

Popunjiva pravno lice - preduzetnik

Matični broj	20065320	Šifra delatnosti	4520	PIB	103986821
Naziv	DINARA SERVIS AD				
Sedište	SAVE MASKOVICA 3., , 019				

BILANS STANJA
na dan 31.12.23 godine

-u hiljadama dinara-

Grupa račun, račun	POZICIJA	AOP	Napomena broj	Iznos		
				Tekuća godina	Prethodna godina	
					Krajnje stanje	Početno stanje
1	2	3	4	5	6	7
	AKTIVA					
00	A. UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL	0001				
	B. STALNA IMOVINA (0003+0009+0017+0018+0028)	0002		23162	24187	
01	I. NEMATERIJALNA IMOVINA	0003				
02	II. NEKRETNINE, POSTROJENJA, I OPREMA	0009		23162	24187	
03	III. BIOLOŠKA SREDSTVA	0017				
04 i 05	IV. DUGOROČNI FINANSIJSKI PLASMANI I DUGOROČNA POTRAŽIVANJA	0018				
28 (deo), osim 288	V. DUGOROČNA AKTIVNA VREMENSKA RAZGRANIČENJA	0028				
288	V. ODLOŽENA PORESKA SREDSTVA	0029		182	182	
	G. OBRтна IMOVINA (0031+0037+0038+0044+0048+0057+0058)	0030		7850	10622	
Klasa 1, osim grupe računa 14	I. ZALIHE	0031		2136	2777	
14	II. STALNA IMOVINA KOJA SE DRŽI ZA PRODAJU I PRESTANAK POSLOVANJA	0037				
20	III. POTRAŽIVANJA PO OSNOVU PRODAJE	0038		704	2120	
21, 22 i 27	IV. OSTALA KRATKOROČNA POTRAŽIVANJA	0044		295	266	
23	V. KRATKOROČNI FINANSIJSKI PLASMANI	0048				
24	VI. GOTOVINA I GOTOVINSKI EKIVALENTI	0057		4715	5459	
28 (deo), osim 288	VII. KRATKOROČNA AKTIVNA VREMENSKA RAZGRANIČENJA	0058				
	D. UKUPNA AKTIVA = POSLOVNA IMOVINA (0001+0002+0029+0030)	0059		31194	34991	
88	Đ. VANBILANSNA AKTIVA	0060				
	PASIVA					
	A. KAPITAL (0402+0403+0404+0405+0406-0407+0408+0411-0412) ≥ 0	0401		30097	34137	
30, osim 306	I. OSNOVNI KAPITAL	0402		51124	51124	
31	II. UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL	0403				

Grupa računa, račun	POZICIJA	AOP	Napomena broj	Iznos		
				Tekuća godina	Prethodna godina	
					Krajnje stanje	Početno stanje
1	2	3	4	5	6	7
306	III. EMISIONA PREMIJA	0404				
32	IV. REZERVE	0405				
330 i potražni saldo računa 331, 332, 333, 334, 335, 336 i 337	V. POZITIVNE REVALORIZACIONE REZERVE I NEREALIZOVANI DOBICI PO OSNOVU FINANSIJSKIH SREDSTAVA I DRUGIH KOMONENTI OSTALOG SVEOBUHVAATNOG REZULTATA	0406				
dugovni saldo računa 331, 332, 333, 334, 335, 336 i 337	VI. NEREALIZOVANI GUBICI PO OSNOVU FINANSIJSKIH SREDSTAVA I DRUGIH KOMONENTI OSTALOG SVEOBUHVAATNOG REZULTATA	0407				
34	VII. NERASPOREĐENI DOBITAK (0409+0410)	0408				
	VIII. UČEŠĆE BEZ PRAVA KONTROLE	0411				
35	IX. GUBITAK (0413+0414)	0412		21027	16987	
	B. DUGOROČNA REZERVISANJA I DUGOROČNE OBAVEZE (0416+0420+0428)	0415				
40	I. DUGOROČNA REZERVISANJA	0416				
41	II. DUGOROČNE OBAVEZE	0420				
49 (deo), osim 498 i 495 (deo)	III. DUGOROČNA PASIVNA VREMENSKA RAZGRANIČENJA	0428				
498	V. ODLOŽENE PORESKE OBAVEZE	0429		57	57	
495 (deo)	G. DUGOROČNI ODLOŽENI PRIHODI I PRIMLJENE DONACIJE	0430				
	D. KRATKOROČNA REZERVISANJA I KRATKOROČNE OBAVEZE (0432+0433+0441+0442+0449+0453+0454)	0431		1040	797	
467	I. KRATKOROČNA REZERVISANJA	0432				
42, osim 427	II. KRATKOROČNE FINANSIJSKE OBAVEZE	0433				
430	III. PRIMLJENI AVANSI, DEPOZITI I KAUCIJE	0441				
43, osim 430	IV. OBAVEZE IZ POSLOVANJA	0442		274	194	
44, 45, 46, osim 467, 47 i 48	V. OSTALE KRATKOROČNE OBAVEZE (0450+0451+0452)	0449		766	603	

Grupa računa, račun	POZICIJA	AOP	Napomena broj	Iznos		
				Tekuća godina	Prethodna godina	
					Krajnje stanje	Početno stanje
1	2	3	4	5	6	7
427	VI. OBAVEZE PO OSNOVU SREDSTAVA NAMENJENIH PRODAJI I SREDSTAVA POSLOVANJA KOJE JE OBUSTAVLJENO	0453				
49 (deo) osim 498	VII. KRATKOROČNA PASIVNA VREMENSKA RAZGRANIČENJA	0454				
	Đ. GUBITAK IZNAD VISINE KAPITALA (0415+0429+0430+0431-0059) ≥ 0 = (0407+0412-0402-0406-0404-0405-0406-0408-0411) ≥ 0	0455				
	E. UKUPNA PASIVA (0401+0415+0429+0430+0431-0455)	0456		31194	34991	
89	Ž. VANBILANSNA PASIVA	0457				

U _____ Dana _____	Zakonski zastupnik _____
---------------------------	---------------------------------

Obrazac propisan Pravilnikom o sadržini i formi obrazaca finansijskih izveštaja i sadržini i formi obrasca Statističkog izveštaja za privredna društva, zadruge i preduzetnike ("Službeni glasnik RS" br. 89/2020).

Popunjiva pravno lice - preduzetnik

Matični broj	20065320	Šifra delatnosti	4520	PIB	103986821
Naziv	DINARA SERVIS AD				
Sedište	SAVE MASKOVICA 3., , 019				

BILANS USPEHA

u periodu od 01.01.23 do 31.12.23

-u hiljadama dinara-

Grupa račun, račun	POZICIJA	AOP	Napomena broj	Iznos	
				Tekuća godina	Prethodna godina
1	2	3	4	5	6
	A. POSLOVNI PRIHODI (1002+1005+1008+1009-1010+1011+1012)	1001		8092	11504
60	I. PRIHODI OD PRODAJE ROBE (1003+1004)	1002		1946	2966
61	II. PRIHODI OD PRODAJE PROIZVODA I USLUGA (1006+1007)	1005		261	
62	III. PRIHODI OD AKTIVIRANJA UČINAKA I ROBE	1008			
630	IV. POVEĆANJE VREDNOSTI ZALIHA NEDOVRŠENIH I GOTOVIH PROIZVODA	1009			
631	V. SMANJENJE VREDNOSTI ZALIHA NEDOVRŠENIH I GOTOVIH PROIZVODA	1010			
64 i 65	VI. OSTALI POSLOVNI PRIHODI	1011		5647	3977
68, osim 683, 685 i 686	VII. PRIHODI OD USKALĐIVANJA VREDNOSTI IMOVINE (OSIM FINANSIJSKE)	1012		238	4561
	B. POSLOVNI RASHODI (1014+1015+1016+1020+1021+1022+1023+1024)	1013		11869	14775
50	I. NABAVNA VREDNOST PRODATE ROBE	1014		1698	4443
51	II. TROŠKOVI MATERIJALA, GORIVA I ENERGIJE	1015		1230	1329
52	III. TROŠKOVI ZARADA, NAKNADA ZARADA I OSTALI LIČNI RASHODI (1017+1018+1019)	1016		2383	3486
540	IV. TROŠKOVI AMORTIZACIJE	1020		898	956
58, osim 583, 585 i 586	V. RASHODI OD USKLAĐIVANJA VREDNOSTI IMOVINE (OSIM FINANSIJSKE)	1021		51	12
53	VI. TROŠKOVI PROIZVODNIH USLUGA	1022		3303	2180
54 osim 540	VII. TROŠKOVI REZERVISANJA	1023			
55	VIII. NEMATERIJALNI TROŠKOVI	1024		2306	2369
	V. POSLOVNI DOBITAK (1001-1013)≥0	1025			
	G. POSLOVNI GUBITAK (1013-1001)≥0	1026		3777	3271
	D. FINANSIJSKI PRIHODI (1028+1029+1030+1031)	1027		5	1
660 i 661	I. FINANSIJSKI PRIHODI IZ ODNOSA SA MATIČNIM, ZAVISNIM I OSTALIM POVEZANIM LICIMA	1028			
662	II. PRIHODI OD KAMATA	1029		5	1
663 i 664	III. POZITIVNE KURSNE RAZLIKE I POZITIVNI EFEKTI VALUTNE KLAUZULE	1030			

-u hiljadama dinara-

Grupa računa, račun	POZICIJA	AOP	Napomena broj	Iznos	
				Tekuća godina	Prethodna godina
1	2	3	4	5	6
665 i 669	IV. OSTALI FINANSIJSKI PRIHODI	1031			
	Đ. FINANSIJSKI RASHODI (1033+1034+1035+1036)	1032			31
560 i 561	I. FINANSIJSKI RASHODI IZ ODNOSA SA MATIČNIM, ZAVISNIM I OSTALIM POVEZANIM LICIMA	1033			
562	II. RASHODI KAMATA	1034			
563 i 564	III. NEGATIVNE KURSNE RAZLIKE I NEGATIVNI EFEKTI VALUTNE KLAUZULE	1035			31
565 i 569	IV. OSTALI FINANSIJSKI RASHODI	1036			
	E. DOBITAK IZ FINANSIRANJA (1027-1032)≥0	1037		5	
	Ž. GUBITAK IZ FINANSIRANJA (1032-1027)≥0	1038			30
683, 685 i 686	Z. PRIHODI OD USKLAĐIVANJA VREDNOSTI FINANSIJSKE IMOVINE KOJA SE ISKAZUJE PO FER VREDNOSTI KROZ BILANS USPEHA	1039			
583, 585 i 586	I. RASHODI OD USKLAĐIVANJA VREDNOSTI FINANSIJSKE IMOVINE KOJA SE ISKAZUJE PO FER VREDNOSTI KROZ BILANS USPEHA	1040		406	3
67	J. OSTALI PRIHODI	1041		208	876
57	K. OSTALI RASHODI	1042		70	5
	L. UKUPNI PRIHODI (1001+1027+1039+1041)	1043		8305	12381
	LJ. UKUPNI RASHODI (1013+1032+1040+1042)	1044		12345	14814
	M. DOBITAK IZ REDOVNOG POSLOVANJA PRE OPOREZIVANJA (1043-1044)≥0	1045			
	N. GUBITAK IZ REDOVNOG POSLOVANJA PRE OPOREZIVANJA (1044-1043)≥0	1046		4040	2433
69-59	POZITIVAN NETO EFEKAT NA REZULTAT PO OSNOVU DOBITKA POSLOVANJA KOJE SE OBUSTAVLJA, PROMENA RAČUNOVODSTVENIH POLITIKA I ISPRAVKI GREŠAKA IZ RANIJIH PERIODA	1047			
59-69	O. NEGATIVAN NETO EFEKAT NA REZULTAT PO OSNOVU DOBITKA POSLOVANJA KOJE SE OBUSTAVLJA, PROMENA RAČUNOVODSTVENIH POLITIKA I ISPRAVKI GREŠAKA IZ RANIJIH PERIODA	1048			
	P. DOBITAK PRE OPOREZIVANJA (1045-1046+1047-1048)≥0	1049			
	R. GUBITAK PRE OPOREZIVANJA (1046-1045+1048-1047)≥0	1050		4040	2433

-u hiljadama dinara-

Grupa računa, račun	POZICIJA	AOP	Napomena broj	Iznos	
				Tekuća godina	Prethodna godina
1	2	3	4	5	6
	S. POREZ NA DOBITAK				
721	I. PORESKI RASHOD PERIODA	1051			
722 dug. saldo	II. ODLOŽENI PORESKI RASHODI PERIODA	1052			667
722 pot. saldo	III. ODLOŽENI PORESKI PRIHODI PERIODA	1053			
723	T. ISPLAĆENA LIČNA PRIMANJA POSLODAVCA	1054			
	Ć. NETO DOBITAK (1049-1050-1051-1052-1053-1054)≥0	1055			
	U. NETO GUBITAK (1050-1049+1051+1052-1053+1054)≥0	1056		4040	3100

Zakonski zastupnik
U _____
Dana _____

Obrazac propisan Pravilnikom o sadržini i formi obrazaca finansijskih izveštaja i sadržini i formi obrasca Statističkog izveštaja za privredna društva, zadruge i preduzetnike ("Službeni glasnik RS" br. 89/2020).

Popunjiva pravno lice - preduzetnik					
Matični broj	20065320	Šifra delatnosti	4520	PIB	103986821
Naziv	DINARA SERVIS AD				
Sedište	SAVE MASKOVICA 3., , 019				

STATISTIČKI IZVEŠTAJ
za 2023 godinu

I. OPŠTI PODACI O PRAVNOM LICU I PREDUZETNIKU

OPIS	Ozn. za AOP	Tekuća godina	Prethodna godina
1	2	3	4
1. Broj meseci poslovanja (oznaka od 1 do 12)	9001	12	12
2. Oznaka za vlasništvo (oznaka od 1 do 5)	9002	2	2
3. Broj stranih (pravnih ili fizičkih) lica koje imaju učešće u kapitalu	9003		
4. Broj stranih (pravnih ili fizičkih) lica čije je učešće u kapitalu 10% ili više od 10%	9004		
5. Prosečan broj zaposlenih na osnovu stanja krajem svakog meseca (ceo broj)	9005	3	4
6. Prosečan broj zaposlenih preko agencija i organizacija za zapošljavanje (omladinske i studentske zadruge) na osnovu stanja krajem svakog meseca (ceo broj)	9006		
7. Prosečan broj volontera na osnovu stanja krajem svakog meseca (ceo broj)	9007		

II. BRUTO PROMENE NEMATERIJALNE IMOVINE, NEKRETNINA, POSTROJENJA, OPREME I BIOLOŠKIH SREDSTAVA

-iznosi u hiljadama dinara-

Grupa računa, račun	OPIS	Ozn.za AOP	Bruto	Ispravka vrednosti	Neto (kol. 4 - 5)
1	2	3	4	5	6
01	1. Nematerijalna imovina				
	1.1. Stanje na početku godine	9008			
	1.2. Povećanje u toku godine (nabavke, rekonstrukcije i dr. bez avansa i softvera)	9009			
	1.3. Povećanje u toku godine - softver	9010			
	1.4. Povećanje u toku godine - avansi	9011			
	1.5. Smanjenje u toku godine (prodaja, rashodovanje i dr.)	9012			
	1.6. Amortizacija i obezvređenje	9013			
	1.7. Revalorizacija	9014			
	1.8. Stanje na kraju godine (9008+9009+9010+9011-9012+9013+9014)	9015			
02 (deo)	2. Građevinski objekti, postrojenja i oprema				
	2.1. Stanje na početku godine	9016	18867		
	2.2. Povećanje u toku godine (nabavke, rekonstrukcije i dr. bez avansa)	9017			
	2.3. Povećanje u toku godine - avansi	9018			
	2.4. Smanjenje u toku godine (prodaja, rashodovanje i dr.)	9019	127		127
	2.5. Amortizacija i obezvređenje	9020		898	
	2.6. Revalorizacija	9021			
	2.7. Stanje na kraju godine (9016+9017+9018-9019+9020+9021)	9022	18740	898	17842

-iznosi u hiljadama dinara-

Grupa računa, račun	OPIS	Ozn.za AOP	Bruto	Ispravka vrednosti	Neto (kol. 4 - 5)
1	2	3	4	5	6
02 (deo)	3. Zemljište				
	3.1. Stanje na početku godine	9023	5320		
	3.2. Povećanje u toku godine - nabavke (bez avansa)	9024			
	3.3. Povećanje u toku godine - značajnija poboljšanja zemljišta (krčenje, melioracija i dr.)	9025			
	3.4. Povećanje u toku godine - avansi	9026			
	3.5. Smanjenje u toku godine (prodaja i dr.)	9027			
	3.6. Amortizacija i obezvređenje	9028			
	3.7. Revalorizacija	9029			
	3.8. Stanje na kraju godine (9023+9024+9025+9026-9027+9028+9029)	9030	5320		5320
03	4. Biološka sredstva				
	4.1. Stanje na početku godine	9031			
	4.2. Povećanje u toku godine (nabavke, rekonstrukcije i dr. bez avansa)	9032			
	4.3. Povećanje u toku godine - avansi	9033			
	4.4. Smanjenje u toku godine (prodaja, rashodovanje i dr.)	9034			
	4.5. Amortizacija i obezvređenje	9035			
	4.6. Revalorizacija	9036			
	4.7. Stanje na kraju godine (9031+9032+9033-9034+9035+9036)	9037			

III. STRUKTURA ZALIHA

-iznosi u hiljadama dinara-

Grupa računa, račun	OPIS	Ozn. za AOP	Tekuća godina	Prethodna godina
1	2	3	4	5
10	1. Materijal, rezervni delovi, alat i sitan inventar	9038		
11	2. Nedovršena proizvodnja i usluge	9039		
12	3. Gotovi proizvodi	9040		
13	4. Roba	9041	2136	2777
14	5. Stalana imovina koja se drži za prodaju i prestanak poslovanja	9042		
15	6. Plaćeni avansi za zalihe i usluge	9043		
	7. SVEGA (9038+9039+9040+9041+9042+9043=0031+0037)	9044	2136	2777

IV. STRUKTURA OSNOVNOG KAPITALA

-iznosi u hiljadama dinara-

Grupa računa, račun	OPIS	Ozn. za AOP	Tekuća godina	Prethodna godina
1	2	3	4	5
300	1. Akcijski kapital	9045	51124	51124
	u tome: strani kapital	9046		
301	2. Udeli društava sa ograničenom odgovornošću	9047		
	u tome: strani kapital	9048		
302	3. Ulozi	9049		
	u tome: strani kapital	9050		
303	4. Državni kapital	9051		
304	5. Društveni kapital	9052		
305	6. Zadržani udeli	9053		
306	7. Emisiona premija	9054		
307	8. Ulozi - sopstveni izvori drugih pravnih lica - ulozi osnivača i drugih lica	9055		
309	9. Ostali osnovni kapital	9056		
	10. SVEGA (9045+9047+9049+9051+9052+9053+9054+9055+9056= 0402+0404)	9057	51124	51124

V. STRUKTURA AKCIJSKOG KAPITALA

-broj akcija kao ceo broj-
-iznosi u hiljadama dinara-

Grupa računa, račun	OPIS	Ozn. za AOP	Tekuća godina	Prethodna godina
1	2	3	4	5
	1. Obične akcije			
	1.1 Broj običnih akcija	9058	31967	31967
deo 300	1.2 Nominalna vrednost običnih akcija - ukupno	9059	51124	51124
	2. Prioritetne akcije			
	2.1 Broj prioritetnih akcija	9060		
deo 300	2.2 Nominalna vrednost prioritetnih akcija - ukupno	9061		
300	10. SVEGA - nominalna vrednost (9059+9061=9045)	9062	51124	51124

VI. STRUKTURA ISPLAĆENIH DIVIDENDI I UČEŠĆA U DOBITKU, PO SEKTORIMA

-iznosi u hiljadama dinara-

OPIS	Ozn. za AOP	Tekuća godina	Prethodna godina
1	3	4	5
1. Privredna društva (domaća pravna lica)	9063		
2. Fizička lica	9064		
3. Država i institucije i organizacije koje se finansiraju iz budžeta	9065		
4. Finansijske institucije	9066		
5. Neprofitne organizacije, fondacije i fondovi neprofitnog karaktera	9067		
6. Strana fizička lica	9068		
7. Strana pravna lica	9069		
8. Evropske finansijske i razvojne institucije	9070		
9. SVEGA (9063+9064+9065+9066+9067+9068+9069+9070=3045)	9071		

VII. POTRAŽIVANJA I OBAVEZE

-iznosi u hiljadama dinara-

Grupa računa, račun	OPIS	Ozn. za AOP	Tekuća godina	Prethodna godina
1	2	3	4	5
226 (deo)	1. Potraživanja u toku godine od društava za osiguranje za naknadu štete (dugovni promet bez početnog stanja)	9072		
43	2. Obaveze iz poslovanja (potražni promet bez početnog stanja)	9073	7573	7083
450	3. Obaveze za neto zarade i naknade zarada, osim naknada zarada koje se refundiraju (potražni promet bez početnog stanja)	9074	1336	2120
451	4. Obaveze za porez na zarade i naknade zarada na teret zaposlenog (potražni promet bez početnog stanja)	9075	117	184
452	4. Obaveze za doprinose na zarade i naknade zarada na teret zaposlenog (potražni promet bez početnog stanja)	9076	352	560
465	6. Obaveze prema fizičkim licima za naknade po ugovorima (potražni promet bez početnog stanja)	9077		
	7. Kontrolni zbir (9072+9073+9074+9075+9076+9077)	9078	9378	9947

VIII. DRUGI TROŠKOVI I RASHODI

-iznosi u hiljadama dinara-

Grupa računa, račun	OPIS	Ozn. za AOP	Tekuća godina	Prethodna godina
1	2	3	4	5
513	1. Troškovi goriva i energije	9079	980	929
520	2. Troškovi zarada i naknada zarada (bruto)	9080	1805	2864
521	3. Troškovi poreza i doprinosa na zarade i naknade zarada na teret poslodavca	9081	274	462
522, 523 i 525	4. Troškovi naknada fizičkim licima (bruto) po osnovu ugovora	9082		
524	5. Troškovi naknada po ugovoru o privremenim i povremenim poslovima zaključenim sa fizičkim licem	9083		
526	6. Troškovi naknada direktoru, odnosno članovima organa upravljanja i nadzora	9084		
528	7. Troškovi angažovanja zaposlenih preko agencija i zadruga	9085		
deo 529	8. Naknade troškova zaposlenima	9086	76	160
deo 529	9. Ostala davanja zaposlenima i lična primanja koja se ne smatraju zaradom - otpremnine, jubilarne nagrade, pomoć zaposlenom, stipendije i dr.	9087	228	
deo 529	10. Naknade troškova i druga davanja poslodavcima i drugim fizičkim licima koja nisu zaposlena	9088		
deo 525, deo 533 i deo 54	11. Troškovi zakupnina	9089		
deo 525, deo 533 i deo 54	12. Troškovi zakupnina zemljišta	9090		
536 i 537	13. Troškovi istraživanja i razvoja	9091		
552	14. Troškovi premija osiguranja	9092	22	19

-iznosi u hiljadama dinara-

Grupa računa, račun	OPIS	Ozn. za AOP	Tekuća godina	Prethodna godina
1	2	3	4	5
553	15. Troškovi platnog prometa	9093	21	42
554	16. Troškovi članarina	9094		8
555	17. Troškovi poreza i naknada	9095	612	611
556	18. Troškovi doprinosa	9096		
deo 579	19. Rashodi za humanitarne, naučne, verske, kulturne, zdravstvene, obrazovne i za sportske namene, kao i za zaštitu čovekove sredine	9097		
	13. Kontrolni zbir (9079+9080+9081+9082+9083+9084+9085+9086+9087+9088+9089+9090+9091+9092+9093+9094+9095+9096+9097)	9098	4018	5095

IX. RASHODI KAMATA

-iznosi u hiljadama dinara-

Grupa računa, račun	OPIS	Ozn. za AOP	Tekuća godina	Prethodna godina
1	2	3	4	5
Grupa računa 56 (deo)	1. Kamate po kreditima i zajmovima od poslovnih banaka u zemlji	9099		
	2. Kamate po osnovu finansijskog lizinga u zemlji	9100		
	3. Kamate po osnovu zajmova od drugih nebankarskih preduzeća i zajmodavaca u zemlji	9101		
	4. Kamate po osnovu hartija od vrednosti	9102		
	5. Zatezne kamate	9103		
	6. Kamate po osnovu kratkoročnih i dugoročnih kredita u inostranstvu	9104		
	7. Kontrolni zbir (9099+9100+9101+9102+9103+9104)	9105		

X. DRUGI PRIHODI

-iznosi u hiljadama dinara-

Grupa računa, račun	OPIS	Ozn. za AOP	Tekuća godina	Prethodna godina
1	2	3	4	5
640	1. Prihodi od premija, subvencija, dotacija, regresa, kompenzacija i povraćaja poreskih dažbina	9106		
641	2. Prihodi po osnovu uslovljenih donacija	9107		
65	3. Drugi poslovni prihodi	9108	5647	3977
deo 650	4. Prihodi od zakupnina za zemljište	9109		
651	5. Prihodi od članarina	9110		
deo 660, deo 661 i deo 669	6. Prihodi po osnovu dividendi i učešća u dobitku	9111		
	7. Kontrolni zbir (9106+9107+9108+9109+9110+9111)	9112	5647	3977

XI. PRIHODI OD KAMATA

-iznosi u hiljadama dinara-

Grupa računa, račun	OPIS	Ozn. za AOP	Tekuća godina	Prethodna godina
1	2	3	4	5
Grupa računa 66 (deo)	1. Kamate po depozitima u poslovnim bankama u zemlji	9113		
	2. Kamate po osnovu datih kredita i zajmova u zemlji	9114		
	3. Kamate po osnovu hartija od vrednosti	9115		
	4. Zatezne kamate	9116		
	5. Kamate po osnovu datih kredita i zajmova u inostranstvu	9117		
	6. Kontrolni zbir (9116+9114+9115+9116+9117)	9118		

XII. OSTALI PODACI

-iznosi u hiljadama dinara-

OPIS	Ozn. za AOP	Tekuća godina	Prethodna godina
1	2	3	4
1. Obaveze za akcize (prema godišnjem obračunu akciza)	9119		
2. Obračunate carine i druge uvozne dažbine (ukupan godišnji iznos prema obračunu)	9120		
3. Kapitalne subvencije i druga državna dodeljivanja za izgradnji i nabavku osnovnih sredstava i nematerijalne imovine	9121		
4. Državna dodeljivanja za premije, regres i pokriće tekućih troškova poslovanja	9122		
5. Ostala državna dodeljivanja	9123		
6. Primljene donacije iz inostranstva i druga bespovratna sredstva u novcu ili naturi od inostranih pravnih i fizičkih lica	9124		
7. Lična primanja preduzetnika iz neto dobitka (popunjavaju samo preduzetnici)	9125		
8. Kontrolni zbir (9119+9120+9121+9122+9123+9124+9125)	9126		

XIII. BRUTO POTRAŽIVANJA ZA DATE KREDITE I ZAJMOVE, PRODATE PROIZVODE, ROBU I USLUGE I DATE AVANSE I DRUGA POTRAŽIVANJA

-iznosi u hiljadama dinara-

Grupa računa, račun	FINANSIJSKI INSTRUMENTI	Ozn.za AOP	Bruto	Ispravka vrednosti	Neto (kol. 4 - 5)
1	2	3	4	5	6
230 (deo), 231 (deo), 232 (deo), 234 (deo)	1. Kratkoročni finansijski plasmani (dati krediti i zajmovi) fizičkim licima i preduzetnicima	9127			
043 (deo), 045 (deo), 050 (deo), 051 (deo), 053 (deo)	2. Dugoročni finansijski plasmani (dati krediti i zajmovi) fizičkim licima i preduzetnicima	9128			
	3. Prodati proizvodi, roba i usluge i dati avansi (9130+9131+9132)	9129			
017 (deo), 029 (deo), 038 (deo), 052 (deo), 150 (deo), 152 (deo), 154 (deo), 200 (deo), 202 (deo), 204 (deo)	3.1. Prodati proizvodi, roba i usluge i dati avansi fizičkim licima i preduzetnicima	9130			

-iznosi u hiljadama dinara-

Grupa računa, račun	FINANSIJSKI INSTRUMENTI	Ozn.za AOP	Bruto	Ispravka vrednosti	Neto (kol. 4 - 5)
1	2	3	4	5	6
017 (deo), 029 (deo), 038 (deo), 052 (deo), 150 (deo), 152 (deo), 154 (deo), 200 (deo), 202 (deo), 204 (deo)	3.2. Prodati proizvodi, roba i usluge i dati avansi državnim organima i institucijama	9131			
017 (deo), 029 (deo), 038 (deo), 052 (deo), 150 (deo), 152 (deo), 154 (deo), 200 (deo), 202 (deo), 204 (deo)	3.3. Prodati proizvodi, roba i usluge i dati avansi organima i institucijama lokalne samouprave	9132			
	4. Druga potraživanja (9134+9135+9136)	9133			
206 (deo), 221, 228 (deo)	4.1. Potraživanja od fizičkih lica i preduzetnika	9134			
206 (deo), 222 (deo), 223, 224 (deo), 225 (deo), 227 (deo), 228 (deo)	4.2. Potraživanja od državnih organa i institucija	9135			
206 (deo), 222 (deo), 224 (deo), 225 (deo), 227 (deo), 228 (deo)	4.3. Potraživanja od organa i institucija lokalne samouprave	9136			

U _____ Dana _____	Zakonski zastupnik _____
---------------------------	---------------------------------

Obrazac propisan Pravilnikom o sadržini i formi obrazaca finansijskih izveštaja i sadržini i formi obrasca Statističkog izveštaja za privredna društva, zadruge i preduzetnike ("Službeni glasnik RS" br. 89/2020).

Popunjiva pravno lice - preduzetnik

Matični broj	20065320	Šifra delatnosti	4520	PIB	103986821
Naziv	DINARA SERVIS AD				
Sedište	SAVE MASKOVICA 3., , 019				

BILANS STANJA
na dan 31.12.23 godine

-u hiljadama dinara-

Grupa račun, račun	POZICIJA	AOP	Napomena broj	Iznos		
				Tekuća godina	Prethodna godina	
					Krajnje stanje	Početno stanje
1	2	3	4	5	6	7
	AKTIVA					
00	A. UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL	0001				
	B. STALNA IMOVINA (0003+0009+0017+0018+0028)	0002		23162	24187	
01	I. NEMATERIJALNA IMOVINA	0003				
02	II. NEKRETNINE, POSTROJENJA, I OPREMA	0009		23162	24187	
03	III. BIOLOŠKA SREDSTVA	0017				
04 i 05	IV. DUGOROČNI FINANSIJSKI PLASMANI I DUGOROČNA POTRAŽIVANJA	0018				
28 (deo), osim 288	V. DUGOROČNA AKTIVNA VREMENSKA RAZGRANIČENJA	0028				
288	V. ODLOŽENA PORESKA SREDSTVA	0029		182	182	
	G. OBRтна IMOVINA (0031+0037+0038+0044+0048+0057+0058)	0030		7850	10622	
Klasa 1, osim grupe računa 14	I. ZALIHE	0031		2136	2777	
14	II. STALNA IMOVINA KOJA SE DRŽI ZA PRODAJU I PRESTANAK POSLOVANJA	0037				
20	III. POTRAŽIVANJA PO OSNOVU PRODAJE	0038		704	2120	
21, 22 i 27	IV. OSTALA KRATKOROČNA POTRAŽIVANJA	0044		295	266	
23	V. KRATKOROČNI FINANSIJSKI PLASMANI	0048				
24	VI. GOTOVINA I GOTOVINSKI EKIVALENTI	0057		4715	5459	
28 (deo), osim 288	VII. KRATKOROČNA AKTIVNA VREMENSKA RAZGRANIČENJA	0058				
	D. UKUPNA AKTIVA = POSLOVNA IMOVINA (0001+0002+0029+0030)	0059		31194	34991	
88	Đ. VANBILANSNA AKTIVA	0060				
	PASIVA					
	A. KAPITAL (0402+0403+0404+0405+0406-0407+0408+0411-0412) ≥ 0	0401		30097	34137	
30, osim 306	I. OSNOVNI KAPITAL	0402		51124	51124	
31	II. UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL	0403				

Grupa računa, račun	POZICIJA	AOP	Napomena broj	Iznos		
				Tekuća godina	Prethodna godina	
					Krajnje stanje	Početno stanje
1	2	3	4	5	6	7
306	III. EMISIONA PREMIJA	0404				
32	IV. REZERVE	0405				
330 i potražni saldo računa 331, 332, 333, 334, 335, 336 i 337	V. POZITIVNE REVALORIZACIONE REZERVE I NEREALIZOVANI DOBICI PO OSNOVU FINANSIJSKIH SREDSTAVA I DRUGIH KOMONENTI OSTALOG SVEOBUHVAATNOG REZULTATA	0406				
dugovni saldo računa 331, 332, 333, 334, 335, 336 i 337	VI. NEREALIZOVANI GUBICI PO OSNOVU FINANSIJSKIH SREDSTAVA I DRUGIH KOMONENTI OSTALOG SVEOBUHVAATNOG REZULTATA	0407				
34	VII. NERASPOREĐENI DOBITAK (0409+0410)	0408				
	VIII. UČEŠĆE BEZ PRAVA KONTROLE	0411				
35	IX. GUBITAK (0413+0414)	0412		21027	16987	
	B. DUGOROČNA REZERVISANJA I DUGOROČNE OBAVEZE (0416+0420+0428)	0415				
40	I. DUGOROČNA REZERVISANJA	0416				
41	II. DUGOROČNE OBAVEZE	0420				
49 (deo), osim 498 i 495 (deo)	III. DUGOROČNA PASIVNA VREMENSKA RAZGRANIČENJA	0428				
498	V. ODLOŽENE PORESKE OBAVEZE	0429		57	57	
495 (deo)	G. DUGOROČNI ODLOŽENI PRIHODI I PRIMLJENE DONACIJE	0430				
	D. KRATKOROČNA REZERVISANJA I KRATKOROČNE OBAVEZE (0432+0433+0441+0442+0449+0453+0454)	0431		1040	797	
467	I. KRATKOROČNA REZERVISANJA	0432				
42, osim 427	II. KRATKOROČNE FINANSIJSKE OBAVEZE	0433				
430	III. PRIMLJENI AVANSI, DEPOZITI I KAUCIJE	0441				
43, osim 430	IV. OBAVEZE IZ POSLOVANJA	0442		274	194	
44, 45, 46, osim 467, 47 i 48	V. OSTALE KRATKOROČNE OBAVEZE (0450+0451+0452)	0449		766	603	

Grupa računa, račun	POZICIJA	AOP	Napomena broj	Iznos		
				Tekuća godina	Prethodna godina	
					Krajnje stanje	Početno stanje
1	2	3	4	5	6	7
427	VI. OBAVEZE PO OSNOVU SREDSTAVA NAMENJENIH PRODAJI I SREDSTAVA POSLOVANJA KOJE JE OBUSTAVLJENO	0453				
49 (deo) osim 498	VII. KRATKOROČNA PASIVNA VREMENSKA RAZGRANIČENJA	0454				
	Đ. GUBITAK IZNAD VISINE KAPITALA (0415+0429+0430+0431-0059) ≥ 0 = (0407+0412-0402-0406-0404-0405-0406-0408-0411) ≥ 0	0455				
	E. UKUPNA PASIVA (0401+0415+0429+0430+0431-0455)	0456		31194	34991	
89	Ž. VANBILANSNA PASIVA	0457				

U _____ Dana _____	Zakonski zastupnik _____
---------------------------	---------------------------------

Obrazac propisan Pravilnikom o sadržini i formi obrazaca finansijskih izveštaja i sadržini i formi obrasca Statističkog izveštaja za privredna društva, zadruge i preduzetnike ("Službeni glasnik RS" br. 89/2020).

Popunjiva pravno lice - preduzetnik

Matični broj	20065320	Šifra delatnosti	4520	PIB	103986821
Naziv	DINARA SERVIS AD				
Sedište	SAVE MASKOVICA 3., , 019				

BILANS USPEHA

u periodu od 01.01.23 do 31.12.23

-u hiljadama dinara-

Grupa račun, račun	POZICIJA	AOP	Napomena broj	Iznos	
				Tekuća godina	Prethodna godina
1	2	3	4	5	6
	A. POSLOVNI PRIHODI (1002+1005+1008+1009-1010+1011+1012)	1001		8092	11504
60	I. PRIHODI OD PRODAJE ROBE (1003+1004)	1002		1946	2966
61	II. PRIHODI OD PRODAJE PROIZVODA I USLUGA (1006+1007)	1005		261	
62	III. PRIHODI OD AKTIVIRANJA UČINAKA I ROBE	1008			
630	IV. POVEĆANJE VREDNOSTI ZALIHA NEDOVRŠENIH I GOTOVIH PROIZVODA	1009			
631	V. SMANJENJE VREDNOSTI ZALIHA NEDOVRŠENIH I GOTOVIH PROIZVODA	1010			
64 i 65	VI. OSTALI POSLOVNI PRIHODI	1011		5647	3977
68, osim 683, 685 i 686	VII. PRIHODI OD USKALĐIVANJA VREDNOSTI IMOVINE (OSIM FINANSIJSKE)	1012		238	4561
	B. POSLOVNI RASHODI (1014+1015+1016+1020+1021+1022+1023+1024)	1013		11869	14775
50	I. NABAVNA VREDNOST PRODATE ROBE	1014		1698	4443
51	II. TROŠKOVI MATERIJALA, GORIVA I ENERGIJE	1015		1230	1329
52	III. TROŠKOVI ZARADA, NAKNADA ZARADA I OSTALI LIČNI RASHODI (1017+1018+1019)	1016		2383	3486
540	IV. TROŠKOVI AMORTIZACIJE	1020		898	956
58, osim 583, 585 i 586	V. RASHODI OD USKLAĐIVANJA VREDNOSTI IMOVINE (OSIM FINANSIJSKE)	1021		51	12
53	VI. TROŠKOVI PROIZVODNIH USLUGA	1022		3303	2180
54 osim 540	VII. TROŠKOVI REZERVISANJA	1023			
55	VIII. NEMATERIJALNI TROŠKOVI	1024		2306	2369
	V. POSLOVNI DOBITAK (1001-1013)≥0	1025			
	G. POSLOVNI GUBITAK (1013-1001)≥0	1026		3777	3271
	D. FINANSIJSKI PRIHODI (1028+1029+1030+1031)	1027		5	1
660 i 661	I. FINANSIJSKI PRIHODI IZ ODNOSA SA MATIČNIM, ZAVISNIM I OSTALIM POVEZANIM LICIMA	1028			
662	II. PRIHODI OD KAMATA	1029		5	1
663 i 664	III. POZITIVNE KURSNE RAZLIKE I POZITIVNI EFEKTI VALUTNE KLAUZULE	1030			

-u hiljadama dinara-

Grupa računa, račun	POZICIJA	AOP	Napomena broj	Iznos	
				Tekuća godina	Prethodna godina
1	2	3	4	5	6
665 i 669	IV. OSTALI FINANSIJSKI PRIHODI	1031			
	Đ. FINANSIJSKI RASHODI (1033+1034+1035+1036)	1032			31
560 i 561	I. FINANSIJSKI RASHODI IZ ODNOSA SA MATIČNIM, ZAVISNIM I OSTALIM POVEZANIM LICIMA	1033			
562	II. RASHODI KAMATA	1034			
563 i 564	III. NEGATIVNE KURSNE RAZLIKE I NEGATIVNI EFEKTI VALUTNE KLAUZULE	1035			31
565 i 569	IV. OSTALI FINANSIJSKI RASHODI	1036			
	E. DOBITAK IZ FINANSIRANJA (1027-1032)≥0	1037		5	
	Ž. GUBITAK IZ FINANSIRANJA (1032-1027)≥0	1038			30
683, 685 i 686	Z. PRIHODI OD USKLAĐIVANJA VREDNOSTI FINANSIJSKE IMOVINE KOJA SE ISKAZUJE PO FER VREDNOSTI KROZ BILANS USPEHA	1039			
583, 585 i 586	I. RASHODI OD USKLAĐIVANJA VREDNOSTI FINANSIJSKE IMOVINE KOJA SE ISKAZUJE PO FER VREDNOSTI KROZ BILANS USPEHA	1040		406	3
67	J. OSTALI PRIHODI	1041		208	876
57	K. OSTALI RASHODI	1042		70	5
	L. UKUPNI PRIHODI (1001+1027+1039+1041)	1043		8305	12381
	LJ. UKUPNI RASHODI (1013+1032+1040+1042)	1044		12345	14814
	M. DOBITAK IZ REDOVNOG POSLOVANJA PRE OPOREZIVANJA (1043-1044)≥0	1045			
	N. GUBITAK IZ REDOVNOG POSLOVANJA PRE OPOREZIVANJA (1044-1043)≥0	1046		4040	2433
69-59	POZITIVAN NETO EFEKAT NA REZULTAT PO OSNOVU DOBITKA POSLOVANJA KOJE SE OBUSTAVLJA, PROMENA RAČUNOVODSTVENIH POLITIKA I ISPRAVKI GREŠAKA IZ RANIJIH PERIODA	1047			
59-69	O. NEGATIVAN NETO EFEKAT NA REZULTAT PO OSNOVU DOBITKA POSLOVANJA KOJE SE OBUSTAVLJA, PROMENA RAČUNOVODSTVENIH POLITIKA I ISPRAVKI GREŠAKA IZ RANIJIH PERIODA	1048			
	P. DOBITAK PRE OPOREZIVANJA (1045-1046+1047-1048)≥0	1049			
	R. GUBITAK PRE OPOREZIVANJA (1046-1045+1048-1047)≥0	1050		4040	2433

-u hiljadama dinara-

Grupa računa, račun	POZICIJA	AOP	Napomena broj	Iznos	
				Tekuća godina	Prethodna godina
1	2	3	4	5	6
	S. POREZ NA DOBITAK				
721	I. PORESKI RASHOD PERIODA	1051			
722 dug. saldo	II. ODLOŽENI PORESKI RASHODI PERIODA	1052			667
722 pot. saldo	III. ODLOŽENI PORESKI PRIHODI PERIODA	1053			
723	T. ISPLAĆENA LIČNA PRIMANJA POSLODAVCA	1054			
	Ć. NETO DOBITAK (1049-1050-1051-1052-1053-1054)≥0	1055			
	U. NETO GUBITAK (1050-1049+1051+1052-1053+1054)≥0	1056		4040	3100

Zakonski zastupnik
U _____
Dana _____

Obrazac propisan Pravilnikom o sadržini i formi obrazaca finansijskih izveštaja i sadržini i formi obrasca Statističkog izveštaja za privredna društva, zadruge i preduzetnike ("Službeni glasnik RS" br. 89/2020).

Popunjiva pravno lice - preduzetnik					
Matični broj	20065320	Šifra delatnosti	4520	PIB	103986821
Naziv	DINARA SERVIS AD				
Sedište	SAVE MASKOVICA 3., , 019				

STATISTIČKI IZVEŠTAJ za 2023 godinu

I. OPŠTI PODACI O PRAVNOM LICU I PREDUZETNIKU

OPIS	Ozn. za AOP	Tekuća godina	Prethodna godina
1	2	3	4
1. Broj meseci poslovanja (oznaka od 1 do 12)	9001	12	12
2. Oznaka za vlasništvo (oznaka od 1 do 5)	9002	2	2
3. Broj stranih (pravnih ili fizičkih) lica koje imaju učešće u kapitalu	9003		
4. Broj stranih (pravnih ili fizičkih) lica čije je učešće u kapitalu 10% ili više od 10%	9004		
5. Prosečan broj zaposlenih na osnovu stanja krajem svakog meseca (ceo broj)	9005	3	4
6. Prosečan broj zaposlenih preko agencija i organizacija za zapošljavanje (omladinske i studentske zadruge) na osnovu stanja krajem svakog meseca (ceo broj)	9006		
7. Prosečan broj volontera na osnovu stanja krajem svakog meseca (ceo broj)	9007		

II. BRUTO PROMENE NEMATERIJALNE IMOVINE, NEKRETNINA, POSTROJENJA, OPREME I BIOLOŠKIH SREDSTAVA

-iznosi u hiljadama dinara-

Grupa računa, račun	OPIS	Ozn.za AOP	Bruto	Ispravka vrednosti	Neto (kol. 4 - 5)
1	2	3	4	5	6
01	1. Nematerijalna imovina				
	1.1. Stanje na početku godine	9008			
	1.2. Povećanje u toku godine (nabavke, rekonstrukcije i dr. bez avansa i softvera)	9009			
	1.3. Povećanje u toku godine - softver	9010			
	1.4. Povećanje u toku godine - avansi	9011			
	1.5. Smanjenje u toku godine (prodaja, rashodovanje i dr.)	9012			
	1.6. Amortizacija i obezvređenje	9013			
	1.7. Revalorizacija	9014			
	1.8. Stanje na kraju godine (9008+9009+9010+9011-9012+9013+9014)	9015			
02 (deo)	2. Građevinski objekti, postrojenja i oprema				
	2.1. Stanje na početku godine	9016	18867		
	2.2. Povećanje u toku godine (nabavke, rekonstrukcije i dr. bez avansa)	9017			
	2.3. Povećanje u toku godine - avansi	9018			
	2.4. Smanjenje u toku godine (prodaja, rashodovanje i dr.)	9019	127		127
	2.5. Amortizacija i obezvređenje	9020		898	
	2.6. Revalorizacija	9021			
	2.7. Stanje na kraju godine (9016+9017+9018-9019+9020+9021)	9022	18740	898	17842

-iznosi u hiljadama dinara-

Grupa računa, račun	OPIS	Ozn.za AOP	Bruto	Ispravka vrednosti	Neto (kol. 4 - 5)
1	2	3	4	5	6
02 (deo)	3. Zemljište				
	3.1. Stanje na početku godine	9023	5320		
	3.2. Povećanje u toku godine - nabavke (bez avansa)	9024			
	3.3. Povećanje u toku godine - značajnija poboljšanja zemljišta (krčenje, melioracija i dr.)	9025			
	3.4. Povećanje u toku godine - avansi	9026			
	3.5. Smanjenje u toku godine (prodaja i dr.)	9027			
	3.6. Amortizacija i obezvređenje	9028			
	3.7. Revalorizacija	9029			
	3.8. Stanje na kraju godine (9023+9024+9025+9026-9027+9028+9029)	9030	5320		5320
03	4. Biološka sredstva				
	4.1. Stanje na početku godine	9031			
	4.2. Povećanje u toku godine (nabavke, rekonstrukcije i dr. bez avansa)	9032			
	4.3. Povećanje u toku godine - avansi	9033			
	4.4. Smanjenje u toku godine (prodaja, rashodovanje i dr.)	9034			
	4.5. Amortizacija i obezvređenje	9035			
	4.6. Revalorizacija	9036			
	4.7. Stanje na kraju godine (9031+9032+9033-9034+9035+9036)	9037			

III. STRUKTURA ZALIHA

-iznosi u hiljadama dinara-

Grupa računa, račun	OPIS	Ozn. za AOP	Tekuća godina	Prethodna godina
1	2	3	4	5
10	1. Materijal, rezervni delovi, alat i sitan inventar	9038		
11	2. Nedovršena proizvodnja i usluge	9039		
12	3. Gotovi proizvodi	9040		
13	4. Roba	9041	2136	2777
14	5. Stalana imovina koja se drži za prodaju i prestanak poslovanja	9042		
15	6. Plaćeni avansi za zalihe i usluge	9043		
	7. SVEGA (9038+9039+9040+9041+9042+9043=0031+0037)	9044	2136	2777

IV. STRUKTURA OSNOVNOG KAPITALA

-iznosi u hiljadama dinara-

Grupa računa, račun	OPIS	Ozn. za AOP	Tekuća godina	Prethodna godina
1	2	3	4	5
300	1. Akcijski kapital	9045	51124	51124
	u tome: strani kapital	9046		
301	2. Udeli društava sa ograničenom odgovornošću	9047		
	u tome: strani kapital	9048		
302	3. Ulozi	9049		
	u tome: strani kapital	9050		
303	4. Državni kapital	9051		
304	5. Društveni kapital	9052		
305	6. Zadržani udeli	9053		
306	7. Emisiona premija	9054		
307	8. Ulozi - sopstveni izvori drugih pravnih lica - ulozi osnivača i drugih lica	9055		
309	9. Ostali osnovni kapital	9056		
	10. SVEGA (9045+9047+9049+9051+9052+9053+9054+9055+9056= 0402+0404)	9057	51124	51124

V. STRUKTURA AKCIJSKOG KAPITALA

-broj akcija kao ceo broj-
-iznosi u hiljadama dinara-

Grupa računa, račun	OPIS	Ozn. za AOP	Tekuća godina	Prethodna godina
1	2	3	4	5
	1. Obične akcije			
	1.1 Broj običnih akcija	9058	31967	31967
deo 300	1.2 Nominalna vrednost običnih akcija - ukupno	9059	51124	51124
	2. Prioritetne akcije			
	2.1 Broj prioritetnih akcija	9060		
deo 300	2.2 Nominalna vrednost prioritetnih akcija - ukupno	9061		
300	10. SVEGA - nominalna vrednost (9059+9061=9045)	9062	51124	51124

VI. STRUKTURA ISPLAĆENIH DIVIDENDI I UČEŠĆA U DOBITKU, PO SEKTORIMA

-iznosi u hiljadama dinara-

OPIS	Ozn. za AOP	Tekuća godina	Prethodna godina
1	3	4	5
1. Privredna društva (domaća pravna lica)	9063		
2. Fizička lica	9064		
3. Država i institucije i organizacije koje se finansiraju iz budžeta	9065		
4. Finansijske institucije	9066		
5. Neprofitne organizacije, fondacije i fondovi neprofitnog karaktera	9067		
6. Strana fizička lica	9068		
7. Strana pravna lica	9069		
8. Evropske finansijske i razvojne institucije	9070		
9. SVEGA (9063+9064+9065+9066+9067+9068+9069+9070=3045)	9071		

VII. POTRAŽIVANJA I OBAVEZE

-iznosi u hiljadama dinara-

Grupa računa, račun	OPIS	Ozn. za AOP	Tekuća godina	Prethodna godina
1	2	3	4	5
226 (deo)	1. Potraživanja u toku godine od društava za osiguranje za naknadu štete (dugovni promet bez početnog stanja)	9072		
43	2. Obaveze iz poslovanja (potražni promet bez početnog stanja)	9073	7573	7083
450	3. Obaveze za neto zarade i naknade zarada, osim naknada zarada koje se refundiraju (potražni promet bez početnog stanja)	9074	1336	2120
451	4. Obaveze za porez na zarade i naknade zarada na teret zaposlenog (potražni promet bez početnog stanja)	9075	117	184
452	4. Obaveze za doprinose na zarade i naknade zarada na teret zaposlenog (potražni promet bez početnog stanja)	9076	352	560
465	6. Obaveze prema fizičkim licima za naknade po ugovorima (potražni promet bez početnog stanja)	9077		
	7. Kontrolni zbir (9072+9073+9074+9075+9076+9077)	9078	9378	9947

VIII. DRUGI TROŠKOVI I RASHODI

-iznosi u hiljadama dinara-

Grupa računa, račun	OPIS	Ozn. za AOP	Tekuća godina	Prethodna godina
1	2	3	4	5
513	1. Troškovi goriva i energije	9079	980	929
520	2. Troškovi zarada i naknada zarada (bruto)	9080	1805	2864
521	3. Troškovi poreza i doprinosa na zarade i naknade zarada na teret poslodavca	9081	274	462
522, 523 i 525	4. Troškovi naknada fizičkim licima (bruto) po osnovu ugovora	9082		
524	5. Troškovi naknada po ugovoru o privremenim i povremenim poslovima zaključenim sa fizičkim licem	9083		
526	6. Troškovi naknada direktoru, odnosno članovima organa upravljanja i nadzora	9084		
528	7. Troškovi angažovanja zaposlenih preko agencija i zadruga	9085		
deo 529	8. Naknade troškova zaposlenima	9086	76	160
deo 529	9. Ostala davanja zaposlenima i lična primanja koja se ne smatraju zaradom - otpremnine, jubilarne nagrade, pomoć zaposlenom, stipendije i dr.	9087	228	
deo 529	10. Naknade troškova i druga davanja poslodavcima i drugim fizičkim licima koja nisu zaposlena	9088		
deo 525, deo 533 i deo 54	11. Troškovi zakupnina	9089		
deo 525, deo 533 i deo 54	12. Troškovi zakupnina zemljišta	9090		
536 i 537	13. Troškovi istraživanja i razvoja	9091		
552	14. Troškovi premija osiguranja	9092	22	19

-iznosi u hiljadama dinara-

Grupa računa, račun	OPIS	Ozn. za AOP	Tekuća godina	Prethodna godina
1	2	3	4	5
553	15. Troškovi platnog prometa	9093	21	42
554	16. Troškovi članarina	9094		8
555	17. Troškovi poreza i naknada	9095	612	611
556	18. Troškovi doprinosa	9096		
deo 579	19. Rashodi za humanitarne, naučne, verske, kulturne, zdravstvene, obrazovne i za sportske namene, kao i za zaštitu čovekove sredine	9097		
	13. Kontrolni zbir (9079+9080+9081+9082+9083+9084+9085+9086+9087+9088+9089+9090+9091+9092+9093+9094+9095+9096+9097)	9098	4018	5095

IX. RASHODI KAMATA

-iznosi u hiljadama dinara-

Grupa računa, račun	OPIS	Ozn. za AOP	Tekuća godina	Prethodna godina
1	2	3	4	5
Grupa računa 56 (deo)	1. Kamate po kreditima i zajmovima od poslovnih banaka u zemlji	9099		
	2. Kamate po osnovu finansijskog lizinga u zemlji	9100		
	3. Kamate po osnovu zajmova od drugih nebankarskih preduzeća i zajmodavaca u zemlji	9101		
	4. Kamate po osnovu hartija od vrednosti	9102		
	5. Zatezne kamate	9103		
	6. Kamate po osnovu kratkoročnih i dugoročnih kredita u inostranstvu	9104		
	7. Kontrolni zbir (9099+9100+9101+9102+9103+9104)	9105		

X. DRUGI PRIHODI

-iznosi u hiljadama dinara-

Grupa računa, račun	OPIS	Ozn. za AOP	Tekuća godina	Prethodna godina
1	2	3	4	5
640	1. Prihodi od premija, subvencija, dotacija, regresa, kompenzacija i povraćaja poreskih dažbina	9106		
641	2. Prihodi po osnovu uslovljenih donacija	9107		
65	3. Drugi poslovni prihodi	9108	5647	3977
deo 650	4. Prihodi od zakupnina za zemljište	9109		
651	5. Prihodi od članarina	9110		
deo 660, deo 661 i deo 669	6. Prihodi po osnovu dividendi i učešća u dobitku	9111		
	7. Kontrolni zbir (9106+9107+9108+9109+9110+9111)	9112	5647	3977

XI. PRIHODI OD KAMATA

-iznosi u hiljadama dinara-

Grupa računa, račun	OPIS	Ozn. za AOP	Tekuća godina	Prethodna godina
1	2	3	4	5
Grupa računa 66 (deo)	1. Kamate po depozitima u poslovnim bankama u zemlji	9113		
	2. Kamate po osnovu datih kredita i zajmova u zemlji	9114		
	3. Kamate po osnovu hartija od vrednosti	9115		
	4. Zatezne kamate	9116		
	5. Kamate po osnovu datih kredita i zajmova u inostranstvu	9117		
	6. Kontrolni zbir (9116+9114+9115+9116+9117)	9118		

XII. OSTALI PODACI

-iznosi u hiljadama dinara-

OPIS	Ozn. za AOP	Tekuća godina	Prethodna godina
1	2	3	4
1. Obaveze za akcize (prema godišnjem obračunu akciza)	9119		
2. Obračunate carine i druge uvozne dažbine (ukupan godišnji iznos prema obračunu)	9120		
3. Kapitalne subvencije i druga državna dodeljivanja za izgradnji i nabavku osnovnih sredstava i nematerijalne imovine	9121		
4. Državna dodeljivanja za premije, regres i pokriće tekućih troškova poslovanja	9122		
5. Ostala državna dodeljivanja	9123		
6. Primljene donacije iz inostranstva i druga bespovratna sredstva u novcu ili naturi od inostranih pravnih i fizičkih lica	9124		
7. Lična primanja preduzetnika iz neto dobitka (popunjavaju samo preduzetnici)	9125		
8. Kontrolni zbir (9119+9120+9121+9122+9123+9124+9125)	9126		

XIII. BRUTO POTRAŽIVANJA ZA DATE KREDITE I ZAJMOVE, PRODATE PROIZVODE, ROBU I USLUGE I DATE AVANSE I DRUGA POTRAŽIVANJA

-iznosi u hiljadama dinara-

Grupa računa, račun	FINANSIJSKI INSTRUMENTI	Ozn.za AOP	Bruto	Ispravka vrednosti	Neto (kol. 4 - 5)
1	2	3	4	5	6
230 (deo), 231 (deo), 232 (deo), 234 (deo)	1. Kratkoročni finansijski plasmani (dati krediti i zajmovi) fizičkim licima i preduzetnicima	9127			
043 (deo), 045 (deo), 050 (deo), 051 (deo), 053 (deo)	2. Dugoročni finansijski plasmani (dati krediti i zajmovi) fizičkim licima i preduzetnicima	9128			
	3. Prodati proizvodi, roba i usluge i dati avansi (9130+9131+9132)	9129			
017 (deo), 029 (deo), 038 (deo), 052 (deo), 150 (deo), 152 (deo), 154 (deo), 200 (deo), 202 (deo), 204 (deo)	3.1. Prodati proizvodi, roba i usluge i dati avansi fizičkim licima i preduzetnicima	9130			

-iznosi u hiljadama dinara-

Grupa računa, račun	FINANSIJSKI INSTRUMENTI	Ozn.za AOP	Bruto	Ispravka vrednosti	Neto (kol. 4 - 5)
1	2	3	4	5	6
017 (deo), 029 (deo), 038 (deo), 052 (deo), 150 (deo), 152 (deo), 154 (deo), 200 (deo), 202 (deo), 204 (deo)	3.2. Prodati proizvodi, roba i usluge i dati avansi državnim organima i institucijama	9131			
017 (deo), 029 (deo), 038 (deo), 052 (deo), 150 (deo), 152 (deo), 154 (deo), 200 (deo), 202 (deo), 204 (deo)	3.3. Prodati proizvodi, roba i usluge i dati avansi organima i institucijama lokalne samouprave	9132			
	4. Druga potraživanja (9134+9135+9136)	9133			
206 (deo), 221, 228 (deo)	4.1. Potraživanja od fizičkih lica i preduzetnika	9134			
206 (deo), 222 (deo), 223, 224 (deo), 225 (deo), 227 (deo), 228 (deo)	4.2. Potraživanja od državnih organa i institucija	9135			
206 (deo), 222 (deo), 224 (deo), 225 (deo), 227 (deo), 228 (deo)	4.3. Potraživanja od organa i institucija lokalne samouprave	9136			

U _____ Dana _____	Zakonski zastupnik _____
---------------------------	---------------------------------

Obrazac propisan Pravilnikom o sadržini i formi obrazaca finansijskih izveštaja i sadržini i formi obrasca Statističkog izveštaja za privredna društva, zadruge i preduzetnike ("Službeni glasnik RS" br. 89/2020).

NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE ZA 2023. GODINU

1. OPŠTE INFORMACIJE O DRUŠTVU

Preduzeće "DINARA SERVIS" A.D. registrovano je 04.07.2005. godine kao akcionarsko društvo, nastalo je statusnom promenom. Do 04.07.2005. god. poslovalo je kao društvo sa ograničenom odgovornošću. PIB preduzeća je 103986821
Matični broj je: 20065320.

Sedište preduzeća je u ulici Save Maškovića 3, Beograd.

Prosečan broj zaposlenih u 2023. godini je bio 3 .

Struktura kapitala je sledeća:

- Fizička lica 95%
- Pravna lica 5%

Preduzeće novembra 2023 godine povlači akcije sa OPEN MARKETa Beogradske berze

Preduzeće se bavi trgovinom rezervnim delovima za motorna vozila I izdavanjem nekretnina u zakup

Preduzeće je saglasno kriterijumima iz Zakona o računovodstvu razvrstano u mikro pravno lice.

Finansijski izveštaji koji su premet ovih Napomena su pojedinačni finansijski izveštaji Društva i odobreni su od strane rukovodstva dana 28.02.2024. godine.

2. OSNOVI RAČUNOVODSTVENE POLITIKE

a) Osnova za sastavljanje finansijskih izveštaja

Finansijski izveštaji Društva za obračunski period koji se završava 31.12.2023. godine sastavljeni su, po svim materijalno značajnim pitanjima, u skladu sa: PRAVILNIK MF, *Zakonom o računovodstvu* („Sl. glasnik RS“, br. 73/19 i 44/21-dr.zak.), drugim podzakonskim propisima donetim na osnovu tog *Zakona*, kao i u skladu sa izabranim i usvojenim računovodstvenim politikama društva

Priloženi finansijski izveštaji sastavljeni su u formatu propisanom Pravilnikom o sadržini i formi obrazaca finansijskih izveštaja i sadržini i formi statističkog izveštaja za privredna društva, zadruge i preduzetnike („Službeni glasnik RS“, br. 89/2020).

Svi podaci iskazani su u hiljadama dinara (RSD).

Osnovne računovodstvene politike primenjene prilikom sastavljanja finansijskih izveštaja Preduzeća za 2023. godinu su sledeće:

b) Realizacija

U skladu sa propisima, poslovni prihodi i ostali odgovarajući prihodi su iskazani po prodajnoj vrednosti bez PDV-a.

c) Rashodi robe

- (1) Rashodi se odnose na nabavnu vrednost prodane robe.
- (2) Rashodi materijala obuhvataju rashode ostalog materijala i rashode goriva i energije.

d) Drugi poslovni rashodi

Drugi poslovni rashodi predstavljaju operativne i ostale troškove nastale u poslovanju.

e) Kamate kao prihod kroz rashod

Kamate nastale po osnovu potraživanja (obaveza) obračunate do datuma Bilansa stanja (nezavisno od toga da li se plaćaju ili pripisuju glavnici) iskazuju se u Bilansu uspeha, u okviru finansijskih prihoda kroz rashode.

f) Nekretnine, postrojenja, oprema i nematerijalna ulaganja

- (1) Osnovna sredstva su iskazana po nabavnoj vrednosti umanjenoj za ispravku vrednosti (troškovni model).
- (2) Amortizacija nekretnina, postrojenja i opreme i nematerijalnih ulaganja obračunava se za svako sredstvo pojedinačno, po stopama utvrđenim računovodstvenom politikom preduzeća, a na osnovu procenjenog korisnog veka trajanja osnovnog sredstva. Amortizacione stope su utvrđene na takav način kod kojeg se nabavna vrednost osnovnih sredstava amortizuje u jednakim godišnjim iznosima u toku pedvideenog veka upotrebe osnovnog sredstva.
- (3) Troškovi popravke i održavanja nekretnina, postrojenja i opreme radi očuvanja buduće upotrebne vrednosti priznaju se kao trošak u momentu nastajanja.
- (4) Pozitivna razlika nastala prilikom prodaje nekretnina, postrojenja i opreme knjiži se u korist ostalih prihoda. Neotpisana vrednost otuđenih i rashodovanih nekretnina, postrojenja i opreme naknađuje se na teret ostalih rashoda.

g) Zalihe

(1) Zalihe robe iskazuju se po nabavnoj vrednosti koju čini faktorna cena dobavljača sa svim zavisnim troškovima nabavke (carina, troškovi prevoza, osiguranja i sl.). Popusti, rabati i druge slične stavke oduzimaju se pri utvrđivanju troškova nabavke robe. Kako se zalihe robe tokom godine vode po prodajnim cenama, na kraju perioda vrši se svođenje na prosečnu ponderisanu cenu obračunom odstupanja, tako da se vrednost izlaza roba i vrednost robe na zalihama na kraju perioda iskazuje po metodu prosečne ponderisane cene.

i) Potraživanja po osnovu prodaje

Potraživanja po osnovu prodaje obuhvataju sva potraživanja za prodatu robu i izvršene usluge. Potraživanja se evidentiraju po fakturnoj vrednosti.

j) Preračunavanje stranih sredstava plaćanja i računovodstveni tretman kursnih razlika

- (1) Sva sredstva tj. potraživanja i obaveze u stranim sredstvima plaćanja preračunavaju se u njihovu dinarsku protivvrednost po srednjem kursu na dan bilansa. Transakcije u stranoj valuti su iskazane u dinarima po srednjem kursu važećem na dan transakcije.
- (2) Pozitivne i negativne kursne razlike nastale preračunavanjem potraživanja i obaveza u stranim sredstvima plaćanja u njihovu dinarsku protivvrednost na dan bilansiranja iskazane su u Bilansu uspeha kao deo finansijskih prihoda i rashoda.
- (3) Pozitivne i negativne kursne razlike nastale po izvršenim deviznim transakcijama u toku godine iskazuju se u Bilansu uspeha kao deo finansijskih prihoda i rashoda.
- (4) Kursevi primenjeni na dan bilansiranja su sledeći:

Valuta	31.12.2023. god.	31.12.2022. god.
EUR	117,1737	117,3224
USD	105,8671	110,1515

BILANS STANJA (iskazuje se u 000 din.)

3. Nekretnine, postrojenja i oprema

Nekretnine, postrojenja i oprema preduzeća sastoje se od:

	Zemljište	Građevinski objekti	Oprema	Ukupno
Nabavna vrednost Stanje: 01.01.2022.	5.320	33.608	7.223	46.151
Povećanje	-	-		
Smanjenje	-		-3.975	-3.975
Stanje: 31.12.2022.	5.320	33.608	3.248	42.176
Ispravka vrednosti Stanje 01.01.2022.	-	15.124	6.842	21.966
Amortizacija	-	840	58	898
Ispravka amortizacije			-3850	-3850
Stanje: 31.12.2022.	-	15.964	3.050	19.014
Neto sadašnja vrednost:	5.320	17.644	198	23.162

4. Zalihe

Naziv pozicije	31.12.23	31.12.22
Roba u skladištu	4.041	5.001
Ukalkulisana razlika u ceni	-929	-1.010
Obezvredenje robe	-	-1.214
Dati avansi	-976	0
Ukupno	2.136	2.777

5. Potraživanja i plasmani

Naziv pozicije	31.12.23	31.12.22
Potraživanja po osnovu prodaje	704	2.120
Potraživanja za više plaćen porez-dobit	231	231
Potraživanja po osnovu preplaćenih ostalih poreza	47	30
Potraživanja za PDV	17	
Ostala potraživanja		0
Ukupno ostala kratkoročna potraživanja	295	266
AVR	-	

6. Gotovina

Naziv pozicije	31.12.23	31.12.22
Tekući račun	540	351
Devizni račun	4.175	5.108
Ukupno	4.715	5.459

7. Kapital

Naziv pozicije	31.12.23	31.12.22
Osnovni kapital	51.124	51.124
Gubitak	21027	16987
Ukupno	30.097	34.137

8. Dugoročne obaveze

Naziv pozicije	31.12.23	31.12.22
Ostale dugoročne obaveze	0	0
Ukupno	0	0

9. Obaveze iz poslovanja

Naziv pozicije	31.12.23	31.12.2022
Dobavljači u zemlji	274	194
Ukupno	274	194

10. Kratkoročne finansijske obaveze

Naziv pozicije	31.12.23	31.12.22
Kratk. Fin obaveze	0	0
Ukupno	0	0

11. Ostale kratkoročne obaveze

Naziv pozicije	31.12.23	31.12.22
Ostale kratkoročne obaveze	172	47
Obaveze za dividende	451	451
Obaveze za pdv i poreze	143	105
Ukupno	766	603

BILANS USPEHA (iskazuje se u 000 din)

12. Poslovni prihodi

Naziv pozicije	31.12.23	31.12.22
Prihodi od prodaje usluga i robe na veliko i malo	1.946	2.966
Prihod od usluga	261	
Prihodi od prodaje usluga na inostranom tržištu	-	-
Ostali prihodi – zakup	5.647	3.977
Prihodi od uskladjivanja vr. imovine	238	4.561
Prihodi od subvencija	-	
Ukupno	8.092	11.504

13. Poslovni rashodi

Naziv pozicije	2023	2022
Nabavna vrednost robe	1698	4443
Troš. Materijala, goriva I energije	1230	1329
Troškovi zarada, naknada zarada	2383	3486
Troškovi amortizacije	898	956
Rashodi od usklađ. Vrednosti imovine	51	12
Troškovi proizv usluga	3303	2180
Nematerijalni troškovi	2306	2369
Ukupno	11.869	14.775

14. Finansijski prihodi

Naziv pozicije	31.12.23	31.12.22
Prihodi od kamata	5	1
Ukupno	5	1

15. Finansijski rashodi

Naziv pozicije	31.12.23	31.12.22
Rashodi kamata	-	-
Negativne kursne razlike		31
Ukupno	0	31

16. Ostali prihodi

Naziv pozicije	31.12.23	31.12.22
Prihod od prodaje opreme	196	800
Prihod od smanjenja obaveza	12	65

Naplaćena otpisana potraž		11
Ukupno	208	876

17. Ostali rashodi

Naziv pozicije	31.12.23	31.12.22
Manjak		5
Kazne	68	
Drugi nepomenuti rashodi	2	
Ukupno	70	5

18. Dobitak pre oporezivanja nema

19. Gubitak pre oporezivanja - 4040

20. Odloženi poreski prihodi perioda - nema

21. Poreski rashod perioda nema

22. Neto dobitak nema

23. Neto gubitak - 4040

Sva potraživanja i obaveze na dan 31.12.2023 su usaglasena sa kupcima i dobavljačima i bankama

Za 2024. Preduzeće je razvrstano kao mikro preduzeće.

Beograd, 29.02.2024.

”DINARA SERVIS” A.D.

Izvršni direktor Vladimir Ćorović