ 0	3051		
Ž. GOTOVINA NA POČETKU OBRAČUNSKOG PERIODA	3052		
Z. POZITIVNE KURSNE RAZLIKE PO OSNOVU PRERAČUNA GOTOVINE	3053		
I. NEGATIVNE KURSNE RAZLIKE PO OSNOVU PRERAČUNA GOTOVINE	3054		
J. GOTOVINA NA KRAJU OBRAČUNSKOG PERIODA (3050 - 3051 + 3052 + 3053 - 3054)	3055	28138	

Matični broj: 07189451

Šifra delatnosti: 5510

PIB: 101329622

Naziv: UTP SRBIJA-TIS

Sedište: 19000 ZAJEČAR, NIKOLE PAŠIĆA 2

## IZVEŠTAJ O PROMENAMA NA KAPITALU

Za period od 01.01.23 do 30.06.23

Pozicija	OPIS	AOP	Osnovni kapital (grupa 30 bez 306 i 309)	AOP	Ostali osnovni kapital (rn 309)	AOP	Upisani neplaćeni kapital (grupa 31)	AOP	Emisiona premija i rezerve (rn 306 i grupa 32)	AOP	Rev. rez. i ner. dob. i gub. (grupa33)	AOP	Nerasporedjeni dobitak (grupa 34)	AOP	Gubitak (grupa 35)	AOP	Učešće bez prava kontrole	AOP	Ukupno (odgovara poziciji AOP 0401)(kol.2+3+4+5+6+7-8+9)≥0	AOP	Gubitak iznad visine kapitala (odgovara poziciji AOP 0455)(2+3+4+5+6+7-8+9)<0	
			2		3		4		5		6		7		8		9		10		11	
1.	Stanje na dan 01.01._____	4001		4010		4019		4028		4037		4046		4055		4064		4073		4082		
2.	Efekti retroaktivne ispravke materijalno značajnih grešaka i promena računovodstvenih politika	4002		4011		4020		4029		4038		4047		4056		4065		4074		4083		
3.	Korigovano početno stanje na dan 01.01._____ godine (r.br. 1 + 2)	4003		4012		4021		4030		4039		4048		4057		4066		4075		4084		
4.	Neto promene u _____ godini	4004		4013		4022		4031		4040		4049		4058		4067		4076		4085		
5.	Stanje na dan 31.12._____ godine (r.br. 3 + 4)	4005		4014		4023		4032		4041		4050		4059		4068		4077		4086		
6.	Efekti retroaktivne ispravke materijalno značajnih grešaka i promena računovodstvenih politika	4006		4015		4024		4033		4042		4051		4060		4069		4078		4087		
7.	Korigovano početno stanje na dan 01.01._____ godine (r.br. 5 + 6)	4007		4016		4025		4034		4043		4052		4061		4070		4079		4088		
8.	Neto promene u _____ godini	4008	60291	4017	483	4026		4035		4044		4053	13126	4062		4071		4080		4089		
9.	Stanje na dan 31.12._____ godine (r.br. 7 + 8)	4009	60291	4018	483	4027		4036		4045		4054	13126	4063		4072		4081	73900	4090		

**NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE  
ZA 2023. GODINU**

## 1. OSNOVNE INFORMACIJE O OBVEZNIKU

UTP SRBIJA-TIS (u daljem tekstu „Društvo“) osnovano je 11.06.2003. Matični broj Društva je 07189451. Poreski identifikacioni broj Društva je 101329622. Sedište Društva je ZAJEČAR, NIKOLE PAŠIĆA 2.

Pretežna delatnost Društva je **5510 – Društvo se bavi pružanjem usluga iz oblasti hotelijerstva. Pored navedene osnovne delatnosti društvo obavlja i druge delatnosti i poslove koji doprinose efikasnijem i racionalnijem poslovanju.**

Vlasnik 100% udela u kapitalu Društva je TOPLICA MITROVIĆ. Zakonski zastupnik Društva je TOPLICA MITROVIĆ.

U toku 2023. godine prosečan broj zaposlenih u Društvu na osnovu stanja krajem svakog meseca bio je 39 (u toku 2022. godine: 0).

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

## 2. OSNOV ZA SASTAVLJANJE I PREZENTACIJU FINANSIJSKIH IZVEŠTAJA

Ovi finansijski izveštaji sastavljeni su u skladu sa:

1. *Zakonom o računovodstvu,*
2. *Pravilnikom o načinu priznavanja, vrednovanja, prezentacije i obelodanjivanja pozicija u pojedinačnim finansijskim izveštajima mikro i drugih pravnih lica* (u daljem tekstu „Pravilnik za mikro i druga pravna lica“) i
3. *Pravilnikom o sadržini i formi obrazaca finansijskih izveštaja i sadržini i formi obrasca statističkog izveštaja za privredna društva, zadruge i preduzetnike.*

U skladu sa *Zakonom o računovodstvu* i pravilnikom koji uređuje obrasce, ovi finansijski izveštaji Društva uključuju Bilans stanja i Bilans uspeha – oba na propisanim obrascima, ali sa skraćenim obimom podataka (samo na pozicijama koje su označene slovnom oznakama i rimskim brojevima), kao i ove Napomene uz finansijske izveštaje.

Ovi finansijski izveštaji sastavljeni su uz pretpostavku stalnosti poslovanja Društva, odnosno pretpostavku da njegovo poslovanje neće biti obustavljeno u periodu kraćem od godinu dana od dana izveštavanja.

Finansijski izveštaji Društva prikazani su u hiljadama dinara (RSD), osim gde je naznačeno drugačije u Napomenama.

## 3. PREGLED ZNAČAJNIH RAČUNOVODSTVENIH POLITIKA

Značajne računovodstvene politike koje su korišćene u pripremi ovih finansijskih izveštaja sažeto su predstavljene u nastavku. Ove računovodstvene politike su primenjivane u svim periodima prikazanim u ovim finansijskim izveštajima.

Finansijski izveštaji su sastavljeni u skladu sa načelom istorijskog troška, osim ako je drugačije navedeno u računovodstvenim politikama koje su date u daljem tekstu.

### Nematerijalna imovina

Početno merenje nematerijalne imovine, koja ispunjava uslove za priznavanje sredstva, vrši se po nabavnoj vrednosti, odnosno po ceni koštanja. Naknadni izdaci za nematerijalnu imovinu priznaju se kao sredstvo samo kada se tim izdacima poboljšava stanje sredstva iznad njegovog prvobitno procenjenog standardnog učinka. Svi ostali naknadno nastali izdaci priznaju se kao rashod u periodu u kojem su nastali.

Nematerijalna imovina nakon početnog priznavanja iskazuje se po nabavnoj ceni, odnosno po ceni koštanja umanjenoj za ukupan iznos obračunate amortizacije i ukupan iznos gubitka zbog obezvređenja. Dobici ili gubici koji proisteknu iz rashodovanja ili otuđenja priznaju se kao prihod ili rashod u bilansu uspeha.

Amortizacija nematerijalne imovine obračunava se proporcionalnim metodom, tokom procenjenog korisnog veka upotrebe na osnovicu koju čini nabavna vrednost, uz pretpostavku da nemaju rezidualnu vrednost.

Rezidualne vrednosti, amortizacione stope i metod amortizacije se revidiraju ako postoje naznake da je došlo do značajne promene od prethodnog obračunskog perioda.

## Nekretnine, postrojenja i oprema

Početno merenje nekretnina, postrojenja i opreme, koji ispunjavaju uslove za priznavanje sredstava, vrši se po nabavnoj vrednosti, odnosno po ceni koštanja. Naknadni izdaci za nekretnine, postrojenja i opremu priznaju se kao sredstvo samo kada se tim izdacima poboljšava stanje sredstva iznad njegovog prvobitno procenjenog standardnog učinka. Svi ostali naknadno nastali izdaci priznaju se kao rashod u periodu u kojem su nastali.

Nekretnine, postrojenja i oprema nakon početnog priznavanja iskazuju se po nabavnoj ceni, odnosno po ceni koštanja umanjenoj za ukupan iznos obračunate amortizacije i ukupan iznos gubitka zbog obezvređenja. Dobici ili gubici koji proisteknu iz rashodovanja ili otuđenja priznaju se kao prihod ili rashod u bilansu uspeha.

Amortizacija nekretnina, postrojenja i opreme obračunava se proporcionalnim metodom, tokom procenjenog korisnog veka upotrebe na osnovicu koju čini nabavna vrednost umanjena za procenjenu rezidualnu vrednost. Korisni vek upotrebe za glavne grupe sredstava su okvirno:

Glavne grupe sredstava	Korisni vek u godinama
Građevinski objekti	
Proizvodne mašine	
Transportna vozila	
Automobili	
Kancelarijski nameštaj	
Računari i ostala IT oprema	

Rezidualne vrednosti, amortizacione stope i metod amortizacije se revidiraju ako postoje naznake da je došlo do značajne promene od prethodnog obračunskog perioda.

## Investicione nekretnine

Sve investicione nekretnine se evidentiraju po fer vrednosti na dan svakog bilansa stanja i promene u fer vrednosti se priznaju u bilansu uspeha u periodu u kome su nastale, a računovodstvena amortizacija se ne obračunava. Izuzetno, ukoliko za neku investicionu nekretninu nije moguće pouzdano utvrditi fer vrednost bez nepotrebnih troškova i napora, ona se vodi po modelu nabavne vrednosti na način kao i nekretnine, postrojenja i oprema.

## Zalihe

Zalihe se iskazuju po nabavnoj vrednosti, odnosno ceni koštanja ili po neto tržišnoj vrednosti u zavisnosti koja je niža. Neto tržišna vrednost je procenjena cena prodaje u okviru redovnog poslovanja, umanjena za procenjene troškove dovršenja i procenjene troškove neophodne za realizaciju prodaje. Smanjenje do neto tržišne vrednosti evidentira se kao rashod u Bilansu uspeha.

Vrednost zaliha materijala i robe utvrđuje se metodom ponderisane prosečne nabavne cene. Nabavna vrednost uključuje vrednost po fakturi dobavljača, transportne i ostale zavisne troškove, ali i sva umanjenja po osnovu popusta, rabata i slično. Vrednost nedovršene proizvodnje i gotovih proizvoda uključuje sve direktne troškove proizvodnje kao i pripadajući deo opštih troškova proizvodnje.

## Finansijska sredstva

Društvo evidentira gotovinu i gotovinske ekvivalente, kratkoročna potraživanja po osnovu prodaje, ostala kratkoročna potraživanja, dugoročne i kratkoročne date zajmove.

U okviru gotovine i gotovinskih ekvivalenata evidentira se sav gotov novac u blagajni, depoziti po viđenju, depoziti oročeni do 3 meseca, potraživanja za naplatu putem platnih kartica i primljeni čekovi.

Sva kratkoročna potraživanja i kratkoročni dati zajmovi evidentiraju se po nominalnoj vrednosti, umanjenoj indirektno za procenjene gubitke zbog obezvređenja na teret rashoda od usklađivanja vrednosti finansijske imovine preko računa ispravke vrednosti, a direktno za nastala i dokumentovana smanjenja vrednosti – na teret prethodno formirane ispravke vrednosti i ostalih rashoda u delu koji prethodno nije ispravljen. Za potraživanja po osnovu prodaje to podrazumeva da se početno priznaju u nominalnom (nediskontovanom) iznosu novčanog potraživanja, odnosno po fakturnoj vrednosti.

Dugoročno dati zajmovi evidentiraju se po amortizovanoj vrednosti jer se uobičajeno drže do naplate. Imajući u vidu da se daju po tržišnim uslovima, početno se evidentiraju po ceni transakcije, odnosno po nominalnoj vrednosti, a naknadno se priznaje prihod od kamate u skladu sa metodom efektivne kamate. Po potrebi, umanjuju se za procenjene gubitke zbog obezvređenja na teret rashoda od usklađivanja vrednosti finansijske imovine preko računa ispravke vrednosti, a direktno za nastala i dokumentovana smanjenja vrednosti – na teret prethodno formirane ispravke vrednosti i ostalih rashoda u delu koji prethodno nije ispravljen.

## Kapital, rezerve i isplata dobiti

Osnovni kapital se sastoji od nominalne vrednosti registrovanih vlasničkih udela. Svi zadržani dobiti i akumulirani gubici ovog i prethodnih perioda se priznaju u okviru neraspoređene dobiti i gubitka. Raspoređena dobit (dividenda) se priznaje u okviru obaveza kada vlasnik Društva donese odluku o raspodeli dobiti u okviru Ostalih kratkoročnih obaveza.

## Obaveze

Obaveza je sadašnja obaveza Društva, proizašla iz prošlih događaja i za čije se izmirenje očekuje odliv resursa. Obaveza se priznaje kada je izvesno da će zbog isplate sadašnje obaveze, doći do odliva resursa Društva i kada se iznos za njenu isplatu može pouzdano izmeriti.

Društvo evidentira pre svega kratkoročne obaveze iz poslovanja, obaveze po dugoročnim i kratkoročnim primljenim kreditima i zajmovima, obaveze prema zaposlenima i obaveze po osnovu poreza i drugih dažbina.

Obaveze iz poslovanja, obaveze prema zaposlenima i obaveze po osnovu poreza i drugih dažbina evidentiraju se po transakcionoj, odnosno nominalnoj vrednosti.

Obaveze po dugoročnim i kratkoročnim primljenim kreditima i zajmovima evidentiraju se po amortizovanoj vrednosti, pa imajući u vidu da se dobijaju po tržišnim uslovima, početno se evidentiraju po ceni transakcije, odnosno po nominalnoj vrednosti, a naknadno se priznaje rashod kamate u skladu sa metodom efektivne kamate.

## Prihodi

Prihodi od prodaje dobara priznaju se kada se kontrola nad njima prenese na kupca. Prihodi od usluga se priznaju kada se usluga izvrši ili proporcionalno tokom vršenja usluge ako ona traje tokom više od jednog obračunskog perioda. Prihodi od zakupa po osnovu operativnog lizinga (klasičnog zakupa) priznaju se ravnomerno tokom trajanja zakupa. Prihodi se vrednuju po fakturnoj vrednosti, po odbitku datih rabata i drugih popusta, PDV-a i drugih poreskih oblika poput poreza po odbitku.

## **Preračunavanje sredstava i obaveza u stranim sredstvima plaćanja**

Dinar predstavlja zvaničnu izveštajnu valutu u R. Srbiji, stoga su ovi finansijski izveštaji sačinjeni sa pretpostavkom da je funkcionalna valuta Društva dinar. Poslovne promene nastale u stranim sredstvima plaćanja preračunate su u dinare po srednjem kursu utvrđenom na međubankarskom tržištu deviza, koji je važio na dan poslovne promene. Sredstva i obaveze iskazane u stranim sredstvima plaćanja na dan bilansa stanja, preračunati su u dinare po srednjem kursu NBS koji je važio na taj dan, odnosno po ugovorenom kursu u slučaju valutne klauzule.

Pozitivne i negativne kursne razlike i efekti valutne klauzule nastali prilikom poslovnih transakcija u stranim sredstvima plaćanja i prilikom preračuna pozicija bilansa stanja iskazanih u stranim sredstvima plaćanja ili sa valutnom klauzulom, evidentirane su u korist ili na teret finansijskih prihoda i rashoda u Bilansu uspeha.

## **Troškovi pozajmljivanja**

Troškovi pozajmljivanja direktno pripisivi sticanju, izgradnji ili izradi kvalifikovanog sredstva se kapitalizuju u periodu koji je neophodan da se završi i pripremi sredstvo za njegovu nameravanu upotrebu ili prodaju. Ostali troškovi pozajmljivanja priznaju se kao rashod u periodu u kome su nastali i priznaju se u okviru finansijskih rashoda u bilansu uspeha.

## **Sredstva uzeta u zakup**

Zakup se klasifikuje kao finansijski lizing ako su njime na Društvo preneti suštinski svi rizici i koristi koji su povezani sa vlasništvom nad tim sredstvom. U tom slučaju, zakupljeno sredstvo se priznaje istovremeno sa uspostavljanjem zakupa po fer vrednosti zakupljenog sredstva ili, ukoliko je manja, po sadašnjoj vrednosti ugovorenih budućih plaćanja i svih eventualnih povezanih troškova.

Metod amortizacije i korisni vek sredstava pod finansijskim lizingom je isti kao i za ista ili slična sredstva u vlasništvu Društva. Odgovarajuća obaveza po osnovu finansijskog lizinga se umanjuje plaćanjem zakupa umanjenim za troškove finansiranja (trošak kamata i povezani troškovi) koji se priznaju u bilansu uspeha u periodu kada su i nastali. Trošak kamate po osnovu finansijskog lizinga obračunava se metodom efektivne kamate i priznaje se u bilansu uspeha tokom trajanja zakupa.

Svi ostali zakupi se tretiraju kao operativni lizing, odnosno poslovni zakup. Plaćanja po osnovu operativnog lizinga se priznaju kao troškovi u bilansu uspeha proporcionalno tokom trajanja zakupa. Povezani troškovi poput održavanja i osiguranja se priznaju u bilansu uspeha u periodu kada su i nastali.

## **Državna davanja**

Prihodi od državnih davanja priznaju se na sistematskoj osnovi u Bilansu uspeha tokom perioda u kojima Društvo priznaje kao rashod povezane troškove koje treba pokriti iz tih davanja, u skladu sa računovodstvenim načelom uzročnosti prihoda i rashoda.

Pri početnom priznavanju državnog davanja povezanog sa sredstvima, uključujući i nemonetarna davanja po fer vrednosti, davanje se priznaje u Bilansu stanja kao odloženi prihod po osnovu davanja (tj. kao pasivno vremensko



razgraničenje). Istovremeno se priznaju i dobijena sredstva (po njihovoj fer vrednosti) ili, eventualno, smanjenje obaveza.

Državno davanje koje se prima kao nadoknada za nastale rashode ili gubitke ili u svrhu pružanja direktne finansijske podrške Društvu sa kojom nisu povezani budući troškovi, priznaje se u Bilansu uspeha u periodu u kojem se prima.

## Koeficijenti rasta potrošačkih cena

Mesec	2023.	2022.
Januar		
Februar		
Mart		
April		
Maj		
Jun		
Jul		
Avgust		
Septembar		
Oktobar		
Novembar		
Decembar		

## Tabela srednjih kurseva

Valuta	31.12.2023.g.	Prosek u 2023 g.	31.12.2022.g.	Prosek u 2022 g.
EUR				

## 4. PRELAZAK NA PRIMENU NOVOG PRAVILNIKA ZA MIKRO I DRUGA PRAVNA LICA

Društvo nije izmenilo svoje računovodstvene politike usled prelaska na primenu novog Pravilnika za mikro i druga pravna lica.

## 5. NEMATERIJALNA IMOVINA

(u 000 RSD)	2023.	2022.
Ulaganja u razvoj	0	0
Koncesije, patentni, licence, robne i uslužne marke	0	0
Softver i ostala prava	881	0
Ostala nematerijalna imovina	0	0
Nematerijalna imovina u pripremi	0	0
Avansi za nematerijalnu imovinu	0	0
<b>Ukupno</b>	<b>881</b>	<b>0</b>

U toku 2023. godine, Društvo je evidentiralo obezvređenje nematerijalne imovine u iznosu od 0 hiljada RSD.

**6. NEKRETNINE, POSTROJENJA I OPREMA**

(u 000 RSD)	2023.	2022.
Poljoprivredno i ostalo zemljište	0	0
Građevinsko zemljište	0	0
Građevinski objekti	85.701	0
Postrojenja i oprema	7.679	0
Investicione nekretnine	0	0
Ostale nekretnine, postrojenja i oprema	0	0
Nekretnine, postrojenja i oprema u pripremi	0	0
Ulaganja na tuđim nekretninama, postrojenjima i opremi	0	0
Avansi za nekretnine, postrojenja i opremu	0	0
<b>Ukupno</b>	<b>93.380</b>	<b>0</b>

U toku 2023. godine, Društvo je evidentiralo obezvređenje nekretnina, postrojenja i opreme u iznosu od 0 hiljada RSD.

**7. DUGOROČNI FINANSIJSKI PLASMANI I DUGOROČNA POTRAŽIVANJA**

(u 000 RSD)	2023.	2022.
Učešća u kapitalu zavisnih pravnih lica	0	0
Učešća u kapitalu pridruženih pravnih lica i zajedničkim poduhvatima	0	0
Učešća u kapitalu ostalih pravnih lica i dugoročne hartije od vrednosti koje se vrednuju po fer vrednosti kroz ostali ukupan rezultat	0	0
Dugoročni plasmani matičnom, zavisnim i ostalim povezanim licima u zemlji	0	0
Dugoročni plasmani matičnom, zavisnim i ostalim povezanim licima u inostranstvu	0	0
Dugoročni plasmani u zemlji i inostranstvu	0	0
Hartije od vrednosti koje se vrednuju po amortizovanoj vrednosti	0	0
Otkupljeni sopstveni udeli	0	0
Ostali dugoročni finansijski plasmani	228	0
Potraživanja od matičnog i zavisnih pravnih lica	0	0
Potraživanja od ostalih povezanih lica	0	0
Potraživanja po osnovu prodaje na robni kredit	0	0
Potraživanja za prodaju po ugovorima o finansijskom lizingu	0	0
Potraživanja po osnovu jemstva	0	0
Sporna i sumnjiva potraživanja	0	0
Ostala dugoročna potraživanja	0	0
<b>Ukupno</b>	<b>228</b>	<b>0</b>

U okviru prikazanih dugoročnih finansijskih plasmana, ukupan iznos zajmova datih zaposlenima, članovima organa upravljanja i nadzora je XXX hiljada RSD. Ovi zajmovi su dati u rokovima od 2 do 10 godina, bez obezbeđenja, sa fiksnim kamatnim stopama čiji je prosek na 31. 12. 2023. godine 2,4% godišnje. U toku 2023. godine, Društvo je direktno otpisalo ovih zajmova u ukupnom iznosu YYY hiljada RSD.

**8. ZALIHE**

(u 000 RSD)	2023.	2022.
Materijal	2.620	0
Rezervni delovi	0	0
Alat i sitan inventar	83	0
Materijal, rezervni delovi, alat i sitan inventar u obradi, doradi i manipulaciji	0	0
Nedovršena proizvodnja	0	0
Nedovršene usluge	0	0
Gotovi proizvodi	3.877	0
Roba u magacinu	0	0
Roba u prometu na veliko	0	0
Roba u skladištu, stovarištu i prodavnicama kod drugih lica	0	0
Roba u prometu na malo	502	0
Roba u obradi, doradi i manipulaciji	0	0
Roba u tranzitu	0	0
Roba na putu	0	0
Plaćeni avansi za materijal, rezervne delove i sitan inventar u zemlji	1.168	0
Plaćeni avansi za materijal, rezervne delove i sitan inventar u inostranstvu	0	0
Plaćeni avansi za robu i stalna sredstva koja se pribavljaju radi prodaje u zemlji	0	0
Plaćeni avansi za robu i stalna sredstva koja se pribavljaju radi prodaje u inostranstvu	0	0
Plaćeni avansi za usluge u zemlji	0	0
Plaćeni avansi za usluge u inostranstvu	0	0
<b>Ukupno</b>	<b>8.250</b>	<b>0</b>

## 9. POTRAŽIVANJE PO OSNOVU PRODAJE

(u 000 RSD)	2023.	2022.
Kupci u zemlji - matično i zavisna pravna lica	1	0
Kupci u inostranstvu - matično i zavisna pravna lica	0	0
Kupci u zemlji - ostala povezana lica	0	0
Kupci u inostranstvu - ostala povezana lica	0	0
Kupci u zemlji	1694	0
Kupci u inostranstvu	0	0
Ostala potraživanja po osnovu prodaje	0	0
<b>Ukupno</b>	<b>1.695</b>	<b>0</b>

Specifikacija po osnovu prodaje po poslovnim partnerima sa procentom učešća može se prikazati u sledećoj tabeli (u 000 RSD):

Naziv partnera	2023.	% Učešća
TIS-MITROVIC- DOO ZAJECAR-Zaječar	1.695	100,00%
MAJA SVETOZAREVIC PR KA AKTIVA ZAJECAR-Zaječar	0	0,00%
Ostali partneri	0	0,00%
<b>Ukupno</b>	<b>1.695</b>	<b>100,00%</b>

Starosna struktura potraživanja po osnovu prodaje može se prikazati u sledećoj tabeli (u 000 RSD):

Period	2023.	2022.
Do 3 meseca	1.695	0
Od 3 do 6 meseci	0	0
Od 6 do 12 meseci	0	0
Preko 12 meseci	0	0
<b>Ukupno</b>	<b>1.695</b>	

## 10. OSTALA KRATKOROČNA POTRAŽIVANJA

(u 000 RSD)	2023.	2022.
Potraživanja od izvoznika	0	0
Potraživanja po osnovu uvoza za tuđ račun	0	0
Potraživanja iz komisione i konsignacione prodaje	0	0
Ostala potraživanja iz specifičnih poslova	0	0
Potraživanja za kamatu i dividende	0	0
Potraživanja od zaposlenih	0	0
Potraživanja od državnih organa i organizacija	0	0
Potraživanja za više plaćen porez na dobitak	20	0
Potraživanja po osnovu preplaćenih ostalih poreza i doprinosa	0	0
Potraživanja za naknade zarada koje se refundiraju	238	0
Potraživanja po osnovu naknada šteta	0	0
Potraživanja za prihode po posebnim propisima	0	0
Ostala kratkoročna potraživanja	0	0
Prethodni porez i potraživanja za više plaćeni PDV	12	0
<b>Ukupno</b>	<b>270</b>	<b>0</b>

## 11. KRATKOROČNI FINANSIJSKI PLASMANI

(u 000 RSD)	2023.	2022.
Kratkoročni krediti i plasmani - matična i zavisna pravna lica	4.119	0
Kratkoročni krediti i plasmani - ostala povezana lica	0	0
Kratkoročni krediti i zajmovi u zemlji	0	0
Kratkoročni krediti i zajmovi u inostranstvu	0	0
Deo dugoročnih finansijskih plasmana koji dospeva do jedne godine	0	0
Hartije od vrednosti koje se vrednuju po amortizovanoj vrednosti - deo koji dospeva do jedne godine	0	0
Finansijska sredstva koja se vrednuju po fer vrednosti kroz bilans uspeha	0	0
Otkupljeni sopstveni udeli namenjeni prodaji ili poništavanju	0	0
Potraživanja po osnovu finansijskih derivata	0	0
Ostali kratkoročni finansijski plasmani	0	0
<b>Ukupno</b>	<b>4.119</b>	<b>0</b>

U okviru prikazanih kratkoročnih finansijskih plasmana, ukupan iznos zajmova datih zaposlenima, članovima organa upravljanja i nadzora je XXX hiljada RSD. Ovi zajmovi su dati u rokovima od 6 do 12 meseci, bez obezbeđenja, sa fiksnim kamatnim stopama čiji je prosek na 31. 12. 2023. godine 2,2% godišnje. U toku 2023. godine, Društvo je direktno otpisalo ovih zajmova u ukupnom iznosu YYY hiljada RSD.

**12. GOTOVINA I GOTOVINSKI EKVIVALENTI**

(u 000 RSD)	2023.	2022.
Hartije od vrednosti - gotovinski ekvivalenti	0	0
Tekući (poslovni) računi	26193	0
Izdvojena novčana sredstva i akreditivi	0	0
Blagajna	1.001	0
Devizni račun	0	0
Devizni akreditivi	0	0
Devizna blagajna	928	0
Ostala novčana sredstva	16	0
Novčana sredstva čije je korišćenje ograničeno ili vrednost umanjena	0	0
<b>Ukupno</b>	<b>28.138</b>	<b>0</b>

**13. KAPITAL**

(u 000 RSD)	2023.	2022.
Akcijski kapital	60.291	0
Udeli društva sa ograničenom odgovornošću	0	0
Ulozi	0	0
Državna davanja	0	0
Društveni kapital	0	0
Zadružni udeli	0	0
Ostali kapital	483	0
<b>Ukupno</b>	<b>60.774</b>	<b>0</b>

**14. DUGOROČNA REZERVISANJA**

(U 000 RSD)	2023.	2022.
Rezervisanja za troškove u garantnom roku	0	0
Rezervisanja za troškove obnavljanja prirodnih bogatstava	0	0
Rezervisanja za zadržane kaucije i depozite	17.500	0
Rezervisanja za troškove restrukturiranja	0	0
Rezervisanja za naknade i druge beneficije zaposlenih	1.750	0
Rezervisanja za troškove sudskih sporova	0	0
Ostala dugoročna rezervisanja	0	0
<b>UKUPNO</b>	<b>19.250</b>	<b>0</b>

**15. DUGOROČNE OBAVEZE**

(u 000 RSD)	2023.	2022.
Obaveze koje se mogu konvertovati u kapital	0	0
Dugoročne obaveze prema matičnom i zavisnim pravnim licima	0	0
Dugoročne obaveze prema ostalim povezanim licima	0	0
Obaveze po emitovanim hartijama od vrednosti u periodu dužem od godinu dana	0	0
Dugoročni krediti i zajmovi u zemlji	32.298	0

Dugoročni krediti i zajmovi u inostranstvu	0	0
Dugoročne obaveze po osnovu lizinga	0	0
Ostale dugoročne obaveze	0	0
<b>Ukupno</b>	<b>32.298</b>	<b>0</b>

## 16. PRIMLJENI AVANSI, DEPOZITI I KAUCIJE

Specifikacija primljenih avansa, depozita i kaucija po poslovnim partnerima sa procentom učešća može se prikazati u sledećoj tabeli (u 000 RSD):

Naziv partnera	2023.	% Učešća
TIS-MITROVIC- DOO ZAJECAR- Zaječar	2.767	100,00%
Ostali partneri	0	0,00%
<b>Ukupno</b>	<b>2.767</b>	<b>100,00%</b>

## 17. OBAVEZE IZ POSLOVANJA

(u 000 RSD)	2023.	2022.
Dobavljači - matična i zavisna pravna lica u zemlji	0	0
Dobavljači - matična i zavisna pravna lica u inostranstvu	0	0
Dobavljači - ostala povezana lica u zemlji	0	0
Dobavljači - ostala povezana lica u inostranstvu	0	0
Dobavljači u zemlji	3124	0
Dobavljači u inostranstvu	0	0
Ostale obaveze iz poslovanja	948	0
<b>Ukupno</b>	<b>4.072</b>	<b>0</b>

Specifikacija obaveza iz poslovanja po poslovnim partnerima sa procentom učešća može se prikazati u sledećoj tabeli (u 000 RSD):

Naziv partnera	2023.	% Učešća
TIS-MITROVIC- DOO ZAJECAR- Zaječar	4.072	100,00%
POLJOPRIVREDNIK-	0	0,00%
MAJA SVETOZAREVIC PR KA AKTIVA ZAJECAR-Zaječar	0	0,00%
Ostali partneri	0	0,00%
<b>Ukupno</b>	<b>4.072</b>	<b>100,00%</b>

## 18. OSTALE KRATKOROČNE OBAVEZE

(u 000 RSD)	2023.	2022.
Obaveze prema uvozniku	0	0
Obaveze po osnovu izvoza za tuđ račun	0	0
Obaveze po osnovu komisijone i konsignacione prodaje	0	0
Ostale obaveze iz specifičnih poslova	0	0
Obaveze za neto zarade	2245	0
Obaveze za porez i doprinose na zarade	0	0
Obaveze po osnovu kamata i troškova finansiranja	0	0

Obaveze za dividende	0	0
Obaveze za učešće u dobitku	0	0
Obaveze prema zaposlenima	304	0
Obaveze prema direktoru, odnosno članovima organa upravljanja i nadzora	0	0
Obaveze prema fizičkim licima za naknade po ugovorima	170	0
Obaveze za prikupljena sredstva pomoći	0	0
Ostale obaveze	1.362	0
Obaveze za PDV	551	0
Obaveze za akcize	0	0
Obaveze za porez iz rezultata	9	0
Obaveze za poreze, carine i druge dažbine iz nabavke ili na teret troškova	0	0
Ostale obaveze za poreze, doprinose i druge dažbine	0	0
<b>Ukupno</b>	<b>4.641</b>	<b>0</b>

## 19. KRATKOROČNA PASIVNA VREMENSKA RAZGRANIČENJA

(U 000 RSD)	2023.	2022.
UNAPRED OBRAČUNATI TROŠKOVI	0	0
UNAPRED NAPLAĆENI PRIHODI	33	0
RAZGRANIČENI ZAVISNI TROŠKOVI NABAVKE	0	0
ODLOŽENI PRIHODI I PRIMLJENE DONACIJE	0	0
RAZGRANIČENI PRIHODI PO OSNOVU POTRAŽIVANJA	0	0
OSTALA PASIVNA VREMENSKA RAZGRANIČENJA	0	0
<b>UKUPNO</b>	<b>33</b>	<b>0</b>

## 20. PRIHODI OD PRODAJE ROBE

(u 000 RSD)	2023.	2022.
Prihodi od prodaje robe matičnom i zavisnim pravnim licima na domaćem tržištu	0	0
Prihodi od prodaje robe matičnom i zavisnim pravnim licima na inostranom tržištu	0	0
Prihodi od prodaje robe ostalim povezanim licima na domaćem tržištu	2.701	0
Prihodi od prodaje robe ostalim povezanim licima na inostranom tržištu	0	0
Prihodi od prodaje robe na domaćem tržištu	0	0
Prihodi od prodaje robe na inostranom tržištu	0	0
<b>Ukupno</b>	<b>2.701</b>	<b>0</b>

## 21. PRIHODI OD PRODAJE PROIZVODA I USLUGA

(U 000 RSD)	2023.	2022.
PRIHODI OD PRODAJE PROIZVODA I USLUGA MATIČNOM I ZAVISNIM PRAVNIM LICIMA NA DOMAĆEM TRŽIŠTU	0	0
PRIHODI OD PRODAJE PROIZVODA I USLUGA MATIČNOM I ZAVISNIM PRAVNIM LICIMA NA INOSTRANOM TRŽIŠTU	0	0

PRIHODI OD PRODAJE PROIZVODA I USLUGA OSTALIM POVEZANIM LICIMA NA DOMAĆEM TRŽIŠTU	0	0
PRIHODI OD PRODAJE PROIZVODA I USLUGA OSTALIM POVEZANIM LICIMA NA INOSTRANOM TRŽIŠTU	0	0
PRIHODI OD PRODAJE PROIZVODA I USLUGA NA DOMAĆEM TRŽIŠTU	47.985	0
PRIHODI OD PRODAJE PROIZVODA I USLUGA NA INOSTRANOM TRŽIŠTU	0	0
<b>UKUPNO</b>	<b>47.985</b>	<b>0</b>

## 22. OSTALI POSLOVNI PRIHOD

(u 000 RSD)	2023.	2022.
Prihodi od premija, subvencija, dotacija, regresa, kompenzacija i povraćaja poreskih dažbina	1.272	0
Prihodi po osnovu uslovljenih donacija	0	0
Ostali prihodi od donacija, dotacija, subvencija i sl.	0	0
Prihodi od zakupa	6.864	0
Prihodi od tantijema i licencnih naknada	0	0
Prihodi po posebnim propisima iz budžeta	0	0
Prihodi po posebnim propisima iz ostalih izvora	0	0
Ostali poslovni prihodi	59	0
<b>Ukupno</b>	<b>8.195</b>	<b>0</b>

## 23. TROŠKOVI MATERIJALA, GORIVA I ENERGIJE

(u 000 RSD)	2023.	2022.
Troškovi materijala za izradu	10.843	0
Troškovi ostalog materijala (režijskog)	1883	0
Troškovi goriva i energije	5548	0
Troškovi rezervnih delova	152	0
Troškovi jednokratnog otpisa alata i inventara	0	0
<b>Ukupno</b>	<b>18.426</b>	<b>0</b>

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

(u 000 RSD)	2023.	2022.
Troškovi zarada i naknada zarada (bruto)	18723	0
Troškovi poreza i doprinosa na zarade i naknade zarada na teret poslodavca	1761	0
Troškovi naknada po ugovoru o delu	0	0
Troškovi naknada po autorskim ugovorima	0	0
Troškovi naknada po ugovoru o privremenim i povremenim poslovima	0	0
Troškovi naknada fizičkim licima po osnovu ostalih ugovora	2653	0
Troškovi naknada direktoru, odnosno članovima organa upravljanja i nadzora	0	0
Troškovi angažovanja zaposlenih preko agencija i zadruga	0	0
Ostali lični rashodi i naknade	1.032	0
<b>Ukupno</b>	<b>24.169</b>	<b>0</b>



**25. TROŠKOVI PROIZVODNIH USLUGA**

(u 000 RSD)	2023.	2022.
Troškovi usluga na izradi učinaka	0	0
Troškovi transportnih usluga	411	0
Troškovi usluga održavanja	663	0
Troškovi zakupa	0	0
Troškovi sajмова	0	0
Troškovi reklame i propagande	53	0
Troškovi istraživanja	0	0
Troškovi razvoja koji se ne kapitalizuju	0	0
Troškovi ostalih proizvodnih usluga	2.638	0
<b>Ukupno</b>	<b>3.765</b>	<b>0</b>

**26. NEMATERIJALNI TROŠKOVI**

(u 000 RSD)	2023.	2022.
Troškovi neproizvodnih usluga	2.622	0
Troškovi reprezentacije	542	0
Troškovi premija osiguranja	469	0
Troškovi platnog prometa	683	0
Troškovi članarina	75	0
Troškovi poreza i naknada	159	0
Troškovi doprinosa	0	0
Ostali nematerijalni troškovi	51	0
<b>Ukupno</b>	<b>4.601</b>	<b>0</b>

**27. OSTALI PRIHODI**

(U 000 RSD)	2023.	2022.
Dobici od prodaje nematerijalne imovine, nekretnina, postrojenja i opreme	0	0
Dobici od prodaje bioloških sredstava	0	0
Dobici od prodaje učešća i hartija od vrednosti	0	0
Dobici od prodaje materijala	0	0
Viškovi	289	0
Naplaćena otpisana potraživanja	0	0
Prihodi po osnovu efekata ugovorene zaštite od rizika koji ne ispunjavaju uslove da se iskažu u okviru ostalog rezultata	0	0
Prihodi od smanjenja obaveza	20	0
Prihodi od ukidanja dugoročnih i kratkoročnih rezervisanja	0	0
Ostali nepomenuti prihodi	77	0
<b>UKUPNO</b>	<b>386</b>	<b>0</b>

**28. OSTALI RASHODI**

(U 000 RSD)	2023.	2022.
Gubici po osnovu rashodovanja i prodaje nematerijalne	0	0

imovine, nekretnina, postrojenja i opreme		
Gubici po osnovu rashodovanja i prodaje bioloških sredstava	0	0
Gubici po osnovu rashodovanja i prodaje učešća u kapitalu i hartija od vrednosti	0	0
Gubici od prodaje materijala	0	0
Manjkovi	289	0
Rashodi po osnovu efekata ugovorene zaštite od rizika, koji ne ispunjavaju uslove da se iskažu u okviru ostalog rezultata (sveobuhvatnog dobitka ili gubitka)	0	0
Rashodi po osnovu direktnih otpisa potraživanja	0	0
Rashodi po osnovu rashodovanja zaliha	0	0
Ostali nepomenuti rashodi	125	0
<b>UKUPNO</b>	<b>414</b>	<b>0</b>

## 29. NEUSAGLAŠENA POTRAŽIVANJA I OBAVEZE

	2023.	2023.
<b>NEUSAGLAŠENA POTRAŽIVANJA:</b>		
IZNOS NEUSAGLAŠENIH POTRAŽIVANJA U 000 RSD	0	0
UKUPAN IZNOS POTRAŽIVANJA U 000 RSD	0	0
% IZNOSA NEUSAGLAŠENIH U UKUPNOM IZNOSU POTRAŽIVANJA	%	%
<b>BROJ NEUSAGLAŠENIH POTRAŽIVANJA</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
UKUPAN BROJ POTRAŽIVANJA	0	0
% BROJA NEUSAGLAŠENIH U UKUPNOM BROJU POTRAŽIVANJA	%	%
<b>NEUSAGLAŠENE OBAVEZE:</b>		
IZNOS NEUSAGLAŠENIH OBAVEZA U 000 RSD	0	0
UKUPAN IZNOS OBAVEZA U 000 RSD	0	0
% IZNOSA NEUSAGLAŠENIH U UKUPNOM IZNOSU OBAVEZA	%	%
<b>BROJ NEUSAGLAŠENIH OBAVEZA</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
UKUPAN BROJ OBAVEZA	0	0
% BROJA NEUSAGLAŠENIH U UKUPNOM BROJU OBAVEZA	%	%

## 30. ODOBRAVANJE FINANSIJSKIH IZVEŠTAJA

Ovi finansijski izveštaji odobreni su od strane rukovodstva Društva na dan . godine. Bilo kakvi događaji nastali nakon tog datuma nisu uticali na sastavljanje ovih finansijskih izveštaja.

\_\_\_\_\_  
 TOPLICA MITROVIĆ

Direktor

\_\_\_\_\_  
 Lice odgovorno za sastavljanje  
 finansijskih izveštaja



# Полугодишњи извештај о пословању до 30.06.2023. године

Зајечар, 2023

## Садржај

<u>1. Опште информације.....</u>	<u>3</u>
<u>2. Кадровска структура друштва.....</u>	<u>4</u>
<u>3. Приказ финансијског положаја и резултата пословања друштва, укључујући финансијске и нефинансијске показатеље.....</u>	<u>5</u>
<u>3.1. Анализа остварених прихода, расхода и резултата пословања.....</u>	<u>5</u>
<u>3.2. Анализа биланса стања .....</u>	<u>7</u>
<u>3.3. Рацио анализа.....</u>	<u>8</u>
<u>3.4. Главни купци, добављачи и робне групе.....</u>	<u>9</u>
<u>3.5. Промене билансних вредности.....</u>	<u>11</u>
<u>4. Опис очекиваног развоја Друштва у наредном периоду, промена у пословним политикама Друштва и главних ризика и претњи којима је пословање друштва изложено.....</u>	<u>12</u>
<u>5. Важни значајни догађаји који су наступили након протекла пословне године за коју је извештај припремљен.....</u>	<u>12</u>
<u>6. Активности друштва на пољу истраживања и развоја.....</u>	<u>12</u>
<u>7. Информације о улагањима у циљу заштите животне средине.....</u>	<u>13</u>
<u>8. Постојање огранка.....</u>	<u>13</u>

## 1. Опште информације

УТП „Србија-ТИС“ је акционарско друштво ( у даљем тексту Друштво), основано 2003.године. Већински власник са 72,83% акција је Топлица Митровић. Хотел „Србија“ је отпочео са радом 1970.године као друштвено предузеће, у склопу општих друштвених промена, 2003.године постаје једна од првих приватизованих фирми у граду.

Наш Хотел налази се у самом Центру Зајечара, уз централни Трг Ослобођења, места на коме се одржавају готово сви свечарски и културно – туристички догађаји града.

У склопу Хотела „Србија-ТИС“ налазе се Етно кафана „Српска кућа“, lounge bar „Terazza“, Велика сала, конференцијска сала и „Плави салон“, теретана, сауна, сала за аеробик и стони тенис и велики паркинг простор...

Хотел „Србија-ТИС“ успешно се бави организацијом славља и прослава свих врста, музичких и забавних вечери, матурских забава, научних скупова и семинара, спортских такмичења, промоција, коктела пружајући квалитетну услугу уз љубазно особље који боравак у хотелу учине пријатним и незаборавним.

Пословно име	УТП „Србија-Тис“ а.д. Зајечар
Седиште и адреса	Николе Пашића 2, 19000 Зајечар
Вебсајт	<a href="http://www.srbijatis.co.rs">www.srbijatis.co.rs</a>
E-mail	<a href="mailto:srbijatiskadrovska@gmail.com">srbijatiskadrovska@gmail.com</a>
Матични број	07189451
Порески идентификациони број	101329622
Шифра делатности	5510 – Хотели и сличан смештај
Законски заступник	Милена Тошић
Чланови Друштва	1. Митровић Топлица – 72,83% 2. Акционарски фонд ад Београд – 10,54% 3. Остала физичка лица – 16,63%
Основни капитал	60.774.402,60 рсд

Повезано правно лице је ДОО „ТИС-МИТРОВИЋ“ Зајечар, чији је власник Топлица Митровић.

## 2. Кадровска структура друштва

Организацијом рада и пословањем друштва руководи директор Друштва, на основу овлашћења утврђених Законом, Статутом и другим актима Друштва.

Организациона структура:

- Управа
- Рецепција
- Ресторан
- Кухиња
- Собе
- Одржавање

Укупна број запослених на дан 30.06.2023.године је 45, од тога:

- број запослених у сталном радном односу 24
- број запослених на одређено време 21

Квалификациона структура запослених:

I степен .....	13
III степен .....	15
IV степен . .....	8
V степен .....	1
VI степен .....	4
VII степен .....	4

### 3. Приказ финансијског положаја и резултата пословања друштва, укључујући финансијске и нефинансијске показатеље

#### 3.1. Анализа остварених прихода, расхода и резултата пословања

##### Анализа прихода

Опис	Износ (у 000 рсд)			
	30.06.2023	2022		
Приходи:				
Пословни приходи	58.881	108.912		
Финансијски приходи	202	366		
Остали приходи	386	3.581		
<b>Укупно</b>	<b>59.469</b>	<b>112.859</b>		
Приходи од продаје				
Приходи од продаје робе	2.701	5.084		
Приходи од продаје услуга	47.985	88.293		
Остали пословни приходи	8.195	15.535		
<b>Укупно</b>	<b>58.881</b>	<b>108.912</b>		

##### Анализа расхода

Опис	Износ (у 000 рсд)			
	30.06.2023.	2022		
Расходи:				
Пословни расходи	57.336	106.595		
Финансијски расходи	289	384		
Остали расходи	414	1.737		
<b>Укупно</b>	<b>58.039</b>	<b>108.716</b>		
Пословни расходи				
Набавна вредност продате робе	2.235	4.589		
Трошкови материјала	18.426	40.072		
Трошкови зарада, накнада зарада и остали лични расходи	24.169	37.719		
Трошкови амортизације I rezervisanja	4.140	8.391		
Остали пословни расходи	8.366	14.499		
<b>Укупно</b>	<b>57.336</b>	<b>105.270</b>		

## Анализа резултата пословања

Опис	Износ у (000 рсд)	
	30.06.2023.	2022
Резултат пословања:		
Пословни добитак/губитак	1.545	2.317
Финансијски добитак/губитак	(87)	(18)
Остали добитак/губитак	(28)	1.844
Добитак/губитак пре опорезивања	1.430	4.143
Порез на добитак	214	652
<b>Нето добитак/губитак</b>	<b>1.216</b>	<b>3.491</b>

## 3.2. Анализа биланса стања

### Анализа активе

Опис	Износ (у 000 рсд)			
	30.06.2023.	2022		
Актива:				
Нематеријална имовина	881	881		
Некретнине, постројења и опрема	93.380	92.447		
Дугорочни финансијски пласмани	228	241		
Залихе	8.250	5.481		
Потраживања	1.965	2.073		
Готовина и готовински еквиваленти	28.138	23.868		
<b>Укупно</b>	<b>132.842</b>	<b>124.991</b>		

### Анализа пасиве

Опис	Износ (у 000 рсд)			
	30.06.2023.	2022		
Пасива:				
Основни капитал	60.774	60.774		
Нераспоређени добитак	13.126	11.911		
Дугорочна резервисања	19.250	19.250		
Краткорочне обавезе	11.513	10.344		
<b>Укупно</b>	<b>104.663</b>	<b>102.279</b>		



### 3.3. Главни купци и добављачи

#### Потраживања на дан 30.06.2023.године

Назив	30.06.2023
„АТЛАНТИК ТРАДЕ" БЕОГРАД	452.803,33
УСТАНОВА НАРОДНО ПОЗОРИШТЕ ТИМОЧКЕ КРАЈИНЕ – ЦЕНТАР ЗА КУЛТУРУ"ЗОРАН РАДМИЛОВИЋ"	417.013,99
СРБИЈА ВОЗ А.Д. -ЦЕКТОР ЗА ВУЧУ ВОЗОВА	357.584,00
СИМС ГРАЂЕВИНСКА РАДЊА	249.200,00
АПТИВ МОБИЛИТИ СЕРВИЦЕС ДОО	172.022,00
Топ 5	
<b>Укупно</b>	<b>1.648.623,32</b>

#### Обавезе из пословања на дан 30.06.2023.године

Назив	30.06.2023
„MESOKOMBINAT PROMET" DOO	756.949,93
„ZIVINOCENTAR"D.O.O.	382.175,43
„KOMPAИЈА DUNAV D.O.O.	342.021,44
„POLJ.GAZD. BRATISLAV MILJKOVIC “	198.040,00
„KOMISIЈА ЗА HARTIЈE OD VREDNOSTI	150.000,00
Топ 5	
<b>Укупно</b>	<b>1.829.186,80</b>

### 3.4. Промене билансних вредности

#### Значајне промене у билансу успеха

Опис	Износ у (000 рсд)		Индекс
	30.06.2023.	2022	
Приходи од продаје услуга	47.985	88.293	
Остали расходи	414	1.737	
Трошкови материјала	18426	40.072	

#### Значајне промене у билансу стања

Опис	Износ у (000 рсд)		Индекс
	30.06.2023.	2022	
Залихе	8.250	5.481	
Потраживања	1.965	2.073	
Готовина и готовински еквиваленти	28.138	23.868	
Краткорочна резервисања	11.513	10.344	

## 4. Опис очекиваног развоја Друштва у наредном периоду, промена у пословним политикама Друштва и главних ризика и претњи којима је пословање друштва изложено

Пројекат који је започет у 2020. години пре пандемије ковид-19, а везано је за реконструкцију фасаде, сређивање крова преноси се и у 2023. години и уколико у наредном периоду буде домаћих и страних инвестирања, уколико се покрене привреда и уколико има потребних кадрова, Друштво ће реализовати планирани пројекат. Реализован је пројекат и завршена уградња соларних панела као и сређивање и адаптирање наше постојеће баште, у наредном периоду предстоји адаптирање постојећег лаунџ бара “Теразза” за потребе дечије играонице.

Пословање Друштва изложено је различитим финансијским и нефинансијским ризицима. Неки од најбитнијих ризика на које Друштво треба да обрати пажњу су:

### **Тржишни ризик**

Тржишни ризик се односи на ризик да одређене промене тржишних цена, као што су промена цена основних животних намирница, курсева и каматних стопа, могу да утичу на висину прихода Друштва или вредност његових финансијских инструмената.

### **Робни ризик**

Варијабилност цена најзначајнијих сировина је значајан елемент у пословном окружењу Друштва. Друштво склапа уговоре са фиксним ценама с дугогодишњим добављачима, као и начелне уговоре којима се дефинишу услови у складу са кретањима на тржишту. Менаџмент Друштва редовно прати цену најбитнијих сировина како би на време реаговало на промену цене.

### **Валутни ризик**

Друштво је изложено ризику промене курса страних валута које проистиче из пословања са различитим валутама, првенствено EUR. Ризик проистиче из будућих трансакција и признатих средстава и обавеза.

### **Каматни ризик**

Друштво није знатно изложено ризику промене каматних стопа обзиром да Друштво нема значајне кредите.

### **Кредитни ризик**

Кредитни ризик настаје код готовине и готовинских еквивалената, депозите у банкама и финансијским институцијама, кредита датих запосленима, потраживање од купаца и преузетих обавеза.

Друштво користи све јавно доступне финансијске информације (подаци о бонитету Агенције за привредне регистре) и интерне историјске податке о сарадњи са одређеним пословним партнером у циљу одређивања његовог бонитета. На основу бонитета купца, утврђује се износ његове максималне кредитне изложености, у складу са пословном политиком усвојеном од стране руководства Друштва.

## Ризик ликвидности

Друштво континуирано прати ликвидност како би обезбедило довољно готовине за потребе пословања, уз одржавање нивоа неискоришћених кредитних линија. Овакво пројектовање узима у обзир планове Друштва у погледу измирења дугова, усклађивање са уговореним условима, усклађивање са интерно зацртаним циљевима и ако је применљиво екстерне законске или правне захтеве.

## Ризик управљања капиталом

Циљ управљања капиталом је да Друштво задржи способност да настави да послује у неограниченом периоду у предвидљивој будућности, како би акционарима обезбедио повраћај (профит), а осталим интересним странама повољности и да би очувало структуру капитала са циљем да смањи трошкове капитала.

Друштво као и остала Друштва која послују унутар исте делатности, прати капитал на основу коефицијента задужености (gearing ratio). Овај коефицијент се израчунава из односа нето дуговања Друштва и његовог укупног капитала. Нето дуговање се добија када се укупни кредити (краткорочни ии дугорочни из биланса стања) умање за готовину и готовинске еквиваленте. Укупни капитал се добија када се на капитал, исказан у билансу стања дода нето дуговање.

## 5. Важни значајни догађаји који су наступили након протекла пословне године за коју је извештај припремљен

Почетком 2023. године потражња на тржишту се стабилизовала и све више креће да личи на период пре Covid-19, дакле друштво је кренуло нормално да ради, руководство прати утицај остатка кризе на пословање Друштва и предузима све мере за максимално ублажавање њених ефеката. Међутим, крајем фебруара 2022. године десио се инвазивни напад Русије на Украјину који умногоме је штетио сваком аспекту пословања. Цене свих намирница на тржишту су отишле вишеструко навише, трошкови снабдевања електричне енергије за више од 15% навише, трошкови превоза, горива... Апсолутно сви трошкови су отишли на горе, и то је директно утицало како на наше пословање, тако и на планиране инвестиције за 2023. годину.

## 6. Активности друштва на пољу истраживања и развоја

Друштво је у току 2023. године активно инвестира у знање запослених у вези генерисања менаџерских извештаја. Запослени су присуствовали едукацијама како онлине тако и уживо у овој години.

## 7. Информације о улагањима у циљу заштите животне средине

Друштво у 2023. години се и даље држи политике из 2022. године када смо увели нову политику набавке робе и праћења залиха који су знатно допринели смањењу истеку рока и поврата робе.

## 8. Постојање огранка

Друштво нема регистроване огранке.

Директор, Милена Тоцић



Na osnovu člana 71.stav 3.tačka 3 . Zakona o tržištu kapitala ( Sl. glasnik RS 129/2021) daje se:

IZJAVA ODGOVORNOG LICA ZA SASTAVLJANJE  
POLUGODIŠNJEG RAČUNA

Odgovorno lice za sastavljanje polugodišnjeg izveštaja kod UTP „Srbija -Tis“ a.d. , ul. Nikole Pašića br. 2, 19000 Zaječar, PIB: 101329622, MB 07189451 - Maja Svetozarević, ovlašćeni knjigovođa agencije za knjigovodstvene usluge „Aktiva“-Zaječar. PIB: 107354500,

izjavljuje,

da je polugodišnji račun sastavljen po najboljem znanju uz primenu odgovarajućih standarda finansijskog izveštavanja i da su podaci o imovini, obavezama, finansijskom poslovanju, dobitima, tokovima gotovine i promenama na kapitalu objektivni i tačni.

U Zaječaru, 01.07.2023.g

KNJIGOVODSTVENA AGENCIJA  
*Aktiva*  
Maja Svetozarević  
Zaječar  
Agencija „Aktiva“,  
Maja Svetozarević  
14

**UTP „Srbija – TIS” a.d.**  
Ul.Nikole Pasica br.2,ZAJEČAR  
Tel.019/422-333,443560  
Fax:019/422-335,423-546  
PIB 101329622  
Maticni br.07189451  
email:[office@srbjatis.co.rs](mailto:office@srbjatis.co.rs)  
webadresa:[www.srbjatis.co.rs](http://www.srbjatis.co.rs)  
Tekuci racun:160-4427-84  
Broj: 598  
Datum: 27.09.2023.g.

## IZJAVA

Ovim putem izjavljujem da Polugodišnji izveštaj nije revidiran, jer ne postoji zakonska obaveza.

U Zaječaru, 27.09.2023.

**DIREKTOR**  
**Milena Tošić**

