

У складу са чланом 71. и 73. Закона о тржишту капитала (Сл.гласник РС 129/2021) чланом 3. Правилника о садржини, форми и начину објављивања годишњих, полугодишњих и кварталних извештаја јавних друштава (Сл.гласник РС 14/12, 5/15, 24/17) чланом 29. и 30. Закона о рачуноводству (Сл.гласник РС 73/2019, 44/2021) и чланом 369. Закона о привредним друштвима (Сл.гласник РС 36/2011, 99/2011, 83/2014, 5/2015, 44/2018, 95/2018,91/2019, 109/2021) ВОЈВОДИНА АД НОВИ САД објављује:

## **ГОДИШЊИ ИЗВЈЕШТАЈ О ПОСЛОВАЊУ ЗА 2024. ГОДИНУ**



**Нови Сад, март 2025. године**

**ОСНОВНЕ ИНФОРМАЦИЈЕ О  
ПРИВРЕДНОМ СУБЈЕКТУ**

|                           |                                                                      |
|---------------------------|----------------------------------------------------------------------|
| <b>Пун назив</b>          | ВОЈВОДИНА АКЦИОНАРСКО ДРУШТВО ЗА<br>УГОСТИТЕЉСТВО И ТУРИЗАМ НОВИ САД |
| <b>Скраћени назив</b>     | ВОЈВОДИНА АД НОВИ САД                                                |
| <b>Сједиште</b>           | ТРГ СЛОБОДЕ 2, 21 000 НОВИ САД                                       |
| <b>Матични број</b>       | 08240540                                                             |
| <b>ПИБ</b>                | 100277703                                                            |
| <b>Основна дјелатност</b> | ХОТЕЛИ И СЛИЧАН СМЈЕШТАЈ                                             |
| <b>Шифра дјелатности</b>  | 5510                                                                 |
| <b>Правни облик</b>       | АКЦИОНАРСКО ДРУШТВО                                                  |
| <b>Директор</b>           | ДРАГОЉУБ ВАСИЋ                                                       |
| <b>Година оснивања</b>    | 1991                                                                 |
| <b>Број запослених</b>    | 44 ( НА ДАН 31.12.2024.)                                             |

**ФИНАНСИЈСКИ ИЗВЕШТАЈИ ЗА  
2024. годину**

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

Напомена: Финансијски извештаји за 2024. годину су одобрени су на састанку одбора директора одржаној 21.03.2024. године

## **I ИЗВЕШТАЈ О РЕВИЗИЈИ ЗА 2024. Годину**

Извештај о извршеној ревизији годишњих финансијских извештаја за 2024. годину од стране предузећа за ревизију DST - REVIZIJA DOO из Београда прилог је овом извештају.

Напомена: Извештај о ревизији није усвојен од стране Скупштине акционара до тренутка његовог усвајања.

## **II ИСТОРИЈАТ ДРУШТВА**

Градња хотела Војводина завршена је 1854. године од стране Јохана Ајглера као позно класицистичка грађевина, која је била опремљена са најлукузнијим ентеријером тог времена.

Хотел је по први пут добио име „Хотел Јелисавета“ по Царици Јелисавети (Елизабети) Аустријској, која је тада била супруга Франца Јозефа. Овај хотел је у то време био надалеко познат по томе што су се у њему окупљали грађани високе класе. Луксузни хотел је постао познат и по изузетно квалитетној кухињи и луксузним јелима, као и врхунским винима. У хотелу су за елиту често биле организоване забаве, као и балови на којима су учествовали имућнији становници Новог Сада.

Потпуно је јасно да је тадашњи хотел био и култно место нашег града и да је појављивање на овом елитном месту, била и ствар престижа. Хотел Јелисавета је било престижно место где се редовно окупљала новосадска господа, уметници, али и прави Боеми. Ово популарно место тог времена, нарочито је било популарно у времену када се у двориште доселила, како се то тада рекло, „глумачка братија“. То је било време када је власник хотела био познати Лазар Дунђерски.

Када се краљ Александар Карађорђевић ујединитељ оженио Маријом, тадашњом румунском принцезом у том тренутку, хотел њој у част мења свој назив у „Хотел Марија“. Хотел 1922. године мења свој назив у Хотел „Краљица Марија“. Изузетно је занимљив податак у коме се наводи да је елитни хотел 1899. имао обезбеђено електрично осветлење, иако се зна да је Нови Сад електричну расвету добио званично тек 1910. године. Наредни власник хотела био је Геден Дунђерски и он није био вичан хотелијерству као Лазар Дунђерски. Због тога је Геден ово елитно здање тог времена, издао у закуп Фрајду и синовима, а касније и Карку Шолцу.

Хотел Марија био је у то време најсавременији у граду и то са посебно опремљеним купатилима са хладном и топлом водом, које ни многе куће у Новом Саду нису поседовале. Хотел је имао и поприлично звучну рекламу, као најбољи и најлукузнији хотел Новог Сада тог времена. Уз саму кафану хотела у одмах крај уличног улаза, била је смештена у десном крилу дворишта надалеко позната текстилна радња породице Продановић.

У времену између два рата уз саму кафану била је смештена тада позната парфимерија Лукац, док је у десном делу дворишта била позната и ексклузивно опремљена „Жута

сала“. Изузетно активан варошки друштвени живот Новосађана у том времену, вођен је баш у кафани, која је била смештена у централном делу приземља хотела.

Са уличне стране, објект поседује дужину од 60 метара са 24 вертикална отвора. Фасада овог објекта спада међу најинтересантније па и најупадљивије у најстаријем делу града у самом центру. Сам изглед са спољне стране хотела који припада познокласицистичком стилу, као и унутрашњост, нису до сада битније измењени. Хотел Војводина од самих почетака до данас, поседује 61 собу са 98 лежаја. Гостима хотела на располагању је 20 једнокреветних, 16 двокреветних и 15 двокреветних соба, које поседују још један помоћни лежај.

Променом друштвено политичког система након другог светског рата, хотел је национализован. У то време Хотел добија назив који и данас носи, а то је Хотел „Војводина“. Хотел је озбиљније реновиран 1980. године и тада поново почиње са радом такозвана „Пивница“, која је у то време била изузетно популарна код тадашње омладине. Фасада хотела, реновирана је 1995. године, садашњи ресторан поседује 80 места, а мања сала се користи за организацију разних стручних семинара и поседује интернет конекцију, као и видео пројектор. Након завршетка другог светског рата, хотел су посетили и боравили у њему Милош Црњански, Лаза Костић и Марко Миљанов. Познато је да је познати и славни мађарски књижевник Лајош Зилахи 1974. Године, умро у овом хотелу. Због тога је у част Лајошу Зилахију, пролаз који спаја улицу Краља Александра и двориште Хотела Војводина, назван по њему.

### **III ИЗВЕШТАЈ О ПОСЛОВАЊУ ВОЈВОДИНА АД НОВИ САД ЗА 2024. годину**

#### **1. Организациона структура друштва**

ВОЈВОДИНА акционарско друштво за угоститељство и туризам основана је 1991. године и настала је поделом хотелско туристичког предузећа Варадин. Основна делатност друштва је пружање хотелских услуга смештаја и ресторатерских услуга.

Уз основну делатност друштво се определило да један део објекта хотела приведе намени за издавања у закуп дужи низ година, којом се остварује знатан приход.

Друштво је организовано као целина, без пословних јединица и огранака, по службама и одељењима:

- служба за организацију и рад хотела
- служба за правно-економске и опште послове.

Службу за организацију и рад хотела чине одељења:

- смештаја
- кухиње
- ресторана
- одржавања хигијене
- техничког одржавања.

## 2. Кадровска структура и информације о кадровским питањима

У друштву је на крају 2024. године ангажовано запослених од чега су осам (8) запослених на одређено време. Од укупног броја запослених жена је 28.

Квалификациона структура запослених је следећа:

|                       |    |
|-----------------------|----|
| висока стручна спрема | 6  |
| виша стручна спрема   | 1  |
| висококвалификован    | 1  |
| средња стручна спрема | 17 |
| квалификован          | 11 |
| неквалификован        | 8  |

Кадровском политиком се не предвиђа повећање броја запослених, већ кретања могу бити изазвана природним одливом и захтевима који проистекну применом прописаних законских норми.

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

| Група<br>рачуна    | Позиција                                                                                             | АОП | 2021   | 2022   | 2023   | 2024   |
|--------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----|--------|--------|--------|--------|
| 1                  | 2                                                                                                    | 3   | 4      | 5      | 6      | 7      |
|                    | АКТИВА                                                                                               |     |        |        |        |        |
| 0                  | А. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ<br>КАПИТАЛ                                                                   | 1   | 30.000 | 30.000 | 30.000 | 30.000 |
|                    | Б. СТАЛНА ИМОВИНА (0003 +<br>0009 + 0017 + 0018 + 0028)                                              | 2   | 85.259 | 84.281 | 83.559 | 86.595 |
| 1                  | І. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА<br>(0004 + 0005 + 0006 + 0007 + 0008)                                       | 3   | 322    | 251    | 182    | 114    |
| 10                 | 1. Улагања у развој                                                                                  | 4   |        |        |        |        |
| 011 и 012 и<br>014 | 2. Концесије, патенти, лиценце,<br>робне и услужне марке, софтвер и<br>остала нематеријална имовина  | 5   | 322    | 251    | 182    | 114    |
| 13                 | 3. Гудвил                                                                                            | 6   |        |        |        |        |
| 015 и 016          | 4. Нематеријална имовина узета у<br>лизинг и нематеријална имовина у<br>припреми                     | 7   |        |        |        |        |
| 17                 | 5. Аванси за нематеријалну имовину                                                                   | 8   |        |        |        |        |
| 2                  | ІІ. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И<br>ОПРЕМА (0010 + 0011 + 0012 + 0013<br>+ 0014 + 0015 + 0016)           | 9   | 85.247 | 84.030 | 83.377 | 86.481 |
| 020, 021 и<br>022  | 1. Земљиште и грађевински објекти                                                                    | 10  | 45.432 | 44.153 | 43.349 | 42.776 |
| 23                 | 2. Постројења и опрема                                                                               | 11  | 8.183  | 8.793  | 9.461  | 14.012 |
| 24                 | 3. Инвестиционе некретнине                                                                           | 12  | 31.632 | 31.084 | 30.567 | 29.693 |
| 025 и 027          | 4. Некретнине, постројења и опрема<br>узети у лизинг и некретнине,<br>постројења и опрема у припреми | 13  |        |        |        |        |

|                                  |                                                                                                                           |    |       |       |       |       |
|----------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----|-------|-------|-------|-------|
| 026 и 028                        | 5. Остале некретнине, постројења и опрема и улагања на туђим некретнинама, постројењима и опреми                          | 14 |       |       |       |       |
| 29                               | 6. Аванси за некретнине, постројења и опрему у земљи                                                                      | 15 |       |       |       |       |
| 29                               | 7. Аванси за некретнине, постројења и опрему у иностранству                                                               | 16 |       |       |       |       |
| 3                                | III. БИОЛОШКА СРЕДСТВА                                                                                                    | 17 |       |       |       |       |
| 04 и 05                          | IV. ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ И ДУГОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0019 + 0020 + 0021 + 0022 + 0023 + 0024 + 0025 + 0026 + 0027) | 18 |       |       |       |       |
| 040 (део), 041 (део) и 042 (део) | 1. Учешћа у капиталу правних лица (осим учешћа у капиталу која се вреднују методом учешћа)                                | 19 |       |       |       |       |
| 040 (део), 041 (део) и 042 (део) | 2. Учешћа у капиталу која се вреднују методом учешћа                                                                      | 20 |       |       |       |       |
| 043, 050 (део) и 051 (део)       | 3. Дугорочни пласмани матичном, зависним и осталим повезаним лицима и дугорочна потраживања од тих лица у земљи           | 21 |       |       |       |       |
| 044, 050 (део) и 051 (део)       | 4. Дугорочни пласмани матичним, зависним и осталим повезаним лицима и дугорочна потраживања од тих лица у иностранству    | 22 |       |       |       |       |
| 045 (део) и 053 (део)            | 5. Дугорочни пласмани (дати кредити и зајмови) у земљи                                                                    | 23 |       |       |       |       |
| 045 (део) и 053 (део)            | 6. Дугорочни пласмани (дати кредити и зајмови) у иностранству                                                             | 24 |       |       |       |       |
| 46                               | 7. Дугорочна финансијска улагања (хартије од вредности које се вреднују по амортизованој вредности)                       | 25 |       |       |       |       |
| 47                               | 8. Откупљене сопствене акције и откупљени сопствени удели                                                                 | 26 |       |       |       |       |
| 048, 052, 054, 055 и 056         | 9. Остали дугорочни финансијски пласмани и остала дугорочна потраживања                                                   | 27 |       |       |       |       |
| 28 (део), осим 288               | V. ДУГОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА                                                                               | 28 |       |       |       |       |
| 288                              | V. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА                                                                                              | 29 | 4.700 | 4.390 |       |       |
|                                  | G. ОБРТНА ИМОВИНА (0031 + 0037 + 0038 + 0044 + 0048 + 0057 + 0058)                                                        | 30 | 8.827 | 6.273 | 8.446 | 6.674 |
| Класа 1, осим групе рачуна 14    | I. ЗАЛИХЕ (0032+0033+0034+0035+0036)                                                                                      | 31 | 673   | 649   | 842   | 901   |
| 10                               | 1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар                                                                      | 32 | 320   | 441   | 435   | 372   |

|                             |                                                                                             |    |       |       |       |       |
|-----------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------|----|-------|-------|-------|-------|
| 11 и 12                     | 2. Недовршена производња и готови производи                                                 | 33 |       |       |       |       |
| 13                          | 3. Роба                                                                                     | 34 |       |       |       |       |
| 150, 152 и 154              | 4. Плаћени аванси за залихе и услуге у земљи                                                | 35 | 353   | 208   | 407   | 529   |
| 151, 153 и 155              | 5. Плаћени аванси за залихе и услуге у иностранству                                         | 36 |       |       |       |       |
| 14                          | II. СТАЛНА ИМОВИНА КОЈА СЕ ДРЖИ ЗА ПРОДАЈУ И ПРЕСТАНАК ПОСЛОВАЊА                            | 37 |       |       |       |       |
| 20                          | III. ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ (0039 + 0040 + 0041 + 0042 + 0043)                       | 38 | 1.383 | 1.327 | 2.632 | 2.087 |
| 204                         | 1. Потраживања од купаца у земљи                                                            | 39 | 1.383 | 1.327 | 2.632 | 2.087 |
| 205                         | 2. Потраживања од купаца у иностранству                                                     | 40 |       |       |       |       |
| 200 и 202                   | 3. Потраживања од матичног, зависних и осталих повезаних лица у земљи                       | 41 |       |       |       |       |
| 201 и 203                   | 4. Потраживања од матичног, зависних и осталих повезаних лица у иностранству                | 42 |       |       |       |       |
| 206                         | 5. Остала потраживања по основу продаје                                                     | 43 |       |       |       |       |
| 21, 22 и 27                 | IV. ОСТАЛА КРАТКОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0045 + 0046 + 0047)                                     | 44 | 503   | 625   | 595   | 272   |
| 21, 22 осим 223 и 224, и 27 | 1. Остала потраживања                                                                       | 45 | 503   | 625   | 595   | 272   |
| 223                         | 2. Потраживања за више плаћен порез на добитак                                              | 46 |       |       |       |       |
| 224                         | 3. Потраживања по основу преплаћених осталих пореза и доприноса                             | 47 |       |       |       |       |
| 23                          | V. КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0049 + 0050 + 0051 + 0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056) | 48 |       |       |       |       |
| 230                         | 1. Краткорочни кредити и пласмани - матична и зависна правна лица                           | 49 |       |       |       |       |
| 231                         | 2. Краткорочни кредити и пласмани - остала повезана правна лица                             | 50 |       |       |       |       |
| 232 и 234 (део)             | 3. Краткорочни кредити, зајмови и пласмани у земљи                                          | 51 |       |       |       |       |
| 233 и 234 (део)             | 4. Краткорочни кредити, зајмови и пласмани у иностранству                                   | 52 |       |       |       |       |
| 235                         | 5. Хартије од вредности које се вреднују по амортизованој вредности                         | 53 |       |       |       |       |
| 236 (део)                   | 6. Финансијска средства која се вреднују по фер вредности кроз Биланс успеха                | 54 |       |       |       |       |

|                                                               |                                                                                                                                                  |     |         |         |         |         |
|---------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----|---------|---------|---------|---------|
| 237                                                           | 7. Откупљене сопствене акције и откупљени сопствени удели                                                                                        | 55  |         |         |         |         |
| 236 (део), 238 и 239                                          | 8. Остали краткорочни финансијски пласмани                                                                                                       | 56  |         |         |         |         |
| 24                                                            | VI. ГОТОВИНА И ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ                                                                                                            | 57  | 6.268   | 3.672   | 4.377   | 3.414   |
| 28 (део), осим 288                                            | VII. КРАТКОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА                                                                                                  | 58  |         |         |         |         |
|                                                               | Д. УКУПНА АКТИВА ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0029 + 0030)                                                                                    | 59  | 129.096 | 124.944 | 122.005 | 123.269 |
| 88                                                            | Ђ. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА                                                                                                                            | 60  |         |         |         |         |
|                                                               | ПАСИВА                                                                                                                                           |     |         |         |         |         |
|                                                               | А. КАПИТАЛ (0402 + 0403 + 0404 + 0405 + 0406 - 0407 + 0408 + 0411 - 0412) $\geq 0$                                                               | 401 | 52.294  | 53.941  | 55.888  | 55.362  |
| 30, осим 306                                                  | I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ                                                                                                                               | 402 | 84.464  | 84.464  | 84.464  | 84.464  |
| 31                                                            | II. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ                                                                                                                 | 403 | 30.000  | 30.000  | 30.000  | 30.000  |
| 306                                                           | III. ЕМИСИОНА ПРЕМИЈА                                                                                                                            | 404 |         |         |         |         |
| 32                                                            | IV. РЕЗЕРВЕ                                                                                                                                      | 405 |         |         |         |         |
| 330 и потражни салдо рачуна 331, 332, 333, 334, 335, 336, 337 | V. ПОЗИТИВНЕ РЕВАЛОРИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ И НЕРЕАЛИЗОВАНИ ДОБИЦИ ПО ОСНОВУ ФИНАНСИЈСКИХ СРЕДСТАВА И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА | 406 |         |         |         |         |
| дуговни салдо рачуна 331, 332, 333, 334, 335, 336, 337        | VI. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ГУБИЦИ ПО ОСНОВУ ФИНАНСИЈСКИХ СРЕДСТАВА И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА                                    | 407 | 1.164   | 1.164   | 1.164   | 1.164   |
| 34                                                            | VII. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК (0409 + 0410)                                                                                                         | 408 |         |         |         |         |
| 340                                                           | 1. Нераспоређени добитак ранијих година                                                                                                          | 409 |         |         |         |         |
| 341                                                           | 2. Нераспоређени добитак текуће године                                                                                                           | 410 |         |         |         |         |
|                                                               | VIII. УЧЕШЋЕ БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ                                                                                                                  | 411 |         |         |         |         |
| 35                                                            | IX. ГУБИТАК (0413 + 0414)                                                                                                                        | 412 | 61.006  | 59.359  | 57.412  | 57.938  |
| 350                                                           | 1. Губитак ранијих година                                                                                                                        | 413 | 61.006  | 59.359  | 57.412  | 57.412  |
| 351                                                           | 2. Губитак текуће године                                                                                                                         | 414 |         |         |         | 526     |
|                                                               | Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ОБАВЕЗЕ (0416 + 0420 + 0428)                                                                                          | 415 | 56.544  | 52.545  | 52.593  | 53.030  |
| 40                                                            | I. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0417+0418+0419)                                                                                                        | 416 | 4.037   | 3.117   | 3.602   | 4.276   |
| 404                                                           | 1. Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених                                                                                          | 417 | 4.037   | 3.117   | 3.602   | 4.276   |
| 400                                                           | 2. Резервисања за трошкове у гарантном року                                                                                                      | 418 |         |         |         |         |
| 40 осим 400 и                                                 | 3. Остала дугорочна резервисања                                                                                                                  | 419 |         |         |         |         |

|                                             |                                                                                                                    |     |        |        |        |        |
|---------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----|--------|--------|--------|--------|
| 404                                         |                                                                                                                    |     |        |        |        |        |
| 41                                          | II. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0421 + 0422 + 0423 + 0424 + 0425 + 0426 + 0427)                                             | 420 | 52.507 | 49.428 | 48.991 | 48.754 |
| 410                                         | 1. Обавезе које се могу конвертовати у капитал                                                                     | 421 | 48.764 | 48.754 | 48.754 | 48.754 |
| 411 (део) и 412 (део)                       | 2. Дугорочни кредити и остале дугорочне обавезе према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у земљи        | 422 |        |        |        |        |
| 411 (део) и 412 (део)                       | 3. Дугорочни кредити и остале дугорочне обавезе према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у иностранству | 423 |        |        |        |        |
| 414 и 416 (део)                             | 4. Дугорочни кредити, зајмови и обавезе у земљи                                                                    | 424 |        |        |        |        |
| 415 и 416 (део)                             | 5. Дугорочни кредити, зајмови и обавезе у иностранству                                                             | 425 |        |        |        |        |
| 413                                         | 6. Обавезе по емитованим хартијама од вредности                                                                    | 426 |        |        |        |        |
| 419                                         | 7. Остале дугорочне обавезе                                                                                        | 427 | 3.753  | 674    | 237    |        |
| 49 (део), осим 498 и 495 (део)              | III. ДУГОРОЧНА ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА                                                                      | 428 |        |        |        |        |
| 498                                         | V. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ                                                                                        | 429 | 4.493  | 4.674  | 1.179  | 1.525  |
| 495 (део)                                   | Г. ДУГОРОЧНИ ОДЛОЖЕНИ ПРИХОДИ И ПРИМЉЕНЕ ДОНАЦИЈЕ                                                                  | 430 |        |        |        |        |
|                                             | Д. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0432 + 0433 + 0441 + 0442 + 0449 + 0453 + 0454)                  | 431 | 15.765 | 13.784 | 12.345 | 13.352 |
| 467                                         | I. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА                                                                                         | 432 |        |        |        |        |
| 42, осим 427                                | II. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)                               | 433 | 726    | 532    | 437    | 237    |
| 420 (део) и 421 (део)                       | 1. Обавезе по основу кредита према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у земљи                           | 434 |        |        |        |        |
| 420 (део) и 421 (део)                       | 2. Обавезе по основу кредита према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у иностранству                    | 435 |        |        |        |        |
| 422 (део), 424 (део), 425 (део) и 429 (део) | 3. Обавезе по основу кредита и зајмова од лица која нису домаће банке                                              | 436 | 726    | 532    | 437    | 237    |
| 422 (део), 424 (део), 425 (део) и 429 (део) | 4. Обавезе по основу кредита од домаћих банака                                                                     | 437 |        |        |        |        |
| 423, 424 (део), 425                         | 5. Кредити, зајмови и обавезе из иностранства                                                                      | 438 |        |        |        |        |

|                              |                                                                                                                                                      |     |         |         |         |         |
|------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----|---------|---------|---------|---------|
| (део) и 429<br>(део)         |                                                                                                                                                      |     |         |         |         |         |
| 426                          | 6. Обавезе по краткорочним хартијама од вредности                                                                                                    | 439 |         |         |         |         |
| 428                          | 7. Обавезе по основу финансијских деривата                                                                                                           | 440 |         |         |         |         |
| 430                          | III. ПРИМЉЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИЈЕ                                                                                                             | 441 | 1.476   | 1.391   | 1.867   | 1.072   |
| 43 осим 430                  | IV. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0443 + 0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448)                                                                                   | 442 | 8.548   | 6.414   | 4.170   | 6.029   |
| 431 и 433                    | 1. Обавезе према добављачима - матична, зависна правна лица и остала повезана лица у земљи                                                           | 443 |         |         |         |         |
| 432 и 434                    | 2. Обавезе према добављачима - матична, зависна правна лица и остала повезана лица у иностранству                                                    | 444 |         |         |         |         |
| 435                          | 3. Обавезе према добављачима у земљи                                                                                                                 | 445 | 8.520   | 6.378   | 4.154   | 6.017   |
| 436                          | 4. Обавезе према добављачима у иностранству                                                                                                          | 446 | 28      | 36      | 16      | 12      |
| 439 (део)                    | 5. Обавезе по меницама                                                                                                                               | 447 |         |         |         |         |
| 439 (део)                    | 6. Остале обавезе из пословања                                                                                                                       | 448 |         |         |         |         |
| 44, 45, 46 осим 467, 47 и 48 | V. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0450 + 0451 + 0452)                                                                                                   | 449 | 5.015   | 5.447   | 5.871   | 6.014   |
| 44, 45 и 46 осим 467         | 1. Остале краткорочне обавезе                                                                                                                        | 450 | 4.019   | 4.605   | 4.928   | 5.635   |
| 47, 48 осим 481              | 2. Обавезе по основу пореза на додату вредност и осталих јавних прихода                                                                              | 451 | 996     | 842     | 943     | 379     |
| 481                          | 3. Обавезе по основу пореза на добитак                                                                                                               | 452 |         |         |         |         |
| 427                          | VI. ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ СРЕДСТАВА НАМЕЊЕНИХ ПРОДАЈИ И СРЕДСТВА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ ЈЕ ОБУСТАВЉЕНО                                                           | 453 |         |         |         |         |
| 49 осим 498                  | VII. КРАТКОРОЧНА ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА                                                                                                      | 454 |         |         |         |         |
|                              | Д. ГУБИТАК ИЗНАД ВИСИНЕ КАПИТАЛА (0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0059) $\geq 0$ (0407 + 0412 - 0402 - 0403 - 0404 - 0405 - 0406 - 0408 - 0411) $\geq 0$ | 455 |         |         |         |         |
|                              | Ђ. УКУПНА ПАСИВА (0401 + 0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0455) $\geq 0$                                                                                  | 456 | 129.096 | 124.944 | 122.005 | 123.269 |
| 89                           | Е. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА                                                                                                                                | 457 |         |         |         |         |

| Група<br>рачуна         | Позиција                                                                    | АОП  | 2022   | 2023    | 2024    |
|-------------------------|-----------------------------------------------------------------------------|------|--------|---------|---------|
| 1                       | 2                                                                           | 3    | 4      | 5       | 6       |
|                         | ПРИХОДИ ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА                                               |      |        |         |         |
|                         | А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002 + 1005 + 1008 + 1009 - 1010 + 1011 + 1012)        | 1001 | 94.366 | 110.286 | 115.830 |
| 60                      | I. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003 + 1004)                                    | 1002 |        |         |         |
| 61                      | II. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (1006 + 1007)                     | 1005 | 59.526 | 71.230  | 71.316  |
| 62                      | III. ПРИХОДИ ОД АКТИВИРАЊА УЧИНАКА И РОБЕ                                   | 1008 |        |         |         |
| 630                     | IV. ПОВЕЋАЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА               | 1009 |        |         |         |
| 631                     | V. СМАЊЕЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА                 | 1010 |        |         |         |
| 64 И 65                 | VI. ОСТАЛИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ                                                 | 1011 | 34.834 | 39.056  | 44.514  |
| 68, осим 683, 685 И 686 | VII. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)            | 1012 | 6      |         |         |
|                         | РАСХОДИ ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА                                               |      |        |         |         |
|                         | Б. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (1014 + 1015 + 1016 + 1020 + 1021 + 1022 + 1023 + 1024) | 1013 | 91.409 | 105.581 | 116.876 |
| 50                      | I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ                                            | 1014 |        |         |         |
| 51                      | II. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА, ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ                                  | 1015 | 23.677 | 29.707  | 28.495  |
| 52                      | III. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ                 | 1016 | 52.088 | 56.888  | 64.269  |
| 540                     | IV. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ                                                   | 1020 | 4.343  | 5.256   | 5.594   |
| 58 осим 583, 585, 586   | V. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)              | 1021 |        |         |         |
| 53                      | VI. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА                                             | 1022 | 4.750  | 6.132   | 9.652   |
| 54 осим 540             | VII. ТРОШКОВИ РЕЗЕРВИСАЊА                                                   | 1023 | 13     | 700     | 771     |
| 55                      | VIII. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ                                                | 1024 | 6.538  | 6.898   | 8.095   |
|                         | В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 - 1013) ≥ 0                                       | 1025 | 2.957  | 4.705   |         |

|                |                                                                                                         |      |        |         |         |
|----------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|--------|---------|---------|
|                | Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1013 - 1001) $\geq 0$                                                              | 1026 |        |         | 1.046   |
|                | Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1028 + 1029 + 1030 + 1031)                                                      | 1027 | 58     | 2       | 9       |
| 660 и 661      | І. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА                       | 1028 |        |         |         |
| 662            | ІІ. ПРИХОДИ ОД КАМАТА                                                                                   | 1029 | 52     |         |         |
| 663 и 664      | ІІІ. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ                                       | 1030 | 3      |         | 9       |
| 665 и 669      | ІV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ                                                                          | 1031 | 3      | 2       |         |
|                | Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1033 + 1034 + 1035 + 1036)                                                      | 1032 | 611    | 715     | 335     |
| 560 и 561      | І. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА                       | 1033 |        |         |         |
| 562            | ІІ. РАСХОДИ КАМАТА                                                                                      | 1034 | 596    | 702     | 310     |
| 563 и 564      | ІІІ. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ                                       | 1035 | 15     | 9       | 25      |
| 565 и 569      | ІV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ                                                                          | 1036 |        | 4       |         |
|                | Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1027 - 1032)                                                                 | 1037 |        |         |         |
|                | Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 - 1027)                                                                 | 1038 | 553    | 713     | 326     |
| 683, 685 и 686 | З. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА | 1039 | 387    | 364     | 1.184   |
| 583, 585 и 586 | И. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА | 1040 | 833    | 1.575   | 518     |
| 67             | Ј. ОСТАЛИ ПРИХОДИ                                                                                       | 1041 | 241    | 156     | 581     |
| 57             | К. ОСТАЛИ РАСХОДИ                                                                                       | 1042 | 61     | 95      | 57      |
|                | Л. УКУПНИ ПРИХОДИ (1001 + 1027 + 1039 + 1041)                                                           | 1043 | 95.052 | 110.808 | 117.604 |
|                | Љ. УКУПНИ РАСХОДИ (1013 + 1032 + 1040 + 1042)                                                           | 1044 | 92.914 | 107.966 | 117.786 |
|                | М. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1043 - 1044) $\geq 0$                                 | 1045 | 2.138  | 2.842   |         |
|                | Н. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1044 - 1043) $\geq 0$                                 | 1046 |        |         | 182     |

|                |                                                                                                                                       |      |       |       |     |
|----------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|-------|-------|-----|
| 69 - 59        | Њ. ПОЗИТИВАН НЕТО ДОБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ЕФЕКТИ ПРОМЕНЕ РАЧУНОВОДСТВЕНЕ ПОЛИТИКЕ И ИСПРАВКА ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА  | 1047 |       |       | 2   |
| 59 - 69        | О. НЕГАТИВАН НЕТО ГУБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, РАСХОДИ ПРОМЕНЕ РАЧУНОВОДСТВЕНЕ ПОЛИТИКЕ И ИСПРАВКА ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА | 1048 |       |       |     |
|                | П. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА $(1045 - 1046 + 1047 - 1048) \geq 0$                                                                       | 1049 | 2.138 | 2.842 |     |
|                | Р. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА $(1046 - 1045 + 1048 - 1047) \geq 0$                                                                       | 1050 |       |       | 180 |
|                | С. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК                                                                                                                   |      |       |       |     |
| 721            | І. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА                                                                                                             | 1051 |       |       |     |
| 722 дуг. салдо | ІІ. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ РАСХОДИ ПЕРИОДА                                                                                                  | 1052 | 491   | 895   | 346 |
| 722 пот. салдо | ІІІ. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА                                                                                                 | 1053 |       |       |     |
| 723            | Т. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА                                                                                                 | 1054 |       |       |     |
|                | Ћ. НЕТО ДОБИТАК $(1049 - 1050 - 1051 - 1052 + 1053 - 1054) \geq 0$                                                                    | 1055 | 1.647 | 1.947 |     |
|                | У. НЕТО ГУБИТАК $(1050 - 1049 + 1051 + 1052 - 1053 + 1054) \geq 0$                                                                    | 1056 |       |       | 526 |
|                | V. ЗАРАДА ПО АКЦИЈИ                                                                                                                   |      |       |       |     |

| РБ | Назив индикатора         | Начин обрачуна преко позиција у билансима                                                          | 2022   | 2023   | 2024   | Опис показатеља                                                                                                                                                                 | Показатељ ликвидности |
|----|--------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------|--------|--------|--------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|
| 1  | Нето обратни капитал     | АОП 31+АОП 37+АОП 38+АОП 44+АОП 57-АОП 431                                                         | -7.511 | -3.899 | -6.678 | Негативан нето обртни фонд указује са је дио сталне имовине финансиран из краткорочних извора, што упућује на лошу финансијску структуру и лошу солвентност пословног субјекта. |                       |
| 2  | Рацио текуће ликвидности | $(\text{АОП 31} + \text{АОП 37} + \text{АОП 38} + \text{АОП 44} + \text{АОП 57}) / \text{АОП 431}$ | 0,46   | 0,68   | 0,50   | Текућа средства треба да буду бар два пута већа од текућих обавеза.                                                                                                             |                       |

|   |                           |                                            |      |      |      |                                                                                                                                        |
|---|---------------------------|--------------------------------------------|------|------|------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 3 | Рацио убрзане ликвидности | (АОП 37+АОП 38+АОП44+АОП57-АОП 31)/АОП 431 | 0,41 | 0,62 | 0,43 | Код покривености краткорочних обавеза готовином показатељ не би требао да буде испод 1.                                                |
| 4 | Кеш рацио ликвидности     | АОП 57/АОП 431                             | 0,27 | 0,35 | 0,26 | Висина показатеља указује на способност измирења доспјелих краткорочних обавеза. У корелацији је са брзином обрта краткорочних залиха. |

| РБ | Назив индикатора             | Начин обрачуна преко позиције у билансима                        | 2022  | 2023  | 2024  | Опис показатеља                                                                                                                                                | Показатељ обрта |
|----|------------------------------|------------------------------------------------------------------|-------|-------|-------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------|
| 5  | Рацио обрта укупне имовине   | АОП 1001/ АОП 059-АОП 001 (текућа+предходна/2)                   | 0,97  | 1,18  | 1,25  | Показатељ говори колико је динара пословних прихода у просјеку донио један динар уложен у пословну имовину.                                                    |                 |
| 6  | Рацио обрта капитала         | АОП 1001/ АОП 401-АОП 403-АОП 455(текућа+предходна/2)            | 4,08  | 4,43  | 4,52  | Показује ефикасност коришћења сопственог капитала који говори колико је динара пословних прихода у просјеку донио сваки динар ангажованог власничког капитала. |                 |
| 7  | Рацио обрта текуће имовине   | АОП 1001/АОП 030 (текућа+предходна/2)                            | 12,50 | 14,99 | 15,32 | Показује колико је динара пословних прихода у просјеку донио сваки динар ангажоване обртне имовине.                                                            |                 |
| 8  | Рацио обрта пословне имовине | АОП 1001/АОП 002 + АОП 30 - АОП 18 - АОП 48 (текућа+предходна/2) | 1,02  | 1,21  | 1,25  | Показује колико је динара пословних прихода у просјеку донио сваки динар ангажоване пословне имовине.                                                          |                 |
| 9  | Обрт залиха                  | АОП 1014 (1015)/АОП 31 (текућа+предходна/2)                      | 35,82 | 39,85 | 32,70 | Показује колико су се пута у току године залихе робе у просјеку реализовале.                                                                                   |                 |

|    |                                |                                                                                                  |       |       |       |                                                                                                                     |
|----|--------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------|-------|-------|-------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 10 | Обрт потраживања               | АОП 1001/АОП 038<br>(текућа+предходна/2)                                                         | 69,64 | 55,71 | 49,09 | Показује колико се пута у просјеку наплатила потраживања у току године.                                             |
| 11 | Обрт обавеза према добављачима | (АОП 1013 - АОП 1009 + АОП 1010 + разлика АОП 31 + разлика АОП 37)/ АОП 442 (текућа+предходна/2) | 11,97 | 17,52 | 22,81 | Показује колико су се пута у просјеку у току године измириле обавезе према добављачима                              |
| 12 | Готовински циклус (дани)       | 365/обрт залиха+365/обрт потраживања-365/обрт обавеза према добављачима                          | -15   | -5    | 35    | Показатељ говори о просјечном броју дана који протекне од момента плаћања добављачима до момента наплате од купаца. |

| РБ | Назив индикатора                                                           | Начин обрачуна преко позиција у билансима                       | 2022   | 2023   | 2024   | Опис показатеља                                                                                                                         | Показатељи солвентности |
|----|----------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------|--------|--------|--------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|
| 13 | Рацио покрића сталне имовине капиталом                                     | (АОП 401 - АОП 455 - АОП 403)/АОП 2                             | 28,41% | 30,98% | 29,29% | Показује степен покривености сталне имовине сопственим капиталом. Показатељ не би требао да буде мањи од 100%                           |                         |
| 14 | Рацио покривености сталне имовине и залиха дугорочним изворима финансирања | (АОП 401 - АОП 455 - АОП 403 + АОП 415)/АОП 2 + АОП 31 + АОП 37 | 90,06% | 90,68% | 89,59% | Показује покривеност сталне имовине и залиха сопственим и дугорочним позајмљеним капиталом. Апроксимација око 100% се условно толерише. |                         |

|    |                                                       |                                                         |           |          |          |                                                                                                                                                           |
|----|-------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------|-----------|----------|----------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 15 | Квота сопственог капитала                             | (АОП 401 - АОП 455 - АОП 403)/АОП 59-АОП 412-АОП 403    | 67,28%    | 74,84%   | 71,78%   | Показује учешће сопственог капитала у укупном капиталу чија висина је диктирана потребом сопственог финансирања сталне имовине и "leverage" фактором.     |
| 16 | Степен задужености                                    | АОП 415+АОП 429+АОП 431/АОП 456-АОП 455-АОП 412-АОП 403 | 199,53%   | 191,13%  | 192,20%  | Показује колико се пословни субјекат финансира из позамљених извора финансирања. Што је проценат мањи то је предузеће солвентније.                        |
| 17 | Покриће залиха нето обртним капиталом                 | АОП 30-АОП 431/АОП 31+АОП 37                            | -1157,32% | -463,06% | -741,18% | Показује проценат вриједности залиха које су покривене нето обртним капиталом.                                                                            |
| 18 | Покриће нето обртних средстава нето обртним капиталом | АОП 30-АОП 431/АОП 30                                   | -119,74%  | -46,16%  | -100,06% | Показује проценат вриједности обртне имовине која је покривена нето обртним капиталом.                                                                    |
| 19 | Рацио сигурности дугорочних повјерилаца               | АОП 401-АОП 455-АОП 403/АОП 415                         | 45,56%    | 49,22%   | 47,83%   | Овај рацио показује степен покрића дугорочних обавеза власничким капиталом.                                                                               |
| 20 | Рацио сигурности свих повјерилаца                     | АОП 401-АОП 455-АОП 403/АОП 415+АОП 431                 | 36,09%    | 39,87%   | 38,21%   | Овај рацио показује степен покрића укупних обавеза власничким капиталом. Показује колико динара сопственог капитала долази на 100 динара укупних обавеза. |

| РБ | Назив индикатора                | Начин обрачуна преко позиција у билансима            | 2022  | 2023  | 2024   | Опис показатеља                                                                                  | Показатељи профитабилности |
|----|---------------------------------|------------------------------------------------------|-------|-------|--------|--------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------|
| 21 | Бруто маржа                     | АОП 1025-АОП 1026/АОП 1001                           | 3,13% | 4,27% | -0,90% | Показује колико динара пословне добити доноси 100 динара пословних прихода у једном обрту.       |                            |
| 22 | Нето маржа                      | АОП 1055-АОП 1056/АОП 1001                           | 1,75% | 1,77% | -0,45% | Показује колико динара нето добити доноси 100 динара пословних прихода у једном обрту.           |                            |
| 23 | Принос на пословну имовину      | АОП 1025-АОП 1026/просјек АОП 59-АОП 1-АОП 18-АОП 48 | 3,05% | 5,03% | -1,13% | Показује колико динара пословне добити доноси у просјеку 100 динара уложених у пословну имовину. |                            |
| 24 | Принос на укупна средства (ROA) | АОП 1055-АОП 1056+АОП 1032*0,85/просјек АОП 59-АОП 1 | 2,33% | 2,85% | -0,21% | Показује колико динара нето приноса доноси у просјеку 100 динара уложених у укупна средства.     |                            |
| 25 | Принос на капитал (ROE)         | АОП 1055-АОП 1056/просјек АОП 401-АОП 403-АОП 455    | 7,12% | 7,81% | -2,05% | Показује колико динара нето добити доноси у просјеку 100 динара уложених у сопствени капитал.    |                            |

| РБ | Опис                       | 2022  | 2023  | 2024   |
|----|----------------------------|-------|-------|--------|
| 1  | Нето маржа                 | 1,75% | 1,77% | -0,45% |
| 2  | Рацио обрта укупне имовине | 1,02  | 1,21  | 1,25   |

|   |                                                                          |         |         |         |
|---|--------------------------------------------------------------------------|---------|---------|---------|
| 3 | Финансијски "leverage"                                                   | 419,68% | 375,18% | 361,51% |
|   | Просјек укупна актива-неуплаћени уписани капитал                         | 97.020  | 93.475  | 92.637  |
|   | Просјек Капитал-Неуплаћени уписани капитал-Губитак изнад висине капитала | 23.118  | 24.915  | 25.625  |
| 4 | ROE (1*2*3)                                                              | 7,47%   | 8,00%   | -2,05%  |

Посматрањем финансијског "leverage"-а који се смањује из периода у период значи да се пословни субјекат у мањој мјери финансира из позамјљених извора, што се може уочити из биланса стања. Изразито висок проценат финансијског "leverage"-а који у комбинацији са смањеном ликвидношћу и солвентности може негативно утицати на стабилност пословања "Војводина" а.д. Нови Сад.

#### 4. Улагања у циљу заштите животне средине

Улагања у циљу развоја и заштите животне средине током године није било. Редовно се спроводе све мере као и процедуре прописане за руковање отпадом и секундарним сировинама, како за стару хартију, амбалажу, електроуређаје, компјутерску опрему, дрво, метал и отпадно уље.

#### 5. Значајнији догађаји по завршетку пословне године

Како је крај 2024. године обиљежио покретање масовних протеста и обустава у настави у Новом Саду и Србији, "Војводина" а.д. Нови Сад је под повећаним притисцима да се одржи пословни процес и ликвидност привредног субјекта, а с обзиром на тренутно стање и неизвјесност због општег стања велики број екскурзија из иностранства отказао је доласке у прољећном периоду, а због постојања могућности да школска година буде обустављена повећан је ризик отказивања екскурзија што би додатно отежало оджавање ликвидности привредног субјекта.

Послије усвајања извјештаја о годишњем попису наплаћена су потраживања у укупном износу од 326.635,41 динара, за колико је умањена исправка вриједности ових потраживања. Други догађаји нису евидентирани.

#### 6. Планирани будући развој

Настојања да се повећа продаја смештајног капацитета током године само су наставак активности које су постављене као приоритет у пословању протеклих пет година.

Посматрајући физичке показатеље пословања, реализација услуга хотелијерства у 2022. години исказала је раст од 51,8% у односу на претходну годину. Број реализованих ноћења имао је следећу тенденцију из године у годину: у 2020. години остварено је 6.922 ноћења, што представља значајан пад броја ноћења у односу на 2019 за 57,6% .

такав резултат остварен је као последица безбедоносних епидемиолошких мера уведених од стране Владе Србије. У 2021. години забележен је значајан пораст броја ноћења у односу на претходну годину у износу 23,8%, а током 2022. године остварено је 16.554 ноћења, што представља повратак на ниво 2019. године и период прије увођења епидемиолошких мера због Ковида-19. Током 2023. године у хотелу је било смјештено 10.406 гостију који су остварили рекордан број ноћења у укупном износу од 19.034 ноћења и представља укупан раст од 15%

У 2023. години искоришћеност капацитета смештаја је већа него претходне године и износи 44,10%. Планира се повећање искоришћености смештаја, не већег интензитета. Задржавање гостију је 1,8 дана у просеку.

Током 2024. године хотел “Војводина” а.д. Нови Сад посјетило је 9.834 гостију који су остварили 16.052 ноћења. Смањење броја ноћења у 2024. години дјелимично је резултат масовних протеста и обустава у настави што је довело до отказивања већег броја већ заказаних екскурзија из иностранства за крај 2024. и почетак 2025. године и отказивање као и неизвјесност око будућих ђачких екскурзија планираних за 2025. годину. У односу на претходну годину у 2024. години процентуално је остварено 15,67% мање ноћења и забиљежено је смањења броја гостију за 5,50% у односу на 2023. годину.

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

Интензивно ангажовање на промовисању хотела, дефинисање бренда и дугорочне стратегије присуства на домаћем тржишту уз заједничко деловање ТО Нови Сад и Привредне коморе Новог Сада.

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

Друштво није стицало сопствене акције од сачињавања претходног годишњег извештаја.

Акционарско друштво Војводина ад Нови Сад, и у 2024. години наставља пословање са ограничењима у располагању имовином и неразјашњеним имовинско правним односима због поништаја поступка приватизације и одузимања имовине стечене у поступку приватизације од Конзорцијума – Палић ад Суботица и Маестрал Будва – од стране Министарства правде Републике Србије, који је поверен Дирекцији за управљање одузетом имовином, а по основу решења Вишег суда у Београду из 2010. године о привременом одузимању.

## **9. Постојање огранака**

Друштво не поседује огранке

## **10. Изложеност ценовном, кредитном и ризику ликвидности, стратегија за управљање овим ризицима и оцена њихове ефикасности**

Друштво је изложено ризику промена цена својих услуга, поготово услуга хране, а последњих година и услуге смештаја.

Друштво није изложено тржишном ризику у погледу финансијских инструмената јер не држи хартије од вредности намењене продаји.

Друштво води рачуна да се ограничи изложеност кредитном ризику по сваком појединачном послу.

## **11. Послови са повезаним лицима**

Друштво нема послова са повезаним лицима

## **12. Кодекс корпоративног понашања**

На основу Статута ВОЈВОДИНА ад Нови Сад, 2012. године донет је Кодекс корпоративног управљања Војводина ад Нови Сад којим су регулисана: права акционара, заштита интереса малих акционара и транспарентност рада и коришћења интернета.

Овим правилима је регулисано учешће у гласању акционара, учешће у расподели добити, одобравање емисија додатних акција, потпуно и благовремено информисање, равноправан третман акционара у оквиру сваке серије акција, заштита мањинских акционара од акционара који имају већину.

Војводина ад Нови Сад ће свим заинтересованим странама које учествују у процесу корпоративног управљања обезбедити правовремен и редован приступ информацијама.

Обелодањивање података Војводина ад Нови Сад обухватаће битне податке о:

- финансијским и пословним резултатима
- бизнис плановима и постављеним циљевима
- значајном власништву над акцијама и праву гласа
- политици накнада чланова Одбора директора и информацијама о члановима

Одбора

- предвидивим факторима ризика
- питањима која се односе на запослене
- политици управљања.

Извршни и неизвршни директори Војводина ад Нови Сад треба да делују у доброј намери, са дужном пажњом и бригом и у најбољем интересу Војводина ад Нови Сад и акционара.

Одбор директора има могућност да објективно и самостално просуђује о корпоративним пословима.

Одбор директора се стара о примени и спровођењу Кодекса корпоративног управљања као и усклађености понашања и деловања са принципима корпоративног управљања.

## **13. Стратегија развоја за наредну годину**

Треба истаћи да је пуно проблема који оптерећују пословање. Њихово отклањање је предуслов за планирање нових послова, захвата и стабилизовање пословања.

За њихово решавање потребно је ангажовање знатних новчаних средстава, тако да треба навести оне са приоритетом, а то су следећи:

А) Старост грађевинског објекта:

1. потребно је наставити са реновирањем свих купатила у хотелским собама и реновирањем комплетних соба,
2. осавременити вешерај куповином нових професионалних веш машина.

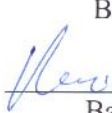
Б) Организациони и технички проблеми:

1. проблеми са улазном рампом у строги центар града (пешачка зона) за возила гостију хотела, аутобуса, такси возила,
2. унапређење против пожарне заштите и обуке запослених.

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

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

Нови Сад, март 2025.године

Извршни директор  
Војводина ад  
  
Васић Драгољуб



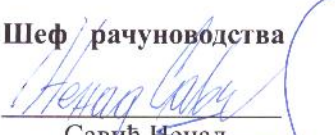
У складу са чланом 71. и 73. Закона о тржишту капитала (Сл.гласник РС 129/2021) чланом 3. Правилника о садржини, форми и начину објављивања годишњих, полугодишњих и кварталних извештаја јавних друштава (Сл.гласник РС 14/12, 5/15, 24/17) чланом 29. и 30. Закона о рачуноводству (Сл.гласник РС 73/2019, 44/2021) и чланом 369. Закона о привредним друштвима (Сл.гласник РС 36/11, 99/11, 83/14, 5/15, 44/18, 95/18, 91/19, 109/2021) ВОЈВОДИНА АД НОВИ САД, Нови Сад, Трг Слободе 2, МБ: 08240540 објављује

#### IV ИЗЈАВА ЛИЦА ОДГОВОРНИХ ЗА САСТАВЉАЊЕ ИЗВЕШТАЈА

Према нашем најбољем сазнању годишњи финансијски извештај за 2024. годину састављен је уз примену одговарајућих међународних стандарда финансијског извештавања и даје истините и објективне податке о имовини, обавезама, финансијском положају и пословању, добицима и губицима, токовима готовине и променама на капиталу јавног друштва.

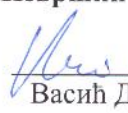
Лице одговорно за састављање  
Годишњег извештаја

Шеф рачуноводства

  
Савић Ненад

Законски заступник

Извршни директор

  
Васић Драгољуб



У складу са чланом 71. и 73. Закона о тржишту капитала (Сл.гласник РС 129/2021) чланом 3. Правилника о садржини, форми и начину објављивања годишњих, полугодишњих и кварталних извештаја јавних друштава (Сл.гласник РС 14/12, 5/15, 24/17) чланом 29. и 30. Закона о рачуноводству (Сл.гласник РС 73/2019, 44/2021) и чланом 369. Закона о привредним друштвима (Сл.гласник РС 36/11, 99/11, 83/14, 5/15, 44/18, 95/18,91/19, 109/2021) ВОЈВОДИНА АД НОВИ САД , Нови Сад, Трг Слободе 2, МБ: 08240540 објављује

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

Годишњи извештај друштва за 2024. годину у моменту објављивања није усвојен од стране Скупштине акционара Војводина ад Нови Сад. Друштво ће накнадно објавити одлуку Скупштине о усвајању Годишњег извештаја.

Извршни директор  
“Војводина” а.д. Нови Сад

Васић Драгољуб



У складу са чланом 71. и 73. Закона о тржишту капитала (Сл.гласник РС 129/2021) чланом 3. Правилника о садржини, форми и начину објављивања годишњих, полугодишњих и кварталних извештаја јавних друштава (Сл.гласник РС 14/12, 5/15, 24/17) чланом 29. и 30. Закона о рачуноводству (Сл.гласник РС 73/2019, 44/2021) и чланом 369. Закона о привредним друштвима (Сл.гласник РС 36/11, 99/11, 83/14, 5/15, 44/18, 95/18,91/19, 109/2021) ВОЈВОДИНА АД НОВИ САД , Нови Сад, Трг Слободе 2, МБ: 08240540 објављује

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

Одлука о расподели добити и покрићу губитка друштва за 2024. годину донеће се на редовној годишњој Скупштини Војводина ад Нови Сад. Друштво ће накнадно објавити Одлуку о расподели добити и покрићу губитка Скупштине друштва.

**Нови Сад, март 2025.године**

Извршни директор  
“Војводина” а.д. Нови Сад

Васић Драгољуб



|                                                                         |                       |               |
|-------------------------------------------------------------------------|-----------------------|---------------|
| Попуњава правно лице - предузетник                                      |                       |               |
| Матични број 08240540                                                   | Шифра делатности 5510 | ПИБ 100277703 |
| Назив ВОЈВОДИНА АКЦИОНАРСКО ДРУШТВО ЗА УГОСТИТЕЉСТВО И ТУРИЗАМ НОВИ САД |                       |               |
| Седиште Нови Сад, ТРГ СЛОБОДЕ 2                                         |                       |               |

БИЛАНС УСПЕХА

за период од 01.01.2024. до 31.12.2024. године

- у хиљадама динара -

| Група рачуна, рачун     | ПОЗИЦИЈА                                                                         | АОП  | Напомена број | И з н о с     |                  |
|-------------------------|----------------------------------------------------------------------------------|------|---------------|---------------|------------------|
|                         |                                                                                  |      |               | Текућа година | Претходна година |
| 1                       | 2                                                                                | 3    | 4             | 5             | 6                |
|                         | А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002 + 1005 + 1008 + 1009 - 1010 + 1011 + 1012)             | 1001 | 28            | 115.830       | 110.286          |
| 60                      | I. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003 + 1004)                                         | 1002 |               |               |                  |
| 600, 602 и 604          | 1. Приходи од продаје робе на домаћем тржишту                                    | 1003 |               |               |                  |
| 601, 603 и 605          | 2. Приходи од продаје роба на иностраном тржишту                                 | 1004 |               |               |                  |
| 61                      | II. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (1006 + 1007)                          | 1005 | 28            | 71.316        | 71.230           |
| 610, 612 и 614          | 1. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту                      | 1006 | 28            | 71.316        | 71.230           |
| 611, 613 и 615          | 2. Приходи од продаје производа и услуга на иностраном тржишту                   | 1007 |               |               |                  |
| 62                      | III. ПРИХОДИ ОД АКТИВИРАЊА УЧИНАКА И РОБЕ                                        | 1008 |               |               |                  |
| 630                     | IV. ПОВЕЋАЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА                    | 1009 |               |               |                  |
| 631                     | V. СМАЊЕЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА                      | 1010 |               |               |                  |
| 64 и 65                 | VI. ОСТАЛИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ                                                      | 1011 | 28            | 44.514        | 39.056           |
| 68, осим 683, 685 и 686 | VII. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)                 | 1012 |               |               |                  |
|                         | Б. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (1014 + 1015 + 1016 + 1020 + 1021 + 1022 + 1023 + 1024)      | 1013 |               | 116.876       | 105.581          |
| 50                      | I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ                                                 | 1014 |               |               |                  |
| 51                      | II. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА, ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ                                       | 1015 | 29            | 28.495        | 29.707           |
| 52                      | III. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ (1017 + 1018 + 1019) | 1016 | 30            | 64.269        | 56.888           |
| 520                     | 1. Трошкови зарада и накнада зарада                                              | 1017 | 30            | 52.203        | 45.828           |
| 521                     | 2. Трошкови пореза и доприноса на зараде и накнаде зарада                        | 1018 | 30            | 7.931         | 6.945            |
| 52 осим 520 и 521       | 3. Остали лични расходи и накнаде                                                | 1019 | 30            | 4.135         | 4.115            |
| 540                     | IV. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ                                                        | 1020 | 31            | 5.594         | 5.256            |
| 58, осим 583, 585 и 586 | V. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)                   | 1021 |               |               |                  |
| 53                      | VI. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА                                                  | 1022 | 32            | 9.652         | 6.132            |
| 54, осим 540            | VII. ТРОШКОВИ РЕЗЕРВИСАЊА                                                        | 1023 |               | 771           | 700              |
| 55                      | VIII. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ                                                     | 1024 | 32            | 8.095         | 6.898            |

| Група рачуна, рачун | ПОЗИЦИЈА                                                                                                                                                           | АОП  | Напомена број | Износ         |                  |
|---------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|---------------|---------------|------------------|
|                     |                                                                                                                                                                    |      |               | Текућа година | Претходна година |
| 1                   | 2                                                                                                                                                                  | 3    | 4             | 5             | 6                |
|                     | <b>В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 - 1013) ≥ 0</b>                                                                                                                       | 1025 |               | 0             | 4.705            |
|                     | <b>Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1013 - 1001) ≥ 0</b>                                                                                                                       | 1026 |               | 1.046         | 0                |
|                     | <b>Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1028 + 1029 + 1030 + 1031)</b>                                                                                                          | 1027 | 33            | 9             | 2                |
| 660 и 661           | I. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА                                                                                  | 1028 |               |               |                  |
| 662                 | II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА                                                                                                                                              | 1029 |               |               |                  |
| 663 и 664           | III. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ                                                                                                  | 1030 | 33            | 9             |                  |
| 665 и 669           | IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ                                                                                                                                     | 1031 |               |               | 2                |
|                     | <b>Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1033 + 1034 + 1035 + 1036)</b>                                                                                                          | 1032 | 34            | 335           | 715              |
| 560 и 561           | I. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА                                                                                  | 1033 |               |               |                  |
| 562                 | II. РАСХОДИ КАМАТА                                                                                                                                                 | 1034 | 34            | 310           | 702              |
| 563 и 564           | III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ                                                                                                  | 1035 | 34            | 25            | 9                |
| 565 и 569           | IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ                                                                                                                                     | 1036 | 34            |               | 4                |
|                     | <b>Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1027 - 1032) ≥ 0</b>                                                                                                                 | 1037 |               | 0             | 0                |
|                     | <b>Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 - 1027) ≥ 0</b>                                                                                                                 | 1038 | 34            | 326           | 713              |
| 683, 685 и 686      | <b>З. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА</b>                                                | 1039 |               | 1.184         | 364              |
| 583, 585 и 586      | <b>И. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА</b>                                                | 1040 |               | 518           | 1.575            |
| 67                  | <b>Ј. ОСТАЛИ ПРИХОДИ</b>                                                                                                                                           | 1041 | 35            | 581           | 156              |
| 57                  | <b>К. ОСТАЛИ РАСХОДИ</b>                                                                                                                                           | 1042 | 36            | 57            | 95               |
|                     | <b>Л. УКУПНИ ПРИХОДИ (1001 + 1027 + 1039 + 1041)</b>                                                                                                               | 1043 | 39            | 117.604       | 110.808          |
|                     | <b>Љ. УКУПНИ РАСХОДИ (1013 + 1032 + 1040 + 1042)</b>                                                                                                               | 1044 | 39            | 117.786       | 107.966          |
|                     | <b>М. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1043 - 1044) ≥ 0</b>                                                                                          | 1045 |               | 0             | 2.842            |
|                     | <b>Н. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1044 - 1043) ≥ 0</b>                                                                                          | 1046 | 37            | 182           | 0                |
| 69-59               | <b>Њ. ПОЗИТИВАН НЕТО ЕФЕКАТ НА РЕЗУЛТАТ ПО ОСНОВУ ДОБИТКА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКИ ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА</b> | 1047 | 37            | 2             |                  |
| 59- 69              | <b>О. НЕГАТИВАН НЕТО ЕФЕКАТ НА РЕЗУЛТАТ ПО ОСНОВУ ГУБИТКА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКИ ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА</b> | 1048 |               |               |                  |
|                     | <b>П. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1045 - 1046 + 1047 - 1048) ≥ 0</b>                                                                                                  | 1049 | 37            | 0             | 2.842            |

| Група рачуна, рачун | ПОЗИЦИЈА                                                             | АОП  | Напомена број | И з н о с     |                  |
|---------------------|----------------------------------------------------------------------|------|---------------|---------------|------------------|
|                     |                                                                      |      |               | Текућа година | Претходна година |
| 1                   | 2                                                                    | 3    | 4             | 5             | 6                |
|                     | <b>Р. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1046 - 1045 + 1048 - 1047) ≥ 0</b>    | 1050 | 37            | 180           | 0                |
|                     | <b>С. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК</b>                                           |      |               |               |                  |
| 721                 | I. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА                                            | 1051 |               |               |                  |
| 722 дуг. салдо      | II. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ РАСХОДИ ПЕРИОДА                                 | 1052 | 37            | 346           | 895              |
| 722 пот. салдо      | III. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА                                | 1053 |               |               |                  |
| 723                 | <b>Т. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА</b>                         | 1054 |               |               |                  |
|                     | <b>Ћ. НЕТО ДОБИТАК (1049 - 1050 - 1051 - 1052 + 1053 - 1054) ≥ 0</b> | 1055 |               | 0             | 1.947            |
|                     | <b>У. НЕТО ГУБИТАК (1050 - 1049 + 1051 + 1052 - 1053 + 1054) ≥ 0</b> | 1056 | 39            | 526           | 0                |
|                     | I. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА УЧЕШЋИМА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ             | 1057 |               |               |                  |
|                     | II. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАТИЧНОМ ПРАВНОМ ЛИЦУ                  | 1058 |               |               |                  |
|                     | III. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА УЧЕШЋИМА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ           | 1059 |               |               |                  |
|                     | IV. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАТИЧНОМ ПРАВНОМ ЛИЦУ                  | 1060 |               |               |                  |
|                     | V. ЗАРАДА ПО АКЦИЈИ                                                  |      |               |               |                  |
|                     | 1. Основна зарада по акцији                                          | 1061 |               |               |                  |
|                     | 2. Умањена (разводњена) зарада по акцији                             | 1062 |               |               |                  |

|                          |                          |
|--------------------------|--------------------------|
| У _____                  | Законски заступник _____ |
| дана _____ 20____ године |                          |

Образац прописан Правилником о садржини и форми образаца финансијских извештаја и садржини и форми обрасца Статистичког извештаја за привредна друштва, задруге и предузетнике („Службени гласник РС“ бр. 89/2020).

|                                                                         |                       |               |
|-------------------------------------------------------------------------|-----------------------|---------------|
| Попуњава правно лице - предузетник                                      |                       |               |
| Матични број 08240540                                                   | Шифра делатности 5510 | ПИБ 100277703 |
| Назив ВОЈВОДИНА АКЦИОНАРСКО ДРУШТВО ЗА УГОСТИТЕЉСТВО И ТУРИЗАМ НОВИ САД |                       |               |
| Седиште Нови Сад, ТРГ СЛОБОДЕ 2                                         |                       |               |

БИЛАНС СТАЊА

на дан 31.12.2024. године

- у хиљадама динара -

| Група рачуна, рачун | ПОЗИЦИЈА                                                                                                                  | АОП  | Напомена број | Износ         |                       |                              |
|---------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|---------------|---------------|-----------------------|------------------------------|
|                     |                                                                                                                           |      |               | Текућа година | Претходна година      |                              |
|                     |                                                                                                                           |      |               |               | Крајње стање<br>20__. | Почетно стање<br>01.01.20__. |
| 1                   | 2                                                                                                                         | 3    | 4             | 5             | 6                     | 7                            |
|                     | АКТИВА                                                                                                                    |      |               |               |                       |                              |
| 00                  | А. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ                                                                                           | 0001 |               | 30.000        | 30.000                | 30.000                       |
|                     | Б. СТАЛНА ИМОВИНА (0003 + 0009 + 0017 + 0018 + 0028)                                                                      | 0002 | 5             | 86.595        | 83.559                | 84.281                       |
| 01                  | І. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (0004 + 0005 + 0006 + 0007 + 0008)                                                               | 0003 | 5             | 114           | 182                   | 251                          |
| 010                 | 1. Улагања у развој                                                                                                       | 0004 |               |               |                       |                              |
| 011, 012 и 014      | 2. Концесије, патенти, лиценце, робне и услужне марке, софтвер и остала нематеријална имовина                             | 0005 | 5             | 114           | 182                   | 251                          |
| 013                 | 3. Гудвил                                                                                                                 | 0006 |               |               |                       |                              |
| 015 и 016           | 4. Нематеријална имовина узета у лизинг и нематеријална имовина у припреми                                                | 0007 |               |               |                       |                              |
| 017                 | 5. Аванси за нематеријалну имовину                                                                                        | 0008 |               |               |                       |                              |
| 02                  | ІІ. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА (0010 + 0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016)                                      | 0009 | 5             | 86.481        | 83.377                | 84.030                       |
| 020, 021 и 022      | 1. Земљиште и грађевински објекти                                                                                         | 0010 | 5             | 42.776        | 43.349                | 44.153                       |
| 023                 | 2. Постројења и опрема                                                                                                    | 0011 | 5             | 14.012        | 9.461                 | 8.793                        |
| 024                 | 3. Инвестиционе некретнине                                                                                                | 0012 | 5             | 29.693        | 30.567                | 31.084                       |
| 025 и 027           | 4. Некретнине, постројења и опрема узети у лизинг и некретнине, постројења и опрема у припреми                            | 0013 |               |               |                       |                              |
| 026 и 028           | 5. Остале некретнине, постројења и опрема и улагања на туђим некретнинама, постројењима и опреми                          | 0014 |               |               |                       |                              |
| 029 (део)           | 6. Аванси за некретнине, постројења и опрему у земљи                                                                      | 0015 |               |               |                       |                              |
| 029 (део)           | 7. Аванси за некретнине, постројења и опрему у иностранству                                                               | 0016 |               |               |                       |                              |
| 03                  | ІІІ. БИОЛОШКА СРЕДСТВА                                                                                                    | 0017 |               |               |                       |                              |
| 04 и 05             | ІV. ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ И ДУГОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0019 + 0020 + 0021 + 0022 + 0023 + 0024 + 0025 + 0026 + 0027) | 0018 |               |               |                       |                              |

| Група рачуна, рачун              | ПОЗИЦИЈА                                                                                                               | АОП  | Напомена број | Износ         |                             |                              |
|----------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|---------------|---------------|-----------------------------|------------------------------|
|                                  |                                                                                                                        |      |               | Текућа година | Претходна година            |                              |
|                                  |                                                                                                                        |      |               |               | Крајње стање _____<br>20__. | Почетно стање<br>01.01.20__. |
| 1                                | 2                                                                                                                      | 3    | 4             | 5             | 6                           | 7                            |
| 040 (део), 041 (део) и 042 (део) | 1. Учешћа у капиталу правних лица (осим учешћа у капиталу која се вреднују методом учешћа)                             | 0019 |               |               |                             |                              |
| 040 (део), 041 (део), 042 (део)  | 2. Учешћа у капиталу која се вреднују методом учешћа                                                                   | 0020 |               |               |                             |                              |
| 043, 050 (део) и 051 (део)       | 3. Дугорочни пласмани матичном, зависним и осталим повезаним лицима и дугорочна потраживања од тих лица у земљи        | 0021 |               |               |                             |                              |
| 044, 050 (део), 051 (део)        | 4. Дугорочни пласмани матичном, зависним и осталим повезаним лицима и дугорочна потраживања од тих лица у иностранству | 0022 |               |               |                             |                              |
| 045 (део) и 053 (део)            | 5. Дугорочни пласмани (дати кредити и зајмови) у земљи                                                                 | 0023 |               |               |                             |                              |
| 045 (део) и 053 (део)            | 6. Дугорочни пласмани (дати кредити и зајмови) у иностранству                                                          | 0024 |               |               |                             |                              |
| 046                              | 7. Дугорочна финансијска улагања (хартije од вредности које се вреднују по амортизованој вредности)                    | 0025 |               |               |                             |                              |
| 047                              | 8. Откупљене сопствене акције и откупљени сопствени удели                                                              | 0026 |               |               |                             |                              |
| 048, 052, 054, 055 и 056         | 9. Остали дугорочни финансијски пласмани и остала дугорочна потраживања                                                | 0027 |               |               |                             |                              |
| 28 (део), осим 288               | V. ДУГОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА                                                                            | 0028 |               |               |                             |                              |
| 288                              | <b>В. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА</b>                                                                                    | 0029 | 10            |               |                             | 4.390                        |
|                                  | <b>Г. ОБРТНА ИМОВИНА (0031 + 0037 + 0038 + 0044 + 0048 + 0057+ 0058)</b>                                               | 0030 |               | 6.674         | 8.446                       | 6.273                        |
| Класа 1, осим групе рачуна 14    | I. ЗАЛИХЕ (0032 + 0033 + 0034 + 0035 + 0036)                                                                           | 0031 | 6             | 901           | 842                         | 649                          |
| 10                               | 1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар                                                                   | 0032 | 6             | 372           | 435                         | 441                          |
| 11 и 12                          | 2. Недовршена производња и готови производи                                                                            | 0033 |               |               |                             |                              |
| 13                               | 3. Роба                                                                                                                | 0034 |               |               |                             |                              |
| 150, 152 и 154                   | 4. Плаћени аванси за залихе и услуге у земљи                                                                           | 0035 | 6             | 529           | 407                         | 208                          |
| 151, 153 и 155                   | 5. Плаћени аванси за залихе и услуге у иностранству                                                                    | 0036 |               |               |                             |                              |
| 14                               | II. СТАЛНА ИМОВИНА КОЈА СЕ ДРЖИ ЗА ПРОДАЈУ И ПРЕСТАНАК ПОСЛОВАЊА                                                       | 0037 |               |               |                             |                              |
| 20                               | III. ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ (0039 + 0040 + 0041 + 0042 + 0043)                                                  | 0038 | 7             | 2.087         | 2.632                       | 1.327                        |
| 204                              | 1. Потраживања од купаца у земљи                                                                                       | 0039 | 7             | 2.087         | 2.632                       | 1.327                        |
| 205                              | 2. Потраживања од купаца у иностранству                                                                                | 0040 |               |               |                             |                              |

| Група рачуна, рачун         | ПОЗИЦИЈА                                                                                    | АОП  | Напомена број | Износ         |                             |                              |
|-----------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------|------|---------------|---------------|-----------------------------|------------------------------|
|                             |                                                                                             |      |               | Текућа година | Претходна година            |                              |
|                             |                                                                                             |      |               |               | Крајње стање _____<br>20__. | Почетно стање<br>01.01.20__. |
| 1                           | 2                                                                                           | 3    | 4             | 5             | 6                           | 7                            |
| 200 и 202                   | 3. Потраживања од матичног, зависних и осталих повезаних лица у земљи                       | 0041 |               |               |                             |                              |
| 201 и 203                   | 4. Потраживања од матичног, зависних и осталих повезаних лица у иностранству                | 0042 |               |               |                             |                              |
| 206                         | 5. Остала потраживања по основу продаје                                                     | 0043 |               |               |                             |                              |
| 21, 22 и 27                 | IV. ОСТАЛА КРАТКОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0045 + 0046 + 0047)                                     | 0044 | 7             | 272           | 595                         | 625                          |
| 21, 22 осим 223 и 224, и 27 | 1. Остала потраживања                                                                       | 0045 | 7             | 272           | 595                         | 625                          |
| 223                         | 2. Потраживања за више плаћен порез на добитак                                              | 0046 |               |               |                             |                              |
| 224                         | 3. Потраживања по основу преплаћених осталих пореза и доприноса                             | 0047 |               |               |                             |                              |
| 23                          | V. КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0049 + 0050 + 0051 + 0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056) | 0048 |               |               |                             |                              |
| 230                         | 1. Краткорочни кредити и пласмани - матично и зависна правна лица                           | 0049 |               |               |                             |                              |
| 231                         | 2. Краткорочни кредити и пласмани - остала повезана лица                                    | 0050 |               |               |                             |                              |
| 232, 234 (део)              | 3. Краткорочни кредити, зајмови и пласмани у земљи                                          | 0051 |               |               |                             |                              |
| 233, 234 (део)              | 4. Краткорочни кредити, зајмови и пласмани у иностранству                                   | 0052 |               |               |                             |                              |
| 235                         | 5. Хартије од вредности које се вреднују по амортизованој вредности                         | 0053 |               |               |                             |                              |
| 236 (део)                   | 6. Финансијска средства која се вреднују по фер вредности кроз Биланс успеха                | 0054 |               |               |                             |                              |
| 237                         | 7. Откупљене сопствене акције и откупљени сопствени удели                                   | 0055 |               |               |                             |                              |
| 236 (део), 238 и 239        | 8. Остали краткорочни финансијски пласмани                                                  | 0056 |               |               |                             |                              |
| 24                          | VI. ГОТОВИНА И ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ                                                       | 0057 | 8             | 3.414         | 4.377                       | 3.672                        |
| 28 (део), осим 288          | VII. КРАТКОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА                                             | 0058 |               |               |                             |                              |
|                             | <b>Д. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0029 + 0030)</b>                      | 0059 | 25            | 123.269       | 122.005                     | 124.944                      |
| 88                          | <b>Ђ. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА</b>                                                                | 0060 |               |               |                             |                              |
|                             | <b>ПАСИВА</b>                                                                               |      |               |               |                             |                              |
|                             | <b>А. КАПИТАЛ (0402 + 0403 + 0404 + 0405 + 0406 - 0407 + 0408 + 0411 - 0412) ≥ 0</b>        | 0401 | 16            | 55.362        | 55.888                      | 53.941                       |
| 30, осим 306                | I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ                                                                          | 0402 | 12            | 84.464        | 84.464                      | 84.464                       |
| 31                          | II. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ                                                            | 0403 | 12            | 30.000        | 30.000                      | 30.000                       |

| Група рачуна, рачун                                           | ПОЗИЦИЈА                                                                                                                                         | АОП  | Напомена број | Износ         |                             |                                    |
|---------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|---------------|---------------|-----------------------------|------------------------------------|
|                                                               |                                                                                                                                                  |      |               | Текућа година | Претходна година            |                                    |
|                                                               |                                                                                                                                                  |      |               |               | Крајње стање _____<br>20__. | Почетно стање _____<br>01.01.20__. |
| 1                                                             | 2                                                                                                                                                | 3    | 4             | 5             | 6                           | 7                                  |
| 306                                                           | III. ЕМИСИОНА ПРЕМИЈА                                                                                                                            | 0404 |               |               |                             |                                    |
| 32                                                            | IV. РЕЗЕРВЕ                                                                                                                                      | 0405 |               |               |                             |                                    |
| 330 и потражни салдо рачуна 331,332, 333, 334, 335, 336 и 337 | V. ПОЗИТИВНЕ РЕВАЛОРИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ И НЕРЕАЛИЗОВАНИ ДОБИЦИ ПО ОСНОВУ ФИНАНСИЈСКИХ СРЕДСТАВА И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА | 0406 |               |               |                             |                                    |
| дуговни салдо рачуна 331, 332, 333, 334, 335, 336 и 337       | VI. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ГУБИЦИ ПО ОСНОВУ ФИНАНСИЈСКИХ СРЕДСТАВА И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА                                    | 0407 | 14            | 1.164         | 1.164                       | 1.164                              |
| 34                                                            | VII. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК (0409 + 0410)                                                                                                         | 0408 |               |               |                             | 0                                  |
| 340                                                           | 1. Нераспоређени добитак ранијих година                                                                                                          | 0409 |               |               |                             |                                    |
| 341                                                           | 2. Нераспоређени добитак текуће године                                                                                                           | 0410 |               |               |                             |                                    |
|                                                               | VIII. УЧЕШЋЕ БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ                                                                                                                  | 0411 |               |               |                             |                                    |
| 35                                                            | IX. ГУБИТАК (0413 + 0414)                                                                                                                        | 0412 | 13            | 57.938        | 57.412                      | 59.359                             |
| 350                                                           | 1. Губитак ранијих година                                                                                                                        | 0413 | 13            | 57.412        | 57.412                      | 59.359                             |
| 351                                                           | 2. Губитак текуће године                                                                                                                         | 0414 | 13            | 526           |                             |                                    |
|                                                               | <b>Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0416 + 0420 + 0428)</b>                                                                         | 0415 | 17 и 18       | 53.030        | 52.593                      | 52.545                             |
| 40                                                            | I. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0417+0418+0419)                                                                                                        | 0416 | 17            | 4.276         | 3.602                       | 3.117                              |
| 404                                                           | 1. Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених                                                                                          | 0417 | 17            | 4.276         | 3.602                       | 3.117                              |
| 400                                                           | 2. Резервисања за трошкове у гарантном року                                                                                                      | 0418 |               |               |                             |                                    |
| 40, осим 400 и 404                                            | 3. Остала дугорочна резервисања                                                                                                                  | 0419 |               |               |                             |                                    |
| 41                                                            | II. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0421 + 0422 + 0423 + 0424 + 0425 + 0426 + 0427)                                                                           | 0420 | 18            | 48.754        | 48.991                      | 49.428                             |
| 410                                                           | 1. Обавезе које се могу конвертовати у капитал                                                                                                   | 0421 | 18            | 48.754        | 48.754                      | 48.754                             |
| 411 (део) и 412 (део)                                         | 2. Дугорочни кредити и остале дугорочне обавезе према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у земљи                                      | 0422 |               |               |                             |                                    |
| 411 (део) и 412 (део)                                         | 3. Дугорочни кредити и остале дугорочне обавезе према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у иностранству                               | 0423 |               |               |                             |                                    |
| 414 и 416 (део)                                               | 4. Дугорочни кредити, зајмови и обавезе по основу лизинга у земљи                                                                                | 0424 |               |               |                             |                                    |
| 415 и 416 (део)                                               | 5. Дугорочни кредити, зајмови и обавезе по основу лизинга у иностранству                                                                         | 0425 |               |               |                             |                                    |
| 413                                                           | 6. Обавезе по емитованим хартијама од вредности                                                                                                  | 0426 |               |               |                             |                                    |

| Група рачуна, рачун                          | ПОЗИЦИЈА                                                                                                 | АОП  | Напомена број | Износ         |                             |                              |
|----------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|---------------|---------------|-----------------------------|------------------------------|
|                                              |                                                                                                          |      |               | Текућа година | Претходна година            |                              |
|                                              |                                                                                                          |      |               |               | Крајње стање _____<br>20__. | Почетно стање<br>01.01.20__. |
| 1                                            | 2                                                                                                        | 3    | 4             | 5             | 6                           | 7                            |
| 419                                          | 7. Остале дугорочне обавезе                                                                              | 0427 | 18            |               | 237                         | 674                          |
| 49 (део), осим 498 и 495 (део)               | III. ДУГОРОЧНА ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА                                                            | 0428 |               |               |                             |                              |
| 498                                          | <b>В. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ</b>                                                                       | 0429 | 24            | 1.525         | 1.179                       | 4.674                        |
| 495 (део)                                    | <b>Г. ДУГОРОЧНИ ОДЛОЖЕНИ ПРИХОДИ И ПРИМЉЕНЕ ДОНАЦИЈЕ</b>                                                 | 0430 |               |               |                             |                              |
|                                              | <b>Д. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0432 + 0433 + 0441 + 0442 + 0449 + 0453 + 0454)</b> | 0431 | 20, 21 и 22   | 13.352        | 12.345                      | 13.784                       |
| 467                                          | I. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА                                                                               | 0432 |               |               |                             |                              |
| 42, осим 427                                 | II. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)                     | 0433 | 20            | 237           | 437                         | 532                          |
| 420 (део) и 421 (део)                        | 1. Обавезе по основу кредита према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у земљи                 | 0434 |               |               |                             |                              |
| 420 (део) и 421 (део)                        | 2. Обавезе по основу кредита према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у иностранству          | 0435 |               |               |                             |                              |
| 422 (део), 424 (део), 425 (део), и 429 (део) | 3. Обавезе по основу кредита и зајмова од лица која нису домаће банке                                    | 0436 | 20            | 237           | 437                         | 532                          |
| 422 (део), 424 (део), 425 (део) и 429 (део)  | 4. Обавезе по основу кредита од домаћих банака                                                           | 0437 |               |               |                             |                              |
| 423, 424 (део), 425 (део) и 429 (део)        | 5. Кредити, зајмови и обавезе из иностранства                                                            | 0438 |               |               |                             |                              |
| 426                                          | 6. Обавезе по краткорочним хартијама од вредности                                                        | 0439 |               |               |                             |                              |
| 428                                          | 7. Обавезе по основу финансијских деривата                                                               | 0440 |               |               |                             |                              |
| 430                                          | III. ПРИМЉЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИЈЕ                                                                 | 0441 | 21            | 1.072         | 1.867                       | 1.391                        |
| 43, осим 430                                 | IV. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0443 + 0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448)                                       | 0442 | 21            | 6.029         | 4.170                       | 6.414                        |
| 431 и 433                                    | 1. Обавезе према добављачима - матична, зависна правна лица и остала повезана лица у земљи               | 0443 |               |               |                             |                              |
| 432 и 434                                    | 2. Обавезе према добављачима - матична, зависна правна лица и остала повезана лица у иностранству        | 0444 |               |               |                             |                              |
| 435                                          | 3. Обавезе према добављачима у земљи                                                                     | 0445 | 21            | 6.017         | 4.154                       | 6.378                        |
| 436                                          | 4. Обавезе према добављачима у иностранству                                                              | 0446 | 21            | 12            | 16                          | 36                           |
| 439 (део)                                    | 5. Обавезе по меницама                                                                                   | 0447 |               |               |                             |                              |
| 439 (део)                                    | 6. Остале обавезе из пословања                                                                           | 0448 |               |               |                             |                              |
| 44,45,46, осим 467, 47 и 48                  | V. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0450 + 0451 + 0452)                                                       | 0449 | 22            | 6.014         | 5.871                       | 5.447                        |

| Група рачуна, рачун  | ПОЗИЦИЈА                                                                                                                                            | АОП  | Напомена број | Износ         |                             |                              |
|----------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|---------------|---------------|-----------------------------|------------------------------|
|                      |                                                                                                                                                     |      |               | Текућа година | Претходна година            |                              |
|                      |                                                                                                                                                     |      |               |               | Крајње стање _____<br>20__. | Почетно стање<br>01.01.20__. |
| 1                    | 2                                                                                                                                                   | 3    | 4             | 5             | 6                           | 7                            |
| 44, 45 и 46 осим 467 | 1. Остале краткорочне обавезе                                                                                                                       | 0450 | 22            | 5.635         | 4.928                       | 4.605                        |
| 47,48 осим 481       | 2. Обавезе по основу пореза на додату вредност и осталих јавних прихода                                                                             | 0451 | 22            | 379           | 943                         | 842                          |
| 481                  | 3. Обавезе по основу пореза на добитак                                                                                                              | 0452 |               |               |                             |                              |
| 427                  | VI. ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ СРЕДСТАВА НАМЕЊЕНИХ ПРОДАЈИ И СРЕДСТАВА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ ЈЕ ОБУСТАВЉЕНО                                                         | 0453 |               |               |                             |                              |
| 49 (део) осим 498    | VII. КРАТКОРОЧНА ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА                                                                                                     | 0454 |               |               |                             |                              |
|                      | <b>Ђ. ГУБИТАК ИЗНАД ВИСИНЕ КАПИТАЛА (0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0059) ≥ 0 = (0407 + 0412 - 0402 - 0403 - 0404 - 0405 - 0406 - 0408 - 0411) ≥ 0</b> | 0455 |               | 0             | 0                           | 0                            |
|                      | <b>Е. УКУПНА ПАСИВА (0401 + 0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0455)</b>                                                                                   | 0456 | 25            | 123.269       | 122.005                     | 124.944                      |
| 89                   | <b>Ж. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА</b>                                                                                                                        | 0457 |               |               |                             |                              |

|                          |                    |
|--------------------------|--------------------|
| у _____                  | Законски заступник |
| дана _____ 20____ године | _____              |

Образац прописан Правилником о садржини и форми образаца финансијских извештаја и садржини и форми обрасца Статистичког извештаја за привредна друштва, задруге и предузетнике („Службени гласник РС“ бр. 89/2020).

|                                                                         |                       |               |
|-------------------------------------------------------------------------|-----------------------|---------------|
| Попуњава правно лице - предузетник                                      |                       |               |
| Матични број 08240540                                                   | Шифра делатности 5510 | ПИБ 100277703 |
| Назив ВОЈВОДИНА АКЦИОНАРСКО ДРУШТВО ЗА УГОСТИТЕЉСТВО И ТУРИЗАМ НОВИ САД |                       |               |
| Седиште Нови Сад, ТРГ СЛОБОДЕ 2                                         |                       |               |

# ИЗВЕШТАЈ О ОСТАЛОМ РЕЗУЛТАТУ

за период од 01.01.2024. до 31.12.2024. године

- у хиљадама динара -

| Група рачуна, рачун | ПОЗИЦИЈА                                                                                              | АОП  | Напомена број | Износ         |                  |
|---------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|---------------|---------------|------------------|
|                     |                                                                                                       |      |               | Текућа година | Претходна година |
| 1                   | 2                                                                                                     | 3    | 4             | 5             | 6                |
|                     | <b>А. НЕТО РЕЗУЛТАТ ИЗ ПОСЛОВАЊА</b>                                                                  |      |               |               |                  |
|                     | I. НЕТО ДОБИТАК (АОП 1055)                                                                            | 2001 | 39            |               | 1.947            |
|                     | II. НЕТО ГУБИТАК (АОП 1056)                                                                           | 2002 | 39            | 526           |                  |
|                     | <b>Б. ОСТАЛИ СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК ИЛИ ГУБИТАК</b>                                                     |      |               |               |                  |
|                     | <b>а) Ставке које неће бити рекласификоване у Биланс успеха у будућим периодима</b>                   |      |               |               |                  |
| 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 | 14            | 1.164         | 1.164            |
|                     | б) губици                                                                                             | 2006 |               |               |                  |
| 333                 | 3. Добици или губици по основу удела у осталом свеобухватном добитку или губитку придружених друштава |      |               |               |                  |
|                     | а) добици                                                                                             | 2007 |               |               |                  |
|                     | б) губици                                                                                             | 2008 |               |               |                  |
|                     | <b>б) Ставке које накнадно могу бити рекласификоване у Биланс успеха у будућим периодима</b>          |      |               |               |                  |
| 332                 | 1. Добици или губици по основу улагања у власничке инструменте капитала                               |      |               |               |                  |
|                     | а) добици                                                                                             | 2009 |               |               |                  |
|                     | б) губици                                                                                             | 2010 |               |               |                  |
| 334                 | 2. Добици или губици по основу прерачуна финансијских извештаја иностраног пословања                  |      |               |               |                  |
|                     | а) добици                                                                                             | 2011 |               |               |                  |
|                     | б) губици                                                                                             | 2012 |               |               |                  |

| Група рачуна, рачун | ПОЗИЦИЈА                                                                                                                                                    | АОП  | Напомена број | Износ         |                  |
|---------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|---------------|---------------|------------------|
|                     |                                                                                                                                                             |      |               | Текућа година | Претходна година |
| 1                   | 2                                                                                                                                                           | 3    | 4             | 5             | 6                |
| 335                 | 3. Добици или губици од инструмената заштите нето улагања у инострано пословање                                                                             |      |               |               |                  |
|                     | а) добии                                                                                                                                                    | 2013 |               |               |                  |
|                     | б) губици                                                                                                                                                   | 2014 |               |               |                  |
| 336                 | 4. Добици или губици по основу инструмената заштите ризика (хеџинга) новчаног тока                                                                          |      |               |               |                  |
|                     | а) добии                                                                                                                                                    | 2015 |               |               |                  |
|                     | б) губици                                                                                                                                                   | 2016 |               |               |                  |
| 337                 | 5. Добици или губици по основу хартија од вредности које се вреднују по фер вредности кроз остали укупан резултат                                           |      |               |               |                  |
|                     | а) добии                                                                                                                                                    | 2017 |               |               |                  |
|                     | б) губици                                                                                                                                                   | 2018 |               |               |                  |
|                     | I. ОСТАЛИ БРУТО СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК (2003 + 2005 + 2007 + 2009 + 2011 + 2013 + 2015 + 2017) - (2004 + 2006 + 2008 + 2010 + 2012 + 2014 + 2016 + 2018) ≥ 0  | 2019 | 14            | 1.164         | 1.164            |
|                     | II. ОСТАЛИ БРУТО СВЕОБУХВАТНИ ГУБИТАК (2004 + 2006 + 2008 + 2010 + 2012 + 2014 + 2016 + 2018) - (2003 + 2005 + 2007 + 2009 + 2011 + 2013 + 2015 + 2017) ≥ 0 | 2020 |               | 0             | 0                |
|                     | III. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ РАСХОД НА ОСТАЛИ СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК ИЛИ ГУБИТАК ПЕРИОДА                                                                             | 2021 |               |               |                  |
|                     | IV. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОД НА ОСТАЛИ СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК ИЛИ ГУБИТАК ПЕРИОДА                                                                              | 2022 |               |               |                  |
|                     | V. НЕТО ОСТАЛИ СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК (2019 - 2020 - 2021 + 2022) ≥ 0                                                                                         | 2023 | 14            | 1.164         | 1.164            |
|                     | VI. НЕТО ОСТАЛИ СВЕОБУХВАТНИ ГУБИТАК (2020 - 2019 + 2021 - 2022) ≥ 0                                                                                        | 2024 |               | 0             | 0                |
|                     | <b>В. УКУПАН НЕТО СВЕОБУХВАТНИ РЕЗУЛТАТ ПЕРИОДА</b>                                                                                                         |      |               |               |                  |
|                     | I. УКУПАН НЕТО СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК (2001 - 2002 + 2023 - 2024) ≥ 0                                                                                         | 2025 | 39            | 638           | 3.111            |
|                     | II. УКУПАН НЕТО СВЕОБУХВАТНИ ГУБИТАК (2002 - 2001 + 2024 - 2023) ≥ 0                                                                                        | 2026 |               | 0             | 0                |
|                     | <b>Г. УКУПАН НЕТО СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК ИЛИ ГУБИТАК (2028 + 2029) = АОП 2025 ≥ 0 или АОП 2026 &gt; 0</b>                                                     | 2027 |               |               |                  |
|                     | 1. Приписан матичном правном лицу                                                                                                                           | 2028 |               |               |                  |
|                     | 2. Приписан учешћима без права контроле                                                                                                                     | 2029 |               |               |                  |

|                          |                    |
|--------------------------|--------------------|
| у _____                  | Законски заступник |
| дана _____ 20____ године | _____              |

|                                                                         |                       |               |
|-------------------------------------------------------------------------|-----------------------|---------------|
| Попуњава правно лице - предузетник                                      |                       |               |
| Матични број 08240540                                                   | Шифра делатности 5510 | ПИБ 100277703 |
| Назив ВОЈВОДИНА АКЦИОНАРСКО ДРУШТВО ЗА УГОСТИТЕЉСТВО И ТУРИЗАМ НОВИ САД |                       |               |
| Седиште Нови Сад, ТРГ СЛОБОДЕ 2                                         |                       |               |

# ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ

у периоду од 01.01.2024. до 31.12.2024. године

- у хиљадама динара -

| Позиција                                                                                | АОП  | Износ         |                  |
|-----------------------------------------------------------------------------------------|------|---------------|------------------|
|                                                                                         |      | Текућа година | Претходна година |
| 1                                                                                       | 2    | 3             | 4                |
| А. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ                                              |      |               |                  |
| I. Приливи готовине из пословних активности (1 до 4)                                    | 3001 | 145.405       | 124.702          |
| 1. Продаја и примљени аванси у земљи                                                    | 3002 | 92.440        | 85.565           |
| 2. Продаја и примљени аванси у иностранству                                             | 3003 |               |                  |
| 3. Примљене камате из пословних активности                                              | 3004 |               |                  |
| 4. Остали приливи из редовног пословања                                                 | 3005 | 52.965        | 39.137           |
| II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 8)                                    | 3006 | 137.475       | 120.105          |
| 1. Исплате добављачима и дати аванси у земљи                                            | 3007 | 57.353        | 44.595           |
| 2. Исплате добављачима и дати аванси у иностранству                                     | 3008 | 735           | 947              |
| 3. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи                                        | 3009 | 59.826        | 56.417           |
| 4. Плаћене камате у земљи                                                               | 3010 | 562           | 702              |
| 5. Плаћене камате у иностранству                                                        | 3011 |               |                  |
| 6. Порез на добитак                                                                     | 3012 |               | 961              |
| 7. Одливи по основу осталих јавних прихода                                              | 3013 | 17.158        | 15.312           |
| 8. Остали одливи из пословних активности                                                | 3014 | 1.841         | 1.171            |
| III. Нето прилив готовине из пословних активности (I - II)                              | 3015 | 7.930         | 4.597            |
| IV. Нето одлив готовине из пословних активности (II - I)                                | 3016 | 0             | 0                |
| Б. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА                                            |      |               |                  |
| I. Приливи готовине из активности инвестирања (1 до 5)                                  | 3017 | 0             | 1.200            |
| 1. Продаја акција и удела                                                               | 3018 |               |                  |
| 2. Продаја нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава  | 3019 |               | 1.198            |
| 3. Остали финансијски пласмани                                                          | 3020 |               |                  |
| 4. Примљене камате из активности инвестирања                                            | 3021 |               |                  |
| 5. Примљене дивиденде                                                                   | 3022 |               | 2                |
| II. Одливи готовине из активности инвестирања (1 до 3)                                  | 3023 | 8.877         | 4.551            |
| 1. Куповина акција и удела                                                              | 3024 |               |                  |
| 2. Куповина нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава | 3025 | 8.877         | 4.551            |

| Позиција                                                                           | АОП  | Износ         |                  |
|------------------------------------------------------------------------------------|------|---------------|------------------|
|                                                                                    |      | Текућа година | Претходна година |
| 1                                                                                  | 2    | 3             | 4                |
| 3. Остали финансијски пласмани                                                     | 3026 |               |                  |
| III. Нето прилив готовине из активности инвестирања (I - II)                       | 3027 | 0             | 0                |
| IV. Нето одлив готовине из активности инвестирања (II - I)                         | 3028 | 8.877         | 3.351            |
| <b>В. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА</b>                                |      |               |                  |
| I. Приливи готовине из активности финансирања (1 до 7)                             | 3029 |               |                  |
| 1. Увећање основног капитала                                                       | 3030 |               |                  |
| 2. Дугорочни кредити у земљи                                                       | 3031 |               |                  |
| 3. Дугорочни кредити у иностранству                                                | 3032 |               |                  |
| 4. Краткорочни кредити у земљи                                                     | 3033 |               |                  |
| 5. Краткорочни кредити у иностранству                                              | 3034 |               |                  |
| 6. Остале дугорочне обавезе                                                        | 3035 |               |                  |
| 7. Остале краткорочне обавезе                                                      | 3036 |               |                  |
| II. Одливи готовине из активности финансирања (1 до 8)                             | 3037 | 0             | 532              |
| 1. Откуп сопствених акција и удела                                                 | 3038 |               |                  |
| 2. Дугорочни кредити у земљи                                                       | 3039 |               |                  |
| 3. Дугорочни кредити у иностранству                                                | 3040 |               |                  |
| 4. Краткорочни кредити у земљи                                                     | 3041 |               |                  |
| 5. Краткорочни кредити у иностранству                                              | 3042 |               |                  |
| 6. Остале обавезе                                                                  | 3043 |               | 532              |
| 7. Финансијски лизинг                                                              | 3044 |               |                  |
| 8. Исплаћене дивиденде                                                             | 3045 |               |                  |
| III. Нето прилив готовине из активности финансирања (I - II)                       | 3046 | 0             | 0                |
| IV. Нето одлив готовине из активности финансирања (II - I)                         | 3047 | 0             | 532              |
| <b>Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001 + 3017 + 3029)</b>                               | 3048 | 145.405       | 125.902          |
| <b>Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3006 + 3023 + 3037)</b>                                | 3049 | 146.352       | 125.188          |
| <b>Ђ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3048 - 3049) ≥ 0</b>                                   | 3050 | 0             | 714              |
| <b>Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3049 - 3048) ≥ 0</b>                                    | 3051 | 947           | 0                |
| <b>Ж. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА</b>                                  | 3052 | 4.377         | 3.672            |
| <b>З. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ</b>                    | 3053 | 9             |                  |
| <b>И. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ</b>                    | 3054 | 25            | 9                |
| <b>Ј. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА (3050 - 3051 + 3052 + 3053 - 3054)</b> | 3055 | 3.414         | 4.377            |

у \_\_\_\_\_  
дана \_\_\_\_\_ 20\_\_\_\_ године

Законски заступник  
\_\_\_\_\_

|                                                                         |                       |               |
|-------------------------------------------------------------------------|-----------------------|---------------|
| Попуњава правно лице - предузетник                                      |                       |               |
| Матични број 08240540                                                   | Шифра делатности 5510 | ПИБ 100277703 |
| Назив ВОЈВОДИНА АКЦИОНАРСКО ДРУШТВО ЗА УГОСТИТЕЉСТВО И ТУРИЗАМ НОВИ САД |                       |               |
| Седиште Нови Сад, ТРГ СЛОБОДЕ 2                                         |                       |               |

# ИЗВЕШТАЈ О ПРОМЕНАМА НА КАПИТАЛУ

за период од 01.01.2024. до 31.12.2024. године

- у хиљадама динара -

| Позиција | ОПИС                                                                                           | АОП  | Основни капитал (група 30 без 306 и 309) | АОП  | Остали основни капитал (рн 309) | АОП  | Уписани а неуплаћени капитал (група 31) | АОП  | Емисиона премија и резерве (рн 306 и група 32) |
|----------|------------------------------------------------------------------------------------------------|------|------------------------------------------|------|---------------------------------|------|-----------------------------------------|------|------------------------------------------------|
|          | 1                                                                                              |      | 2                                        |      | 3                               |      | 4                                       |      | 5                                              |
| 1.       | Стање на дан 01.01.____ године                                                                 | 4001 | 84.464                                   | 4010 |                                 | 4019 | 30.000                                  | 4028 |                                                |
| 2.       | Ефекти ретроактивне исправке материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика | 4002 |                                          | 4011 |                                 | 4020 |                                         | 4029 |                                                |
| 3.       | Кориговано почетно стање на дан 01.01.____ године (р.бр. 1+2)                                  | 4003 | 84.464                                   | 4012 |                                 | 4021 | 30.000                                  | 4030 |                                                |
| 4.       | Нето промене у ____ години                                                                     | 4004 |                                          | 4013 |                                 | 4022 |                                         | 4031 |                                                |
| 5.       | Стање на дан 31.12. ____ године (р.бр. 3+4)                                                    | 4005 | 84.464                                   | 4014 |                                 | 4023 | 30.000                                  | 4032 |                                                |
| 6.       | Ефекти ретроактивне исправке материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика | 4006 |                                          | 4015 |                                 | 4024 |                                         | 4033 |                                                |
| 7.       | Кориговано почетно стање на дан 01.01.____ године (р.бр. 5+6)                                  | 4007 | 84.464                                   | 4016 |                                 | 4025 | 30.000                                  | 4034 |                                                |
| 8.       | Нето промене у ____ години                                                                     | 4008 |                                          | 4017 |                                 | 4026 |                                         | 4035 |                                                |
| 9.       | Стање на дан 31.12. ____ године (р.бр. 7+8)                                                    | 4009 | 84.464                                   | 4018 |                                 | 4027 | 30.000                                  | 4036 |                                                |

| Позиција | ОПИС                                                                                                 | АОП  | Рев. рез. и нер. доб. и губ.<br>(група 33) | АОП  | Нераспоређени добитак<br>(група 34) | АОП  | Губитак (група 35) | АОП  | Учешће без права<br>контроле |
|----------|------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|--------------------------------------------|------|-------------------------------------|------|--------------------|------|------------------------------|
|          | 1                                                                                                    |      | 6                                          |      | 7                                   |      | 8                  |      | 9                            |
| 1.       | Стање на дан 01.01.____ године                                                                       | 4037 | -1.164                                     | 4046 |                                     | 4055 | 59.359             | 4064 |                              |
| 2.       | Ефекти ретроактивне исправке<br>материјално значајних грешака и<br>промена рачуноводствених политика | 4038 |                                            | 4047 |                                     | 4056 |                    | 4065 |                              |
| 3.       | Кориговано почетно стање на дан<br>01.01.____ године (р.бр. 1+2)                                     | 4039 | -1.164                                     | 4048 | 0                                   | 4057 | 59.359             | 4066 |                              |
| 4.       | Нето промене у ____ години                                                                           | 4040 |                                            | 4049 |                                     | 4058 | -1.947             | 4067 |                              |
| 5.       | Стање на дан 31.12. ____ године<br>(р.бр. 3+4)                                                       | 4041 | -1.164                                     | 4050 | 0                                   | 4059 | 57.412             | 4068 |                              |
| 6.       | Ефекти ретроактивне исправке<br>материјално значајних грешака и<br>промена рачуноводствених политика | 4042 |                                            | 4051 |                                     | 4060 |                    | 4069 |                              |
| 7.       | Кориговано почетно стање на дан<br>01.01.____ године (р.бр. 5+6)                                     | 4043 | -1.164                                     | 4052 | 0                                   | 4061 | 57.412             | 4070 |                              |
| 8.       | Нето промене у ____ години                                                                           | 4044 |                                            | 4053 |                                     | 4062 | 526                | 4071 |                              |
| 9.       | Стање на дан 31.12. ____ године<br>(р.бр. 7+8)                                                       | 4045 | -1.164                                     | 4054 | 0                                   | 4063 | 57.938             | 4072 |                              |

| Позиција | ОПИС                                                                                           | АОП  | Укупно (одговара позицији АОП 0401) (кол. 2+3+4+5+6+7-8+9) $\geq 0$ | АОП  | Губитак изнад висине капитала (одговара позицији АОП 0455) (кол. 2+3+4+5+6+7-8+9) $< 0$ |
|----------|------------------------------------------------------------------------------------------------|------|---------------------------------------------------------------------|------|-----------------------------------------------------------------------------------------|
|          | 1                                                                                              |      | 10                                                                  |      | 11                                                                                      |
| 1.       | Стање на дан 01.01. ____ године                                                                | 4073 | 53.941                                                              | 4082 | 0                                                                                       |
| 2.       | Ефекти ретроактивне исправке материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика | 4074 |                                                                     | 4083 |                                                                                         |
| 3.       | Кориговано почетно стање на дан 01.01. ____ године (р.бр. 1+2)                                 | 4075 | 53.941                                                              | 4084 | 0                                                                                       |
| 4.       | Нето промене у ____ години                                                                     | 4076 |                                                                     | 4085 | 0                                                                                       |
| 5.       | Стање на дан 31.12. ____ године (р.бр. 3+4)                                                    | 4077 | 55.888                                                              | 4086 | 0                                                                                       |
| 6.       | Ефекти ретроактивне исправке материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика | 4078 |                                                                     | 4087 |                                                                                         |
| 7.       | Кориговано почетно стање на дан 01.01. ____ године (р.бр. 5+6)                                 | 4079 | 55.888                                                              | 4088 | 0                                                                                       |
| 8.       | Нето промене у ____ години                                                                     | 4080 |                                                                     | 4089 |                                                                                         |
| 9.       | Стање на дан 31.12. ____ године (р.бр. 7+8)                                                    | 4081 | 55.362                                                              | 4090 | 0                                                                                       |

|                           |                    |
|---------------------------|--------------------|
| у _____                   | Законски заступник |
| дана _____ 20 ____ године | _____              |

Образац прописан Правилником о садржини и форми образаца финансијских извештаја и садржини и форми обрасца Статистичког извештаја за привредна друштва, задруге и предузетнике („Службени гласник РС“ бр. 89/2020).

|                                                                         |                       |               |
|-------------------------------------------------------------------------|-----------------------|---------------|
| Попуњава правно лице - предузетник                                      |                       |               |
| Матични број 08240540                                                   | Шифра делатности 5510 | ПИБ 100277703 |
| Назив ВОЈВОДИНА АКЦИОНАРСКО ДРУШТВО ЗА УГОСТИТЕЉСТВО И ТУРИЗАМ НОВИ САД |                       |               |
| Седиште Нови Сад, ТРГ СЛОБОДЕ 2                                         |                       |               |

# СТАТИСТИЧКИ ИЗВЕШТАЈ

за 2024 годину

## I. ОПШТИ ПОДАЦИ О ПРАВНОМ ЛИЦУ И ПРЕДУЗЕТНИКУ

| ОПИС                                                                                                                                                        | Озн. за АОП | Текућа година | Претходна година |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|---------------|------------------|
| 1                                                                                                                                                           | 2           | 3             | 4                |
| 1. Број месеци пословања (ознака од 1 до 12)                                                                                                                | 9001        | 12            | 12               |
| 2. Ознака за власништво (ознака од 1 до 5)                                                                                                                  | 9002        | 2             | 2                |
| 3. Број страних (правних или физичких) лица која имају учешће у капиталу                                                                                    | 9003        |               |                  |
| 4. Број страних (правних или физичких) лица чије је учешће у капиталу 10% или више од 10%                                                                   | 9004        |               |                  |
| 5. Просечан број запослених на основу стања крајем сваког месеца (цео број)                                                                                 | 9005        | 44            | 46               |
| 6 . Просечан број запослених преко агенција и организација за запошљавање (омладинске и студентске задруге) на основу стања крајем сваког месеца (цео број) | 9006        |               |                  |
| 7. Просечан број волонтера на основу стања крајем сваког месеца (цео број)                                                                                  | 9007        |               |                  |

## II. БРУТО ПРОМЕНЕ НЕМАТЕРИЈАЛНЕ ИМОВИНЕ И НЕКРЕТНИНА, ПОСТРОЈЕЊА, ОПРЕМЕ И БИОЛОШКИХ СРЕДСТАВА

-износи у хиљадама динара-

| Група рачуна, рачун | ОПИС                                                                              | Озн. за АОП | Бруто | Исправка вредности | Нето (кол. 4 - 5) |
|---------------------|-----------------------------------------------------------------------------------|-------------|-------|--------------------|-------------------|
| 1                   | 2                                                                                 | 3           | 4     | 5                  | 6                 |
| 01                  | 1. Нематеријална имовина                                                          |             |       |                    |                   |
|                     | 1.1. Стање на почетку године                                                      | 9008        | 637   | 455                | 182               |
|                     | 1.2. Повећања у току године (набавке, реконструкције и др. без аванса и софтвера) | 9009        |       |                    |                   |
|                     | 1.3 Повећања у току године - софтвери                                             | 9010        |       |                    |                   |
|                     | 1.4. Повећања у току године - аванси                                              | 9011        |       |                    |                   |
|                     | 1.5. Смањења у току године (продаја, расходовање и др.)                           | 9012        |       |                    |                   |
|                     | 1.6. Амортизација и обезвређење                                                   | 9013        |       | 68                 |                   |
|                     | 1.7. Ревалоризација                                                               | 9014        |       |                    |                   |
|                     | 1.8. Стање на крају године (9008 + 9009 + 9010 + 9011 - 9012 + 9013 + 9014)       | 9015        | 637   | 523                | 114               |

| Група рачуна,<br>рачун | ОПИС                                                                                    | Озн. за<br>АОП | Бруто   | Исправка вредности | Нето<br>(кол. 4 - 5) |
|------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------|----------------|---------|--------------------|----------------------|
| 1                      | 2                                                                                       | 3              | 4       | 5                  | 6                    |
| 02 (део)               | <b>2. Грађевински објекти, постројења и опрема</b>                                      |                |         |                    |                      |
|                        | 2.1. Стање на почетку године                                                            | 9016           | 222.484 | 141.324            | 81.160               |
|                        | 2.2. Повећања у току године (набавке, реконструкције и др. без аванса)                  | 9017           | 8.657   |                    | 8.657                |
|                        | 2.3. Повећања у току године - аванси                                                    | 9018           |         |                    |                      |
|                        | 2.4. Смањења у току године (продаја, расходовање и др.)                                 | 9019           | 1.165   | 1.139              | 26                   |
|                        | 2.5. Амортизација и обезвређење                                                         | 9020           |         | 5.527              |                      |
|                        | 2.6. Ревалоризација                                                                     | 9021           |         |                    |                      |
|                        | 2.7. Стање на крају године (9016 + 9017 + 9018 - 9019 + 9020 + 9021)                    | 9022           | 229.976 | 145.712            | 84.264               |
| 02 (део)               | <b>3. Земљиште</b>                                                                      |                |         |                    |                      |
|                        | 3.1. Стање на почетку године                                                            | 9023           | 2.217   |                    | 2.217                |
|                        | 3.2. Повећања у току године - набавке (без аванса)                                      | 9024           |         |                    |                      |
|                        | 3.3. Повећања у току године - значајнија побољшања земљишта (крчење, мелиорација и др.) | 9025           |         |                    |                      |
|                        | 3.4. Повећања у току године - аванси                                                    | 9026           |         |                    |                      |
|                        | 3.5. Смањења у току године (продаја и др.)                                              | 9027           |         |                    |                      |
|                        | 3.6. Амортизација и обезвређење                                                         | 9028           |         |                    |                      |
|                        | 3.7. Ревалоризација                                                                     | 9029           |         |                    |                      |
|                        | 3.8. Стање на крају године (9023 + 9024 + 9025 + 9026 - 9027 + 9028 + 9029)             | 9030           | 2.217   |                    | 2.217                |
| 03                     | <b>4. Биолошка средства</b>                                                             |                |         |                    |                      |
|                        | 4.1. Стање на почетку године                                                            | 9031           |         |                    |                      |
|                        | 4.2. Повећања у току године (набавке, реконструкција и др. без аванса)                  | 9032           |         |                    |                      |
|                        | 4.3. Повећања у току године - аванси                                                    | 9033           |         |                    |                      |
|                        | 4.4. Смањења у току године (продаја, расходовање и др.)                                 | 9034           |         |                    |                      |
|                        | 4.5. Амортизација и обезвређење                                                         | 9035           |         |                    |                      |
|                        | 4.6. Ревалоризација                                                                     | 9036           |         |                    |                      |
|                        | 4.7. Стање на крају године (9031 + 9032 + 9033 - 9034 + 9035 + 9036)                    | 9037           |         |                    |                      |

III. СТРУКТУРА ЗАЛИХА

-износи у хиљадама динара-

| Група рачуна, рачун | ОПИС                                                             | Озн. за АОП | Текућа година | Претходна година |
|---------------------|------------------------------------------------------------------|-------------|---------------|------------------|
| 1                   | 2                                                                | 3           | 4             | 5                |
| 10                  | 1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар             | 9038        | 372           | 435              |
| 11                  | 2. Недовршена производња и услуге                                | 9039        |               |                  |
| 12                  | 3. Готови производи                                              | 9040        |               |                  |
| 13                  | 4. Роба                                                          | 9041        |               |                  |
| 14                  | 5. Стална имовина која се држи за продају и престанак пословања  | 9042        |               |                  |
| 15                  | 6. Плаћени аванси за залихе и услуге                             | 9043        | 529           | 407              |
|                     | 7. СВЕГА (9038 + 9039 + 9040 + 9041 + 9042 + 9043 = 0031 + 0037) | 9044        | 901           | 842              |

IV. СТРУКТУРА ОСНОВНОГ КАПИТАЛА

-износи у хиљадама динара-

| Група рачуна, рачун | ОПИС                                                                                   | Озн. за АОП | Текућа година | Претходна година |
|---------------------|----------------------------------------------------------------------------------------|-------------|---------------|------------------|
| 1                   | 2                                                                                      | 3           | 4             | 5                |
| 300                 | 1. Акцијски капитал                                                                    | 9045        | 84.464        | 84.464           |
|                     | у томе: страни капитал                                                                 | 9046        |               |                  |
| 301                 | 2. Удели друштава с ограниченом одговорношћу                                           | 9047        |               |                  |
|                     | у томе: страни капитал                                                                 | 9048        |               |                  |
| 302                 | 3. Улози                                                                               | 9049        |               |                  |
|                     | у томе: страни капитал                                                                 | 9050        |               |                  |
| 303                 | 4. Државни капитал                                                                     | 9051        |               |                  |
| 304                 | 5. Друштвени капитал                                                                   | 9052        |               |                  |
| 305                 | 6. Задружни удели                                                                      | 9053        |               |                  |
| 306                 | 7. Емисиона премија                                                                    | 9054        |               |                  |
| 307                 | 8. Улози - сопствени извори других правних лица - улози оснивача и других лица         | 9055        |               |                  |
| 309                 | 9. Остали основни капитал                                                              | 9056        |               |                  |
|                     | 10. СВЕГА (9045 + 9047 + 9049 + 9051 + 9052 + 9053 + 9054 + 9055 + 9056 = 0402 + 0404) | 9057        | 84.464        | 84.464           |

V. СТРУКТУРА АКЦИЈСКОГ КАПИТАЛА

-број акција као цео број-  
-износи у хиљадама динара-

| Група рачуна, рачун | ОПИС                                                 | Озн. за АОП | Текућа година | Претходна година |
|---------------------|------------------------------------------------------|-------------|---------------|------------------|
| 1                   | 2                                                    | 3           | 4             | 5                |
|                     | 1. Обичне акције                                     |             |               |                  |
|                     | 1.1. Број обичних акција                             | 9058        | 84.464        | 84.464           |
| део 300             | 1.2. Номинална вредност обичних акција - укупно      | 9059        | 84.464        | 84.464           |
|                     | 2. Приоритетне акције                                |             |               |                  |
|                     | 2.1. Број приоритетних акција                        | 9060        |               |                  |
| део 300             | 2.2. Номинална вредност приоритетних акција - укупно | 9061        |               |                  |
| 300                 | 3. СВЕГА - номинална вредност (9059 + 9061 = 9045)   | 9062        | 84.464        | 84.464           |

VI. СТРУКТУРА ИСПЛАЋЕНИХ ДИВИДЕНДИ И УЧЕШЋА У ДОБИТКУ, ПО СЕКТОРИМА

-износи у хиљадама динара-

| ОПИС                                                                    | Озн. за АОП | Текућа година | Претходна година |
|-------------------------------------------------------------------------|-------------|---------------|------------------|
| 1                                                                       | 2           | 3             | 4                |
| 1. Привредна друштва (домаћа правна лица)                               | 9063        |               |                  |
| 2. Физичка лица                                                         | 9064        |               |                  |
| 3. Држава и институције и организације које се финансирају из буџета    | 9065        |               |                  |
| 4. Финансијске институције                                              | 9066        |               |                  |
| 5. Непрофитне организације, фондације и фондови непрофитног карактера   | 9067        |               |                  |
| 6. Страна физичка лица                                                  | 9068        |               |                  |
| 7. Страна правна лица                                                   | 9069        |               |                  |
| 8. Европске финансијске и развојне институције                          | 9070        |               |                  |
| 9. СВЕГА (9063 + 9064 + 9065 + 9066 + 9067 + 9068 + 9069 + 9070 = 3045) | 9071        |               |                  |

VII. ПОТРАЖИВАЊА И ОБАВЕЗЕ

-износи у хиљадама динара-

| Група рачуна, рачун | ОПИС                                                                                                                     | Озн. за АОП | Текућа година | Претходна година |
|---------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|---------------|------------------|
| 1                   | 2                                                                                                                        | 3           | 4             | 5                |
| 226 (део)           | 1. Потраживања у току године од друштава за осигурање за накнаду штете (дуговни промет без почетног стања)               | 9072        |               |                  |
| 43                  | 2. Обавезе из пословања (потражни промет без почетног стања)                                                             | 9073        | 104.958       | 97.807           |
| 450                 | 3. Обавезе за нето зараде и накнаде зарада, осим накнада зарада које се рефундирају (потражни промет без почетног стања) | 9074        | 37.988        | 33.306           |
| 451                 | 4. Обавезе за порез на зараде и накнаде зарада на терет запосленог (потражни промет без почетног стања)                  | 9075        | 3.962         | 3.437            |
| 452                 | 5. Обавезе за доприносе на зараде и накнаде зарада на терет запосленог (потражни промет без почетног стања)              | 9076        | 10.398        | 9.103            |
| 465                 | 6. Обавезе према физичким лицима за накнаде по уговорима (потражни промет без почетног стања)                            | 9077        |               |                  |
|                     | 7. Контролни збир (9072 + 9073 + 9074 + 9075 + 9076 + 9077)                                                              | 9078        | 157.306       | 143.653          |

VIII. ДРУГИ ТРОШКОВИ И РАСХОДИ

-износи у хиљадама динара-

| Група рачуна, рачун       | ОПИС                                                                                                                                         | Озн. за АОП | Текућа година | Претходна година |
|---------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|---------------|------------------|
| 1                         | 2                                                                                                                                            | 3           | 4             | 5                |
| 513                       | 1. Трошкови горива и енергије                                                                                                                | 9079        | 14.049        | 14.046           |
| 520                       | 2. Трошкови зарада и накнада зарада (бруто)                                                                                                  | 9080        | 52.203        | 45.828           |
| 521                       | 3. Трошкови пореза и доприноса на зараде и накнаде зарада на терет послодавца                                                                | 9081        | 7.931         | 6.945            |
| 522, 523 и 525            | 4. Трошкови накнада физичким лицима (бруто) по основу уговора                                                                                | 9082        |               |                  |
| 524                       | 5. Трошкови накнада по уговору о привременим и повременим пословима закљученим са физичким лицем                                             | 9083        |               |                  |
| 526                       | 6. Трошкови накнада директору, односно члановима органа управљања и надзора                                                                  | 9084        | 1.855         | 1.676            |
| 528                       | 7. Трошкови ангажовања запослених преко агенција и задруга                                                                                   | 9085        |               |                  |
| део 529                   | 8. Накнаде трошкова запосленима                                                                                                              | 9086        | 2.095         | 2.165            |
| део 529                   | 9. Остала давања запосленима и лична примања која се не сматрају зарадом - отпремнине, јубиларне награде, помоћ запосленом, стипендије и др. | 9087        | 185           | 274              |
| део 529                   | 10. Накнаде трошкова и друга давања послодавцима и другим физичким лицима која нису запослена                                                | 9088        |               |                  |
| део 525, 533 и део 54     | 11. Трошкови закупнина                                                                                                                       | 9089        | 35            |                  |
| део 525, део 533 и део 54 | 12. Трошкови закупнина земљишта                                                                                                              | 9090        |               |                  |
| 536 и 537                 | 13. Трошкови истраживања и развоја                                                                                                           | 9091        |               |                  |
| 552                       | 14. Трошкови премија осигурања                                                                                                               | 9092        | 2.212         | 757              |

| Група рачуна, рачун | ОПИС                                                                                                                                                           | Озн. за АОП | Текућа година | Претходна година |
|---------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|---------------|------------------|
| 1                   | 2                                                                                                                                                              | 3           | 4             | 5                |
| 553                 | 15. Трошкови платног промета                                                                                                                                   | 9093        | 573           | 604              |
| 554                 | 16. Трошкови чланарина                                                                                                                                         | 9094        | 90            | 46               |
| 555                 | 17. Трошкови пореза и накнада                                                                                                                                  | 9095        | 2.380         | 2.365            |
| 556                 | 18. Трошкови доприноса                                                                                                                                         | 9096        |               |                  |
| део 579             | 19. Расходи за хуманитарне, научне, верске, културне, здравствене, образовне и за спортске намене, као и за заштиту човекове средине                           | 9097        |               |                  |
|                     | <b>20. Контролни збир (9079 + 9080 + 9081 + 9082 + 9083 + 9084 + 9085 + 9086 + 9087 + 9088 + 9089 + 9090 + 9091 + 9092 + 9093 + 9094 + 9095 + 9096 + 9097)</b> | 9098        | 83.608        | 74.706           |

## IX. РАСХОДИ КАМАТА

-износи у хиљадама динара-

| Група рачуна, рачун   | ОПИС                                                                               | Озн. за АОП | Текућа година | Претходна година |
|-----------------------|------------------------------------------------------------------------------------|-------------|---------------|------------------|
| 1                     | 2                                                                                  | 3           | 4             | 5                |
| Група рачуна 56 (део) | 1. Камате по кредитима и зајмовима од пословних банака у земљи                     | 9099        |               |                  |
|                       | 2. Камате по основу финансијског лизинга у земљи                                   | 9100        |               |                  |
|                       | 3. Камате по основу зајмова од других небанкарских предузећа и зајмодаваца у земљи | 9101        |               |                  |
|                       | 4. Камате по основу хартија од вредности                                           | 9102        |               |                  |
|                       | 5. Затезне камате                                                                  | 9103        | 310           | 702              |
|                       | 6. Камате по основу краткорочних и дугорочних кредита у иностранству               | 9104        |               |                  |
|                       | <b>7. Контролни збир (9099 + 9100 + 9101 + 9102 + 9103 + 9104)</b>                 | 9105        | 310           | 702              |

## X. ДРУГИ ПРИХОДИ

-износи у хиљадама динара-

| Група рачуна, рачун        | ОПИС                                                                                            | Озн. за АОП | Текућа година | Претходна година |
|----------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|---------------|------------------|
| 1                          | 2                                                                                               | 3           | 4             | 5                |
| 640                        | 1. Приходи од премија, субвенција, дотација, регреса, компензација и повраћаја пореских дажбина | 9106        | 377           | 652              |
| 641                        | 2. Приходи по основу условљених донација                                                        | 9107        |               |                  |
| 65                         | 3. Други пословни приходи                                                                       | 9108        | 44.137        | 38.404           |
| део 650                    | 4. Приходи од закупнина за земљиште                                                             | 9109        |               |                  |
| 651                        | 5. Приходи од чланарина                                                                         | 9110        |               |                  |
| део 660, део 661 и део 669 | 6. Приходи по основу дивиденди и учешћа у добитку                                               | 9111        |               |                  |
|                            | <b>7. Контролни збир (9106 + 9107 + 9108 + 9109 + 9110 + 9111)</b>                              | 9112        | 44.514        | 39.056           |

XI. ПРИХОДИ ОД КАМАТА

-износи у хиљадама динара-

| Група рачуна, рачун   | ОПИС                                                       | Озн. за АОП | Текућа година | Претходна година |
|-----------------------|------------------------------------------------------------|-------------|---------------|------------------|
| 1                     | 2                                                          | 3           | 4             | 5                |
| Група рачуна 66 (део) | 1. Камате по депозитима у пословним банкама у земљи        | 9113        |               |                  |
|                       | 2. Камате по основу датих кредита и зајмова у земљи        | 9114        |               |                  |
|                       | 3. Камате по основу хартија од вредности                   | 9115        |               |                  |
|                       | 4. Затезне камате                                          | 9116        | 0             | 2                |
|                       | 5. Камате по основу датих кредита и зајмова у иностранству | 9117        |               |                  |
|                       | 6. Контролни збир (9113 + 9114 + 9115 + 9116 + 9117)       | 9118        | 0             | 2                |

XII. ОСТАЛИ ПОДАЦИ

-износи у хиљадама динара-

| ОПИС                                                                                                                       | Озн. за АОП | Текућа година | Претходна година |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|---------------|------------------|
| 1                                                                                                                          | 2           | 3             | 4                |
| 1. Обавезе за акцизе (према годишњем обрачуну акциза)                                                                      | 9119        |               |                  |
| 2. Обрачунате царине и друге увозне дажбине (укупан годишњи износ према обрачуну)                                          | 9120        |               |                  |
| 3. Капиталне субвенције и друга државна додељивања за изградњу и набавку основних средстава и нематеријалне имовине        | 9121        |               |                  |
| 4. Државна додељивања за премије, регрес и покриће текућих трошкова пословања                                              | 9122        |               |                  |
| 5. Остала државна додељивања                                                                                               | 9123        |               |                  |
| 6. Примљене донације из иностранства и друга бесповратна средства у новцу или натури од иностраних правних и физичких лица | 9124        |               |                  |
| 7. Лична примања предузетника из нето добитка (попуњавају само предузетници)                                               | 9125        |               |                  |
| 8. Контролни збир (9119 + 9120 + 9121 + 9122 + 9123 + 9124 + 9125)                                                         | 9126        | 0             | 0                |

XIII. БРУТО ПОТРАЖИВАЊА ЗА ДАТЕ КРЕДИТЕ И ЗАЈМОВЕ, ПРОДАТЕ ПРОИЗВОДЕ, РОБУ И УСЛУГЕ И ДАТЕ АВАНСЕ И ДРУГА ПОТРАЖИВАЊА

-износи у хиљадама динара-

| Група рачуна, рачун                                                                                          | ФИНАНСИЈСКИ ИНСТРУМЕНТИ                                                                         | Озн. за АОП | Бруто   | Исправка вредности | Нето (кол. 4 - 5) |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|---------|--------------------|-------------------|
| 1                                                                                                            | 2                                                                                               | 3           | 4       | 5                  | 6                 |
| 230 (део), 231 (део), 232 (део), 234 (део)                                                                   | 1. Краткорочни финансијски пласмани (дати кредити и зајмови) физичким лицима и предузетницима   | 9127        |         |                    |                   |
| 043 (део), 045 (део), 050 (део), 051 (део), 053 (део)                                                        | 2. Дугорочни финансијски пласмани (дати кредити и зајмови) физичким лицима и предузетницима     | 9128        |         |                    |                   |
|                                                                                                              | 3. Продати производи, роба и услуге и дати аванси (9130 + 9131 + 9132)                          | 9129        | 126.570 | 124.483            | 2.087             |
| 017 (део), 029 (део), 038 (део) 052 (део) 150 (део), 152 (део), 154 (део), 200 (део), 202 (део), 204 (део)   | 3.1. Продати производи, роба и услуге и дати аванси физичким лицима и предузетницима            | 9130        | 123.822 | 121.735            | 2.087             |
| 017 (део), 029 (део), 038 (део) 052 (део) 150 (део), 152 (део), 154 (део), 200 (део), 202 (део), 204 (део)   | 3.2. Продати производи, роба и услуге и дати аванси државним органима и институцијама           | 9131        | 2.748   | 2.748              | 0                 |
| 017 (део), 029 (део), 038 (део), 052 (део), 150 (део), 152 (део), 154 (део), 200 (део), 202 (део), 204 (део) | 3.3. Продати производи, роба и услуге и дати аванси органима и институцијама локалне самоуправе | 9132        |         |                    |                   |
|                                                                                                              | 4. Друга потраживања (9134 + 9135 + 9136)                                                       | 9133        | 614     | 594                | 20                |
| 206 (део), 221, 228 (део)                                                                                    | 4.1. Потраживања од физичких лица и предузетника                                                | 9134        | 20      |                    | 20                |
| 206 (део), 222 (део), 223, 224 (део), 225 (део), 227 (део), 228 (део)                                        | 4.2. Потраживања од државних органа и институција                                               | 9135        | 594     | 594                | 0                 |
| 206 (део), 222 (део), 224, (део),225 (део), 227 (део), 228 (део)                                             | 4.3. Потраживања од органа и институција локалне самоуправе                                     | 9136        |         |                    |                   |

у \_\_\_\_\_

Законски заступник

дана \_\_\_\_\_ 20\_\_\_\_ године

\_\_\_\_\_

Образац прописан Правилником о садржини и форми образаца финансијских извештаја и садржини и форми обрасца Статистичког извештаја за привредна друштва, задруге и предузетнике („Службени гласник РС“ бр. 89/2020).



**НАПОМЕНЕ УЗ**  
**ФИНАНСИЈСКЕ ИЗВЈЕШТАЈЕ ЗА 2024. ГОДИНУ**  
**ВОЈВОДИНА АД НОВИ САД**

**НОВИ САД, март 2025. године**

## НАПОМЕНЕ УЗ ФИНАНСИЈСКЕ ИЗВЈЕШТАЈЕ

### 1. ОПШТЕ ИНФОРМАЦИЈЕ О ДРУШТВУ

„ВОЈВОДИНА“ акционарско друштво за угоститељство и туризам ( у даљем тексту: Друштво) из Новог Сада, са сједиштем је у улици Трг Слободе број 2.

Регистарски број: БД 74443/2005 од 06.07.2005.

Порески идентификациони број: 100277703

ПДВ број: 132705482

Матични број: 08240540

Друштво је основано 1991. године, а као акционарско друштво организовано је од 06.03.2009. године и уписано у регистар код Агенције за привредне регистре 28.04.2009. године под бројем 42220/2009. укупан број акција је 84.464, од чега већину чине акције Конзорцијума Палић д.о.о. - у стечају Суботица и „Maestralturs“ д.о.о. Будва -59.123 акција.

Агенција за приватизацију Републике Србије Одлуком број 10-1957/10-1658/02 од 14.05.2010 године је раскинула уговор о продаји друштвеног капитала методом јавне аукције због неизвршавања обавеза предвиђених за прву годину приватизације, тј. уложена средства нису била за основну дјелатност.

Ријешењем Вишег суда у Београду број Пои-По1бр24/10 од 12.04.2010. године привремено је одузето од Конзорцијума и устављена забрана располагања свим правима, отуђење и право гласа. Дирекција за управљање одузетом имовином Републике Србије, је 22.07.2010 године закључила Уговор број 46-00-10/2010-02 и повјерила на управљање и контролу друштва управитељу Лалић Живораду, који је уједно и директор друштва.

21.02.2013. године Дирекција за управљање одузетом имовином Републике Србије раскида Уговор о повјеравању на управљање и контролу друштва са Лалић Живорадом.

Према Статуту, органи друштва су:

- Скупштина акционара
- Одбор директора од три члана – извршни директор и два неизвршна директора.

Један од неизвршних директора према одредбама Статута мора бити из дирекције за управљање одузетом имовином Републике Србије.

Лице овлашћено за заступање је Драгољуб Васић, извршни директор. Одбор директора чине извршни директор Драгољуб Васић и неизвршни директори Маријана Савић Симић и Јована Кутањац.

Претежна дјелатност друштва је: шифра 5510 – хотели, мотели и сличан смјештај.

Пословни рачуни за плаћање у унутрашњем промету су отворени код:

- |                          |                      |
|--------------------------|----------------------|
| • Ерсте банка            | 340-0000000002808-42 |
| • Ерсте банка            | 340-0000013000627-03 |
| • НЛБ Комерцијална банка | 205-0000000179572-13 |

Девизни рачун је отворен код:

- |               |                      |
|---------------|----------------------|
| • Ерсте банка | 340-0000010003337-70 |
|---------------|----------------------|

Према критеријумима за разврставање по Закону о рачуноводству друштво је за 2024. годину разврстано као мало правно лице. Просјечан број запослених је 44. на крају године број запослених је 44.

Квалификована структура запослених на дан 31.12.2024. године:

- |                         |    |
|-------------------------|----|
| • висока стручна спрема | 6  |
| • виша стручна спрема   | 1  |
| • висококвалификовани   | 1  |
| • средња стручна спрема | 17 |
| • квалификовани радници | 11 |
| • нижа стручна спрема   | 8  |

## 2. ОСНОВА ЗА САСТАВЉАЊЕ ФИНАНСИЈСКИХ ИЗВЈЕШТАЈА

Финансијски извјештаји друштва ВОЈВОДИНА АД НОВИ САД за обрачунски период од 01.01.2024. - 31.12.2024. године састављени су по свим материјално значајним питањима у складу са Међународним рачуноводственим стандардима и Међународним стандардима финансијског извјештавања, Законом о рачуноводству и законом о ревизији, другим подзаконским прописима донијетим на основу тих закона и у складу са усвојеним рачуноводственим политикама друштва

Финансијски извјештаји су састављени под претпоставком да ће Војводина ад Нови Сад наставити са пословањем у неограниченом временском периоду. Ова процјена се заснива на досадашњем пословању и позицији на тржишту, процјени будућег кретања тражње за услугама смјештаја и ресторанским услугама, као и квалитетном и репрезентативном положају расположивог простора за издавање у закуп.

У наредним годинама се очекује незнатно побољшање на тржишту и пословном окружењу што се тиче хотелијерских услуга.

Подаци у финансијским извјештајима су исказани у хиљадама динара (РСД), у тексту Напомена подаци у табеларним приказима су такође исказани у хиљадама динара, а у коментарима уз те приказе подаци су исказани у динарима.

Пословне промене у страној валути су прерачунате у динаре по средњем курсу валуте утврђеном на међубанкарском тржишту девиза, који је важио на дан пословне промене. Монетарне позиције исказане у страној валути на дан биланса стања, прерачунате су у динаре према средњем курсу утврђеном на међубанкарском тржишту девиза, који је важио на дан биланса. Позитивне и негативне курсне разлике настале по основу извршених плаћања и наплата у страним средствима плаћања у току године на дан биланса исказане су у билансу успеха Друштва, као приходи/расходи по основу курсних разлика у оквиру позиције финансијских прихода/расхода.

Потраживања у која је уграђена валутна клаузула прерачуната су у динаре по уговореном курсу валуте који је важио на дан биланса. Позитивни и негативни ефекти настали по овом основу исказани су у билансу успеха Друштва, као приходи/расходи по основу ефеката уговорене заштите од ризика у оквиру категорије осталих прихода/расхода.

У финансијским извјештајима и табеларним приказима подаци су исказани као упоредни са 2023. годином

Састављање финансијских извјештаја вршено је коришћењем најбољих могућих процјена и разумних претпоставки које имају ефекте на презентоване вриједности средстава и обавеза, као и прихода и расхода. Процјене су засноване на претходном искуству и информацијама којима се располагало на дан састављања финансијских извјештаја. Процјене и претпоставке на основу којих су процјене извршене су предмет сталних провјера.

Друштво је благовремено извршило припреме и спровело годишњи попис имовине, потраживања и обавеза, о чему је је састављен извјештај свих комисија и Централне пописне комисије који је Одбор директора усвојио на сједници одржаној 24.01.2025. године.

За одложене пореске обавезе у пореске приходе на контима 2880 и 4980 у попису су исказана почетна стања, јер резервисања по МРС-12 нису била завршена до тог тренутка.

Такође постоје разлике по попису на крају године на контима датих аванса, исправке потраживања од купаца у земљи за плаћања која су извршена и пристигле фактуре после усвојеног пописа, такође и на контима ПДВ-а из примљених фактура гдје пореска обавеза доспјева у јануару 2025. године.

За финансијске извјештаје Војводина а.д. Нови Сад одговорна су следећа лица:

- Драгољуб Васић, извршни директор друштва
- Марија Савић Симић, неизвршни директор
- Јована Кутањац, неизвршни директор
- Ненад Савић, руководиоца службе рачуноводства и финансија

На сједници Одбора директора од 21.03.2025. године одобрени су финансијски извјештаји: Биланс успјеха, Биланс стања, Статистички извјештај, Извјештај о осталом резултату, Извјештај о токовима готовине, Извјештај о промјенама на капиталу, Напомене уз финансијске извјештаје за 2024. годину и Годишњи извјештај за 2024. годину.

### **3. УСВОЈЕНЕ И ПРИМЈЕЊЕНЕ РАЧУНОВОДСТВЕНЕ ПОЛИТИКЕ И ПРОЦЈЕНЕ**

Рачуноводствене политике друштва су регулисане Правилником о рачуноводству и ревизији Војводина ад Нови Сад, који је донијет 2023. године. Значајније рачуноводствене политике износимо у наредном тексту.

#### **3.1 Нематеријална имовина**

Нематеријална имовина почетно се вриједнује на основу набавне цијене. Накнадно вриједновање се врши по набавној вриједности. Подлијежу обрачуну амортизације, а почиње да се обрачунава наредног мјесеца у односу на мјесец активирања, путем пропорционалне методе, за свако средство појединачно.

#### **3.2 Некретнине, постројења и опрема**

Некретнине, постројења и опрема признају се као средство када је вјероватно да ће друштво остварити будуће економске користи у вези са тим средствима и за које се очекује да ће се користити дуже од једне године.

Почетно вриједновање се врши по набавној вриједности, увећаној за све зависне трошкове набавке.

Након почетног признавања се исказују по набавној вриједности умањеној за укупан износ обрачунате амортизације и укупан износ губитка због обезврјеђивања.

Накнадна значајна улагања која продужавају корисни вијек употребе увећавају набавну вриједност.

Трошкови одржавања представљају расход периода.

Обрачун амортизације врши се примјеном пропорционалне методе. Средство се искњижава у моменту отуђења. Добици или губици по основу продаје или отписа средства признају се у билансу успјеха одговарајућег периода.

#### **3.3 Инвестиционе некретнине**

Инвестиционе некретнине се почетно признају по набавној вриједности, односно

цијени коштања. Након почетног признавања исказују се по набавној вриједности умањеној за акумулирану исправку вриједности и евентуалне губитке. Амортизација се обрачунава примјеном пропорционалне методе.

### **3.4 Залихе**

Залихе се вриједнују по набавној цијени односно по цијени коштања. У књиговодству се воде вриједносно и количински (аналитички) набавка, трошење и стање залиха основних сировина и потрошног материјала, утрошак се води по просјечној набавној цијени. Радна одјећа и ситан инвентар се једнократно ставља у употребу.

### **3.5 Готовина и готовински еквиваленти**

Под готовином и готовинским еквивалентима се у билансу стања Друштва подразумевају:

- 1) готовина у благајни,
- 2) средства по виђењу која се држе на рачунима банака,
- 3) орочена средства на рачунима банака до 90 дана,
- 4) остала новчана средства.

Новчана средства се вреднују по њиховој номиналној вредности. Уколико је реч о новчаним средствима у иностраној валути она се вреднују по званичном средњем курсу валуте објављеном од стране Народне банке Србије.

### **3.6 Краткорочна потраживања и пласмани**

Краткорочна потраживања чине потраживања од купаца у земљи и иностранству по основу продаје услуге и остала потраживања. При почетном признавању, потраживања се вриједнују по продајној вриједности умањеној за попусте и рабате.

Исправка вриједности се врши за потраживања код којих је од рока наплате прошло најмање 60 дана. Отпис потраживања врши се индиректним и директним отписом када постоје увјерљиви докази да се потраживање неће моћи наплатити.

### **3.7 Резервисања и потенцијална средства и обавезе**

Резервисања се признају у износима који представљају најбољу процјену издатака захтјеваних да се измири садашња обавеза. Установљена су дугорочна резервисања за отпремнине које се одмјеравају по садашњој вриједности очекиваних будућих одлива примјеном дисконтне стопе.

Резервисања за судске спорове признају се у расходима периода.

Када настане одлив средстава по основу извршеног резервисања, стварни трошкови се спроводе задужењем рачуна резервисања. Неискоришћени износ резервисања укида се у корист осталих прихода.

Потенцијална средства и обавезе се не признају у финансијским извјештајима већ се објелодањују у напоменама уз финансијске извјештаје уколико је прилив или одлив економске користи вјероватан.

### **3.8 Накнаде запосленима**

Доприноси на терет запослених и на терет послодавац евидентирају се на терет трошкова у периоду на који се односе. Друштво није укључено у друге облике пензијских планова.

У складу са законом о раду и Колективним уговором Друштво има обавезу да запосленом исплати отпремнину приликом одласка у пензију у износу од двије просјечне зараде остварене у Републици Србији у мјесецу који претходи мјесецу одласка у пензију.

### **3.9 Пословни приходи и расходи**

Приходи по основу продаје робе, производа и услуга признају се када је и у мери у којој је Друштво испунило своју обавезу по основу уговора преносом договорене робе или пружањем услуге купцу односно када је купац стекао (или у мери у којој је стекао) контролу над том робом или услугом. Друштво у току извештајног периода а обавезно на крају извештајног периода утврђује степен испуњености чињења из уговора са купцем.

Приходи од продаје робе, производа и услуга вреднују се по фактурној вредности, по одбитку датих рабата и других попуста, ПДВ-а и других пореских облика попут пореза по одбитку.

Друштво укључује у приход прилив економских користи које је примио или потражује за свој рачун. У приход се не укључују износи примљени за рачун трећих страна.

Приходима од активирања учинака сматрају се приходи по основу употребе робе, производа и услуга за нематеријална улагања, основна средства, учешћа у капиталу, материјал, ситан инвентар и резервне делове, прираст основног стада и сопствени транспорт ради набавке материјала и робе, укључујући и трошкове утовара, истовара и за репрезентацију. Приходима од активирања учинака сматрају се и приходи по основу преноса сопствених производа на залихе робе ради даље продаје.

Приходи се вреднују и признају по цени коштања, која обухвата директне трошкове материјала и рада и алоциране опште трошкове производње.

Пословни приходи се на крају обрачунског периода увећавају за повећање стања залиха недовршене производње и готових производа на крају периода у односу на почетно

стање у том периоду.

Приходи од државних давања признају се на систематској основи у Билансу успеха током периода у којима Друштво признаје као расход повезане трошкове које треба покрити из тих давања. Признавање државних давања у Билансу успеха врши се у сагласности са рачуноводственим начелом узрочности прихода и расхода.

При почетном признавању државног давања повезаног са средствима, укључујући и немонетарна давања по фер вредности, признаје се давање у Билансу стања као одложени приход по основу давања (тј. као пасивно временско разграничење). Истовремено признаје и добијена средства (по њиховој фер вредности) или, евентуално, смањење обавеза.

Државно давање које се прима као надокнада за настале расходе или губитке или у сврху пружања директне финансијске подршке Друштву са којом нису повезани будући трошкови признаје се у Билансу успеха у периоду у којем се прима.

Пословне расходе чине расходи директног материјала, набавна вредност продате робе и други пословни расходи (трошкови осталог материјала, производне услуге, резервисања, амортизација, нематеријални трошкови, порези и доприноси Друштва независни од резултата, бруто зараде и остали лични расходи, независно од момента плаћања).

Пословни расходи се на крају обрачунског периода увећавају за смањење стања залиха недовршене производње и готових производа на крају периода у односу на почетно стање у том периоду.

Трошкови директног материјала и продате робе вреднују се и признају по набавној вредности.

Трошкови зарада се исказују у висини стварно обрачунатих зарада.

Други пословни расходи се признају по фактурној вредности, односно вредности утврђеној на основу рачуноводствене исправе.

### **3.10 Финансијски приходи и расходи**

Финансијске приходе чине приходи од камата, позитивне курсне разлике, позитивни ефекти по основу валутне клаузуле, дивиденде и остали финансијски приходи.

Приходи од камате се признају у износима обрачунатим применом уговорене или затезне каматне стопе за коришћена средства од стране лица коме су средства дата на располагање до дана састављања финансијских извјештаја.

Приходи од дивиденди признају се у моменту када скупштина Друштва која исплаћује дивиденду донесе одлуку о расподели добити и издвајању за дивиденде.

Финансијске расходе чине расходи по основу камата, негативне курсне разлике, негативни ефекти по основу валутне клаузуле, као и остали финансијски расходи.

Расходи камата се исказују у износима обрачунатим применом уговорене и затезне каматне стопе за коришћена примљена средства до дана састављања финансијских извештаја.

Остали финансијски расходи се исказују у висини исплаћених износа.

### **3.11 Остали приходи и расходи**

Финансијске приходе чине приходи од камата, позитивне курсне разлике, позитивни ефекти по основу валутне клаузуле, дивиденде и остали финансијски приходи.

Приходи од камате се признају у износима обрачунатим применом уговорене или затезне каматне стопе за коришћена средства од стране лица коме су средства дата на располагање до дана састављања финансијских извештаја.

Приходи од дивиденди признају се у моменту када скупштина Друштва која исплаћује дивиденду донесе одлуку о расподели добити и издвајању за дивиденде.

Финансијске расходе чине расходи по основу камата, негативне курсне разлике, негативни ефекти по основу валутне клаузуле, као и остали финансијски расходи.

Расходи камата се исказују у износима обрачунатим применом уговорене и затезне каматне стопе за коришћена примљена средства до дана састављања финансијских извештаја.

Остали финансијски расходи се исказују у висини исплаћених износа.

### **3.12 Порез на добитак и одложени порез**

Конечан износ обавеза пореза на добитак утврђује се примјеном пореске стопе од 15% на пореску основицу из Пореског биланса. Порески губици из текућег периода не могу се користити као основ за повраћај пореза плаћеног у претходним периодима али се могу користити за умањење пореске основице будућих обрачунских периода али не дужи од 5 година.

### **3.13 Дивиденда**

Дивиденде власницима евидентирају се као обавеза и умањују капитал у периоду у којем је донета одлука о њиховој исплати. Дивиденде одобрене за период након датума извештавања се обелодањују у напомени о догађајима након датума извештајног периода.

### **3.14 Управљање финансијским ризицима**

У свом пословању 2024. године друштво је изложено тржишном и девизном ризику. Што се тиче ризика ликвидности, друштво управља ликвидношћу са циљем да осигура да извори финансирања буду расположиви за измирење обавеза у тренутку њиховог доспјећа.

### **3.15 Исправке грешака битно значајних вриједности**

Исправке грешака из претходног периода, а које представљају битно значајне износе исправљају се преко почетног стања вриједности губитака и нераспоређене добити претходних година.

### **3.16 Догађаји након датума биланса стања**

Како је крај 2024. године обиљежио покретање масовних протеста и обустава у настави у Новом Саду и Србији, Војводина ад Нови Сад је под повећаним притисцима да се одржи пословни процес и ликвидност привредног субјекта, а с обзиром на тренутно стање и неизвјесност због општег стања велики број екскурзија из иностранства отказао је доласке у прољећном периоду, а због постојања могућности да школска година буде обустављена повећан је ризик отказивања екскурзија што би додатно отежало оджавање ликвидности привредног субјекта.

Послије усвајања извјештаја о годишњем попису наплаћена су потраживања у укупном износу од 326.635,41 динара, за колико је умањена исправка вриједности ових потраживања. Други догађаји нису евидентирани.

## **4. КЉУЧНЕ РАЧУНОВОДСТВЕНЕ ПРОЦЕНЕ И ПРОСУЂИВАЊА**

Рачуноводствене процене и просуђивања се континуирано вреднују и заснивају се на историјском искуству и другим факторима, укључујући очекивања будућих догађаја за које се верује да ће у датим околностима бити разумна.

Процене и претпоставке се стално преиспитују. Измене књиговодствених процена признају се у периоду измене уколико се односе само на тај период, или у периоду измене и будућим периодима уколико измена утиче на текући и будуће периоде.

У наставку су приказане кључне претпоставке везане за будућност и остали извори процењивања, неизвесности на датум биланса стања које представљају значајан ризик, за материјалне корекције износа позиција биланса стања у следећој финансијској години.

Друштво прави процене и претпоставке које се односе на будућност. Резултирајуће рачуноводствене процене ће, по дефиницији, ретко бити једнаке оствареним

результатима. Руководство користи следеће процене приликом састављања финансијских извештаја

#### 4.1 Амортизација и стопа амортизације

Обрачун амортизације и стопе амортизације су засноване на пројектованом економском веку трајања некретнина, постројења и опреме. Једном годишње Друштво процењује економски век некретнина, постројења и опреме на основу тренутних предвиђања.

#### 4.2 Потраживања и исправка вредности

Краткорочна потраживања процењују се по номиналној вредности, умањеној индиректно за процењени износ вероватне ненаплативости потраживања, а директно ако је немогућност наплате извесна и документована.

#### 4.3 Резервисање по основу судских спорова

Друштво није укључено у већи број судских спорова који проистичу из његовог свакодневног пословања и односе се на комерцијална питања, као и питања која се тичу радних односа, а која се решавају или разматрају у току регуларног пословања. Правни сектор Друштва процењује вероватноћу негативних исхода ових питања, као и износе вероватних или разумних процена губитака. Питања која су или потенцијалне обавезе или не задовољавају критеријуме за резервисање се обелодањују, осим ако је вероватноћа одлива ресурса који садрже економске користи веома мала.

### 5. СТАЛНА ИМОВИНА И НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА

У току 2024. године није било улагања у нематеријална средства. Обрачуната амортизација нематеријалних улагања је 68.359,85 динара.

у хиљадама РСД

| Опис                         | Набавна<br>вриједност | Исправка<br>вриједности | Садашња<br>вриједност |
|------------------------------|-----------------------|-------------------------|-----------------------|
| Софтвер и остала права       | 266                   | 174                     | 92                    |
| Остала нематеријална улагања | 371                   | 349                     | 22                    |
| Нематеријална улагања        | 637                   | 523                     | 114                   |

**Динамика промјена на нематеријалним улагањима**

у хиљадама РСД

| РБ | Опис динамике промјена      | Набавна вриједност | Исправка вриједности |
|----|-----------------------------|--------------------|----------------------|
| 1  | Стање на дан 01.01.2024.    | 637                | 455                  |
| 2  | Нова улагања / Амортизација |                    | 68                   |
| 3  | Стање на дан 31.12.2024.    | 637                | 523                  |
|    | Садашња вриједност          | 114                |                      |

Некретнине, постројења и опрема исказују се по набавној вриједности умањеној за укупну исправку вриједности по основу амортизације. Сва стална имовина пописана је на крају године.

Расходована је дотрајала опрема:

|    |      |                           |    |            |            |           |
|----|------|---------------------------|----|------------|------------|-----------|
| 1  | 258  | ПЕЋНИЦА-РЕРНА             | 1  | 5.839,35   | 5.839,35   | 0,00      |
| 2  | 495  | ФРИЖИДЕР СИВИ УСПРАВНИ    | 1  | 119.484,36 | 119.484,36 | 0,00      |
| 3  | 552  | ФРИЖИДЕР СИВИ УСПРАВНИ    | 1  | 159.312,48 | 159.312,48 | 0,00      |
| 4  | 553  | ФРИЖИДЕР БЕЛИ ДУПЛИ       | 1  | 254.899,97 | 254.899,97 | 0,00      |
| 5  | 0    | ТВ САМСУНГ 42-дирекција   | 1  | 0,00       | 0,00       | 0,00      |
| 6  | 1217 | ТВ САМСУНГ ле40а450       | 1  | 29.350,00  | 6.114,58   | 23.235,42 |
| 7  | 624  | ВЕНТИНГ КЛИМА 18БТУ       | 1  | 63.559,31  | 63.559,31  | 0,00      |
| 8  | 1025 | АПАРАТ ЗА ФИЛТЕР КАФУ     | 1  | 0,00       | 0,00       | 0,00      |
| 9  | 901  | КЛИМА ТЦЛ 24БТУ-РЕЦЕПЦИЈА | 1  | 54.000,00  | 50.850,00  | 3.150,00  |
| 10 | 953  | РАЧУНАР МБ БГА1170        | 1  | 21.078,33  | 21.078,33  | 0,00      |
| 11 |      |                           |    |            |            |           |
| 12 | 101  | КРЕВЕТ САМАЦ              | 74 | 212.318,12 | 212.318,12 | 0,00      |
| 13 | 102  | ФРАНЦУСКИ ЛЕЖАЈ           | 1  | 3.685,41   | 3.685,41   | 0,00      |
| 14 | 114  | ФРАНЦУСКИ ЛЕЖАЈ           | 2  | 12.521,47  | 12.521,47  | 0,00      |
| 15 | 103  | ТОАЛЕТНИ СТО              | 15 | 38.776,49  | 38.776,49  | 0,00      |
| 16 | 105  | СТО ЗА КОФЕРЕ-БАГАЖЕР     | 15 | 39.378,37  | 39.378,37  | 0,00      |
| 17 | 106  | КЛУБ СТО                  | 5  | 11.915,03  | 11.915,03  | 0,00      |
| 18 | 107  | НОЋНИ ОРМАРИЋ             | 51 | 75.577,16  | 75.577,16  | 0,00      |
| 19 | 52   | ОРМАН МАЛИ КАНЦ 17.19     | 2  | 5.181,59   | 5.181,59   | 0,00      |
| 20 | 58   | ОРМАН КАНЦ 16             | 2  | 6.566,02   | 6.566,02   | 0,00      |
| 21 | 63   | ОРМАН КАНЦ 17             | 2  | 4.543,45   | 4.543,45   | 0,00      |
| 22 | 64   | ОРМАН КАНЦ 18             | 2  | 6.606,77   | 6.606,77   | 0,00      |
| 23 | 68   | ОРМАН КАНЦ 19             | 2  | 5.747,15   | 5.747,15   | 0,00      |
| 24 | 82   | ОРМАНИ И ВИТРИНА КАНЦ 23  | 4  | 5.250,57   | 5.250,57   | 0,00      |
| 25 | 87   | ОРМАНИ КАНЦ 22            | 2  | 6.715,47   | 6.715,47   | 0,00      |

|    |    |                       |   |              |              |           |
|----|----|-----------------------|---|--------------|--------------|-----------|
| 26 | 97 | ОРМАНИ ХОДНИК 2.СПРАТ | 4 | 10.027,90    | 10.027,90    | 0,00      |
| 27 | 98 | ОРМАНИ ХОДНИК 2.СПРАТ | 6 | 12.584,78    | 12.584,78    | 0,00      |
|    |    |                       |   | 1.164.919,55 | 1.138.534,13 | 26.385,42 |

Набавна вриједност расходоване опреме 1.164.919,55 динара исправка вриједности је 1.138.534,13 динара. Неотписана вриједност расходованих основних средстава теретила је трошкове пословања у износу од 26.385,42 динара.

Током године извршена су улагања у сталну имовину у износу од 8.656.729,00 динара.

Обрачуната амортизација грађевинских објеката износи 3.056.436,34 динара, а опреме износи 1.595.898,68 динара. Укупно обрачуната амортизација је 4.525.643,42 динара.

За потраживање за дате авансе за некретнине у вриједности од 4.085.442 динара „Metrico trade“ 2010. године за које је извршена исправка вриједности у цјелокупном износу 2013. године (односи се на двије фактуре – инвестициони радови и за ова потраживања постоји правоснажна пресуда, субјекат је блокиран у непрекидном трајању од 2010. године, а у међувремену је покретан и обустављен стечајни поступак) друштво није дало на извршење због свих наведених разлога јер је веома мала вјероватноћа да до наплате може доћи, а наведени поступак би изискивао значајнији износ трошкова.

За ово потраживање није вршено усаглашавање из разлога што постоји правоснажна судска пресуда.

#### Вриједност некретнина, постројења и опреме

у хиљадама РСД

| Опис                | Набавна вриједност | Исправка вриједности | Садашња вриједност |
|---------------------|--------------------|----------------------|--------------------|
| Земљиште            | 2.217              |                      | 2.217              |
| Грађевински објекти | 153.298            | 112.739              | 40.559             |
| Постројења и опрема | 33.011             | 18.999               | 14.012             |
| <b>Укупно</b>       | <b>188.526</b>     | <b>131.738</b>       | <b>56.788</b>      |

#### Вриједност инвестиционих некретнина

у хиљадама РСД

| Опис                    | Набавна вриједност | Исправка вриједности | Садашња вриједност |
|-------------------------|--------------------|----------------------|--------------------|
| Инвестиционе некретнине | 43.665             | 13.972               | 29.693             |

Садашња вриједност инвестиционих некретнина у Билансу стања приказана је као износ од 29.693 хиљада динара, а у рачуноводственој документацији је вриједност 29.693.363,33 динара.

### Структура садашње вриједности некретнина и опреме

у хиљадама РСД

| Опис                    | Износ 2024. године | Структура (%) | Износ 2023. године | Структура (%) |
|-------------------------|--------------------|---------------|--------------------|---------------|
| Земљиште                | 2.217              | 2,60          | 2.217              | 2,70          |
| Грађевински објекти     | 40.559             | 46,90         | 41.132             | 49,30         |
| Опрема                  | 14.012             | 16,20         | 9.461              | 11,30         |
| Инвестиционе некретнине | 29.693             | 34,30         | 30.566             | 36,70         |
| Аванси                  | 0                  | 0             | 0                  | 0             |
| <b>Укупно</b>           | <b>86.481</b>      | <b>100</b>    | <b>83.376</b>      | <b>100</b>    |

### Динамика промјена на некретнинама и опреми

у хиљадама РСД

| Рб | Опис динамике промјена  | Земљиште | Грађевин. објекти | Опрема | Опрема у припреми | Аванси | Укупно  |
|----|-------------------------|----------|-------------------|--------|-------------------|--------|---------|
|    | <b>Наб. вриједност</b>  |          |                   |        |                   |        |         |
| 1  | Стање 01.01.2024.       | 2.217    | 150.815           | 28.681 |                   | 4.085  | 185.798 |
| 2  | Нова улагања            |          | 2.484             | 6.173  |                   |        | 8.657   |
| 3  | Отуђења и расход        |          |                   | -1.138 |                   |        | -1.138  |
| 4  | Стање 31.12.2024.       | 2.217    | 153.298           | 35.992 |                   | 4.085  | 195.592 |
|    | <b>Исп. вриједности</b> |          |                   |        |                   |        |         |
| 1  | Стање на 01.01.2024.    |          | 109.683           | 19.220 |                   | 4.085  | 132.988 |
| 2  | Амортизација            |          | 3.056             | 1.596  |                   |        | 4.652   |
| 3  | Расходовање             |          |                   | -1.164 |                   |        | -1.164  |
| 4  | Стање 31.12.2024.       |          | 112.739           | 21.980 |                   | 4.085  | 138.804 |
|    | <b>Сад. вриједност</b>  | 2.217    | 40.559            | 14.012 | 0                 | 0      | 56.788  |

Укупна садашња вриједност грађевинског земљишта и грађевинских објеката износи 42.776 хиљаде динара.

**Динамика промјена на инвестиционим некретнинама**

у хиљадама РСД

| Рб | Опис динамике промјена      | Набавна<br>вриједност | Исправка<br>вриједности |
|----|-----------------------------|-----------------------|-------------------------|
| 1  | Стање на дан 01.01.2024.    | 43.665                | 13.099                  |
| 2  | Нова улагања / Амортизација | 0                     | 873                     |
| 3  | Стање на дан 31.12.2024.    | 43.665                | 13.972                  |
|    | <b>Садашња вриједност</b>   | <b>29.683</b>         |                         |

Укупна вриједност некретнина, постројења и опреме износи 86.481.600,31 динара односно 86.481 хиљада динара.

Укупна стална имовина у Билансу стања на 31.12.2024. године исказана је као 86.481 хиљада динара.

**6. ЗАЛИХЕ**

Залихе материјала, ситног инвентара, радне одјеће и обуће процјењује се по набавној вриједности, обрачун излаза врши се по просјечној вриједности. За обрачун утrophка сировина примјењује се правилник о нормативима и калу.

Попис залиха врши се на крају сваког мјесеца. По годишњем попису нису установљене разлике у залихама. Укупне залихе сировина и материјала на дан 31.12.2024. године износе 372.292,41 динара.

У оквиру рачуна датих аванса исказан је износ од 528.767,65 динара

у хиљадама РСД

| Опис              | 2024. година | 2023. година |
|-------------------|--------------|--------------|
| Залихе материјала | 372          | 435          |
| Дати аванси       | 529          | 406          |
| <b>Укупно</b>     | <b>901</b>   | <b>841</b>   |

### Структура већих износа датих аванса

у хиљадама РСД

| Рб | Назив правног лица  | Мјесто   | Износ      | Година уплате |
|----|---------------------|----------|------------|---------------|
| 1  | ДуоМих              | Нови Сад | 195        | 2024          |
| 2  | Нис Гаспром Нефт    | Нови Сад | 35         | 2024          |
| 3  | Привредни Саветник  | Београд  | 61         | 2024          |
| 4  | Кент Карт           | Београд  | 3          | 2023          |
| 5  | ХЛБ-ДСТ Ревизија    | Београд  | 65         | 2024          |
| 6  | ЈГСП Нови Сад       | Нови Сад | 70         | 2024          |
| 7  | Саобраћај АД Жабалъ | Жабалъ   | 40         | 2024          |
| 8  | Остали              |          | 60         | 2024          |
|    | <b>Укупно</b>       |          | <b>529</b> |               |

### Старосна структура датих аванса

у хиљадама РСД

| Рб | Назив старосне групе            | Износ      | % учешћа   |
|----|---------------------------------|------------|------------|
| 1  | Дати аванси из ранијих година   | 3          | 0,60       |
| 2  | Дати аванси у текућој години    | 526        | 99,40      |
|    | <b>Укупно аванси по билансу</b> | <b>529</b> | <b>100</b> |

Против добављача СЗР Уча је покренут судски спор и наплата је у потпуности измирена током 2023. године путем извршног ријешења.

## 7. КРАТКОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА И ПЛАСМАНИ

Краткорочна потраживања се односе на потраживања која доспјевају до годину дана. Краткорочна потраживања и пласмани на 31.12.2024. године односе се на:

у хиљадама РСД

| Опис                            | 2024. година | 2023. година |
|---------------------------------|--------------|--------------|
| Купци у земљи и из иностранства | 2.087        | 2.632        |

|                                   |              |              |
|-----------------------------------|--------------|--------------|
| Друга потраживања                 | 120          | 403          |
| Готовина и готовински еквиваленти | 3.414        | 4.377        |
| Порез на додату вриједност        | 152          | 192          |
| <b>Укупно</b>                     | <b>5.773</b> | <b>7.604</b> |

Потраживања по основу продаје износе 2.087 хиљаде динара. Остала краткорочна потраживања износе 272 хиљада динара. Готовина и готовински еквиваленти износе 3.414 хиљада динара.

Активна временска разграничења – одложена пореска средства у рачуноводственим документима исказана су у износу од 3.315.341,00 динара, а у Билансу стања је као износ од 0 хиљада динара.

Укупна обртна имовина у 2024. години износи 6.674 хиљада динара.

#### 7.1 Купци у земљи и из иностранства

Потраживања од купаца у земљи износе 3.409.707,97 динара. Укупна исправка потраживања је динара. Усаглашавање стања са купцима у земљи вршено је од 30.09.2024 до 31.12.2024. године. Неотписана вриједност купаца је 2.632.084,60 динара.

##### Усаглашеност потраживања од купаца у земљи

у хиљадама РСД

| Рб | Опис            | Број купаца | Вриједност потраживања |
|----|-----------------|-------------|------------------------|
| 1  | Усаглашено 100% | 9           | 987                    |
| 2  | Неусаглашено    | 30          | 2.423                  |
|    | <b>Укупно</b>   | <b>39</b>   | <b>3.410</b>           |

##### Потраживања од купаца у земљи

у хиљадама РСД

| Рб | Назив купца                                            | Износ |
|----|--------------------------------------------------------|-------|
| 1  | НЛБ Комерцијална банка – наплата путем платних картица | 257   |
| 2  | Navis doo                                              | 164   |

|    |                      |              |
|----|----------------------|--------------|
| 3  | Бео-Sport Sistem DOO | 107          |
| 4  | Диопта ДОО           | 254          |
| 5  | Лазена ТА            | 342          |
| 6  | Sedef trvel doo      | 253          |
| 7  | Fabiani Moda         | 75           |
| 8  | Holiday Plus         | 202          |
| 9  | Хапи Травел          | 388          |
| 10 | Двор Слободан Воргић | 276          |
| 11 | Status Shoes         | 176          |
| 12 | Lazar plus           | 154          |
| 13 | A-Superturs          | 171          |
| 14 | VK Vojvodina         | 140          |
| 15 | DDOR Novi Sad        | 75           |
| 16 | Еко Курир            | 9            |
| 17 | Агро Травел          | 69           |
| 18 | Остали               | 298          |
|    | <b>Укупно</b>        | <b>3.410</b> |

#### Старосна структура потраживања од купаца у земљи

у хиљадама РСД

| Рб | Назив старосне групе                               | Износ        | % учешће   |
|----|----------------------------------------------------|--------------|------------|
| 1  | Потраживања која нису доспјела на наплату          | 73           | 2,10       |
| 2  | Потраживања чије је рок протекао до 3 мјесеца      | 2.538        | 74,40      |
| 3  | Потраживања са истеком рока од 3 до 6 мјесеци      | 117          | 3,40       |
| 4  | Потраживања са истеком рока од 6 мјесеци до 1 год. | 138          | 4,10       |
| 5  | Потраживања са истеком рока од 1 до 2 године       | 126          | 3,70       |
| 6  | Потраживања са истеком рока од 2 до 3 године       | 418          | 12,30      |
| 7  | Потраживања са истеком рока преко 3 године         | 0            | 0          |
|    | <b>Укупно</b>                                      | <b>3.410</b> | <b>100</b> |

#### 7.2 Потраживања од запослених

Потраживања од запослених односе се на запримљени пазар у готовини са Репеције и Ресторана од 31.12.2024. године, а који је предат у јануару 2025. године и износи 99.755,36 динара.

### 7.3 Остала потраживања

У овој групи потраживања је и депозит у каси на Рецепцији и у Ресторану за враћање кусура у износу од по 10.000 динара и у укупном износу од 20.000 динара

## 8. ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ И ГОТОВИНА

Готовински еквиваленти и готовина износе 3.414.207,14 динара, а структура је приказана у следећој табели:

у хиљадама РСД

| Опис                       | 2024.        | 2023.        |
|----------------------------|--------------|--------------|
| Средства на текућем рачуну | 614          | 1.262        |
| Благајна                   | 0            | 0            |
| Чекови грађана             | 0            | 0            |
| Девизни рачун              | 2.800        | 3.114        |
| <b>Укупно</b>              | <b>3.414</b> | <b>4.376</b> |

Стање на девизном рачуну на 31.12.2024. године износи 23.930,86€. Средњи курс НБС за 1,00€ износи 117,0149 динара и укупан износ на свим рачунима је 3.414.207,17 динара

## 9. ПОРЕЗ НА ДОДАТУ ВРИЈЕДНОСТ

Порез на додату вриједност односи се на порез у примљеним фактурама по општој стопи из рачуна који терете расходе 2024. године, а односе се на порески период јануар 2025. године и износе 152.411,66 динара.

у хиљадама РСД

| Опис                       | 2024. | 2023. |
|----------------------------|-------|-------|
| Порез на додату вриједност | 152   | 192   |

## 10. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА

у хиљадама РСД

| Опис                      | 2024. | 2023. |
|---------------------------|-------|-------|
| Одложена пореска средства | 3.315 | 3.869 |

Одложена пореска средства су настала по основу резервисања по МРС 12 и то по три основа: отпремнине за одлазак у пензију и средства која се могу користити по основу губитака у пореским билансима до 2024. Одложена пореска средства су први пут уведена 2013. године.

Укупно одложена пореска средства су 3.315.341,00 динара.

## 11. ПОТЕНЦИЈАЛНА СРЕДСТВА И ПОТЕНЦИЈАЛНЕ ОБАВЕЗЕ

У складу са МРС 37 Резервисања, потенцијалне обавезе и потенцијална средства, објелодањујемо потенцијалне обавезе.

Против Војводина АД Нови Сад, као туженог 4 реда, водила су се већ дужи низ година (од 2003. године) три парнична поступка од стране Лазара Дунђерског (и других) по основу:

- утврђивање права власништва и поништаја уговора о поклону
- тужба ради иселења,
- тужба ради неоснованог обогаћења и накнаде штете

Сви спорови су 16.10.2018. године окончани и донијета је пресуда којом се одбија тужбени захтјев тужилаца тако да по овом основу више не постоје фактори који утичу на утврђивање потенцијалних обавеза.

По питању статуса раскида уговора са Агенцијом за приватизацију и поништавање приватизације, одузимања имовине и судских поступака који се воде за доказивање чињеница да је Војводина АД Нови Сад у поступку приватизације купљена средствима стеченим чињењем кривичног дијела сматрамо да нема основа за утврђивање потенцијалних обавеза из два разлога:

1. ако се докаже сумња, имовина и акције ће трајно бити одузете конзорцијуму те се обавезе у том случају претварају у капитал или оприходују.
2. У случају да окривљен докажу неоснованост сумњи и пониште се ријешења о раскиду уговора о приватизацији и одузимању имовине, онда се и у том случају обавезе

претварају у капитал (јер је по том основу 2009. године била донијета Одлука о емисији акција у износу од 30.000.000 динара)

## 12. ОСНОВНИ КАПИТАЛ

Структура капитала на дан 31.12.2023. године је следећа:

| у хиљадама РСД                  |               |               |
|---------------------------------|---------------|---------------|
| Опис                            | 2024.         | 2023.         |
| Акцијски капитал Конзорцијум    | 59.124        | 59.124        |
| Акцијски капитал Мали Акционари | 25.340        | 25.340        |
| <b>Укупно</b>                   | <b>84.464</b> | <b>84.464</b> |

Учешће капитала КОНЗОРЦИЈУМА – АД Палић у стечају из Суботице и Maestralturs из Будве износи 70%, од малих акционара највеће учешће акција има Ћуровић Александар и износи 13,50%, а остали мали акционари, којих има 153, чине 18,50% у укупном акцијском капиталу. Дирекција за управљање одузетом имовином Министарства правде Републике Србије у посједу је акција Конзорцијума са правом гласа у управљању али без права располагања истим.

Усаглашено је стање на контима уписани, а неуплаћени капитал са забиљежбом у Агенцији за привредне регистре у износу од 30.000.000 динара по одлуци Скупштине акционара од 28.12.2009. године, те се за тај унос увећава капитал на 114.464.000 динара, а све до окончања спорова везаних за статус поступка приватизације и одузимања имовине. У Билансу стања уписани, а неуплаћени капитал исказан је као 30.000 хиљада динара.

## 13. ГУБИТАК

Укупан губитак исказан је у износу од 57.938.546,34 динара у Биласу успјеха приказан је као износ од 57.938 хиљада динара. Укупни губитак на почетку пословног периода је 59.359.303,64 динара, укупан добит из 2023. године је искорићена за покриће губитака из ранијих година у о у износу од 1.947.023,76 динара, а губитак текућег периода износи 526.266,76 динара

у хиљадама РСД

| Опис                                                        | 2024.         | 2023.         |
|-------------------------------------------------------------|---------------|---------------|
| Губитак ранијих година                                      | 57.412        | 59.359        |
| Губитак/добитак текуће године из одложених пореских обавеза | 346           | 0             |
| Губитак из текућег пословања                                | 180           | 0             |
| <b>Укупно</b>                                               | <b>57.938</b> | <b>59.359</b> |

#### 14. АКУТАРСКИ ДОБИЦИ И ГУБИЦИ

у хиљадама РСД

| Опис              | 2024. | 2023. |
|-------------------|-------|-------|
| Акутарски добитак | 1.164 | 1.164 |
| Акутарски губитак | 0     | 0     |

Акутарски добитак износи 1.164.174 динара

#### 15. ДОБИТАК

Друштво нема нераспоређене добити из ранијих година, а у текућој години је исказан губитак у пословању.

у хиљадама РСД

| Опис                                                        | 2024.    | 2023.        |
|-------------------------------------------------------------|----------|--------------|
| Нераспоређена добит ранијих година                          | 0        | 0            |
| Губитак/добитак текуће године из одложених пореских обавеза | 0        | -895         |
| Добит из текућег пословања                                  | 0        | 2.842        |
| <b>Укупно</b>                                               | <b>0</b> | <b>1.947</b> |

**16. КАПИТАЛ**

У Биласу стања капитал је исказан као износ од 55.362 хиљада динара.

**17. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА**

Дугорочна резервисања се односе на резервисања по основу примања запослених за отпремнине за одлазак у пензију по основу МРС 19. Стање ових резервисања на датум 31.12.2024. године износи 4.276.324,00 динара.

Параметри који су коришћени за обрачун су дисконтна стопа од 4% утврђену на основу разлика у стопама приноса одређених дугорочних државних динарских и евро обвезница, емитованих у 2021. години. Наиме, стопа приноса државних динарских обвезница рока доспећа 12 година и емитованих у 2021. години износи 3,24%, док стопа приноса државних евро обвезница рока доспећа од такође 12 година и емитованих у истој години износи 1,60%, тј. разлика ове две стопе приноса је 1,64 процентних поена. Када ту разлику додамо на стопу приноса државних евро обвезница рока доспећа од 20 година (емитованих у 2021. години) која износи 2,25%, добијамо податак о дисконтној стопи која се користи за потребе резервисања. Стопа раста зарада је 3%, флукуација запослених на нивоу од 5 годишње.

| Редн<br>и<br>број | Претпоставке коришћене приликом израде<br>обрачуна резервисања за отпремнине приликом<br>одласка у пензију | 2024.                                              | 2023.                                              |
|-------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------|----------------------------------------------------|
| 1                 | Дисконтна стопа                                                                                            | 4                                                  | 4                                                  |
| 2                 | Процењена стопа раста просјечне зараде                                                                     | 3                                                  | 3                                                  |
| 3                 | Проценат флукуације                                                                                        | 5                                                  | 5                                                  |
| 4                 | Износ отпремнине у моменту резервисања, у дин.                                                             | 272.346                                            | 239.582                                            |
| 5                 | Износ отпремнине у предходном периоду, у дин                                                               | 239.582                                            | 235.338                                            |
| 6                 | Укупан број запослених на дан 01.01.текуће године                                                          | 42                                                 | 42                                                 |
| 7                 | Укупан број запослених који су напустили друштво у<br>току године                                          | 2                                                  | 2                                                  |
| 8                 | Од тога број пензионисаних радника којима је<br>исплаћена отпремнина приликом одласка у пензију            | 0                                                  | 1                                                  |
| 9                 | Укупан број новозапослених у току године                                                                   | 4                                                  | 3                                                  |
| 10                | укупан број запослених на дан 31.12.                                                                       | 44                                                 | 42                                                 |
| 11                | Начин признавања акутарских добитака/губитака                                                              | у оквиру БУ у<br>цијелини у периоду<br>ком настају | у оквиру БУ у<br>цијелини у периоду<br>ком настају |

| Редн<br>и<br>број | Ефекти обрачуна резервисања за отпремнине                                                                                                                      | 2024.<br>(у динарима) | 2023.<br>(у динарима) |
|-------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|-----------------------|
| 1                 | Износ обавезе резервисања на дан 01.01.                                                                                                                        | 3.602.393             | 3.116.664             |
| 2                 | Трошак текуће услуге рада                                                                                                                                      | 493.897               | 304.747               |
| 3                 | Трошак прошлих услуга                                                                                                                                          |                       |                       |
| 4                 | Трошак камате                                                                                                                                                  | 309.486               | 140.864               |
| 5                 | Акутарски (добитак)/ губитак                                                                                                                                   | -129.452              | -364.815              |
| 6                 | Износ обавезе резервисања на дан 31.12.                                                                                                                        |                       |                       |
| 7                 | Износ обавезе за резервисање за отпремнине на дан 31.12. (крајње стање на рачуну 404)                                                                          | 4.276.324             | 3.602.393             |
| 8                 | Пројектовани износ резервисања на дан 31.12. текуће године на основу претпостави валидних да дан 31.12. прошле године за потребу утврђивања акутарских ефеката | 4.496.310             | 3.967.208             |
| 9                 | Износ стварно исплаћене отпремнине у току године                                                                                                               | 0                     | -214.143              |
| 10                | Износ нето повећања (смањења) обавезе за резервисање                                                                                                           | 673.931               | 80.795                |

### 18. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА КОЈА СЕ МОГУ КОНВЕРТОВАТИ У КАПИТАЛ

у хиљадама РСД

| Опис                                                       | 2024.         | 2023.         |
|------------------------------------------------------------|---------------|---------------|
| Обавезе које се могу конвертовати у капитал – 2009. година | 18.754        | 18.754        |
| Обавезе које се могу конвертовати у капитал – 2010. година | 30.000        | 30.000        |
| <b>Укупно</b>                                              | <b>48.754</b> | <b>48.754</b> |

Обавезе се односе на уплате Палић ДОО – у стечају из Суботице, као члана Конзорцијума заједно са Maestraltursom DOO из Будве који је по основу уговора са Агенцијом за приватизацију републике Србије уплатио за улагање у субјекат приватизације и за одржавање континуитета пословања. Због тога што Агенција није признала ова улагања јер нису била уложена у основну дјелатност дошло је до раскида уговора од стране Агенције

за приватизацију 2010. године.

Структура конзорцијума: Палић ДОО у стечају Суботица 51% и Maestral turs DOO из Будве 49%. Износ који се односи на Палић ДОО у стечају је 23.889.298 динара, а Maestral turs DOO 24.864.371 динар.

Раскидом уговора о приватизацији 2010. године поништена је и одлука о издавању друге емисије обичних акција у износу од 30.000.000 динара које је била донијета на сједници Скупштине Војводина АД Нови Сад 28.12.2009. године, а по основу обавезних улагања по уговору о куповини акцијског капитала, што је регистровано у Агенцији за привредне регистре од 05.01.2010. године.

Те исте године непосредно послје раскида уговора од стране Агенције за приватизацију Виши Суд у Београду доноси ријешење којим повјерава друштво на управљање Дирекцији за одузету имовину до окончања кривичног поступка који се води против Дарка Шарића и сарадника јер се терете да су дошли у посјед имовине средствима проистеклих из кривичног дјела.

## **19. ОСТАЛЕ ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ**

Ове обавезе односе се на обавезе по основу ријешења Градске пореске управе Нови Сад о одлагању плаћања створене обавезе пореза на имовину из 2021. године. Утврђена су четири ријешења (за сваки квартал по један) за одлагање обавезе. Одлагање је уговорено до 2025. године уз редовно измирење текућих пореских обавеза и припадајуће камате. Утврђена дугорочна обавеза по овим ријешењима са стањем на дан 31.12.2024. године износи 0 динара, извршн је њихов пренос на остале обавезе које доспјевају до годину дана у износу од 237.176,51. Обавезе за репрограмиране доприносе и порезе на зараде по основу примања минималних нето зарада од државе у току 2020. године по основу Уредбе о фискалним погодностима и директним давањима привредним субјектима у приватном сектору и по основу Закључка Владе републике Србије су измирена у потпуности у току 2022. године.

Укупне дугорочне обавезе исказане су као 48.753.669 динара, односно као 48.754 хиљада динара. Дугорочна резервисања и обавезе у Билансу стања исказану су као 53.030 хиљада динара.

## **20. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА**

На дан 31.12.2024. године исказане су краткорочне финансијске обавезе по основу закључених споразума о одлагању плаћања обавеза пореза на имовину за 2021. годину, а које доспјевају до године дана и оне износе 237.176,51 динара односно 237 хиљаде динара како су приказане у билансу стања.

**21. ПРИМЉЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА**

у хиљадама РСД

| Опис                       | 2024.        | 2023.        |
|----------------------------|--------------|--------------|
| Примљени аванси и депозити | 1.072        | 1.867        |
| Добављачи у земљи          | 6.018        | 4.154        |
| Добављачи у иностранству   | 12           | 16           |
| <b>Укупно</b>              | <b>7.102</b> | <b>6.037</b> |

**Преглед примљених аванса и депозита**

у хиљадама РСД

| Рб | Назив пословног партнера     | Износ        | Година уплате |
|----|------------------------------|--------------|---------------|
| 1  | MIROSS DOO                   | 35           | 2022          |
| 2  | VANJA TRAVEL AGENCY DOO      | 182          | 2024          |
| 3  | НЛБ БАНКА АД БЕОГРАД         | 295          | 2024          |
| 4  | NIŠ EKSPRES                  | 93           | 2024          |
| 5  | BIG BLUE GROUP               | 4            | 2022          |
| 6  | SPECIJALNA BOLNICA GAMZIGRAD | 4            | 2022          |
| 7  | ПЕРА ТУРС ДОО                | 100          | 2024          |
| 8  | AKADEMIJA UMETNOSTI          | 134          | 2024          |
| 9  | ATLANTIC TRAVEL              | 53           | 2024          |
| 10 | DELAVSKO KD SVOBODA SENOVO   | 3            | 2022          |
| 11 | GLOBUS TRAVEL                | 30           | 2024          |
| 12 | SP LASTA AD                  | 27           | 2021          |
| 13 | POL CHAIKIANIS               | 13           | 2024          |
| 14 | NARODNA SKUPŠTINA RS         | 6            | 2022          |
| 15 | ЕВРОПА ТУРС ДОО              | 30           | 2023          |
| 16 | TENTOURS TA DOO              | 6            | 2022          |
| 17 | SVIZ OŠ PODGORJE             | 35           | 2024          |
| 18 | Остали                       | 22           | 2024          |
|    | <b>Укупно</b>                | <b>1.072</b> |               |

## Старосна структура примљених аванса

у хиљадама РСД

| Рб | Назив старосне групе           | Износ        | % учешће   |
|----|--------------------------------|--------------|------------|
| 1  | Аванси примљени у 2024. години | 957          | 89,30      |
| 2  | Аванси примљени у 2023. години | 30           | 2,80       |
| 3  | Аванси примљени у 2022. години | 58           | 5,40       |
| 4  | Аванси примљени у 2021. години | 27           | 2,50       |
|    | <b>Укупно</b>                  | <b>1.072</b> | <b>100</b> |

### 21.1 Добављачи у земљи

Обавезе према добављачима у земљи износе 6.017.846,08 динара од чега највећи износ односи се на обавезе према јавним предузећима за испоруку електричне енергије, топлотне енергије, испоруку воде и одвоз комуналног отпада као и обавезе према осигуравајућем друштву и за испоруку хране.

#### Добављачи са највећим салдом

у хиљадама РСД

| Рб | Назив добављача            | Износ | % учешће |
|----|----------------------------|-------|----------|
| 1  | ЈКП Новосадска Топлана     | 1.795 | 29,80    |
| 2  | ЈКП Водовод и Канализација | 175   | 2,90     |
| 3  | Метро                      | 304   | 5,10     |
| 4  | ЈКП Чистоћа                | 54    | 0,90     |
| 5  | ЈП ЕПС                     | 912   | 15,20    |
| 6  | ДДОР Нови Сад АД           | 202   | 3,40     |
| 7  | Covels                     | 438   | 7,30     |
| 8  | Prosoft Sistem DOO         | 42    | 0,70     |
| 9  | SBB DOO                    | 45    | 0,70     |
| 10 | Зорић ДОО                  | 182   | 3,00     |
| 11 | Телеком Србија             | 47    | 0,70     |
| 12 | Belcons International      | 144   | 2,40     |
| 13 | Putnik Ad                  | 30    | 0,50     |
| 15 | Wiener osiguranje          | 840   | 14,00    |

|    |                |              |            |
|----|----------------|--------------|------------|
| 16 | Putnik Madera  | 90           | 1,50       |
| 17 | Termouniverzal | 50           | 0,80       |
| 18 | Kliner Servis  | 37           | 0,60       |
| 19 | Ostali         | 630          | 10,50      |
|    | <b>Укупно</b>  | <b>6.017</b> | <b>100</b> |

#### Старосна структура обавеза према добављачима у земљи

у хиљадама РСД

| Рб | Позиција старосне структуре        | Износ        | % учешће   |
|----|------------------------------------|--------------|------------|
| 1  | Недоспјеле обавезе                 | 2.668        | 44,30      |
| 2  | Неизмирене обавезе до 3 мјесеца    | 2.012        | 33,40      |
| 3  | Неизмирене обавезе преко 3 мјесеца | 549          | 9,10       |
| 4  | Неизмирене обавезе преко 6 мјесеци | 676          | 11,30      |
| 5  | Неизмирене обавезе преко 1 године  | 81           | 1,40       |
| 6  | Неизмирене обавезе преко 2 године  | 31           | 0,50       |
|    | <b>Укупно</b>                      | <b>6.017</b> | <b>100</b> |

#### Усаглашеност обавеза према добављачима

у хиљадама РСД

| Рб | Позиција старосне структуре | Број добављача | Вриједност   |
|----|-----------------------------|----------------|--------------|
| 1  | Усаглашено 100%             | 18             | 3.850        |
| 2  | Дјелимично усаглашено       |                |              |
| 3  | Није усаглашено             | 24             | 2.167        |
|    | <b>Укупно</b>               |                | <b>6.017</b> |

### 21.2 Добављачи из иностранства

У 2024. години обавезе према добављачима из иностранства су 11.813,12 динара и нису усаглашене, у билансу стања исказану су као 12 хиљада динара. У Билансу стања обавезе из пословања су 6.029 хиљада динара.

## 22. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ

у хиљадама РСД

| Опис                                          | 2024.        | 2023.        |
|-----------------------------------------------|--------------|--------------|
| Обавезе за нето зараде и накнаде              | 3.375        | 2.866        |
| Обавезе за порезе и доприносе на терет запос. | 1.313        | 1.116        |
| Доприноси на зараде на терет послодавца       | 727          | 620          |
| Обавезе према члановима УО                    | 100          | 91           |
| Обавезе према физичким лицима по уговорима    | 0            | 0            |
| Обавезе из зарада запослених за обуставе      | 112          | 108          |
| Обавезе за неисплаћене отпремнине             | 0            | 119          |
| Обавезе за чланарине ПКС                      | 4            | 4            |
| Обавезе за солидарну помоћ запосленима        | 4            | 4            |
| <b>Укупно</b>                                 | <b>5.635</b> | <b>4.928</b> |

Обавезе према запосленима на зараде и накнаде зарада и припадајуће порезе и доприносе односе се на зараде за децембар мјесец 2024. године, што је исплаћено у јануару 2025. године као и накнада члановима одбора директора за децембар 2024. године.

## 23. ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ ПОРЕЗА НА ДОДАТУ ВРИЈЕДНОСТ И ОСТАЛИХ ЈАВНИХ ПРИХОДА

у хиљадама РСД

| Опис                                    | 2024.      | 2023.      |
|-----------------------------------------|------------|------------|
| Обавезе за ПДВ                          | 797        | 921        |
| Обавезе по основу пореза и доприноса УО | -472       | 51         |
| Обавезе за остале порезе и таксе        | 54         | -29        |
| <b>Укупно</b>                           | <b>379</b> | <b>943</b> |

Обавезе за ПДВ за децембар 2024. године износи 797.030,64 динара, које си измирене у јануару 2025. године. Обавезе за остале јавне приходе се односе на боравишну таксу за период 01.12.2024. до 31.12.2024 као и претплате за накнаду и унапређење заштите животне средине, комунална такса за истицање имена фирме на пословном простору, накнада за коришћење јавне површине за оглашавање за сопствене потребе и за потребе

других лица, као и претплата по основу репрограма пореза на имовину у укупном износу од 471.521,55 динара. Све обавезе усаглашене су са Пореском управом и Градском пореском управом Нови Сад.

Обавезе по основу пореза и доприноса за обрачунате, а неисплаћене накнаде члановима УО за децембар износе 53.961,04 динара.

Обавезе по основу пореза на додату вриједност и остале јавне приходе износе 379.470,13 динара, а у Билансу стања су приказане као износ од 379 хиљада динара. Укупан износ Осталих краткорочних обавеза је 6.014.375,73 динара односно 6.014 хиљада динара како су приказане у билансу стања.

## **24. ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА И ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ**

Одложене пореске обавезе у износу од 4.840.135,00 динара настале су као смањења у односу на претходну годину по основу разлика између рачуноводствене и пореске амортизације (МРС 12). У Билансу стања исказане су као 1.525 хиљаде динара као резултат пребијања пошто се односе на исти порески период.

Ове обавезе имају сталну тенденцију раста из године у годину из разлога што су стопе пореске амортизације које се користе у обрачуну за пореске сврхе доста веће од оних које су утврђене Правилником о рачуноводству и ревизији Војводина АД Нови Сад, а које се користе у обрачуну за рачуноводствене сврхе.

Краткорочна резервисања и краткорочне обавезе исказане су у билансу стања као 13.352 хиљада динара.

## **25. АКТИВА И ПАСИВА**

У Билансу стања укупна актива и пасива исказану су као износ од 123.269 хиљада динара.

## **26. УПРАВЉАЊЕ РИЗИЦИМА**

Пословање Друштва изложено је различитим ризицима: тржишном ризику, каматном ризику, девизном ризику и ризику ликвидности. Управљање ризицима у Друштву усмјерено је на максимално смањење негативних утицаја на финансијско стање и пословање.

### **26.1 Тржишни ризик**

Што се тиче тржишног ризика предузимају се све мјере за одржавање обима пословања, анимирање понуде на тржишту хотелијерских услуга. Током године изражен је значајан раст услуга смјештаја и исхране у односу на 2021. годину, што сматрамо да је резултат ангажовању на довођењу нових клијената као и је завршетка пандемије Корона вируса .

### **26.2 Девизни ризик**

Изложеност девизном ризику је занемарујућа јер пружање услуга гостима из иностранства врши се по цијенама у динарима. Рокови за закључење уговора су од три до шест мјесеци за купце са домаћег тржишта, углавном екскурзија дјеце школског узраста, а за купце из иностранства рокови су од 5 дана до 3 мјесеца.

### **26.3 Каматни ризик**

Изложеност каматном ризику је минимална. Друштво се не задужује ни краткорочно нити дугорочно код банака и осталих финансијских институција. Изложеност кредитном ризику Друштва је у оквирима који подразумева обезбјеђење услова за редовно намирање потраживања од купаца. Последњих година предузимају се мјере којима се минимизирају претпоставке за избјегавање плаћања: већина уговора се закључује са авансним плаћањем, већински дио индивидуалних гостију из иностранства врши резервацију смјештаја путем кредитних картица гдје је наплативост осигурана, меница је редован инструмент обезбјеђења плаћања код закључења уговора са туристичким агенцијама.

### **26.4 Ризик ликвидности**

Друштво процјењује ризик ликвидности сталним праћењем промјена у изворима финансирања руковођени роковима које диктирају установљења обавеза и планирања будућих обавеза. Друштво је у великој мјери изложено овом ризику јер укупне обавезе превазилазе средства за њихово покриће, а рокови плаћања су изузетно продужени, на што је утицај имало отежано пословање у периоду пандемије изазване Ковид вирусом.

## **27. ПОДБИЛАНСИ БИЛАСА УСПЈЕХ**

Укупни приходи у 2024. години износе 117.603.914,53 динара, а у Биласу успјеха исказани су као 117.604 хиљада динара, као подбиланси приход: пословни приход 115.830 хиљада динара, финансијски приход 9 хиљада динара, приходи од усклађивања вриједности остале имовине 1.184 хиљада динара и остали приходи 581 хиљада динара. Укупни приходи

за 2024. годину су већи за 6,60% у односу на прошлу годину.

Укупни расходи у 2024. години износе 117.784.011,29 динара, а у Биласу успјеха исказани су као 117.786 хиљаде динара, као подбиланси расхода: пословни расходи 116.876 хиљаде динара, финансијски расходи 335 хиљада динара, расходи од усклађивања вриједности имовине у износу од 518 хиљаде динара и остали расходи у износу од 57 хиљада динара.

## 28. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ

у хиљадама РСД

| Опис                                       | 2024.          | 2023.          |
|--------------------------------------------|----------------|----------------|
| Приходи од продаје производа и услуга      | 71.316         | 71.230         |
| Приходи од премија                         | 377            | 652            |
| Приходи од закупнина                       | 44.137         | 38.404         |
| Приходи од усклађивања вриједности имовине | 0              | 0              |
| <b>Укупно</b>                              | <b>115.830</b> | <b>110.286</b> |

Остали пословни приходи у Биласу успјеха исказани су као 44.514 хиљаде динара. Пословни приходи у 2024. години забиљежили су раст од 5%.

## 29. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА

у хиљадама РСД

| Опис                                    | 2024.         | 2023.         |
|-----------------------------------------|---------------|---------------|
| Трошкови основних сировина и материјала | 14.255        | 15.521        |
| Трошкови горива и енергије              | 14.049        | 14.046        |
| Трошкови резервних дијелова             | 191           | 140           |
| <b>Укупно</b>                           | <b>28.495</b> | <b>29.707</b> |

### 30. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ

у хиљадама РСД

| Опис                                      | 2024.         | 2023.         |
|-------------------------------------------|---------------|---------------|
| Трошкови бруто зарада и накнаде зарада    | 52.203        | 45.828        |
| Трошкови доприноса на зараде послодавац   | 7.931         | 6.945         |
| Трошкови по основу уговора                | 0             | 0             |
| Трошкови накнада члановима УО             | 1.855         | 1.676         |
| Остали лични расходи и накнаде запослених | 2.280         | 2.439         |
| <b>Укупно</b>                             | <b>64.269</b> | <b>56.888</b> |

Остали лични расходи и накнаде у Биласу успјеха су исказани као 4.135 хиљада динара.

### 31. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ И РЕЗЕРВИСАЊА

у хиљадама РСД

| Опис                                 | 2024.        | 2023.        |
|--------------------------------------|--------------|--------------|
| Амортизација нематеријалних улагања  | 5.594        | 5.256        |
| Резервисања за отпремнине запослених | 771          | 700          |
| <b>Укупно</b>                        | <b>6.305</b> | <b>5.956</b> |

### 32. ОСТАЛИ ПОСЛОВНИ РАСХОДИ

у хиљадама РСД

| Опис                        | 2024.         | 2023.         |
|-----------------------------|---------------|---------------|
| Трошкови производних услуга | 9.652         | 6.132         |
| Нематеријални трошкови      | 8.095         | 6.898         |
| <b>Укупно</b>               | <b>17.747</b> | <b>13.030</b> |

Ову групу трошкова чине трошкови производних услуга 9.651.703,28 динара и нематеријални трошкови у износу од 8.094.692,78 динара. Укупно показују повећање за 36,20% у односу на прошлу годину.

Укупни пословни расходи у Биласу успјеха исказани су као износ од 116.876 хиљада динара.

Резултат разлике пословних прихода и расхода је губитак у износу од 1.046 хиљада динара.

### 33. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ

у хиљадама РСД

| Опис                       | 2024.    | 2023.    |
|----------------------------|----------|----------|
| Приходи од затезних камата | 0        | 0        |
| Остали финансијски приходи | 9        | 2        |
| <b>Укупно</b>              | <b>9</b> | <b>2</b> |

Финансијски приходи у 2024. години немају неко значајно учешће у укупним приходима.

### 34. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ

у хиљадама РСД

| Опис                       | 2024.      | 2023.      |
|----------------------------|------------|------------|
| Расходи затезних камата    | 310        | 702        |
| Негативне курсне разлике   | 25         | 9          |
| Остали финансијски расходи | 0          | 4          |
| <b>Укупно</b>              | <b>335</b> | <b>715</b> |

Финансијски расходи су од обрачуна затезних камата и то јавних предузећа Новосадска Топлана и ЈП ЕПС као и камате за неблаговремено плаћање јавне приходе.

Резултат разлике финансијских прихода и расхода је губитак од 326 хиљада динара.

### 35. ОСТАЛИ ПРИХОДИ

у хиљадама РСД

| Опис                                        | 2024.      | 2023.      |
|---------------------------------------------|------------|------------|
| Приходи по основу смањења обавеза           | 97         | 36         |
| Остали непоменути приходи                   | 15         | 120        |
| Приходи од наплаћених отписаних потраживања | 466        | 0          |
| Вишкови                                     | 3          | 0          |
| <b>Укупно</b>                               | <b>581</b> | <b>156</b> |

Приходи по основу наплаћених исправљених потраживања у Билансу успјеха су исказани у износу од 581 хиљада динара.

### 36. ОСТАЛИ РАСХОДИ

у хиљадама РСД

| Опис                                 | 2024.     | 2023.     |
|--------------------------------------|-----------|-----------|
| Расходи средстава                    | 26        | 18        |
| Мањкови                              | 10        | 0         |
| Расходи по основу отписа потраживања | 9         | 66        |
| Остали непоменути расходи            | 12        | 11        |
| <b>Укупно</b>                        | <b>57</b> | <b>95</b> |

Разлика између осталих прихода и расхода је добитак у износу од 524 хиљада динара. Расходи по основу исправке потраживања од купаца у Билансу успјеха приказани су у износу од 518 хиљада динара док су приходи по основу усклађивања вриједности остале имовине у билансу успјеха приказани 1.184 хиљада динара.

### 37. РЕЗУЛТАТ ПОСЛОВАЊА

Резултат разлике прихода и расхода у 2024. години је губитак прије опорезивања у износу од 180 хиљада динара у Билансу успјеха. Губитак по основу одложених пореских расхода у 2024, исказан је у износу од 346 хиљада динара. Као резултат разлике укупних приход и расхода и преноса одложених пореских расхода укупан нето губитак у 2024. години износи 526 хиљада динара, а у Билансу стања исказан је као нераспоређени порески добитак.

у хиљадама РСД

| Опис                     | 2024.      | 2023.        |
|--------------------------|------------|--------------|
| Губитак из пословања     | 180        | 0            |
| Добитак из пословања     | 0          | 2.842        |
| Одложени порески расходи | 346        | 895          |
| <b>Добитак</b>           | <b>0</b>   | <b>1.947</b> |
| <b>Губитак</b>           | <b>526</b> | <b>0</b>     |

### 38. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК

По обрачуну за пореске сврхе друштво је исказало губитак (ПБ 1 ред 59) у Пореском билансу за 2024. у износу од 180.096,76 динар.

Пренијети порески губици из ранијих година који се могу користити за умањење основице за обрачун пореза на добитак из периода од 2019. године до 2021. године. У табели која слиједи су износи и рокови до када се могу искористити:

у хиљадама РСД

| Опис                                       | 2024.         | 2023.         |
|--------------------------------------------|---------------|---------------|
| Губитак из Пореског биланса за 2017.годину | 0             | 0             |
| Губитак из Пореског биланса за 2018.годину | 0             | 1.503         |
| Губитак из Пореског биланса за 2019.годину | 0             | 1.266         |
| Губитак из Пореског биланса за 2020.годину | 12.047        | 12.047        |
| Губитак из Пореског биланса за 2021.годину | 5.779         | 5.779         |
| Губитак из Пореског биланса за 2022.годину | 0             | 0             |
| <b>Укупно</b>                              | <b>17.826</b> | <b>20.595</b> |

Такође за умањење основице за обрачун обавеза по основу пореза на добитак друштво има могућност умањења за неискоришћени порески кредит из периода 2013. године, што се може најдуже искористити до 2023. године и то у износима од:

у хиљадама РСД

| Опис                                         | 2024.    | 2023.      |
|----------------------------------------------|----------|------------|
| Неискоришћени порески кредит за 2012. годину | 0        | 0          |
| Неискоришћени порески кредит за 2013. годину | 0        | 240        |
| <b>Укупно</b>                                | <b>0</b> | <b>240</b> |

### 39. УКУПНИ СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК И ГУБИТАК

У 2024. години укупни свеобухватни нето добитак износи 637.907,24 динара, а у Извјештају о осталом резултату приказан је као износ од 638 хиљада динара.

### 40. СРЕДСТВА ОБЕЗБЈЕЂЕЊА ПЛАЋАЊА

Стање издатих меница као средство обезбјеђења плаћања по основу закључених уговора на датум 31.12.2024. године код Војводина АД Нови Сад издато је 52 меница.

По основу обезбјеђења закључених уговора о закупу и уговора о пружању угоститељских услуга као средство обезбјеђења плаћања примљено је 82 меница.

### 41. ХИПОТЕКЕ

Друштво нема евидентираних хипотека на некретнине.

### 42. СУДСКИ СПОРОВИ

#### 42.1 Војводина АД Нови Сад

Нема спорова који се воде против Војводина АД Нови Сад.

Пред Апелационим судом у Новом Саду 16.10.2018. године окончан је спор (ГЖ 2237/18) који се водио између Лазара Дунђерског из Петроварадина (и других) и Војводина ад Нови Сад ( и други тужени) у предмету повраћаја имовине . Донијета је слећа пресуда.

Одбијају се тужбени захтјеви тужилаца Лазара Дунђерског и других против

Војводина ад Нови Сад (као тужени 4. реда) и то:

- Да је ништаван даровни уговор закључен 16.12.1947. године између Лазара Дунђерског и Покрајинског одбора јединствених синдиката у Новом Саду за некретнину Хотел Војводина Трг Ослобођења 2.
- Да је ништаван даровни уговор закључен 01.08.1950. године између Савеза синдиката Југославије и Градског народног одбора у Новом Саду.
- Да је ништавна одлука Народног одбора општине Нови Сад о преносу права коришћења на некретнини хотел Војводина на хотелско предузеће Војводина ад Нови Сад од 27.02.1959. године

#### 42.2 Војводина АД Нови Сад тужилац

Пред Привредним судом у Новом Саду воде се извршни поступци за намирење потраживања од:

- „Dance sport“ плесна асоцијација Нови Сад – ИВ 6997/10 од 23.07.2010. године на износ од 183.227 динара. Ријешење је извршено, поступак у току, исход неизвјестан јер је субјекат блокиран. Поступак наплате путем извршења на стварима немогуће спровести јер тужена није у посједу ствари из којих би се извршењем могло наплатити потраживање.
- „Albatus“ ДОО Лесковац – ИВ 6619/1, ријешење правоснажно и извршено од 24.11.2010. године на износ од 111.317,50 динара. Субјекат је у блокада и нема могућност наплате потраживања. Ова потраживања су отписана по Годишњем попису за 2019. годину.
- Пивница „Steiger“ ДОО Зрењанин - ИВ 2547/13 од 28.08.2013 на износ од 145.071,64 динара. Ова потраживања су отписана по годишњем попису за 2019. годину.

#### 43. ГАРАНЦИЈЕ И ЈЕМСТВА

Друштво нема ни датих ни примљених гаранција ни јемстава.

#### 44. ПОВЕЗАНА ЛИЦА

Друштво нема повезаних лица.

У Новом Саду, март 2025. године

Извршни директор



Драгољуб Васић

Војводина ад Нови Сад

Дигитално потписано  
Vasić Dragoljub  
издавалац сертификата:  
Halcom a.d. Beograd  
26.03.2025. 07:21:08



***DST - Revizija d.o.o.***

Дигитално потписано  
Komazec Suzana  
издавалац сертификата:  
Javno preduzeće Pošta Srbije  
23.04.2025. 09:42:50

**IZVEŠTAJ O REVIZIJI  
FINANSIJSKIH IZVEŠTAJA  
ZA 2024. GODINU**

**VOJVODINA AKCIONARSKO  
DRUŠTVO ZA UGOSTITELJSTVO I  
TURIZAM NOVI SAD**

***DST - Revizija***

BEOGRAD, APRIL 2025. GODINE



## **SADRŽAJ**

|                                                                            |    |
|----------------------------------------------------------------------------|----|
| Izveštaj nezavisnog revizora                                               | 1  |
| Bilans stanja na dan 31.12.2024. godine                                    | 5  |
| Bilans uspeha za period od 01.01. do 31.12.2024. godine                    | 11 |
| Izveštaj o ostalom rezultatu za period od 01.01. do 31.12.2024. godine     | 14 |
| Izveštaj o promenama na kapitalu za period od 01.01. do 31.12.2024. godine | 16 |
| Izveštaj o tokovima gotovine za period od 01.01. do 31.12.2024. godine     | 19 |
| Napomene uz finansijske izveštaje za godinu završenu 31.12.2024. godine    | 21 |

# *DST - Revizija*



## IZVEŠTAJ NEZAVISNOG REVIZORA

### Vlasnicima društva VOJVODINA AKCIONARSKO DRUŠTVO ZA UGOSTITELJSTVO I TURIZAM NOVI SAD

#### Mišljenje sa rezervom

Izvršili smo reviziju finansijskih izveštaja VOJVODINA AKCIONARSKO DRUŠTVO ZA UGOSTITELJSTVO I TURIZAM NOVI Sad (u daljem tekstu: „Društvo”), koji obuhvataju bilans stanja na dan 31. decembra 2024. godine, bilans uspeha, izveštaj o ostalom rezultatu, izveštaj o promenama na kapitalu i izveštaj o tokovima gotovine za godinu koja se završava na taj dan, i napomene uz finansijske izveštaje koje uključuju pregled značajnih računovodstvenih politika.

Po našem mišljenju, osim za efekte pitanja opisanih u delu našeg izveštaja „Osnova za mišljenje sa rezervom” priloženi finansijski izveštaji prikazuju istinito i objektivno, po svim materijalno značajnim pitanjima, finansijski položaj Društva na dan 31. decembra 2024. godine, kao i rezultate njegovog poslovanja i tokove gotovine za godinu koja se završava na taj dan, u skladu sa Međunarodnim standardima finansijskog izveštavanja i propisima Republike Srbije.

#### Osnova za mišljenje sa rezervom

- 1) Kao što je obelodanjeno u napomeni 12 uz finansijske izveštaje, na dan 31. decembra 2024. godine, Društvo je u svojim poslovnim knjigama iskazalo osnovni kapital u ukupnom iznosu od 84.464 hiljade dinara, odnosno kapital konzorcijuma Palić – u stečaju d.o.o. Subotica i Maestralturs d.o.o. Budva u iznosu od 59.124 hiljade dinara i kapital malih akcionara u iznosu od 25.340 hiljada dinara. Dana 20. juna 2010. godine Agencija za privatizaciju je raskinula ugovor o prodaji društvenog kapitala Društva. Akcije konzorcijuma su prenete Direkciji za upravljanje oduzetom imovinom Ministarstva pravde Republike Srbije. U Centralnom registru, depou i kliringu hartija od vrednosti i poslovnim knjigama Društva nije izvršena promena u vlasničkoj strukturi nastala odlukom Agencije za privatizaciju, niti druge korekcije koje mogu nastati kao posledica raskida ovog ugovora. Prema nezavisnoj potvrdi salda, Palić – u stečaju d.o.o. Subotica iskazano je učešće u kapitalu Društva u iznosu od 66.640 hiljada dinara. Nezavisna potvrda salda Maestralturs d.o.o. Budva nije dobijena, pa nije potvrđeno stanje učešća u kapitalu Društva, kao ni iskazanih dugoročnih obaveza. Efekti usaglašavanja imaju značajan uticaj na finansijske izveštaje Društva za 2024. godinu.

Izvršili smo reviziju u skladu sa Međunarodnim standardima revizije. Naše odgovornosti u skladu sa ovim standardima detaljnije su opisane u delu ovog izveštaja pod nazivom „Odgovornosti revizora za reviziju finansijskih izveštaja”. Nezavisni smo od Društva u skladu sa Etičkim kodeksom za profesionalne računovođe Odbora za međunarodne etičke standarde za računovođe (IESBA kodeks) i etičkim zahtevima koju su relevantni za našu reviziju finansijskih izveštaja u Republici Srbiji, i ispunili smo naše druge etičke odgovornosti u skladu sa ovim zahtevima i IESBA kodeksom. Smatramo da su revizijski dokazi koje smo pribavili dovoljni i odgovarajući, kao i da obezbeđuju razumnu osnovu za naše mišljenje.



# DST - Revizija d.o.o.

## Izveštaj nezavisnog revizora (*nastavak*)

### Ključna revizijska pitanja

Ključna revizijska pitanja su pitanja koja su, po našem profesionalnom prosuđivanju, bila od najvećeg značaja u našoj reviziji finansijskih izveštaja za tekući period. Pored pitanja koja su opisana u delu našeg izveštaja Osnova za mišljenje sa rezervom utvrdili smo da nema drugih ključnih revizijskih pitanja koja treba da se saopšte u našem izveštaju.

### Skretanje pažnje

1. Kao što je obelodanjeno u napomeni 13 uz finansijske izveštaje, Društvo je u 2024. godini iskazalo neto gubitak u iznosu od 526 hiljada dinara, dok je nepokriveni gubitak iz prethodnih godina na dan 31. decembra 2024. godine iskazan u iznosu od 57.412 hiljada dinara. Na dan 31. decembra 2024. godine kratkoročne obaveze su veće od obrtne imovine za 6.678 hiljada dinara. Navedene činjenice mogu imati ozbiljan uticaj na kontinuitet poslovanja (going concern) Društva u narednom periodu. Međutim, kao što je obelodanjeno u napomeni 2 uz finansijske izveštaje Društvo očekuje da će nastaviti sa poslovanjem u neograničenom vremenskom periodu.

Naše mišljenje ne sadrži rezervu po prethodno navedenom pitanju.

### Odgovornosti rukovodstva i lica ovlašćenih za upravljanje za finansijske izveštaje

Rukovodstvo Društva je odgovorno za sastavljanje i istinito prikazivanje ovih finansijskih izveštaja u skladu sa Međunarodnim standardima finansijskog izveštavanja i propisima Republike Srbije, kao i za one interne kontrole koje rukovodstvo odredi kao neophodne u sastavljanju finansijskih izveštaja koji ne sadrže materijalno značajne pogrešne iskaze, nastale usled kriminalne radnje ili greške.

Pri sastavljanju finansijskih izveštaja, rukovodstvo Društva je odgovorno za procenu sposobnosti Društva da nastavi svoje poslovanje u skladu sa načelom stalnosti poslovanja, sa obelodanjivanjem, gde je to primenjivo, činjenica koje se odnose na stalnost poslovanja i korišćenja ovog načela kao osnove finansijskog izveštavanja, osim ukoliko rukovodstvo ne namerava da likvidira Društvo ili da obustavi njegovo poslovanje, ili ako nema mogućnost da poslovanje nastavi.

Lica ovlašćena za upravljanje su odgovorna za nadgledanje procesa finansijskog izveštavanja Društva.



## IZVEŠTAJ NEZAVISNOG REVIZORA (NASTAVAK)

### Odgovornosti revizora za reviziju finansijskih izveštaja

Naš cilj je da steknemo razumnu osnovu za uverenje o tome da li finansijski izveštaji u celini ne sadrže materijalno značajnu grešku, nastalu usled kriminalne radnje ili greške i da izdamo izveštaj revizije koji sadrži naše mišljenje. Razumna osnova za uveravanje pruža značajan nivo sigurnosti, ali ne garantuje da revizija sprovedena u skladu sa Međunarodnim standardima revizije može uvek da pronađe materijalno značajnu grešku ukoliko ona postoji. Ovakvi propusti mogu nastati usled kriminalne radnje ili greške i smatraju se materijalno značajnim ukoliko, pojedinačno ili ukupno, mogu da utiču na ekonomske odluke korisnika koje se donose zasnovano na informacijama sadržanim u finansijskim izveštajima.

Kao deo revizije u skladu sa Međunarodnim standardima revizije, mi sprovodimo profesionalno rasuđivanje i održavamo profesionalni skepticizam kroz proces revizije. Mi takođe:

- Identifikujemo i procenjujemo rizike od materijalno značajnih pogrešnih iskaza u finansijskim izveštajima, nastalih usled kriminalne radnje ili greške, pripremamo i izvodimo revizijske procedure kao odgovor na te rizike i pribavljamo revizijske dokaze koji su dovoljni i prikladni da obezbede osnovu za naše mišljenje. Rizik od neidentifikovanja materijalno značajne greške usled kriminalne radnje je veći nego usled greške, jer kriminalna radnja može da uključuje falsifikovanje, namerne propuste, pogrešna tumačenja i zaobilaženje internih kontrola.
- Stičemo razumevanje o internim kontrolama koje su relevantne za reviziju kako bismo pripremili revizijske procedure koje su prikladne u datim okolnostima, ali ne u cilju izražavanja mišljenja o efikasnosti sistema interne kontrole Društva.
- Procenjujemo adekvatnost primenjenih računovodstvenih politika i u kojoj meri su razumne računovodstvene procene i povezana obelodanjivanja koje je izvršilo rukovodstvo.
- Izvodimo zaključak o prikladnosti primene načela stalnosti kao računovodstvene osnove od strane rukovodstva i, na osnovu prikupljenih revizijskih dokaza, da li postoji materijalna neizvesnost u vezi sa događajima ili uslovima koji mogu da izazovu značajnu sumnju u pogledu sposobnosti Društva da nastavi sa poslovanjem u skladu sa načelom stalnosti. Ako zaključimo da postoji materijalna neizvesnost, dužni smo da u svom izveštaju skrenemo pažnju na povezana obelodanjivanja u finansijskim izveštajima ili, ako takva obelodanjivanja nisu adekvatna, da modifikujemo svoje mišljenje. Naši zaključci se zasnivaju na revizijskim dokazima prikupljenim do datuma izveštaja revizora. Međutim, budući događaji ili uslovi mogu za posledicu da imaju da Društvo prestane da posluje u skladu sa načelom stalnosti.
- Ocenjujemo sveukupnu prezentaciju, strukturu i sadržaj finansijskih izveštaja, uključujući i pripadajuća obelodanjivanja, kao i da li finansijski izveštaji prikazuju nastale transakcije i događaje na takav način da se postigne fer prezentacija.

Saopštavamo licima ovlašćenim za upravljanje, između ostalog, planirani obim i vreme revizije i značajne revizijske nalaze, uključujući sve značajne nedostatke u sistemu interne kontrole koje smo identifikovali tokom revizije.



# DST - Revizija d.o.o.

## IZVEŠTAJ NEZAVISNOG REVIZORA (NASTAVAK)

### Odgovornosti revizora za reviziju finansijskih izveštaja (nastavak)

Takođe, dostavljamo licima ovlašćenim za upravljanje izjavu da smo usklađeni sa relevantnim etičkim zahtevima u pogledu nezavisnosti i da ćemo ih obavestiti o svim odnosima i ostalim pitanjima za koja može razumno da se pretpostavi da utiču na našu nezavisnost, i gde je to primenljivo, o povezanim merama zaštite.

Od pitanja koja su saopštena licima ovlašćenim za upravljanje, mi određujemo koja pitanja su bila od najveće važnosti u reviziji finansijskih izveštaja za tekući period i stoga su ključna revizijska pitanja. Mi opisujemo ova pitanja u našem izveštaju, osim ako zakon ili regulativa isključuje javno obelodanjivanje o tom pitanju ili kada, u izuzetno retkim okolnostima, utvrdimo da pitanje ne treba da bude uključeno u našem izveštaju, zato što je razumno očekivati da negativne posledice budu veće nego koristi od takve komunikacije.

### Izveštaj o drugim zakonskim regulatornim zahtevima

Društvo je odgovorno za sastavljanje godišnjeg izveštaja o poslovanju, u skladu sa Zakonom o računovodstvu i Zakonom o tržištu kapitala.

Naša je odgovornost da izrazimo mišljenje o usklađenosti godišnjeg izveštaja o poslovanju sa finansijskim izveštajima za poslovnu 2024. godinu. U vezi sa tim, naši postupci se sprovode u skladu sa Međunarodnim standardom revizije 720 – *Odgovornost revizora u vezi sa ostalim informacijama u dokumentima koji sadrže finansijske izveštaje koji su bili predmet revizije*, i ograničeni smo na ocenu usaglašenosti izveštaja o poslovanju sa finansijskim izveštajima.

Po našem mišljenju, godišnji izveštaj o poslovanju je u skladu sa finansijskim izveštajima koji su bili predmet revizije.

U Beogradu,  
23.04.2025. godine

LICENCIRANI OVLAŠĆENI REVIZOR  
Suzana Komazec, mast. ekon.



*Suzana Komazec*

# DST - Revizija

|                                                                         |                       |               |
|-------------------------------------------------------------------------|-----------------------|---------------|
| Попуњава правно лице - предузетник                                      |                       |               |
| Матични број 08240540                                                   | Шифра делатности 5510 | ПИБ 100277703 |
| Назив ВОЈВОДИНА АКЦИОНАРСКО ДРУШТВО ЗА УГОСТИТЕЉСТВО И ТУРИЗАМ НОВИ САД |                       |               |
| Седиште Нови Сад, ТРГ СЛОБОДЕ 2                                         |                       |               |

# БИЛАНС СТАЊА

на дан 31.12.2024. године

- у хиљадама динара -

| Група рачуна, рачун | ПОЗИЦИЈА                                                                                                                         | АОП  | Напомена број | Износ         |                       |                              |
|---------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|---------------|---------------|-----------------------|------------------------------|
|                     |                                                                                                                                  |      |               | Текућа година | Претходна година      |                              |
|                     |                                                                                                                                  |      |               |               | Крајње стање<br>20__. | Почетно стање<br>01.01.20__. |
| 1                   | 2                                                                                                                                | 3    | 4             | 5             | 6                     | 7                            |
|                     | <b>АКТИВА</b>                                                                                                                    |      |               |               |                       |                              |
| 00                  | <b>A. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ</b>                                                                                           | 0001 |               | 30.000        | 30.000                | 30.000                       |
|                     | <b>B. СТАЛНА ИМОВИНА (0003 + 0009 + 0017 + 0018 + 0028)</b>                                                                      | 0002 | 5             | 86.595        | 83.559                | 84.281                       |
| 01                  | 1. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (0004 + 0005 + 0006 + 0007 + 0008)                                                                      | 0003 | 5             | 114           | 182                   | 251                          |
| 010                 | 1. Улагања у развој                                                                                                              | 0004 |               |               |                       |                              |
| 011, 012 и 014      | 2. Концесије, патенти, лиценце, робне и услужне марке, софтвер и остала нематеријална имовина                                    | 0005 | 5             | 114           | 182                   | 251                          |
| 013                 | 3. Гудвил                                                                                                                        | 0006 |               |               |                       |                              |
| 015 и 016           | 4. Нематеријална имовина узета у лизинг и нематеријална имовина у припреми                                                       | 0007 |               |               |                       |                              |
| 017                 | 5. Аванси за нематеријалну имовину                                                                                               | 0008 |               |               |                       |                              |
| 02                  | <b>II. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА (0010 + 0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016)</b>                                      | 0009 | 5             | 86.481        | 83.377                | 84.030                       |
| 020, 021 и 022      | 1. Земљиште и грађевински објекти                                                                                                | 0010 | 5             | 42.776        | 43.349                | 44.153                       |
| 023                 | 2. Постројења и опрема                                                                                                           | 0011 | 5             | 14.012        | 9.461                 | 8.793                        |
| 024                 | 3. Инвестиционе некретнине                                                                                                       | 0012 | 5             | 29.693        | 30.567                | 31.084                       |
| 025 и 027           | 4. Некретнине, постројења и опрема узети у лизинг и некретнине, постројења и опрема у припреми                                   | 0013 |               |               |                       |                              |
| 026 и 028           | 5. Остале некретнине, постројења и опрема и улагања на туђим некретнинама, постројењима и опреми                                 | 0014 |               |               |                       |                              |
| 029 (део)           | 6. Аванси за некретнине, постројења и опрему у земљи                                                                             | 0015 |               |               |                       |                              |
| 029 (део)           | 7. Аванси за некретнине, постројења и опрему у иностранству                                                                      | 0016 |               |               |                       |                              |
| 03                  | <b>III. БИОЛОШКА СРЕДСТВА</b>                                                                                                    | 0017 |               |               |                       |                              |
| 04 и 05             | <b>IV. ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ И ДУГОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0019 + 0020 + 0021 + 0022 + 0023 + 0024 + 0025 + 0026 + 0027)</b> | 0018 |               |               |                       |                              |

| Група рачуна, рачун              | ПОЗИЦИЈА                                                                                                               | АОП  | Напомена број | Износ         |                       |                              |
|----------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|---------------|---------------|-----------------------|------------------------------|
|                                  |                                                                                                                        |      |               | Текућа година | Претходна година      |                              |
|                                  |                                                                                                                        |      |               |               | Крајње стање<br>20__. | Почетно стање<br>01.01.20__. |
| 1                                | 2                                                                                                                      | 3    | 4             | 5             | 6                     | 7                            |
| 040 (део), 041 (део) и 042 (део) | 1. Учешћа у капиталу правних лица (осим учешћа у капиталу која се вреднују методом учешћа)                             | 0019 |               |               |                       |                              |
| 040 (део), 041 (део), 042 (део)  | 2. Учешћа у капиталу која се вреднују методом учешћа                                                                   | 0020 |               |               |                       |                              |
| 043, 050 (део) и 051 (део)       | 3. Дугорочни пласмани матичном, зависним и осталим повезаним лицима и дугорочна потраживања од тих лица у земљи        | 0021 |               |               |                       |                              |
| 044, 050 (део), 051 (део)        | 4. Дугорочни пласмани матичном, зависним и осталим повезаним лицима и дугорочна потраживања од тих лица у иностранству | 0022 |               |               |                       |                              |
| 045 (део) и 053 (део)            | 5. Дугорочни пласмани (дати кредити и зајмови) у земљи                                                                 | 0023 |               |               |                       |                              |
| 045 (део) и 053 (део)            | 6. Дугорочни пласмани (дати кредити и зајмови) у иностранству                                                          | 0024 |               |               |                       |                              |
| 046                              | 7. Дугорочна финансијска улагања (хартije од вредности које се вреднују по амортизованој вредности)                    | 0025 |               |               |                       |                              |
| 047                              | 8. Откупљене сопствене акције и откупљени сопствени удели                                                              | 0026 |               |               |                       |                              |
| 048, 052, 054, 055 и 056         | 9. Остали дугорочни финансијски пласмани и остала дугорочна потраживања                                                | 0027 |               |               |                       |                              |
| 28 (део), осим 288               | V. ДУГОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА                                                                            | 0028 |               |               |                       |                              |
| 288                              | <b>В. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА</b>                                                                                    | 0029 | 10            |               |                       | 4.390                        |
|                                  | <b>Г. ОБРТНА ИМОВИНА (0031 + 0037 + 0038 + 0044 + 0048 + 0057 + 0058)</b>                                              | 0030 |               | 6.674         | 8.446                 | 6.273                        |
| Класа 1, осим групе рачуна 14    | 1. ЗАЛИХЕ (0032 + 0033 + 0034 + 0035 + 0036)                                                                           | 0031 | 6             | 901           | 842                   | 649                          |
| 10                               | 1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар                                                                   | 0032 | 6             | 372           | 435                   | 441                          |
| 11 и 12                          | 2. Недовршена производа и готови производи                                                                             | 0033 |               |               |                       |                              |
| 13                               | 3. Роба                                                                                                                | 0034 |               |               |                       |                              |
| 150, 152 и 154                   | 4. Плаћени аванси за залихе и услуге у земљи                                                                           | 0035 | 6             | 529           | 407                   | 208                          |
| 151, 153 и 155                   | 5. Плаћени аванси за залихе и услуге у иностранству                                                                    | 0036 |               |               |                       |                              |
| 14                               | II. СТАЛНА ИМОВИНА КОЈА СЕ ДРЖИ ЗА ПРОДАЈУ И ПРЕСТАНАК ПОСЛОВАЊА                                                       | 0037 |               |               |                       |                              |
| 20                               | III. ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ (0039 + 0040 + 0041 + 0042 + 0043)                                                  | 0038 | 7             | 2.087         | 2.632                 | 1.327                        |
| 204                              | 1. Потраживања од купаца у земљи                                                                                       | 0039 | 7             | 2.087         | 2.632                 | 1.327                        |
| 205                              | 2. Потраживања од купаца у иностранству                                                                                | 0040 |               |               |                       |                              |

| Група рачуна, рачун         | ПОЗИЦИЈА                                                                                    | АОП  | Напомена број | Износ         |                       |                              |
|-----------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------|------|---------------|---------------|-----------------------|------------------------------|
|                             |                                                                                             |      |               | Текућа година | Претходна година      |                              |
|                             |                                                                                             |      |               |               | Крајње стање<br>20__. | Почетно стање<br>01.01.20__. |
| 1                           | 2                                                                                           | 3    | 4             | 5             | 6                     | 7                            |
| 200 и 202                   | 3. Потраживања од матичног, зависних и осталих повезаних лица у земљи                       | 0041 |               |               |                       |                              |
| 201 и 203                   | 4. Потраживања од матичног, зависних и осталих повезаних лица у иностранству                | 0042 |               |               |                       |                              |
| 206                         | 5. Остала потраживања по основу продаје                                                     | 0043 |               |               |                       |                              |
| 21, 22 и 27                 | IV. ОСТАЛА КРАТКОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0045 + 0046 + 0047)                                     | 0044 | 7             | 272           | 595                   | 625                          |
| 21, 22 осим 223 и 224, и 27 | 1. Остала потраживања                                                                       | 0045 | 7             | 272           | 595                   | 625                          |
| 223                         | 2. Потраживања за више плаћен порез на добитак                                              | 0046 |               |               |                       |                              |
| 224                         | 3. Потраживања по основу преплаћених осталих пореза и доприноса                             | 0047 |               |               |                       |                              |
| 23                          | V. КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0049 + 0050 + 0051 + 0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056) | 0048 |               |               |                       |                              |
| 230                         | 1. Краткорочни кредити и пласмани - матично и зависна правна лица                           | 0049 |               |               |                       |                              |
| 231                         | 2. Краткорочни кредити и пласмани - остала повезана лица                                    | 0050 |               |               |                       |                              |
| 232, 234 (део)              | 3. Краткорочни кредити, зајмови и пласмани у земљи                                          | 0051 |               |               |                       |                              |
| 233, 234 (део)              | 4. Краткорочни кредити, зајмови и пласмани у иностранству                                   | 0052 |               |               |                       |                              |
| 235                         | 5. Хартије од вредности које се вреднују по амортизованој вредности                         | 0053 |               |               |                       |                              |
| 236 (део)                   | 6. Финансијска средства која се вреднују по фер вредности кроз Биланс успеха                | 0054 |               |               |                       |                              |
| 237                         | 7. Откупљене сопствене акције и откупљени сопствени удели                                   | 0055 |               |               |                       |                              |
| 236 (део), 238 и 239        | 8. Остали краткорочни финансијски пласмани                                                  | 0056 |               |               |                       |                              |
| 24                          | VI. ГОТОВИНА И ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ                                                       | 0057 | 8             | 3.414         | 4.377                 | 3.672                        |
| 28 (део), осим 288          | VII. КРАТКОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА                                             | 0058 |               |               |                       |                              |
|                             | <b>Д. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0029 + 0030)</b>                      | 0059 | 25            | 123.269       | 122.005               | 124.944                      |
| 88                          | <b>Ъ. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА</b>                                                                | 0060 |               |               |                       |                              |
|                             | <b>ПАСИВА</b>                                                                               |      |               |               |                       |                              |
|                             | <b>А. КАПИТАЛ (0402 + 0403 + 0404 + 0405 + 0406 - 0407 + 0408 + 0411 - 0412) ≥ 0</b>        | 0401 |               | 55.362        | 55.888                | 53.941                       |
| 30, осим 306                | I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ                                                                          | 0402 | 12            | 84.464        | 84.464                | 84.464                       |
| 31                          | II. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ                                                            | 0403 | 12            | 30.000        | 30.000                | 30.000                       |

| Група рачуна, рачун                                            | ПОЗИЦИЈА                                                                                                                                         | АОП  | Напомена број | Износ         |                       |                              |
|----------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|---------------|---------------|-----------------------|------------------------------|
|                                                                |                                                                                                                                                  |      |               | Текућа година | Претходна година      |                              |
|                                                                |                                                                                                                                                  |      |               |               | Крајње стање<br>20__. | Почетно стање<br>01.01.20__. |
| 1                                                              | 2                                                                                                                                                | 3    | 4             | 5             | 6                     | 7                            |
| 306                                                            | III. ЕМИСИОНА ПРЕМИЈА                                                                                                                            | 0404 |               |               |                       |                              |
| 32                                                             | IV. РЕЗЕРВЕ                                                                                                                                      | 0405 |               |               |                       |                              |
| 330 и потражни салдо рачуна 331, 332, 333, 334, 335, 336 и 337 | V. ПОЗИТИВНЕ РЕВАЛОРИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ И НЕРЕАЛИЗОВАНИ ДОБИЦИ ПО ОСНОВУ ФИНАНСИЈСКИХ СРЕДСТАВА И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА | 0406 |               |               |                       |                              |
| дуговни салдо рачуна 331, 332, 333, 334, 335, 336 и 337        | VI. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ГУБИЦИ ПО ОСНОВУ ФИНАНСИЈСКИХ СРЕДСТАВА И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА                                    | 0407 | 14            | 1.164         | 1.164                 | 1.164                        |
| 34                                                             | VII. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК (0409 + 0410)                                                                                                         | 0408 |               |               |                       | 0                            |
| 340                                                            | 1. Нераспоређени добитак ранијих година                                                                                                          | 0409 |               |               |                       |                              |
| 341                                                            | 2. Нераспоређени добитак текуће године                                                                                                           | 0410 |               |               |                       |                              |
|                                                                | VIII. УЧЕШЋЕ БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ                                                                                                                  | 0411 |               |               |                       |                              |
| 35                                                             | IX. ГУБИТАК (0413 + 0414)                                                                                                                        | 0412 | 13            | 57.938        | 57.412                | 59.359                       |
| 350                                                            | 1. Губитак ранијих година                                                                                                                        | 0413 | 13            | 57.412        | 57.412                | 59.359                       |
| 351                                                            | 2. Губитак текуће године                                                                                                                         | 0414 | 13            | 526           |                       |                              |
|                                                                | <b>B. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0416 + 0420 + 0428)</b>                                                                         | 0415 | 17 и 18       | 53.030        | 52.593                | 52.545                       |
| 40                                                             | I. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0417+0418+0419)                                                                                                        | 0416 | 17            | 4.276         | 3.602                 | 3.117                        |
| 404                                                            | 1. Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених                                                                                          | 0417 | 17            | 4.276         | 3.602                 | 3.117                        |
| 400                                                            | 2. Резервисања за трошкове у гарантном року                                                                                                      | 0418 |               |               |                       |                              |
| 40, осим 400 и 404                                             | 3. Остала дугорочна резервисања                                                                                                                  | 0419 |               |               |                       |                              |
| 41                                                             | II. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0421 + 0422 + 0423 + 0424 + 0425 + 0426 + 0427)                                                                           | 0420 | 18            | 48.754        | 48.991                | 49.428                       |
| 410                                                            | 1. Обавезе које се могу конвертовати у капитал                                                                                                   | 0421 | 18            | 48.754        | 48.754                | 48.754                       |
| 411 (део) и 412 (део)                                          | 2. Дугорочни кредити и остале дугорочне обавезе према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у земљи                                      | 0422 |               |               |                       |                              |
| 411 (део) и 412 (део)                                          | 3. Дугорочни кредити и остале дугорочне обавезе према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у иностранству                               | 0423 |               |               |                       |                              |
| 414 и 416 (део)                                                | 4. Дугорочни кредити, зајмови и обавезе по основу лизинга у земљи                                                                                | 0424 |               |               |                       |                              |
| 415 и 416 (део)                                                | 5. Дугорочни кредити, зајмови и обавезе по основу лизинга у иностранству                                                                         | 0425 |               |               |                       |                              |
| 413                                                            | 6. Обавезе по емитованим хартијама од вредности                                                                                                  | 0426 |               |               |                       |                              |

| Група рачуна, рачун                          | ПОЗИЦИЈА                                                                                                 | АОП  | Напомена број | Износ         |                       |                              |
|----------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|---------------|---------------|-----------------------|------------------------------|
|                                              |                                                                                                          |      |               | Текућа година | Претходна година      |                              |
|                                              |                                                                                                          |      |               |               | Крајње стање<br>20__. | Почетно стање<br>01.01.20__. |
| 1                                            | 2                                                                                                        | 3    | 4             | 5             | 6                     | 7                            |
| 419                                          | 7. Остале дугорочне обавезе                                                                              | 0427 | 18            |               | 237                   | 674                          |
| 49 (део), осим 498 и 495 (део)               | III. ДУГОРОЧНА ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА                                                            | 0428 |               |               |                       |                              |
| 498                                          | <b>В. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ</b>                                                                       | 0429 | 24            | 1.525         | 1.179                 | 4.674                        |
| 495 (део)                                    | <b>Г. ДУГОРОЧНИ ОДЛОЖЕНИ ПРИХОДИ И ПРИМЉЕНЕ ДОНАЦИЈЕ</b>                                                 | 0430 |               |               |                       |                              |
|                                              | <b>Д. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0432 + 0433 + 0441 + 0442 + 0449 + 0453 + 0454)</b> | 0431 | 20, 21 и 22   | 13.352        | 12.345                | 13.784                       |
| 467                                          | I. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА                                                                               | 0432 |               |               |                       |                              |
| 42, осим 427                                 | II. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)                     | 0433 | 20            | 237           | 437                   | 532                          |
| 420 (део) и 421 (део)                        | 1. Обавезе по основу кредита према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у земљи                 | 0434 |               |               |                       |                              |
| 420 (део) и 421 (део)                        | 2. Обавезе по основу кредита према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у иностранству          | 0435 |               |               |                       |                              |
| 422 (део), 424 (део), 425 (део), и 429 (део) | 3. Обавезе по основу кредита и зајмова од лица која нису домаће банке                                    | 0436 | 20            | 237           | 437                   | 532                          |
| 422 (део), 424 (део), 425 (део) и 429 (део)  | 4. Обавезе по основу кредита од домаћих банака                                                           | 0437 |               |               |                       |                              |
| 423, 424 (део), 425 (део) и 429 (део)        | 5. Кредити, зајмови и обавезе из иностранства                                                            | 0438 |               |               |                       |                              |
| 426                                          | 6. Обавезе по краткорочним хартијама од вредности                                                        | 0439 |               |               |                       |                              |
| 428                                          | 7. Обавезе по основу финансијских деривата                                                               | 0440 |               |               |                       |                              |
| 430                                          | III. ПРИМЉЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИЈЕ                                                                 | 0441 | 21            | 1.072         | 1.867                 | 1.391                        |
| 43, осим 430                                 | IV. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0443 + 0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448)                                       | 0442 | 21            | 6.029         | 4.170                 | 6.414                        |
| 431 и 433                                    | 1. Обавезе према добављачима - матична, зависна правна лица и остала повезана лица у земљи               | 0443 |               |               |                       |                              |
| 432 и 434                                    | 2. Обавезе према добављачима - матична, зависна правна лица и остала повезана лица у иностранству        | 0444 |               |               |                       |                              |
| 435                                          | 3. Обавезе према добављачима у земљи                                                                     | 0445 | 21            | 6.017         | 4.154                 | 6.378                        |
| 436                                          | 4. Обавезе према добављачима у иностранству                                                              | 0446 | 21            | 12            | 16                    | 36                           |
| 439 (део)                                    | 5. Обавезе по меницама                                                                                   | 0447 |               |               |                       |                              |
| 439 (део)                                    | 6. Остале обавезе из пословања                                                                           | 0448 |               |               |                       |                              |
| 44, 45, 46, осим 467, 47 и 48                | <b>V. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0450 + 0451 + 0452)</b>                                                | 0449 | 22            | 6.014         | 5.871                 | 5.447                        |

| Група рачуна, рачун  | ПОЗИЦИЈА                                                                                                                                             | АОП  | Напомена број | Износ         |                       |                              |
|----------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|---------------|---------------|-----------------------|------------------------------|
|                      |                                                                                                                                                      |      |               | Текућа година | Претходна година      |                              |
|                      |                                                                                                                                                      |      |               |               | Крајње стање<br>20__. | Почетно стање<br>01.01.20__. |
| 1                    | 2                                                                                                                                                    | 3    | 4             | 5             | 6                     | 7                            |
| 44, 45 и 46 осим 467 | 1. Остале краткорочне обавезе                                                                                                                        | 0450 | 22            | 5.635         | 4.928                 | 4.605                        |
| 47, 48 осим 481      | 2. Обавезе по основу пореза на додату вредност и осталих јавних прихода                                                                              | 0451 | 22            | 379           | 943                   | 842                          |
| 481                  | 3. Обавезе по основу пореза на добитак                                                                                                               | 0452 |               |               |                       |                              |
| 427                  | VI. ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ СРЕДСТАВА НАМЕЊЕНИХ ПРОДАЈИ И СРЕДСТАВА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ ЈЕ ОБУСТАВЉЕНО                                                          | 0453 |               |               |                       |                              |
| 49 (део) осим 498    | VII. КРАТКОРОЧНА ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА                                                                                                      | 0454 |               |               |                       |                              |
|                      | Љ. ГУБИТАК ИЗНАД ВИСИНЕ КАПИТАЛА $(0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0059) \geq 0 = (0407 + 0412 - 0402 - 0403 - 0404 - 0405 - 0406 - 0408 - 0411) \geq 0$ | 0455 |               | 0             | 0                     | 0                            |
|                      | Е. УКУПНА ПАСИВА $(0401 + 0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0455)$                                                                                         | 0456 | 25            | 123.269       | 122.005               | 124.944                      |
| 89                   | Ж. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА                                                                                                                                | 0457 |               |               |                       |                              |

у НОВОМ САДУ

дана 27.03. 2025 године

Законски заступник



Образац прописан Правилником о садржини и форми образаца финансијских извештаја и садржини и форми образаца Статистичког извештаја за привредна друштва, задруге и предузетнике („Службени гласник РС“ бр. 89/2020).

|                                                                         |                       |               |
|-------------------------------------------------------------------------|-----------------------|---------------|
| Попуњава правно лице - предузетник                                      |                       |               |
| Матични број 08240540                                                   | Шифра делатности 5510 | ПИБ 100277703 |
| Назив ВОЈВОДИНА АКЦИОНАРСКО ДРУШТВО ЗА УГОСТИТЕЉСТВО И ТУРИЗАМ НОВИ САД |                       |               |
| Седиште Нови Сад, ТРГ СЛОБОДЕ 2                                         |                       |               |

# БИЛАНС УСПЕХА

за период од 01.01.2024. до 31.12.2024. године

- у хиљадама динара -

| Група рачуна, рачун     | ПОЗИЦИЈА                                                                                | АОП  | Напомена број | Износ         |                  |
|-------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------|------|---------------|---------------|------------------|
|                         |                                                                                         |      |               | Текућа година | Претходна година |
| 1                       | 2                                                                                       | 3    | 4             | 5             | 6                |
|                         | <b>A. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002 + 1005 + 1008 + 1009 + 1010 + 1011 + 1012)</b>             | 1001 | 28            | 115.830       | 110.286          |
| 60                      | I. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003 + 1004)                                                | 1002 |               |               |                  |
| 600, 602 и 604          | 1. Приходи од продаје робе на домаћем тржишту                                           | 1003 |               |               |                  |
| 601, 603 и 605          | 2. Приходи од продаје роба на иностраном тржишту                                        | 1004 |               |               |                  |
| 61                      | <b>II. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (1006 + 1007)</b>                          | 1005 | 28            | 71.316        | 71.230           |
| 610, 612 и 614          | 1. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту                             | 1006 | 28            | 71.316        | 71.230           |
| 611, 613 и 615          | 2. Приходи од продаје производа и услуга на иностраном тржишту                          | 1007 |               |               |                  |
| 62                      | <b>III. ПРИХОДИ ОД АКТИВИРАЊА УЧИНАКА И РОБЕ</b>                                        | 1008 |               |               |                  |
| 630                     | <b>IV. ПОВЕЋАЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА</b>                    | 1009 |               |               |                  |
| 631                     | <b>V. СМАЊЕЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА</b>                      | 1010 |               |               |                  |
| 64 и 65                 | <b>VI. ОСТАЛИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ</b>                                                      | 1011 | 28            | 44.514        | 39.056           |
| 68, осим 683, 685 и 686 | <b>VII. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)</b>                 | 1012 |               |               |                  |
|                         | <b>Б. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (1014 + 1015 + 1016 + 1020 + 1021 + 1022 + 1023 + 1024)</b>      | 1013 |               | 116.876       | 105.581          |
| 50                      | <b>I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ</b>                                                 | 1014 |               |               |                  |
| 51                      | <b>II. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА, ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ</b>                                       | 1015 | 29            | 28.495        | 29.707           |
| 52                      | <b>III. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ (1017 + 1018 + 1019)</b> | 1016 | 30            | 64.269        | 56.888           |
| 520                     | 1. Трошкови зарада и накнада зарада                                                     | 1017 | 30            | 52.203        | 45.828           |
| 521                     | 2. Трошкови пореза и доприноса на зараде и накнаде зарада                               | 1018 | 30            | 7.931         | 6.945            |
| 52 осим 520 и 521       | 3. Остали лични расходи и накнаде                                                       | 1019 | 30            | 4.135         | 4.115            |
| 540                     | <b>IV. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ</b>                                                        | 1020 | 31            | 5.594         | 5.256            |
| 58, осим 583, 585 и 586 | <b>V. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)</b>                   | 1021 |               |               |                  |
| 53                      | <b>VI. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА</b>                                                  | 1022 | 32            | 9.652         | 6.132            |
| 54, осим 540            | <b>VII. ТРОШКОВИ РЕЗЕРВИСАЊА</b>                                                        | 1023 |               | 771           | 700              |
| 55                      | <b>VIII. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ</b>                                                     | 1024 | 32            | 8.095         | 6.898            |

| Група рачуна, рачун | ПОЗИЦИЈА                                                                                                                                                           | АОП  | Напомена број | Износ         |                  |
|---------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|---------------|---------------|------------------|
|                     |                                                                                                                                                                    |      |               | Текућа година | Претходна година |
| 1                   | 2                                                                                                                                                                  | 3    | 4             | 5             | 6                |
|                     | <b>В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 - 1013) ≥ 0</b>                                                                                                                       | 1025 |               | 0             | 4.705            |
|                     | <b>Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1013 - 1001) ≥ 0</b>                                                                                                                       | 1026 |               | 1.046         | 0                |
|                     | <b>Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1028 + 1029 + 1030 + 1031)</b>                                                                                                          | 1027 | 33            | 9             | 2                |
| 660 и 661           | I. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА                                                                                  | 1028 |               |               |                  |
| 662                 | II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА                                                                                                                                              | 1029 |               |               |                  |
| 663 и 664           | III. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ                                                                                                  | 1030 | 33            | 9             |                  |
| 665 и 669           | IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ                                                                                                                                     | 1031 |               |               | 2                |
|                     | <b>Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1033 + 1034 + 1035 + 1036)</b>                                                                                                          | 1032 | 34            | 335           | 715              |
| 660 и 661           | I. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА                                                                                  | 1033 |               |               |                  |
| 662                 | II. РАСХОДИ КАМАТА                                                                                                                                                 | 1034 | 34            | 310           | 702              |
| 663 и 664           | III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ                                                                                                  | 1035 | 34            | 25            | 9                |
| 665 и 669           | IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ                                                                                                                                     | 1036 | 34            |               | 4                |
|                     | <b>Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1027 - 1032) ≥ 0</b>                                                                                                                 | 1037 |               | 0             | 0                |
|                     | <b>Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 - 1027) ≥ 0</b>                                                                                                                 | 1038 | 34            | 326           | 713              |
| 683, 685 и 686      | <b>З. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЖУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА</b>                                                | 1039 |               | 1.184         | 364              |
| 583, 585 и 586      | <b>И. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЖУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА</b>                                                | 1040 |               | 518           | 1.575            |
| 67                  | Ј. ОСТАЛИ ПРИХОДИ                                                                                                                                                  | 1041 | 35            | 581           | 156              |
| 57                  | К. ОСТАЛИ РАСХОДИ                                                                                                                                                  | 1042 | 36            | 57            | 95               |
|                     | <b>Л. УКУПНИ ПРИХОДИ (1001 + 1027 + 1039 + 1041)</b>                                                                                                               | 1043 | 39            | 117.604       | 110.808          |
|                     | <b>Љ. УКУПНИ РАСХОДИ (1013 + 1032 + 1040 + 1042)</b>                                                                                                               | 1044 | 39            | 117.786       | 107.966          |
|                     | <b>М. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1043 - 1044) ≥ 0</b>                                                                                          | 1045 |               | 0             | 2.842            |
|                     | <b>Н. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1044 - 1043) ≥ 0</b>                                                                                          | 1046 | 37            | 182           | 0                |
| 69-59               | <b>Њ. ПОЗИТИВАН НЕТО ЕФЕКАТ НА РЕЗУЛТАТ ПО ОСНОВУ ДОБИТКА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКИ ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА</b> | 1047 | 37            | 2             |                  |
| 59-69               | <b>О. НЕГАТИВАН НЕТО ЕФЕКАТ НА РЕЗУЛТАТ ПО ОСНОВУ ГУБИТКА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКИ ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА</b> | 1048 |               |               |                  |
|                     | <b>П. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1045 - 1046 + 1047 - 1048) ≥ 0</b>                                                                                                  | 1049 | 37            | 0             | 2.842            |

| Група рачуна, рачун | ПОЗИЦИЈА                                                             | АОП  | Напомена број | Износ         |                  |
|---------------------|----------------------------------------------------------------------|------|---------------|---------------|------------------|
|                     |                                                                      |      |               | Текућа година | Претходна година |
| 1                   | 2                                                                    | 3    | 4             | 5             | 6                |
|                     | <b>Р. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1046 - 1045 + 1048 - 1047) ≥ 0</b>    | 1050 | 37            | 180           | 0                |
|                     | <b>С. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК</b>                                           |      |               |               |                  |
| 721                 | I. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА                                            | 1051 |               |               |                  |
| 722 дуг. салдо      | II. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ РАСХОДИ ПЕРИОДА                                 | 1052 | 37            | 346           | 895              |
| 722 нет. салдо      | III. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА                                | 1053 |               |               |                  |
| 723                 | <b>Т. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА</b>                         | 1054 |               |               |                  |
|                     | <b>Ћ. НЕТО ДОБИТАК (1049 - 1050 - 1051 - 1052 + 1053 - 1054) ≥ 0</b> | 1055 |               | 0             | 1.947            |
|                     | <b>У. НЕТО ГУБИТАК (1050 - 1049 + 1051 + 1052 - 1053 + 1054) ≥ 0</b> | 1056 | 39            | 526           | 0                |
|                     | I. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА УЧЕШЋИМА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ             | 1057 |               |               |                  |
|                     | II. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАТИЧНОМ ПРАВНОМ ЛИЦУ                  | 1058 |               |               |                  |
|                     | III. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА УЧЕШЋИМА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ           | 1059 |               |               |                  |
|                     | IV. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАТИЧНОМ ПРАВНОМ ЛИЦУ                  | 1060 |               |               |                  |
|                     | V. ЗАРАДА ПО АКЦИЈИ                                                  |      |               |               |                  |
|                     | 1. Основна зарада по акцији                                          | 1061 |               |               |                  |
|                     | 2. Умњанена (разводница) зарада по акцији                            | 1062 |               |               |                  |

у НОВОМ САРАЈУ

дане 27.03 2025 године

Законски заступник

*[Својеручни потпис]*



Образац прописан Правилником о садржини и форми образаца финансијских извештаја и садржини и форми обрасца Статистичког извештаја за привредна друштва, задруге и предузетнике („Службени гласник РС“ бр. 89/2020).

|                                                                         |                       |               |
|-------------------------------------------------------------------------|-----------------------|---------------|
| Попуњава правно лице - предузетник                                      |                       |               |
| Матични број 08240540                                                   | Шифра делатности 5510 | ПИБ 100277703 |
| Назив ВОЈВОДИНА АКЦИОНАРСКО ДРУШТВО ЗА УГОСТИТЕЉСТВО И ТУРИЗАМ НОВИ САД |                       |               |
| Седиште Нови Сад, ТРГ СЛОБОДЕ 2                                         |                       |               |

# ИЗВЕШТАЈ О ОСТАЛОМ РЕЗУЛТАТУ

за период од 01.01.2024. до 31.12.2024. године

- у хиљадама динара -

| Група рачуна, рачун | ПОЗИЦИЈА                                                                                               | АОП  | Напомена број | Износ         |                  |
|---------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|---------------|---------------|------------------|
|                     |                                                                                                        |      |               | Текућа година | Претходна година |
| 1                   | 2                                                                                                      | 3    | 4             | 5             | 6                |
|                     | <b>А. НЕТО РЕЗУЛТАТ ИЗ ПОСЛОВАЊА</b>                                                                   |      |               |               |                  |
|                     | I. НЕТО ДОБИТАК (АОП 1055)                                                                             | 2001 | 39            |               | 1.947            |
|                     | II. НЕТО ГУБИТАК (АОП 1056)                                                                            | 2002 | 39            | 526           |                  |
|                     | <b>Б. ОСТАЛИ СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК ИЛИ ГУБИТАК</b>                                                      |      |               |               |                  |
|                     | <b>а) Ставке које неће бити рекласификоване у Биланс успеха у будућим периодима</b>                    |      |               |               |                  |
| 330                 | 1. Промене ревалоризације нематеријалне имовине, некретнина, постројења и опреме                       |      |               |               |                  |
|                     | а) повећање ревалоризационих резерви                                                                   | 2003 |               |               |                  |
|                     | б) смањење ревалоризационих резерви                                                                    | 2004 |               |               |                  |
| 331                 | 2. Актуарски добитци или губици по основу планова дефинисаних примања                                  |      |               |               |                  |
|                     | а) добитци                                                                                             | 2005 | 14            | 1.164         | 1.164            |
|                     | б) губици                                                                                              | 2006 |               |               |                  |
| 333                 | 3. Добитци или губици по основу удела у осталом свеобухватном добитку или губитку придружених друштава |      |               |               |                  |
|                     | а) добитци                                                                                             | 2007 |               |               |                  |
|                     | б) губици                                                                                              | 2008 |               |               |                  |
|                     | <b>б) Ставке које накнадно могу бити рекласификоване у Биланс успеха у будућим периодима</b>           |      |               |               |                  |
| 332                 | 1. Добитци или губици по основу улагања у власничке инструменте капитала                               |      |               |               |                  |
|                     | а) добитци                                                                                             | 2009 |               |               |                  |
|                     | б) губици                                                                                              | 2010 |               |               |                  |
| 334                 | 2. Добитци или губици по основу прерачуна финансијских извештаја иностраног пословања                  |      |               |               |                  |
|                     | а) добитци                                                                                             | 2011 |               |               |                  |
|                     | б) губици                                                                                              | 2012 |               |               |                  |

| Група рачуна, рачун | ПОЗИЦИЈА                                                                                                                                                    | АОП  | Напомена број | Износ         |                  |
|---------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|---------------|---------------|------------------|
|                     |                                                                                                                                                             |      |               | Текућа година | Претходна година |
| 1                   | 2                                                                                                                                                           | 3    | 4             | 5             | 6                |
| 335                 | 3. Добити или губици од инструмената заштите нето улагања у инострано пословање                                                                             |      |               |               |                  |
|                     | а) добити                                                                                                                                                   | 2013 |               |               |                  |
|                     | б) губици                                                                                                                                                   | 2014 |               |               |                  |
| 336                 | 4. Добити или губици по основу инструмената заштите ризика (хедџинга) новчаног тока                                                                         |      |               |               |                  |
|                     | а) добити                                                                                                                                                   | 2015 |               |               |                  |
|                     | б) губици                                                                                                                                                   | 2016 |               |               |                  |
| 337                 | 5. Добити или губици по основу картија од вредности које се вреднују по фер вредности кроз остали укупан резултат                                           |      |               |               |                  |
|                     | а) добити                                                                                                                                                   | 2017 |               |               |                  |
|                     | б) губици                                                                                                                                                   | 2018 |               |               |                  |
|                     | I. ОСТАЛИ БРУТО СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК (2003 + 2005 + 2007 + 2009 + 2011 + 2013 + 2015 + 2017) - (2004 + 2006 + 2008 + 2010 + 2012 + 2014 + 2016 + 2018) ≥ 0  | 2019 | 14            | 1.164         | 1.164            |
|                     | II. ОСТАЛИ БРУТО СВЕОБУХВАТНИ ГУБИТАК (2004 + 2006 + 2008 + 2010 + 2012 + 2014 + 2016 + 2018) - (2003 + 2005 + 2007 + 2009 + 2011 + 2013 + 2015 + 2017) ≥ 0 | 2020 |               | 0             | 0                |
|                     | III. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ РАСХОД НА ОСТАЛИ СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК ИЛИ ГУБИТАК ПЕРИОДА                                                                             | 2021 |               |               |                  |
|                     | IV. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОД НА ОСТАЛИ СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК ИЛИ ГУБИТАК ПЕРИОДА                                                                              | 2022 |               |               |                  |
|                     | V. НЕТО ОСТАЛИ СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК (2019 - 2020 + 2021 + 2022) ≥ 0                                                                                         | 2023 | 14            | 1.164         | 1.164            |
|                     | VI. НЕТО ОСТАЛИ СВЕОБУХВАТНИ ГУБИТАК (2020 - 2019 + 2021 - 2022) ≥ 0                                                                                        | 2024 |               | 0             | 0                |
|                     | <b>B. УКУПАН НЕТО СВЕОБУХВАТНИ РЕЗУЛТАТ ПЕРИОДА</b>                                                                                                         |      |               |               |                  |
|                     | I. УКУПАН НЕТО СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК (2001 - 2002 + 2023 - 2024) ≥ 0                                                                                         | 2025 | 39            | 638           | 3.111            |
|                     | II. УКУПАН НЕТО СВЕОБУХВАТНИ ГУБИТАК (2002 - 2001 + 2024 - 2023) ≥ 0                                                                                        | 2026 |               | 0             | 0                |
|                     | <b>Г. УКУПАН НЕТО СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК ИЛИ ГУБИТАК (2028 + 2029) = АОП 2025 ≥ 0 или АОП 2026 &gt; 0</b>                                                     | 2027 |               |               |                  |
|                     | 1. Приписан матичном правном лицу                                                                                                                           | 2028 |               |               |                  |
|                     | 2. Приписан учешћима без права контроле                                                                                                                     | 2029 |               |               |                  |

у НОВОМ САНУдана 29.03 го 25 године

Законски заступник

|                                                                         |                       |               |
|-------------------------------------------------------------------------|-----------------------|---------------|
| Попуњава правно лице - предузетник                                      |                       |               |
| Матични број 08240540                                                   | Шифра делатности 5510 | ПИБ 100277703 |
| Назив ВОЈВОДИНА АКЦИОНАРСКО ДРУШТВО ЗА УГОСТИТЕЉСТВО И ТУРИЗАМ НОВИ САД |                       |               |
| Седиште Нови Сад, ТРГ СЛОБОДЕ 2                                         |                       |               |

# ИЗВЕШТАЈ О ПРОМЕНАМА НА КАПИТАЛУ

за период од 01.01.2024. до 31.12.2024. године

- у хиљадама динара -

| Позиција | ОПИС                                                                                           | АОП  | Основни капитал (група 30 без 306 и 309) | АОП  | Остали основни капитал (рп 309) | АОП  | Уписани а неуплаћени капитал (група 31) | АОП  | Емисиона премија и резерве (рп 306 и група 32) |
|----------|------------------------------------------------------------------------------------------------|------|------------------------------------------|------|---------------------------------|------|-----------------------------------------|------|------------------------------------------------|
|          | 1                                                                                              |      | 2                                        |      | 3                               |      | 4                                       |      | 5                                              |
| 1.       | Стање на дан 01.01. _____ године                                                               | 4001 | 84.464                                   | 4010 |                                 | 4019 | 30.000                                  | 4028 |                                                |
| 2.       | Ефекти ретроактивне исправке материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика | 4002 |                                          | 4011 |                                 | 4020 |                                         | 4029 |                                                |
| 3.       | Кориговано почетно стање на дан 01.01. _____ године (р.бр. 1+2)                                | 4003 | 84.464                                   | 4012 |                                 | 4021 | 30.000                                  | 4030 |                                                |
| 4.       | Нето промене у _____ години                                                                    | 4004 |                                          | 4013 |                                 | 4022 |                                         | 4031 |                                                |
| 5.       | Стање на дан 31.12. _____ године (р.бр. 3+4)                                                   | 4005 | 84.464                                   | 4014 |                                 | 4023 | 30.000                                  | 4032 |                                                |
| 6.       | Ефекти ретроактивне исправке материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика | 4006 |                                          | 4015 |                                 | 4024 |                                         | 4033 |                                                |
| 7.       | Кориговано почетно стање на дан 01.01. _____ године (р.бр. 5+6)                                | 4007 | 84.464                                   | 4016 |                                 | 4025 | 30.000                                  | 4034 |                                                |
| 8.       | Нето промене у _____ години                                                                    | 4008 |                                          | 4017 |                                 | 4026 |                                         | 4035 |                                                |
| 9.       | Стање на дан 31.12. _____ године (р.бр. 7+8)                                                   | 4009 | 84.464                                   | 4018 |                                 | 4027 | 30.000                                  | 4036 |                                                |

| Позиција | ОПИС                                                                                                 | АОП  | Рез. рез. и нер. доб. и губ.<br>(група 33) | АОП  | Нераспоређени добитак<br>(група 34) | АОП  | Губитак (група 35) | АОП  | Учешће без права<br>контроле |
|----------|------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|--------------------------------------------|------|-------------------------------------|------|--------------------|------|------------------------------|
|          | 1                                                                                                    |      | 6                                          |      | 7                                   |      | 8                  |      |                              |
| 1.       | Стање на дан 01.01.____ године                                                                       | 4037 | -1.164                                     | 4046 |                                     | 4055 | 59.359             | 4064 |                              |
| 2.       | Ефекти ретроактивне исправке<br>материјално значајних грешака и<br>промена рачуноводствених политика | 4038 |                                            | 4047 |                                     | 4056 |                    | 4065 |                              |
| 3.       | Кориговано почетно стање на дан<br>01.01.____ године (р.бр. 1+2)                                     | 4039 | -1.164                                     | 4048 | 0                                   | 4057 | 59.359             | 4066 |                              |
| 4.       | Нето промене у ____ години                                                                           | 4040 |                                            | 4049 |                                     | 4058 | -1.947             | 4067 |                              |
| 5.       | Стање на дан 31.12.____ године<br>(р.бр. 3+4)                                                        | 4041 | -1.164                                     | 4050 | 0                                   | 4059 | 57.412             | 4068 |                              |
| 6.       | Ефекти ретроактивне исправке<br>материјално значајних грешака и<br>промена рачуноводствених политика | 4042 |                                            | 4051 |                                     | 4060 |                    | 4069 |                              |
| 7.       | Кориговано почетно стање на дан<br>01.01.____ године (р.бр. 5+6)                                     | 4043 | -1.164                                     | 4052 | 0                                   | 4061 | 57.412             | 4070 |                              |
| 8.       | Нето промене у ____ години                                                                           | 4044 |                                            | 4053 |                                     | 4062 | 526                | 4071 |                              |
| 9.       | Стање на дан 31.12.____ године<br>(р.бр. 7+8)                                                        | 4045 | -1.164                                     | 4054 | 0                                   | 4063 | 57.938             | 4072 |                              |

| Позиција | ОПИС                                                                                           | АОП  | Укупно (одговара позицији АОП 0401) (кол. 2+3+4+5+6+7-8+9) $\geq 0$ | АОП  | Губитак изнад висине капитала (одговара позицији АОП 0455) (кол. 2+3+4+5+6+7-8+9) $< 0$ |
|----------|------------------------------------------------------------------------------------------------|------|---------------------------------------------------------------------|------|-----------------------------------------------------------------------------------------|
|          | 1                                                                                              |      | 10                                                                  |      | 11                                                                                      |
| 1.       | Стање на дан 01.01. _____ године                                                               | 4073 | 53.941                                                              | 4082 | 0                                                                                       |
| 2.       | Ефекти ретроактивне исправке материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика | 4074 |                                                                     | 4083 |                                                                                         |
| 3.       | Кориговано почетно стање на дан 01.01. _____ године (р.бр. 1+2)                                | 4075 | 53.941                                                              | 4084 | 0                                                                                       |
| 4.       | Нето промене у _____ години                                                                    | 4076 |                                                                     | 4085 | 0                                                                                       |
| 5.       | Стање на дан 31.12. _____ године (р.бр. 3+4)                                                   | 4077 | 55.888                                                              | 4086 | 0                                                                                       |
| 6.       | Ефекти ретроактивне исправке материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика | 4078 |                                                                     | 4087 |                                                                                         |
| 7.       | Кориговано почетно стање на дан 01.01. _____ године (р.бр. 5+6)                                | 4079 | 55.888                                                              | 4088 | 0                                                                                       |
| 8.       | Нето промене у _____ години                                                                    | 4080 |                                                                     | 4089 |                                                                                         |
| 9.       | Стање на дан 31.12. _____ године (р.бр. 7+8)                                                   | 4081 | 55.362                                                              | 4090 | 0                                                                                       |

у 40404-1 СР-БЈ

дана 27.03. 2025 године

Законски заступник

*[Signature]*

*[Circular Stamp: РЕСПУБЛИКА СРБИЈА, Министарство финансија, Републички завод за статистику]*

Образац прилисан Правилником о садржини и форми образаца финансијских извештаја и садржини и форми образаца Статистичког извештаја за привредна друштва, задруге и предузетнике („Службени гласник РС“ бр. 65, 1420).

|                                                                         |                       |               |
|-------------------------------------------------------------------------|-----------------------|---------------|
| Попуњава правно лице - предузетник                                      |                       |               |
| Матични број: 08240540                                                  | Шифра делатности 5510 | ПИБ 100277703 |
| Назив ВОЈВОДИНА АКЦИОНАРСКО ДРУШТВО ЗА УГОСТИТЕЉСТВО И ТУРИЗАМ НОВИ САД |                       |               |
| Седиште Нови Сад, ТРГ СЛОБОДЕ 2                                         |                       |               |

# ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ

у периоду од 01.01.2024. до 31.12.2024. године

- у хиљадама динара -

| Позиција                                                                                | АОП  | Износ         |                  |
|-----------------------------------------------------------------------------------------|------|---------------|------------------|
|                                                                                         |      | Текућа година | Претходна година |
| 1                                                                                       | 2    | 3             | 4                |
| <b>A. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ</b>                                       |      |               |                  |
| I. Приливи готовине из пословних активности (1 до 4)                                    | 3001 | 145.405       | 124.702          |
| 1. Продаја и примљени аванси у земљи                                                    | 3002 | 92.440        | 85.565           |
| 2. Продаја и примљени аванси у иностранству                                             | 3003 |               |                  |
| 3. Примљене камате из пословних активности                                              | 3004 |               |                  |
| 4. Остали приливи из редовног пословања                                                 | 3005 | 52.965        | 39.137           |
| II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 8)                                    | 3006 | 137.475       | 120.105          |
| 1. Исплате добављачима и дати аванси у земљи                                            | 3007 | 57.353        | 44.595           |
| 2. Исплате добављачима и дати аванси у иностранству                                     | 3008 | 735           | 947              |
| 3. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи                                        | 3009 | 59.826        | 56.417           |
| 4. Плаћене камате у земљи                                                               | 3010 | 562           | 702              |
| 5. Плаћене камате у иностранству                                                        | 3011 |               |                  |
| 6. Порез на добитак                                                                     | 3012 |               | 961              |
| 7. Одливи по основу осталих јавних прихода                                              | 3013 | 17.158        | 15.312           |
| 8. Остали одливи из пословних активности                                                | 3014 | 1.841         | 1.171            |
| III. Нето прилив готовине из пословних активности (I - II)                              | 3015 | 7.930         | 4.597            |
| IV. Нето одлив готовине из пословних активности (II - I)                                | 3016 | 0             | 0                |
| <b>Б. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА</b>                                     |      |               |                  |
| I. Приливи готовине из активности инвестирања (1 до 5)                                  | 3017 | 0             | 1.200            |
| 1. Продаја акција и удела                                                               | 3018 |               |                  |
| 2. Продаја нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава  | 3019 |               | 1.198            |
| 3. Остали финансијски пласмани                                                          | 3020 |               |                  |
| 4. Примљене камате из активности инвестирања                                            | 3021 |               |                  |
| 5. Примљене дивиденде                                                                   | 3022 |               | 2                |
| II. Одливи готовине из активности инвестирања (1 до 3)                                  | 3023 | 8.877         | 4.551            |
| 1. Куповина акција и удела                                                              | 3024 |               |                  |
| 2. Куповина нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава | 3025 | 8.877         | 4.551            |

| Позиција                                                                           | АОП  | Износ         |                  |
|------------------------------------------------------------------------------------|------|---------------|------------------|
|                                                                                    |      | Текућа година | Претходна година |
| 1                                                                                  | 2    | 3             | 4                |
| 3. Остали финансијски плаћани                                                      | 3026 |               |                  |
| III. Нето прилив готовине из активности инвестирања (I - II)                       | 3027 | 0             | 0                |
| IV. Нето одлив готовине из активности инвестирања (II - I)                         | 3028 | 8.877         | 3.351            |
| <b>B. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА</b>                                |      |               |                  |
| I. Приливи готовине из активности финансирања (1 до 7)                             | 3029 |               |                  |
| 1. Увећање основног капитала                                                       | 3030 |               |                  |
| 2. Дугорочни кредити у земљи                                                       | 3031 |               |                  |
| 3. Дугорочни кредити у иностранству                                                | 3032 |               |                  |
| 4. Краткорочни кредити у земљи                                                     | 3033 |               |                  |
| 5. Краткорочни кредити у иностранству                                              | 3034 |               |                  |
| 6. Остале дугорочне обавезе                                                        | 3035 |               |                  |
| 7. Остале краткорочне обавезе                                                      | 3036 |               |                  |
| II. Одливи готовине из активности финансирања (1 до 8)                             | 3037 | 0             | 532              |
| 1. Откуп сопствених акција и удела                                                 | 3038 |               |                  |
| 2. Дугорочни кредити у земљи                                                       | 3039 |               |                  |
| 3. Дугорочни кредити у иностранству                                                | 3040 |               |                  |
| 4. Краткорочни кредити у земљи                                                     | 3041 |               |                  |
| 5. Краткорочни кредити у иностранству                                              | 3042 |               |                  |
| 6. Остале обавезе                                                                  | 3043 |               | 532              |
| 7. Финансијски лизинг                                                              | 3044 |               |                  |
| 8. Исплаћене дивиденде                                                             | 3045 |               |                  |
| III. Нето прилив готовине из активности финансирања (I - II)                       | 3046 | 0             | 0                |
| IV. Нето одлив готовине из активности финансирања (II - I)                         | 3047 | 0             | 532              |
| <b>Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001 + 3017 + 3029)</b>                               | 3048 | 145.405       | 125.902          |
| <b>Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3006 + 3023 + 3037)</b>                                | 3049 | 146.352       | 125.188          |
| <b>Ђ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3048 - 3049) ≥ 0</b>                                   | 3050 | 0             | 714              |
| <b>Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3049 - 3048) ≥ 0</b>                                    | 3051 | 947           | 0                |
| <b>Ж. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА</b>                                  | 3052 | 4.377         | 3.672            |
| <b>З. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ</b>                    | 3053 | 9             |                  |
| <b>И. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ</b>                    | 3054 | 25            | 9                |
| <b>З. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА (3050 - 3051 + 3052 + 3053 - 3054)</b> | 3055 | 3.414         | 4.377            |

у НОВОМ САДУ

дане 27 03 2025 године

Законски заступник

*[Потпис]*





**НАПОМЕНЕ УЗ  
ФИНАНСИЈСКЕ ИЗВЈЕШТАЈЕ ЗА 2024. ГОДИНУ  
ВОЈВОДИНА АД НОВИ САД**

**НОВИ САД, март 2025. године**

## НАПОМЕНЕ УЗ ФИНАНСИЈСКЕ ИЗВЈЕШТАЈЕ

### 1. ОПШТЕ ИНФОРМАЦИЈЕ О ДРУШТВУ

„ВОЈВОДИНА“ акционарско друштво за угоститељство и туризам ( у даљем тексту: Друштво) из Новог Сада, са сједиштем је у улици Трг Слободе број 2.

Регистарски број: БД 74443/2005 од 06.07.2005.

Порески идентификациони број: 100277703

ПДВ број: 132705482

Матични број: 08240540

Друштво је основано 1991. године, а као акционарско друштво организовано је од 06.03.2009. године и уписано у регистар код Агенције за привредне регистре 28.04.2009. године под бројем 42220/2009. укупан број акција је 84.464, од чега већину чине акције Конзорцијума Палић д.о.о. - у стечају Суботица и „Maestralturs“ д.о.о. Будва -59.123 акција.

Агенција за приватизацију Републике Србије Одлуком број 10-1957/10-1658/02 од 14.05.2010 године је раскинула уговор о продаји друштвеног капитала методом јавне аукције због неизвршавања обавеза предвиђених за прву годину приватизације, тј. уложена средства нису била за основну дјелатност.

Ријешењем Вишег суда у Београду број Пои-По1бр24/10 од 12.04.2010. године привремено је одузето од Конзорцијума и устављена забрана располагања свим правима, отуђење и право гласа. Дирекција за управљање одузетом имовином Републике Србије, је 22.07.2010 године закључила Уговор број 46-00-10/2010-02 и повјерила на управљање и контролу друштва управитељу Лалић Живораду, који је уједно и директор друштва.

21.02.2013. године Дирекција за управљање одузетом имовином Републике Србије раскида Уговор о повјеравању на управљање и контролу друштва са Лалић Живорадом.

Према Статуту, органи друштва су:

- Скупштина акционара
- Одбор директора од три члана – извршни директор и два неизвршна директора.

Један од неизвршних директора према одредбама Статута мора бити из дирекције за управљање одузетом имовином Републике Србије.

Лице овлашћено за заступање је Драгољуб Васић, извршни директор. Одбор директора чине извршни директор Драгољуб Васић и неизвршни директори Маријана Савић Симић и Јована Кутањац.

Претежна дјелатност друштва је: шифра 5510 – хотели, мотели и сличан смјештај.

Пословни рачуни за плаћање у унутрашњем промету су отворени код:

- |                          |                      |
|--------------------------|----------------------|
| • Ерсте банка            | 340-0000000002808-42 |
| • Ерсте банка            | 340-0000013000627-03 |
| • НЛБ Комерцијална банка | 205-0000000179572-13 |

Девизни рачун је отворен код:

- |               |                      |
|---------------|----------------------|
| • Ерсте банка | 340-0000010003337-70 |
|---------------|----------------------|

Према критеријумима за разврставање по Закону о рачуноводству друштво је за 2024. годину разврстано као мало правно лице. Просјечан број запослених је 44. на крају године број запослених је 44.

Квалификована структура запослених на дан 31.12.2024. године:

- |                         |    |
|-------------------------|----|
| • висока стручна спрема | 6  |
| • виша стручна спрема   | 1  |
| • висококвалификовани   | 1  |
| • средња стручна спрема | 17 |
| • квалификовани радници | 11 |
| • нижа стручна спрема   | 8  |

## 2. ОСНОВА ЗА САСТАВЉАЊЕ ФИНАНСИЈСКИХ ИЗВЈЕШТАЈА

Финансијски извјештаји друштва ВОЈВОДИНА АД НОВИ САД за обрачунски период од 01.01.2024. - 31.12.2024. године састављени су по свим материјално значајним питањима у складу са Међународним рачуноводственим стандардима и Међународним стандардима финансијског извјештавања, Законом о рачуноводству и законом о ревизији, другим подзаконским прописима донијетим на основу тих закона и у складу са усвојеним рачуноводственим политикама друштва

Финансијски извјештаји су састављени под претпоставком да ће Војводина ад Нови Сад наставити са пословањем у неограниченом временском периоду. Ова процјена се заснива на досадашњем пословању и позицији на тржишту, процјени будућег кретања тражње за услугама смјештаја и ресторанским услугама, као и квалитетном и репрезентативном положају расположивог простора за издавање у закуп.

У наредним годинама се очекује незнатно побољшање на тржишту и пословном окружењу што се тиче хотелијерских услуга.

Подаци у финансијским извјештајима су исказани у хиљадама динара (РСД), у тексту Напомена подаци у табеларним приказима су такође исказани у хиљадама динара, а у коментарима уз те приказе подаци су исказани у динарима.

Пословне промене у страној валути су прерачунате у динаре по средњем курсу валуте утврђеном на међубанкарском тржишту девиза, који је важио на дан пословне промене. Монетарне позиције исказане у страној валути на дан биланса стања, прерачунате су у динаре према средњем курсу утврђеном на међубанкарском тржишту девиза, који је важио на дан биланса. Позитивне и негативне курсне разлике настале по основу извршених плаћања и наплата у страним средствима плаћања у току године на дан биланса исказане су у билансу успеха Друштва, као приходи/расходи по основу курсних разлика у оквиру позиције финансијских прихода/расхода.

Потраживања у која је уграђена валутна клаузула прерачуната су у динаре по уговореном курсу валуте који је важио на дан биланса. Позитивни и негативни ефекти настали по овом основу исказани су у билансу успеха Друштва, као приходи/расходи по основу ефеката уговорене заштите од ризика у оквиру категорије осталих прихода/расхода.

У финансијским извјештајима и табеларним приказима подаци су исказани као упоредни са 2023. годином

Састављање финансијских извјештаја вршено је коришћењем најбољих могућих процјена и разумних претпоставки које имају ефекте на презентоване вриједности средстава и обавеза, као и прихода и расхода. Процјене су засноване на претходном искуству и информацијама којима се располагало на дан састављања финансијских извјештаја. Процјене и претпоставке на основу којих су процјене извршене су предмет сталних провјера.

Друштво је благовремено извршило припреме и спровело годишњи попис имовине, потраживања и обавеза, о чему је је састављен извјештај свих комисија и Централне пописне комисије који је Одбор директора усвојио на сједници одржаној 24.01.2025. године.

За одложене пореске обавезе у пореске приходе на контима 2880 и 4980 у попису су исказана почетна стања, јер резервисања по МРС-12 нису била завршена до тог тренутка.

Такође постоје разлике по попису на крају године на контима датих аванса, исправке потраживања од купаца у земљи за плаћања која су извршена и пристигле фактуре после усвојеног пописа, такође и на контима ПДВ-а из примљених фактура гдје пореска обавеза доспјева у јануару 2025. године.

За финансијске извјештаје Војводина а.д. Нови Сад одговорна су следећа лица:

- Драгољуб Васић, извршни директор друштва
- Марија Савић Симић, неизвршни директор
- Јована Кутањац, неизвршни директор
- Ненад Савић, руководиоца службе рачуноводства и финансија

На сједници Одбора директора од 21.03.2025. године одобрени су финансијски извјештаји: Биланс успјеха, Биланс стања, Статистички извјештај, Извјештај о осталом резултату, Извјештај о токовима готовине, Извјештај о промјенама на капиталу, Напомене уз финансијске извјештаје за 2024. годину и Годишњи извјештај за 2024. годину.

### **3. УСВОЈЕНЕ И ПРИМЈЕЊЕНЕ РАЧУНОВОДСТВЕНЕ ПОЛИТИКЕ И ПРОЦЈЕНЕ**

Рачуноводствене политике друштва су регулисане Правилником о рачуноводству и ревизији Војводина ад Нови Сад, који је донијет 2023. године. Значајније рачуноводствене политике износимо у наредном тексту.

#### **3.1 Нематеријална имовина**

Нематеријална имовина почетно се вриједнује на основу набавне цијене. Накнадно вриједновање се врши по набавној вриједности. Подлијежу обрачуну амортизације, а почиње да се обрачунава наредног мјесеца у односу на мјесец активирања, путем пропорционалне методе, за свако средство појединачно.

#### **3.2 Некретнине, постројења и опрема**

Некретнине, постројења и опрема признају се као средство када је вјероватно да ће друштво остварити будуће економске користи у вези са тим средствима и за које се очекује да ће се користити дуже од једне године.

Почетно вриједновање се врши по набавној вриједности, увећаној за све зависне трошкове набавке.

Након почетног признавања се исказују по набавној вриједности умањеној за укупан износ обрачунате амортизације и укупан износ губитка због обезврјеђивања.

Накнадна значајна улагања која продужавају корисни вијек употребе увећавају набавну вриједност.

Трошкови одржавања представљају расход периода.

Обрачун амортизације врши се примјеном пропорционалне методе. Средство се искњижава у моменту отуђења. Добици или губици по основу продаје или отписа средства признају се у билансу успјеха одговарајућег периода.

#### **3.3 Инвестиционе некретнине**

Инвестиционе некретнине се почетно признају по набавној вриједности, односно

цијени коштања. Након почетног признавања исказују се по набавној вриједности умањеној за акумулирану исправку вриједности и евентуалне губитке. Амортизација се обрачунава примјеном пропорционалне методе.

### **3.4 Залихе**

Залихе се вриједнују по набавној цијени односно по цијени коштања. У књиговодству се воде вриједносно и количински (аналитички) набавка, трошење и стање залиха основних сировина и потрошног материјала, утрошак се води по просјечној набавној цијени. Радна одјећа и ситан инвентар се једнократно ставља у употребу.

### **3.5 Готовина и готовински еквиваленти**

Под готовином и готовинским еквивалентима се у билансу стања Друштва подразумевају:

- 1) готовина у благајни,
- 2) средства по виђењу која се држе на рачунима банака,
- 3) орочена средства на рачунима банака до 90 дана,
- 4) остала новчана средства.

Новчана средства се вреднују по њиховој номиналној вредности. Уколико је реч о новчаним средствима у инострану валути она се вреднују по званичном средњем курсу валуте објављеном од стране Народне банке Србије.

### **3.6 Краткорочна потраживања и пласмани**

Краткорочна потраживања чине потраживања од купаца у земљи и иностранству по основу продаје услуге и остала потраживања. При почетном признавању, потраживања се вриједнују по продајној вриједности умањеној за попусте и рабате.

Исправка вриједности се врши за потраживања код којих је од рока наплате прошло најмање 60 дана. Отпис потраживања врши се индиректним и директним отписом када постоје увјерљиви докази да се потраживање неће моћи наплатити.

### **3.7 Резервисања и потенцијална средства и обавезе**

Резервисања се признају у износима који представљају најбољу процјену издатака захтјеваних да се измири садашња обавеза. Установљена су дугорочна резервисања за отпремнине које се одмјеравају по садашњој вриједности очекиваних будућих одлива примјеном дисконтне стопе.

Резервисања за судске спорове признају се у расходима периода.

Када настане одлив средстава по основу извршеног резервисања, стварни трошкови се спроводе задужењем рачуна резервисања. Неискоришћени износ резервисања укида се у корист осталих прихода.

Потенцијална средства и обавезе се не признају у финансијским извјештајима већ се објелодањују у напоменама уз финансијске извјештаје уколико је прилив или одлив економске користи вјероватан.

### **3.8 Накнаде запосленима**

Доприноси на терет запослених и на терет послодавац евидентирају се на терет трошкова у периоду на који се односе. Друштво није укључено у друге облике пензијских планова.

У складу са законом о раду и Колективним уговором Друштво има обавезу да запосленом исплати отпремнину приликом одласка у пензију у износу од двије просјечне зараде остварене у Републици Србији у мјесецу који претходи мјесецу одласка у пензију.

### **3.9 Пословни приходи и расходи**

Приходи по основу продаје робе, производа и услуга признају се када је и у мери у којој је Друштво испунило своју обавезу по основу уговора преносом договорене робе или пружањем услуге купцу односно када је купац стекао (или у мери у којој је стекао) контролу над том робом или услугом. Друштво у току извештајног периода а обавезно на крају извештајног периода утврђује степен испуњености чињења из уговора са купцем.

Приходи од продаје робе, производа и услуга вреднују се по фактурној вредности, по одбитку датих рабата и других попуста, ПДВ-а и других пореских облика попут пореза по одбитку.

Друштво укључује у приход прилив економских користи које је примио или потражује за свој рачун. У приход се не укључују износи примљени за рачун трећих страна.

Приходима од активирања учинака сматрају се приходи по основу употребе робе, производа и услуга за нематеријална улагања, основна средства, учешћа у капиталу, материјал, ситан инвентар и резервне делове, прираст основног стада и сопствени транспорт ради набавке материјала и робе, укључујући и трошкове утовара, истовара и за репрезентацију. Приходима од активирања учинака сматрају се и приходи по основу преноса сопствених производа на залихе робе ради даље продаје.

Приходи се вреднују и признају по цени коштања, која обухвата директне трошкове материјала и рада и алоциране опште трошкове производње.

Пословни приходи се на крају обрачунског периода увећавају за повећање стања залиха недовршене производње и готових производа на крају периода у односу на почетно

стање у том периоду.

Приходи од државних давања признају се на систематској основи у Билансу успеха током периода у којима Друштво признаје као расход повезане трошкове које треба покрити из тих давања. Признавање државних давања у Билансу успеха врши се у сагласности са рачуноводственим начелом узрочности прихода и расхода.

При почетном признавању државног давања повезаног са средствима, укључујући и немонетарна давања по фер вредности, признаје се давање у Билансу стања као одложени приход по основу давања (тј. као пасивно временско разграничење). Истовремено признаје и добијена средства (по њиховој фер вредности) или, евентуално, смањење обавеза.

Државно давање које се прима као надокнада за настале расходе или губитке или у сврху пружања директне финансијске подршке Друштву са којом нису повезани будући трошкови признаје се у Билансу успеха у периоду у којем се прима.

Пословне расходе чине расходи директног материјала, набавна вредност продате робе и други пословни расходи (трошкови осталог материјала, производне услуге, резервисања, амортизација, нематеријални трошкови, порези и доприноси Друштва независни од резултата, бруто зараде и остали лични расходи, независно од момента плаћања).

Пословни расходи се на крају обрачунског периода увећавају за смањење стања залиха недовршене производње и готових производа на крају периода у односу на почетно стање у том периоду.

Трошкови директног материјала и продате робе вреднују се и признају по набавној вредности.

Трошкови зарада се исказују у висини стварно обрачунатих зарада.

Други пословни расходи се признају по фактурној вредности, односно вредности утврђеној на основу рачуноводствене исправе.

### **3.10 Финансијски приходи и расходи**

Финансијске приходе чине приходи од камата, позитивне курсне разлике, позитивни ефекти по основу валутне клаузуле, дивиденде и остали финансијски приходи.

Приходи од камате се признају у износима обрачунатим применом уговорене или затезне каматне стопе за коришћена средства од стране лица коме су средства дата на располагање до дана састављања финансијских извјештаја.

Приходи од дивиденди признају се у моменту када скупштина Друштва која исплаћује дивиденду донесе одлуку о расподели добити и издвајању за дивиденде.

Финансијске расходе чине расходи по основу камата, негативне курсне разлике, негативни ефекти по основу валутне клаузуле, као и остали финансијски расходи.

Расходи камата се исказују у износима обрачунатим применом уговорене и затезне каматне стопе за коришћена примљена средства до дана састављања финансијских извештаја.

Остали финансијски расходи се исказују у висини исплаћених износа.

### **3.11 Остали приходи и расходи**

Финансијске приходе чине приходи од камата, позитивне курсне разлике, позитивни ефекти по основу валутне клаузуле, дивиденде и остали финансијски приходи.

Приходи од камате се признају у износима обрачунатим применом уговорене или затезне каматне стопе за коришћена средства од стране лица коме су средства дата на располагање до дана састављања финансијских извештаја.

Приходи од дивиденди признају се у моменту када скупштина Друштва која исплаћује дивиденду донесе одлуку о расподели добити и издвајању за дивиденде.

Финансијске расходе чине расходи по основу камата, негативне курсне разлике, негативни ефекти по основу валутне клаузуле, као и остали финансијски расходи.

Расходи камата се исказују у износима обрачунатим применом уговорене и затезне каматне стопе за коришћена примљена средства до дана састављања финансијских извештаја.

Остали финансијски расходи се исказују у висини исплаћених износа.

### **3.12 Порез на добитак и одложени порез**

Конечан износ обавеза пореза на добитак утврђује се примјеном пореске стопе од 15% на пореску основицу из Пореског биланса. Порески губици из текућег периода не могу се користити као основ за повраћај пореза плаћеног у претходним периодима али се могу користити за умањење пореске основице будућих обрачунских периода али не дуже од 5 година.

### **3.13 Дивиденда**

Дивиденде власницима евидентирају се као обавеза и умањују капитал у периоду у којем је донета одлука о њиховој исплати. Дивиденде одобрене за период након датума извештавања се обелодањују у напомени о догађајима након датума извештајног периода.

### **3.14 Управљање финансијским ризицима**

У свом пословању 2024. године друштво је изложено тржишном и девизном ризику. Што се тиче ризика ликвидности, друштво управља ликвидношћу са циљем да осигура да извори финансирања буду расположиви за измирење обавеза у тренутку њиховог доспјећа.

### **3.15 Исправке грешака битно значајних вриједности**

Исправке грешака из претходног периода, а које представљају битно значајне износе исправљају се преко почетног стања вриједности губитака и нераспоређене добити претходних година.

### **3.16 Догађаји након датума биланса стања**

Како је крај 2024. године обиљежио покретање масовних протеста и обустава у настави у Новом Саду и Србији, Војводина ад Нови Сад је под повећаним притисцима да се одржи пословни процес и ликвидност привредног субјекта, а с обзиром на тренутно стање и неизвјесност због општег стања велики број екскурзија из иностранства отказао је доласке у прољећном периоду, а због постојања могућности да школска година буде обустављена повећан је ризик отказивања екскурзија што би додатно отежало оджавање ликвидности привредног субјекта.

Послије усвајања извјештаја о годишњем попису наплаћена су потраживања у укупном износу од 326.635,41 динара, за колико је умањена исправка вриједности ових потраживања. Други догађаји нису евидентирани.

## **4. КЉУЧНЕ РАЧУНОВОДСТВЕНЕ ПРОЦЕНЕ И ПРОСУЂИВАЊА**

Рачуноводствене процене и просуђивања се континуирано вреднују и заснивају се на историјском искуству и другим факторима, укључујући очекивања будућих догађаја за које се верује да ће у датим околностима бити разумна.

Процене и претпоставке се стално преиспитују. Измене књиговодствених процена признају се у периоду измене уколико се односе само на тај период, или у периоду измене и будућим периодима уколико измена утиче на текући и будуће периоде.

У наставку су приказане кључне претпоставке везане за будућност и остали извори процењивања, неизвесности на датум биланса стања које представљају значајан ризик, за материјалне корекције износа позиција биланса стања у следећој финансијској години.

Друштво прави процене и претпоставке које се односе на будућност. Резултирајуће рачуноводствене процене ће, по дефиницији, ретко бити једнаке оствареним

результатима. Руководство користи следеће процене приликом састављања финансијских извештаја

#### 4.1 Амортизација и стопа амортизације

Обрачун амортизације и стопе амортизације су засноване на пројектованом економском веку трајања некретнина, постројења и опреме. Једном годишње Друштво процењује економски век некретнина, постројења и опреме на основу тренутних предвиђања.

#### 4.2 Потраживања и исправка вредности

Краткорочна потраживања процењују се по номиналној вредности, умањеној индиректно за процењени износ вероватне ненаплативости потраживања, а директно ако је немогућност наплате извесна и документована.

#### 4.3 Резервисање по основу судских спорова

Друштво није укључено у већи број судских спорова који проистичу из његовог свакодневног пословања и односе се на комерцијална питања, као и питања која се тичу радних односа, а која се решавају или разматрају у току регуларног пословања. Правни сектор Друштва процењује вероватноћу негативних исхода ових питања, као и износе вероватних или разумних процена губитака. Питања која су или потенцијалне обавезе или не задовољавају критеријуме за резервисање се обелодањују, осим ако је вероватноћа одлива ресурса који садрже економске користи веома мала.

### 5. СТАЛНА ИМОВИНА И НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА

У току 2024. године није било улагања у нематеријална средства. Обрачуната амортизација нематеријалних улагања је 68.359,85 динара.

у хиљадама РСД

| Опис                         | Набавна<br>вриједност | Исправка<br>вриједности | Садашња<br>вриједност |
|------------------------------|-----------------------|-------------------------|-----------------------|
| Софтвер и остала права       | 266                   | 174                     | 92                    |
| Остала нематеријална улагања | 371                   | 349                     | 22                    |
| Нематеријална улагања        | 637                   | 523                     | 114                   |

**Динамика промјена на нематеријалним улагањима**

у хиљадама РСД

| РБ | Опис динамике промјена      | Набавна вриједност | Исправка вриједности |
|----|-----------------------------|--------------------|----------------------|
| 1  | Стање на дан 01.01.2024.    | 637                | 455                  |
| 2  | Нова улагања / Амортизација |                    | 68                   |
| 3  | Стање на дан 31.12.2024.    | 637                | 523                  |
|    | Садашња вриједност          | 114                |                      |

Некретнине, постројења и опрема исказују се по набавној вриједности умањеној за укупну исправку вриједности по основу амортизације. Сва стална имовина пописана је на крају године.

Расходована је дотрајала опрема:

|    |      |                           |    |            |            |           |
|----|------|---------------------------|----|------------|------------|-----------|
| 1  | 258  | ПЕЋНИЦА-РЕРНА             | 1  | 5.839,35   | 5.839,35   | 0,00      |
| 2  | 495  | ФРИЖИДЕР СИВИ УСПРАВНИ    | 1  | 119.484,36 | 119.484,36 | 0,00      |
| 3  | 552  | ФРИЖИДЕР СИВИ УСПРАВНИ    | 1  | 159.312,48 | 159.312,48 | 0,00      |
| 4  | 553  | ФРИЖИДЕР БЕЛИ ДУПЛИ       | 1  | 254.899,97 | 254.899,97 | 0,00      |
| 5  | 0    | ТВ САМСУНГ 42-дирекција   | 1  | 0,00       | 0,00       | 0,00      |
| 6  | 1217 | ТВ САМСУНГ ле40а450       | 1  | 29.350,00  | 6.114,58   | 23.235,42 |
| 7  | 624  | ВЕНТИНГ КЛИМА 18БТУ       | 1  | 63.559,31  | 63.559,31  | 0,00      |
| 8  | 1025 | АПАРАТ ЗА ФИЛТЕР КАФУ     | 1  | 0,00       | 0,00       | 0,00      |
| 9  | 901  | КЛИМА ТЦЛ 24БТУ-РЕЦЕПЦИЈА | 1  | 54.000,00  | 50.850,00  | 3.150,00  |
| 10 | 953  | РАЧУНАР МБ БГА1170        | 1  | 21.078,33  | 21.078,33  | 0,00      |
| 11 |      |                           |    |            |            |           |
| 12 | 101  | КРЕВЕТ САМАЦ              | 74 | 212.318,12 | 212.318,12 | 0,00      |
| 13 | 102  | ФРАНЦУСКИ ЛЕЖАЈ           | 1  | 3.685,41   | 3.685,41   | 0,00      |
| 14 | 114  | ФРАНЦУСКИ ЛЕЖАЈ           | 2  | 12.521,47  | 12.521,47  | 0,00      |
| 15 | 103  | ТОАЛЕТНИ СТО              | 15 | 38.776,49  | 38.776,49  | 0,00      |
| 16 | 105  | СТО ЗА КОФЕРЕ-БАГАЖЕР     | 15 | 39.378,37  | 39.378,37  | 0,00      |
| 17 | 106  | КЛУБ СТО                  | 5  | 11.915,03  | 11.915,03  | 0,00      |
| 18 | 107  | НОЋНИ ОРМАРИЋ             | 51 | 75.577,16  | 75.577,16  | 0,00      |
| 19 | 52   | ОРМАН МАЛИ КАНЦ 17.19     | 2  | 5.181,59   | 5.181,59   | 0,00      |
| 20 | 58   | ОРМАН КАНЦ 16             | 2  | 6.566,02   | 6.566,02   | 0,00      |
| 21 | 63   | ОРМАН КАНЦ 17             | 2  | 4.543,45   | 4.543,45   | 0,00      |
| 22 | 64   | ОРМАН КАНЦ 18             | 2  | 6.606,77   | 6.606,77   | 0,00      |
| 23 | 68   | ОРМАН КАНЦ 19             | 2  | 5.747,15   | 5.747,15   | 0,00      |
| 24 | 82   | ОРМАНИ И ВИТРИНА КАНЦ 23  | 4  | 5.250,57   | 5.250,57   | 0,00      |
| 25 | 87   | ОРМАНИ КАНЦ 22            | 2  | 6.715,47   | 6.715,47   | 0,00      |

|    |    |                       |   |              |              |           |
|----|----|-----------------------|---|--------------|--------------|-----------|
| 26 | 97 | ОРМАНИ ХОДНИК 2.СПРАТ | 4 | 10.027,90    | 10.027,90    | 0,00      |
| 27 | 98 | ОРМАНИ ХОДНИК 2.СПРАТ | 6 | 12.584,78    | 12.584,78    | 0,00      |
|    |    |                       |   | 1.164.919,55 | 1.138.534,13 | 26.385,42 |

Набавна вриједност расходоване опреме 1.164.919,55 динара исправка вриједности је 1.138.534,13 динара. Неотписана вриједност расходованих основних средстава теретила је трошкове пословања у износу од 26.385,42 динара.

Током године извршена су улагања у сталну имовину у износу од 8.656.729,00 динара.

Обрачуната амортизација грађевинских објеката износи 3.056.436,34 динара, а опреме износи 1.595.898,68 динара. Укупно обрачуната амортизација је 4.525.643,42 динара.

За потраживање за дате авансе за некретнине у вриједности од 4.085.442 динара „Metrico trade“ 2010. године за које је извршена исправка вриједности у цјелокупном износу 2013. године (односи се на двије фактуре – инвестициони радови и за ова потраживања постоји правоснажна пресуда, субјекат је блокиран у непрекидном трајању од 2010. године, а у међувремену је покретан и обустављен стечајни поступак) друштво није дало на извршење због свих наведених разлога јер је веома мала вјероватноћа да до наплате може доћи, а наведени поступак би изискивао значајнији износ трошкова.

За ово потраживање није вршено усаглашавање из разлога што постоји правоснажна судска пресуда.

#### Вриједност некретнина, постројења и опреме

у хиљадама РСД

| Опис                | Набавна вриједност | Исправка вриједности | Садашња вриједност |
|---------------------|--------------------|----------------------|--------------------|
| Земљиште            | 2.217              |                      | 2.217              |
| Грађевински објекти | 153.298            | 112.739              | 40.559             |
| Постројења и опрема | 33.011             | 18.999               | 14.012             |
| <b>Укупно</b>       | <b>188.526</b>     | <b>131.738</b>       | <b>56.788</b>      |

#### Вриједност инвестиционих некретнина

у хиљадама РСД

| Опис                    | Набавна вриједност | Исправка вриједности | Садашња вриједност |
|-------------------------|--------------------|----------------------|--------------------|
| Инвестиционе некретнине | 43.665             | 13.972               | 29.693             |

Садашња вриједност инвестиционих некретнина у Билансу стања приказана је као износ од 29.693 хиљада динара, а у рачуноводственој документацији је вриједност 29.693.363,33 динара.

### Структура садашње вриједности некретнина и опреме

у хиљадама РСД

| Опис                    | Износ 2024. године | Структура (%) | Износ 2023. године | Структура (%) |
|-------------------------|--------------------|---------------|--------------------|---------------|
| Земљиште                | 2.217              | 2,60          | 2.217              | 2,70          |
| Грађевински објекти     | 40.559             | 46,90         | 41.132             | 49,30         |
| Опрема                  | 14.012             | 16,20         | 9.461              | 11,30         |
| Инвестиционе некретнине | 29.693             | 34,30         | 30.566             | 36,70         |
| Аванси                  | 0                  | 0             | 0                  | 0             |
| <b>Укупно</b>           | <b>86.481</b>      | <b>100</b>    | <b>83.376</b>      | <b>100</b>    |

### Динамика промјена на некретнинама и опреми

у хиљадама РСД

| Рб | Опис динамике промјена  | Земљиште | Грађевин. објекти | Опрема | Опрема у припреми | Аванси | Укупно  |
|----|-------------------------|----------|-------------------|--------|-------------------|--------|---------|
|    | <b>Наб. вриједност</b>  |          |                   |        |                   |        |         |
| 1  | Стање 01.01.2024.       | 2.217    | 150.815           | 28.681 |                   | 4.085  | 185.798 |
| 2  | Нова улагања            |          | 2.484             | 6.173  |                   |        | 8.657   |
| 3  | Отуђења и расход        |          |                   | -1.138 |                   |        | -1.138  |
| 4  | Стање 31.12.2024.       | 2.217    | 153.298           | 35.992 |                   | 4.085  | 195.592 |
|    | <b>Исп. вриједности</b> |          |                   |        |                   |        |         |
| 1  | Стање на 01.01.2024.    |          | 109.683           | 19.220 |                   | 4.085  | 132.988 |
| 2  | Амортизација            |          | 3.056             | 1.596  |                   |        | 4.652   |
| 3  | Расходовање             |          |                   | -1.164 |                   |        | -1.164  |
| 4  | Стање 31.12.2024.       |          | 112.739           | 21.980 |                   | 4.085  | 138.804 |
|    | <b>Сад. вриједност</b>  | 2.217    | 40.559            | 14.012 | 0                 | 0      | 56.788  |

Укупна садашња вриједност грађевинског земљишта и грађевинских објеката износи 42.776 хиљаде динара.

### Динамика промјена на инвестиционим некретнинама

у хиљадама РСД

| Рб | Опис динамике промјена      | Набавна<br>вриједност | Исправка<br>вриједности |
|----|-----------------------------|-----------------------|-------------------------|
| 1  | Стање на дан 01.01.2024.    | 43.665                | 13.099                  |
| 2  | Нова улагања / Амортизација | 0                     | 873                     |
| 3  | Стање на дан 31.12.2024.    | 43.665                | 13.972                  |
|    | <b>Садашња вриједност</b>   | <b>29.683</b>         |                         |

Укупна вриједност некретнина, постројења и опреме износи 86.481.600,31 динара односно 86.481 хиљада динара.

Укупна стална имовина у Билансу стања на 31.12.2024. године исказана је као 86.481 хиљада динара.

### 6. ЗАЛИХЕ

Залихе материјала, ситног инвентара, радне одјеће и обуће процјењује се по набавној вриједности, обрачун излаза врши се по просјечној вриједности. За обрачун утrophка сировина примјењује се правилник о нормативима и калу.

Попис залиха врши се на крају сваког мјесеца. По годишњем попису нису установљене разлике у залихама. Укупне залихе сировина и материјала на дан 31.12.2024. године износе 372.292,41 динара.

У оквиру рачуна датих аванса исказан је износ од 528.767,65 динара

у хиљадама РСД

| Опис              | 2024. година | 2023. година |
|-------------------|--------------|--------------|
| Залихе материјала | 372          | 435          |
| Дати аванси       | 529          | 406          |
| <b>Укупно</b>     | <b>901</b>   | <b>841</b>   |

### Структура већих износа датих аванса

у хиљадама РСД

| Рб | Назив правног лица  | Мјесто   | Износ      | Година уплате |
|----|---------------------|----------|------------|---------------|
| 1  | ДуоМих              | Нови Сад | 195        | 2024          |
| 2  | Нис Гаспром Нефт    | Нови Сад | 35         | 2024          |
| 3  | Привредни Саветник  | Београд  | 61         | 2024          |
| 4  | Кент Карт           | Београд  | 3          | 2023          |
| 5  | ХЛБ-ДСТ Ревизија    | Београд  | 65         | 2024          |
| 6  | ЈГСП Нови Сад       | Нови Сад | 70         | 2024          |
| 7  | Саобраћај АД Жабалъ | Жабалъ   | 40         | 2024          |
| 8  | Остали              |          | 60         | 2024          |
|    | <b>Укупно</b>       |          | <b>529</b> |               |

### Старосна структура датих аванса

у хиљадама РСД

| Рб | Назив старосне групе            | Износ      | % учешћа   |
|----|---------------------------------|------------|------------|
| 1  | Дати аванси из ранијих година   | 3          | 0,60       |
| 2  | Дати аванси у текућој години    | 526        | 99,40      |
|    | <b>Укупно аванси по билансу</b> | <b>529</b> | <b>100</b> |

Против добављача СЗР Уча је покренут судски спор и наплата је у потпуности измирена током 2023. године путем извршног ријешења.

## 7. КРАТКОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА И ПЛАСМАНИ

Краткорочна потраживања се односе на потраживања која доспјевају до годину дана. Краткорочна потраживања и пласмани на 31.12.2024. године односе се на:

у хиљадама РСД

| Опис                            | 2024. година | 2023. година |
|---------------------------------|--------------|--------------|
| Купци у земљи и из иностранства | 2.087        | 2.632        |

|                                   |              |              |
|-----------------------------------|--------------|--------------|
| Друга потраживања                 | 120          | 403          |
| Готовина и готовински еквиваленти | 3.414        | 4.377        |
| Порез на додату вриједност        | 152          | 192          |
| <b>Укупно</b>                     | <b>5.773</b> | <b>7.604</b> |

Потраживања по основу продаје износе 2.087 хиљаде динара. Остала краткорочна потраживања износе 272 хиљада динара. Готовина и готовински еквиваленти износе 3.414 хиљада динара.

Активна временска разграничења – одложена пореска средства у рачуноводственим документима исказана су у износу од 3.315.341,00 динара, а у Билансу стања је као износ од 0 хиљада динара.

Укупна обртна имовина у 2024. години износи 6.674 хиљада динара.

### 7.1 Купци у земљи и из иностранства

Потраживања од купаца у земљи износе 3.409.707,97 динара. Укупна исправка потраживања је динара. Усаглашавање стања са купцима у земљи вршено је од 30.09.2024 до 31.12.2024. године. Неотписана вриједност купаца је 2.632.084,60 динара.

#### Усаглашеност потраживања од купаца у земљи

у хиљадама РСД

| Рб | Опис            | Број купаца | Вриједност потраживања |
|----|-----------------|-------------|------------------------|
| 1  | Усаглашено 100% | 9           | 987                    |
| 2  | Неусаглашено    | 30          | 2.423                  |
|    | <b>Укупно</b>   | <b>39</b>   | <b>3.410</b>           |

#### Потраживања од купаца у земљи

у хиљадама РСД

| Рб | Назив купца                                            | Износ |
|----|--------------------------------------------------------|-------|
| 1  | НЛБ Комерцијална банка – наплата путем платних картица | 257   |
| 2  | Navis doo                                              | 164   |

|    |                      |              |
|----|----------------------|--------------|
| 3  | Бео-Sport Sistem DOO | 107          |
| 4  | Диопта ДОО           | 254          |
| 5  | Лазена ТА            | 342          |
| 6  | Sedef trvel doo      | 253          |
| 7  | Fabiani Moda         | 75           |
| 8  | Holiday Plus         | 202          |
| 9  | Хапи Травел          | 388          |
| 10 | Двор Слободан Воргић | 276          |
| 11 | Status Shoes         | 176          |
| 12 | Lazar plus           | 154          |
| 13 | A-Superturs          | 171          |
| 14 | VK Vojvodina         | 140          |
| 15 | DDOR Novi Sad        | 75           |
| 16 | Еко Курир            | 9            |
| 17 | Агро Травел          | 69           |
| 18 | Остали               | 298          |
|    | <b>Укупно</b>        | <b>3.410</b> |

**Старосна структура потраживања од купаца у земљи**

у хиљадама РСД

| Рб | Назив старосне групе                               | Износ        | % учешће   |
|----|----------------------------------------------------|--------------|------------|
| 1  | Потраживања која нису доспјела на наплату          | 73           | 2,10       |
| 2  | Потраживања чије је рок протекао до 3 мјесеца      | 2.538        | 74,40      |
| 3  | Потраживања са истеком рока од 3 до 6 мјесеци      | 117          | 3,40       |
| 4  | Потраживања са истеком рока од 6 мјесеци до 1 год. | 138          | 4,10       |
| 5  | Потраживања са истеком рока од 1 до 2 године       | 126          | 3,70       |
| 6  | Потраживања са истеком рока од 2 до 3 године       | 418          | 12,30      |
| 7  | Потраживања са истеком рока преко 3 године         | 0            | 0          |
|    | <b>Укупно</b>                                      | <b>3.410</b> | <b>100</b> |

**7.2 Потраживања од запослених**

Потраживања од запослених односе се на запримљени пазар у готовини са Репецције и Ресторана од 31.12.2024. године, а који је предат у јануару 2025. године и износи 99.755,36 динара.

### 7.3 Остала потраживања

У овој групи потраживања је и депозит у каси на Рецепцији и у Ресторану за враћање кusura у износу од по 10.000 динара и у укупном износу од 20.000 динара

## 8. ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ И ГОТОВИНА

Готовински еквиваленти и готовина износе 3.414.207,14 динара, а структура је приказана у следећој табели:

у хиљадама РСД

| Опис                       | 2024.        | 2023.        |
|----------------------------|--------------|--------------|
| Средства на текућем рачуну | 614          | 1.262        |
| Благајна                   | 0            | 0            |
| Чекови грађана             | 0            | 0            |
| Девизни рачун              | 2.800        | 3.114        |
| <b>Укупно</b>              | <b>3.414</b> | <b>4.376</b> |

Стање на девизном рачуну на 31.12.2024. године износи 23.930,86€. Средњи курс НБС за 1,00€ износи 117,0149 динара и укупан износ на на свим рачунима је 3.414.207,17 динара

## 9. ПОРЕЗ НА ДОДАТУ ВРИЈЕДНОСТ

Порез на додату вриједност односи се на порез у примљеним фактурама по општој стопи из рачуна који терете расходе 2024. године, а односе се на порески период јануар 2025. године и износе 152.411,66 динара.

у хиљадама РСД

| Опис                       | 2024. | 2023. |
|----------------------------|-------|-------|
| Порез на додату вриједност | 152   | 192   |

**10. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА**

у хиљадама РСД

| Опис                      | 2024. | 2023. |
|---------------------------|-------|-------|
| Одложена пореска средства | 3.315 | 3.869 |

Одложена пореска средства су настала по основу резервисања по МРС 12 и то по три основа: отпремнине за одлазак у пензију и средства која се могу користити по основу губитака у пореским билансима до 2024. Одложена пореска средства су први пут уведена 2013. године.

Укупно одложена пореска средства су 3.315.341,00 динара.

**11. ПОТЕНЦИЈАЛНА СРЕДСТВА И ПОТЕНЦИЈАЛНЕ ОБАВЕЗЕ**

У складу са МРС 37 Резервисања, потенцијалне обавезе и потенцијална средства, објелодањујемо потенцијалне обавезе.

Против Војводина АД Нови Сад, као туженог 4 реда, водила су се већ дужи низ година (од 2003. године) три парнична поступка од стране Лазара Дунђерског (и других) по основу:

- утврђивање права власништва и поништаја уговора о поклону
- тужба ради иселења,
- тужба ради неоснованог обогаћења и накнаде штете

Сви спорови су 16.10.2018. године окончани и донијета је пресуда којом се одбија тужбени захтјев тужилаца тако да по овом основу више не постоје фактори који утичу на утврђивање потенцијалних обавеза.

По питању статуса раскида уговора са Агенцијом за приватизацију и поништавање приватизације, одузимања имовине и судских поступака који се воде за доказивање чињеница да је Војводина АД Нови Сад у поступку приватизације купљена средствима стеченим чињењем кривичног дијела сматрамо да нема основа за утврђивање потенцијалних обавеза из два разлога:

1. ако се докаже сумња, имовина и акције ће трајно бити одузете конзорцијуму те се обавезе у том случају претварају у капитал или оприходују.
2. У случају да окривљен докажу неоснованост сумњи и пониште се ријешења о раскиду уговора о приватизацији и одузимању имовине, онда се и у том случају обавезе

претварају у капитал (јер је по том основу 2009. године била донијета Одлука о емисији акција у износу од 30.000.000 динара)

## 12. ОСНОВНИ КАПИТАЛ

Структура капитала на дан 31.12.2023. године је следећа:

у хиљадама РСД

| Опис                            | 2024.         | 2023.         |
|---------------------------------|---------------|---------------|
| Акцијски капитал Конзорцијум    | 59.124        | 59.124        |
| Акцијски капитал Мали Акционари | 25.340        | 25.340        |
| <b>Укупно</b>                   | <b>84.464</b> | <b>84.464</b> |

Учешће капитала КОНЗОРЦИЈУМА – АД Палић у стечају из Суботице и Maestralturs из Будве износи 70%, од малих акционара највеће учешће акција има Ћуровић Александар и износи 13,50%, а остали мали акционари, којих има 153, чине 18,50% у укупном акцијском капиталу. Дирекција за управљање одузетом имовином Министарства правде Републике Србије у посједу је акција Конзорцијума са правом гласа у управљању али без права располагања истим.

Усаглашено је стање на контима уписани, а неуплаћени капитал са забиљежбом у Агенцији за привредне регистре у износу од 30.000.000 динара по одлуци Скупштине акционара од 28.12.2009. године, те се за тај унос увећава капитал на 114.464.000 динара, а све до окончања спорова везаних за статус поступка приватизације и одузимања имовине. У Билансу стања уписани, а неуплаћени капитал исказан је као 30.000 хиљада динара.

## 13. ГУБИТАК

Укупан губитак исказан је у износу од 57.938.546,34 динара у Биласу успјеха приказан је као износ од 57.938 хиљада динара. Укупни губитак на почетку пословног периода је 59.359.303,64 динара, укупан добит из 2023. године је искорићена за покриће губитака из ранијих година у о у износу од 1.947.023,76 динара, а губитак текућег периода износи 526.266,76 динара

у хиљадама РСД

| Опис                                                        | 2024.         | 2023.         |
|-------------------------------------------------------------|---------------|---------------|
| Губитак ранијих година                                      | 57.412        | 59.359        |
| Губитак/добитак текуће године из одложених пореских обавеза | 346           | 0             |
| Губитак из текућег пословања                                | 180           | 0             |
| <b>Укупно</b>                                               | <b>57.938</b> | <b>59.359</b> |

#### 14. АКУТАРСКИ ДОБИЦИ И ГУБИЦИ

у хиљадама РСД

| Опис              | 2024. | 2023. |
|-------------------|-------|-------|
| Акутарски добитак | 1.164 | 1.164 |
| Акутарски губитак | 0     | 0     |

Акутарски добитак износи 1.164.174 динара

#### 15. ДОБИТАК

Друштво нема нераспоређене добити из ранијих година, а у текућој години је исказан губитак у пословању.

у хиљадама РСД

| Опис                                                        | 2024.    | 2023.        |
|-------------------------------------------------------------|----------|--------------|
| Нераспоређена добит ранијих година                          | 0        | 0            |
| Губитак/добитак текуће године из одложених пореских обавеза | 0        | -895         |
| Добит из текућег пословања                                  | 0        | 2.842        |
| <b>Укупно</b>                                               | <b>0</b> | <b>1.947</b> |

**16. КАПИТАЛ**

У Биласу стања капитал је исказан као износ од 55.362 хиљада динара.

**17. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА**

Дугорочна резервисања се односе на резервисања по основу примања запослених за отпремнине за одлазак у пензију по основу МРС 19. Стање ових резервисања на датум 31.12.2024. године износи 4.276.324,00 динара.

Параметри који су коришћени за обрачун су дисконтна стопа од 4% утврђену на основу разлика у стопама приноса одређених дугорочних државних динарских и евро обвезница, емитованих у 2021. години. Наиме, стопа приноса државних динарских обвезница рока доспећа 12 година и емитованих у 2021. години износи 3,24%, док стопа приноса државних евро обвезница рока доспећа од такође 12 година и емитованих у истој години износи 1,60%, тј. разлика ове две стопе приноса је 1,64 процентних поена. Када ту разлику додамо на стопу приноса државних евро обвезница рока доспећа од 20 година (емитованих у 2021. години) која износи 2,25%, добијамо податак о дисконтној стопи која се користи за потребе резервисања. Стопа раста зарада је 3%, флуктуација запослених на нивоу од 5 годишње.

| Редн<br>и<br>број | Претпоставке коришћене приликом израде<br>обрачуна резервисања за отпремнине приликом<br>одласка у пензију | 2024.                                              | 2023.                                              |
|-------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------|----------------------------------------------------|
| 1                 | Дисконтна стопа                                                                                            | 4                                                  | 4                                                  |
| 2                 | Процењена стопа раста просјечне зараде                                                                     | 3                                                  | 3                                                  |
| 3                 | Проценат флуктуације                                                                                       | 5                                                  | 5                                                  |
| 4                 | Износ отпремнине у моменту резервисања, у дин.                                                             | 272.346                                            | 239.582                                            |
| 5                 | Износ отпремнине у предходном периоду, у дин                                                               | 239.582                                            | 235.338                                            |
| 6                 | Укупан број запослених на дан 01.01.текуће године                                                          | 42                                                 | 42                                                 |
| 7                 | Укупан број запослених који су напустили друштво у<br>току године                                          | 2                                                  | 2                                                  |
| 8                 | Од тога број пензионисаних радника којима је<br>исплаћена отпремнина приликом одласка у пензију            | 0                                                  | 1                                                  |
| 9                 | Укупан број новозапослених у току године                                                                   | 4                                                  | 3                                                  |
| 10                | укупан број запослених на дан 31.12.                                                                       | 44                                                 | 42                                                 |
| 11                | Начин признавања акутарских добитака/губитака                                                              | у оквиру БУ у<br>цијелини у периоду<br>ком настају | у оквиру БУ у<br>цијелини у периоду<br>ком настају |

| Редн<br>и<br>број | Ефекти обрачуна резервисања за отпремнине                                                                                                                      | 2024.<br>(у динарима) | 2023.<br>(у динарима) |
|-------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|-----------------------|
| 1                 | Износ обавезе резервисања на дан 01.01.                                                                                                                        | 3.602.393             | 3.116.664             |
| 2                 | Трошак текуће услуге рада                                                                                                                                      | 493.897               | 304.747               |
| 3                 | Трошак прошлих услуга                                                                                                                                          |                       |                       |
| 4                 | Трошак камате                                                                                                                                                  | 309.486               | 140.864               |
| 5                 | Акутарски (добитак)/ губитак                                                                                                                                   | -129.452              | -364.815              |
| 6                 | Износ обавезе резервисања на дан 31.12.                                                                                                                        |                       |                       |
| 7                 | Износ обавезе за резервисање за отпремнине на дан 31.12. (крајње стање на рачуну 404)                                                                          | 4.276.324             | 3.602.393             |
| 8                 | Пројектовани износ резервисања на дан 31.12. текуће године на основу претпостави валидних да дан 31.12. прошле године за потребу утврђивања акутарских ефеката | 4.496.310             | 3.967.208             |
| 9                 | Износ стварно исплаћене отпремнине у току године                                                                                                               | 0                     | -214.143              |
| 10                | Износ нето повећања (смањења) обавезе за резервисање                                                                                                           | 673.931               | 80.795                |

#### 18. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА КОЈА СЕ МОГУ КОНВЕРТОВАТИ У КАПИТАЛ

у хиљадама РСД

| Опис                                                       | 2024.         | 2023.         |
|------------------------------------------------------------|---------------|---------------|
| Обавезе које се могу конвертовати у капитал – 2009. година | 18.754        | 18.754        |
| Обавезе које се могу конвертовати у капитал – 2010. година | 30.000        | 30.000        |
| <b>Укупно</b>                                              | <b>48.754</b> | <b>48.754</b> |

Обавезе се односе на уплате Палић ДОО – у стечају из Суботице, као члана Конзорцијума заједно са Maestraltursom DOO из Будве који је по основу уговора са Агенцијом за приватизацију републике Србије уплатио за улагање у субјекат приватизације и за одржавање континуитета пословања. Због тога што Агенција није признала ова улагања јер нису била уложена у основну дјелатност дошло је до раскида уговора од стране Агенције

за приватизацију 2010. године.

Структура конзорцијума: Палић ДОО у стечају Суботица 51% и Maestral turs ДОО из Будве 49%. Износ који се односи на Палић ДОО у стечају је 23.889.298 динара, а Maestral turs ДОО 24.864.371 динар.

Раскидом уговора о приватизацији 2010. године поништена је и одлука о издавању друге емисије обичних акција у износу од 30.000.000 динара које је била донијета на сједници Скупштине Војводина АД Нови Сад 28.12.2009. године, а по основу обавезних улагања по уговору о куповини акцијског капитала, што је регистровано у Агенцији за привредне регистре од 05.01.2010. године.

Те исте године непосредно послје раскида уговора од стране Агенције за приватизацију Виши Суд у Београду доноси ријешење којим повјерава друштво на управљање Дирекцији за одузету имовину до окончања кривичног поступка који се води против Дарка Шарића и сарадника јер се терете да су дошли у посјед имовине средствима проистеклих из кривичног дјела.

## **19. ОСТАЛЕ ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ**

Ове обавезе односе се на обавезе по основу ријешења Градске пореске управе Нови Сад о одлагању плаћања створене обавезе пореза на имовину из 2021. године. Утврђена су четири ријешења (за сваки квартал по један) за одлагање обавезе. Одлагање је уговорено до 2025. године уз редовно измирење текућих пореских обавеза и припадајуће камате. Утврђена дугорочна обавеза по овим ријешењима са стањем на дан 31.12.2024. године износи 0 динара, извршн је њихов пренос на остале обавезе које доспјевају до годину дана у износу од 237.176,51. Обавезе за репрограмиране доприносе и порезе на зараде по основу примања минималних нето зарада од државе у току 2020. године по основу Уредбе о фискалним погодностима и директним давањима привредним субјектима у приватном сектору и по основу Закључка Владе републике Србије су измирена у потпуности у току 2022. године.

Укупне дугорочне обавезе исказане су као 48.753.669 динара, односно као 48.754 хиљада динара. Дугорочна резервисања и обавезе у Билансу стања исказану су као 53.030 хиљада динара.

## **20. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА**

На дан 31.12.2024. године исказане су краткорочне финансијске обавезе по основу закључених споразума о одлагању плаћања обавеза пореза на имовину за 2021. годину, а које доспјевају до године дана и оне износе 237.176,51 динара односно 237 хиљаде динара како су приказане у билансу стања.

## 21. ПРИМЉЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА

у хиљадама РСД

| Опис                       | 2024.        | 2023.        |
|----------------------------|--------------|--------------|
| Примљени аванси и депозити | 1.072        | 1.867        |
| Добављачи у земљи          | 6.018        | 4.154        |
| Добављачи у иностранству   | 12           | 16           |
| <b>Укупно</b>              | <b>7.102</b> | <b>6.037</b> |

### Преглед примљених аванса и депозита

у хиљадама РСД

| Рб | Назив пословног партнера     | Износ        | Година уплате |
|----|------------------------------|--------------|---------------|
| 1  | MIROSS DOO                   | 35           | 2022          |
| 2  | VANJA TRAVEL AGENCY DOO      | 182          | 2024          |
| 3  | НЛБ БАНКА АД БЕОГРАД         | 295          | 2024          |
| 4  | NIŠ EKSPRES                  | 93           | 2024          |
| 5  | BIG BLUE GROUP               | 4            | 2022          |
| 6  | SPECIJALNA BOLNICA GAMZIGRAD | 4            | 2022          |
| 7  | ПЕРА ТУРС ДОО                | 100          | 2024          |
| 8  | AKADEMIJA UMETNOSTI          | 134          | 2024          |
| 9  | ATLANTIC TRAVEL              | 53           | 2024          |
| 10 | DELAVSKO KD SVOBODA SENOVO   | 3            | 2022          |
| 11 | GLOBUS TRAVEL                | 30           | 2024          |
| 12 | SP LASTA AD                  | 27           | 2021          |
| 13 | POL CHAIKIANIS               | 13           | 2024          |
| 14 | NARODNA SKUPŠTINA RS         | 6            | 2022          |
| 15 | ЕВРОПА ТУРС ДОО              | 30           | 2023          |
| 16 | TENTOURS TA DOO              | 6            | 2022          |
| 17 | SVIZ OŠ PODGORJE             | 35           | 2024          |
| 18 | Остали                       | 22           | 2024          |
|    | <b>Укупно</b>                | <b>1.072</b> |               |

## Старосна структура примљених аванса

у хиљадама РСД

| Рб | Назив старосне групе           | Износ        | % учешће   |
|----|--------------------------------|--------------|------------|
| 1  | Аванси примљени у 2024. години | 957          | 89,30      |
| 2  | Аванси примљени у 2023. години | 30           | 2,80       |
| 3  | Аванси примљени у 2022. години | 58           | 5,40       |
| 4  | Аванси примљени у 2021. години | 27           | 2,50       |
|    | <b>Укупно</b>                  | <b>1.072</b> | <b>100</b> |

## 21.1 Добављачи у земљи

Обавезе према добављачима у земљи износе 6.017.846,08 динара од чега највећи износ односи се на обавезе према јавним предузећима за испоруку електричне енергије, топлотне енергије, испоруку воде и одвоз комуналног отпада као и обавезе према осигуравајућем друштву и за испоруку хране.

### Добављачи са највећим салдом

у хиљадама РСД

| Рб | Назив добављача            | Износ | % учешће |
|----|----------------------------|-------|----------|
| 1  | ЈКП Новосадска Топлана     | 1.795 | 29,80    |
| 2  | ЈКП Водовод и Канализација | 175   | 2,90     |
| 3  | Метро                      | 304   | 5,10     |
| 4  | ЈКП Чистоћа                | 54    | 0,90     |
| 5  | ЈП ЕПС                     | 912   | 15,20    |
| 6  | ДДОР Нови Сад АД           | 202   | 3,40     |
| 7  | Covels                     | 438   | 7,30     |
| 8  | Prosoft Sistem DOO         | 42    | 0,70     |
| 9  | SBB DOO                    | 45    | 0,70     |
| 10 | Зорић ДОО                  | 182   | 3,00     |
| 11 | Телеком Србија             | 47    | 0,70     |
| 12 | Belcons International      | 144   | 2,40     |
| 13 | Putnik Ad                  | 30    | 0,50     |
| 15 | Wiener osiguranje          | 840   | 14,00    |

|    |                |              |            |
|----|----------------|--------------|------------|
| 16 | Putnik Madera  | 90           | 1,50       |
| 17 | Termouniverzal | 50           | 0,80       |
| 18 | Kliner Servis  | 37           | 0,60       |
| 19 | Ostali         | 630          | 10,50      |
|    | <b>Укупно</b>  | <b>6.017</b> | <b>100</b> |

#### Старосна структура обавеза према добављачима у земљи

у хиљадама РСД

| Рб | Позиција старосне структуре        | Износ        | % учешће   |
|----|------------------------------------|--------------|------------|
| 1  | Недоспјеле обавезе                 | 2.668        | 44,30      |
| 2  | Неизмирене обавезе до 3 мјесеца    | 2.012        | 33,40      |
| 3  | Неизмирене обавезе преко 3 мјесеца | 549          | 9,10       |
| 4  | Неизмирене обавезе преко 6 мјесеци | 676          | 11,30      |
| 5  | Неизмирене обавезе преко 1 године  | 81           | 1,40       |
| 6  | Неизмирене обавезе преко 2 године  | 31           | 0,50       |
|    | <b>Укупно</b>                      | <b>6.017</b> | <b>100</b> |

#### Усаглашеност обавеза према добављачима

у хиљадама РСД

| Рб | Позиција старосне структуре | Број добављача | Вриједност   |
|----|-----------------------------|----------------|--------------|
| 1  | Усаглашено 100%             | 18             | 3.850        |
| 2  | Дјелимично усаглашено       |                |              |
| 3  | Није усаглашено             | 24             | 2.167        |
|    | <b>Укупно</b>               |                | <b>6.017</b> |

#### 21.2 Добављачи из иностранства

У 2024. години обавезе према добављачима из иностранства су 11.813,12 динара и нису усаглашене, у билансу стања исказану су као 12 хиљада динара. У Билансу стања обавезе из пословања су 6.029 хиљада динара.

**22. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ**

у хиљадама РСД

| Опис                                          | 2024.        | 2023.        |
|-----------------------------------------------|--------------|--------------|
| Обавезе за нето зараде и накнаде              | 3.375        | 2.866        |
| Обавезе за порезе и доприносе на терет запос. | 1.313        | 1.116        |
| Доприноси на зараде на терет послодавца       | 727          | 620          |
| Обавезе према члановима УО                    | 100          | 91           |
| Обавезе према физичким лицима по уговорима    | 0            | 0            |
| Обавезе из зарада запослених за обуставе      | 112          | 108          |
| Обавезе за неисплаћене отпремнине             | 0            | 119          |
| Обавезе за чланарине PKS                      | 4            | 4            |
| Обавезе за солидарну помоћ запосленима        | 4            | 4            |
| <b>Укупно</b>                                 | <b>5.635</b> | <b>4.928</b> |

Обавезе према запосленима на зараде и накнаде зарада и припадајуће порезе и доприносе односе се на зараде за децембар мјесец 2024. године, што је исплаћено у јануару 2025. године као и накнада члановима одбора директора за децембар 2024. године.

**23. ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ ПОРЕЗА НА ДОДАТУ ВРИЈЕДНОСТ И ОСТАЛИХ ЈАВНИХ ПРИХОДА**

у хиљадама РСД

| Опис                                    | 2024.      | 2023.      |
|-----------------------------------------|------------|------------|
| Обавезе за ПДВ                          | 797        | 921        |
| Обавезе по основу пореза и доприноса УО | -472       | 51         |
| Обавезе за остале порезе и таксе        | 54         | -29        |
| <b>Укупно</b>                           | <b>379</b> | <b>943</b> |

Обавезе за ПДВ за децембар 2024. године износи 797.030,64 динара, које си измирене у јануару 2025. године. Обавезе за остале јавне приходе се односе на боравишну таксу за период 01.12.2024. до 31.12.2024 као и претплате за накнаду и унапређење заштите животне средине, комунална такса за истицање имена фирме на пословном простору, накнада за коришћење јавне површине за оглашавање за сопствене потребе и за потребе

других лица, као и претплата по основу репрограма пореза на имовину у укупном износу од 471.521,55 динара. Све обавезе усаглашене су са Пореском управом и Градском пореском управом Нови Сад.

Обавезе по основу пореза и доприноса за обрачунате, а неисплаћене накнаде члановима УО за децембар износе 53.961,04 динара.

Обавезе по основу пореза на додату вриједност и остале јавне приходе износе 379.470,13 динара, а у Билансу стања су приказане као износ од 379 хиљада динара. Укупан износ Осталих краткорочних обавеза је 6.014.375,73 динара односно 6.014 хиљада динара како су приказане у билансу стања.

## **24. ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА И ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ**

Одложене пореске обавезе у износу од 4.840.135,00 динара настале су као смањења у односу на претходну годину по основу разлика између рачуноводствене и пореске амортизације (МРС 12). У Билансу стања исказане су као 1.525 хиљаде динара као резултат пребијања пошто се односе на исти порески период.

Ове обавезе имају сталну тенденцију раста из године у годину из разлога што су стопе пореске амортизације које се користе у обрачуну за пореске сврхе доста веће од оних које су утврђене Правилником о рачуноводству и ревизији Војводина АД Нови Сад, а које се користе у обрачуну за рачуноводствене сврхе.

Краткорочна резервисања и краткорочне обавезе исказане су у билансу стања као 13.352 хиљада динара.

## **25. АКТИВА И ПАСИВА**

У Билансу стања укупна актива и пасива исказану су као износ од 123.269 хиљада динара.

## **26. УПРАВЉАЊЕ РИЗИЦИМА**

Пословање Друштва изложено је различитим ризицима: тржишном ризику, каматном ризику, девизном ризику и ризику ликвидности. Управљање ризицима у Друштву усмјерено је на максимално смањење негативних утицаја на финансијско стање и пословање.

### **26.1 Тржишни ризик**

Што се тиче тржишног ризика предузимају се све мјере за одржавање обима пословања, анимирање понуде на тржишту хотелијерских услуга. Током године изражен је значајан раст услуга смјештаја и исхране у односу на 2021. годину, што сматрамо да је резултат ангажовању на довођењу нових клијената као и је завршетка пандемије Корона вируса .

### **26.2 Девизни ризик**

Изложеност девизном ризику је занемарујућа јер пружање услуга гостима из иностранства врши се по цијенама у динарима. Рокови за закључење уговора су од три до шест мјесеци за купце са домаћег тржишта, углавном екскурзија дјеце школског узраста, а за купце из иностранства рокови су од 5 дана до 3 мјесеца.

### **26.3 Каматни ризик**

Изложеност каматном ризику је минимална. Друштво се не задужује ни краткорочно нити дугорочно код банака и осталих финансијских институција. Изложеност кредитном ризику Друштва је у оквирима који подразумева обезбјеђење услова за редовно намирење потраживања од купаца. Последњих година предузимају се мјере којима се минимизирају претпоставке за избјегавање плаћања: већина уговора се закључује са авансним плаћањем, већински дио индивидуалних гостију из иностранства врши резервацију смјештаја путем кредитних картица гдје је наплативост осигурана, меница је редован инструмент обезбјеђења плаћања код закључења уговора са туристичким агенцијама.

### **26.4 Ризик ликвидности**

Друштво процјењује ризик ликвидности сталним праћењем промјена у изворима финансирања руковођени роковима које диктирају установљења обавеза и планирања будућих обавеза. Друштво је у великој мјери изложено овом ризику јер укупне обавезе превазилазе средства за њихово покриће, а рокови плаћања су изузетно продужени, на што је утицај имало отежано пословање у периоду пандемије изазване Ковид вирусом.

## **27. ПОДБИЛАНСИ БИЛАСА УСПЈЕХ**

Укупни приходи у 2024. години износе 117.603.914,53 динара, а у Биласу успјеха исказани су као 117.604 хиљада динара, као подбиланси приход: пословни приход 115.830 хиљада динара, финансијски приход 9 хиљада динара, приходи од усклађивања вриједности остале имовине 1.184 хиљада динара и остали приходи 581 хиљада динара. Укупни приходи

за 2024. годину су већи за 6,60% у односу на прошлу годину.

Укупни расходи у 2024. години износе 117.784.011,29 динара, а у Биласу успјеха исказани су као 117.786 хиљаде динара, као подбиланси расхода: пословни расходи 116.876 хиљаде динара, финансијски расходи 335 хиљада динара, расходи од усклађивања вриједности имовине у износу од 518 хиљаде динара и остали расходи у износу од 57 хиљада динара.

## 28. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ

у хиљадама РСД

| Опис                                       | 2024.          | 2023.          |
|--------------------------------------------|----------------|----------------|
| Приходи од продаје производа и услуга      | 71.316         | 71.230         |
| Приходи од премија                         | 377            | 652            |
| Приходи од закупнина                       | 44.137         | 38.404         |
| Приходи од усклађивања вриједности имовине | 0              | 0              |
| <b>Укупно</b>                              | <b>115.830</b> | <b>110.286</b> |

Остали пословни приходи у Биласу успјеха исказани су као 44.514 хиљаде динара. Пословни приходи у 2024. години забиљежили су раст од 5%.

## 29. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА

у хиљадама РСД

| Опис                                    | 2024.         | 2023.         |
|-----------------------------------------|---------------|---------------|
| Трошкови основних сировина и материјала | 14.255        | 15.521        |
| Трошкови горива и енергије              | 14.049        | 14.046        |
| Трошкови резервних дијелова             | 191           | 140           |
| <b>Укупно</b>                           | <b>28.495</b> | <b>29.707</b> |

### 30. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ

у хиљадама РСД

| Опис                                      | 2024.         | 2023.         |
|-------------------------------------------|---------------|---------------|
| Трошкови бруто зарада и накнаде зарада    | 52.203        | 45.828        |
| Трошкови доприноса на зараде послодавац   | 7.931         | 6.945         |
| Трошкови по основу уговора                | 0             | 0             |
| Трошкови накнада члановима УО             | 1.855         | 1.676         |
| Остали лични расходи и накнаде запослених | 2.280         | 2.439         |
| <b>Укупно</b>                             | <b>64.269</b> | <b>56.888</b> |

Остали лични расходи и накнаде у Биласу успјеха су исказани као 4.135 хиљада динара.

### 31. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ И РЕЗЕРВИСАЊА

у хиљадама РСД

| Опис                                 | 2024.        | 2023.        |
|--------------------------------------|--------------|--------------|
| Амортизација нематеријалних улагања  | 5.594        | 5.256        |
| Резервисања за отпремнине запослених | 771          | 700          |
| <b>Укупно</b>                        | <b>6.305</b> | <b>5.956</b> |

### 32. ОСТАЛИ ПОСЛОВНИ РАСХОДИ

у хиљадама РСД

| Опис                        | 2024.         | 2023.         |
|-----------------------------|---------------|---------------|
| Трошкови производних услуга | 9.652         | 6.132         |
| Нематеријални трошкови      | 8.095         | 6.898         |
| <b>Укупно</b>               | <b>17.747</b> | <b>13.030</b> |

Ову групу трошкова чине трошкови производних услуга 9.651.703,28 динара и нематеријални трошкови у износу од 8.094.692,78 динара. Укупно показују повећање за 36,20% у односу на прошлу годину.

Укупни пословни расходи у Биласу успјеха исказани су као износ од 116.876 хиљада динара.

Резултат разлике пословних прихода и расхода је губитак у износу од 1.046 хиљада динара.

### 33. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ

у хиљадама РСД

| Опис                       | 2024.    | 2023.    |
|----------------------------|----------|----------|
| Приходи од затезних камата | 0        | 0        |
| Остали финансијски приходи | 9        | 2        |
| <b>Укупно</b>              | <b>9</b> | <b>2</b> |

Финансијски приходи у 2024. години немају неко значајно учешће у укупним приходима.

### 34. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ

у хиљадама РСД

| Опис                       | 2024.      | 2023.      |
|----------------------------|------------|------------|
| Расходи затезних камата    | 310        | 702        |
| Негативне курсне разлике   | 25         | 9          |
| Остали финансијски расходи | 0          | 4          |
| <b>Укупно</b>              | <b>335</b> | <b>715</b> |

Финансијски расходи су од обрачуна затезних камата и то јавних предузећа Новосадска Топлана и ЈП ЕПС као и камате за неблаговремено плаћање јавне приходе.

Резултат разлике финансијских прихода и расхода је губитак од 326 хиљада динара.

**35. ОСТАЛИ ПРИХОДИ**

у хиљадама РСД

| Опис                                        | 2024.      | 2023.      |
|---------------------------------------------|------------|------------|
| Приходи по основу смањења обавеза           | 97         | 36         |
| Остали непоменути приходи                   | 15         | 120        |
| Приходи од наплаћених отписаних потраживања | 466        | 0          |
| Вишкови                                     | 3          | 0          |
| <b>Укупно</b>                               | <b>581</b> | <b>156</b> |

Приходи по основу наплаћених исправљених потраживања у Билансу успјеха су исказани у износу од 581 хиљада динара.

**36. ОСТАЛИ РАСХОДИ**

у хиљадама РСД

| Опис                                 | 2024.     | 2023.     |
|--------------------------------------|-----------|-----------|
| Расходи средстава                    | 26        | 18        |
| Мањкови                              | 10        | 0         |
| Расходи по основу отписа потраживања | 9         | 66        |
| Остали непоменути расходи            | 12        | 11        |
| <b>Укупно</b>                        | <b>57</b> | <b>95</b> |

Разлика између осталих прихода и расхода је добитак у износу од 524 хиљада динара. Расходи по основу исправке потраживања од купаца у Билансу успјеха приказани су у износу од 518 хиљада динара док су приходи по основу усклађивања вриједности остале имовине у билансу успјеха приказани 1.184 хиљада динара.

**37. РЕЗУЛТАТ ПОСЛОВАЊА**

Резултат разлике прихода и расхода у 2024. години је губитак прије опорезивања у износу од 180 хиљада динара у Билансу успјеха. Губитак по основу одложених пореских расхода у 2024, исказан је у износу од 346 хиљада динара. Као резултат разлике укупних приход и расхода и преноса одложених пореских расхода укупан нето губитак у 2024. години износи 526 хиљада динара, а у Билансу стања исказан је као нераспоређени порески добитак.

у хиљадама РСД

| Опис                     | 2024.      | 2023.        |
|--------------------------|------------|--------------|
| Губитак из пословања     | 180        | 0            |
| Добитак из пословања     | 0          | 2.842        |
| Одложени порески расходи | 346        | 895          |
| <b>Добитак</b>           | <b>0</b>   | <b>1.947</b> |
| <b>Губитак</b>           | <b>526</b> | <b>0</b>     |

### 38. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК

По обрачуну за пореске сврхе друштво је исказало губитак (ПБ 1 ред 59) у Пореском билансу за 2024. у износу од 180.096,76 динар.

Пренијети порески губици из ранијих година који се могу користити за умањење основице за обрачун пореза на добитак из периода од 2019. године до 2021. године. У табели која слиједи су износи и рокови до када се могу искористити:

у хиљадама РСД

| Опис                                       | 2024.         | 2023.         |
|--------------------------------------------|---------------|---------------|
| Губитак из Пореског биланса за 2017.годину | 0             | 0             |
| Губитак из Пореског биланса за 2018.годину | 0             | 1.503         |
| Губитак из Пореског биланса за 2019.годину | 0             | 1.266         |
| Губитак из Пореског биланса за 2020.годину | 12.047        | 12.047        |
| Губитак из Пореског биланса за 2021.годину | 5.779         | 5.779         |
| Губитак из Пореског биланса за 2022.годину | 0             | 0             |
| <b>Укупно</b>                              | <b>17.826</b> | <b>20.595</b> |

Такође за умањење основице за обрачун обавеза по основу пореза на добитак друштво има могућност умањења за неискоришћени порески кредит из периода 2013. године, што се може најдуже искористити до 2023. године и то у износима од:

у хиљадама РСД

| Опис                                         | 2024.    | 2023.      |
|----------------------------------------------|----------|------------|
| Неискоришћени порески кредит за 2012. годину | 0        | 0          |
| Неискоришћени порески кредит за 2013. годину | 0        | 240        |
| <b>Укупно</b>                                | <b>0</b> | <b>240</b> |

### 39. УКУПНИ СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК И ГУБИТАК

У 2024. години укупни свеобухватни нето добитак износи 637.907,24 динара, а у Извјештају о осталом резултату приказан је као износ од 638 хиљада динара.

### 40. СРЕДСТВА ОБЕЗБЈЕЂЕЊА ПЛАЋАЊА

Стање издатих меница као средство обезбјеђења плаћања по основу закључених уговора на датум 31.12.2024. године код Војводина АД Нови Сад издато је 52 меница.

По основу обезбјеђења закључених уговора о закупу и уговора о пружању угоститељских услуга као средство обезбјеђења плаћања примљено је 82 меница.

### 41. ХИПОТЕКЕ

Друштво нема евидентираних хипотека на некретнине.

### 42. СУДСКИ СПОРОВИ

#### 42.1 Војводина АД Нови Сад

Нема спорова који се воде против Војводина АД Нови Сад.

Пред Апелационим судом у Новом Саду 16.10.2018. године окончан је спор (ГЖ 2237/18) који се водио између Лазара Дунђерског из Петроварадина (и других) и Војводина ад Нови Сад ( и други тужени) у предмету повраћаја имовине . Донијета је слећа пресуда.

Одбијају се тужбени захтјеви тужилаца Лазара Дунђерског и других против

Војводина ад Нови Сад (као тужени 4. реда) и то:

- Да је ништаван даровни уговор закључен 16.12.1947. године између Лазара Дунђерског и Покрајинског одбора јединствених синдиката у Новом Саду за некретнину Хотел Војводина Трг Ослобођења 2.
- Да је ништаван даровни уговор закључен 01.08.1950. године између Савеза синдиката Југославије и Градског народног одбора у Новом Саду.
- Да је ништавна одлука Народног одбора општине Нови Сад о преносу права коришћења на некретнини хотел Војводина на хотелско предузеће Војводина ад Нови Сад од 27.02.1959. године

#### 42.2 Војводина АД Нови Сад тужилац

Пред Привредним судом у Новом Саду воде се извршни поступци за намирење потраживања од:

- „Dance sport“ плесна асоцијација Нови Сад – Ив 6997/10 од 23.07.2010. године на износ од 183.227 динара. Ријешење је извршено, поступак у току, исход неизвјестан јер је субјекат блокиран. Поступак наплате путем извршења на стварима немогуће спровести јер тужена није у посједу ствари из којих би се извршењем могло наплатити потраживање.
- „Albatus“ ДОО Лесковац – Ив 6619/1, ријешење правоснажно и извршено од 24.11.2010. године на износ од 111.317,50 динара. Субјекат је у блокада и нема могућност наплате потраживања. Ова потраживања су отписана по Годишњем попису за 2019. годину.
- Пивница „Steiger“ ДОО Зрењанин - ИВ 2547/13 од 28.08.2013 на износ од 145.071,64 динара. Ова потраживања су отписана по годишњем попису за 2019. годину.

#### 43. ГАРАНЦИЈЕ И ЈЕМСТВА

Друштво нема ни датих ни примљених гаранција ни јемстава.

#### 44. ПОВЕЗАНА ЛИЦА

Друштво нема повезаних лица.

У Новом Саду, март 2025. године

Извршни директор



Драгољуб Васић

Војводина ад Нови Сад

Дигитално потписано  
Vasić Dragoljub  
издавалац сертификата:  
Halcom a.d. Beograd  
26.03.2025. 07:21:08

## ИЗВЕШТАЈ О КОРПОРАТИВНОМ УПРАВЉАЊУ ЗА 2024. ГОДИНУ

### **1. Правила корпоративног управљања којима правно лице подлеже/ Правила која је правно лице добровољно одлучило да примењује И Релевантне информације о пракси корпоративног управљања која превазилази захтеве националног права**

Друштво се одлучило да примењује сопствени Кодекс корпоративног управљања. Кодекс корпоративног управљања Војводина АД Нови Сад усвојен је на седници Скупштине Војводина АД Нови Сад дана 28.06.2012. године.

Друштво улаже значајне напоре у циљу поштовања смерница о Корпоративном управљању у друштву. Такође, примењујемо и Међународне стандарде и праксу, континуирано развијајући и унапређујући систем корпоративног управљања.

Кодексом корпоративног управљања успостављају се принципи корпоративне праксе и организационе културе у складу са којима ће се понашати носиоци корпоративног управљања, а нарочито у вези са правима акционара, јавношћу и трариспарентности пословања. Примена кодекса има за циљ увођење добрих пословних обичаја који треба да омогуће равнотежу утицаја његових носилаца, конзистентност система контроле и јачања поверења акционара. Кодекс представља допуну важећој регулативи установљеној одредбама Закона, Оснивачког акта и Статута Војводина АД Нови Сад. Све информације су доступне свима у седишту Друштва Војводина АД Нови Сад, Трг слободе 2, Нови Сад, као и на интернет страници Друштва.

### **2. Опис основних елемената система интерних контрола и смањења ризика Друштва у вези са поступком финансијског извештавања**

Ревизија финансијских извештаја, сачињавање, разматрање, усвајање и објављивање Друштво спроводи у складу и на начин утврђен важећим законским прописима и Међународним Рачуноводственим Стандардима (МРС).

Сваке године, на годишњој Скупштини Друштва, усваја се Извештај овлашћеног ревизора о извршеној ревизији финансијских извештаја Друштва за претходну годину. На овај начин се обезбеђује независност и објективност у поступку израде финансијских извештаја.

### **3. Информације о понудама за преузимање када је Друштво обвезник примене прописа којима се уређује преузимање привредних друштава**

У 2024. години није било понуда за преузимање од стране друштва. Друштво има емитоване само обичне акције. Друштво није стицало сопствене акције од сачињавања претходног годишњег извештаја. Такође Друштво не учествује у капиталу других друштава ни директно ни индиректно.

Акционарско друштво Војводина АД Нови Сад, и у 2024. години наставља пословање са ограничењима у располагању имовином и неразјашњеним имовинско правним односима због поништења поступка приватизације и одузимања имовине стечене у поступку приватизације од Конзорцијума- Палић АД Суботица и Маестралтоурс Будва-од стране Министарства правде Републике Србије, који је поверен Дирекцији за управљање одузетом имовином, а по основу решења Вишег суда у Београду 2010. године о привременом одузимању.

Акцијски капитал чини 59.124 акције Конзорцијума АД Палић у стечају из Суботице и Маестралтоурса из Будве, што чини 70% од укупног броја акција, а осталих 30% или 25.340 акција припада малим акционарима. Дирекција за управљање одузетом имовином Министарства правде Републике Србије у поседу је 70% акција Конзорцијума са правом гласа у управљању, али без права располагања истим. Мали акционари су слободни да тргују својим акцијама, али у 2021. години није било промета предметним акцијама. Основни капитал Друштва се може повећавати и смањивати у складу са одлукама Скупштине, али због привременог статуса у ком се Друштво налази основним капитал остаје замрзнут.

#### 4. Састав и рад органа управљања и њихових одбора

Друштво је успоставило једнодомни систем управљања, централну улогу у управљању има Одбор директора, док акционари своја права и контролу врше преко Скупштине акционара. Скупштину чине сви акционари Друштва. Свака обична акција даје право на један глас. Скупштина Друштва одлучује о питањима која су одређена Статутом Друштва и Законом. Делокруг и начин рада Скупштине акционара друштва регулисани су одредбама Закона о привредним друштвима, Статутом друштва и Пословником о раду Скупштине акционара.

Акционари Друштва су благовремено добијали релевантне информације о пословању друштва, учествовали у раду и гласали на седници Скупштине акционара. Третман свих акционара био је у потпуности равноправан.

Одбор директора има три члана од којих је један Извршни директор и два неизвршна директора. Директоре у одбор директора именује Скупштина. Извршни директор координира рад и организује пословање Друштва, такоде и заступа Друштво. Чланови одбора директора су:

1. Драгољуб Васић — извршни директор.
2. Маријана Савић Симић — неизвршни директор, председница одбора директора
3. Јована Кутањац — неизвршни директор.

#### 5. Политика разноликости које се примењују у вези са органима управљања

Политика разноликости у органима управљања друштва се огледа у различитом животном добу чланова управљања, присутна су оба пола као и разноликост нивоа образовања и врста квалификација. Такође, и у Одбору директора и у Скупштини Друштва имамо припаднике оба пола, различитих старосних доби, различитог нивоа квалификација и врста образовања. Друштво на овај начин жели да избегне дискриминацију по било ком од наведених основа, да успостави равнотежу која се огледа у различитости мишљења. Овакав принцип пословања за сада даје добре резултате. Друштво успева да послује стабилно упркос свим проблемима и изазовима пословног амбијента.

Нови Сад, април 2025. године

Извршни директор

Драгољуб Васић

The block contains a handwritten signature in blue ink, which appears to read 'Dragoljub Vasic'. To the right of the signature is a circular official stamp in blue ink. The stamp contains the text 'ДРУШТВО ЗА ПРОСТИТЕЉСТВО' (Društvo za prostiteljstvo) around the top inner edge and 'РОЈВОДНИЦА' (Rovodnica) around the bottom inner edge. In the center of the stamp, there is a stylized logo or monogram.

|                                                                                                                                                            |    |            |                     |            |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----|------------|---------------------|------------|
| Период извештавања:                                                                                                                                        | од | 01.01.2024 | до                  | 31.12.2024 |
| Годишњи финансијски извештај за привредна друштва ГФИ-ПД                                                                                                   |    |            |                     |            |
| Пословно име: Војводина ад Нови Сад                                                                                                                        |    |            |                     |            |
| Матични број (МБ): 08240540                                                                                                                                |    |            |                     |            |
| Поштански број и место: 21000 Нови Сад                                                                                                                     |    |            |                     |            |
| Улица и број: Трг Слободе 2                                                                                                                                |    |            |                     |            |
| Адреса е-поште: vojvodina.sluzba@gmail.com                                                                                                                 |    |            |                     |            |
| Интернет адреса: https://hotelvojvodina.rs/                                                                                                                |    |            |                     |            |
| Консолидовани/Појединачни: Појединачни                                                                                                                     |    |            |                     |            |
| Усвојен (да/не): Не                                                                                                                                        |    |            |                     |            |
| Друштва субјекта консолидације:*                                                                                                                           |    |            | Седиште:            | МБ:        |
|                                                                                                                                                            |    |            |                     |            |
|                                                                                                                                                            |    |            |                     |            |
|                                                                                                                                                            |    |            |                     |            |
|                                                                                                                                                            |    |            |                     |            |
|                                                                                                                                                            |    |            |                     |            |
|                                                                                                                                                            |    |            |                     |            |
|                                                                                                                                                            |    |            |                     |            |
| Особа за контакт: Небојиша Петровски                                                                                                                       |    |            |                     |            |
| (уноси се само име и презиме особе за контакт)                                                                                                             |    |            |                     |            |
| Телефон: 063/581-952                                                                                                                                       |    |            | Факс: 021 66 15 445 |            |
| Адреса е-поште: n.petrovski75@gmail.com                                                                                                                    |    |            |                     |            |
| Презиме и име: Драгољуб Васић                                                                                                                              |    |            |                     |            |
| (особа овлашћена за заступање)                                                                                                                             |    |            |                     |            |
| Документација за објаву ( у ПДФ формату, као један документ):                                                                                              |    |            |                     |            |
| 1. Финансијски извештаји (биланс стања, биланс успеха, извештај о осталом резултату, извештај о променама на капиталу, напомене уз финансијске извештаје), |    |            |                     |            |
| 2. Извештај ревизора у целини,                                                                                                                             |    |            |                     |            |
| 3. Извештај о пословању,                                                                                                                                   |    |            |                     |            |
| 4. Изјава лица одговорних за састављање извештаја,                                                                                                         |    |            |                     |            |
| 5. Одлука надлежног органа о усвајању годишњих финансијских извештаја,                                                                                     |    |            |                     |            |
| 6. Одлука о расподели добити или покрићу губитака.                                                                                                         |    |            |                     |            |
| *Попуњава се у случају сачињавања консолидованог годишњег финансијског извештаја                                                                           |    |            |                     |            |

## БИЛАНС СТАЊА

на дан 31.12.2024

у хиљадама динара

| Позиција                                                                                                               | АОП         | Износ         |                     |                           |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|---------------|---------------------|---------------------------|
|                                                                                                                        |             | Текућа година | Претходна година    |                           |
|                                                                                                                        |             |               | Крајње стање<br>.20 | Почетно стање<br>01.01.20 |
| 1                                                                                                                      | 2           | 3             | 4                   | 5                         |
| <b>АКТИВА</b>                                                                                                          |             |               |                     |                           |
| <b>A. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ</b>                                                                                 | <b>0001</b> | 30.000        | 30.000              | 30.000                    |
| <b>Б. СТАЛНА ИМОВИНА (0003 + 0009 + 0017 + 0018 + 0028)</b>                                                            | <b>0002</b> | 86.595        | 83.559              | 84.281                    |
| <b>I. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (0004 + 0005 + 0006 + 0007 + 0008 )</b>                                                    | <b>0003</b> | 114           | 182                 | 251                       |
| 1. Улагања у развој                                                                                                    | <b>0004</b> |               |                     |                           |
| 2. Концесије, патенти, лиценце, робне и услужне марке, софтвер и остала нематеријална имовина                          | <b>0005</b> | 114           | 182                 | 251                       |
| 3. Гудвил                                                                                                              | <b>0006</b> |               |                     |                           |
| 4. Нематеријална имовина узета у лизинг и нематеријална имовина у припреми                                             | <b>0007</b> |               |                     |                           |
| 5. Аванси за нематеријалну имовину                                                                                     | <b>0008</b> |               |                     |                           |
| <b>II. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА (0010 + 0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016)</b>                            | <b>0009</b> | 86.481        | 83.377              | 84.030                    |
| 1. Земљиште и грађевински објекти                                                                                      | <b>0010</b> | 42.776        | 43.349              | 44.153                    |
| 2. Постројења и опрема                                                                                                 | <b>0011</b> | 14.012        | 9.461               | 8.793                     |
| 3. Инвестиционе некретнине                                                                                             | <b>0012</b> | 29.693        | 30.567              | 31.084                    |
| 4. Некретнине, постројења и опрема узети у лизинг и некретнине, постројења и опрема у припреми                         | <b>0013</b> |               |                     |                           |
| 5. Остале некретнине, постројења и опрема и улагања на туђим некретнинама, постројењима и опреми                       | <b>0014</b> |               |                     |                           |
| 6. Аванси за некретнине, постројења и опрему у земљи                                                                   | <b>0015</b> |               |                     |                           |
| 7. Аванси за некретнине, постројења и опрему у иностранству                                                            | <b>0016</b> |               |                     |                           |
| <b>III. БИОЛОШКА СРЕДСТВА</b>                                                                                          | <b>0017</b> |               |                     |                           |
| <b>IV. ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ И ДУГОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0019+0020+0021+0022+0023+0024+0025+0026+0027)</b>       | <b>0018</b> | 0             | 0                   | 0                         |
| 1. Учешће у капиталу правних лица (осим учешћа у капиталу која се вреднују методом учешћа)                             | <b>0019</b> |               |                     |                           |
| 2. Учешће у капиталу која се вреднују методом учешћа                                                                   | <b>0020</b> |               |                     |                           |
| 3. Дугорочни пласмани матичном, зависним и осталим повезаним лицима и дугорочна потраживања од тих лица у земљи        | <b>0021</b> |               |                     |                           |
| 4. Дугорочни пласмани матичном, зависним и осталим повезаним лицима и дугорочна потраживања од тих лица у иностранству | <b>0022</b> |               |                     |                           |
| 5. Дугорочни пласмани (дати кредити и зајмови) у земљи                                                                 | <b>0023</b> |               |                     |                           |
| 6. Дугорочни пласмани (дати кредити и зајмови) у иностранству                                                          | <b>0024</b> |               |                     |                           |
| 7. Дугорочна финансијска улагања (хартije од вредности које се вреднују по амортизованој вредности)                    | <b>0025</b> |               |                     |                           |
| 8. Откупљене сопствене акције и откупљени сопствени удели                                                              | <b>0026</b> |               |                     |                           |
| 9. Остали дугорочни финансијски пласмани и остала дугорочна потраживања                                                | <b>0027</b> |               |                     |                           |
| <b>V. ДУГОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА</b>                                                                     | <b>0028</b> |               |                     |                           |
| <b>В. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА</b>                                                                                    | <b>0029</b> |               |                     | 4.390                     |
| <b>Г. ОБРТНА ИМОВИНА (0031+0037+0038+0044+0048+0057+0058)</b>                                                          | <b>0030</b> | 6.674         | 8.446               | 6.273                     |
| <b>I. ЗАЛИХЕ (0032+0033+0034+0035+0036)</b>                                                                            | <b>0031</b> | 901           | 842                 | 649                       |
| 1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар                                                                   | <b>0032</b> | 372           | 435                 | 441                       |
| 2. Недовршена производња и готови производи                                                                            | <b>0033</b> |               |                     |                           |
| 3. Роба                                                                                                                | <b>0034</b> |               |                     |                           |
| 4. Плаћени аванси за залихе и услуге у земљи                                                                           | <b>0035</b> | 529           | 407                 | 208                       |
| 5. Плаћени аванси за залихе и услуге у иностранству                                                                    | <b>0036</b> |               |                     |                           |
| <b>II. СТАЛНА ИМОВИНА КОЈА СЕ ДРЖИ ЗА ПРОДАЈУ И ПРЕСТАНАК ПОСЛОВАЊА</b>                                                | <b>0037</b> |               |                     |                           |
| <b>III. ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ (0039+0040+0041+0042+0043)</b>                                                   | <b>0038</b> | 2.087         | 2.632               | 1.327                     |
| 1. Потраживања од купаца у земљи                                                                                       | <b>0039</b> | 2.087         | 2.632               | 1.327                     |
| 2. Потраживања од купаца у иностранству                                                                                | <b>0040</b> |               |                     |                           |
| 3. Потраживања од матичног, зависних и осталих повезаних лица у земљи                                                  | <b>0041</b> |               |                     |                           |
| 4. Потраживања од матичног, зависних и осталих повезаних лица у иностранству                                           | <b>0042</b> |               |                     |                           |
| 5. Остала потраживања по основу продаје                                                                                | <b>0043</b> |               |                     |                           |
| <b>IV. ОСТАЛА КРАТКОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0045+0046+0047)</b>                                                             | <b>0044</b> | 272           | 595                 | 625                       |
| 1. Остала потраживања                                                                                                  | <b>0045</b> | 272           | 595                 | 625                       |
| 2. Потраживања за више плаћен порез на добитак                                                                         | <b>0046</b> |               |                     |                           |
| 3. Потраживања по основу преплаћених осталих пореза и доприноса                                                        | <b>0047</b> |               |                     |                           |
| <b>V. КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0049+0050+0051+0052+0053+0054+0055+0056)</b>                                   | <b>0048</b> | 0             | 0                   | 0                         |
| 1. Краткорочни кредити и пласмани - матично и зависна правна лица                                                      | <b>0049</b> |               |                     |                           |
| 2. Краткорочни кредити и пласмани - остала повезана лица                                                               | <b>0050</b> |               |                     |                           |
| 3. Краткорочни кредити, зајмови и пласмани у земљи                                                                     | <b>0051</b> |               |                     |                           |

| Позиција                                                                                                                                         | АОП  | Износ         |                      |                             |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|---------------|----------------------|-----------------------------|
|                                                                                                                                                  |      | Текућа година | Претходна година     |                             |
|                                                                                                                                                  |      |               | Крајње стање<br>20 . | Почетно стање<br>01.01.20 . |
| 1                                                                                                                                                | 2    | 3             | 4                    | 5                           |
| 4. Краткорочни кредити, зајмови и пласмани у иностранству                                                                                        | 0052 |               |                      |                             |
| 5. Хартије од вредности које се вреднују по амортизованој вредности                                                                              | 0053 |               |                      |                             |
| 6. Финансијска средства која се вреднују по фер вредности кроз Биланс успеха                                                                     | 0054 |               |                      |                             |
| 7. Откупљене сопствене акције и откупљени сопствени удели                                                                                        | 0055 |               |                      |                             |
| 8. Остали краткорочни финансијски пласмани                                                                                                       | 0056 |               |                      |                             |
| VI. ГОТОВИНА И ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ                                                                                                            | 0057 | 3.414         | 4.377                | 3.672                       |
| VII. КРАТКОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА                                                                                                  | 0058 |               |                      |                             |
| <b>Д. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001+0002+0029+0030)</b>                                                                                 | 0059 | 123.269       | 122.005              | 124.944                     |
| <b>Ћ. ВАНБИЛАСНА АКТИВА</b>                                                                                                                      | 0060 |               |                      |                             |
| <b>ПАСИВА</b>                                                                                                                                    |      |               |                      |                             |
| A. КАПИТАЛ (0402+0403+0404+0405+0406-0407+0408+0411-0412) ≥ 0                                                                                    | 0401 | 55.362        | 55.888               | 53.941                      |
| I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ                                                                                                                               | 0402 | 84.464        | 84.464               | 84.464                      |
| II. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ                                                                                                                 | 0403 | 30.000        | 30.000               | 30.000                      |
| III. ЕМИСИОНА ПРЕМИЈА                                                                                                                            | 0404 |               |                      |                             |
| IV. РЕЗЕРВЕ                                                                                                                                      | 0405 |               |                      |                             |
| V. ПОЗИТИВНЕ РЕВАЛОРИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ И НЕРЕАЛИЗОВАНИ ДОБИЦИ ПО ОСНОВУ ФИНАНСИЈСКИХ СРЕДСТАВА И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА | 0406 |               |                      |                             |
| VI. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ГУБИЦИ ПО ОСНОВУ ФИНАНСИЈСКИХ СРЕДСТАВА И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА                                    | 0407 | 1.164         | 1.164                | 1.164                       |
| VII. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК (0409+0410)                                                                                                           | 0408 | 0             | 0                    | 0                           |
| 1. Нераспоређени добитак ранијих година                                                                                                          | 0409 |               |                      |                             |
| 2. Нераспоређени добитак текуће године                                                                                                           | 0410 |               |                      |                             |
| VIII. УЧЕШЋЕ БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ                                                                                                                  | 0411 |               |                      |                             |
| IX. ГУБИТАК (0413+0414)                                                                                                                          | 0412 | 57.938        | 57.412               | 59.359                      |
| 1. Губитак ранијих година                                                                                                                        | 0413 | 57.412        | 57.412               | 59.359                      |
| 2. Губитак текуће године                                                                                                                         | 0414 | 526           |                      |                             |
| <b>Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0416+0420+0428)</b>                                                                             | 0415 | 53.030        | 52.593               | 52.545                      |
| I. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0417+0418+0419)                                                                                                        | 0416 | 4.276         | 3.602                | 3.117                       |
| 1. Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених                                                                                          | 0417 | 4.276         | 3.602                | 3.117                       |
| 2. Резервисања за трошкове у гарантном року                                                                                                      | 0418 |               |                      |                             |
| 3. Остала дугорочна резервисања                                                                                                                  | 0419 |               |                      |                             |
| II. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0421+0422+0423+0424+0425+0426+0427)                                                                                       | 0420 | 48.754        | 48.991               | 49.428                      |
| 1. Обавезе које се могу конвертовати у капитал                                                                                                   | 0421 | 48.754        | 48.754               | 48.754                      |
| 2. Дугорочни кредити и остале дугорочне обавезе према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у земљи                                      | 0422 |               |                      |                             |
| 3. Дугорочни кредити и остале дугорочне обавезе према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у иностранству                               | 0423 |               |                      |                             |
| 4. Дугорочни кредити, зајмови и обавезе по основу лизинга у земљи                                                                                | 0424 |               |                      |                             |
| 5. Дугорочни кредити, зајмови и обавезе по основу лизинга у иностранству                                                                         | 0425 |               |                      |                             |
| 6. Обавезе по емитованим хартијама од вредности                                                                                                  | 0426 |               |                      |                             |
| 7. Остале дугорочне обавезе                                                                                                                      | 0427 |               | 237                  | 674                         |
| III. ДУГОРОЧНА ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА                                                                                                    | 0428 |               |                      |                             |
| <b>В. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ</b>                                                                                                               | 0429 | 1.525         | 1.179                | 4.674                       |
| <b>Г. ДУГОРОЧНИ ОДЛОЖЕНИ ПРИХОДИ И ПРИМЉЕНЕ ДОНАЦИЈЕ</b>                                                                                         | 0430 |               |                      |                             |
| <b>Д. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0432+0433+0441+0442+0449+0453+0454)</b>                                                     | 0431 | 13.352        | 12.345               | 13.784                      |
| I. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА                                                                                                                       | 0432 |               |                      |                             |
| II. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0434+0435+0436+0437+0438+0439+0440)                                                                         | 0433 | 237           | 437                  | 532                         |
| 1. Обавезе по основу кредита према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у земљи                                                         | 0434 |               |                      |                             |
| 2. Обавезе по основу кредита према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у иностранству                                                  | 0435 |               |                      |                             |
| 3. Обавезе по основу кредита и зајмова од лица која нису домаће банке                                                                            | 0436 | 237           | 437                  | 532                         |
| 4. Обавезе по основу кредита од домаћих банака                                                                                                   | 0437 |               |                      |                             |
| 5. Кредити, зајмови и обавезе из иностранства                                                                                                    | 0438 |               |                      |                             |
| 6. Обавезе по краткорочним хартијама од вредности                                                                                                | 0439 |               |                      |                             |
| 7. Обавезе по основу финансијских деривата                                                                                                       | 0440 |               |                      |                             |
| III. ПРИМЉЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИЈЕ                                                                                                         | 0441 | 1.072         | 1.867                | 1.391                       |
| IV. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0443+0444+0445+0446+0447+0448)                                                                                         | 0442 | 6.029         | 4.170                | 6.414                       |
| 1. Обавезе према добављачима - матична, зависна правна лица и остала повезана лица у земљи                                                       | 0443 |               |                      |                             |
| 2. Обавезе према добављачима - матична, зависна правна лица и остала повезана лица у иностранству                                                | 0444 |               |                      |                             |

| Позиција                                                                                                            | АОП  | Износ         |                      |                             |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|---------------|----------------------|-----------------------------|
|                                                                                                                     |      | Текућа година | Претходна година     |                             |
|                                                                                                                     |      |               | Крајње стање<br>20 . | Почетно стање<br>01.01.20 . |
| 1                                                                                                                   | 2    | 3             | 4                    | 5                           |
| 3. Обавезе према добављачима у земљи                                                                                | 0445 | 6.017         | 4.154                | 6.378                       |
| 4. Обавезе према добављачима у иностранству                                                                         | 0446 | 12            | 16                   | 36                          |
| 5. Обавезе по меницама                                                                                              | 0447 |               |                      |                             |
| 6. Остале обавезе из пословања                                                                                      | 0448 |               |                      |                             |
| V. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0450+0451+0452)                                                                      | 0449 | 6.014         | 5.871                | 5.447                       |
| 1. Остале краткорочне обавезе                                                                                       | 0450 | 5.635         | 4.928                | 4.605                       |
| 2. Обавезе по основу пореза на додату вредност и осталих јавних прихода                                             | 0451 | 379           | 943                  | 842                         |
| 3. Обавезе по основу пореза на добитак                                                                              | 0452 |               |                      |                             |
| VI. ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ СРЕДСТАВА НАМЕЊЕНИХ ПРОДАЈИ И СРЕДСТАВА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ ЈЕ ОБУСТАВЉЕНО                         | 0453 |               |                      |                             |
| VII. КРАТКОРОЧНА ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА                                                                     | 0454 |               |                      |                             |
| Љ.ГУБИТАК ИЗНАД ВИСИНЕ КАПИТАЛА (0415+0429+0430+0431-0059) ≥ 0 = (0407+0412-0402-0403-0404-0405-0406-0408-0411) ≥ 0 | 0455 |               |                      |                             |
| Е. УКУПНА ПАСИВА (0401+0415+0429+0430+0431-0455)                                                                    | 0456 | 123.269       | 122.005              | 124.944                     |
| Ж. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА                                                                                               | 0457 |               |                      |                             |

БИЛАНС УСПЕХА

од 01.01.2024 до 31.12.2024

у хиљадама динара

| Позиција                                                                                                                                                           | АОП         | Износ         |                  |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|---------------|------------------|
|                                                                                                                                                                    |             | Текућа година | Претходна година |
| 1                                                                                                                                                                  | 2           | 3             | 4                |
| <b>А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002+1005+1008+1009-1010+1011+1012)</b>                                                                                                    | <b>1001</b> | 115.830       | 110.286          |
| I. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003+1004)                                                                                                                             | <b>1002</b> | 0             | 0                |
| 1. Приходи од продаје робе на домаћем тржишту                                                                                                                      | <b>1003</b> |               |                  |
| 2. Приходи од продаје робе на иностраном тржишту                                                                                                                   | <b>1004</b> |               |                  |
| II. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА ( 1006+1007)                                                                                                             | <b>1005</b> | 71.316        | 71.230           |
| 1. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту                                                                                                        | <b>1006</b> | 71.316        | 71.230           |
| 2. Приходи од продаје производа и услуга на иностраном тржишту                                                                                                     | <b>1007</b> |               |                  |
| III. ПРИХОДИ ОД АКТИВИРАЊА УЧИНАКА И РОБЕ                                                                                                                          | <b>1008</b> |               |                  |
| IV. ПОВЕЋАЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА                                                                                                      | <b>1009</b> |               |                  |
| V. СМАЊЕЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА                                                                                                        | <b>1010</b> |               |                  |
| VI. ОСТАЛИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ                                                                                                                                        | <b>1011</b> | 44.514        | 39.056           |
| VII. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)                                                                                                   | <b>1012</b> |               |                  |
| <b>Б. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (1014+1015+1016+1020+1021+1022+1023+1024)</b>                                                                                               | <b>1013</b> | 116.876       | 105.581          |
| I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ                                                                                                                                   | <b>1014</b> |               |                  |
| II. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА, ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ                                                                                                                         | <b>1015</b> | 28.495        | 29.707           |
| III. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ (1017+1018+1019)                                                                                       | <b>1016</b> | 64.269        | 56.888           |
| 1. Трошкови зарада и накнада зарада                                                                                                                                | <b>1017</b> | 52.203        | 45.828           |
| 2. Трошкови пореза и доприноса на зараде и накнаде зарада                                                                                                          | <b>1018</b> | 7.931         | 6.945            |
| 3. Остали лични расходи и накнаде                                                                                                                                  | <b>1019</b> | 4.135         | 4.115            |
| IV. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ                                                                                                                                          | <b>1020</b> | 5.594         | 5.256            |
| V. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ И ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)                                                                                                   | <b>1021</b> |               |                  |
| VI. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА                                                                                                                                    | <b>1022</b> | 9.652         | 6.132            |
| VII. ТРОШКОВИ РЕЗЕРВИСАЊА                                                                                                                                          | <b>1023</b> | 771           | 700              |
| VIII. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ                                                                                                                                       | <b>1024</b> | 8.095         | 6.898            |
| <b>В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001-1013) ≥ 0</b>                                                                                                                         | <b>1025</b> |               | 4.705            |
| <b>Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1013-1001) ≥ 0</b>                                                                                                                         | <b>1026</b> | 1.046         |                  |
| <b>Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1028+1029+1030+1031)</b>                                                                                                                | <b>1027</b> | 9             | 2                |
| I. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА                                                                                  | <b>1028</b> |               |                  |
| II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА                                                                                                                                              | <b>1029</b> |               |                  |
| III. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ                                                                                                  | <b>1030</b> | 9             |                  |
| IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ                                                                                                                                     | <b>1031</b> |               | 2                |
| <b>Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1033+1034+1035+1036)</b>                                                                                                                | <b>1032</b> | 335           | 715              |
| I. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА                                                                                  | <b>1033</b> |               |                  |
| II. РАСХОДИ КАМАТА                                                                                                                                                 | <b>1034</b> | 310           | 702              |
| III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ                                                                                                  | <b>1035</b> | 25            | 9                |
| IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ                                                                                                                                     | <b>1036</b> |               | 4                |
| <b>Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1027-1032)≥0</b>                                                                                                                     | <b>1037</b> |               |                  |
| <b>Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032-1027)≥0</b>                                                                                                                     | <b>1038</b> | 326           | 713              |
| <b>З. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА</b>                                                | <b>1039</b> | 1.184         | 365              |
| <b>И. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА</b>                                                | <b>1040</b> | 518           | 1.575            |
| <b>Ј. ОСТАЛИ ПРИХОДИ</b>                                                                                                                                           | <b>1041</b> | 581           | 156              |
| <b>К. ОСТАЛИ РАСХОДИ</b>                                                                                                                                           | <b>1042</b> | 57            | 95               |
| <b>Л. УКУПНИ ПРИХОДИ (1001+1027+1039+1041)</b>                                                                                                                     | <b>1043</b> | 117.604       | 110.808          |
| <b>Љ. УКУПНИ РАСХОДИ (1013+1032+1040+1042)</b>                                                                                                                     | <b>1044</b> | 117.708       | 107.966          |
| <b>М. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1043-1044)≥0</b>                                                                                              | <b>1045</b> |               | 2.842            |
| <b>Н.ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1044-1043)≥0</b>                                                                                               | <b>1046</b> | 182           |                  |
| <b>Њ. ПОЗИТИВАН НЕТО ЕФЕКАТ НА РЕЗУЛТАТ ПО ОСНОВУ ДОБИТКА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКИ ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА</b> | <b>1047</b> | 2             |                  |
| <b>О. НЕГАТИВАН НЕТО ЕФЕКАТ НА РЕЗУЛТАТ ПО ОСНОВУ ГУБИТКА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКИ ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА</b> | <b>1048</b> |               |                  |

| Позиција                                                   | АОП         | Износ         |                  |
|------------------------------------------------------------|-------------|---------------|------------------|
|                                                            |             | Текућа година | Претходна година |
| 1                                                          | 2           | 3             | 4                |
| <b>П. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1045-1046+1047-1048)≥0</b>  | <b>1049</b> |               | 2.842            |
| <b>Р. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1046-1045+1048-1047)≥0</b>  | <b>1050</b> | 180           |                  |
| <b>С. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК</b>                                 |             |               |                  |
| I. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА                                  | <b>1051</b> |               |                  |
| II. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ РАСХОДИ ПЕРИОДА                       | <b>1052</b> | 346           | 895              |
| III. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА                      | <b>1053</b> |               |                  |
| <b>Т. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВАЦА</b>              | <b>1054</b> |               |                  |
| <b>Ћ. НЕТО ДОБИТАК (1049-1050-1051-1052+1053-1054)≥0</b>   | <b>1055</b> |               | 1.947            |
| <b>У. НЕТО ГУБИТАК (1050-1049+1051+1052-1053+1054)≥0</b>   | <b>1056</b> | 526           |                  |
| I. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА УЧЕШЋИМА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ   | <b>1057</b> |               |                  |
| II. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАТИЧНОМ ПРАВНОМ ЛИЦУ        | <b>1058</b> |               |                  |
| III. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА УЧЕШЋИМА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ | <b>1059</b> |               |                  |
| IV. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАТИЧНОМ ПРАВНОМ ЛИЦУ        | <b>1060</b> |               |                  |
| <b>V. ЗАРАДА ПО АКЦИЈИ</b>                                 |             |               |                  |
| 1. Основна зарада по акцији                                | <b>1061</b> |               |                  |
| 2. Умањена (разводњена) зарада по акцији                   | <b>1062</b> |               |                  |

# ИЗВЕШТАЈ О ОСТАЛОМ РЕЗУЛТАТУ

од 01.01.2024 до 31.12.2024

у хиљадама динара

| Позиција                                                                                                                       | АОП  | Износ         |                  |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|---------------|------------------|
|                                                                                                                                |      | Текућа година | Претходна година |
| 1                                                                                                                              | 2    | 3             | 4                |
| <b>А. НЕТО РЕЗУЛТАТ ИЗ ПОСЛОВАЊА</b>                                                                                           |      |               |                  |
| I. НЕТО ДОБИТАК (АОП 1055)                                                                                                     | 2001 |               | 1.947            |
| III. НЕТО ГУБИТАК (АОП 1056)                                                                                                   | 2002 | 526           |                  |
| <b>Б. ОСТАЛИ СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК ИЛИ ГУБИТАК</b>                                                                              |      |               |                  |
| <b>а) Ставке које неће бити рекласификоване у Билансу успеха у будућим периодима</b>                                           |      |               |                  |
| 1. Промене ревалоризације нематеријалне имовине, некретнина, постројења и опреме                                               |      |               |                  |
| а) повећање ревалоризационих резерви                                                                                           | 2003 |               |                  |
| б) смањење ревалоризационих резерви                                                                                            | 2004 |               |                  |
| 2. Актуарски добици или губици по основу планова дефинисаних примања                                                           |      |               |                  |
| а) добици                                                                                                                      | 2005 | 1.164         | 1.164            |
| б) губици                                                                                                                      | 2006 |               |                  |
| 3. Добици или губици по основу удела у осталом свеобухватном добитку или губитку придружених друштава                          |      |               |                  |
| а) добици                                                                                                                      | 2007 |               |                  |
| б) губици                                                                                                                      | 2008 |               |                  |
| <b>б) Ставке које накнадно могу бити рекласификоване у Билансу успеха у будућим периодима</b>                                  |      |               |                  |
| 1. Добици или губици по основу улагања у власничке инструменте капитала                                                        |      |               |                  |
| а) добици                                                                                                                      | 2009 |               |                  |
| б) губици                                                                                                                      | 2010 |               |                  |
| 2. Добици или губици по основу прерачуна финансијских извештаја иностраног пословања                                           |      |               |                  |
| а) добици                                                                                                                      | 2011 |               |                  |
| б) губици                                                                                                                      | 2012 |               |                  |
| 3. Добици или губици од instrumenata заштите нето улагања у инострано пословање                                                |      |               |                  |
| а) добици                                                                                                                      | 2013 |               |                  |
| б) губици                                                                                                                      | 2014 |               |                  |
| 4. Добици или губици по основу instrumenata заштите ризика (хеџинга) новчаног тока                                             |      |               |                  |
| а) добици                                                                                                                      | 2015 |               |                  |
| б) губици                                                                                                                      | 2016 |               |                  |
| 5. Добици или губици по основу хартија од вредности које се вреднују по фер вредности кроз остали укупан резултат              |      |               |                  |
| а) добици                                                                                                                      | 2017 |               |                  |
| б) губици                                                                                                                      | 2018 |               |                  |
| I. ОСТАЛИ БРУТО СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК (2003+2005+2007+2009+2011+2013+2015+2017)-(2004+2006+2008+2010+2012+2014+2016+2018) ≥ 0   | 2019 | 1.164         | 1.164            |
| III. ОСТАЛИ БРУТО СВЕОБУХВАТНИ ГУБИТАК (2004+2006+2008+2010+2012+2014+2016+2018)-(2003+2005+2007+2009+2011+2013+2015+2017) ≥ 0 | 2020 |               |                  |
| III. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ РАСХОД НА ОСТАЛИ СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК ИЛИ ГУБИТАК ПЕРИОДА                                                | 2021 |               |                  |
| IV. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОД НА ОСТАЛИ СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК ИЛИ ГУБИТАК ПЕРИОДА                                                 | 2022 |               |                  |
| V. НЕТО ОСТАЛИ СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК (2019-2020-2021+2022) ≥ 0                                                                  | 2023 | 1.164         | 1.164            |
| V. НЕТО ОСТАЛИ СВЕОБУХВАТНИ ГУБИТАК (2020-2019+2021-2022) ≥ 0                                                                  | 2024 |               |                  |
| <b>В. УКУПАН НЕТО СВЕОБУХВАТНИ РЕЗУЛТАТ ПЕРИОДА</b>                                                                            |      |               |                  |
| I. УКУПАН НЕТО СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК (2001-2002+2023-2024) ≥ 0                                                                  | 2025 | 638           | 3.111            |
| II. УКУПАН НЕТО СВЕОБУХВАТНИ ГУБИТАК (2002-2001+2024-2023) ≥ 0                                                                 | 2026 |               |                  |
| <b>Г. УКУПАН НЕТО СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК ИЛИ ГУБИТАК (2028+2029)=АОП2025 ≥ 0 или АОП2026 &gt; 0</b>                              |      |               |                  |
| 1. Приписан матичном правном лицу                                                                                              | 2028 |               |                  |
| 2. Приписан учешћима без права контроле                                                                                        | 2029 |               |                  |

ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ

од 01.01.2024 до 31.12.2024

у хиљадама динара

| Позиција                                                                                | АОП         | Износ         |                  |
|-----------------------------------------------------------------------------------------|-------------|---------------|------------------|
|                                                                                         |             | Текућа година | Претходна година |
| 1                                                                                       | 2           | 3             | 4                |
| <b>A. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ</b>                                       |             |               |                  |
| <b>I. Приливи готовине из пословних активности (1 до 4)</b>                             | <b>3001</b> | 145.405       | 124.702          |
| 1. Продаја и примљени аванси у земљи                                                    | 3002        | 92.440        | 85.565           |
| 2. Продаја и примљени аванси у иностранству                                             | 3003        |               |                  |
| 3. Примљене камате из пословних активности                                              | 3004        |               |                  |
| 4. Остали приливи из редовног пословања                                                 | 3005        | 52.965        | 39.137           |
| <b>II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 8)</b>                             | <b>3006</b> | 137.475       | 120.105          |
| 1. Исплате добављачима и дати аванси у земљи                                            | 3007        | 57.353        | 44.595           |
| 2. Исплате добављачима и дати аванси у иностранству                                     | 3008        | 735           | 947              |
| 3. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи                                        | 3009        | 59.826        | 56.417           |
| 4. Плаћене камате у земљи                                                               | 3010        | 562           | 702              |
| 5. Плаћене камате у иностранству                                                        | 3011        |               |                  |
| 6. Порез на добитак                                                                     | 3012        |               | 961              |
| 7. Одливи по основу осталих јавних прихода                                              | 3013        | 17.158        | 15.312           |
| 8. Остали одливи из пословних активности                                                | 3014        | 1.841         | 1.171            |
| <b>III. Нето прилив готовине из пословних активности (I-II)</b>                         | <b>3015</b> | 7.930         | 4.597            |
| <b>IV. Нето одлив готовине из пословних активности (II-I)</b>                           | <b>3016</b> |               |                  |
| <b>B. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА</b>                                     |             |               |                  |
| <b>I. Приливи готовине из активности инвестирања (1 до 5)</b>                           | <b>3017</b> |               | 1.200            |
| 1. Продаја акција и удела                                                               | 3018        |               |                  |
| 2. Продаја нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава  | 3019        |               | 1.198            |
| 3. Остали финансијски пласмани                                                          | 3020        |               |                  |
| 4. Примљене камате из активности инвестирања                                            | 3021        |               |                  |
| 5. Примљене дивиденде                                                                   | 3022        |               | 2                |
| <b>II. Одливи готовине из активности инвестирања (1 до 3)</b>                           | <b>3023</b> | 8.877         | 4.551            |
| 1. Куповина акција и удела                                                              | 3024        |               |                  |
| 2. Куповина нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава | 3025        | 8.877         | 4.551            |
| 3. Остали финансијски пласмани                                                          | 3026        |               |                  |
| <b>III. Нето прилив готовине из активности инвестирања (I-II)</b>                       | <b>3027</b> |               |                  |
| <b>IV. Нето одлив готовине из активности инвестирања (II-I)</b>                         | <b>3028</b> | 8.877         | 3.351            |
| <b>B. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА</b>                                     |             |               |                  |
| <b>I. Приливи готовине из активности финансирања (1 до 7)</b>                           | <b>3029</b> |               |                  |
| 1. Увећање основног капитала                                                            | 3030        |               |                  |
| 2. Дугорочни кредити у земљи                                                            | 3031        |               |                  |
| 3. Дугорочни кредити у иностранству                                                     | 3032        |               |                  |
| 4. Краткорочни кредити у земљи                                                          | 3033        |               |                  |
| 5. Краткорочни кредити у иностранству                                                   | 3034        |               |                  |
| 6. Остале дугорочне обавезе                                                             | 3035        |               |                  |
| 7. Остале краткорочне обавезе                                                           | 3036        |               |                  |
| <b>II. Одливи готовине из активности финансирања (1 до 8)</b>                           | <b>3037</b> |               | 532              |
| 1. Откуп сопствених акција и удела                                                      | 3038        |               |                  |
| 2. Дугорочни кредити у земљи                                                            | 3039        |               |                  |
| 3. Дугорочни кредити у иностранству                                                     | 3040        |               |                  |
| 4. Краткорочни кредити у земљи                                                          | 3041        |               |                  |
| 5. Краткорочни кредити у иностранству                                                   | 3042        |               |                  |
| 6. Остале обавезе                                                                       | 3043        |               | 532              |
| 7. Финансијски лизинг                                                                   | 3044        |               |                  |
| 8. Исплаћене дивиденде                                                                  | 3045        |               |                  |
| <b>III. Нето прилив готовине из активности финансирања (I-II)</b>                       | <b>3046</b> |               |                  |
| <b>IV. Нето одлив готовине из активности финансирања (II-I)</b>                         | <b>3047</b> |               | 532              |
| <b>Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001+3017+3029)</b>                                        | <b>3048</b> | 145.405       | 125.902          |
| <b>Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3006+3023+3037)</b>                                         | <b>3049</b> | 146.352       | 125.188          |
| <b>Ђ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3048-3049)≥0</b>                                            | <b>3050</b> |               | 714              |
| <b>Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3049-3048)≥0</b>                                             | <b>3051</b> | 947           |                  |
| <b>Ж. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА</b>                                       | <b>3052</b> | 4.377         | 3.672            |
| <b>З. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ</b>                         | <b>3053</b> | 9             |                  |
| <b>И. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ</b>                         | <b>3054</b> | 25            | 9                |
| <b>Ј. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА (3050-3051+3052+3053-3054)</b>              | <b>3055</b> | 3.414         | 4.377            |

ИЗВЕШТАЈ О ПРОМЕНАМА НА КАПИТАЛУ

| ОПИС                                                                                           | Компоненте капитала |                                           |      |                                 |      |                                        |      |                                                |      |                                                                      |      |                                  |      |                    |      |                           |
|------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|-------------------------------------------|------|---------------------------------|------|----------------------------------------|------|------------------------------------------------|------|----------------------------------------------------------------------|------|----------------------------------|------|--------------------|------|---------------------------|
|                                                                                                | АОП                 | Основни капитал ( група 30 без 306 и 309) | АОП  | Остали основни капитал (ри 309) | АОП  | Уписан а неуплаћени капитал (група 31) | АОП  | Емисиона премија и резерве (ри 306 и група 32) | АОП  | Ревалоризационе резерве и нераспоређени добитак и губитак (група 33) | АОП  | Нераспоређени добитак (група 34) | АОП  | Губитак (група 35) | АОП  | Учешће без права контроле |
| 1                                                                                              |                     | 2                                         |      | 3                               |      | 4                                      |      | 5                                              |      | 6                                                                    |      | 7                                |      | 8                  |      | 9                         |
| Стање на дан 01.01. _____ године                                                               | 4001                | 84.464                                    | 4010 |                                 | 4019 | 30.000                                 | 4028 |                                                | 4037 | -1.164                                                               | 4046 |                                  | 4055 | 59.359             | 4064 |                           |
| Ефекти ретроактивне исправке материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика | 4002                |                                           | 4011 |                                 | 4020 |                                        | 4029 |                                                | 4038 |                                                                      | 4047 |                                  | 4056 |                    | 4065 |                           |
| Кориговано почетно стање на дан 01.01. _____ године (р.бр. 1+2)                                | 4003                | 84.464                                    | 4012 |                                 | 4021 | 30.000                                 | 4030 |                                                | 4039 | -1.164                                                               | 4048 |                                  | 4057 | 59.359             | 4066 |                           |
| Нето промене у _____ години                                                                    | 4004                |                                           | 4013 |                                 | 4022 |                                        | 4031 |                                                | 4040 |                                                                      | 4049 |                                  | 4058 | -1.947             | 4067 |                           |
| Стање на дан 31.12. _____ године (р.бр. 3+4)                                                   | 4005                | 84.464                                    | 4014 |                                 | 4023 | 30.000                                 | 4032 |                                                | 4041 | -1.164                                                               | 4050 |                                  | 4059 | 57.412             | 4068 |                           |
| Ефекти ретроактивне исправке материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика | 4006                |                                           | 4015 |                                 | 4024 |                                        | 4033 |                                                | 4042 |                                                                      | 4051 |                                  | 4060 |                    | 4069 |                           |
| Кориговано почетно стање на дан 01.01. _____ године (р.бр. 5+6)                                | 4007                | 84.464                                    | 4016 |                                 | 4025 | 30.000                                 | 4034 |                                                | 4043 | -1.164                                                               | 4052 |                                  | 4061 | 57.412             | 4070 |                           |
| Нето промене у _____ години                                                                    | 4008                |                                           | 4017 |                                 | 4026 |                                        | 4035 |                                                | 4044 |                                                                      | 4053 |                                  | 4062 | 526                | 4071 |                           |
| Стање на дан 31.12. _____ године (р.бр. 7+8)                                                   | 4009                | 84.464                                    | 4018 |                                 | 4027 | 30.000                                 | 4036 |                                                | 4045 | -1.164                                                               | 4054 |                                  | 4063 | 57.938             | 4072 |                           |

у хиљадама динара