

„ГОША МОНТАЖА“ АД, БЕОГРАД

**ИЗВЕШТАЈ НЕЗАВИСНОГ РЕВИЗОРА
И ФИНАНСИЈСКИ ИЗВЕШТАЈИ
ЗА 2021. ГОДИНУ**

САДРЖАЈ

ИЗВЕШТАЈ НЕЗАВИСНОГ РЕВИЗОРА

ФИНАНСИЈСКИ ИЗВЕШТАЈИ

Биланс стања

Биланс успеха

Извештај о осталом резултату

Извештај о токовима готовине

Извештај о променама на капиталу

Напомене уз финансијске извештаје

ПРИЛОГ: ГОДИШЊИ ИЗВЕШТАЈ О ПОСЛОВАЊУ

ИЗВЕШТАЈ НЕЗАВИСНОГ РЕВИЗОРА**АКЦИОНАРИМА ДРУШТВА „ГОША МОНТАЖА“ АД, БЕОГРАД****Мишљење са резервом**

Извршили смо ревизију приложених финансијских извештаја друштва „ГОША МОНТАЖА“ а.д., Београд, (у даљем тексту: Друштво), који обухватају биланс стања на дан 31. децембра 2021. године и одговарајући биланс успеха, извештај о осталом резултату, извештај о токовима готовине, извештај о променама на капиталу за годину завршену на тај дан, као и преглед значајних рачуноводствених политика садржаним у Напоменама уз финансијске извештаје.

По нашем мишљењу, осим за ефекте питања приказаних у пасусу *Основа за мишљење са резервом*, приложени финансијски извештаји објективно и истинито, по свим материјално значајним аспектима, приказују финансијску позицију Друштва на дан 31. децембра 2021. године, резултате њеног пословања и токове готовине за годину завршену на тај дан, у складу са Законом о рачуноводству и рачуноводственим прописима важећим у Републици Србији.

Основа за мишљење са резервом

- Друштво је у финансијским извештајима за 2021. годину исказало земљиште и грађевинске објекте садашње вредности од РСД 192,038 хиљада, као и постројења и опрему укупне нето садашње вредности од РСД 263,363 хиљаде. У оквиру наведених средстава су и 1,514 ставки које су у потпуности амортизоване а у функцији су, а чија набавна вредност износи РСД 523,754 хиљада. Осим тога, у току обављања ревизије уверили смо се да Друштво земљиште, грађевинске објекте и опрему вреднује по набавној вредности умањену за кумулирану исправку вредности. Узевши у обзир све горе наведено, сматрамо да постоје индикације да фер вредности земљишта, грађевинских објекта и опреме одступа од садашње вредности исказане у финансијским извештајима и да је потребно преиспитати примењену рачуноводствену политику и извршити процену вредности земљишта, грађевинских објекта и опреме. Вредновање треба извршити по фер вредности што је у складу са *МРС 16 – Некретнине, постројења и опрема*. У току обављања ревизије, није било могуће проценити ефекте које ова питања могу имати на исказану вредност некретнина, постројења и опреме, ревалоризационих резерви и са њима повезаних одложених пореских обавеза на дан 31. децембра 2021. године, као ни на обрачунате трошкове амортизације и резултат пре опорезивања за 2021. годину.
- Друштво је у финансијским извештајима за 2021. годину исказало потраживања по основу продаје у бруто износу од РСД 401,318 хиљада са припадајућом исправком вредности од РСД 157 хиљада. На бази доступних рачуноводствених информација сматрамо да Друштво није поступило у складу са захтевима *МСФИ 9 – Финансијски инструменти* који налаже да се изврши процена очекиваног кредитног губитка и резервисање средстава по том основу. У току обављања ревизије и на бази добијених информација, нисмо били у могућности да проценимо утицај овог одступања на финансијске извештаје Друштва за 2021. годину, стога нисмо били у могућности да се уверимо у реалност исказаних потраживања у финансијским извештајима Друштва за 2021. годину.

ИЗВЕШТАЈ НЕЗАВИСНОГ РЕВИЗОРА (НАСТАВАК)

Основа за мишљење са резервом (наставак)

- Друштво приликом састављања финансијских извештаја за 2021. годину, није применило *МСФИ 16 – Лизинг*, којим се уводи нови модел за признавање, одмеравање, презентовање и обелодањивање лизинга. Стандард има за циљ да обезбеди да и корисници и даваоци лизинга пружају релевантне информације на начин који веродостојно одражава предметне трансакције. Те информације корисницима финансијских извештаја дају основ за процену ефеката лизинга на финансијску позицију, финансијске перформансе и токове готовине ентитета. У току вршења ревизије нисмо могли да квантикујемо ефекте овог питања на финансијске извештаје за 2021. годину.
- Приликом састављања финансијских извештаја за 2021. годину Друштво није у потпуности поступило у складу са захтевима *МСФИ 7 – Финансијски инструменти – Обелодањивања*, и није у напоменама уз финансијске извештаје обелоданило изложеност и начин управљања ризицима како захтева поменути стандард.

Ревизију смо извршили у складу са Законом о ревизији и стандардима ревизије применљивим у Републици Србији. Наше одговорности су детаљније описане у пасусу *Одговорност ревизора* у наставку овог извештаја. Независни у односу на Друштво у складу са етичким захтевима који су релевантни за нашу ревизију финансијских извештаја у Републици Србији, и испунили смо наше друге етичке одговорности у складу са овим захтевима. Сматрамо да су ревизијски докази које смо прикупили довољни и адекватни да обезбеде основу за изражавање нашег мишљења.

Остала питања

Финансијски извештаји Друштва за 2020. годину били су предмет ревизије другог ревизора који је у свом извештају од 05. маја 2021. године изразио квалификовано мишљење.

Кључна ревизорска питања

Кључна ревизорска питања су питања која су, по нашем професионалном просуђивању, била од највећег значаја у ревизији финансијских извештаја за текући период. Ова питања су разматрана у контексту ревизије финансијских извештаја у целини и у формирању нашег мишљења о њима, и нисмо изнели издвојено мишљење о овим питањима. У том контексту, за питање у наставку, описано је како се наша ревизија бавила тим питањем.

Испунили смо обавезе описане у делу *"Одговорност ревизора за ревизију финансијских извештаја"*, укључујући и повезана питања. У складу с тим, наша ревизија укључује спровођење процедура дизајнираних да одговоре на нашу процену ризика од материјално значајних погрешних исказа у финансијским извештајима. Резултати наших ревизорских процедура, укључујући процедуре спроведене за кључно ревизорско питање описано у наставку, дају основу за изражавање нашег мишљења о приложеним финансијским извештајима.

ИЗВЕШТАЈ НЕЗАВИСНОГ РЕВИЗОРА (НАСТАВАК)

Кључна ревизорска питања (наставак)

| Кључно питање ревизије | Одговарајућа ревизорска процедура |
|---|---|
| Признавање прихода | |
| <p>У 2021. години Друшво је оставрило пословни приход у износу од РСД 1,815,776 хиљада.</p> <p>Приходи су материјално значајна категорија која је подложна значајном инхерентном ризику и један је од главних индикатора којим се оцењује успешност пословања друштва. Постоји ризик да су приходи исказани у вишем износу од оног које је Друштво остварило.</p> <p>Међународни стандард финансијског извештавања - МСФИ 15 Приход од уговора са купцима наводи да се приход признаје када је вероватно да ће будуће економске користи притицати у Друштво и када се та накнада може поуздано измерити.</p> <p>У складу са тим, Друштво признаје приход када се износ прихода може поуздано измерити, када је вероватно да ће у будућности Друштво имати економске користи и када су испуњени посебни критеријуми за сваку од активности Друштва, те када су производи и роба и сви ризици повезани са њом пренети на купца.</p> <p>Приходи од продаје производа, услуге и робе признају се на темељу уговорених цена умањених за уговорено попусте и порез на додатну вредност.</p> <p>(Погледати напомене 3.10, 4.21 и 4.22 уз финансијске извјештаје)</p> | <p>Урадили смо анализу да ли је руководство Друштва адекватно признавало приходе и применило захтеве МСФИ 15 – „Приходи“.</p> <p>Наше ревизорске процедуре су укључивале тестирање контрола и друге процедуре ревизије, укључујући:</p> <ul style="list-style-type: none">- Процену окружења ИТ система у вези са фактурисањем услуга и одмеравањем прихода, као и других релевантних система који подржавају одмеравање прихода;- Оценили смо рачуноводствене политике које се односе на признавање прихода;- Тестирали смо интерне контроле које је Друштво успоставило;- Проверу система фактурисања и мерења прихода до уноса у главну књигу;- Проверу појединачних фактура купцима (на бази ревизорског узорковања), потврдили њихову усаглашеност са уговорима, договореним ценама, отпремницама и признатим износом прихода и извршили смо аналитичке процедуре на признате приходе и трошкове продатих производа. <p>На бази спроведених ревизорских процедура, нисмо идентификовали значајне налазе у односу на тачност евидентираних прихода за годину која се завршила 31. децембра 2021. године.</p> <p>Уверили смо се да су системи и процеси које је успоставило руководство, као и процене и претпоставке које су направљене довољно документоване и поткрепљене, да би се осигурала правилна примена МСФИ 15.</p> |

ИЗВЕШТАЈ НЕЗАВИСНОГ РЕВИЗОРА (НАСТАВАК)

Остале информације садржане у годишњем извештају о пословању Друштва

Остале информације се односе на информације садржане у годишњем извештају о пословању, али не укључује финансијске извештаје и извештај ревизора о њима. Руководство Друштва је одговорно за припрему осталих информација у складу са прописима Републике Србије.

Наше мишљење о финансијским извештајима не обухвата остале информације. У вези са ревизијом финансијских извештаја, наша одговорност је да прочитамо остале информације и тиме размотримо да ли су остале информације усклађене у свим материјално значајним аспектима са финансијским извештајима са нашим сазнањима стеченим у току ревизије или се на други начин чине материјално погрешним. Поред тога, извршили смо процену да ли су остале информације припремљене, у свим материјално значајним аспектима, у складу са Законом о рачуноводству Републике Србије, посебно да ли су остале информације у формалном смислу у складу са захтевима и поступцима за припрему осталих информација Закона о рачуноводству у контексту материјалности, односно да ли би неко непоштовање ових захтева би могло утицати на просуђивања донета на основу ових осталих информација.

Само на основу спроведених процедура, у мери у којој смо у могућности да их оценимо, извештавамо да остале информације које описују чињенице које су такође приказане у финансијским извештајима су, осим по питањима изнетим у пасусу *Основа за мишљење са резервом*, у свим материјално значајним аспектима, у складу са финансијским извештајима и припремљене у складу са захтевима Закона о рачуноводству Републике Србије.

Поред тога, ако на основу рада који смо обавили, закључимо да постоји материјално значајно погрешно исказивање осталих информација, од нас се захтева да ту чињеницу саопшtimo у извештају. Закључили смо да је Годишњи извештај о пословању из разлога описаних у одељку *Основа за мишљење са резервом* материјално погрешно исказан по питању износа или других ставки у Годишњем извештају о пословању које су под утицајем горе описаног одступања од рачуноводствених прописа важећих у Републици Србији.

Одговорност руководства и лица овлашћених за управљање за финансијске извештаје

Руководство је одговорно за састављање и истинито приказивање ових финансијских извештаја у складу са Законом о рачуноводству и рачуноводственим прописима важећим у Републици Србији, као и за оне интерне контроле које руководство одреди као неопходне за припрему финансијских извештаја који не садрже материјално значајне погрешне исказе, настале услед криминалне радње или грешке.

При састављању финансијских извештаја, руководство је одговорно за процену способности Друштва да настави пословање у складу са начелом сталности, као и за обелодањивања, уколико је примењиво, питања која се односе на сталност пословања и примену начела сталности пословања као рачуноводствене основе, осим ако руководство планира да ликвидира Друштво или да обустави пословање, или у случају непостојања друге реалне могућности осим наведене.

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

Одговорност ревизора за ревизију финансијских извештаја

Наша је одговорност да се, на основу извршене ревизије, у разумној мери уверимо да финансијски извештаји у целини не садрже материјално значајне погрешне исказе, настале услед криминалне радње или грешке, као и за припрему ревизорског извештаја који ће садржати наше мишљење.

Уверавање у разумној мери представља висок ниво уверавања, али није гаранција да ће ревизија извршена у складу са Међународним стандардима ревизије увек открити материјално значајне погрешне исказе ако такви искази постоје. Погрешни искази могу да настану услед криминалне радње или грешке и сматрају се материјално значајним ако је разумно очекивати да ће они, појединачно или збирно, утицати на економске одлуке корисника донете на основу ових финансијских извештаја.

TC Stari Merkator | Palmira Toljatija 5/III | 11070 Novi Beograd | Republika Srbija | Tel/fax: +381 11 30 18 445
www.pkf.rs | mat.br. 08752524 | PIB 102397694 | t.r. 285-2011000000084-52 Naša AIK banka | šifra delatnosti 6920

PKF d.o.o. je članica PKF International Limited familije pravno nezavisnih firmi i ne prihvata bilo kakvu odgovornost i obaveze proistekle delovanjem ili nedelovanjem pojedinačnih članica ili korespondentskih firmi.

PKF d.o.o. is a member firm of the PKF International Limited family of legally independent firms and does not accept any responsibility or liability for the actions or inactions of any individual member or correspondent firm or firms.

ИЗВЕШТАЈ НЕЗАВИСНОГ РЕВИЗОРА (НАСТАВАК)

Одговорност ревизора за ревизију финансијских извештаја (наставак)

Као саставни део ревизије у складу са Међународним стандардима ревизије, примењујемо професионално просуђивање и одржавамо професионални скептицизам током ревизије. Такође:

- Вршимо идентификацију и процену ризика од материјално значајних погрешних исказа у финансијским извештајима, насталих услед криминалне радње или грешке, осмишљавамо и обављамо ревизијске поступке који одговарају идентификованим ризицима, и прибавимо довољно адекватних ревизијских доказа који дају основу за наше мишљење. Ризик да неће бити идентификовани материјално значајни погрешни искази који су резултат криминалне радње је већи него за погрешне исказе настале услед грешке, зато што криминална радња може да укључи и удруживање, фалсификовање, намерне пропусте, лажно представљање или заобилажење интерних контрола.
- Стичемо разумевање о оним интерним контролама које су релевантне за ревизију у циљу осмишљавања ревизијских процедура који су прикладни у датим околностима, али не у циљу изражавања мишљења о ефикасности интерних контрола Друштва.
- Вршимо оцену примењених рачуноводствених политика и у којој мери су разумне рачуноводствене процене и повезана обелодањивања које је извршило руководство.
- Доносимо закључак о прикладности примене начела сталности као рачуноводствене основе од стране руководства и, на основу прикупљених ревизијских доказа, да ли постоји материјална неизвесност у вези са догађајима или условима који могу да изазову значајну сумњу у погледу способности ентитета да настави са пословањем у складу са начелом сталности. Ако закључимо да постоји материјално значајна неизвесност, дужни смо да у свом извештају скренемо пажњу на повезана обелодањивања у финансијским извештајима или, ако таква обелодањивања нису адекватна, да модификујемо наше мишљење. Наши закључци се заснивају на ревизијским доказима прикупљеним до датума извештаја ревизора. Међутим, будући догађаји или услови могу имати за последицу да ентитет престане да послује у складу са начелом сталности.
- Вршимо процену укупне презентације, структуре и садржаја финансијских извештаја, укључујући и обелодањивања, и да ли су у финансијским извештајима приказане основне трансакције и догађаји на такав начин да се постигне фер презентација.

Саопштавамо лицима овлашћеним за управљање, између осталог, планирани обим и време ревизије и значајне ревизијске налазе, укључујући све значајне недостатке у интерним контролама које смо идентификовали током ревизије.

Такође, достављамо лицима овлашћеним за управљање изјаву да смо усклађени са релевантним етичким захтевима у погледу независности и да ћемо их обавестити о свим односима и осталим питањима за која може разумно да се претпостави да утичу на нашу независност, и где је применљиво, о повезаним мерама заштите.

Од питања која су саопштена лицима овлашћеним за управљање, ми одређујемо која питања су била од највеће важности у ревизији финансијских извештаја за текући период и стога су кључна ревизијска питања.

Ми описујемо ова питања у извештају ревизора, осим ако закон или регулатива искључује јавно објелодањивање о том питању или када, у изузетно ријетким околностима, утврдимо да питање не треба да буде укључено у извештај ревизора, зато што је разумно очекивати да негативне последице буду веће него користи од такве комуникације.

Београд, 28. април 2022. године



Bojana Raso
Бојана Рашо

Овлашћени ревизор
за „ПКФ“ д.о.о., Београд
Палмира Тољатија 5/III
11070 Нови Београд

TC Stari Merkator | Palmira Toljatija 5/III | 11070 Novi Beograd | Republika Srbija | Tel/fax: +381 11 30 18 445
www.pkf.rs | mat.br. 08752524 | PIB 102397694 | t.r. 285-201100000084-52 Naša AIK banka | šifra delatnosti 6920

PKF d.o.o. je članica PKF International Limited familije pravno nezavisnih firmi i ne prihvata bilo kakvu odgovornost i obaveze proistekle delovanjem ili nedelovanjem pojedinačnih članica ili korespondentskih firmi.

PKF d.o.o. is a member firm of the PKF International Limited family of legally independent firms and does not accept any responsibility or liability for the actions or inactions of any individual member or correspondent firm or firms.

| | | |
|---|-----------------------|---------------|
| Попуњава правно лице - предузетник | | |
| Матични број 07264399 | Шифра делатности 2511 | ПИБ 101974895 |
| Назив АКЦИОНАРСКО ДРУШТВО ЗА ИЗГРАДНЈУ И МОНТАЖУ ОПРЕМЕ И ОВЈЕКАТА ГОША МОНТАЖА БЕОГРАД | | |
| Седиште Београд-Стари Град, КНИЋАНИНОВА 3 | | |

БИЛАНС СТАЊА

на дан 31.12.2021. године

- у хиљадама динара -

| Група рачуна, рачун | ПОЗИЦИЈА | АОП | Напомена број | Износ | | |
|---------------------|---|------|---------------|---------------|-----------------------------|------------------------------|
| | | | | Текућа година | Претходна година | |
| | | | | | Крајње стање _____ 20__. | Почетно стање 01.01.20__. |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| | АКТИВА | | | | | |
| 00 | А. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ | 0001 | | 0 | 0 | 0 |
| | Б. СТАЛНА ИМОВИНА (0003 + 0009 + 0017 + 0018 + 0028) | 0002 | | 467.576 | 443.436 | 476.834 |
| 01 | I. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (0004 + 0005 + 0006 + 0007 + 0008) | 0003 | 5.1 | 311 | 397 | 0 |
| 010 | 1. Улагања у развој | 0004 | | 0 | 0 | 0 |
| 011, 012 и 014 | 2. Концесије, патенти, лиценце, робне и услужне марке, софтвер и остала нематеријална имовина | 0005 | 5.1.1 | 311 | 397 | 0 |
| 013 | 3. Гудвил | 0006 | | 0 | 0 | 0 |
| 015 и 016 | 4. Нематеријална имовина узета у лизинг и нематеријална имовина у припреми | 0007 | | 0 | 0 | 0 |
| 017 | 5. Аванси за нематеријалну имовину | 0008 | | 0 | 0 | 0 |
| 02 | II. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА (0010 + 0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016) | 0009 | 5.1.2 | 455.713 | 431.702 | 441.836 |
| 020, 021 и 022 | 1. Земљиште и грађевински објекти | 0010 | | 192.038 | 200.058 | 201.987 |
| 023 | 2. Постројења и опрема | 0011 | | 263.363 | 231.332 | 217.035 |
| 024 | 3. Инвестиционе некретнине | 0012 | | 0 | 0 | 0 |
| 025 и 027 | 4. Некретнине, постројења и опрема узети у лизинг и некретнине, постројења и опрема у припреми | 0013 | | 312 | 312 | 312 |
| 026 и 028 | 5. Остале некретнине, постројења и опрема и улагања на туђим некретнинама, постројењима и опреми | 0014 | | 0 | 0 | 22.502 |
| 029 (део) | 6. Аванси за некретнине, постројења и опрему у земљи | 0015 | | 0 | 0 | 0 |
| 029 (део) | 7. Аванси за некретнине, постројења и опрему у иностранству | 0016 | | 0 | 0 | 0 |
| 03 | III. БИОЛОШКА СРЕДСТВА | 0017 | | 0 | 0 | 0 |
| 04 и 05 | IV. ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ И ДУГОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0019 + 0020 + 0021 + 0022 + 0023 + 0024 + 0025 + 0026 + 0027) | 0018 | | 11.552 | 11.337 | 34.998 |

| Група рачуна, рачун | ПОЗИЦИЈА | АОП | Напомена број | Износ | | |
|----------------------------------|--|------|---------------|---------------|-----------------------|------------------------------|
| | | | | Текућа година | Претходна година | |
| | | | | | Крајње стање 20__. | Почетно стање 01.01.20__. |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| 040 (део), 041 (део) и 042 (део) | 1. Учешћа у капиталу правних лица (осим учешћа у капиталу која се вреднују методом учешћа) | 0019 | 5.2 | 3.934 | 3.934 | 3.924 |
| 040 (део), 041 (део), 042 (део) | 2. Учешћа у капиталу која се вреднују методом учешћа | 0020 | | 0 | 0 | 0 |
| 043, 050 (део) и 051 (део) | 3. Дугорочни пласмани матичном, зависним и осталим повезаним лицима и дугорочна потраживања од тих лица у земљи | 0021 | | 0 | 0 | 0 |
| 044, 050 (део), 051 (део) | 4. Дугорочни пласмани матичном, зависним и осталим повезаним лицима и дугорочна потраживања од тих лица у иностранству | 0022 | | 0 | 0 | 0 |
| 045 (део) и 053 (део) | 5. Дугорочни пласмани (дати кредити и зајмови) у земљи | 0023 | | 0 | 0 | 0 |
| 045 (део) и 053 (део) | 6. Дугорочни пласмани (дати кредити и зајмови) у иностранству | 0024 | | 0 | 0 | 0 |
| 046 | 7. Дугорочна финансијска улагања (хортије од вредности које се вреднују по амортизованој вредности) | 0025 | | 0 | 0 | 0 |
| 047 | 8. Откупљене сопствене акције и откупљени сопствени удели | 0026 | 5.14 | 1.302 | 1.032 | 24.570 |
| 048, 052, 054, 055 и 056 | 9. Остали дугорочни финансијски пласмани и остала дугорочна потраживања | 0027 | 5.3 | 6.316 | 6.371 | 6.504 |
| 28 (део), осим 288 | V. ДУГОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА | 0028 | | 0 | 0 | 0 |
| 288 | В. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА | 0029 | | 2.622 | 5.636 | 3.705 |
| | Г. ОБРТНА ИМОВИНА (0031 + 0037 + 0038 + 0044 + 0048 + 0057 + 0058) | 0030 | | 874.247 | 561.964 | 565.271 |
| Класа 1, осим групе рачуна 14 | I. ЗАЛИХЕ (0032 + 0033 + 0034 + 0035 + 0036) | 0031 | 5.4 | 232.875 | 107.034 | 61.488 |
| 10 | 1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар | 0032 | | 207.816 | 61.600 | 45.739 |
| 11 и 12 | 2. Недовршена производња и готови производи | 0033 | | 0 | 33.190 | 14.706 |
| 13 | 3. Роба | 0034 | | 0 | 0 | 0 |
| 150, 152 и 154 | 4. Плаћени аванси за залихе и услуге у земљи | 0035 | | 21.326 | 12.244 | 1.043 |
| 151, 153 и 155 | 5. Плаћени аванси за залихе и услуге у иностранству | 0036 | | 3.733 | 0 | 0 |
| 14 | II. СТАЛНА ИМОВИНА КОЈА СЕ ДРЖИ ЗА ПРОДАЈУ И ПРЕСТАНАК ПОСЛОВАЊА | 0037 | | 0 | 0 | 0 |
| 20 | III. ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ (0039 + 0040 + 0041 + 0042 + 0043) | 0038 | 5.5 | 401.161 | 273.355 | 105.810 |
| 204 | 1. Потраживања од купаца у земљи | 0039 | | 385.565 | 256.685 | 105.810 |
| 205 | 2. Потраживања од купаца у иностранству | 0040 | | 15.596 | 16.670 | 0 |

| Група рачуна, рачун | ПОЗИЦИЈА | АОП | Напомена број | Износ | | |
|-----------------------------|---|------|---------------|------------------|-----------------------|------------------------------|
| | | | | Текућа година | Претходна година | |
| | | | | | Крајње стање 20__. | Почетно стање 01.01.20__. |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| 200 и 202 | 3. Потраживања од матичног, зависних и осталих повезаних лица у земљи | 0041 | | 0 | 0 | 0 |
| 201 и 203 | 4. Потраживања од матичног, зависних и осталих повезаних лица у иностранству | 0042 | | 0 | 0 | 0 |
| 206 | 5. Остала потраживања по основу продаје | 0043 | | 0 | 0 | 0 |
| 21, 22 и 27 | IV. ОСТАЛА КРАТКОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0045 + 0046 + 0047) | 0044 | | 30.343 | 5.700 | 5.308 |
| 21, 22 осим 223 и 224, и 27 | 1. Остала потраживања | 0045 | 5,7-5,10 | 30.136 | 5.700 | 5.308 |
| 223 | 2. Потраживања за више плаћен порез на добитак | 0046 | 5,23 | 207 | 0 | 0 |
| 224 | 3. Потраживања по основу преплаћених осталих пореза и доприноса | 0047 | | 0 | 0 | 0 |
| 23 | V. КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0049 + 0050 + 0051 + 0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056) | 0048 | 5,8 | 117.682 | 151.874 | 352.778 |
| 230 | 1. Краткорочни кредити и пласмани - матично и зависна правна лица | 0049 | | 0 | 0 | 0 |
| 231 | 2. Краткорочни кредити и пласмани - остала повезана лица | 0050 | | 0 | 0 | 0 |
| 232, 234 (део) | 3. Краткорочни кредити, зајмови и пласмани у земљи | 0051 | | 100 | 151.874 | 352.778 |
| 233, 234 (део) | 4. Краткорочни кредити, зајмови и пласмани у иностранству | 0052 | | 0 | 0 | 0 |
| 235 | 5. Хартије од вредности које се вреднују по амортизованој вредности | 0053 | | 0 | 0 | 0 |
| 236 (део) | 6. Финансијска средства која се вреднују по фер вредности кроз Биланс успеха | 0054 | | 0 | 0 | 0 |
| 237 | 7. Откупљене сопствене акције и откупљени сопствени удели | 0055 | | 0 | 0 | 0 |
| 236 (део), 238 и 239 | 8. Остали краткорочни финансијски пласмани | 0056 | | 117.582 | 0 | 0 |
| 24 | VI. ГОТОВИНА И ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ | 0057 | 5,9 | 77.504 | 23.985 | 39.887 |
| 28 (део), осим 288 | VII. КРАТКОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА | 0058 | 5,11 | 14.682 | 16 | 0 |
| | Д. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0029 + 0030) | 0059 | | 1.344.445 | 1.011.036 | 1.045.810 |
| 88 | Ђ. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА | 0060 | | 316.277 | 288.959 | 198.825 |
| | ПАСИВА | | | | | |
| | А. КАПИТАЛ (0402 + 0403 + 0404 + 0405 + 0406 - 0407 + 0408 + 0411 - 0412) ≥ 0 | 0401 | | 686.432 | 489.360 | 467.529 |
| 30, осим 306 | I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ | 0402 | 5,13 | 313.214 | 313.214 | 337.784 |
| 31 | II. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ | 0403 | | 0 | 0 | 0 |

| Група рачуна, рачун | ПОЗИЦИЈА | АОП | Напомена број | Износ | | |
|---|--|------|---------------|---------------|-----------------------|------------------------------|
| | | | | Текућа година | Претходна година | |
| | | | | | Крајње стање 20__. | Почетно стање 01.01.20__. |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| 306 | III. ЕМИСИОНА ПРЕМИЈА | 0404 | | 0 | 0 | 0 |
| 32 | IV. РЕЗЕРВЕ | 0405 | 5.14 | 128.920 | 128.920 | 135.298 |
| 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 | | 0 | 0 | 0 |
| 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 | | 0 | 0 | 0 |
| 34 | VII. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК (0409 + 0410) | 0408 | 5.15 | 244.298 | 47.226 | 504.027 |
| 340 | 1. Нераспоређени добитак ранијих година | 0409 | | 47.226 | 0 | 504.027 |
| 341 | 2. Нераспоређени добитак текуће године | 0410 | | 197.072 | 47.226 | 0 |
| | VIII. УЧЕШЋЕ БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ | 0411 | | 0 | 0 | 0 |
| 35 | IX. ГУБИТАК (0413 + 0414) | 0412 | | 0 | 0 | 509.580 |
| 350 | 1. Губитак ранијих година | 0413 | | 0 | 0 | 0 |
| 351 | 2. Губитак текуће године | 0414 | | 0 | 0 | 509.580 |
| | Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0416 + 0420 + 0428) | 0415 | | 36.180 | 9.853 | 240.747 |
| 40 | I. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0417+0418+0419) | 0416 | 5.16.1 | 36.180 | 9.853 | 206.449 |
| 404 | 1. Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених | 0417 | | 4.694 | 4.853 | 18.491 |
| 400 | 2. Резервисања за трошкове у гарантном року | 0418 | | 0 | 0 | 28.184 |
| 40, осим 400 и 404 | 3. Остала дугорочна резервисања | 0419 | | 31.486 | 5.000 | 159.774 |
| 41 | II. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0421 + 0422 + 0423 + 0424 + 0425 + 0426 + 0427) | 0420 | | 0 | 0 | 34.298 |
| 410 | 1. Обавезе које се могу конвертовати у капитал | 0421 | | 0 | 0 | 0 |
| 411 (део) и 412 (део) | 2. Дугорочни кредити и остале дугорочне обавезе према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у земљи | 0422 | | 0 | 0 | 0 |
| 411 (део) и 412 (део) | 3. Дугорочни кредити и остале дугорочне обавезе према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у иностранству | 0423 | | 0 | 0 | 0 |
| 414 и 416 (део) | 4. Дугорочни кредити, зајмови и обавезе по основу лизинга у земљи | 0424 | | 0 | 0 | 34.298 |
| 415 и 416 (део) | 5. Дугорочни кредити, зајмови и обавезе по основу лизинга у иностранству | 0425 | | 0 | 0 | 0 |
| 413 | 6. Обавезе по емитованим хартијама од вредности | 0426 | | 0 | 0 | 0 |

| Група рачуна, рачун | ПОЗИЦИЈА | АОП | Напомена број | Износ | | |
|--|--|------|---------------|---------------|-----------------------------|------------------------------|
| | | | | Текућа година | Претходна година | |
| | | | | | Крајње стање _____ 20__. | Почетно стање 01.01.20__. |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| 419 | 7. Остале дугорочне обавезе | 0427 | | 0 | 0 | 0 |
| 49 (део), осим 498 и 495 (део) | III. ДУГОРОЧНА ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА | 0428 | | 0 | 0 | 0 |
| 498 | В. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ | 0429 | | 0 | 0 | 0 |
| 495 (део) | Г. ДУГОРОЧНИ ОДЛОЖЕНИ ПРИХОДИ И ПРИМЉЕНЕ ДОНАЦИЈЕ | 0430 | | 0 | 0 | 0 |
| | Д. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0432 + 0433 + 0441 + 0442 + 0449 + 0453 + 0454) | 0431 | | 621.833 | 511.823 | 337.534 |
| 467 | I. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА | 0432 | | 0 | 0 | 0 |
| 42, осим 427 | II. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440) | 0433 | 5.18 | 117.582 | 218.874 | 176.389 |
| 420 (део) и 421 (део) | 1. Обавезе по основу кредита према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у земљи | 0434 | | 0 | 0 | 0 |
| 420 (део) и 421 (део) | 2. Обавезе по основу кредита према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у иностранству | 0435 | | 0 | 0 | 0 |
| 422 (део), 424 (део), 425 (део), и 429 (део) | 3. Обавезе по основу кредита и зајмова од лица која нису домаће банке | 0436 | | 0 | 0 | 0 |
| 422 (део), 424 (део), 425 (део) и 429 (део) | 4. Обавезе по основу кредита од домаћих банака | 0437 | | 117.582 | 218.874 | 176.389 |
| 423, 424 (део), 425 (део) и 429 (део) | 5. Кредити, зајмови и обавезе из иностранства | 0438 | | 0 | 0 | 0 |
| 426 | 6. Обавезе по краткорочним хартијама од вредности | 0439 | | 0 | 0 | 0 |
| 428 | 7. Обавезе по основу финансијских деривата | 0440 | | 0 | 0 | 0 |
| 430 | III. ПРИМЉЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАОУЦИЈЕ | 0441 | 5.19 | 177.917 | 167.054 | 21.880 |
| 43, осим 430 | IV. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0443 + 0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448) | 0442 | 5.20 | 307.795 | 110.675 | 92.046 |
| 431 и 433 | 1. Обавезе према добављачима - матична, зависна правна лица и остала повезана лица у земљи | 0443 | | 0 | 0 | 0 |
| 432 и 434 | 2. Обавезе према добављачима - матична, зависна правна лица и остала повезана лица у иностранству | 0444 | | 0 | 0 | 0 |
| 435 | 3. Обавезе према добављачима у земљи | 0445 | | 285.317 | 109.813 | 91.528 |
| 436 | 4. Обавезе према добављачима у иностранству | 0446 | | 22.478 | 757 | 518 |
| 439 (део) | 5. Обавезе по меницама | 0447 | | 0 | 0 | 0 |
| 439 (део) | 6. Остале обавезе из пословања | 0448 | | 0 | 105 | 0 |
| 44,45,46, осим 467, 47 и 48 | V. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0450 + 0451 + 0452) | 0449 | | 18.539 | 15.220 | 47.219 |

| Група рачуна, рачун | ПОЗИЦИЈА | АОП | Напомена број | Износ | | |
|----------------------|---|------|---------------|---------------|-----------------------|------------------------------|
| | | | | Текућа година | Претходна година | |
| | | | | | Крајње стање 20__. | Почетно стање 01.01.20__. |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| 44, 45 и 46 осим 467 | 1. Остале краткорочне обавезе | 0450 | 5.21 | 17.983 | 12.467 | 46.805 |
| 47,48 осим 481 | 2. Обавезе по основу пореза на додату вредност и осталих јавних прихода | 0451 | 5.22 | 556 | 2.753 | 414 |
| 481 | 3. Обавезе по основу пореза на добитак | 0452 | | 0 | 0 | 0 |
| 427 | VI. ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ СРЕДСТАВА НАМЕЊЕНИХ ПРОДАЈИ И СРЕДСТАВА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ ЈЕ ОБУСТАВЉЕНО | 0453 | | 0 | 0 | 0 |
| 49 (део) осим 498 | VII. КРАТКОРОЧНА ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА | 0454 | | 0 | 0 | 0 |
| | Ђ. ГУБИТАК ИЗНАД ВИСИНЕ КАПИТАЛА (0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0059) ≥ 0 = (0407 + 0412 - 0402 - 0403 - 0404 - 0405 - 0406 - 0408 - 0411) ≥ 0 | 0455 | | 0 | 0 | 0 |
| | Е. УКУПНА ПАСИВА (0401 + 0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0455) | 0456 | | 1.344.445 | 1.011.036 | 1.045.810 |
| 89 | Ж. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА | 0457 | | 316.277 | 288.959 | 198.825 |

у Београду
 дана 18.03 2022 године

Законски заступник

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 07264399 | Шифра делатности 2511 | ПИБ 101974895 |
| Назив АКЦИОНАРСКО ДРУШТВО ЗА ИЗГРАДНЈУ И МОНТАЖУ ОПРЕМЕ И ОБЈЕКТА ГОША МОНТАЖА БЕОГРАД | | |
| Седиште Београд-Стари Град, КНИЋАНИНОВА 3 | | |

БИЛАНС УСПЕХА

за период од 01.01.2021. до 31.12.2021. године

- у хиљадама динара -

| Група рачуна, рачун | ПОЗИЦИЈА | АОП | Напомена број | Износ | |
|-------------------------|--|------|---------------|---------------|------------------|
| | | | | Текућа година | Претходна година |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| | А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002 + 1005 + 1008 + 1009 - 1010 + 1011 + 1012) | 1001 | 4.1 | 1.815.776 | 888.285 |
| 60 | I. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003 + 1004) | 1002 | 4.1 | 991 | 361 |
| 600, 602 и 604 | 1. Приходи од продаје робе на домаћем тржишту | 1003 | | 991 | 361 |
| 601, 603 и 605 | 2. Приходи од продаје роба на иностраном тржишту | 1004 | | 0 | 0 |
| 61 | II. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (1006 + 1007) | 1005 | 4.1 | 1.806.673 | 842.462 |
| 610, 612 и 614 | 1. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту | 1006 | | 1.739.369 | 842.195 |
| 611, 613 и 615 | 2. Приходи од продаје производа и услуга на иностраном тржишту | 1007 | | 67.304 | 267 |
| 62 | III. ПРИХОДИ ОД АКТИВИРАЊА УЧИНАКА И РОБЕ | 1008 | | 0 | 8.855 |
| 630 | IV. ПОВЕЋАЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА | 1009 | 4.2 | 0 | 33.190 |
| 631 | V. СМАЊЕЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА | 1010 | 4.2 | 33.190 | 14.706 |
| 64 и 65 | VI. ОСТАЛИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ | 1011 | | 41.302 | 18.123 |
| 68, осим 683, 685 и 686 | VII. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИСКЕ) | 1012 | | 0 | 0 |
| | Б. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (1014 + 1015 + 1016 + 1020 + 1021 + 1022 + 1023 + 1024) | 1013 | | 1.633.864 | 970.312 |
| 50 | I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ | 1014 | 4.3 | 0 | 361 |
| 51 | II. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА, ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ | 1015 | 4.4 | 329.332 | 188.380 |
| 52 | III. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ (1017 + 1018 + 1019) | 1016 | 4.5 | 112.237 | 490.438 |
| 520 | 1. Трошкови зарада и накнада зарада | 1017 | | 77.742 | 321.493 |
| 521 | 2. Трошкови пореза и доприноса на зараде и накнаде зарада | 1018 | | 11.398 | 53.529 |
| 52 осим 520 и 521 | 3. Остали лични расходи и накнаде | 1019 | | 23.097 | 115.416 |
| 540 | IV. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ | 1020 | 4.7 | 37.409 | 40.388 |
| 58, осим 583, 585 и 586 | V. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИСКЕ) | 1021 | | 0 | 0 |
| 53 | VI. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА | 1022 | 4.6 | 1.100.662 | 233.150 |
| 54, осим 540 | VII. ТРОШКОВИ РЕЗЕРВИСАЊА | 1023 | 4.8 | 31.672 | 0 |
| 55 | VIII. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ | 1024 | 4.9 | 22.552 | 17.595 |

| Група рачуна, рачун | ПОЗИЦИЈА | АОП | Напомена број | Износ | |
|---------------------|--|------|---------------|---------------|------------------|
| | | | | Текућа година | Претходна година |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| | В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 - 1013) ≥ 0 | 1025 | | 181.912 | 0 |
| | Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1013 - 1001) ≥ 0 | 1026 | | 0 | 82.027 |
| | Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1028 + 1029 + 1030 + 1031) | 1027 | 4.10 | 273 | 10.291 |
| 660 и 661 | I. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА | 1028 | | 0 | 0 |
| 662 | II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА | 1029 | | 0 | 10.253 |
| 663 и 664 | III. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ | 1030 | | 273 | 38 |
| 665 и 669 | IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ | 1031 | | 0 | 0 |
| | Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1033 + 1034 + 1035 + 1036) | 1032 | 4.11 | 2.055 | 1.995 |
| 560 и 561 | I. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА | 1033 | | 0 | 0 |
| 562 | II. РАСХОДИ КАМАТА | 1034 | | 1.797 | 1.623 |
| 563 и 564 | III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ | 1035 | | 258 | 372 |
| 565 и 569 | IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ | 1036 | | 0 | 0 |
| | Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1027 - 1032) ≥ 0 | 1037 | | 0 | 8.296 |
| | Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 - 1027) ≥ 0 | 1038 | | 1.782 | 0 |
| 683, 685 и 686 | З. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА | 1039 | 4.12 | 88 | 15.288 |
| 583, 585 и 586 | И. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА | 1040 | 4.13 | 1.017 | 0 |
| 67 | Ј. ОСТАЛИ ПРИХОДИ | 1041 | 4.14 | 35.254 | 109.713 |
| 57 | К. ОСТАЛИ РАСХОДИ | 1042 | 4.15 | 10.587 | 5.975 |
| | Л. УКУПНИ ПРИХОДИ (1001 + 1027 + 1039 + 1041) | 1043 | | 1.851.391 | 1.023.577 |
| | Љ. УКУПНИ РАСХОДИ (1013 + 1032 + 1040 + 1042) | 1044 | | 1.647.523 | 978.282 |
| | М. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1043 - 1044) ≥ 0 | 1045 | 4.16 | 203.868 | 45.295 |
| | Н. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1044 - 1043) ≥ 0 | 1046 | | 0 | 0 |
| 69-59 | Њ. ПОЗИТИВАН НЕТО ЕФЕКАТ НА РЕЗУЛТАТ ПО ОСНОВУ ДОБИТКА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКИ ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА | 1047 | | 0 | 0 |
| 59-69 | О. НЕГАТИВАН НЕТО ЕФЕКАТ НА РЕЗУЛТАТ ПО ОСНОВУ ГУБИТКА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКИ ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА | 1048 | | 0 | 0 |
| | П. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1045 - 1046 + 1047 - 1048) ≥ 0 | 1049 | 4.16 | 203.868 | 45.295 |

| Група рачуна, рачун | ПОЗИЦИЈА | АОП | Напомена број | Износ | |
|---------------------|--|------|---------------|---------------|------------------|
| | | | | Текућа година | Претходна година |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| | Р. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1046 - 1045 + 1048 - 1047) ≥ 0 | 1050 | | 0 | 0 |
| | С. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК | | | | |
| 721 | I. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА | 1051 | | 3.782 | 0 |
| 722 дуг. салдо | II. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ РАСХОДИ ПЕРИОДА | 1052 | | 3.014 | 0 |
| 722 пот. салдо | III. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА | 1053 | | 0 | 1.931 |
| 723 | Т. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА | 1054 | | 0 | 0 |
| | Љ. НЕТО ДОБИТАК (1049 - 1050 - 1051 - 1052 + 1053 - 1054) ≥ 0 | 1055 | 4.16 | 197.072 | 47.226 |
| | У. НЕТО ГУБИТАК (1050 - 1049 + 1051 + 1052 - 1053 + 1054) ≥ 0 | 1056 | | 0 | 0 |
| | I. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА УЧЕШЋИМА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ | 1057 | | 0 | 0 |
| | II. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАТИЧНОМ ПРАВНОМ ЛИЦУ | 1058 | | 0 | 0 |
| | III. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА УЧЕШЋИМА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ | 1059 | | 0 | 0 |
| | IV. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАТИЧНОМ ПРАВНОМ ЛИЦУ | 1060 | | 0 | 0 |
| | V. ЗАРАДА ПО АКЦИЈИ | | | | |
| | 1. Основна зарада по акцији | 1061 | | 0 | 0 |
| | 2. Умањена (разводњена) зарада по акцији | 1062 | | 0 | 0 |

у Београд
 дана 28.03 2022 године



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

Попуњава правно лице - предузетник

Матични број 07264399

Шифра делатности 2511

ПИБ 101974895

Назив АКЦИОНАРСКО ДРУШТВО ЗА ИЗГРАДНЈУ И МОНТАЖУ ОПРЕМЕ И ОБЈЕКТА ГОША МОНТАЖА БЕОГРАД

Седиште Београд-Стари Град, КНИЋАНИНОВА 3

ИЗВЕШТАЈ О ОСТАЛОМ РЕЗУЛТАТУ

за период од 01.01.2021. до 31.12.2021. године

- у хиљадама динара -

| Група рачуна, рачун | ПОЗИЦИЈА | АОП | Напомена број | Износ | |
|---------------------|---|------|---------------|---------------|------------------|
| | | | | Текућа година | Претходна година |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| | А. НЕТО РЕЗУЛТАТ ИЗ ПОСЛОВАЊА | | | | |
| | I. НЕТО ДОБИТАК (АОП 1055) | 2001 | | 197.072 | 47.226 |
| | II. НЕТО ГУБИТАК (АОП 1056) | 2002 | | 0 | 0 |
| | Б. ОСТАЛИ СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК ИЛИ ГУБИТАК | | | | |
| | а) Ставке које неће бити рекласификоване у Биланс успеха у будућим периодима | | | | |
| | 1. Промене ревалоризације нематеријалне имовине, некретнина, постројења и опреме | | | | |
| 330 | а) повећање ревалоризационих резерви | 2003 | | 0 | 0 |
| | б) смањење ревалоризационих резерви | 2004 | | 0 | 0 |
| | 2. Актуарски добици или губици по основу планова дефинисаних примања | | | | |
| 331 | а) добици | 2005 | | 0 | 0 |
| | б) губици | 2006 | | 0 | 0 |
| | 3. Добици или губици по основу удела у осталом свеобухватном добитку или губитку придружених друштава | | | | |
| 333 | а) добици | 2007 | | 0 | 0 |
| | б) губици | 2008 | | 0 | 0 |
| | б) Ставке које накнадно могу бити рекласификоване у Биланс успеха у будућим периодима | | | | |
| | 1. Добици или губици по основу улагања у власничке инструменте капитала | | | | |
| 332 | а) добици | 2009 | | 0 | 0 |
| | б) губици | 2010 | | 0 | 0 |
| | 2. Добици или губици по основу прерачуна финансијских извештаја иностраног пословања | | | | |
| 334 | а) добици | 2011 | | 0 | 0 |
| | б) губици | 2012 | | 0 | 0 |

| 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) добиси | 2013 | | 0 | 0 |
| | б) губици | 2014 | | 0 | 0 |
| 336 | 4. Добици или губици по основу инструмената заштите ризика (хеџинга) новчаног тока | | | | |
| | а) добиси | 2015 | | 0 | 0 |
| | б) губици | 2016 | | 0 | 0 |
| 337 | 5. Добици или губици по основу хартија од вредности које се вреднују по фер вредности кроз остали укупан резултат | | | | |
| | а) добиси | 2017 | | 0 | 0 |
| | б) губици | 2018 | | 0 | 0 |
| | I. ОСТАЛИ БРУТО СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК (2003 + 2005 + 2007 + 2009 + 2011 + 2013 + 2015 + 2017) - (2004 + 2006 + 2008 + 2010 + 2012 + 2014 + 2016 + 2018) ≥ 0 | 2019 | | 0 | 0 |
| | 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 | | 0 | 0 |
| | IV. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОД НА ОСТАЛИ СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК ИЛИ ГУБИТАК ПЕРИОДА | 2022 | | 0 | 0 |
| | V. НЕТО ОСТАЛИ СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК (2019 + 2020 - 2021 + 2022) ≥ 0 | 2023 | | 0 | 0 |
| | VI. НЕТО ОСТАЛИ СВЕОБУХВАТНИ ГУБИТАК (2020 - 2019 + 2021 - 2022) ≥ 0 | 2024 | | 0 | 0 |
| | V. УКУПАН НЕТО СВЕОБУХВАТНИ РЕЗУЛТАТ ПЕРИОДА | | | | |
| | I. УКУПАН НЕТО СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК (2001 - 2002 + 2023 - 2024) ≥ 0 | 2025 | | 197,072 | 47,226 |
| | II. УКУПАН НЕТО СВЕОБУХВАТНИ ГУБИТАК (2002 - 2001 + 2024 - 2023) ≥ 0 | 2026 | | 0 | 0 |
| | Г. УКУПАН НЕТО СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК ИЛИ ГУБИТАК (2028 + 2029) = АОП 2025 ≥ 0 или АОП 2026 > 0 | 2027 | | 0 | 0 |
| | 1. Приписан матичном правном лицу | 2028 | | 0 | 0 |
| | 2. Приписан учешћима без права контроле | 2029 | | 0 | 0 |

у Београд
 дана 28.03.2022 године

Законски заступник

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 07264399

Шифра делатности 2511

ПИБ 101974895

Назив АКЦИОНАРСКО ДРУШТВО ЗА ИЗГРАДНЈУ И МОНТАЖУ ОПРЕМЕ И ОБЈЕКТА ГОША МОНТАЖА БЕОГРАД

Седиште Београд-Стари Град, КНИЋАНИНОВА 3

ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ

у периоду од 01.01.2021. до 31.12.2021. 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 | 1.811.523 | 1.079.815 |
| 1. Продаја и примљени аванси у земљи | 3002 | 1.662.094 | 1.061.692 |
| 2. Продаја и примљени аванси у иностранству | 3003 | 108.127 | 0 |
| 3. Примљене камате из пословних активности | 3004 | 0 | 0 |
| 4. Остали приливи из редовног пословања | 3005 | 41.302 | 18.123 |
| II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 8) | 3006 | 1.901.779 | 1.147.473 |
| 1. Исплате добављачима и дати аванси у земљи | 3007 | 1.764.528 | 581.219 |
| 2. Исплате добављачима и дати аванси у иностранству | 3008 | 21.722 | 0 |
| 3. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи | 3009 | 106.563 | 522.382 |
| 4. Плаћене камате у земљи | 3010 | 1.797 | 1.623 |
| 5. Плаћене камате у иностранству | 3011 | 0 | 0 |
| 6. Порез на добитак | 3012 | 0 | 0 |
| 7. Одливи по основу осталих јавних прихода | 3013 | 927 | 42.249 |
| 8. Остали одливи из пословних активности | 3014 | 6.242 | 0 |
| III. Нето прилив готовине из пословних активности (I - II) | 3015 | 0 | 0 |
| IV. Нето одлив готовине из пословних активности (II - I) | 3016 | 90.256 | 67.658 |
| Б. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА | | | |
| I. Приливи готовине из активности инвестирања (1 до 5) | 3017 | 65.398 | 234.694 |
| 1. Продаја акција и удела | 3018 | 0 | 0 |
| 2. Продаја нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава | 3019 | 17.759 | 0 |
| 3. Остали финансијски пласмани | 3020 | 47.639 | 224.442 |
| 4. Примљене камате из активности инвестирања | 3021 | 0 | 10.252 |
| 5. Примљене дивиденде | 3022 | 0 | 0 |
| II. Одливи готовине из активности инвестирања (1 до 3) | 3023 | 22.662 | 59.328 |
| 1. Куповина акција и удела | 3024 | 0 | 3.924 |
| 2. Куповина нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава | 3025 | 22.662 | 55.404 |

| Позиција | АОП | Износ | |
|--|------|------------------|------------------|
| | | Текућа година | Претходна година |
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| 3. Остали финансијски пласмани | 3026 | 0 | 0 |
| III. Нето прилив готовине из активности инвестирања (I - II) | 3027 | 42.736 | 175.366 |
| IV. Нето одлив готовине из активности инвестирања (II - I) | 3028 | 0 | 0 |
| В. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА | | | |
| I. Приливи готовине из активности финансирања (1 до 7) | 3029 | 173.294 | 0 |
| 1. Увећање основног капитала | 3030 | 0 | 0 |
| 2. Дугорочни кредити у земљи | 3031 | 0 | 0 |
| 3. Дугорочни кредити у иностранству | 3032 | 0 | 0 |
| 4. Краткорочни кредити у земљи | 3033 | 0 | 0 |
| 5. Краткорочни кредити у иностранству | 3034 | 0 | 0 |
| 6. Остале дугорочне обавезе | 3035 | 0 | 0 |
| 7. Остале краткорочне обавезе | 3036 | 173.294 | 0 |
| II. Одливи готовине из активности финансирања (1 до 8) | 3037 | 72.270 | 123.276 |
| 1. Откуп сопствених акција и удела | 3038 | 270 | 0 |
| 2. Дугорочни кредити у земљи | 3039 | 0 | 0 |
| 3. Дугорочни кредити у иностранству | 3040 | 0 | 0 |
| 4. Краткорочни кредити у земљи | 3041 | 72.000 | 24.502 |
| 5. Краткорочни кредити у иностранству | 3042 | 0 | 0 |
| 6. Остале обавезе | 3043 | 0 | 98.774 |
| 7. Финансијски лизинг | 3044 | 0 | 0 |
| 8. Исплаћене дивиденде | 3045 | 0 | 0 |
| III. Нето прилив готовине из активности финансирања (I - II) | 3046 | 101.024 | 0 |
| IV. Нето одлив готовине из активности финансирања (II - I) | 3047 | 0 | 123.276 |
| Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001 + 3017 + 3029) | 3048 | 2.050.215 | 1.314.509 |
| Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3006 + 3023 + 3037) | 3049 | 1.996.711 | 1.330.077 |
| Ђ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3048 - 3049) ≥ 0 | 3050 | 53.504 | 0 |
| Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3049 - 3048) ≥ 0 | 3051 | 0 | 15.568 |
| Ж. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА | 3052 | 23.985 | 39.887 |
| З. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ | 3053 | 273 | 38 |
| И. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ | 3054 | 258 | 372 |
| Ј. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА (3050 - 3051 + 3052 + 3053 - 3054) | 3055 | 77.504 | 23.985 |

у Београд
 дана 28.03.2022 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 07264399

Шифра делатности 2511

ПИБ 101974895

Назив АКЦИОНАРСКО ДРУШТВО ЗА ИЗГРАДНЈУ I МОНТАЖУ ОПРЕМЕ I ОБЈЕКТА ГОША МОНТАЖА БЕОГРАД

Седиште Београд-Стари Град, КНИЋАНИНОВА 3

ИЗВЕШТАЈ О ПРОМЕНАМА НА КАПИТАЛУ

за период од 01.01.2021. до 31.12.2021. године

- у хиљадама динара -

| Позиција | ОПИС | Основни капитал (група 30 без 306 и 309) | | Остали основни капитал (рн 309) | | Уписани а неуплаћени капитал (група 31) | | Емисиона премија и резерве (рн 306 и група 32) | |
|----------|--|--|---------|---------------------------------|--------|---|---|--|---------|
| | | АОП | 2 | АОП | 3 | АОП | 4 | АОП | 5 |
| 1. | Стање на дан 01.01. _____ године | 4001 | 245,708 | 4010 | 92,076 | 4019 | 0 | 4028 | 135,298 |
| 2. | Ефекти ретроактивне исправке материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика | 4002 | 0 | 4011 | 0 | 4020 | 0 | 4029 | 0 |
| 3. | Кориговано почетно стање на дан 01.01. _____ године (р.бр. 1+2) | 4003 | 245,708 | 4012 | 92,076 | 4021 | 0 | 4030 | 135,298 |
| 4. | Нето промене у _____ години | 4004 | -24,570 | 4013 | 0 | 4022 | 0 | 4031 | -6,378 |
| 5. | Стање на дан 31.12. _____ године (р.бр. 3+4) | 4005 | 221,138 | 4014 | 92,076 | 4023 | 0 | 4032 | 128,920 |
| 6. | Ефекти ретроактивне исправке материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика | 4006 | 0 | 4015 | 0 | 4024 | 0 | 4033 | 0 |
| 7. | Кориговано почетно стање на дан 01.01. _____ године (р.бр. 5+6) | 4007 | 221,138 | 4016 | 92,076 | 4025 | 0 | 4034 | 128,920 |
| 8. | Нето промене у _____ години | 4008 | 0 | 4017 | 0 | 4026 | 0 | 4035 | 0 |
| 9. | Стање на дан 31.12. _____ године (р.бр. 7+8) | 4009 | 221,138 | 4018 | 92,076 | 4027 | 0 | 4036 | 128,920 |

| Позиција | ОПИС | АОП | Рев. рез. и нер. доб. и губ. | АОП | Нераспоређени добитак | АОП | Губитак (група 35) | АОП | Учешће без права контроле |
|----------|--|------|------------------------------|------|-----------------------|------|--------------------|------|---------------------------|
| | | | (група 33) | | (група 34) | | (група 35) | | (група 35) |
| | 1 | | 6 | | 7 | | 8 | | 9 |
| 1. | Стање на дан 01.01. ____ године | 4037 | 0 | 4046 | 504.027 | 4055 | 509.580 | 4064 | 0 |
| 2. | Ефекти ретроактивне исправке материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика | 4038 | 0 | 4047 | 0 | 4056 | 0 | 4065 | 0 |
| 3. | Кориговано почетно стање на дан 01.01. ____ године (р.бр. 1+2) | 4039 | 0 | 4048 | 504.027 | 4057 | 509.580 | 4066 | 0 |
| 4. | Нето промене у ____ години | 4040 | 0 | 4049 | -456.801 | 4058 | -509.580 | 4067 | 0 |
| 5. | Стање на дан 31.12. ____ године (р.бр. 3+4) | 4041 | 0 | 4050 | 47.226 | 4059 | 0 | 4068 | 0 |
| 6. | Ефекти ретроактивне исправке материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика | 4042 | 0 | 4051 | 0 | 4060 | 0 | 4069 | 0 |
| 7. | Кориговано почетно стање на дан 01.01. ____ године (р.бр. 5+6) | 4043 | 0 | 4052 | 47.226 | 4061 | 0 | 4070 | 0 |
| 8. | Нето промене у ____ години | 4044 | 0 | 4053 | 197.072 | 4062 | 0 | 4071 | 0 |
| 9. | Стање на дан 31.12. ____ године (р.бр. 7+8) | 4045 | 0 | 4054 | 244.298 | 4063 | 0 | 4072 | 0 |

| Позиција | ОПИС | АОП | Укупно (одговара позицији АОП 0401) (кол. 2+3+4+5+6+7-8+9) ≥ 0 | АОП | Губитак изнад висине капитала (одговара позицији АОП 0455) (кол. 2+3+4+5+6+7-8+9) < 0 |
|----------|--|------|---|------|---|
| | | | 10 | | 11 |
| 1. | Стање на дан 01.01. _____ године | 4073 | 467.529 | 4082 | 0 |
| 2. | Ефекти ретроактивне исправке материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика | 4074 | 0 | 4083 | 0 |
| 3. | Кориговано почетно стање на дан 01.01. _____ године (р.бр. 1+2) | 4075 | 467.529 | 4084 | 0 |
| 4. | Нето промене у _____ години | 4076 | 0 | 4085 | 0 |
| 5. | Стање на дан 31.12. _____ године (р.бр. 3+4) | 4077 | 489.360 | 4086 | 0 |
| 6. | Ефекти ретроактивне исправке материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика | 4078 | 0 | 4087 | 0 |
| 7. | Кориговано почетно стање на дан 01.01. _____ године (р.бр. 5+6) | 4079 | 489.360 | 4088 | 0 |
| 8. | Нето промене у _____ години | 4080 | 0 | 4089 | 0 |
| 9. | Стање на дан 31.12. _____ године (р.бр. 7+8) | 4081 | 686.432 | 4090 | 0 |

у Београд

дана 28.05 2022 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).

**NAPOMENE
UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE
ZA 2021. GODINU**

NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE

1. INFORMACIJE O DRUŠTVU

1.1 Osnovni podaci o Društvu

- Pun naziv društva: Akcionarsko društvo za izgradnju i montažu objekata GOŠA MONTAŽA AD BEOGRAD, Knićaninova 3
- Skraćeni naziv društva: Goša Montaža AD BEOGRAD
- Sedište društva: Beograd – Stari Grad
- Oblik organizovanja: akcionarsko društvo
- Matični broj: 07264399
- Šifra delatnosti: 2511
- PIB: 101974895

1.2 Osnivanje i poslovanje Društva

GOŠA MONTAŽA AD (u daljem tekstu Društvo) sa sedištem u Beogradu osnovano je 1999.god. kao društvo sa ograničenom odgovornošću u sastavu tadašnje Holding korporacije GOŠA. Rešenjem Trgovinskog suda u Požarevcu od 07.12.2004. god. izvršena je preregistracija iz društva sa ograničenom odgovornošću u društveno preduzeće. Dana 25.5.2006. god. preduzeće je prodato putem Javne aukcije, tako da je ponovo promenjen oblik organizovanja.

Rešenjem br. BD125271/2006 od 20.6.2006. god. GOŠA MONTAŽA je kao otvoreno Akcionarsko društvo upisano u Registar privrednih subjekata kod Agencije za privredne registre Republike Srbije.

Dana 14.7.2016.godine Društvo je promenilo poslovni naziv i sedište i Rešenjem br. BD 57215/2016 od 14.7.2016. godine u Registar privrednih subjekata kod Agencije za privredne registre Republike Srbije upisano skraćeno poslovno ime: GOŠA MONTAŽA AD BEOGRAD i adresa: Bulevar Arsenija Čarnojevića 140, Beograd-Novi Beograd.

Dana 30.12.2019 godine Društvo je promenilo sedište i Rešenjem br. BD 168251/2019 od 30.12.2019 godine u Registar privrednih subjekata kod Agencije za privredne registre Republike Srbije upisana je adresa Knićaninova 3, Beograd – Stari Grad.

Delatnost Društva je proizvodnja i montaža metalnih konstrukcija i delova konstrukcija. Kompletan obim usluga se sastoji od projektovanja i razrade radioničke dokumentacije, proizvodnje i montaže opreme, svih tipova čelične konstrukcije, remonta i održavanja termopostrojenja, procesne, rudarske, mašinske i hidromašinske opreme kao i iznajmljivanja sredstava transporta i mehanizacije.

Finansijski izveštaji se utvrđuju od strane Nadzornog odbora a konačnu odluku o usvajanju donosi Skupština društva.

Po kriterijumima veličine propisanim Zakonom o računovodstvu (Sl. glasnik RS br.62/13i 30/2018) Društvo spada u srednja pravna lica za izveštajnu godinu.

Prosečan broj zaposlenih 2021.god. u preduzeću GOŠA MONTAŽA AD je bio 53 radnika, a u 2020. god. je bio 312 radnika.

1.3. Povezana lica

Povezano lice GOŠA STAN d.o.o osnovano je da u ime i za račun svojih osnivača vrši gazdovanje stanovima koji su u vlasništvu osnivača, odnosno članova. Za GOŠU MONTAŽU AD, kao jednog od osnivača i vlasnika stanova vrši prodaju stanova i prikupljanje novčanih sredstava na ime otkupa prodatih stanova kao i zakupa za neprodane stanove. Učešće GOŠA MONTAŽA AD u vlasničkoj strukturi deoničarskog društva GOŠA STAN iznosi 15,7%.

Povezano lice GOŠA MONTAŽA INŽENJERING DOO osnovano je 26.02.2020.godine sa ciljem da se bavi poslovima tehničkog savetovanja i inženjerske delatnosti, te da kako za Goša montažu tako i za druge firme vrši usluge tehničkog savetovanja na projektima. Učešće GOŠA MONTAŽA AD u vlasničkoj strukturi deoničarskog društva Goša montaža inženjering doo iznosi 100%.

Povezano lice DECO doo iz Vrnjačke Banje je i matično lice sa učešćem u vlasništvu 75,01%. Kao matično društvo, Deco doo ima obavezu sačinjavanja konsolidovanih finansijskih izveštaja, a koji će uključiti i finansijske izveštaje Društva. U 2021.godini su postojale transakcije sa matičnim društvom – potraživanje u iznosu od 4.225 (hilj.) RSD za zadržani depozit po Ugovoru br. 20/21 od 09.02.2021. i obaveze prema dobavljači u iznosu od 77.045(hilj.)RSD i primljeni avansi u iznosu od 22.000(hilj.) RSD po Ugovoru br.151/19 od 24.07.2019.

Rešenjem Okružnog privrednog suda u Banja Luci broj 57 OL 111916 14L od 25.5.2015. godine likvidirano je i brisano iz registra privrednih subjekata deoničarsko društvo GOŠA MONTAŽA Banja Luka, Republika Srpska, BIH.

2. Osnovi za finansijsko izveštavanje i koncept nastavka poslovanja

Finansijsko izveštavanje

Finansijski izveštaji GOŠA MONTAŽE AD, za obračunski period koji se završava 31.12.2021.god. sastavljeni su u skladu sa međunarodnim računovodstvenim standardima (MRS) i međunarodnim standardima finansijskog izveštavanja (MSFI), Zakonom o računovodstvu (Službeni glasnik RS br. 73/2019) i ostalom primenjivom zakonskom regulativom u Republici Srbiji kao i u skladu sa izabranim i usvojenim računovodstvenim politikama društva.

Svi podaci u finansijskim izveštajima su iskazani u hiljadama dinara i prikazani u formatu propisanom Pravilnikom o obrascima i sadržini pozicija u obrascima finansijskog izveštaja za privredna društva, zadruge i preduzetnike (Sl. glasnik RS br. 95/14 i 144/14).

Gosa Montaža po prvi put uvodi primenu standarda MSFI 9 i MSFI 15.

U skladu sa MSFI 9 Finansijska sredstva klasifikuju se u sledeće grupe:

- finansijska sredstva koja se vrednuju po fer vrednosti kroz bilans uspeha,
- finansijska sredstva koja se vrednuju po amortizovanom trošku i
- finansijska sredstva koja se vrednuju po fer vrednosti kroz ostali ukupni rezultat.

U skladu sa MSFI 15 subjekt priznaje prihod primenom sledećih pet koraka:

1. indentifikovanje ugovora sa kupcem, odnosno određivanje da li je u pitanju ugovor koji je u delokrugu MSFI 15

2. utvrđivanje obaveza po osnovu ugovora sa kupcem – ugovor sa kupcem uključuje obavezu za prenos robe ili pružanje usluga kupcu.
3. utvrđivanje cene transakcije kao iznosa naknade koji subjekt očekuje da će dobiti u zamenu za prenos dogovorene robe ili usluge kupcu, osim iznosa naplaćenog u ime treće strane (kao što je iznos poreza na dodatu vrednost)
4. raspored cene transakcije na konkretna dobra i usluge i
5. priznavanje prihoda kada (ili kako) subjekt ispunjava svoje obaveze iz ugovora sa kupcem.

Korišćenje procena

U poslovnoj godini za koju se sastavljaju finansijski izveštaji rukovodstvo Društva je koristilo najbolje moguće procene i razumne pretpostavke, a koje utiču na postignute i prezentirane vrednosti sredstava i obaveza kao i prihoda i rashoda u toku izveštajnog perioda. Ove procene i pretpostavke su zasnovane na prethodnom iskustvu kao i različitim informacijama raspoloživim u periodu sastavljanja finansijskih izveštaja koje deluju realno i razumno u datim okolnostima, ali koje mogu i odstupati od stvarnih rezultata.

Primena pretpostavke stalnosti poslovanja

Finansijski izveštaji su sastavljeni pod pretpostavkom stalnosti poslovanja Društva, koji podrazumeva da će Društvo nastaviti da posluje tokom budućeg vremenskog perioda. Navedena pretpostavka bazirana je na činjenici da je Društvo, svesno svog lošijeg rezultata u proteklim obračunskim periodima, trenutno u postupku donošenja programa reorganizacije i uvođenja tehnoloških, strukturnih i organizacionih promena sa ciljem uspostavljanja poremećene stabilnosti, a zatim i nastavak širenja svojih poslova i delatnosti za koje u svakom smislu poseduje kapacitete. Društvo je nakon sprovedenih analiza i utvrđenih potreba za reorganizacijom poslovanja utvrdilo i planove daljeg razvoja koje bi nakon sprovođenja planiranih promena bilo bazirano na inženjering poslovanju u oblasti energetike i naftne industrije, uz sistem poslovanja koji bi imao za cilj smanjenje troškova i sveukupnu optimizaciju rada i poslovanja. Cilj sprovođenja promena je da, uz primenu odgovarajućih mera i promenu organizacije rada, Društvo opstane kao privredni subjekt, poboljša finansijsku situaciju, kao i da, uz širenje oblasti delovanja na domaćem, ali i inostranom tržištu, počne da stiče i poslovnu dobit.

3. Pregled značajnijih računovodstvenih politika

3.1. Prihodi i rashodi

Prihodi obuhvataju prihode od redovnih aktivnosti Društva, odnosno od prodaje robe, proizvoda i usluga. Prihodi se priznaju kada se roba isporuči ili usluga izvrši. Za usluge koje se vrše u dužem periodu prihodi se priznaju srazmerno dovršenosti posla. Prihodi se iskazuju po fakturnoj vrednosti, umanjenoj za date popuste i porez na dodatu vrednost. Rashodi obuhvataju troškove koji proističu iz redovnih aktivnosti Društva. U rashode spadaju: troškovi materijala, troškovi proizvodnih usluga, troškovi amortizacije, nematerijalni troškovi, troškovi rezervisanja, troškovi bruto zarada, porezi, doprinosi i ostali lični rashodi.

Rashodi se priznaju u periodu u kome su nastali i direktno se povezuju sa nastalim prihodima.

Troškovi održavanja i opravke nekretnina, postrojenja i opreme pokrivaju se iz prihoda obračunskog perioda u kome nastanu.

3.2. Preračunavanje iznosa u stranoj valuti

Poslovne promene nastale u stranoj valuti (ili povezane sa stranom valutom po osnovu valutne klauzule) preračunate su u dinare po srednjem kursu utvrđenom na međubankarskom tržištu deviza koji je važio na dan poslovne promene.

Sredstva, potraživanja i obaveze iskazane u stranoj valuti na datum bilansa, preračunate u dinarsku protivvrednost po srednjem kursu utvrđenom na međubankarskom tržištu deviza koji je važio na taj dan.

Pozitivne i negativne kursne razlike nastale prilikom poslovnih transakcija u stranoj valuti i prilikom preračuna monetarnih pozicija bilansa stanja iskazanih u stranoj valuti, priznaju se kao prihod i rashod.

Zvanični srednji kursevi Narodne banke Srbije stranih valuta koji su korišćeni za preračunavanje u dinarsku protivvrednost deviznih pozicija na dan

31.12.2021 31.12.2020

| | | |
|-----|----------|----------|
| EUR | 117,5821 | 117,5802 |
| USD | 103,9262 | 95.6637 |
| GBP | 140,2626 | 130,3986 |

3.3. Nekretnine, postrojenja i oprema i nematerijalna ulaganja

Nekretnine, postrojenja i oprema i nematerijalna ulaganja se priznaju po nabavnoj vrednosti koju predstavlja fakturna vrednost dobavljača zajedno sa svim ostalim troškovima nastalim do aktiviranja istih.

Sve nabavke opreme u toku 2021.god. iskazane su po nabavnoj vrednosti. Nabavna vrednost uključuje sve izdatke koji se priznaju u skladu sa MRS 16 – Nekretnine, postrojenja i oprema.

Određena oprema se priznaje kao osnovno sredstvo ako je vek njenog korišćenja duži od jedne godine, nezavisno da li je pojedinačna vrednost veća ili manja od vrednosti propisane poreskim propisima.

Troškovi tekućeg održavanja nekretnina, postrojenja i opreme se priznaju kao rashod perioda.

Amortizacija se proporcionalnom metodom obračunava na nabavnu vrednost nekretnina, postrojenja i opreme i nematerijalnih ulaganja primenom sledećih godišnjih stopa, s ciljem da se sredstva u potpunosti otpišu u toku njihovog korisnog veka trajanja:

- građevinski objekti visokogradnje i niskogradnje
armirano betonske konstrukcije i samostalna postrojenja 2,5%

| | |
|--|-------|
| – građevinski objekti niskogradnje drvene konstrukcije | 5,0% |
| – ostali građevinski objekti | 10,0% |
| – proizvodno prenosna oprema | 5,0% |
| – pogonski poslovni inventar | 10,0% |
| – nameštaj i poslovni inventar | 15,0% |
| – računarska i telekomunikaciona oprema i vozila | 25,0% |
| – nematerijalna ulaganja | 20% |
| – ostala nepomenuta sredstva | 10% |

Obračun amortizacije nekretnina, postrojenja i opreme i nematerijalnih ulaganja počinje kada se ova sredstva stave u upotrebu.

3.4. Kratkoročna potraživanja i ispravka vrednosti nenaplativih potraživanja

Kratkoročna potraživanja čine potraživanja od kupaca u zemlji i inostranstvu po osnovu prodaje proizvoda, robe i usluga. Pri početnom priznavanju potraživanja se vrednuju u iznosu prodajne vrednosti, umanjenoj za ugovoreni iznos popusta i rabata a uvećanoj za obračun poreza. Kratkoročna potraživanja od kupaca mere se po vrednosti iz originalne fakture.

Vrednost potraživanja iskazana u stranoj valuti, preračunava se u izveštajnu valutu po kursu važećem na dan transakcije. Potraživanje iskazano u stranoj valuti na dan bilansa preračunava se prema važećem kursu, a kursne razlike se priznaju kao prihod ili rashod perioda.

Otpis kratkoročnih potraživanja kod kojih postoji verovatnoća nenaplativosti, vrši se indirektnim otpisivanjem dok se u slučajevima kada je nemogućnost naplate izvesna i dokumentovana, otpis u celini ili delimično vrši direktnim otpisivanjem. Rukovodstvo Društva procenjuje koja će se potraživanja otpisati i ista evidentirati kao rashod u bilansu uspeha perioda kada je procena izvršena.

3.5. Zalihe

Zalihe materijala se na datum bilansa vrednuju po nabavnoj ceni. Nabavna vrednost uključuje vrednost po fakturi dobavljača, uvećanu za zavisne troškove nabavke. Obračun izlaza zaliha se vrednuje po prosečnoj ponderisanoj ceni.

Alat i sitan inventar obuhvata vrednost alata i inventara koji se u celini otpisuje u momentu davanja na korišćenje. Alat i sitan inventar iskazuju se u poslovnim knjigama i posle otpisa u celini sve dok se ne otuđe ili otpišu.

Zalihe otpadnog materijala koje se formiraju otpisom i isknjiženjem nekretnina i postrojenja, evidentiraju se po procenjenoj vrednosti otpadnog materijala koji će se u narednom periodu prodati.

3.6. Gotovina i gotovinski ekvivalenti

Gotovina i gotovinski ekvivalenti se iskazuju u bilansu stanja po nabavnoj vrednosti. U izveštaju o novčanim tokovima pod gotovinom i gotovinskim ekvivalentima podrazumevaju

se: gotovina, sredstva na dinarskim i deviznim tekućim računima kod banaka i sredstva na izdvojenim računima (depoziti).

3.7. Porezi i doprinosi

3.7.1. Tekući porez i dobitak

Porez na dobit predstavlja iznos koji se obračunava i plaća u skladu sa poreskim propisima u Republici Srbiji. Iznos obaveza po osnovu poreza na dobit utvrđuje se primenom propisane poreske stope u visini od 15% na poresku osnovicu, utvrđenu poreskim bilansom uz umanjenje za iznos poreskog kredita po osnovu ulaganja u nekretnine, postrojenja i opremu ili ranije iskazan gubitak. Poreski obveznici sami utvrđuju mesečnu akontaciju iznosa poreza na dobit.

3.7.2. Odloženi porez na dobit

Poreski propisi Republike Srbije priznaju sve pozicije bilansa stanja u iznosima iskazanim u skladu sa MRS 12 osim nekretnina, postrojenja i opreme i nematerijalnih ulaganja za koje se troškovi amortizacije priznaju po posebnim amortizacionim stopama. Shodno tome, odloženi porezi se utvrđuju po osnovu privremenih razlika između računovodstvene osnovice sredstava i poreske osnovice sredstava. Računovodstvena osnovica sredstava je neotpisana vrednost na kraju tekuće godine (posle obračunate amortizacije). Poreska osnovica sredstava je neotpisana vrednost sredstava na kraju tekuće godine po poreskim propisima. Utvrđena razlika je osnovica koja se množi stopom poreza na dobit od 15% i utvrđuje kumulativni iznos odloženog poreza koji u stvari pokazuje stanje odloženog poreza (sredstva ili obaveze u zavisnosti koja je osnovica veća) na dan 31.12. tekuće godine.

3.8. Primanje zaposlenih

3.8.1. Troškovi zarada i troškovi socijalnog osiguranja

Iznosi bruto zarada i naknada zarada zaposlenima priznaju se kao trošak zarada u bilansu uspeha. Društvo kao poslodavac, snosi troškove zaposlenih kao što su zdravstveno osiguranje, penzijsko osiguranje, osiguranje od nezaposlenosti i slično. Ovi iznosi se iskazuju u bilansu uspeha u okviru troškova zarada.

3.8.2. Rezervisanje za naknade zaposlenima

U skladu sa MRS 19, Društvo vrši obračun rezervisanja za otpremnine zaposlenima prilikom odlaska u penziju, kao i rezervisanja za otpremnine zaposlenima koji će biti proglašeni tehnoloskim viskom. Projektovani obračun je urađen za ukupan broj zaposlenih uz primenu određenih parametara kao što su: diskontna stopa, procenjena stopa rasta prosečne zarade, procenat fluktuacije, iznos otpremnine po zakonu.

Pretpostavke koje su korišćene pri izradi obračuna su:

| | 2021. | 2020. |
|--|---------|---------|
| diskontna stopa | 2,21% | 4,50% |
| procenjena stopa rasta prosečne zarade | 2,50% | 5,00% |
| procenat fluktuacije | 5% | 1% |
| otpremna po zakonu | 204.392 | 168.402 |
| ukupan broj zaposlenih | 46 | 61 |

| | 2021. | 2020. |
|---|-------|--------|
| Efekti obračuna rezervisanja za otpremnine | | |
| Iznos obaveze za rezervisanja za otpremnine na dan 1.1 tekuće god (u 000) | 4.853 | 18.579 |
| isplaćeno u tekućoj godini | 345 | 2.106 |
| iznos obaveze za rezervisanje na dan 31.12. tekuće god. | 4.694 | 4.853 |
| neto iznos obaveze za rezervisanje tekuće godine | 186 | |

Način priznavanje troškova rezervisanja je u okviru bilansa uspeha u periodu u kojem nastaju.

3.9. Politike upravljanja rizikom

U poslovanju Društva postoje stalni rizici, tako da je Društvo izloženo kreditnom riziku, riziku likvidnosti i tržišnom riziku koji podrazumevaju rizik da mu komitenti ne izmire svoje obaveze u ugovorenim rokovima, a ono ne izmire svoje obaveze prema poveriocima, rizik po osnovu efekata promena visine tržišnih kamatnih stopa i promena deviznih kurseva. Iz tih razloga postoje ciljevi upravljanja rizikom koji podrazumevaju spremnost Društva u praćenju rizika, njihovu optimizaciju i umanjenje potencijalnih gubitaka po osnovu tih rizika. Politika i postupci za upravljanje rizikom su načela upravljanja rizicima kao što su : izbegavanje ili smanjenje rizika i zaštita od rizika.

4. BILANS USPEHA – POJEDINAČNA OBELODANJIVANJA

4.1. Poslovni prihodi

u RSD hiljada

| Opis | Tekuća godina | Prethodna godina |
|--|------------------|------------------|
| Prihodi od prodaje robe | 991 | 361 |
| matic i zavisnim prav licima na domacem trz. | | |
| matic. I zavisnim prav. licima na inostr. trz. | | |
| ostalim povez. licima na domacem trz. | | |
| ostalim povez. licima na inostr. trz | | |
| na domacem trzistu | 991 | 361 |
| na inostranom trzistu | | |
| Prihodi od prodaje proizvoda i usluga | 1.806.673 | 842.462 |
| matic. i zavisnim prav licima na domacem trz | | |
| matic i zavisnim prav. licima na inost.trž | | |
| ostalim povez. licima na domcem trz. | | |
| ostalim povez. licima na inostr. trz | | |
| na domacem trzistu | 1.739.369 | 842.195 |
| na inostranom trzistu | 67.304 | 267 |
| Drugi poslovni prihodi | 8.112 | 45.462 |
| Ukupni poslovni prihodi | 1.815.776 | 888.285 |

4.2. Povećanje/smanjenje vrednosti zaliha nedovršenih i gotovih proizvoda i usluga
u RSD hiljada

| Opis | Tekuća godina | Prethod.godina |
|--|---------------|----------------|
| Povećanje vrednosti zaliha nedovršenih i gotovih proizvoda | | 33.190 |
| Smanjenje vrednosti zaliha nedovršenih i gotovih proizvoda | 33.190 | 14.706 |

4.3. Nabavna vrednost prodate robe

u RSD hiljada

| Opis | Tekuća godina | Prethod.godina |
|-------------------------------------|---------------|----------------|
| Nabavna vrednost prodate robe | | 361 |
| Ukupna vrednost prodate robe | | 361 |

4.4. Troškovi materijala

u RSD hiljada

| Opis | Tekuća godina | Prethod. godina |
|---|----------------|-----------------|
| troškovi osnovnog materijala za izradu | 276.829 | 142.658 |
| troškovi kancelar. materijal | 1.933 | 1.918 |
| troškovi goriva I energije | 34.773 | 32.876 |
| troškovi rezervnih delova | 1.508 | 3.755 |
| troškovi jednokratnog otpisa alata i htz opr. | 14.289 | 7.173 |
| Ukupni troškovi materijala | 329.332 | 188.380 |

4.5. Troškovi zarada, naknada i ostali lični rashodi

u RSD hiljada

| Opis | Tekuća godina | Prethod.godina |
|---|----------------|----------------|
| Troškovi bruto zarada I naknade zarada | 77.742 | 321.493 |
| Trošk. dopr. na zarade i nak. na teret posl. | 11.398 | 53.529 |
| Troškovi na osnovu ugovora | | 117 |
| Troš. nak. fiz.lic. po osnovu ostalih ugovora | 7.975 | 7.133 |
| Troš. nak. članovima uprav. i nadz. odbora | 3.620 | 1.155 |
| Ostali lični rashodi i naknade | 11.502 | 107.011 |
| Ukupno zarada | 112.237 | 490.438 |

4.6. Troškovi proizvodnih usluga

U RSD hiljada

| Opis | Tekuća godina | Prethod.godina |
|---------------------------------------|------------------|----------------|
| Troškovi usluga na izradi učinaka | 999.479 | 184.077 |
| Troškovi transportnih usluga | 9.670 | 7.907 |
| Troškovi održavanja objekata i opreme | 17.810 | 10.229 |
| Troškovi zakupa | 40.603 | 1.150 |
| Troškovi sajmovi | | |
| Troškovi reklame i propagande | 285 | 72 |
| Troškovi istraživanja | | |
| Troškovi ostalih proizvodnih usluga | 32.815 | 29.715 |
| Ukupni trošak proizv usluga | 1.100.662 | 233.150 |

4.7. Troškovi amortizacije

u RSD hiljada

| Opis | Tekuća godina | Prethod.godin |
|--|---------------|---------------|
| Amortizacija alata, inventara | | |
| Amortizacija građevinskih objekata | 6.526 | 7.731 |
| Amortizacija opreme | 30.797 | 32.621 |
| Troškovi amortizac. za nemat. ulaganja | 86 | 36 |
| Ukupni troškovi amortizacije | 37.409 | 40.388 |

4.8. Troškovi rezervisanja

u RSD hiljada

| Opis | Tekuća godina | Prethod.godina |
|---|---------------|----------------|
| Rezervisanje za naknade i druge beneficije zaposlenih- otpremnine za penziju | 186 | |
| Rezervisanje za naknade i druge beneficije zaposlenih –otpremnine /tehnološki višak | | |
| Rezervisanja za garantni period | | |
| Rezervisanje za sudske sporove | 31.486 | |
| Ukupna rezervisanja | 31.672 | 0 |

4.9. Nematerijalni troškovi

u RSD hiljada

| Opis | Tekuća godina | Prethod.godina |
|--------------------------------------|---------------|----------------|
| Troškovi neproizvodnih usluga | 5.089 | 4.891 |
| Troškovi reprezentacije | 3.101 | 802 |
| Troškovi osiguranja | 3.145 | 3.659 |
| Troškovi platnog prometa | 6.973 | 4.445 |
| Troškovi članarina komorama | 671 | 723 |
| Troškovi poreza | 1.461 | 1.018 |
| Troškovi doprinosa | | |
| Ostali nematerijalni troškovi | 2.112 | 2.057 |
| Ukupni nematerijalni troškovi | 22.552 | 17.595 |

4.10. Finansijski prihodi

u RSD hiljada

| Opis | Tekuća godina | Prethod.godina |
|---|---------------|----------------|
| Fin. prihodi od matič i zavisnih pravnih lica | | |
| Fin. prihodi od ostalih povezanih pravnih lica | | |
| Prihodi od kamate | | 10.253 |
| Pozitivne kursne razlike | 234 | 38 |
| Prihodi po osnovu efekata valutne klauzule | 39 | |
| Prih.odučeš. u dobiti zav.prav.licazaj.ulaganja | | |
| Ostali finansijski prihodi | | |
| Ukupni finansijski prihodi | 273 | 10.291 |

4.11. Finansijski rashodi

u RSD hiljada

| Opis | Tekuća godina | Prethod.godina |
|---|---------------|----------------|
| Fin.i rashodi iz odnosa sa matič. i zavis.prav.licima | | |
| Finans.rashodi iz odnosa sa ostalim pravnim licima | | |
| Rashodi kamata | 1.797 | 1.623 |
| Negativne kursne razlike | 246 | 366 |
| Rashodi po osnovu efekata valutne klauzule | 12 | 6 |
| Rash. od učeš. u gubitku zav.prav.lica i zaj.ulag. | | |
| Ostali finansijski rashodi | | |
| Ukupni finansijski rashodi | 2.055 | 1.995 |

4.12. Prihodi od usklađivanja vrednosti ostale imovine

u RSD hiljada

| Opis | Tekuća godina | Prethod.godina |
|---|---------------|----------------|
| Prihodi od usklađivanja vrednosti ispravlj. Potraživanja-naplata ispravlj. potraživanja | 88 | 15.288 |
| Ukupni prihodi od usklađ.vrednosti imov. | 88 | 15.288 |

4.13. Rashodi od usklađivanja vrednosti ostale imovine

u RSD hiljada

| Opis | Tekuća godina | Prethod.godina |
|--|---------------|----------------|
| Rashodi od usklađivanja vrednosti finansijske imovine – obezvređenje | 1.017 | |
| Ukupni rashodi od usklađ.vrednosti imov. | 1.017 | 0 |

4.14. Ostali prihodi

u RSD hiljada

| Opis | Tekuća godina | Prethod.godina |
|--|---------------|----------------|
| Dobici od prodaje nem.ulag,nekret,postr.i opreme | 29.644 | 3.379 |
| Dobici od prodaje bioloških sredstava | | |
| Dobici od prodaje učešća i dugoročnih hart.odvrednosti | | |
| Dobici od prodaje materijala | | |
| Viškovi | 204 | 4.364 |
| Naplaćena otpisana potraživanja | 11 | |
| Prihodi po osnovu efekata ugov.zaš.od rizika osim val.klauz. | | |
| Prihodi od smanjenja obaveza | 35 | 13.275 |
| Prihodi od ukidanja dugoročnih rezervisanja | | 85.970 |
| Ostali nepomenuti prihodi | 5360 | 2.725 |
| Prihodi od usklađivanja vrednosti nematerijalnih ulag. | | |
| Prihodi od uskl.vrsd.nekret,postr.i opreme | | |

| | | |
|--|---------------|----------------|
| Prihodi od usklađivanja vred.dug.fin.pl. i har od vred.rasp.za prodaju | | |
| Prihodi od usklađivanja vrednosti zaliha | | |
| Prihodi od uskl.vr.potr.ikratk.finans.plasmana | | |
| Prihodi od usklađivanja vrednosti ostale imovine | | |
| Ukupni ostali prihodi | 35.254 | 109.713 |

Nema prihoda od ukidanja dugoročnih rezervisanja.

4.15. Ostali rashodi

u RSD hiljada

| Opis | Tekuća godina | Prethod.godina |
|--|---------------|----------------|
| Gubici po osnovu rash.i prodaje nem.ulag.nekr. i opreme | 283 | 547 |
| Gubici od prodaje materijala | | |
| Manjkovi | 1.199 | 4.272 |
| Rashodi po osnovu efekata ug.zaš.od rizika | | |
| Rashodi po osnovu direktnih otpisa potraživanja | 18 | |
| Rashodi po osnovu rash zaliha materijala | 2.845 | |
| Ostali nepomenuti rashodi-rashodi po tužbama i rešenjima radnika | 5.732 | 1.156 |
| Ostali nepomenuti rashodi-kazne i penali | 489 | |
| Ostali nepomenuti rashodi-rashodi ranijih godina i donatorstvo | 21 | |
| Obezvređenje nematerijalnih ulaganja | | |
| Obezvređenje nekret. postrojenja i opreme | | |
| Obezvređenje zaliha materijala i robe | | |
| Obezvređenje potraživanja i kratk,finan. plasmana | | |
| Obezvređenje dugoročnih finansijskih plasmana i drugih HOV | | |
| Obezvređivanje ostale imovine | | |
| Ukupni ostali prihodi | 10.587 | 5.975 |

4.16. Dobitak ili gubitak

u RSD hiljada

| Opis | Tekuća godina | Prethod.godina |
|---------------------------------------|----------------|----------------|
| Dobitak iz redovnog poslovanja | 203.868 | 45.295 |
| Gubitak iz redovnog poslovanja | | |
| Dobitak poslovanja koje se obustavlja | | |
| Gubitak poslovanja koje se obustavlja | | |
| Poreski rashod perioda | 3.782 | |
| Odloženi poreski rashod perioda | 3.014 | |
| Odloženi poreski prihodi perioda | | 1.931 |
| Isplaćena lična primanja poslodavcu | | |
| NETO DOBITAK | 197.072 | 47.226 |
| NETO GUBITAK | | |

5.BILANS STANJA – POJEDINAČNA OBELODANJIVANJA

5.1. Nematerijalna imovina i nekretnine postrojenja i oprema

5.1.1.Vrednost nematerijalne imovine odnose se na:

u RSD hiljada

| Opis | Tekuća godina | Prethod.godina |
|-------------------------------------|---------------|----------------|
| Konc.paten.licence | | |
| Softver i ostala prav | 311 | 397 |
| Osta. nem.ulaganja | | |
| Nemat.ulag.u priprav. | | |
| Avansi za nem.ulag | | |
| Ukupno nematerijalna imovina | 311 | 397 |

5.1.2.Vrednost nekretnine, postrojenja i opreme odnosi se na:

u RSD hiljada

| Opis | Tekuća godina | Prethod.godina |
|--|----------------|----------------|
| Zemljište | 70.322 | 70.322 |
| Građevinski objekti | 121.716 | 129.736 |
| Postrojenja I oprema | 263.363 | 231.332 |
| Alat i sitan inventar | | |
| Avansi i osnovna sredstva u pripremi | | |
| Ostale nekretnine, postroj i oprema | 312 | 312 |
| Ukupno nekretnine, post. I oprema | 455.713 | 431.702 |

Društvo je u 2021. godini izvršilo nabavku osnovnih sredstava i to: građevinskih objekata u iznosu od 7.469 (hilj) RSD, opreme za vršenje delatnosti u iznosu od 64.731 (hilj) RSD. Takođe je i izvršilo otuđenje osnovnih sredstava i to: građevinskih objekata u iznosu od 18.530 (hilj) RSD i opreme u iznosu od 29.659 (RSD).

STRUKTURA SADAŠNJE VREDNOSTI OSNOVNIH SREDSTAVA

u RSD hiljada

| Opis | Iznos | Struktura (%) |
|--------------------------------------|----------------|---------------|
| Zemljište | 70.322 | 15,43 |
| Građevinski objekti | 121.716 | 26,71 |
| Oprema | 263.363 | 57,79 |
| Alat i inventar | | |
| Avansi i osnovna sredstva u pripremi | | |
| Ostale nekretnine.postr i oprema | 312 | 0,07 |
| Ukupno osnovna sredstva | 455.713 | 100,00 |

5.2. Dugoročni finansijski plasmani

(učešće u kapitalu i dugoročni finans. plasmani)

u RSD hiljada

| Opis | Tekuća godina | Prethod.godina |
|--|---------------|----------------|
| Učešće u kapitalu zavisnih pravnih lica | | |
| Učešće u kapitalu pridruz.pravnih lica | 10 | 10 |
| Učešća u kapitalu ostalih pravnih lica | 3.924 | 3.924 |
| Obezvređenje učešća u kapitalu | | |
| Dugoročni plasmani matricnim i zavisnim pravnim licima | | |
| Dugoročni plasmani ostalim povezanim licima | | |
| Dugoročni plasmani u zemlji | | |
| Dugoročni plasmani u inostranstvu | | |
| Hartije od vrednosti koje se drže do dospeća | | |
| Ostali dugoročni plasmani | | |
| Ukupno dug.finansijski plasmani | 3.934 | 3.934 |

Učešće u kapitalu pridruženih pravnih lica se odnosi na povezano lice Goša montaža inženjering d.o.o. koje je osnovano 26.02.2020.godine sa ciljem da se bavi poslovima tehničkog savetovanja i inženjerske delatnosti , te da kako za Goša montažu tako i za druge firme vrši usluge tehničkog savetovanja na projektima. U vlasništvu osnivača Društvo ima učešće 100%.

Učešće u kapitalu ostalih pravnih lica se odnosi na povezano lice GOŠA STAN d.o.o. S. Palanka koje je osnovano da u ime i za račun svojih osnivača obavlja delatnost iz oblasti gazdovanja stanovima. U vlasništvu osnivača Društvo ima učešće 15,7%.

5.3.Dugoročna potraživanja

U RSD hiljada

| Opis | Tekuća godina | Prethod.godina |
|--|---------------|----------------|
| Potraživanja od matricnog i zavisnih prav.lica | | |
| Potraživanja od ostalih povezanih lica | | |
| Potraživanja za prodaju robe na kredit | | |
| Potraživanja za prodaju po finan.lizingu | | |
| Potraživanja po osnovu jemstava | | |
| Sporna i sumnjiva potraživanja | | |
| Ostala dugoročna potraživanja | 6.316 | 6.371 |
| Minus: Obezvređenje ostalih dug fin.pot | | |
| Ukupna potraživanja | 6.316 | 6.371 |

Ostala dugoročna potraživanja se odnose na potraživanja po osnovu prodatih stanova koji su bili u vlasništvu Goša Montaža AD, u čije ime i za račun prodaju i naplatu je izvršilo povezano lice GOŠA STAN d.o.o.

Prema odredbama Zakona o stanovanju i na osnovu Ugovora o otkupu predviđeni rok otplate je od 20-40 godina, tako da ta potraživanja spadaju u kategoriju dugoročnih.

5.4.Zalihe

Struktura zaliha na dan 31.12.2021. godine je sledeća:

u RSD hiljada

| Opis | Tekuća godina | Prethodna godina |
|--------------------------------------|----------------|------------------|
| Osnovni materijal | 200.552 | 53.073 |
| Rezervni delovi | 5.013 | 5.970 |
| Alat i inventar | 41.879 | 40.894 |
| Gorivo i mazivo | 213 | |
| Gume | 115 | |
| Zalihe HTZ opreme | 104.626 | 98.367 |
| Zalihe otpadnog i rashod. materijala | | |
| Nedovrsena proizv i nedovrs usluge | | |
| Gotovi proizvodi | | 33.190 |
| Roba | | |
| Stalna sredstva namenjena prodaji | | |
| Placeni avansi za zalihe i usluge | 36.592 | 22.976 |
| Ispravka vrednosti datih avansa | 11.533 | 10.732 |
| Ispravke vrednosti zaliha | 144.583 | 136.704 |
| Ukupne zalihe | 232.875 | 107.034 |

Ispravka vrednosti zaliha u iznosu od 144.583 hiljada dinara se odnosi na

| | |
|--|---------|
| Ispravka vrednosti zaliha sitnog inventara u iznosu od | 1.951 |
| Ispravka vrednosti zaliha alata u iznosu od | 39.928 |
| Ispravka vrednosti HTZ opreme u iznosu od | 102.704 |

Plaćeni avansi za zalihe i usluge u iznosu od 36.592 hiljada dinara odnose na

1. GIK Inženjering Kanjiža –za usluge TEK0 - Kost.u iznosu od 10.588 (hilj) RSD koji se nalazi na ispravci vrednosti datih avansa. U toku je sudski spor, u kome je dobijena I stepena presuda u korist Društva, trenutno je u toku žalbeni postupak pred Privrednim Apelacionim Sudom, ali očekuje se da i II stepena presuda bude doneta u korist Društva.
2. Family company Trstenik – za projekat isporuke i instalacije hidromehaničke opreme na MHE Žuta Stena u iznosu od 6.961 (hilj) RSD u vezi sa Ugovorom br. 158/20 od 20.07.2020. sa Luka Energy
3. PDV Montaža – za radove na modernizaciji hidrauličkog transporta sistema otpepeljivanja u TE Kostolac A u iznosu od 4.176 (hilj) RSD u vezi sa Ugovorom br. 21/21 od 10.02.2021. sa Weir Turkey Minerallery Istanbul.
4. Veritas – M Gornji Milanovac za radove na sanaciji vodozahvatnih građevina na MHE Moravica Ivanjica u iznosu od 2.147 (hilj) RSD u vezi sa Ugovorom br. 99/21 od 08.06.2021. sa JP EPS – Ogranak obnovljivi izvori energije.

5.5. Potraživanja po osnovu prodaje

Potraživanja po osnovu prodaje na dan 31.12.2021. godine odnose se na:

u RSD hiljada

| Opis | Tekuća godina | Prethod.godina |
|--|----------------|----------------|
| Kupci u zemlji i matična i zavisna pravna lica | | |
| Kupci u inostranstvu matična i zavisna pravna lica | | |
| Kupci u zemlji ostala povezana pravna lica | | |
| Kupci u inostranstvu ostala povezana lica | | |
| Kupci u zemlji | 385.722 | 256.842 |
| Ispravka vrednosti kupaca u zemlji | 157 | 157 |
| Kupci u inostranstvu | 15.596 | 16.670 |
| Ispravka vrednosti kupaca u inostranstvu | | |
| | | |
| Ukupna potraž po osnovu prodaje | 401.161 | 273.355 |

Društvo je izvršilo usaglašavanje potraživanja i obaveza sa stanjem na dan 31.12.2021. god. U postupku usaglašavanja potraživanja sa poslovnim partnerima, 3% IOS-a je bilo neusaglašeno na dan 31.12.2021. god. Na osnovu faktura ispostavljenih u narednoj godini njihove naplate ne postoje neusaglašena potraživanja.

Društvo na dan 31.12.2021. godine u knjigama ima sledeća potraživanja za depozite u zemlji i inostranstvu u hilj. din:

| | |
|---|--------|
| DECO DOO | 4.226 |
| OGRANAK CHINA MACHINERY ENGINEERING CORPORATION BEOGRAD | 68.705 |
| FEROMONT INŽENJERING DOO | 37.393 |
| ELNOS BL | 6.448 |
| TAKENAKA EUROPA GMBG | 1.864 |
| DSD NOELL GMBH | 3.314 |
| INTEGRAL INŽENJERING AD | 979 |

5.6. Potraživanja iz specifičnih poslova

u RSD hiljada

| Opis | Tekuća godina | Prethod.godina |
|--|---------------|----------------|
| Ostala potraživanja iz specifičnih poslova (Goša) | 3.977 | 4.065 |
| Ispravka vrednosti potraživanja iz specifičnih poslova | 3.977 | 4.065 |
| Ukupna potraživanja | 0 | 0 |

5.7. Druga potraživanja

u RSD hiljada

| Opis | Tekuća godina | Prethod.godina |
|---|---------------|----------------|
| Potraživanja za kamatu | 59 | 59 |
| Ispravka potraživanja za kamatu | 59 | 59 |
| Potraživanja od zaposlenih | 29 | 210 |
| Ispravka vrednosti potraživanja od zaposlenih | | |
| Potraživanja za naknade zarada | 104 | 308 |
| Potraživanja za porez na dobit | 207 | 3.990 |
| Ostala kratkorotna potraživanja | 203 | 249 |
| Ukupna druga potraživanja | 543 | 4.757 |

Potraživanja od kupaca u zemlji i inostranstvu sa većim saldom

u RSD hiljada

| R.br. | Naziv kupca | Mesto | Iznos |
|-------|------------------------------|-----------|----------------|
| 1. | FEROMONT INŽENJERING DOO | BEOGRAD | 104.394 |
| 2. | OGRANAK CHINA MACHINERY | BEOGRAD | 86.582 |
| 3. | OGRANAK TAKENAKA EUROPE GMBH | BEOGRAD | 28.146 |
| 4. | PRO TENT DOO | OBRENOVAC | 10.628 |
| 5. | JP EPS – OGRANAK TENT | OBRENOVAC | 10.351 |
| 6. | WEIR TURKEY MINERALERY | ISTANBUL | 6.585 |
| 7. | ATB SEVER DOO | SUBOTICA | 6.295 |
| 8. | GOŠA FSO AD | SIMIĆEVO | 5.704 |
| | Ukupno | | 258.685 |

5.8. Kratkoročni finansijski plasmani

u RSD hiljada

| Opis | Tekuća godina | Prethod.godina |
|--|----------------|----------------|
| Kratkor. krediti i plasmani - matična i zavisna p.lica | | |
| Kraktor. krediti i plasmani- ostala povezana p.lica | | |
| Kraktor. krediti i zajmovi u zemlji | 100 | |
| Kraktor. krediti i zajmovi u inostranstvu | | |
| Deo dugor.fin.plasmana koji dospeva do jedne godine | | |
| Ostali kratkor. finansijski plasmani | 117.582 | 151.874 |
| Obezbeđenje kratkor. finansijskih plasmana | | |
| Ukupno plasmani | 117.682 | 151.874 |

Kratkoročni krediti i zajmovi u zemlji u iznosu od 100 (hilj) RSD se odnose na zajmove prema Goša montaža inženjering doo. Ostali kratkoročni plasmani odnose se na oročena devizna sredstva kod banaka u zemlji prema uslovima definisanim poslovnom politikom banaka i obostrano potpisanim ugovorima. Kod OTP banke položen je garantni depozit od 1 milion evra kao kolateral po osnovu korišćenja revolving kreditne linije u iznosu od 1 milion evra po osnovu Ugovora o garantnom depozitu broj 92-106-0000012.0 od 31.05.2019.god.

5.9. Gotovinski ekvivalenti i gotovina

U RSD hiljada

| Opis | Tekuća godina | Prethod.godina |
|---|---------------|----------------|
| Hartije od vrednosti (gotovinski ekvivalenti) | | |
| Prelazni račun | | |
| Sredstva na tekućem računu | 67.503 | 2.081 |
| Blagajna | | |
| Devizni račun | 9.797 | 21.901 |
| Devizna blagajna | | |
| Ostala novčana sredstva | 205 | 3 |
| Ukupno gotovinski ekvivalenti i gotovina | 77.505 | 23.985 |

5.10. Porez na dodatu vrednost i aktivna vremenska razgraničenja

u RSD hiljada

| Opis | Tekuća godina | Prethod.godina |
|--------------------------|---------------|----------------|
| Porez na dodatu vrednost | 29.800 | 943 |
| Ukupno PDV | 29.800 | 943 |

5.11. Aktivna vremenska razgraničenja

u RSD hiljada

| Opis | Tekuća godina | Prethod.godina |
|--|---------------|----------------|
| Aktivna vrem. razg- premije osiguranja | 20 | 16 |
| Aktivna vrem. razg- nefakturisani prihod | 14.662 | 0 |
| Ukupno aktivna vrem.razgranicenja | 14.682 | 16 |

5.12. Vanbilansna aktiva

Preduzeće ugovara sa poslovnom bankom okvirnu liniju u okviru koje mu banka odobrava dinarske i devizne garancije za primljeni avans, dobro izvršenje posla i otklanjanje grešaka u garantnom periodu na određeni iznos i sa određenim rokom važenja. Društvo u zavisnosti od konkretnih ugovora i poslova, zahteva od banke izdavanje garancija koje će biti u korišćenju do perioda kako ugovor nalaže i predaje investitoru (korisniku garancije) u čijem su posedu do dospeća. Vanbilansno ih evidentira kao primljene garancije i obaveze za primljene garancije, odnosno u vanbilansnoj aktivi se nalaze primljene garancije u iznosu od 316.277 hiljada dinara, a obaveze za primljene garancije u istom iznosu se nalaze u vanbilansnoj pasivi.

5.13. Osnovni i ostali kapital

Struktura kapitala na dan 31.12.2021. godine je sledeća:

Ukupan broj akcija 221.138 nominalne vrednosti 1.000 rsd

Vlasnička struktura akcijskog kapitala: vlasnici fizička lica 10,617351%

vlasnici pravna lica 76,005934%

vlasnici kastodi rn 13,376715%

Većinski vlasnik na dan 31.12.2021. godine je firma „Deco“ doo iz Vrnjačke Banje, sa %

vlasništva u iznosu od 75,01% .

u RSD hiljada

| Opis | Tekuća godina | Preth. godina |
|-------------------------------|----------------|----------------|
| Akcijski kapital | 221.138 | 221.138 |
| Udeli doo | | |
| ulozi | | |
| Državni kapital | | |
| Drustveni kapital | | |
| Zadruzni kapital | | |
| Emisiona premija | | |
| Ostali osnovni kapital | 92.076 | 92.076 |
| Ukupno osnovni kapital | 313.214 | 313.214 |

5.14. Otkupljene sopstvene akcije i rezerve

Na dan bilansa Društvo poseduje 1.302 sopstvenih akcija nominalne vrednosti od 1.000 RSD po akciji, stečenih kao posledica ostvarivanja prava nesaglasnih akcionara.

Osnivačkim aktom, odnosno Statutom predviđeno je da Društvo odlukom o raspodeli dobiti, deo dobiti izdvaja u statutarne i druge rezerve sa namenom za otkup sopstvenih akcija. Iznos tako formiranih rezervi na dan 31.12.2021. je **128.920** hiljada dinara.

5.15. Neraspoređena dobit

u RSD hiljada

| | |
|---|----------------|
| Neraspoređena dobit ranijih godina na dan 31.12.2020.god. | 47.226 |
| Ispravka greške i promena rač.politike | |
| Korig. stanje nerasp.dobiti ranijih godina | |
| Raspodela dividende | |
| Ostala povećanja | |
| Ostala smanjenja-rezervisanja za otpremnine | |
| Neraspoređena dobit tekuće godine | 197.072 |
| Ukupno neraspoređena dobit | 244.298 |

5.16. Dugoročna rezervisanja i obaveze

5.16.1. Dugoročna rezervisanja

u RSD hiljada

| Opis | Tekuća godina | Prethodna godina |
|--|---------------|------------------|
| Rezervisanja za troškove u garantnom roku | | |
| Rezervisanja za troškove obnavljanja prirodnih bogatstava | | |
| Rezervisanja za troškove restrukturiranja | | |
| Rezervisanje za sudske sporove | 31.486 | 5.000 |
| Rezervisanja za naknade i druge beneficije zaposlenih – otpremnine za tehnološki višak | | |
| Rezervisanja za naknade i druge beneficije zaposlenih – otpremnine za penzije zaposlenih | 4.694 | 4.853 |
| Ukupna rezervisanja | 36.180 | 9.853 |

Društvo je na dan 31.12.2020. formiralo rezervisanje za sudske sporove, jer je imalo aktivne sudske sporova u svojstvu tuženog, te u tom smislu postojala potreba za rezervisanjima po osnovu sudskih sporova i to u iznosu od 5.000 RSD (hilj). Iskorišćeni iznos u toku 2021. godine je 5.000 (hilj.). Društvo je na dan 31.12.2021. formiralo rezervisanje za sudske sporove jer još uvek ima aktivne sudske sporove u svojstvu tuženog u iznosu od 31.486 (hilj) RSD.

Društvo je na dan 31.12.2021. formiralo rezervisanje za otpremnine za odlazak u starosnu penziju u iznosu od 186 (hilj) RSD, pa ukupna rezervisanja po ovom osnovu iznose 4.694 (hilj) dinara.

5.17. Odložene poreske obaveze

u RSD hiljada

| Opis | Tekuća godina | Prethod.godina |
|---|---------------|----------------|
| Početno stanje | | |
| Ispravka greške i promenarač.politike | | |
| Povećanje-smanjenje u toku godine | | |
| Korekcija sa odloženim poreskim sredstvom | | |
| Ukupno odložene poreske obaveze | 0 | 0 |

5.18 Kratkoročne finansijske obaveze

u RSD hiljada

| Opis | Tekuća godina | Prethodna godina |
|---|----------------|------------------|
| Kratk krediti od matičnih i zavisnih prav.lica | | |
| Kratk krediti od ostalih povezanih prav.lica | | |
| Kratk krediti i zajmovi u zemlji | 117.582 | 151.874 |
| Kratk krediti i zajmovi u inostranstvu | | |
| Obaveze po osnovu stalnih i sredstava obustavljenog poslovanja namenjenih prodaji | | |
| Ostale kratkoročne finansijske obaveze | | 67.000 |
| Ukupne obaveze | 117.582 | 218.874 |

Kratkoročni krediti i zajmovi u zemlji se odnose na kredite uzete kod banaka u zemlji. Krediti su sa valutnim iznosima i svrha korišćenja sredstava po kreditima je održavanje tekuće likvidnosti Društva. Obezbeđenje po kreditima je položen namenski devizni depozit od strane GOŠA MONTAŽA AD.

Kratkoročni kredit uzet od OTP banke u iznosu od 1.000.000,00 EUR.

5.19. Priljeni avansi depoziti i kaucije

u RSD hiljada

| Opis | Tekuća godina | Prethodna godina |
|--|----------------|------------------|
| Priljeni avansi od investitora za pripremu i otpočinjanje ugov. radova | 177.917 | 167.054 |
| Ukupno priljeni avansi | 177.917 | 167.054 |

5.20. Obaveze iz poslovanja

u RSD hiljada

| Opis | Tekuća godina | Prethod.godina |
|--|----------------|----------------|
| Dobavljači-mat i zavisna pravna lica u zemlji | | |
| Dobavljači-mat i zav.pravna lica u inostran. | | |
| Dobavljači ostala povezana pravna lica u zemlji | | |
| Dobavljači ostala povezana pravna lica u inostran. | | |
| Dobavljači u zemlji | 285.317 | 109.813 |
| Dobavljači u inostranstvu | 22.478 | 757 |
| Ostale obaveze | | 105 |
| Ukupne obaveze iz poslovanja | 307.795 | 110.675 |

Dobavljači sa najvećim saldom:

u RSD hiljada

| R.br. | Naziv dobavljača | Mesto | Iznos |
|-------|--------------------|-----------|----------------|
| 1. | DECO DOO | V. BANJA | 77.000 |
| 2. | HTP MONT DOO | BEOGRAD | 69.554 |
| 3. | THYSENNKRUPP | INĐIJA | 40.906 |
| 4. | METALING | VRŠAC | 18.012 |
| 5. | ANTIKOR | BEOGRAD | 9.004 |
| 6. | ELVACO MET PRO DOO | BIJELJINA | 8.656 |
| 7 | MEGA FLEX | ZRENJANIN | 7.776 |
| 8 | OGRANAK MUE PRO | BEOGRAD | 6.411 |
| | Ukupno | | 237.319 |

U 2021. godini Društvo nema neusaglašenih obaveza prema dobavljačima u zemlji i inostranstvu.

5.21. Ostale kratkoročne obaveze

u RSD hiljada

| Opis | Tekuća godina | Prethod.godina |
|--|---------------|----------------|
| Obaveze za neto zarade I naknade | 10.609 | 5.052 |
| Obaveze za porez i doprinose na zarade na teret zaposlenih | 2.483 | 2.064 |
| Doprinosi na zarade na teret poslodavca | 1.016 | 1.214 |
| Ostale obaveze koje se refundiraju | 53 | 156 |
| Obaveze za kamate i troškove finansiranja | | 5 |
| Odaveze za dividende | 3.304 | 3.406 |
| Ostale obav za učešće u dobiti | | |
| Obaveze prema član uprav. i nad.odbora | | |
| Obaveze prema zaposlenima | 139 | 191 |
| Obav. prema fiz. licima po ugovorima | | |
| Obav.za neto prihod preduzetnika | | |
| Ostale obaveze – obav iz specif. poslov | 379 | 379 |
| Ukupne ostale kratkorocne obaveze | 17.983 | 12.467 |

5.22. Obaveze po osnovu poreza na dodatu vrednost i ostalih javnih prihoda

u RSD hiljada

| Opis | Tekuća godina | Prethodna godina |
|--|---------------|------------------|
| Obaveze za porez na dodatu vrednost | 556 | 2.717 |
| Obaveze po osnovu javnih prih – porez na imovinu zivotu sred, porez na dobit | 0 | 36 |
| | 556 | 2.753 |

5.23 Obaveze za porez na dobit

| | |
|---|---------------------|
| Dobitak poslovne godine nakon oporezivanja iznosi | 197.072 (hilj) rsd. |
| Poreski dobitak na utvrđenom PB iznosi | 188.330 (hilj) rsd. |
| Iskoriscen poreski gubitak prethodnih godina iznosi | 188.330 (hilj) rsd. |
| Kapitalni dobitak iznosi | 25.215 (hilj) rsd. |
| Obracunati porez na kapitalni dobitak iznosi | 3.782 (hilj) rsd. |
| Više placen porez na dobit na dan bilansa iznosi | 208 (hilj) rsd. |

5.24. Vanbilansna pasiva

U vanbilansnoj pasivi Društvo evidentira obaveze za primljene garancije u iznosu od 316.277 RSD (hilj), a koje su u istom iznosu evidentirane i u vanbilansnoj aktivi. Celokupan iznos vanbilansne evidencije odnosi se na garancije za primljeni avans, dobro izvršenje posla, ozbiljnost ponude ili garantni rok, a sve u skladu sa Ugovorima na osnovu kojih Društvo isporučuje dobra i izvršava usluge.

5.25. Potencijalne obaveze

Društvo na dan bilansa nema značajne potencijalne finansijske obaveze, i ne očekuje se da će usled potencijalnih obaveza doći do materijalno značajnih finansijskih obaveza.

Sudski sporovi

Društvo na dan 31. decembar 2021. godine ima aktivne sudske sporova u svojstvu tuženog i tužioca. Detaljnom analizom utvrđeno je da postoji velika verovatnoća odliva sredstava po ovom osnovu pa je i rezervisanje po ovom osnovu u skladu s očekivanim iznosom odliva koji će nastupiti a koja su delom nastupila u prvom kvartalu naredne godine. Nakon dana bilansa počelo je zaključivanje vanskudskih poravnjanja u velikom broju sporova u kojima Društvo ima svojstvo tuženog pa je na osnovu već utvrđenih iznosa i formirana obaveza po ovom osnovu.

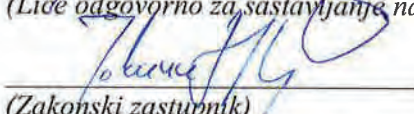
5.26. Događaji nakon datuma bilansa stanja

Nakon bilansa stanja, Društvo je potpisalo značajan Ugovor:

1. Ugovor vezan za brodsku prevodnicu HE Đerdap sa naručiocem DSD NOELL, na iznos od 9.668.871,25 evra

Osim navedenog, nije bilo značajnih događaja koji bi mogli značajno da utiču na vrednost iskazane imovine i obaveza.


(Lice odgovorno za sastavljanje napomena)


(Zakonski zastupnik)



GOŠA MONTAŽA AD BEOGRAD



Godišnji izveštaj GOŠA MONTAŽA AD BEOGRAD Za 2021. godinu

BEOGRAD, april2022.

U skladu sa članom 50. i 51. Zakona o tržištu kapitala ("Službeni glasnik RS" broj 31/2011, 112/2015 i 108/2016) i članom 3. Pravilnika o sadržini, formi i načinu objavljivanja godišnjih, polugodišnjih i kvartalnih izveštaja javnih društava ("Službeni glasnik RS" broj 14/2012, 5/2015 i 24/2017) GOŠA MONTAŽA AD iz Beograda MB 07264399 objavljuje:

GODIŠNJI IZVEŠTAJ ZA 2021. GODINU

S A D R Ž A J

I GODIŠNJI FINANSIJSKI IZVEŠTAJI

1. FINANSIJSKI IZVEŠTAJI GOŠA MONTAŽA AD za 2021. godinu

(Bilans stanja, Bilans uspeha, Izveštaj o ostalom rezultatu, Izveštaj o tokovima gotovine, Izveštaj o promenama na kapitalu, Napomene uz godišnje finansijske izveštaje)

2. IZVEŠTAJ O REVIZIJI (u celini)

II GODIŠNJI IZVEŠTAJ O POSLOVANJU DRUŠTVA ZA 2021. GODINU

1. Opšti podaci
2. Podaci o Upravi društva
3. Verodostojan prikaz razvoja i rezultata poslovanja društva, finansijsko stanje i podaci važni za procenu stanja imovine;
4. Opis očekivanog razvoja društva i glavnih rizika i pretnji kojima je poslovanje društva izloženo;
5. Važniji poslovni događaji koji su nastupili nakon proteka poslovne godine za koju je izveštaj pripremljen;
6. Značajniji poslovi sa povezanim licima;
7. Aktivnosti društva na polju istraživanja i razvoja;
8. Podaci o stečenim sopstvenim akcijama;

III IZJAVA LICA ODGOVORNIH ZA SASTAVLJANJE IZVEŠTAJA

IV ODLUKA NADLEŽNOG ORGANA DRUŠTVA O USVAJANJU GODIŠNJIH FINANSIJSKIH IZVEŠTAJA

V ODLUKA O RASPODELI DOBITI ILI POKRIĆU GUBITKA

1. Opšti podaci

Poslovno ime: GOŠA MONTAŽA AD BEOGRAD

Sedište i adresa: Knićaninova 3, Beograd – Stari Grad

Matični broj: 07264399

PIB: 101974895

Veb sajt i e-mail adresa: www.gosamontaza.rs : montaza@gosamontaza.rs

Broj i datum rešenja o upisu u registar privrednih subjekata: BD 125271/2006 od 20.6.2006. godine

Delatnost: 2511 proizvodnja metalnih konstrukcija i delova konstrukcija

Broj zaposlenih (prosečan broj u 2021) : 53

Broj akcionara (na dan 31.12.2021) : 468

Deset najvećih akcionara

| Akcionar | Broj akcija u posedu na dan 31.12.2021. | % učešća u ukupnom broju akcija od 221.138 |
|-------------------------------------|---|--|
| DECO DOO VRNJAČKA BANJA | 165.876 | 75,010175% |
| BDD M&V INVESTMENTS AD Zbirni račun | 29.581 | 13,376715% |
| Novaković Željko | 2.763 | 1,249446% |
| WIENER STADTISCHE AD | 1.554 | 0,702729% |
| Stojanović Ivan | 1.302 | 0,588773% |
| GOŠA MONTAŽA AD BEOGRAD | 1.252 | 0,566162% |
| Drakulić Slobodan | 980 | 0,443162% |
| Živković Mirosljub | 921 | 0,416482% |
| Mandić Milutin | 768 | 0,347294% |
| NELT DOO | 648 | 0,293030% |

Vrednost osnovnog kapitala (u 000 RSD): Akcijski kapital 221.138

Vlasnička struktura akcijskog kapitala na dan 31.12.2021. je sledeća:

- U vlasništvu fizičkih lica je 10,051189% akcijskog kapitala
- U vlasništvu pravnih lica 76,572096% akcijskog kapitala
- U vlasništvu kastodi računa 13,376715% akcijskog kapitala.

Broj izdatih akcija – obične :221.138 običnih akcija, nominalna vrednost akcije je 1.000 RSD

ISIN broj: RSGMONE48287

CIF kod: ESVUFR

Podaci o zavisnim društvima: NEMA

Poslovno ime, sedište i poslovna adresa revizorske kuće koja je revidirala poslednji finansijski izveštaj:

PKF DOO BEOGRAD, Palmira Toljatija 5/III, Beograd

Naziv organizovanog tržišta na kojem su uključene akcije:

Beogradska berza, Novi Beograd, Omladinskih brigada 1

Akcijama kompanije se u **izveštajnoj godini** trgovalo na MTP Metodom preovlađujuće cene.

Izjava o primeni kodeksa korporativnog upravljanja :

GOŠA MONTAŽA AD BEOGRAD primenjuje sopstveni kodeks korporativnog upravljanja koji je usvojen na redovnoj godišnjoj sednici Skupštine akcionara od 09.6.2012. godine i objavljen na zvaničnoj internet stranici Društva www.gosamontaza.rs

Principi korporativnog upravljanja i poslovne etike implementirani su kroz interna akta Društva, dok se Nadzorni i Izvršni odbor staraju o primeni usvojenih principa kod odlučivanja o konkretnim pitanjima izraz ličitih oblasti poslovanja.

Praksa korporativnog upravljanja obezbeđuje ravnopravan tretman akcionara u pogledu ostvarivanja njihovih prava predviđenih zakonom i Statutom, a putem internet stranice dostupne su sve potrebne informacije, dokumentacija, materijali i poslovni rezultati potrebni za donošenje odluka.

Pravna i organizaciona podrška organima upravljanja u obavljanju njihovih funkcija, praćenje i razvijanje politike i prakse korporativnog upravljanja, staranje o pravima akcionara, obezbeđena je kroz funkciju Sekretara društva.

Funkcija internog nadzora obezbeđena je kroz rad posebne i nezavisne Službe unutrašnjeg nadzora i kroz rad Komisije za reviziju Nadzornog odbora koja vrši nadzor nad unutrašnjim nadzorom poslovanja.

2. Podaci o Upravi društva

Upravljanje društvom je organizovano kao dvodomno, a organi društva su:

1. Skupština
2. Nadzorni odbor
3. Izvršni odbor koga čine izvršni direktori od kojih je jedan generalni direktor i zakonski zastupnik društva.

Članovi Nadzornog odbora GOŠA MONTAŽA AD od 09.11.2019.su:

1. Goran Dedić
2. Miloš Madžarević
3. Vlasta Ivković
4. Vladimir Sekulić
5. Radovan Šupić

Na prvoj, konstitutivnoj sednici Nadzornog odbora održanoj 09.11.2019. g. za predsednika Nadzornog odbora izabran je Goran Dedić.

3. Verodostojan prikaz razvoja i rezultata poslovanja društva, finansijsko stanje i podaci važni za procenu stanja imovine

Verodostojan prikaz razvoja i rezultata poslovanja društva, finansijsko stanje i podaci važni za procenu stanja imovine društva detaljno su prikazani i objašnjeni u okviru "Napomena uz godišnje finansijske izveštaje za 2021. GOŠA MONTAŽA AD". U nastavku su prikazani samo neki od relevantnih parametara poslovanja, koji su značajni za pravilno razumevanje navedene materije.

Struktura ukupno **ostvarenog rezultata** poslovanja društva u 2021. godini

| Struktura rezultata | bruto | Ostvareno u 2020. (u 000 RSD) | Plan za 2021. (u 000 RSD) | Ostvareno u 2021. (u 000 RSD) | Index 4:2 | Index 4:3 |
|--------------------------------------|-----------------|-------------------------------|---------------------------|-------------------------------|-----------|-----------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | |
| <i>Poslovni prihodi i rashodi</i> | | | | | | |
| Poslovni prihodi | 860.946 | 1.906.565 | 1.815.776 | 211 | 95 | |
| Poslovni rashodi | 942.973 | 1.797.250 | 1.633.864 | 173 | 91 | |
| Poslovni rezultat | - 82.027 | 109.315 | 181.912 | 38 | 4 | |
| <i>Finansijski prihodi i rashodi</i> | | | | | | |
| Finansijski prihodi | 10.291 | 300 | 273 | 3 | 91 | |
| Finansijski rashodi | 1.995 | 2.260 | 2.055 | 103 | 91 | |
| Finansijski rezultat | 8.296 | -1.960 | -1.782 | -100 | 0 | |

| | | | | | |
|--|----------------|------------------|------------------|------------|------------|
| <i>Ostali prihodi i rashodi</i> | | | | | |
| Ostali prihodi | 109.713 | 38.780 | 35.254 | 32 | 91 |
| Prihodi od usklađ. Vrednosti imovine | 15.288 | 97 | 88 | n/a | n/a |
| Rashodi od usklađ. vrednosti imovine | 0 | 1.119 | 1.017 | n/a | n/a |
| Ostali rashodi | 5.975 | 11.646 | 10.587 | 177 | 91 |
| Ostali rezultat | 119.026 | 26.112 | 23.738 | n/a | n/a |
| <i>Efekti poslovanja koje se obustavlja promene racunov. politike i korekcije grešaka iz ranijeg perioda</i> | | | | | |
| Prihod | | | | | |
| Rashod | | | | | |
| Neto efekat | | | | | |
| <i>Ukupan bruto rezultat</i> | | | | | |
| UKUPNI PRIHODI | 996.238 | 2.036.530 | 1.851.391 | 186 | 94 |
| UKUPNI RASHODI | 950.943 | 1.812.275 | 1.647.523 | 173 | 91 |
| DOBITAK/GUBITAK PRE OPOREZIVANJA | 45.295 | 224.225 | 203.868 | 13 | 3 |

DOBITAK pre oporezivanja je 203.868 dinara, a kada se dodaju poreski rashodi perioda , neto dobitak iznosi 197.072 dinara.

Neto dobitak (gubitak) po akciji

| Pokazatelj | 2020. | 2021. |
|--|--------------|--------------|
| Neto dobitak (gubitak) u 000 RSD | 47.226 | 197.072 |
| Prosečan broj akcija tokom godine | 221.138 | 221.138 |
| Neto dobitak(gubitak) po akciji u RSD | 0,22 | 0,89 |

Potpunije sagledavanje rezultata poslovanja i finansijskog položaja Društva je moguće kroz pokazatelje kao što su: pokazatelji likvidnosti, pokazatelji finansijske strukture i pokazatelji rentabilnosti (profitabilnosti).

Pokazatelji likvidnosti

U narednoj tabeli su prikazani najznačajniji **pokazatelji likvidnosti** kao najrelevantniji pokazatelji koji ukazuju na finansijsku situaciju Društva, odnosno sposobnost Društva da uredno izmiruje svoje obaveze u rokovima dospeća i to:

- II stepen likvidnosti ili ratio reducirane likvidnosti (količnik likvidnih sredstava, odnosno kratkoročnih potraživanja, plasmana i gotovine; i kratkoročnih obaveza) koji pokazuje sa koliko je dinara obrtno imovine pokriven svaki dinar kratkoročnih obaveza;

- I stepen likvidnosti ili gotovinski ratio likvidnosti (količnik gotovine i gotovinskih ekvivalenata; i kratkoročnih obaveza) je najstrožiji test likvidnosti i pokazuje sa koliko je dinara gotovinskih sredstava pokriven jedan dinar kratkoročnih obaveza;
- Neto obrtna sredstva, pokazatelj likvidnosti i solventnosti, ako se posmatra sa stanovišta aktive, je vrednosna razlika između obrtne imovine i kratkoročnih obaveza, odnosno višak obrtne imovine koji preostane nakon izmirenja svih kratkoročnih obaveza.

| Pokazatelj likvidnosti | Zadovoljavajući opšti standardi | 2020. | 2021. |
|----------------------------------|--|--------------|--------------|
| II stepen likvidnosti | 1:1 | 0,88 | 1,01 |
| I stepen likvidnosti | | 0,05 | 0,13 |
| Neto obrtna sredstva u (000 RSD) | Pozitivna vrednost | 50.141 | 252.414 |

Rezultati ratio analize pokazuju da nije bilo rizika od nelikvidnosti i nesolventnosti odnosno da je Društvo tokom 2021. godine bilo likvidno, da nije imalo poteškoća da izmiruje novčane obaveze u rokovima dospeća, uz održavanje potrebnog obima i strukture obrtnih sredstava i očuvanja dobrog kreditnog boniteta.

Pokazatelji rentabilnosti

Pokazatelji rentabilnosti (profitabilnosti) se svode na zahtev da se ostvari maksimalna dobit i prinos sa što manje angažovanih sredstava u procesu poslovanja.

Najbolji reprezent **rentabilnosti** je *stopa neto prinosa na sopstveni kapital* koja pokazuje koliki je prinos u % ostvaren na sopstveni kapital posle nadoknađivanja svih rashoda uključujući kamatu i porez na dobit.

| Pokazatelj rentabilnosti | 2020. | 2021. |
|--|---------------|---------------|
| Neto dobitak (gubitak) (u 000 RSD) | 47.226 | 197.072 |
| Kapital tekuće godine + Kapital prethodne godine / 2 (u 000 RSD) | 465.643 | 587.896 |
| Stopa neto prinosa na sopstveni kap. | 10,14% | 33,53% |

Pokazatelji solventnosti

Pokazatelji finansijske strukture ili pokazatelji solventnosti ukazuju koliko u poslovanju Društva učestvuju sopstveni a koliko pozajmljeni izvori. Odnos između sopstvenih i pozajmljenih izvora finansiranja ukazuje na kvalitet finansijske strukture, sigurnost poverilaca i mogućnost razvoja društva. Najčešći pokazatelji finansijske strukture su: stepen zaduženosti i ratio sopstvenog kapitala.

Stepen zaduženosti, izražen u procentima koji pokazuje koliko se društvo finansira iz pozajmljenih izvora finansiranja, tj. koliko je učešće dugova i obaveza u ukupnoj finansijskoj strukturi, dobija se stavljanjem u odnos Ukupnih rezervisanja i obaveza; i ukupne pasive.

| Pokazatelj solventnosti | 2020. | 2021. |
|---|---------------|---------------|
| Ukupna rezervisanja i obaveze (u 000 RSD) | 521.677 | 658.013 |
| Ukupna pasiva (u 000 RSD) | 1.010.004 | 1.344.445 |
| Stepen zaduženosti | 51,65% | 48,94% |

Racio sopstvenog kapitala (Količnik ukupnog kapitala i ukupne pasive) pokazuje koliki je udeo sopstvenih izvora finansiranja u ukupnoj pasivi, odnosno u kojoj meri se Društvo finansira iz sopstvenog kapitala.

| Pokazatelj solventnosti | 2020. | 2021. |
|----------------------------------|---------------|---------------|
| Ukupni kapital (u 000 RSD) | 488.328 | 686.432 |
| Ukupna pasiva (u 000 RSD) | 1.010.004 | 1.344.445 |
| Racio sopstvenog kapitala | 48,35% | 67,96% |

Ovi pokazatelji ukazuju da je finansijska sigurnost i solventnost Društva u 2021. godini zadovoljavajuća

Promene bilansnih vrednosti **31.12.2020. - 31.12.2021.**

| Promene bilansnih vrednosti | 2020. | 2021. |
|---|---------------|----------------|
| Imovina (u 000 RSD) | 1.010.004 | 1.344.445 |
| Kratkoročne obaveze (u 000 RSD) | 511.823 | 621.833 |
| Dugoročna rezervisanja i obaveze - rezervisanje za otpremnine (u 000 RSD) | 9.853 | 36.180 |
| Neto dobit/gubitak (u 000 RSD) | 47.226 | 197.072 |

4. Opis očekivanog razvoja društva i glavnih rizika i pretnji kojima je poslovanje društva izloženo;

Očekivani razvoj Društva u narednom periodu realizovaće se u zavisnosti od ostvarenja strateškog plana društva koji podrazumeva:

- Povećanje obima realizacije i profitabilnosti
- Jačanje mogućnosti za privlačenje mlađeg kadra, motivisanje i zadržavanje zaposlenih adekvatnom politikom zarada i nagrađivanja
- Smanjenje troškova poslovanja
- Jačanje planske i kontrolne funkcije
- Agresivniji nastup na traženju novih tržišta
- Jačanje korporativnog uticaja i imidža
- Prepoznatljivost u poslovanju.
- Društveno odgovorno poslovanje

Društveno odgovorno poslovanje predstavlja integralni deo poslovne politike Društva sa jasno utvrđenim odnosom prema zaposlenima, vlasnicima, životnoj sredini, kupcima, lokalnom okruženju i društvu u celini što je ujedno i osnovni postulat izbalansiranog pristupa društveno odgovornom poslovanju.

Stabilan razvoj kompanije je moguć samo u prosperitetnoj zajednici i društvu. Stabilnost ekonomskog okruženja u kojem Društvo posluje u velikoj meri zavisi od mera Vlade u privredi uključujući i uspostavljanje odgovarajućeg pravnog i zakonskog okvira.

U normalnim uslovima poslovanja Društvo je izloženo rizicima a pre svega finansijskim, tržišnim, deviznim, kreditnim rizicima i dr.

U svom poslovanju Društvo je izloženo finansijskim rizicima od promene kurseva stranih valuta i promena kamatnih stopa. Društvo je izloženo deviznom riziku prvenstveno preko gotovine, potraživanja od kupaca, obaveza prema dobavljačima koji su ugovoreni u stranoj valuti. Društvo ne koristi posebne finansijske instrumente kao zaštitu od rizika obzirom da u Republici takvi instrumenti nisu uobičajeni.

Najznačajnije pretnje i opasnosti kojima je Društvo izloženo su nestabilni i promenjivi ekonomski uslovi, loša privredna klima, otežana naplata, nedovoljno predvidivi regulatorni okvir, siva ekonomija, nelojalna konkurencija, nelikvidnost koja se iz godine u godinu produbljuje pa se broj insolventnih kompanija povećava.

5. Važniji poslovni događaji koji su nastupili nakon proteka perioda za koji je izveštaj pripremljen:

Zbog krizne situacije na svetskom tržištu izazvane sukobina Rusije i Ukrajine u prvom kvartalu 2022. beleži se veliki skok cene čelika kao i drugih sirovina koje koristimo u našem poslovanju. Nadamo se da to neće izazvati veće poremećaje na tržištu.

6. Značajniji poslovi sa povezanim licima:

Društvo je u 2020. god. obavljalo transakcije sa povezanim licem GOŠA STAN DOO Smederevska Palanka i DECO DOO Vrnjačka Banja.

Povezano lice GOŠA STAN DOO u ime i za račun GOŠA MONTAŽA AD, kao jednog od osnivača i vlasnika stanova vrši naplatu novčanih sredstava na ime otkupa stanova kao i zakupa za neprodane stanove.

DECO DOO Vrnjačka Banja je angažovalo GOŠA MONTAŽU za izvođenje građevinskih radova na projektima u zemlji po tržišnim uslovima.

Značajnijih poslova je bilo i u smislu nabavke čelika po tržišnim uslovima od DECO DOO Vrnjačka Banja.

7. Aktivnosti društva na polju istraživanja i razvoja;

Aktivnosti Društva su usmerene na razvoj i modernizaciju poslovanja, poboljšanje organizacije upravljanja poslovnim procesima, poboljšanje efikasnosti poslovanja, podmlađivanje rukovodećih struktura, razvoj kadrova kao i druge relevantne poslovne mere od interesa za buduće poslovanje Društva.

8. Podaci o stečenim sopstvenim akcijama;

| Podaci o stečenim sopstvenim akcijama | |
|--|-------------|
| Razlozi sticanja sopstvenih akcija | - |
| Broj i nominalna vrednost stečenih akcija u periodu od 01.01 do 31.12.2021. | 270 |
| Imena lica od kojih su akcije stečene | - |
| Iznos koji je Društvo isplatilo po osnovu sticanja sopstvenih akcija, odnosno naznaka da su akcije stečene bez nadoknade | 486.000 rsd |
| Broj sopstvenih akcija koje Društvo poseduje na dan 31.12.2021. | 1.302 |

III IZJAVA LICA ODGOVORNIH ZA SASTAVLJANJE IZVEŠTAJA

U skladu sa članom 50. i 51. Zakona o tržištu kapitala (*"Službeni glasnik RS" broj 31/2011, 112/2015 i 108/2016*) i članom 3. Pravilnika o sadržini, formi i načinu objavljivanja godišnjih, polugodišnjih i kvartalnih izveštaja javnih društava (*"Službeni glasnik RS" broj 14/2012, 5/2015 i 24/2017*), izjavljujemo:

Prema našem najboljem saznanju, godišnji finansijski izveštaji sastavljeni su uz primenu odgovarajućih međunarodnih standarda finansijskog izveštavanja i daju istinite i objektivne podatke o imovini, obavezama, finansijskom položaju i poslovanju, dobitima i gubicima, tokovima gotovine i promenama na kapitalu javnog akcionarskog društva.

Lica odgovorna za sastavljanje godišnjeg izveštaja:



1. Zakonski zastupnik "GOŠA MONTAŽA" AD

Generalni direktor

Vladimir Jovičić

2. Ivana Stamenčić

Asistent direktora zadužen za finansijske poslove

IV ODLUKA NADLEŽNOG ORGANA DRUŠTVA O USVAJANJU GODIŠNJIH FINANSIJSKIH IZVEŠTAJA*

Napomena*

- Godišnji izveštaj Društva u momentu objavljivanja još uvek nije usvojen od strane nadležnog organa Društva (Skupštine akcionara). Društvo će u celosti naknadno objaviti odluku nadležnog organa o usvajanju Godišnjeg izveštaja, a redovne godišnje finansijske izveštaje dostaviti Agenciji za privredne registre najkasnije do 30.6.2022.
-

V ODLUKA O RASPODELI DOBITI ILI POKRIĆU GUBITKA*

Napomena*

- Odluka o raspodeli dobiti ili pokriću gubitka doneće se na redovnoj godišnjoj skupštini akcionarskog društva. Društvo će u celosti naknadno objaviti odluku nadležnog organa o raspodeli dobiti ilipokriću gubitka.

Društvo odgovara za tačnost i istinitost podataka navedenih u Godišnjem izveštaju.

Lica odgovorna za sastavljanje godišnjeg izveštaja:



1. Zakonski zastupnik "GOŠA MONTAŽA" AD
Generalni direktor
Vladimir Jovičić

2. Ivana Stamenčić
Asistent direktora zadužen za finansijske poslove