

ПРИВРЕДНО ДРУШТВО

„ТЕРМИКА-БЕОГРАД“ а.д. БЕОГРАД

БЕОГРАД, Краљевића Марка бр.2

TERMIKA-BEOGRAD a.d.
Broj: 293
Datum: 27.04.2021 god.
11000 BEOGRAD, Kraljevića Marka br. 2

ГОДИШЊИ ИЗВЕШТАЈ

ПД „ТЕРМИКА-БЕОГРАД“ а.д. БЕОГРАД

ЗА 2020. ГОДИНУ

БЕОГРАД, АПРИЛ 2021

У складу са чл. 50 и 51 Закона о тржишту капитала („Службени гласник РС“ број 31/2011, 112/2015, 108/2016 и 9/2020) и чл. 3 Правилника о садржини, форми и начину објављивања годишњих, полугодишњих и кварталних извештаја јавних друштва („Службени гласник РС“ број 14/2012, 5/2015, 24/2017 и 14/2020), **Привредно друштво „Термика-Београд“ а.д. Београд, МБ : 07064403 објављује:**

ГОДИШЊИ ИЗВЕШТАЈ ЗА 2020. ГОДИНУ

Садржај

- I. ФИНАНСИЈСКИ ИЗВЕШТАЈИ ЗА 2020. ГОДИНУ
(Биланс стања, Биланс успеха, Извештај о осталом резултату, Извештај о токовима готовине, Извештај о променама на капиталу и Напомене уз финансијске извештаје)
- II. РЕВИЗОРСКИ ИЗВЕШТАЈ
- III. ГОДИШЊИ ИЗВЕШТАЈ О ПОСЛОВАЊУ ДРУШТВА
- IV. ИЗЈАВА ЛИЦА ОДГОВОРНИХ ЗА САСТАВЉАЊЕ ИЗВЕШТАЈА
- V. НАПОМЕНУ ДА ФИНАНСИЈСКИ ИЗВЕШТАЈ НИЈЕ УСВОЈЕН

Попуњава правно лице - предузетник

Матични број **07064403**

Шифра делатности **4329**

ПИБ **100180993**

Назив **PREDUZEĆE TERMIKA-BEOGRAD AD ZA IZVOĐENJE, IZOLACIJA, PROJEKTOVANJE, PROIZVODNJU, TRANSP. ROBA I PRODAJU ROBA I USLUGA U UNUTRAŠNEM I SPOLJNOTRGOVINSKOM PROMETU BEOGRAD (SAVSKI VENAC)**

Седиште **Београд (Савски Венац) , Краљевића Марка 2**

БИЛАНС СТАЊА

на дан 31.12.2020. 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				
	Б. СТАЛНА ИМОВИНА (0003 + 0010 + 0019 + 0024 + 0034)	0002		102548	117060	0
01	I. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (0004 + 0005 + 0006 + 0007 + 0008 + 0009)	0003	4	246	327	0
010 и део 019	1. Улагања у развој	0004				
011, 012 и део 019	2. Концесије, патенти, лиценце, робне и услужне марке, софтвер и остала права	0005		246	327	
013 и део 019	3. Гудвил	0006				
014 и део 019	4. Остала нематеријална имовина	0007				
015 и део 019	5. Нематеријална имовина у припреми	0008				
016 и део 019	6. Аванси за нематеријалну имовину	0009				
02	II. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА (0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016 + 0017 + 0018)	0010	4	102266	116625	0
020, 021 и део 029	1. Земљиште	0011		5381	5381	
022 и део 029	2. Грађевински објекти	0012		42467	51530	
023 и део 029	3. Постројења и опрема	0013		54418	54955	
024 и део 029	4. Инвестиционе некретнине	0014				
025 и део 029	5. Остале некретнине, постројења и опрема	0015				
026 и део 029	6. Некретнине, постројења и опрема у припреми	0016			4759	
027 и део 029	7. Улагања на туђим некретностима, постројењима и опреми	0017				
028 и део 029	8. Аванси за некретнине, постројења и опрему	0018				
03	III. БИОЛОШКА СРЕДСТВА (0020 + 0021 + 0022 + 0023)	0019		0	0	0
030, 031 и део 039	1. Шуме и вишегодишњи засади	0020				
032 и део 039	2. Основно стадо	0021				

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
037 и део 039	3. Биолошка средства у припреми	0022				
038 и део 039	4. Аванси за биолошка средства	0023				
04. осим 047	IV. ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0025 + 0026 + 0027 + 0028 + 0029 + 0030 + 0031 + 0032 + 0033)	0024	5	36	108	0
040 и део 049	1. Учешћа у капиталу зависних правних лица	0025				
041 и део 049	2. Учешћа у капиталу придружених правних лица и заједничким подухватима	0026				
042 и део 049	3. Учешћа у капиталу осталих правних лица и друге хартије од вредности расположиве за продају	0027				
део 043, део 044 и део 049	4. Дугорочни пласмани матичним и зависним правним лицима	0028				
део 043, део 044 и део 049	5. Дугорочни пласмани осталим повезаним правним лицима	0029				
део 045 и део 049	6. Дугорочни пласмани у земљи	0030				
део 045 и део 049	7. Дугорочни пласмани у иностранству	0031				
046 и део 049	8. Хартије од вредности које се држе до доспећа	0032				
048 и део 049	9. Остали дугорочни финансијски пласмани	0033		36	108	
05	V. ДУГОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0035 + 0036 + 0037 + 0038 + 0039 + 0040 + 0041)	0034		0	0	0
050 и део 059	1. Потраживања од матичног и зависних правних лица	0035				
051 и део 059	2. Потраживања од осталих повезаних лица	0036				
052 и део 059	3. Потраживања по основу продаје на робни кредит	0037				
053 и део 059	4. Потраживање за продају по уговорима о финансијском лизингу	0038				
054 и део 059	5. Потраживања по основу јемства	0039				
055 и део 059	6. Спорна и сумњива потраживања	0040				
056 и део 059	7. Остала дугорочна потраживања	0041				
288	В. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА	0042				
	Г. ОБРТНА ИМОВИНА (0044 + 0051 + 0059 + 0060 + 0061 + 0062 + 0068 + 0069 + 0070)	0043	6	240255	263196	0
Класа 1	I. ЗАЛИХЕ (0045 + 0046 + 0047 + 0048 + 0049 + 0050)	0044	6.1	15841	19206	0
10	1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	0045		14951	17320	
11	2. Недовршена производња и недовршене услуге	0046				
12	3. Готови производи	0047				

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
13	4. Роба	0048		188	188	
14	5. Стална средства намењена продаји	0049				
15	6. Плаћени аванси за залихе и услуге	0050		702	1698	
20	II. ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ (0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056 + 0057 + 0058)	0051	7	32725	127973	0
200 и део 209	1. Купци у земљи - матична и зависна правна лица	0052				
201 и део 209	2. Купци у иностранству - матична и зависна правна лица	0053				
202 и део 209	3. Купци у земљи - остала повезана правна лица	0054				
203 и део 209	4. Купци у иностранству - остала повезана правна лица	0055				
204 и део 209	5. Купци у земљи	0056		32725	127973	
205 и део 209	6. Купци у иностранству	0057				
206 и део 209	7. Остала потраживања по основу продаје	0058				
21	III. ПОТРАЖИВАЊА ИЗ СПЕЦИФИЧНИХ ПОСЛОВА	0059				
22	IV. ДРУГА ПОТРАЖИВАЊА	0060	8	10869	12900	
236	V. ФИНАНСИЈСКА СРЕДСТВА КОЈА СЕ ВРЕДНУЈУ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	0061				
23 осим 236 и 237	VI. КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0063 + 0064 + 0065 + 0066 + 0067)	0062	9	77172	35138	0
230 и део 239	1. Краткорочни кредити и пласмани - матична и зависна правна лица	0063				
231 и део 239	2. Краткорочни кредити и пласмани - остала повезана правна лица	0064				
232 и део 239	3. Краткорочни кредити и зајмови у земљи	0065		109	262	
233 и део 239	4. Краткорочни кредити и зајмови у иностранству	0066				
234, 235, 238 и део 239	5. Остали краткорочни финансијски пласмани	0067		77063	34876	
24	VII. ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ И ГОТОВИНА	0068	10	103404	65801	
27	VIII. ПОРЕЗ НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ	0069	11	201	2082	
28 осим 288	IX. АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0070		43	96	
	Д. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0042 + 0043)	0071		342803	380256	0
88	Ђ. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА	0072	12	23234	41575	

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
	ПАСИВА					
	А. КАПИТАЛ (0402 + 0411 - 0412 + 0413 + 0414 + 0415 - 0416 + 0417 + 0420 - 0421) ≥ 0 = (0071 - 0424 - 0441 - 0442)	0401	13	304916	313495	
30	I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ (0403 + 0404 + 0405 + 0406 + 0407 + 0408 + 0409 + 0410)	0402	13.1	75911	90760	0
300	1. Акцијски капитал	0403		68235	68235	
301	2. Удели друштва с ограниченом одговорношћу	0404				
302	3. Улози	0405				
303	4. Државни капитал	0406				
304	5. Друштвени капитал	0407				
305	6. Задружни удели	0408				
306	7. Емисиона премија	0409		0	14854	
309	8. Остали основни капитал	0410	13.2	7676	7671	
31	II. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0411				
047 и 237	III. ОТКУПЉЕНЕ СОПСТВЕНЕ АКЦИЈЕ	0412	13.5	6442	3642	
32	IV. РЕЗЕРВЕ	0413	13.3	98089	89984	
330	V. РЕВАЛОРИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ ПО ОСНОВУ РЕВАЛОРИЗАЦИЈЕ НЕМАТЕРИЈАЛНЕ ИМОВИНЕ, НЕКРЕТНИНА, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМЕ	0414		4529	13834	
33 осим 330	VI. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ДОБИЦИ ПО ОСНОВУ ХАРТИЈА ОД ВРЕДНОСТИ И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА (потражна салда рачуна групе 33 осим 330)	0415				
33 осим 330	VII. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ГУБИЦИ ПО ОСНОВУ ХАРТИЈА ОД ВРЕДНОСТИ И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА (дуговна салда рачуна групе 33 осим 330)	0416				
34	VIII. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК (0418 + 0419)	0417	13.4	132829	122559	0
340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0418		131662	116022	
341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0419		1167	6537	
	IX. УЧЕШЋЕ БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	0420				
35	X. ГУБИТАК (0422 + 0423)	0421		0	0	0
350	1. Губитак ранијих година	0422				
351	2. Губитак текуће године	0423				
	Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ОБАВЕЗЕ (0425 + 0432)	0424	14	104	465	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
40	I. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0426 + 0427 + 0428 + 0429 + 0430 + 0431)	0425		104	465	0
400	1. Резервисања за трошкове у гарантном року	0426				
401	2. Резервисања за трошкове обнављања природних богатстава	0427				
403	3. Резервисања за трошкове реструктурирања	0428				
404	4. Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених	0429				
405	5. Резервисања за трошкове судских спорова	0430				
402 и 409	6. Остала дугорочна резервисања	0431	14.1	104	465	
41	II. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0433 + 0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)	0432		0	0	0
410	1. Обавезе које се могу конвертовати у капитал	0433				
411	2. Обавезе према матичним и зависним правним лицима	0434				
412	3. Обавезе према осталим повезаним правним лицима	0435				
413	4. Обавезе по емитованим хартијама од вредности у периоду дужем од годину дана	0436				
414	5. Дугорочни кредити и зајмови у земљи	0437				
415	6. Дугорочни кредити и зајмови у иностранству	0438				
416	7. Обавезе по основу финансијског лизинга	0439				
419	8. Остале дугорочне обавезе	0440				
498	В. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ	0441		1802	1533	
42 до 49 (осим 498)	Г. КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0443 + 0450 + 0451 + 0459 + 0460 + 0461 + 0462)	0442	15	35981	64763	0
42	I. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448 + 0449)	0443		0	0	0
420	1. Краткорочни кредити од матичних и зависних правних лица	0444				
421	2. Краткорочни кредити од осталих повезаних правних лица	0445				
422	3. Краткорочни кредити и зајмови у земљи	0446				
423	4. Краткорочни кредити и зајмови у иностранству	0447				

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
427	5. Обавезе по основу сталних средстава и средстава обустављеног пословања намењених продаји	0448				
424, 425, 426 и 429	6. Остале краткорочне финансијске обавезе	0449				
430	II. ПРИМЉЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИЈЕ	0450		629	283	
43 осим 430	III. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0452 + 0453 + 0454 + 0455 + 0456 + 0457 + 0458)	0451		9123	46536	0
431	1. Добављачи - матична и зависна правна лица у земљи	0452				
432	2. Добављачи - матична и зависна правна лица у иностранству	0453				
433	3. Добављачи - остала повезана правна лица у земљи	0454				
434	4. Добављачи - остала повезана правна лица у иностранству	0455				
435	5. Добављачи у земљи	0456		9106	46519	
436	6. Добављачи у иностранству	0457		17	17	
439	7. Остале обавезе из пословања	0458				
44, 45 и 46	IV. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ	0459	16	26229	17782	
47	V. ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ ПОРЕЗА НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ	0460			162	
48	VI. ОБАВЕЗЕ ЗА ОСТАЛЕ ПОРЕЗЕ, ДОПРИНОСЕ И ДРУГЕ ДАЖБИНЕ	0461				
49 осим 498	VII. ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0462				
	Д. ГУБИТАК ИЗНАД ВИСИНЕ КАПИТАЛА (0412 + 0416 + 0421 - 0420 - 0417 - 0415 - 0414 - 0413 - 0411 - 0402) ≥ 0 = (0441 + 0424 + 0442 - 0071) ≥ 0	0463				
	Ђ. УКУПНА ПАСИВА (0424 + 0442 + 0441 + 0401 - 0463) ≥ 0	0464		342803	380256	
89	Е. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	0465	12	23234	41575	
у _____				Законски заступник		
дана _____ 20____ године				М.П. _____		

Попуњава правно лице - предузетник

Матични број **07064403**

Шифра делатности **4329**

ПИБ **100180993**

Назив **PREDUZEĆE TERMIKA-BEOGRAD AD ZA IZVOĐENJE, IZOLACIJA, PROJEKTOVANJE, PROIZVODNJU, TRANSP. ROBA I PRODAJU ROBA I USLUGA U UNUTRAŠNEM I SPOLJNOTRGOVINSKOM PROMETU BEOGRAD (SAVSKI VENAC)**

Седиште **Београд (Савски Венац) , Краљевића Марка 2**

БИЛАНС УСПЕХА

за период од 01.01.2020. до 31.12.2020. године

- у хиљадама динара -

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ	
				Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5	6
	ПРИХОДИ ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА				
60 до 65, осим 62 и 63	A. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002 + 1009 + 1016 + 1017)	1001	18	218943	493815
60	I. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003 + 1004 + 1005 + 1006 + 1007+ 1008)	1002		648	8696
600	1. Приходи од продаје робе матичним и зависним правним лицима на домаћем тржишту	1003			
601	2. Приходи од продаје робе матичним и зависним правним лицима на иностраном тржишту	1004			
602	3. Приходи од продаје робе осталим повезаним правним лицима на домаћем тржишту	1005			
603	4. Приходи од продаје робе осталим повезаним правним лицима на иностраном тржишту	1006			
604	5. Приходи од продаје робе на домаћем тржишту	1007		648	8696
605	6. Приходи од продаје робе на иностраном тржишту	1008			
61	II. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (1010 + 1011 + 1012 + 1013 + 1014 + 1015)	1009		206507	484120
610	1. Приходи од продаје производа и услуга матичним и зависним правним лицима на домаћем тржишту	1010			
611	2. Приходи од продаје производа и услуга матичним и зависним правним лицима на иностраном тржишту	1011			
612	3. Приходи од продаје производа и услуга осталим повезаним правним лицима на домаћем тржишту	1012			
613	4. Приходи од продаје производа и услуга осталим повезаним правним лицима на иностраном тржишту	1013			
614	5. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	1014		206507	484120
615	6. Приходи од продаје готових производа и услуга на иностраном тржишту	1015			
64	III. ПРИХОДИ ОД ПРЕМИЈА, СУБВЕНЦИЈА, ДОТАЦИЈА, ДОНАЦИЈА И СЛ.	1016		11167	
65	IV. ДРУГИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	1017		621	999

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	И з н о с	
				Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5	6
	РАСХОДИ ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА				
50 до 55, 62 и 63	Б. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (1019 - 1020 - 1021 + 1022 + 1023 + 1024 + 1025 + 1026 + 1027 + 1028 + 1029) ≥ 0	1018	19	245390	477738
50	I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1019		266	6041
62	II. ПРИХОДИ ОД АКТИВИРАЊА УЧИНАКА И РОБЕ	1020		452	621
630	III. ПОВЕЋАЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА И НЕДОВРШЕНИХ УСЛУГА	1021			
631	IV. СМАЊЕЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА И НЕДОВРШЕНИХ УСЛУГА	1022			
51 осим 513	V. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА	1023		22178	59845
513	VI. ТРОШКОВИ ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1024		3808	5258
52	VII. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ	1025		129293	173395
53	VIII. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1026		74589	211941
540	IX. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1027		6469	13408
541 до 549	X. ТРОШКОВИ ДУГОРОЧНИХ РЕЗЕРВИСАЊА	1028			
55	XI. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1029		9239	8471
	В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 - 1018) ≥ 0	1030			16077
	Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1018 - 1001) ≥ 0	1031	20	26447	
66	Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1033 + 1038 + 1039)	1032	21	1708	1621
66, осим 662, 663 и 664	I. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ОД ПОВЕЗАНИХ ЛИЦА И ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1034 + 1035 + 1036 + 1037)	1033		41	1
660	1. Финансијски приходи од матичних и зависних правних лица	1034			
661	2. Финансијски приходи од осталих повезаних правних лица	1035			
665	3. Приходи од учешћа у добитку придружених правних лица и заједничких подухвата	1036			
669	4. Остали финансијски приходи	1037		41	1
662	II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА (ОД ТРЕЋИХ ЛИЦА)	1038		1665	801
663 и 664	III. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1039		2	819
56	Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1041 + 1046 + 1047)	1040	21	3181	356
56, осим 562, 563 и 564	I. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА ПОВЕЗАНИМ ПРАВНИМ ЛИЦИМА И ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1042 + 1043 + 1044 + 1045)	1041		37	21
560	1. Финансијски расходи из односа са матичним и зависним правним лицима	1042			

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	И з н о с	
				Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5	6
561	2. Финансијски расходи из односа са осталим повезаним правним лицима	1043			
565	3. Расходи од учешћа у губитку придружених правних лица и заједничких подухвата	1044			
566 и 569	4. Остали финансијски расходи	1045		37	21
562	II. РАСХОДИ КАМАТА (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1046			
563 и 564	III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1047		3144	335
	Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 - 1040)	1048			1265
	Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1040 - 1032)	1049	21	1473	
683 и 685	3. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1050	22	4456	34
583 и 585	И. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1051	23	366	11023
67 и 68, осим 683 и 685	Ј. ОСТАЛИ ПРИХОДИ	1052	24	30389	2550
57 и 58, осим 583 и 585	К. ОСТАЛИ РАСХОДИ	1053	24	237	314
	Л. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1030 - 1031 + 1048 - 1049 + 1050 - 1051 + 1052 - 1053)	1054		6322	8589
	Љ. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1031 - 1030 + 1049 - 1048 + 1051 - 1050 + 1053 - 1052)	1055			
69-59	М. НЕТО ДОБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ЕФЕКТИ ПРОМЕНЕ РАЧУНОВОДСТВЕНЕ ПОЛИТИКЕ И ИСПРАВКА ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1056			
59-69	Н. НЕТО ГУБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, РАСХОДИ ПРОМЕНЕ РАЧУНОВОДСТВЕНЕ ПОЛИТИКЕ И ИСПРАВКА ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1057			
	Њ. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1054 - 1055 + 1056 - 1057)	1058		6322	8589
	О. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1055 - 1054 + 1057 - 1056)	1059			
	П. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК				
721	I. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА	1060	25	4887	3311
део 722	II. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ РАСХОДИ ПЕРИОДА	1061	25	268	
део 722	III. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА	1062			1259
723	Р. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА	1063			

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	И з н о с	
				Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5	6
	С. НЕТО ДОБИТАК (1058 - 1059 - 1060 - 1061 + 1062 - 1063)	1064	25	1167	6537
	Т. НЕТО ГУБИТАК (1059 - 1058 + 1060 + 1061 – 1062 + 1063)	1065			
	I. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАЊИНСКИМ УЛАГАЧИМА	1066			
	II. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА ВЕЋИНСКОМ ВЛАСНИКУ	1067			
	III. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАЊИНСКИМ УЛАГАЧИМА	1068			
	IV. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА ВЕЋИНСКОМ ВЛАСНИКУ	1069			
	V. ЗАРАДА ПО АКЦИЈИ				
	1. Основна зарада по акцији	1070			
	2. Умањена (разводњена) зарада по акцији	1071			
у _____				Законски заступник	
дана _____ 20 _____ године				М.П. _____	

Образац прописан Правилником о садржини и форми образаца финансијских извештаја за привредна друштва, задруге и предузетнике ("Службени гласник РС", бр. 95/2014 и 144/2014)

Попуњава правно лице - предузетник

Матични број **07064403**

Шифра делатности **4329**

ПИБ **100180993**

Назив **PREDUZEĆE TERMIKA-BEOGRAD AD ZA IZVOĐENJE, IZOLACIJA, PROJEKTOVANJE, PROIZVODNJU, TRANSP. ROBA I PRODAJU ROBA I USLUGA U UNUTRAŠNJE I SPOLJNOTRGOVINSKOM PROMETU BEOGRAD (SAVSKI VENAC)**

Седиште **Београд (Савски Венац) , Краљевића Марка 2**

ИЗВЕШТАЈ О ОСТАЛОМ РЕЗУЛТАТУ

за период од 01.01.2020. до 31.12.2020. године

- у хиљадама динара -

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ	
				Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5	6
	А. НЕТО РЕЗУЛТАТ ИЗ ПОСЛОВАЊА				
	I. НЕТО ДОБИТАК (АОП 1064)	2001	25	1167	6537
	II. НЕТО ГУБИТАК (АОП 1065)	2002			
	Б. ОСТАЛИ СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК ИЛИ ГУБИТАК				
	а) Ставке које неће бити рекласификоване у Билансу успеха у будућим периодима				
330	1. Промене ревалоризације нематеријалне имовине, некретнина, постројења и опреме				
	а) повећање ревалоризационих резерви	2003			
	б) смањење ревалоризационих резерви	2004		9304	
331	2. Актуарски добици или губици по основу планова дефинисаних примања				
	а) добици	2005			
	б) губици	2006			
332	3. Добици или губици по основу улагања у власничке инструменте капитала				
	а) добици	2007			
	б) губици	2008			
333	4. Добици или губици по основу удела у осталом свеобухватном добитку или губитку придружених друштава				
	а) добици	2009			
	б) губици	2010			
	б) Ставке које накнадно могу бити рекласификоване у Билансу успеха у будућим периодима				
334	1. Добици или губици по основу прерачуна финансијских извештаја иностраног пословања				
	а) добици	2011			
	б) губици	2012			

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ	
				Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5	6
335	2. Добици или губици од инструмената заштите нето улагања у инострано пословање				
	а) добии	2013			
	б) губици	2014			
336	3. Добици или губици по основу инструмената заштите ризика (хеџинга) новчаног тока				
	а) добии	2015			
	б) губици	2016			
337	4. Добици или губици по основу хартија од вредности расположивих за продају				
	а) добии	2017			
	б) губици	2018			
	I. ОСТАЛИ БРУТО СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК (2003 + 2005 + 2007 + 2009 + 2011 + 2013 + 2015 + 2017) - (2004 + 2006 + 2008 + 2010 + 2012 + 2014 + 2016 + 2018) ≥ 0	2019			
	II. ОСТАЛИ БРУТО СВЕОБУХВАТНИ ГУБИТАК (2004 + 2006 + 2008 + 2010 + 2012 + 2014 + 2016 + 2018) - (2003 + 2005 + 2007 + 2009 + 2011 + 2013 + 2015 + 2017) ≥ 0	2020		9304	
	III. ПОРЕЗ НА ОСТАЛИ СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК ИЛИ ГУБИТАК ПЕРИОДА	2021			
	IV. НЕТО ОСТАЛИ СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК (2019 - 2020 - 2021) ≥ 0	2022			
	V. НЕТО ОСТАЛИ СВЕОБУХВАТНИ ГУБИТАК (2020 - 2019 + 2021) ≥ 0	2023		9304	
	В. УКУПАН НЕТО СВЕОБУХВАТНИ РЕЗУЛТАТ ПЕРИОДА				
	I. УКУПАН НЕТО СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК (2001 - 2002 + 2022 - 2023) ≥ 0	2024	25		6537
	II. УКУПАН НЕТО СВЕОБУХВАТНИ ГУБИТАК (2002 - 2001 + 2023 - 2022) ≥ 0	2025		8137	
	Г. УКУПАН НЕТО СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК ИЛИ ГУБИТАК (2027 + 2028) = АОП 2024 ≥ 0 или АОП 2025 > 0	2026		0	0
	1. Приписан већинским власницима капитала	2027			
	2. Приписан власницима који немају контролу	2028			
у _____ Законски заступник дана _____ 20____ године М.П. _____					

Попуњава правно лице - предузетник

Матични број **07064403**

Шифра делатности **4329**

ПИБ **100180993**

Назив **PREDUZEĆE TERMIKA-BEOGRAD AD ZA IZVOĐENJE, IZOLACIJA, PROJEKTOVANJE, PROIZVODNJU, TRANSP. ROBA I PRODAJU ROBA I USLUGA U UNUTRAŠNEM I SPOLJNOTRGOVINSKOM PROMETU BEOGRAD (SAVSKI VENAC)**

Седиште **Београд (Савски Венац) , Краљевића Марка 2**

ИЗВЕШТАЈ О ПРОМЕНАМА НА КАПИТАЛУ

за период од 01.01.2020. до 31.12.2020. године

- у хиљадама динара -

Редни број	ОПИС	Компоненте капитала					
		АОП	30	АОП	31	АОП	32
			Основни капитал		Уписани а неуплаћени капитал		Резерве
1	2		3		4		5
1	Почетно стање претходне године на дан 01.01. ____						
	а) дуговни салдо рачуна	4001		4019		4037	
	б) потражни салдо рачуна	4002	90750	4020		4038	85363
2	Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика						
	а) исправке на дуговој страни рачуна	4003		4021		4039	
	б) Исправке на потражној страни рачуна	4004		4022		4040	
3	Кориговано почетно стање претходне године на дан 01.01. ____						
	а) кориговани дуговни салдо рачуна (1а + 2а - 2б) ≥ 0	4005		4023		4041	
	б) кориговани потражни салдо рачуна (1б - 2а + 2б) ≥ 0	4006	90750	4024		4042	85363
4	Промене у претходној ____ години						
	а) промет на дуговој страни рачуна	4007		4025		4043	
	б) промет на потражној страни рачуна	4008	10	4026		4044	4621
5	Стање на крају претходне године 31.12. ____						
	а) дуговни салдо рачуна (3а + 4а - 4б) ≥ 0	4009		4027		4045	
	б) потражни салдо рачуна (3б - 4а + 4б) ≥ 0	4010	90760	4028		4046	89984
6	Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика						
	а) исправке на дуговој страни рачуна	4011		4029		4047	
	б) исправке на потражној страни рачуна	4012		4030		4048	
7	Кориговано почетно стање текуће година на дан 01.01. ____						
	а) кориговани дуговни салдо рачуна (5а + 6а - 6б) ≥ 0	4013		4031		4049	
	б) кориговани потражни салдо рачуна (5б - 6а + 6б) ≥ 0	4014	90760	4032		4050	89984

Редни број	ОПИС	Компоненте капитала					
		АОП	30	АОП	31	АОП	32
			Основни капитал		Уписани а неуплаћени капитал		Резерве
1	2		3		4		5
8	Промене у текућој _____ години						
	а) промет на дуговој страни рачуна	4015	15055	4033		4051	
	б) промет на потражној страни рачуна	4016	206	4034		4052	8105
9	Стање на крају текуће године 31.12. _____						
	а) дуговни салдо рачуна (7а + 8а - 86) ≥ 0	4017		4035		4053	
	б) потражни салдо рачуна (7б - 8а + 86) ≥ 0	4018	75911	4036		4054	98089

Редни Број	ОПИС	Компоненте капитала					
		АОП	35	АОП	047 и 237	АОП	34
			Губитак		Откупљене сопствене акције		Нераспоређени добитак
1	2		6		7		8
1	Почетно стање претходне године на дан 01.01. ____						
	а) дуговни салдо рачуна	4055		4073	3642	4091	
	б) потражни салдо рачуна	4056		4074		4092	182942
2	Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика						
	а) исправке на дуговној страни рачуна	4057		4075		4093	
	б) исправке на потражној страни рачуна	4058		4076		4094	
3	Кориговано почетно стање претходне године на дан 01.01. ____						
	а) кориговани дуговни салдо рачуна (1а + 2а - 2б) ≥ 0	4059		4077	3642	4095	
	б) кориговани потражни салдо рачуна (1б - 2а + 2б) ≥ 0	4060		4078		4096	182942
4	Промене у претходној ____ години						
	а) промет на дуговној страни рачуна	4061		4079		4097	66921
	б) промет на потражној страни рачуна	4062		4080		4098	6538
5	Стање на крају претходне године 31.12. ____						
	а) дуговни салдо рачуна (3а + 4а - 4б) ≥ 0	4063		4081	3642	4099	
	б) потражни салдо рачуна (3б - 4а + 4б) ≥ 0	4064		4082		4100	122559
6	Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика						
	а) исправке на дуговној страни рачуна	4065		4083		4101	
	б) исправке на потражној страни рачуна	4066		4084		4102	
7	Кориговано почетно стање текуће године на дан 01.01. ____						
	а) кориговани дуговни салдо рачуна (5а + 6а - 6б) ≥ 0	4067		4085	3642	4103	
	б) кориговани потражни салдо рачуна (5б - 6а + 6б) ≥ 0	4068		4086		4104	122559

Редни Број	ОПИС	Компоненте капитала					
		АОП	35	АОП	047 и 237	АОП	34
			Губитак		Откупљене сопствене акције		Нераспоређени добитак
1	2		6		7		8
8	Промене у текућој _____ години						
	а) промет на дуговној страни рачуна	4069		4087	2800	4105	470
	б) промет на потражној страни рачуна	4070		4088		4106	10740
9	Стање на крају текуће године 31.12. _____						
	а) дуговни салдо рачуна (7а + 8а - 86) ≥ 0	4071		4089	6442	4107	
	б) потражни салдо рачуна (7б - 8а + 86) ≥ 0	4072		4090		4108	132829

Редни број	ОПИС	Компоненте осталог резултата					
		АОП	330	АОП	331	АОП	332
			Ревалоризационе резерве		Актуарски добици или губици		Добици или губици по основу улагања у власничке инструменте капитала
1	2		9		10		11
1	Почетно стање претходне године на дан 01.01.____						
	а) дуговни салдо рачуна	4109		4127		4145	
	б) потражни салдо рачуна	4110	13834	4128		4146	
2	Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика						
	а) исправке на дуговној страни рачуна	4111		4129		4147	
	б) исправке на потражној страни рачуна	4112		4130		4148	
3	Кориговано почетно стање претходне године на дан 01.01. ____						
	а) кориговани дуговни салдо рачуна ($1a + 2a - 26 \geq 0$)	4113		4131		4149	
	б) кориговани потражни салдо рачуна ($16 - 2a + 26 \geq 0$)	4114	13834	4132		4150	
4	Промене у претходној ____ години						
	а) промет на дуговној страни рачуна	4115		4133		4151	
	б) промет на потражној страни рачуна	4116		4134		4152	
5	Стање на крају претходне године 31.12.____						
	а) дуговни салдо рачуна ($3a + 4a - 46 \geq 0$)	4117		4135		4153	
	б) потражни салдо рачуна ($36 - 4a + 46 \geq 0$)	4118	13834	4136		4154	
6	Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика						
	а) исправке на дуговној страни рачуна	4119		4137		4155	
	б) исправке на потражној страни рачуна	4120		4138		4156	
7	Кориговано почетно стање текуће године на дан 01.01. ____						
	а) кориговани дуговни салдо рачуна ($5a + 6a - 66 \geq 0$)	4121		4139		4157	
	б) кориговани потражни салдо рачуна ($56 - 6a + 66 \geq 0$)	4122	13834	4140		4158	

Редни број	ОПИС	Компоненте осталог резултата					
		АОП	330	АОП	331	АОП	332
			Ревалоризационе резерве		Актуарски добици или губици		Добици или губици по основу улагања у власничке инструменте капитала
1	2		9		10		11
8	Промене у текућој _____ години						
	а) промет на дуговној страни рачуна	4123	9305	4141		4159	
	б) промет на потражној страни рачуна	4124		4142		4160	
9	Стање на крају текуће године 31.12. _____						
	а) дуговни салдо рачуна (7а + 8а - 86) ≥ 0	4125		4143		4161	
	б) потражни салдо рачуна (76 - 8а + 86) ≥ 0	4126	4529	4144		4162	

Редни број	ОПИС	Компоненте осталог резултата					
		АОП	333	АОП	334 и 335	АОП	336
			Добици или губици по основу удела у осталом добитку или губитку придружених друштава		Добици или губици по основу иностраног пословања и прерачуна финансијских извештаја		Добици или губици по основу хеџинга новчаног тока
1	2		12		13		14
1	Почетно стање претходне године на дан 01.01.____						
	а) дуговни салдо рачуна	4163		4181		4199	
	б) потражни салдо рачуна	4164		4182		4200	
2	Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика						
	а) исправке на дуговној страни рачуна	4165		4183		4201	
	б) исправке на потражној страни рачуна	4166		4184		4202	
3	Кориговано почетно стање претходне године на дан 01.01. ____						
	а) кориговани дуговни салдо рачуна (1а + 2а - 2б) ≥ 0	4167		4185		4203	
	б) кориговани потражни салдо рачуна (1б - 2а + 2б) ≥ 0	4168		4186		4204	
4	Промене у претходној ____ години						
	а) промет на дуговној страни рачуна	4169		4187		4205	
	б) промет на потражној страни рачуна	4170		4188		4206	
5	Стање на крају претходне године 31.12.____						
	а) дуговни салдо рачуна (3а + 4а - 4б) ≥ 0	4171		4189		4207	
	б) потражни салдо рачуна (3б - 4а + 4б) ≥ 0	4172		4190		4208	
6	Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика						
	а) исправке на дуговној страни рачуна	4173		4191		4209	
	б) исправке на потражној страни рачуна	4174		4192		4210	
7	Кориговано почетно стање текуће године на дан 01.01. ____						
	а) кориговани дуговни салдо рачуна (5а + 6а - 6б) ≥ 0	4175		4193		4211	
	б) кориговани потражни салдо рачуна (5б - 6а + 6б) ≥ 0	4176		4194		4212	

Редни број	ОПИС	Компоненте осталог резултата					
		АОП	333	АОП	334 и 335	АОП	336
			Добици или губици по основу удела у осталом добитку или губитку придружених друштава		Добици или губици по основу иностраног пословања и прерачуна финансијских извештаја		Добици или губици по основу хеџинга новчаног тока
1	2		12		13		14
8	Промене у текућој _____ години						
	а) промет на дуговној страни рачуна	4177		4195		4213	
	б) промет на потражној страни рачуна	4178		4196		4214	
9	Стање на крају текуће године 31.12. _____						
	а) дуговни салдо рачуна (7а + 8а - 86) ≥ 0	4179		4197		4215	
	б) потражни салдо рачуна (7б - 8а + 86) ≥ 0	4180		4198		4216	

Ре дни број	ОПИС	Компоненте осталог резултата		АОП	Укупан капитал [Σ (ред 16 кол 3 до кол 15) - Σ (ред 1а кол 3 до кол 15)] ≥ 0	АОП	Губитак изнад капитала [Σ (ред 1а кол 3 до кол 15) - Σ (ред 16 кол 3 до кол 15)] ≥ 0
		АОП	337				
			Добици или губици по основу ХОВ расположивих за продају				
1	2		15		16		17
1	Почетно стање претходне године на дан 01.01. _____						
	а) дуговни салдо рачуна	4217		4235	369247	4244	
	б) потражни салдо рачуна	4218					
2	Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика						
	а) исправке на дуговној страни рачуна	4219		4236		4245	
	б) исправке на потражној страни рачуна	4220					
3	Кориговано почетно стање претходне године на дан 01.01. _____						
	а) кориговани дуговни салдо рачуна ($1a + 2a - 26 \geq 0$)	4221		4237	369247	4246	
	б) кориговани потражни салдо рачуна ($16 - 2a + 26 \geq 0$)	4222					
4	Промене у претходној _____ години						
	а) промет на дуговној страни рачуна	4223		4238	55752	4247	
	б) промет на потражној страни рачуна	4224					
5	Стање на крају претходне године 31.12. _____						
	а) дуговни салдо рачуна ($3a + 4a - 46 \geq 0$)	4225		4239	313495	4248	
	б) потражни салдо рачуна ($36 - 4a + 46 \geq 0$)	4226					
6	Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика						
	а) исправке на дуговној страни рачуна	4227		4240		4249	
	б) исправке на потражној страни рачуна	4228					
7	Кориговано почетно стање текуће године на дан 01.01. _____						
	а) кориговани дуговни салдо рачуна ($5a + 6a - 66 \geq 0$)	4229		4241	313495	4250	
	б) кориговани потражни салдо рачуна ($56 - 6a + 66 \geq 0$)	4230					

Ре дни број	ОПИС	Компоненте осталог резултата		АОП	Укупан капитал [Σ(ред 16 кол 3 до кол 15) - Σ(ред 1а кол 3 до кол 15)] ≥ 0	АОП	Губитак изнад капитала [Σ(ред 1а кол 3 до кол 15) - Σ(ред 16 кол 3 до кол 15)] ≥ 0
		АОП	337				
			Добици или губици по основу ХОВ расположивих за продају				
1	2		15		16		17
8	Промене у текућој _____ години						
	а) промет на дуговној страни рачуна	4231		4242	8579	4251	
	б) промет на потражној страни рачуна	4232					
9	Стање на крају текуће године 31.12. _____						
	а) дуговни салдо рачуна (7а + 8а - 8б) ≥ 0	4233		4243	304916	4252	
	б) потражни салдо рачуна (7б - 8а + 8б) ≥ 0	4234					
у _____ Законски заступник дана _____ 20 _____ године М.П. _____							

Образац прописан Правилником о садржини и форми образаца финансијских извештаја за привредна друштва, задруге и предузетнике ("Службени гласник РС", бр. 95/2014 и 144/2014)



ТЕРМИКА-BEOGRAD AD BEOGRAD

**NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE ZA
2020. GODINU**

Beograd, februar 2021. godine

1.OPŠTE INFORMACIJE O DRUŠTVU

Privredno društvo „Termika-Beograd” a.d.sa sedištem u Beogradu, Kraljevića Marka br.2 je preduzeće za izvođenje izolacija, projektovanje, transport roba i prodaju roba i usluga u unutrašnjem i spoljnotrgovinskom prometu.

Registracioni broj: BD 1-3874-00,Poreski identifikacioni broj (PIB): 100180993

Maticni broj:07064403 i šifra delatnosti: 4329

Društvo je nastalo 01.01.1970 godine od Montažne jedinice Beograd. Montažna jedinica se transformisala u OOUR „ Beograd“ 23.03.1978 godine, zatim se organizuje kao Društveno preduzeće “Termika-Beograd“, koje je registrovano u Privrednom sudu u Beogradu, rešenjem Fi 2/90 od 05.01.1990 godine. Postupkom privatizacije, preduzeće se putem javne aukcije transformisalo u Akcionarsko društvo „ Termika–Beograd“ i registrovano je u Trgovinskom sudu 25.09.2003 godine rešenjem IV Fi.9215/03 i vodi se u registru Agencije pod brojem BD.31649/2005 od 04.07.2005 godine.

Društvo je akcionarsko društvo, čijim se akcijama trguje na Beogradskoj berzi. Pretežni akcionari društva su fizička lica.

Pretežna delatnost društva je izvođenje tople i hladne izolacije, kao i skelarski radovi u Elektroprivredi, Hemijskoj i Naftnoj industriji i drugim industrijskim postrojenjima.

Za sve vreme rada društvo je steklo visoke reference za kvalitet i u roku izvedene radove kod svih napred navedenih firmi gde izvodi radove. Uz to društvo ima i potrebne licence izdate od Ministarstva za kapitalne investicije i to:

- Licencu (PO52M1) za projektovanje termotehničkih, termoenergetskih, procesnih i gasnih instalacija za termoelektrane snage 10MW i više i
- Licencu (IO30M1) za izvođenje radova na termotehničkim, termoenergetskim, procesnim i gasnim instalacijama,
- Licencu (IO52M1) za izvođenje radova na termotehničkim, termoenergetskim, procesnim i gasnim instalacijama za termoelektrane snage 10MW i više,
- Licencu za izdavanje sertifikata o energetskim svojstvima objekata viskogradnje

Društvo je uvelo standard kvaliteta ISO 9001:2015, ISO 14001:2015, BS OHSAS 45001:2018, ISO 50001:2018 tako da sa svojom ekonomskom i finansijskom snagom, tehničkom i profesionalnom sposobnošću uspešno posluje u uslovima sve oštrije konkurencije na tržištu.

Prema kriterijumima za razvrstavanje iz čl.6. Zakona o računovodstvu (Službeni glasnik RS .br. 73/19) društvo je sada razvrstano u malo pravno lice.

Prosečan broj zaposlenih na osnovu stanja krajem svakog meseca u 2020. godini je 87,a u 2019.godini je bio 93.

2. OSNOVA ZA SASTAVLJANJE I PRIKAZIVANJE FINANSIJSKIH IZVEŠTAJA, KONCEPT NASTAVKA POSLOVANJA I IZVEŠTAJNA VALUTA

2.1. Osnova za sastavljanje i prikazivanje finansijskih izveštaja

Finansijski izveštaji društva TERMIKA-BEOGRAD AD BEOGRAD su sastavljeni u skladu sa Zakonom o računovodstvu (Službeni glasnik RS, br. 73/2019) i drugim računovodstvenim propisima koji se primenjuju u Republici Srbiji.

Na osnovu Zakona o računovodstvu, pravna lica i preduzetnici u Republici Srbiji su u obavezi da vođenje poslovnih knjiga, priznavanje i procenjivanje imovine i obaveza, prihoda i rashoda, sastavljanje, prikazivanje, dostavljanje i obelodanjivanje finansijskih izveštaja vrše u skladu sa zakonskom i profesionalnom regulativom, koja podrazumeva Konceptualni okvir za finansijsko izveštavanje („Okvir“), Međunarodne računovodstvene standarde („MRS“), odnosno Međunarodne standarde finansijskog izveštavanja („MSFI“), kao i tumačenja koja su sastavni deo standarda.

Prevod Okvira, MRS, MSFI i tumačenja, izdatih od strane Odbora za međunarodne računovodstvene standarde i Komiteta za tumačenja međunarodnih standarda finansijskog izveštavanja, utvrđuje se rešenjem Ministra finansija i objavljuje u Službenom glasniku RS. Do datuma sastavljanja finansijskih izveštaja za 2019. godinu prevedeni su i objavljeni standardi i tumačenja standarda (»Sl. Glasnik RS« br. 92/2019).

Shodno tome, prilikom sastavljanja finansijskih izveštaja društva TERMIKA-BEOGRAD AD BEOGRAD primenjuje MRS, MSFI i tumačenja koja su na snazi za godinu koja se završava 31. decembra 2020. godine.

2.2. Prezentacija finansijskih izveštaja

Finansijski izveštaji su prikazani u formatu propisanom Pravilnikom o sadržini i formi obrazaca finansijskih izveštaja za privredna društva, zadruge i preduzetnike (Službeni glasnik RS, br. 95/2014 i 144/2014).

Finansijski izveštaji su iskazani u hiljadama dinara (RSD), osim ukoliko nije drugačije navedeno. Dinar predstavlja zvaničnu izveštajnu valutu u Republici Srbiji.

Uporedni podaci prikazani su u hiljadama dinara (RSD), važećim na dan 31. decembra 2019. godine.

2.3. Računovodstveni metod

Finansijski izveštaji su sastavljeni po metodu prvobitne nabavne vrednosti (istorijskog troška), osim ukoliko MSFI ne zahtevaju drugačiji osnov vrednovanja na način opisan u računovodstvenim politikama.

3. PREGLED ZNAČAJNIH RAČUNOVODSTVENIH POLITIKA

3.1. Pravila procenjivanja – osnovne pretpostavke

Finansijski izveštaji su sastavljeni na načelu nastanka poslovnog događaja (načelo uzročnosti) i načelu stalnosti poslovanja.

Prema načelu nastanka poslovnog događaja, poslovni događaj se priznaje kada je nastao i uključuje se u finansijske izveštaje u periodu na koji se odnosi, nezavisno od prijema isplate novca u vezi sa tim poslovnim događajem.

Finansijski izveštaji su sastavljeni pod pretpostavkom da će društva TERMIKA-BEOGRAD AD BEOGRAD da posluje u neograničenom vremenskom periodu i da će da nastavi sa poslovanjem i u doglednoj budućnosti.

3.2. Priznavanje elemenata finansijskih izveštaja

Sredstvo se priznaje u bilansu stanja kada je verovatno da će po osnovu korišćenja sredstava buduće ekonomske koristi priticati u Društvo i kada sredstvo ima nabavnu vrednost ili cenu koštanja ili vrednost koja može da se pouzdano izmeri.

Obaveza se priznaje u bilansu stanja kada je verovatno da će odliv resursa koji sadrži ekonomske koristi proisteći iz podmirenja sadašnjih obaveza i kada se iznos obaveze koja će se podmiriti može pouzdano da izmeri.

Prihod se priznaje u bilansu uspeha kada je povećanje ekonomskih koristi povezano sa povećanjem sredstva ili smanjenjem obaveza koje mogu pouzdano da se izmere, odnosno da priznavanje prihoda nastaje istovremeno sa priznavanjem povećanja sredstava ili smanjenja obaveza.

Rashodi se priznaju u bilansu uspeha kada smanjenje ekonomskih koristi koje je povezano sa smanjenjem sredstava ili povećanjem obaveza može pouzdano da se izmeri, odnosno da priznavanje rashoda nastaje istovremeno sa priznavanjem porasta obaveza i smanjenjem sredstava.

Kapital se iskazuje u skladu sa finansijskim konceptom kapitala kao uloženi novac ili uložena kupovna moć i predstavlja neto imovinu Društva. Iz finansijskog koncepta kapitala proističe koncept očuvanja kapitala. Očuvanje kapitala meri se nominalnim monetarnim jedinicama – RSD. Po ovom konceptu dobitak je zarađen samo ako finansijski (ili novčani) iznos neto imovine na kraju perioda premašuje finansijski (ili novčani) iznos neto imovine na početku perioda, nakon uključivanja bilo kakvih raspodela vlasnicima ili doprinosa vlasnika u toku godine.

3.3. Preračunavanje stranih sredstava plaćanja i računovodstveni tretman kursnih razlika

Poslovne promene nastale u stranoj valuti su preračunate u dinare po srednjem kursu utvrđenom na međubankarskom tržištu deviza u Srbiji, koji je važio na dan poslovne promene.

Sredstva i obaveze iskazane u stranoj valuti na dan bilansa stanja, preračunati su u dinare po srednjem kursu utvrđenom na međubankarskom tržištu deviza za taj dan.

Neto pozitivne ili negativne kursne razlike, nastale prilikom poslovnih transakcija u stranoj valuti i prilikom preračuna pozicija bilansa stanja iskazanih u stranoj valuti, evidentirane su u korist ili na teret bilansa uspeha.

Nemonetarne stavke koje se vrednuju po principu istorijskog troška izraženog u stranoj valuti preračunate su po istorijskom kursu važećem na dan inicijalne transakcije.

Srednji kursevi za devize, utvrđeni na međubankarskom tržištu deviza, primenjeni za preračun deviznih pozicija bilansa stanja u dinare, za pojedine glavne valute su bili sledeći:

	31.12.2020.	31.12.2019.	31.12.2018.	31.12.2017.
1 EUR	117,5802	117,5928	118,1946	118,4727
1 USD	95,6637	104,9186	103,3893	99,1155
1 CHF	108,4388	108,4004	104,9779	101,2847

3.4. Koeficijenti rasta cena na malo u Republici Srbiji (godišnja inflacija):

Mesec	2020.	2019.	2018.	2017.
Januar	0,020	0,021	0,019	0,024
Februar	0,019	0,024	0,015	0,032
Mart	0,013	0,028	0,014	0,036
April	0,006	0,031	0,011	0,040
Maj	0,007	0,022	0,021	0,035
Jun	0,016	0,015	0,023	0,036
Jul	0,02	0,016	0,024	0,032
Avgust	0,019	0,013	0,026	0,025
Septembar	0,018	0,011	0,021	0,032
Oktobar	0,018	0,010	0,022	0,028
Novembar	0,017	0,015	0,019	0,028
Decembar	0,013	0,019	0,020	0,030

3.5. Troškovi pozajmljivanja

Troškovi pozajmljivanja se odnose na kamate i druge troškove koji nastaju u vezi sa pozajmljivanjem sredstava. Troškovi pozajmljivanja koji se mogu neposredno pripisati sticanju, izgradnji ili izradi sredstva (investicije) koje se osposobljava za upotrebu, uključuju se u nabavnu vrednost ili cenu koštanja tog sredstva. Ostali troškovi pozajmljivanja priznaju se kao rashod perioda u kome su nastali.

3.6. Umanjenje vrednosti imovine

Na dan svakog bilansa stanja, Društvo preispituje knjigovodstvenu vrednost svoje materijalne i nematerijalne imovine da bi utvrdilo da li postoje indikacije da je došlo do gubitka po osnovu umanjenja vrednosti imovine. Ukoliko takve indikacije postoje, procenjuje se nadoknadivi iznos sredstva da bi se mogao utvrditi eventualni gubitak. Ako nije moguće proceniti nadoknadivi iznos pojedinog sredstva, Društvo procenjuje nadoknadivi iznos jedinice koja generiše novac, a kojoj to sredstvo pripada.

Nadoknadiva vrednost je neto prodajna cena ili vrednost u upotrebi, zavisno od toga koja je viša.

Ako je procenjen nadoknadiivi iznos sredstva (ili jedinice koja generiše novac) manji od knjigovodstvene vrednosti, onda se knjigovodstvena vrednost tog sredstva umanjuje do nadoknativog iznosa. Gubici od umanjenja vrednosti priznaju se odmah kao rashod, osim ako sredstvo prethodno nije bilo predmet revalorizacije. U tom slučaju deo gubitka, do iznosa revalorizacije, priznaje se u okviru promena na kapitalu.

3.7. Nematerijalna imovina

Nematerijalna ulaganja se priznaju samo kada je verovatno da će od tog ulaganja priticati ekonomske koristi i kada je nabavna vrednost ulaganja pouzdano merljiva, a obuhvataju se: ulaganja u razvoj, koncesije, patenti, franšize, licence, ulaganja u ostalu nematerijalnu imovinu (u okviru kojih su dugoročno plaćeni troškovi zakupa, pravo korišćenja državnog zemljišta). Nematerijalna ulaganja, vrednuju se u skladu sa MRS 38 – Nematerijalna ulaganja. Početno priznavanje nematerijalnih ulaganja vrši se po nabavnoj vrednosti (paragraf 74 MRS 38).

Obračun amortizacije vrši se od prvog dana narednog meseca u odnosu na mesec stavljanja u upotrebu. Amortizacija se obračunava proporcionalnom metodom, primenom stopa koje se utvrđuju na osnovu procenjenog korisnog veka sredstava.

Privredno društvo TERMIKA- BEOGRAD AD na dan 31.12.2020.godine ima nematerijalnu imovinu.

	Stope amortizacije
Nematerijalna ulaganja	20%

3.8. Nekretnine, postrojenja i oprema

Nekretnine, postrojenja i oprema se inicijalno priznaju po nabavnoj vrednosti, odnosno po ceni koštanja za sredstva izrađena u sopstvenoj režiji. Nabavnu vrednost čini fakturna vrednost uvećana za sve troškove koje se mogu direktno pripisati dovođenju ovih sredstava u stanje funkcionalne pripravnosti.

Sve nabavke opreme u 2020. godini iskazane su po nabavnoj vrednosti u koju su uključeni svi izdaci prema računovodstvenoj politici saglasno MRS-16 Nekretnine, postrojenja i oprema.

Amortizacija nekretnina, postrojenja i opreme se obračunava na vrednost nekretnina, postrojenja i opreme na početku godine, odnosno na nabavnu vrednost opreme stavljene u upotrebu tokom godine, primenom proporcionalne metode u toku procenjenog korisnog veka upotrebe sredstava, uz primenu sledećih stopa:

Red. br.	Opis	Korisni vek trajanja (u godinama)	Stopa amortizacije (u%) ¹
1.	Građevinski objekti	40	2.5 %
2.	Motorna vozila	3-20	5%-30 %
3.	Mašine, uređaji I alati	3-30	5%-30 %
4.	Računarska oprema	3	30%
5.	Nameštaj I druga oprema	5-10	10%-20%

Obračun amortizacije počinje od prvog dana narednog meseca u odnosu na mesec u kojem je sredstvo stavljeno u upotrebu. Amortizacione stope se mogu revidirati svake godine radi obračuna amortizacije koja odražava stvarni utrošak ovih sredstava u toku poslovanja i preostali nameravani vek njihovog korišćenja.

Metod amortizacije koji se primenjuje, izražava način na koji Društvo troši ekonomske koristi sadržane u sredstvu. Obračunati trošak amortizacije priznaje se kao rashod perioda u kojem je nastao.

Korisni vek trajanja nekretnine, postrojenja i opreme, preispituje se periodično i ako su očekivanja zasnovana na novim procenama značajno različita od prethodnih, obračun troškova amortizacije za tekući i budući period se koriguje.

Metod obračuna amortizacije, koji se primenjuje na nekretninu, postrojenje i opremu, preispituje se periodično, i ukoliko je došlo do značajne promene u očekivanom obrascu trošenja ekonomskih koristi od tih sredstava, metod se menja, tako da odražava taj izmenjeni način. Kada je takva promena metoda obračuna amortizacije neophodna, onda se ona računovodstveno obuhvata kao promena računovodstvene procene, a obračunati troškovi amortizacije za tekući period i budući period se koriguju.

Nekretnine, postrojenja i oprema, prestaju da se iskazuju u bilansu stanja, nakon otuđivanja ili kada je sredstvo trajno povučeno iz upotrebe, i kada se od njegovog otuđenja ne očekuju nikakve buduće ekonomske koristi.

Dobici ili gubici, koji proisteknu iz rashodovanja ili otuđenja nekretnina, postrojenja i opreme, utvrđuju se kao razlika između procenjenih neto priliva od prodaje i iskazanog iznosa sredstva, i priznaju se kao prihod ili rashod u bilansu uspeha.

Ukoliko sredstvo koje se rashoduje ili otuđuje ima iskazanu revalorizacionu rezervu u okviru ostalog rezultata, kao rashod u bilansu uspeha se priznaje razlika veće knjigovodstvene vrednosti rashodovanog sredstva odnosno većeg gubitka od prodaje otuđenog sredstva u odnosu na iskazanu revalorizacionu rezervu tog sredstva na dan rashodovanja ili otuđenja. Razlika veće revalorizacione rezerve u odnosu na knjigovodstvenu vrednost rashodovanog sredstva odnosno gubitka od prodaje otuđenog sredstva prenosi se na rezultat ranijih godina.

3.9. Investicione nekretnine

Investicione nekretnine su otvorena i zatvorena skladišta, koja Društvo drži radi ostvarivanja zarade od izdavanja nekretnina ili uvećanja vrednosti kapitala, a ne radi:

- (a) upotrebe za pružanje usluga ili za isporuku robe, ili za administrativne svrhe; ili
- (b) prodaje u okviru redovnog poslovanja.

Početno merenje investicione nekretnine sticanja (nabavke) vrši se po nabavnoj vrednosti ili ceni koštanja. Pri početnom merenju, zavisni troškovi nabavke uključuju se u nabavnu vrednost ili cenu koštanja.

Naknadni izdatak koji se odnosi na već priznatu investicionu nekretninu pripisuje se iskazanom iznosu investicione nekretnine ako ispunjava uslove da se prizna kao stalno sredstvo, odnosno ako je vek trajanja duži od godinu dana i ako je vrednost naknadnog izdatka veća od prosečne bruto zarade po zaposlenom u Republici prema poslednjem objavljenom podatku republičkog organa nadležnog za poslove statistike.

Naknadni izdatak koji ne zadovoljava uslove iz prethodnog stava ovog člana iskazuje se kao trošak

poslovanja u periodu u kom je nastao.

3.10. Učešća u kapitalu zavisnih društava

Zavisna društva su pravna lica koja se nalaze pod kontrolom Društva. Kontrola podrazumeva moć upravljanja finansijskim i poslovnim politikama zavisnog društva. Smatra se da kontrola postoji kada Društvo poseduje, direktno ili indirektno, više od polovine vlasničkih ili glasačkih prava u zavisnom društvu.

Učešća u kapitalu zavisnih društava priznaju se po nabavnoj vrednosti (metod udela).

3.11. Zalihe

Priznavanje i vrednovanje zaliha materijala vršeno je u skladu sa MRS 2 i drugim relevantnim MRS.

Zalihe materijala su iskazane po ceni koštanja od dobavljača i po ceni koštanja kao sopstveni proizvod. Vrednost zaliha materijala utvrđuje se na osnovu metoda prosečne nabavne cene, a obračun izlazne vrednosti materijala vrši se po metodu prosečne ponderisane cene.

Nabavna vrednost obuhvata fakturnu vrednost i direktne zavisne troškove nabavke a trgovački popusti i rabati umanjuju fakturnu cenu u skladu sa MRS-2.

Zalihe robe su iskazane po nabavnoj ceni.

Dati avansi su prikazani kao avansi dati za nabavku zaliha materijala.

3.12. Dugoročni finansijski plasmani

U okviru dugoročnih finansijskih plasmana iskazuju se učešća u kapitalu drugih pravnih lica i dugoročne hartije od vrednosti raspoložive za prodaju.

Navedeni plasmani predstavljaju finansijska sredstva koja se prilikom početnog priznavanja odmeravaju po njihovoj nabavnoj vrednosti koja predstavlja fer vrednost nadoknade koja je data za njih. Troškovi transakcije se uključuju u nabavnu vrednost ukoliko se mogu direktno pripisati sticanju i emitovanju finansijskog sredstva.

Posle početnog priznavanja, Društvo meri finansijska sredstva, po njihovim poštenim vrednostima, bez bilo kakvog umanjivanja za transakcione troškove koji mogu nastati prilikom prodaje ili drugog otuđenja.

Dobitak ili gubitak od finansijskog sredstva raspoloživog za prodaju priznaje se u okviru kapitala na poziciji nerealizovani dobiti ili gubici po osnovu hartija od vrednosti raspoloživih za prodaju, osim gubitaka od umanjenja vrednosti i gubitka i dobitaka od promene kursa strane valute (ukoliko su finansijska sredstva izražena u stranoj valuti ili sa valutnom klauzulom) koji se priznaju u bilansu uspeha. Kada finansijsko sredstvo prestane da se priznaje (proda ili na drugi način otuđi) tada će akumulirani dobitak ili gubitak prethodno priznat o okviru kapitala biti reklasifikovan u bilans uspeha.

Dividende od instrumenata kapitala raspoloživog za prodaju se priznaju u bilansu uspeha kada se na osnovu donete odluke o raspodeli dobiti ustanovi pravo Društva da primi dividendu.

3.13. Finansijski instrumenti

Klasifikacija finansijskih instrumenata

Finansijska sredstva uključuju dugoročne finansijske plasmane, potraživanja i kratkoročne finansijske plasmane, gotovinu i gotovinske ekvivalente. Društvo klasifikuje finansijska sredstva u neku od sledećih kategorija: sredstva po fer vrednosti kroz bilans uspeha, investicije koje se drže do dospeća, krediti (zajmovi) i potraživanja i sredstva raspoloživa za prodaju. Klasifikacija zavisi od svrhe za koju su sredstva stečena. Rukovodstvo Društva utvrđuje klasifikaciju finansijskih sredstava prilikom inicijalnog priznavanja.

Finansijske obaveze uključuju dugoročne finansijske obaveze, kratkoročne finansijske obaveze, obaveze iz poslovanja i ostale kratkoročne obaveze.

Metod efektivne kamate

Metod efektivne kamate je metod izračunavanja amortizovane vrednosti finansijskog sredstva ili finansijske obaveze i raspodele prihoda od kamate i rashoda od kamate tokom određenog perioda. Efektivna kamatna stopa je kamatna stopa koja diskontuje buduće gotovinske isplate ili primanja tokom očekivanog roka trajanja finansijskog instrumenta ili gde je prikladno, tokom kraćeg perioda na neto knjigovodstvenu vrednost finansijskog sredstva ili finansijske obaveze.

Gotovina i gotovinski ekvivalenti

Pod gotovinom i gotovinskim ekvivalentima podrazumevaju se novac u blagajni, sredstva na tekućim i deviznim računima kao i kratkoročni depoziti do tri meseca koje je moguće lako konvertovati u gotovinu i koji su predmet niskog rizika od promene vrednosti.

Kredit i (zajmovi) i potraživanja

Potraživanja od kupaca, krediti (zajmovi) i ostala potraživanja i plasmani sa fiksnim ili odredivim plaćanjima koja se ne kotiraju na aktivnom tržištu, klasifikuju se kao potraživanja i krediti (kratkoročni zajmovi) i potraživanja.

Kredit i potraživanja vrednuju se po amortizovanoj vrednosti, primenom metode efektivne kamate, nakon umanjenja vrednosti po osnovu obezvređenja. Prihod od kamate se priznaje primenom metoda efektivne kamate, osim u slučaju kratkoročnih potraživanja, gde priznavanje prihoda od kamate ne bi bilo materijalno značajno.

Umanjenja vrednosti finansijskih sredstava

Na dan svakog bilansa stanja Društvo procenjuje da li postoje objektivni dokazi da je došlo do umanjenja vrednosti finansijskog sredstva ili grupe finansijskih sredstava (osim sredstava iskazanih po fer vrednosti kroz bilans uspeha). Obezvređenje finansijskih sredstava se vrši kada postoje objektivni dokazi da su, kao rezultat jednog ili više događaja koji su se desili nakon početnog priznavanja finansijskog sredstva, procenjeni budući novčani tokovi sredstava biti izmenjeni.

Obezvređenje (ispravka vrednosti) potraživanja vrši se indirektno na osnovu procene rukovodstva o realnosti naplate potraživanja, a direktno ako je nemogućnost naplate izvesna i dokumentovana. Promene na računu ispravke vrednosti potraživanja evidentiraju se u korist ili na teret bilansa uspeha. Naplata otpisanih potraživanja knjiži se u bilansu uspeha kao ostali prihod.

Obaveze iz poslovanja

Obaveze iz poslovanja obuhvataju obaveze za primljene avanse, depozite, obaveze prema dobavljačima i ostale obaveze iz poslovanja koje se vrednuju u skladu sa MRS 39 i drugim relevantnim MRS.

Ostale finansijske obaveze

Ostale finansijske obaveze, uključujući obaveze po kreditima, inicijalno se priznaju po fer vrednosti primljenih sredstava, umanjene za troškove transakcije.

Nakon početnog priznavanja, ostale finansijske obaveze se vrednuju po amortizovanoj vrednosti korišćenjem metoda efektivne kamate. Trošak po osnovu kamata se priznaje u bilansu uspeha obračunskog perioda.

3.14. Kratkoročna potraživanja

Kratkoročna potraživanja obuhvataju potraživanja od kupaca u zemlji i inostranstvu, po osnovu prodaje usluga i robe.

Kratkoročni plasmani obuhvataju zajmove, hartije od vrednosti i ostale kratkoročne plasmane sa rokom dospeća do godinu dana od dana bilansa.

Kratkoročna potraživanja od kupca mere se po vrednosti iz originalne fakture. Ako se vrednost u fakturi iskazuje u stranoj valuti, vrši se preračunavanje po srednjem kursu NBS važećem na dan transakcije. Promene deviznog kursa, od datuma transakcije do datuma naplate potraživanja, iskazuju se kao kursne razlike u korist prihoda ili na teret rashoda. Potraživanja iskazana u stranoj valuti na dan bilansa, preračunavaju se prema važećem, srednjem kursu, a kursne razlike priznaju se kao prihod ili rashod perioda.

Indirektan otpis, odnosno ispravka vrednosti potraživanja od kupaca na teret rashoda perioda preko računa ispravke vrednosti vrši se na predlog Komisije za popis po proceni naplativosti, a nakon odluke Izvršnog odbora.

Direktan otpis potraživanja od kupaca na teret rashoda perioda se vrši ukoliko je nenaplativost izvesna - zastarelo potraživanje, i dokumentovana - Društvo nije uspeo sudskim putem da izvrši njihovu naplatu, a potraživanje je prethodno bilo uključeno u prihode Društva. Odluku o direktnom otpisu potraživanja od kupaca na predlog Komisije za popis, donosi Izvršni odbor Društva.

3.15. Porez na dobitak

Tekući porez

Porez na dobitak predstavlja iznos koji se obračunava i plaća u skladu sa propisima o oporezivanju Republike Srbije. Konačni iznos obaveze poreza na dobitak utvrđuje se primenom poreske stope od 15% na poresku osnovicu utvrđenu u poreskom bilansu Društva. Poreska osnovica prikazana u poreskom bilansu uključuje dobitak prikazan u zvaničnom bilansu uspeha koji se koriguje za stalne razlike koje su definisane propisima o oporezivanju porezom na dobit Republike Srbije.

Republički propisi ne predviđaju da se poreski gubici iz tekućeg perioda mogu koristiti kao osnova za povraćaj poreza plaćenog u prethodnim periodima. Međutim, gubici iz tekućeg perioda mogu se koristiti za umanjene poreske osnovice budućih obračunskih perioda, ali ne duže od 5 godina.

Konačan iznos obaveza na osnovu poreza na dobit utvrđuje se primenom poreske stope na poresku osnovicu utvrđenu poreskim bilansom.

Odloženi porez

Odložene poreske obaveze prikazuju porez na dobitak koji se plaća u narednim periodima po osnovu oporezivih privremenih razlika u skladu sa MRS 12 Porez na dobit.

Odložene poreske obaveze ,prema MRS 12 su iznosi poreza na dobit koji će se platiti u budućim periodima, a koje nastaju po osnovu oporezivih privremenih razlika.

Odloženi porez na dobitak se obračunava korišćenjem metode utvrđivanja obaveza prema bilansu stanja, za privremene razlike proizašle između knjigovodstvene vrednosti sredstva i obaveza u finansijskim izveštajima i njihove odgovarajuće poreske osnovice korišćene u izračunavanju oporezivog dobitka. Odložene poreske obaveze se priznaju za sve oporezive privremene razlike, dok se odložena poreska sredstva priznaju u meri u kojoj je verovatno da će oporezivi dobiti biti raspoloživi za korišćenje odbitnih privremenih razlika.

Odloženi porez se obračunava po poreskim stopama za koje se očekuje da će se primenjivati u periodu kada se sredstvo realizuje ili obaveza izmiruje. Odloženi porez se evidentira na teret ili u korist bilansa uspeha, osim kada se odnosi na pozicije koje se evidentiraju direktno u korist ili na teret kapitala, i u tom slučaju se odloženi porez takođe raspoređuje u okviru kapitala.

Poreski propisi RS priznaju sve pozicije bilansa stanja u iznosima iskazanim u skladu sa MSFI osim nekretnina, postrojenja i opreme za koje se troškovi amortizacije priznaju po posebnim amortizacionim stopama. Odloženi poreski efekti su priznati u iznosu od 15% na razliku osnovice za obračun računovodstvene i poreske amortizacije..

3.16. Kapital

U strukturi kapitala zastupljen je akcijski kapital i iskazan je po nominalnoj vrednosti. Nominalna vrednost akcija je 1.120,00 dinara.

Akcijski kapital na dan 31.12.2020. godine iznosi 68.234.880,00 dinara i obuhvata obične akcije sa pravom učešća u upravljanju, prava učešća u dobiti i prava na deo likvidacione mase u skladu sa aktom o osnivanju Društva. U toku 2015. godine vršen je otkup sopstvenih akcija od 3.252 komada, i one su prenete u 2016. i 2017. i 2018. i 2019. godinu. U toku 2020.godine izvršen je otkup sopstvenih akcija od 2.500 komada, tako da na dan 31.12.2020.godine društvo poseduje 5.752 komada sopstvenih akcija.

Društvo u 2020.godini nije vršilo raspodelu dobiti, odnosno Odlukom skupštine akcionara od 10.07.2020.godine celokupna ostvarena neto dobit po usvojenom Godišnjem izveštaju za 2019.godinu ostaje neraspoređena sa ciljem očuvanje finansijske stabilnosti društva.

Ostali osnovni kapital u iznosu od 7.676 hiljada dinara na dan 31.12.2020. godine prikazuje stambeni fond Društva.

Rezerve Društva

Rezerve društva su prikazane u ukupnom iznosu kumulirano po godišnjim računima iz dobiti prema Ugovoru o organizovanju Akcionarskog društva, koriste se za pokriće gubitka i izdvajaju se u iznosu 5% dobiti. Kada rezerve dostignu iznos od 10% osnovnog kapitala ne postoji obaveza izdvajanja iz dobiti.

Revalorizacije rezerve

Revalorizacije rezerve obuhvataju pozitivne efekte promene poštene (fer) vrednosti nekretnina, postrojenja i opreme u skladu sa MRS i MSFI prikazani analitički po konkretnim sredstvima za koje su revalorizacije rezerve formirane i promene nastale u 2020. godini.

3.17. Primanja zaposlenih

Porezi i doprinosi na zarade i naknade zarada

U skladu sa propisima koji se primenjuju u Republici Srbiji, Društvo je u obavezi da plaća doprinose državnim fondovima kojima se obezbeđuje socijalna sigurnost zaposlenih. Ove obaveze uključuju doprinose za zaposlene na teret poslodavca u iznosima obračunatim po stopama propisanim relevantnim zakonskim propisima. Društvo je, takođe, obavezno da od bruto plata zaposlenih obustavi doprinose i da ih, u ime zaposlenih, uplati tim fondovima. Doprinosi na teret poslodavca i doprinosi na teret zaposlenog se knjiže na teret rashoda perioda na koji se odnose.

Otpremnine

U skladu sa Zakonom o radu i Pravilnikom o radu, Društvo ima obavezu da zaposlenom isplati otpremninu prilikom odlaska u penziju u iznosu dve prosečne bruto zarade ostvarene u Republici Srbiji prema poslednjem objavljenom podatku Republikčkog organa za poslove statistike. Društvo nije izvršilo procenu sadašnje vrednosti ove obaveze i formiralo odgovarajuće rezervisanje po tom osnovu jer smatra da su troškovi izrade izveštaja veći od potencijalnih koristi.

3.18. Lizing

Lizing se klasifikuje kao finansijski lizing u svim slučajevima kada se ugovorom o lizingu na Društvo prenose svi rizici i koristi koje proizilaze iz vlasništva nad sredstvima. Svaki drugi lizing se klasifikuje kao operativni lizing.

Sredstva koja se drže po ugovorima o finansijskom lizingu se priznaju u bilansu stanja Društva u visini sadašnjih minimalnih rata lizinga utvrđenih na početku perioda lizinga. Odgovarajuća obaveza prema davaocu lizinga se uključuje u bilans stanja kao obaveza po finansijskom lizingu. Sredstva koja se drže na bazi finansijskog lizinga amortizuju se tokom perioda korisnog veka trajanja, u zavisnosti od toga koji je od ova dva perioda kraći.

Zakupi kod kojih zakupodavac zadržava značajniji deo rizika i koristi od vlasništva klasifikuju se kao operativni lizing. Plaćanja po osnovu ugovora o operativnom lizingu priznaju se u bilansu uspeha ravnomerno kao trošak tokom perioda trajanja lizinga.

3.19. Prihodi i rashodi

Prihodi od prodaje robe, proizvoda i izvršenih usluga priznaju se u bilansu uspeha pod uslovom da su svi rizici i koristi prešli na kupca. Prihodi od prodaje se evidentiraju u momentu isporuke robe i proizvoda ili izvršenja usluge. Prihodi se iskazuju po fakturnoj vrednosti, umanjenoj za odobrene popuste i porez na dodatu vrednost.

Rashodi se obračunavaju po načelu uzročnosti prihoda i rashoda.

3.20. ZNAČAJNE RAČUNOVODSTVENE PROCENE (paragraf 125 MRS 1 – Prezentacija finansijskih izveštaja)

Sastavljanje finansijskih izveštaja zahteva od rukovodstva Društva da vrši procene i utvrđuje pretpostavke koje mogu da imaju efekta na prezentovane vrednosti sredstava i obaveza i obelodanjivanje potencijalnih potraživanja i obaveza na dan sastavljanja finansijskih izveštaja, kao i prihoda i rashoda u toku izveštajnog perioda. Ove procene i pretpostavke su zasnovane na prethodnom iskustvu, tekućim i očekivanim uslovima poslovanja i ostalim raspoloživim informacijama na dan sastavljanja finansijskih izveštaja. Stvarni rezultati mogu da se razlikuju od procenjenih iznosa.

Najznačajnija područja koja od rukovodstva zahtevaju vršenje procene i donošenje pretpostavki predstavljena su u daljem tekstu.

3.21. Korisni vek nekretnina, postrojenja i opreme

Društvo procenjuje preostali korisni vek nekretnina, postrojenja i opreme na kraju svake poslovne godine. Procena korisnog veka nekretnina, postrojenja i opreme je zasnovana na istorijskom iskustvu sa sličnim sredstvima, kao i predviđenim tehnološkim napretkom i promenama ekonomskih i industrijskih faktora.

Ukoliko se sadašnja procena razlikuje od prethodnih procena, promene u poslovnim knjigama Društva se evidentiraju u skladu sa MRS 8 „Računovodstvene politike, promene računovodstvenih procena i greške“. Ove procene mogu da imaju značajne efekte na knjigovodstvenu vrednost nekretnina, postrojenja i opreme kao i na iznos amortizacije tekućeg obračunskog perioda.

3.22. Umanjenje vrednosti imovine

Na dan bilansa stanja, Društvo vrši pregled knjigovodstvene vrednosti materijalne i nematerijalne imovine i procenjuje da li postoje indikacije za umanjeње vrednosti nekog sredstva. Prilikom procenjivanja umanjenja vrednosti, sredstva koja gotovinske tokove ne generišu nezavisno dodeljuju se odgovarajućoj jedinici koja generiše novac. Naknadne promene u dodeljivanju jedinici koja generiše novac ili u vremenu novčanih tokova mogu da utiču na knjigovodstvenu vrednost odnosno imovine.

3.23. Ispravka vrednosti potraživanja

Ispravka vrednosti sumnjivih i spornih potraživanja je izvršena na osnovu procenjenih gubitaka usled nemogućnosti kupaca da ispune svoje obaveze u roku koji prelazi rok tolerancije naplativosti potraživanja. Procena rukovodstva je zasnovana na starosnoj analizi potraživanja od kupaca, istorijskim otpisima, kreditnoj sposobnosti kupaca i promenama u postojećim uslovima prodaje. Ovo uključuje i

pretpostavke o budućem ponašanju kupaca i očekivanoj budućoj naplati. Promene u uslovima poslovanja, delatnosti ili okolnostima vezanim za određene kupce mogu da imaju za posledicu korekciju ispravke vrednosti sumnjivih i spornih potraživanja obelodanjene u priloženim finansijskim izveštajima.

3.24. Ispravka vrednosti zastarelih zaliha i zaliha sa usporenim obrtom

Društvo vrši ispravku vrednosti zastarelih zaliha kao i zaliha sa usporenim obrtom. Pored toga, određene zalihe Društva vrednovane su po njihovoj neto prodajnoj vrednosti. Procena neto prodajne vrednosti zaliha izvršena je na osnovu najpouzdanijih raspoloživih dokaza u vreme vršenja procene. Ova procena uzima u obzir očekivano kretanje cena i troškova u periodu nakon datuma bilansa stanja i njena realnost zavisi od budućih događaja koji treba da potvrde uslove koji su postojali na dan bilansa stanja.

3.25. Sudski sporovi

Prilikom odmeravanja i priznavanja rezervisanja i utvrđivanja nivoa izloženosti potencijalnim obavezama koje se odnose na postojeće sudske sporove rukovodstvo Društva donosi određene procene. Ove procene su neophodne radi utvrđivanja verovatnoće nastanka negativnog ishoda i određivanja iznosa neophodnog za konačno sudsko poravnanje. Usled inherentne neizvesnosti u postupku procenjivanja, stvarni gubici mogu da se razlikuju od gubitaka inicijalno utvrđenih procenom. Zbog toga se procene koriguju kada Društvo dođe do novih informacija, uglavnom uz podršku internih stručnih službi ili spoljnih savetnika. Izmene procena mogu da u značajnoj meri utiču na buduće poslovne rezultate.

I BILANS STANJA

A. STALNA IMOVINA

4. NEMATERIJALNA IMOVINA

NEMATERIJALNA IMOVINA						
	Ulaganja u razvoj	Koncesije, patenti, licence i slična prava	Softver i ostala prava	Gudvil.	Ostala nemat.ulaganja	UKUPNA
NAB.VR. 1.1.2020.	-	-	407	-	-	407
Nove nabavke/aktiviranje						
Procena licenci						
Rashod						
Efekti procene						
Isknjiženja						
NAB.VR. 31.12.2020.			407			407
ISPR.VR. 1.1.2020.	-	-	(80)	-	-	(80)
Amortizacija u toku godine			(81)			(81)
Rashod						
Efekti procene						-
Isknjiženja						-
ISPR.VR. 31.12.2020.	-	-	(161)	-	-	(161)
SAD VR. 31.12.2020.	-	-	246	-	-	246
SAD.VRED. 31.12.2019.	-	-	326	-	-	326

4. NEKRETNINE, POSTROJENJA I OPREMA

NEKRETNINE POSTROJENJA I OPREMA						
	ZEMLJIŠTE I ŠUME	GRAĐEV. OBJEKTI	OPREMA	OSNOVNA SREDSTVA U PRIPREMI	ULAGANJA NA TUĐIM OS	UKUPNA O.S.
NAB.VR. 1.1.2020.	5.381	71.879	145.928	4.759	-	227.947
nove nabavke/aktiviranje		5.027	4.149			9.176
otuđenje/rashod			377			377
prodaja		20.704				20.704
Manjak						-
prenos				4.759		4.759
Ostalo						-
NAB.VR. 31.12.2020.	5.381	56.202	149.700	-	-	211.283
ISPR.VR. 1.1.2020.	-	(20.347)	(90.975)	-	-	(111.322)
Manjak						-
otuđenje/rashod			352			352
prodaja		8.341				8.341
Ostalo						-
amortizacija		(1729)	(4.659)			(6.388)
ISPR.VR. 31.12.2020.	-	(13.735)	(95.282)	-	-	(109.017)
SAD VR. 31.12.2020.	5.381	42.467	54.418	-	-	102.266
SAD.VR. 31.12.2019.	5.381	51.532	54.953	4.759	-	116.625

U toku 2020. godine izvršena je nabavka opreme u iznosu od 9.175 hiljada dinara, od čega je aktivirano ulaganje izvršeno prethodne godine u iznosu od 4.759 hiljada dinara.

U 2020.godini je izvršena prodaja poslovnog prostora u ulici Kraljevića Marka br.2, u Beogradu.

Nadzorni odbor društva je na sednici održanoj dana 04.06.2020.godine doneo Odluku o prodaji poslovnog prostora u ulici Kraljevića Marka br.2 u Beogradu. Prodaja poslovnog prostora ne predstavlja raspolaganje imovinom velike vrednosti u smislu člana 470. Zakona o privrednim društvima.

Troškovi amortizacije iznose RSD 6.469 hiljada.

Rukovodstvo je razmatralo preostali korisni vek upotrebe opreme i utvrdilo da je korisni vek upotrebe određenih sredstava duži i da je potrebno promeniti stope amortizacije. Promenjene su stope amortizacije za čeličnu modularnu skelu sa 5% na 3%, za određena motorna vozila sa 15% na 5% i sledeće mašine: Makazasta platform I zglobna korpa GENIE (sa 15% na 5%), Mašina za poliuretan (sa 15% na 5%), SCHWARTMANNS zit mašina električna, ručne makaze, rund mašina električna (sa 15% na 10%) i Hidraulična presa HAPA 50/2500 (sa 15% na 5%).

Poreska amortizacija RSD 6.952 hiljada, obračunata je u skladu sa pravilnikom o amortizaciji stalnih sredstava koja se priznaje za poreske svrhe („Sl. Glasnik RS“, broj 93/19).

5. OSTALI DUGOROČNI FINANSIJSKI PLASMANI

Na dan 31.12.2020. godine iskazani su ostali dugoročni finansijski plasmani u iznosu od 36 hiljada dinara i odnose se na stambene kredite preko 1 godine date radnicima.

Ostali dugoročni finansijski plasmani	2020	2019
Učešće u kapitalu- HIP Azotara	0	0
Stambeni krediti preko 1.god dati radnicimsluge	36	108
UKUPNO	36	108

B. OBRTNA IMOVINA

6.ZALIHE

6.1. Zalihe sačinjavaju:

ZALIHE	2020	2019
Materijal, rezervni delovi, alat i sitan inventar	14.951	17.320
Nedovršena proizvodnja i nedovršene usluge		
Gotovi proizvodi		
Roba	188	188
Stalna sredstva namenjena prodaji		
Plaćeni avansi za zalihe i usluge	702	1.698
UKUPNO	15.841	19.206

7.POTRAŽIVANJA PO OSNOVU PRODAJE

Potraživanja po osnovu prodaje sa stanjem na dan 31.12.2020. godine u iznosu od RSD 32.725 hiljada a kako je dato u tabeli koja sledi:

	2020	2019
1. Kupaci u zemlji - matična i zavisna pravna lica		
2. Kupaci u inostranstvu - matična i zavisna pravna lica		
3. Kupaci u zemlji - ostala povezana pravna lica		
4. Kupaci u inostranstvu - ostala povezana pravna lica		
5. Kupaci u zemlji	32.725	127.973

6. Kupci u inostranstvu		
7. Ostala potraživanja po osnovu prodaje		
8. Ukupno (1 do 8)	32.725	127.973

Potraživanja od značajnijih kupaca su usaglašena putem IOS obrazaca na dan 31.10. i 31.12.2020. godine, a eventualna neusaglašena su materijalno beznačajna.

Ispravka vrednosti potraživanja od kupaca

Ispravka vrednosti potraživanja od kupaca:

Ispravka vrednosti potraživanja od kupaca 01.01.2020. godine	7.087
Povećanje u toku godine	366
Smanjenje u toku godine	4.442
Ispravka vrednosti potraživanja od kupaca 31.12.2020. godine	3.011

Na poziciji ispravke vrednosti potraživanja od kupaca iskazani su iznosi pojedinačnih potraživanja za koja je izvesno da su nenaplativa u toj godini, po Odluci koju donosi Izvršnog odbora direktora. Potraživanja, koja su data na ispravku vrednosti su većinom iz prethodne godine.

8. DRUGA POTRAŽIVANJA

Druga potraživanja sa stanjem na dan 31.12.2020. godine iznose RSD 10.869 hiljada, a prema analitičkim evidencijama čine:

	2020	2019	Usaglašeno
Potraživanja za više plaćen porez na dobit	7.604	10.835	100 %
Potraživanja od zaposlenih	2.725	1.608	
Ostala potraživanja	59	43	
Potraživanja koja se refundiraju	481	414	
Ukupno	10.869	12.900	

9. KRATKOROČNI FINANSIJSKI PLASMANI

Potraživanja po kratkoročnim finansijskim plasmanima na dan 31.12.2020. godine iznose RSD 77.172 hiljada, a prema analitičkim evidencijama čine:

Naziv dužnika	2020	2019	Usaglašeno
1. Kratkoročni krediti i plasmani-matična i zavisna pravna lica			
2. Kratkoročni krediti i plasmani-ostala povezana pravna lica			
3. Kratkoročni krediti i zajmovi u zemlji	109	262	
4. Kratkoročni krediti i zajmovi u inostranstvu	-	-	
5. Ostali kratkoročni finansijski plasmani	77.063	34.877	100%
6. Ukupno (1 do 5)	77.172	35.139	

Sredstva su potvrđena putem IOS obrasca na dan 31.12.2020. godine u iznosu od 77.063 hiljade dinara.

10. GOTOVINSKI EKVIVALENT I GOTOVINA

Gotovinski ekvivalent i otovina dati su u pregledu koji sledi:

	2020	2019
Poslovni računi	101.657	61.155
Izdvojena novčana sredstva i akredativi	259	169
Devizni račun	1.488	4.476
Ukupno	103.404	65.800

Sredstva na računima poslovnih banaka su potvrđena poslednjim izvodima sa tekućih računa i dinarskih i deviznih, i putem IOS obrazaca na dan 31.12.2020. godine.

11. POREZ NA DODATU VREDNOST

	2020	2019
PDV	199	2.081
Razgraničeni PDV	2	2
Ukupno	201	2.083

12. VANBILANSNA AKTIVA I PASIVA

Termika-Beograd AD Beograd, je na dan 31.12.2020. godine u vanbilansnim evidencijama iskazalo sledeća stanja:

2020	Valuta	Iznos
Garancije Halk banke	01.03.2022.	614
Garancije Halk banke	01.03.2022.	840
Garancije Halk banke	01.03.2022.	1.045
Garancije Halk banke	01.02.2021.	416
Garancije Halk banke	01.02.2021.	1.281
Garancije Halk banke	01.02.2021.	625
Garancije Halk banke	28.06.2021.	2.250
Garancije Halk banke	30.06.2021.	762
Garancije Intesa banke	01.02.2021.	7.556
Garancije Intesa banke	05.02.2022.	4.839
Garancije Inteza banke	31.01.2022.	3.006
UKUPNO		23.234
2019		
Garancije Halk banke		400
Garancije Halk banke		1.188
Garancije Halk banke		1.464
Garancije Halk banke		1.249
Garancije Halk banke		2.250
Garancije Halk banke		833

Garancije Halk banke	945
Garancije Halk banke	202
Garancije Halk banke	478
Garancije Halk banke	1.286
Garancije Halk banke	762
Garancije Intesa banke	3.013
Garancije Intesa banke	2.145
Garancije Inteza banke	3.600
Garancije Inteza banke	2.790
Garancije Inteza banke	1.200
Garancije Inteza banke	1.192
Garancije Inteza banke	614
Garancije Inteza banke	3.355
Garancije Inteza banke	850
Garancije Inteza banke	1.575
Garancije Inteza banke	1.776
Garancije Inteza banke	8.408
UKUPNO	41.575

13. KAPITAL

13.1. OSNOVNI KAPITAL

Pregled stanja i promena na kapitalu u toku 2020. godine dat je u pregledu koji sledi:

	2020	2019
OSNOVNI KAPITAL	75.911	90.760
Akcijski kapital	68.235	68.235
Emisiona premija	-	14.854
Ostali osnovni kapital	7.676	7.671
UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL	-	-
OTKUPLJENE SOPSTVENE AKCIJE	6.442	3.642
REZERVE	98.089	89.984
REVALORIZACIONE REZERVE PO OSNOVU REVALORIZACIJE NEMATERIJALNE IMOVINE, NEKRETNINA, POSTROJENJA I OPREME	4.529	13.834
NERASPOREĐENI DOBITAK	132.829	122.559
Neraspoređeni dobitak ranijih godina	131.662	116.021
Neraspoređeni dobitak tekuće godine	1.167	6.538
UKUPNO	304.916	313.495

Akcionari društva su:

Akcionari	vrsta akcija	%učešća	31.12.2020.	%učešća	31.12.2019
Fizička lica	OA	77,48835	47.209	81,20445	49.473
Pravna lica	OA	15,96415	9.726	12,73226	7.757
Kastodi račun	OA	6,54750	3.989	6,60329	3.694

Ukupno		<u>100</u>	<u>60.924</u>	<u>100</u>	<u>60.924</u>
---------------	--	------------	---------------	------------	---------------

13.2. OSTALI OSNOVNI KAPITAL

	2020	2019
Ostali kapital-Stambeni fond		
Stambeni deo-kredit radnika	142	370
Stambeni fond	7.534	7.301
UKUPNO	7.676	7.671

13.3. REZERVE

	2020	2019
STATUTARNE I DRUGE REZERVE	98.089	89.984
UKUPNO	98.089	89.984

Izvršena je ispravka pogrešno knjiženih rezervi za otkup sopstvenih akcija sa podkonta emisije premije na odgovarajući konto rezervi u iznosu od 8.105 hiljada.

13.3.1 REVALORIZACIONE REZERVE

	2020	2019
REVALORIZACIONE REZERVE	4.529	13.834
UKUPNO	4.529	13.834

Prodajom nepokretnosti u ulici Kraljevića Marka br.2 u Beogradu došlo je do realizacije prethodno formiranih revalorizacionih rezervi u iznosu od 9.224 hiljade dinare u korist neraspoređene dobiti ranijih godina.

13.4. NERASPOREĐENI DOBITAK

	2020	2019
Neraspoređ.dobit pred.god	131.662	116.021
Neraspoređ.dobit tekuć.god.	1.167	6.538
UKUPNO	132.829	122.559

13.5. OTKUPLJENE SOPSTVENE AKCIJE

	2020	2019
Otkupljene sopstvene akcije	6.642	3.642
UKUPNO	6.642	3.642

Društvo je u 2020. godini je izvršilo otkup 2.500 komada sopstvenih akcija po ceni od 3.900,00 RSD. Na dan 31.12.2020.godine društvo poseduje 5.752 komada sopstvenih akcija. Društvo u 2019. godini nije vršilo otkup sopstvenih akcija

14. DUGOROČNA REZERVISANJA I OBAVEZE

14.1. Dugoročna rezervisanja

Termika-Beograd AD Beograd, je sa stanjem na dan 31.12.2020. godine iskazalo dugoročna rezervisanja u iznosu od RSD 104 hiljada, kako je dato u pregledu koji sledi:

Dugoročna rezervisanja	2020	2019
1. Rezervisanja za depozite	104	465
2. Rezervisanja za troškove obnavljanja prir.bogatstava		
3. Rezervisanja za troškove restrukturiranja		
4. Rezervisanja za naknade i druge benificije zaposlenih		
5. Rezervisanja za troškove sudskih sporova		
6. Ostala dugoročna rezervisanja		
Ukupno (1 do 6)	104	465

Nisu izvršena rezervisanja za otpremnine zaposlenih prilikom njihovog odlaska u penziju u budućim vremenskim periodima jer se radi o kolektivu koji nije brojan, pa procenjujemo da nije reč o materijalno značajnom iznosu.

15. KRATKOROČNE OBAVEZE

Termika-Beograd AD Beograd je sa stanjem na dan 31.12.2020. godine iskazalo kratkoročne obaveze u iznosu od RSD 35.981 hiljada, kako je dato u pregledu koji sledi:

	2020	2019
PRIMLJENI AVANSI, DEPOZITI I KAUCIJE	629	283
OBAVEZE IZ POSLOVANJA	9.123	46.536
Dobavljači - matična i zavisna pravna lica u zemlji	-	-
Dobavljači - matična i zavisna pravna lica u inostranstvu	-	-
Dobavljači - ostala povezana pravna lica u zemlji	-	-
Dobavljači -ostala povezana pravna lica u inostranstvu	-	-
Dobavljači u zemlji	9.106	46.519
Dobavljači u inostranstvu	17	17
Ostale obaveze iz poslovanja	-	-
OSTALE KRATKOROČNE OBAVEZE	26.229	17.782
OBAVEZE PO OSNOVU POREZA NA DODATU VREDNOST	-	162
OBAVEZE ZA OSTALE POREZE	-	-
OBAVEZE ZA POREZ NA DOBIT	-	-
UKUPNO	35.981	64.763

Obaveze prema dobavljačima su usaglašene putem IOS obrazaca na dan 31.12.2020.godine.

16. OSTALE KRATKOROČNE OBAVEZE ODNOSI SE NA:

	2020	2019
Obaveze za bruto zarade	20.919	11.986
Obaveze prema zaposlenima	787	1.261
Obaveze za dividende	4.523	4.535
Ukupno (1 do 3)	26.229	17.782

Termika-Beograd AD Beograd za 2020. godinu utvrdilo odložene poreske obaveze RSD 1.802 hiljade. Navedene obaveze su utvrđene po osnovu razlike između računovodstvene sadašnje vrednosti stalne imovine i poreske sadašnje vrednosti stalne imovine na koju je primenjena stopa poreza na dobitak od 15%. Odloženi poreski prihodi/rashodi priznaju se u bilansu uspeha na poziciji Odloženog poreskog prihoda/rashoda.

17. USAGLAŠAVANJE POTRAŽIVANJA I OBAVEZA

U skladu sa članom 22. Zakona o računovodstvu („Sl. glasnik RS“, br. 73/2019) privredno društvo Termika-Beograd AD Beograd je izvršilo usaglašavanje svojih potraživanja i obaveza sa stanjem na dan 31. decembra 2020. godine U skladu sa Zakonom o Računovodstvu poslali su izvodi otvorenih stavki svim kupcima i dobavljačima, ali se nisu svi overeni vratili.

Potraživanja su usaglašena u iznosu od 99%. Nije izvršeno usaglašavanje potraživanja od jednog kupca, koje iznosi 0,1% od ukupnih potraživanja društva na dan 31.12.2020.godine, odnosno 40.506,20 Rsd. Nije vršeno usaglašavanja potraživanja prema poveriocima u stečaju ili likvidaciji, budući da su ista prijavljena i priznata.

Obaveze su usaglašene u iznosu od 98,83%, odnosno nije izvršeno usaglašavanje obaveza obaveza u iznosu od 106.371,54 što predstavlja 1,17% ukupnih obaveza društva prema dobavljačima. U pitanju su obaveze prema petoro dobavljača.

BILANS USPEHA

18. POSLOVNI PRIHODI

Termika-Beograd AD Beograd, je sa stanjem na dan 31.12.2020. godine iskazalo poslovne prihode u iznosu od RSD 218.943 hiljada, kako je dato u pregledu koji sledi:

	2020	2019
POSLOVNI PRIHODI		
<i>PRIHODI OD PRODAJE ROBE</i>	648	8.696
Prihodi od prodaje robe matičnim i zavisnim pravnim licima na domaćem tržištu	-	-
Prihodi od prodaje robe matičnim i zavisnim pravnim licima na inostranom tržištu	-	-
Prihodi od prodaje robe ostalim povezanim pravnim licima na domaćem tržištu	-	-
Prihodi od prodaje robe ostalim povezanim pravnim licima na inostranom tržištu	-	-
Prihodi od prodaje robe na domaćem tržištu	648	8.696
Prihodi od prodaje robe na inostranom tržištu	-	-
<i>PRIHODI OD PRODAJE PROIZVODA I USLUGA</i>	206.507	484.120
Prihodi od prodaje proizvoda i usluga matičnim i zavisnim pravnim licima na domaćem tržištu	-	-
Prihodi od prodaje proizvoda i usluga matičnim i zavisnim pravnim licima na inostranom tržištu	-	-
Prihodi od prodaje proizvoda i usluga ostalim povezanim pravnim licima na domaćem tržištu	-	-
Prihodi od prodaje proizvoda i usluga ostalim povezanim pravnim licima na inostranom tržištu	-	-
Prihodi od prodaje proizvoda i usluga na domaćem tržištu	206.507	484.120
Prihodi od prodaje proizvoda i usluga na inostranom tržištu	-	-
PRIHODI OD PREMIJA, SUBVENCIJA, DOTACIJA, DONACIJA I SL.	11.167	-
DRUGI POSLOVNI PRIHODI	621	999
UKUPNO	218.943	493.815

19. POSLOVNI RASHODI

Termika-Beograd AD Beograd, je sa stanjem na dan 31.12.2020. godine iskazalo poslovne RASHODE u iznosu od RSD 245.390 hiljada, kako je dato u pregledu koji sledi:

	2020	2019
POSLOVNI RASHODI		
NABAVNA VREDNOST PRODATE ROBE	266	6.041
PRIHODI OD AKTIVIRANJA UČINAKA I ROBE	452	621
POVEĆANJE VREDNOSTI ZALIHA NEDOVRŠENIH I GOTOVIH PROIZVODA I NEDOVRŠENIH USLUGA	-	-
SMANJENJE VREDNOSTI ZALIHA NEDOVRŠENIH I GOTOVIH PROIZVODA I NEDOVRŠENIH USLUGA	-	-
TROŠKOVI MATERIJALA	22.178	59.845
TROŠKOVI GORIVA I ENERGIJE	3.808	5.258
TROŠKOVI ZARADA; NAKNADA ZARADA I OSTALI LIČNI RASHODI	129.293	173.395
TROŠKOVI PROIZVODNIH USLUGA	74.589	211.941
TROŠKOVI AMORTIZACIJE	6.469	13.408
TROŠKOVI DUGOROČNIH REZERVISANJA	-	-
NEMATERIJALNI TROŠKOVI	9.239	8.471
UKUPNO	245.390	477.738

Na teret rashoda za 2020. godinu ukalkulisane su i zarade i naknade zarada za decembar 2020. godine, a koje su isplaćene u januaru 2021. godine kada su plaćeni i obračunati porezi i doprinosi na teret zaposlenog i na teret poslodavca.

Društvo Termika-Beograd AD Beograd, je obračunalo troškove amortizacije u iznosu od RSD 6.469 hiljada. Po aktu Društva ne vrši se rezervisanje po MRS 19, takođe Društvo nema rezervisanja za troškove i rizike za 2020. godinu.

20. POSLOVNI REZULTAT

	2020	2019
I. POSLOVNI DOBITAK		16.078
II. (POSLOVNI GUBITAK)	(26.447)	
Ukupno (I-II)	(26.477)	16.078

21. FINANSIJSKI PRIHODI I RASHODI

	2020	2019
FINANSIJSKI PRIHODI	1.708	1.621
<i>FINANSIJSKI PRIHODI OD POVEZANIH LICA I OSTALI FINANSIJSKI PRIHODI</i>	41	1
Finansijski prihodi od matičnih i zavisnih pravnih lica	-	-
Finansijski prihodi od ostalih povezanih pravnih lica	-	-
Prihodi od učešća u dobiti pridruženih pravnih lica i zajedničkih poduhvata	-	-
Ostali finansijski prihodi	41	1
PRIHODI OD KAMATA (TREĆIH LICA)	1.665	801
POZITIVNE KURSNE RAZLIKE I POZITIVNI EFEKTI VALUTNE KLAUZULE (PREMA TREĆIM LICIMA)	2	819
FINANSIJSKI RASHODI	3.181	356
<i>FINANSIJSKI RASHODI OD POVEZANIH LICA I OSTALI FINANSIJSKI PRIHODI</i>	37	21
Finansijski rashodi iz odnosa sa matičnim i zavisnim pravnim licima	-	-
Finansijski rashodi iz odnosa sa ostalim povezanim pravnim licima	-	-
Rashodi od učešća u gubitku zavisnih pravnih lica i zajedničkih poduhvata	-	-
Ostali finansijski rashodi	37	21
RASHODI OD KAMATA (PREMA TREĆIM LICIMA)	-	-
NEGATIVNE KURSNE RAZLIKE I NEGATIVNI EFEKTI VALUTNE KLAUZULE (PREMA TREĆIM LICIMA)	3.144	335
DOBITAK IZ FINANSIRANJA	-	1.265
GUBITAK IZ FINANSIRANJA	(1.473)	-

22. PRIHODI OD USKLAĐIVANJA VREDNOSTI OSTALE IMOVINE KOJA SE ISKAZUJE PO FER VREDNOSTI KROZ BILANS USPEHA

Prihodi od usklađivanja vrednosti ostale imovine koja se iskazuje po fer vrednosti kroz bilans uspeha iznose RSD 4.456 hiljada. Spor koje je privredno društvo, kao član konzorcijuma zajedno sa PD Izoprogress ad, vodilo protiv JP Elektorprivreda Srbije je završen u korist Konzorcijuma, naplatom dugovanog potraživanja i po tom osnovu je ostvaren ovaj prihod, obzirom da je u prethodnom periodu bio izvršen indirektan otpis ovog potraživanja.

23. RASHODI OD USKLAĐIVANJA VREDNOSTI OSTALE IMOVINE KOJA SE ISKAZUJE PO FER VREDNOSTI KROZ BILANS USPEHA

Rashodi od usklađivanja vrednosti ostale imovine koja se iskazuje po fer vrednosti kroz bilans uspeha iznose RSD 366 hiljada.

24. OSTALI PRIHODI I RASHODI

	2020	2019
OSTALI PRIHODI	30.389	2.550
OSTALI RASHODI	237	314

Uostale prihode ušla je i ostvarena je dobit od prodaja nepokretnosti u ulici Kraljevića Marka br.2 u Beogradu u iznosu od 30.003 hiljade RSD.

Društvo ne vrši ispravku vrednosti pojedinačnih potraživanja ako je od roka za njihovu naplatu prošlo najmanje 60 dana, već samo ako je izvesno da je pojedinačno potraživanje nenaplativo. Do dana odobravanja izrade finansijskog izveštaja za 2020. godinu smatraju se događaji nakon dana bilansa stanja.

25. POREZ NA DOBITAK

Oporeziva dobit se obračunava na osnovu računovodstvene dobiti iskazane u godišnjim finansijskim izveštajima koja se dalje usklađuje za određene nepriznate troškove i za različite metode i stope obračuna amortizacije osnovnih sredstava propisanih poreskim propisima i onih koje koristi Društvo u skladu sa svojim računovodstvenim politikama. Porez na dobit preduzeća se razlikuje od teoretskog iznosa koji bi se dobio primenom ponderisane prosečne poreske stope na ostvarenu dobit Društva, kako sledi:

	u 000 dinara
I Rezultat u Bilansu uspeha	2020
Dobit poslovne godine	6.321
Dobici od prodaje imovine	(30.003)
Novčane kazne, ugovorne kazne i penali	100
Troškovi koji nisu nastali u svrhu obavljanja delatnosti	20
Primanja zaposlenog iz člana 9. stav 2. Zakona, obračunata a neisplaćena u poreskom periodu	787
Otpremnine i novčane naknade po osnovu prestanka radnog odnosa, obračunate a neisplaćene u poreskom periodu	0
Primanja zaposlenog iz člana 9. stav 2. Zakona, obračunata u prethodnom poreskom periodu a isplaćena u poreskom periodu za koji se podnosi poreski bilans	(1.262)
Ukupan iznos amortizacije obračunat u finansijskim izveštajima	(6.469)
Ukupan iznos amortizacije obračunat za poreske svrhe	6.952
Rashodi po osnovu reprezentacije	184
Gubitak	(24.334)
II Kapitalni dobici i gubici	
Ukupni kapitalni dobici tekuće godine	32.579
Ukupni kapitalni gubici tekuće godine	0
Kapitalni dobici	32.579
Poreska osnovica (red. br. 68+64) > 0	32.579
Osnovica za obračun poreske obaveze	32.579
Poreska stopa	15%
Iznos poreske obaveze	4.887
Korekcija za poreske kredite (zapošljavanje novih radnika)	
Korekcija za poreske kredite (ulaganja u osnovna sredstva)	
Iznos poreske obaveze za plaćanje	
Uplaćena akontacija poreza	12.491
Obaveza po osnovu poreza na dobitak	4.887
Pretplata poreza na dobit	7.604
Iznos poreza za uplatu	0
Mesečni iznos akontacije poreza	0

Društvo je po Poreskom bilansu i Poreskoj prijavi za 2020. godinu, iskazalo poresku obavezu RSD 4.887 hiljada. Uplaćena akontacija RSD 12.491 hiljada. Pretplata po osnovu poreza na dobit iznosi RSD 7.604 hiljada. Obzirom da je ostvaren gubitak, ne postoji obaveza plaćanja mesečnih akontacija u 2021 godini..

26. UPRAVLJANJE FINANSIJSKIM RIZICIMA

Ciljevi upravljanja rizicima finansijskih instrumenata

Poslovanje Društva je izloženo različitim finansijskim rizicima: tržišnom riziku, finansijskom riziku (deviznom i kamatnom), kreditnom riziku i riziku likvidnosti. Finansijski rizici se sagledavaju na vremenskoj osnovi i prevashodno se izbegavaju umanjnjem izloženosti Društva ovim rizicima.

Društvo ne koristi nikakve finansijske instrumente zaštite od efekata finansijskih rizika na poslovanje iz razloga što takvi instrumenti nisu u širokoj upotrebi, niti postoji organizovano tržište takvih instrumenata u Republici Srbiji.

Tržišni rizik

Društvo je osetljivo na prisustvo **sistemskih rizika** koji podrazumevaju rizike ekonomskog okruženja u okviru države, privredne grane i sl. na koje Društvo ne može da utiče: inflacija, promena poreskih propisa, carinskih propisa, limitiranje kamatnih stopa, privrednog okruženja, konkurencije, sirovinske baze i sl.

Finansijski rizik

U svom poslovanju Društvo nije izloženo finansijskim rizicima s obzirom da nema problema u održavanju likvidnosti niti koristi pozajmice i kretite.

Devizni rizik

Izloženost Društva deviznom riziku se odnosi na ostale dugoročne finansijske plasmane, kratkoročne finansijske plasmane, potraživanja, gotovinu i gotovinske ekvivalente, dugoročne kredite, ostale dugoročne obaveze, kratkoročne finansijske obaveze i obaveze iz poslovanja nominirane u stranoj valuti. Društvo nije izloženo deviznom riziku.

Upravljanje rizikom kapitala

U postupku upravljanja kapitalnim rizikom, rukovodstvo Društva ima za cilj očuvanje mogućnosti da posluje po principu stalnosti poslovanja, istovremeno maksimizirajući prinose vlasnicima i drugim interesnim stranama putem optimizacije odnosa duga i kapitala.

27. DOGAĐAJI NAKON BILANSA STANJA

Saglasno MRS 10 „Događaji posle izveštajnog perioda“, nije bilo značajnih događaja nakon bilansa stanja. Epidemija Corona virusa imala je uticaj na poslovanje "Termika-Beograd" a.d., tokom 2020 godine. Društvo je preduzelo aktivnosti na neprekidnom praćenju uticaja epidemije na poslovanje Društva. Uticaj epidemije Corona virusa tokom 2020 godine nije ugrozio stalnost poslovanja jer Društvo raspolaže resursima da ublaži negativan uticaj epidemije. Rukovodstvo smatra da uticaj epidemije Corona virusa neće ugroziti stalnost poslovanja tokom narednog perioda.

28. NAČELO STALNOSTI POSLOVANJA

Finansijski izveštaji su sastavljeni na načelu nastanka poslovnog događaja (načelo uzročnosti) i načelu stalnosti poslovanja.

Prema načelu nastanka poslovnog događaja učinci poslovnih promena i drugih događaja se priznaju u momentu nastanka (a ne kada se gotovina ili njen ekvivalent primi ili isplati). Finansijski izveštaji sastavljeni na načelu nastanka poslovnog događaja (osim Izveštaja o tokovima gotovine) pružaju informacije ne samo o poslovnim promenama iz prethodnog perioda, koje uključuju isplatu i prijem gotovine, već takođe i o obavezama za isplatu gotovine u budućem periodu i o resursima koji predstavljaju gotovinu koja će biti primljena u budućem periodu.

Finansijski izveštaji su sastavljeni pod pretpostavkom da će Društvo da posluje u neograničenom vremenskom periodu i da će da nastavi sa poslovanjem i u doglednoj budućnosti.

29. SUDSKI SPOROVI

U poslovnoj 2020. godini privredno društvo "Termika-Beograd" a.d. Beograd je podnelo predlog za izvršenje na osnovu verodostojne isprave IIV 216/20 od 16.06.2020.godine radi naplate neizmirenih novčanih potraživanja od izvršnog dužnika „EURO-MONT-ING“ d.o.o. Beograd. Postupak izvršenja je još uvek u toku. Izvršen je popis i procena pokretnih stvari izvršnog dužnika, i na istim je izvršen upis založnog prava u APR-u u korist založnog poverioca PD „Termika- Beograd“ ad Beograd. U toku 2020.godine jedan deo pokretnih stvari izvršnog dužnika je i prodat i naplaćen. U 2021.godini očekujemo da ćemo što putem javne aukcije, što putem neposredne pogodbe prodati i ostatak stvari izvršnog dužnika i da će taj način biti izmiren nenaplaćen deo naših potraživanja.

Postupak, koje je privredno društvo "Termika-Beograd" a.d. Beograd, kao član konzorcijuma, zajedno sa privrednim društvom Izoprogres a.d. Beograd, vodilo protiv JP "Elektoroprivreda Srbije" Beograd, ul. Carice Milice broj 2; Ogranak TENT Beograd- Obrenovac, ulica Bogoljuba Uroševića Crnog br.44 ,je okončan u 2020.godini, u korist članova Konzorcijuma, naplatom dugovanog potraživanja zajedno sa pripadajućom kamatom.

U toku su i sledeći sporovi koji datiraju iz prethodnih godina:

U 2019. godini privredno društvo je pravosnažnom presudom suda vratio zaposlenog Matijević Milorada na posao. U istoj godini podneta je tužba za naknadu štete zbog nezakonitog dobijenog otkaza ugovora o radu , koji smo priznali i na osnovu koje je doneta Presuda suda na osnovu priznanja dana 18.07.2019 godine, nakon koje je tužilac uložio žalbu i preinačio tužbu, sa kojim se nismo saglasili. Postupak po ovom predmetu je i dalje u toku, iz razloga što nije utvredjena procena stvarne materijalne štete. Na osnovu raspoloživih informacija ne može se proceniti vrednost i ishod spora.

U toku je i spor, koji je po tužbi privrednog društva pokrenut protiv "Toner Stil" d.o.o Beograd. Osnov je naplata neizmirenih novčanih potraživanja . Sud je doneo presudu u korist PD "Termika-Beograd" a.d. Nakon toga je podnesen predlog za izvršenje na nepokretnostima izvršnog dužnika, koji je usvojen od strane suda. Postupak izvršenja je još uvek u toku.

30. EKSTERNE KONTROLE

U toku 2020. godine nije bilo eksternih kontrola od strane ministarstva finansija, sektor, poreske uprave.

31. AUTORIZACIJA FINANSIJSKIH IZVEŠTAJA

Finansijski izveštaji za godinu koja se završila na dan 31. decembra 2020. godine (uključujući i uporedne podatke) su odobreni od strane rukovodstva Društva **na dan 21.02.2021. godine.**

Odgovorno lice za sastavljanje fi za 2020. god.		Zakonski zastupnik:
Dragana Obradović		 Milan Gligorovski



PRIVREDNI SAVETNIK – REVIZIJA DOO

"TERMIKA-BEOGRAD" A.D., BEOGRAD

**IZVEŠTAJ NEZAVISNOG REVIZORA O IZVRŠENOJ
REVIZIJI FINANSIJSKIH IZVEŠTAJA ZA 2020.
GODINU**

Beograd, mart 2021.



"TERMIKA-BEOGRAD" A.D., BEOGRAD

IZVEŠTAJ NEZAVISNOG REVIZORA O IZVRŠENOJ REVIZIJI FINANSIJSKIH IZVEŠTAJA ZA 2020. GODINU

S A D R Ž A J

	<u>Strana</u>
Izveštaj nezavisnog revizora	1 – 3
Potvrda o nezavisnosti	4
Potvrda o dodatnim uslugama	5
Izjava lica odgovornih za sastavljanje finansijskih izveštaja	6 – 7
Finansijski izveštaji:	
Bilans stanja	8 – 13
Bilans uspeha	14 – 17
Izveštaj o ostalom rezultatu	18 – 19
Izveštaj o promenama na kapitalu	20 – 29
Izveštaj o tokovima gotovine	30 – 31
Napomene uz finansijske izveštaje	32 – 60
Izveštaj o poslovanju	61 – 84



PRIVREDNI SAVETNIK – REVIZIJA DOO

Broj 25 – 3 - 2021

IZVEŠTAJ NEZAVISNOG REVIZORA SKUPŠTINI DRUŠTVA TERMIKA-BEOGRAD AD, BEOGRAD

Mišljenje

1. Izvršili smo reviziju finansijskih izveštaja "Termika-Beograd" a.d., Beograd, Kraljevića Marka br.2 (u daljem tekstu: Društvo) koje sačinjavaju bilans stanja sa stanjem na dan 31. decembra 2020 godine, bilans uspeha, izveštaj o ostalom rezultatu, izveštaj o tokovima gotovine, izveštaj o promena na kapitalu za godinu koja se završava na taj dan, kao i napomene uz finansijske izveštaje koje uključuju pregled značajnijih računovodstvenih politika i druge objašnjavajuće informacije. Po našem mišljenju finansijski izveštaji istinito i objektivno, po svim bitnim pitanjima, prikazuju finansijski položaj "Termika-Beograd" a.d., Beograd, Kraljevića Marka 2, na dan 31. decembra 2020 godine, rezultate njegovog poslovanja i tokove gotovine za 2020 godinu u skladu sa računovodstvenim propisima Republike Srbije i na način opisan u Napomenama uz finansijske izveštaje.

Osnove za mišljenje

2. Ovu reviziju finansijskih izveštaja izvršili smo u skladu sa Međunarodnim standardima revizije. Naše odgovornosti prema tim standardima su detaljnije opisane u delu Odgovornost revizora. Nezavisni smo od Društva u skladu sa Kodeksom etike za profesionalne računovođe Odbora za Međunarodne standarde etike za računovođe, kao i u skladu sa etičkim zahtevima koji su relevantni za reviziju finansijskih izveštaja u Republici Srbiji i ispunili smo naše ostale etičke odgovornosti u skladu sa tim zahtevima. Smatramo da su revizijski dokazi koje smo pribavili dovoljni i adekvatni da osiguraju osnovu za naše mišljenje.

Ključna pitanja revizije

3. Mi smo utvrdili da nema ključnih pitanja revizije koja treba da se saopšte u našem izveštaju.

Odgovornost rukovodstva i onih koji su zaduženi za upravljanje

4. Rukovodstvo Društva je odgovorno za sastavljanje i istinito prikazivanje ovih finansijskih izveštaja u skladu sa Međunarodnim standardima finansijskog izveštavanja i računovodstvenim propisima Republike Srbije, kao i za one interne kontrole koje rukovodstvo odredi kao neophodne u pripremi finansijskih izveštaja koji ne sadrže materijalno značajne pogrešne iskaze, nastale usled kriminalne radnje ili greške. U sastavljanju finansijskih izveštaja, rukovodstvo Društva je odgovorno za procenu sposobnosti Društva da nastavi svoje poslovanje u skladu sa načelom stalnosti poslovanja, sa obelodanivanjem, gde je to primenjivo, činjenica koje se odnose na stalnost poslovanja i korišćenja ovog načela kao osnove



PRIVREDNI SAVETNIK – REVIZIJA DOO

finansijskog izveštavanja, osim ukoliko rukovodstvo ne namerava da likvidira Društvo ili da obustavi njegovo poslovanje, ili ako nema mogućnost da poslovanje nastavi. Lica zadužena za sastavljanje i prezentaciju finansijskih izveštaja odgovorna su za upravljanje u prezentaciji finansijskih izveštaja i odgovorna za nadgledanje procesa finansijskog izveštavanja Društva.

Odgovornost revizora

5. Naš cilj je da steknemo razumnu osnovu za uverenje o tome da li finansijski izveštaji u celini ne sadrže materijalno značajnu grešku, nastalu usled kriminalne radnje ili greške i da izdamo izveštaj revizije koji sadrži naše mišljenje. Razumna osnova za uverenje pruža značajan nivo sigurnosti, ali ne garantuje da revizija sprovedena u skladu sa Međunarodnim standardima revizije može uvek da pronađe materijalno značajne greške ukoliko one postoje. Ovakvi propusti mogu nastati usled kriminalne radnje ili greške, i smatraju se materijalno značajnim, ukoliko pojedinačno ili ukupno, mogu da utiču na ekonomske odluke korisnika koje se donose zasnovano na informacijama sadržanim u finansijskim izveštajima. Kao deo revizije u skladu sa Međunarodnim standardima revizije, mi sprovodimo profesionalno rasuđivanje i održavamo profesionalni skepticizam kroz proces revizije. Mi takođe:

- Identifikujemo i procenjujemo rizike od materijalno značajne greške u finansijskim izveštajima, nastale usled kriminalne radnje ili greške, pripremamo i izvodimo revizijske procedure kao odgovor na te rizike i pribavljamo revizijske dokaze koji su dovoljni i prikladni da obezbede osnovu za naše mišljenje. Rizik od neidentifikovanja materijalno značajne greške usled kriminalne radnje je veći nego usled greške, jer kriminalna radnja može da uključuje falsifikovanje, namerne propuste, pogrešna tumačenja i zaobilaženje internih kontrola;
- Stičemo razumevanje internih kontrola značajnih za reviziju kako bi pripremili revizijske procedure prikladne okolnostima, ali ne sa svrhom izražavanja mišljenja o sistemu internih kontrola Društva;
- Procenjujemo adekvatnost usvojenih računovodstvenih politika i ispravnost računovodstvenih procena od strane rukovodstva i sa njima povezanih obelodanjivanja;
- Izvodimo zaključak o prikladnosti računovodstvenog sistema vođenog u skladu sa principom stalnosti poslovanja od strane rukovodstva.
- Takođe, na osnovu pribavljenih dokaza izvodimo zaključke o očuvanju načela stalnosti poslovanja i da li postoji njegova ugroženost. Ukoliko utvrdimo da postoji materijalno značajna nesigurnost u pogledu očuvanja ovog načela, obavezni smo da istaknemo u našem izveštaju pripadajuća obelodanjivanja u finansijskim izveštajima, ili, ako takva obelodanjivanja nisu prikladna, modifikujemo naše mišljenje po tom osnovu. Naši zaključci se temelje na pribavljenim revizijskim dokazima do datuma našeg izveštaja, ali budući događaji ili uslovi mogu uzrokovati nemogućnost Društva da nastavi svoje poslovanje u skladu sa načelom stalnosti.
- Ocenjujemo sveukupnu prezentaciju, strukturu i sadržaj finansijskih izveštaja, uključujući i pripadajuća obelodanjivanja, kao i da li finansijski izveštaji predstavljaju nastale transakcije i događaje na način koji ispunjava fer prezentaciju. Komuniciramo sa licima ovlašćenim za upravljanje, između ostalog, o planiranom obimu i vremenu vršenja revizije, kao i o značajnim nalazima revizije, uključujući značajne propuste u sistemu interne kontrole koje utvrdimo u toku revizije.



PRIVREDNI SAVETNIK – REVIZIJA DOO

Ostala pitanja

6. Radnici društva za reviziju Privrednog savetnik-Revizija iz Beograda dana 23.12.2020. godine prisustvovali su popisu zaliha materijala i uverili se u ispravnost rada komisija za popis.

Izveštaj o ostalim regulatornim zahtevima

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

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

Beograd, 26. mart 2021. godine

“Privredni Savetnik - Revizija”

Zoran Komarica, Licencirani ovlašćeni revizor



PRIVREDNI SAVETNIK – REVIZIJA DOO

26. mart 2021.godine

Izjava o nezavisnosti Privrednog savetnika – Revizija d.o.o.

U skladu sa odredbama Zakona o reviziji ("Službeni glasnik RS", br. 73/2019) i Zakona o tržištu kapitala ("Službeni glasnik RS", br. 31/2011, 112/2015, 108/2016), vezano za reviziju finansijskih izveštaja za 2020. godinu privrednog društva Termika-Beograd a.d. Beograd (u daljem tekstu: Naručilac revizije), izjavljujemo sledeće:

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

„Privredni Savetnik - Revizija”

Zoran Komarica, Licencirani ovlašćeni revizor



PRIVREDNI SAVETNIK – REVIZIJA DOO

26. mart 2021.godine

Potvrda o dodatnim uslugama obavljenim od strane Privrednog savetnika – Revizija d.o.o.

Ovim potvrđujemo da nismo obavljali konsultantske usluge za akcionarsko društvo "Termika-Beograd" a.d., Beograd niti sa njim povezanim licima u godini u kojoj je vršena revizija.

"Privredni Savetnik - Revizija"

Zoran Komarica, Licencirani ovlašćeni revizor

"ТЕРМИКА - БЕОГРАД" А.Д. улица Краљевића Марка 2, 11000 Београд
ТЕЛЕФОН: 011/2623-161, 2634-642, 2638-615 ТЕЛЕФАКС: 2632-472
e-mail: office@termika-beograd.rs, web: www.termika-beograd.rs

Рег. Агенција за
привредне регистре бр: БД 31649/2005
Матични број: 07064403
Шифра делатности: 4329
ПИБ: 100180993
Бр. т. рач. Комерц. банка: 205-4421-17
Чачанска банка: 155-20850-25
Банка Интеза: 160-369035-32

Privredni savetnik - revizija
Knekinje zorke 96
11000 Beograd

Datum 22.02.2021 god.

Ваш знак _____ Наш знак 135 _____ Београд _____

Предмет:

Predmet: IZJAVA RUKOVODSTVA PRIVREDNOG DRUŠTVA TERMIKA-BEOGRAD a.d.

Poštovani,

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

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

Potvrđujemo, po našem najboljem znanju i uverenju, sledeće:

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

ДЕЛАТНОСТ

Пројектовање, производња, продаја елемената и извођење изолације топлих и хладних флуида, противпожарна заштита, акустика, лимарски радови на крововима и фасадама, вентилирајуће гранитне фасаде, спуштени плафони, зидови и подови.
Основни капитал друштва: 70.000.000,00 динара, односно 816.910,54 EUR

- Sve informacije za koje znamo da su relevantne za izradu finansijskih izveštaja, kao što su računovodstvene evidencije, dokumentacija, obračuni i druga relevantna sredstva;
- Dodatne informacije koje ste od nas tražili u cilju izvršenja revizije;
- Slobodan pristup svim zaposlenima u okviru našeg društva od kojih ste smatrali da možete da dobijete revizorski dokaz;
- Nemamo sredstva koja su založena kao jemstvo odnosno garancija;
- Rezultate naše procene rizika o mogućnosti da finansijski izveštaj mogu sadržati materijalno značajne netačnosti nastale usled prevare ili pronevere;

-Rukovodstvo i odgovorna lica nisu bila uključena u nezakonite radnje, niti u aktivnosti vezane za pranje novca.

-nemamo nikakvih saznanja o tome da su članovi uprave, zaposleni koji imaju značajnu ulogu u funkcionisanju internih kontrola ili ostali zaposleni izvršili pronevru ili prevaru koja bi mogla imati uticaja na realnost finansijskih izveštaja.

-Nemamo saznanja o nepridržavanju zakonskih propisa čiji efekti bi mogli imati uticaja na izradu finansijskih izveštaja;

-Društvo je postupilo u skladu sa svim odredbama zaključenih ugovora koje bi, u slučaju nepridržavanja, mogle imati materijalno značajne efekte na finansijske izveštaje;

-Nije bilo nepravilnosti u vezi sa zahtevima zakonodavnih organa koje bi mogle imati materijalno značajne efekte na finansijske izveštaje;

-Društvo poseduje dokaze o vlasništvu nad svim sredstvima;

-Proknjižili smo sve obaveze kako stvarne tako i potencijalne. U vanbilansnim evidencijama uz finansijske izveštaje evidentirali smo sve garancije koje smo dali trećim licima;

-Nemamo planova niti namera koje bi materijalno značajno izmenile knjigovodstvenu vrednost ili klasifikaciju sredstava i obaveza prikazanih u finansijskim izveštajima;

- Ne planiramo da obustavimo proizvodnju nekih proizvoda niti imamo planove ili namere koje bi mogle da prouzrokuju nastanak zastarelih zaliha.
- Mi potvrđujemo potpunost informacija koje su Vam pružene u pogledu povezanih lica i transakcija sa povezanim licima koje su od značaja za finansijsko izveštavanje. Mi potvrđujemo da naše društvo nema povezanih pravnih lica;
- Obavestili smo Vas o postojanju svih tekućih i potencijalnih sporova. N postoje drugi sudski sporovi osim onih koji su doistavljeni i koji su i dalje u toku. Ne postoje niti se očekuju druge tužbe koje bi mogle imati materijalno značajan uticaj na finansijske izveštaje.
- Nije bilo događaja nakon kraja obračunskog perioda koji bi zahtevali korekcije ili obelodanjivanja u finansijskim izveštajima ili u napomenama uz njih.

Generalni direktor (koji je potpisao propisane finansijske izveštaje)
Gligorovski Milan, Potpis _____

Izvršni direktor za EFS
Obradović Dragana, Potpis _____



Попуњава правно лице - предузетник

Матични број **07064403**

Шифра делатности **4329**

ПИБ **100180993**

Назив **PREDUZEĆE TERMIKA-BEOGRAD AD ZA IZVOĐENJE, IZOLACIJA, PROJEKTOVANJE, PROIZVODNJU, TRANSP. ROBA I PRODAJU ROBA I USLUGA U UNUTRAŠNEM I SPOLJNOTRGOVINSKOM PROMETU BEOGRAD (SAVSKI VENAC)**

Седиште **Београд (Савски Венац) , Краљевића Марка 2**

БИЛАНС СТАЊА

на дан 31.12.2020. 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				
	Б. СТАЛНА ИМОВИНА (0003 + 0010 + 0019 + 0024 + 0034)	0002		102548	117060	0
01	I. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (0004 + 0005 + 0006 + 0007 + 0008 + 0009)	0003	4	246	327	0
010 и део 019	1. Улагања у развој	0004				
011, 012 и део 019	2. Концесије, патенти, лиценце, робне и услужне марке, софтвер и остала права	0005		246	327	
013 и део 019	3. Гудвил	0006				
014 и део 019	4. Остала нематеријална имовина	0007				
015 и део 019	5. Нематеријална имовина у припреми	0008				
016 и део 019	6. Аванси за нематеријалну имовину	0009				
02	II. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА (0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016 + 0017 + 0018)	0010	4	102266	116625	0
020, 021 и део 029	1. Земљиште	0011		5381	5381	
022 и део 029	2. Грађевински објекти	0012		42467	51530	
023 и део 029	3. Постројења и опрема	0013		54418	54955	
024 и део 029	4. Инвестиционе некретнине	0014				
025 и део 029	5. Остале некретнине, постројења и опрема	0015				
026 и део 029	6. Некретнине, постројења и опрема у припреми	0016			4759	
027 и део 029	7. Улагања на туђим некретностима, постројењима и опреми	0017				
028 и део 029	8. Аванси за некретнине, постројења и опрему	0018				
03	III. БИОЛОШКА СРЕДСТВА (0020 + 0021 + 0022 + 0023)	0019		0	0	0
030, 031 и део 039	1. Шуме и вишегодишњи засади	0020				
032 и део 039	2. Основно стадо	0021				

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
037 и део 039	3. Биолошка средства у припреми	0022				
038 и део 039	4. Аванси за биолошка средства	0023				
04. осим 047	IV. ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0025 + 0026 + 0027 + 0028 + 0029 + 0030 + 0031 + 0032 + 0033)	0024	5	36	108	0
040 и део 049	1. Учешћа у капиталу зависних правних лица	0025				
041 и део 049	2. Учешћа у капиталу придружених правних лица и заједничким подухватима	0026				
042 и део 049	3. Учешћа у капиталу осталих правних лица и друге хартије од вредности расположиве за продају	0027				
део 043, део 044 и део 049	4. Дугорочни пласмани матичним и зависним правним лицима	0028				
део 043, део 044 и део 049	5. Дугорочни пласмани осталим повезаним правним лицима	0029				
део 045 и део 049	6. Дугорочни пласмани у земљи	0030				
део 045 и део 049	7. Дугорочни пласмани у иностранству	0031				
046 и део 049	8. Хартије од вредности које се држе до доспећа	0032				
048 и део 049	9. Остали дугорочни финансијски пласмани	0033		36	108	
05	V. ДУГОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0035 + 0036 + 0037 + 0038 + 0039 + 0040 + 0041)	0034		0	0	0
050 и део 059	1. Потраживања од матичног и зависних правних лица	0035				
051 и део 059	2. Потраживања од осталих повезаних лица	0036				
052 и део 059	3. Потраживања по основу продаје на робни кредит	0037				
053 и део 059	4. Потраживање за продају по уговорима о финансијском лизингу	0038				
054 и део 059	5. Потраживања по основу јемства	0039				
055 и део 059	6. Спорна и сумњива потраживања	0040				
056 и део 059	7. Остала дугорочна потраживања	0041				
288	В. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА	0042				
	Г. ОБРТНА ИМОВИНА (0044 + 0051 + 0059 + 0060 + 0061 + 0062 + 0068 + 0069 + 0070)	0043	6	240255	263196	0
Класа 1	I. ЗАЛИХЕ (0045 + 0046 + 0047 + 0048 + 0049 + 0050)	0044	6.1	15841	19206	0
10	1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	0045		14951	17320	
11	2. Недовршена производња и недовршене услуге	0046				
12	3. Готови производи	0047				

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
13	4. Роба	0048		188	188	
14	5. Стална средства намењена продаји	0049				
15	6. Плаћени аванси за залихе и услуге	0050		702	1698	
20	II. ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ (0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056 + 0057 + 0058)	0051	7	32725	127973	0
200 и део 209	1. Купци у земљи - матична и зависна правна лица	0052				
201 и део 209	2. Купци у иностранству - матична и зависна правна лица	0053				
202 и део 209	3. Купци у земљи - остала повезана правна лица	0054				
203 и део 209	4. Купци у иностранству - остала повезана правна лица	0055				
204 и део 209	5. Купци у земљи	0056		32725	127973	
205 и део 209	6. Купци у иностранству	0057				
206 и део 209	7. Остала потраживања по основу продаје	0058				
21	III. ПОТРАЖИВАЊА ИЗ СПЕЦИФИЧНИХ ПОСЛОВА	0059				
22	IV. ДРУГА ПОТРАЖИВАЊА	0060	8	10869	12900	
236	V. ФИНАНСИЈСКА СРЕДСТВА КОЈА СЕ ВРЕДНУЈУ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	0061				
23 осим 236 и 237	VI. КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0063 + 0064 + 0065 + 0066 + 0067)	0062	9	77172	35138	0
230 и део 239	1. Краткорочни кредити и пласмани - матична и зависна правна лица	0063				
231 и део 239	2. Краткорочни кредити и пласмани - остала повезана правна лица	0064				
232 и део 239	3. Краткорочни кредити и зајмови у земљи	0065		109	262	
233 и део 239	4. Краткорочни кредити и зајмови у иностранству	0066				
234, 235, 238 и део 239	5. Остали краткорочни финансијски пласмани	0067		77063	34876	
24	VII. ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ И ГОТОВИНА	0068	10	103404	65801	
27	VIII. ПОРЕЗ НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ	0069	11	201	2082	
28 осим 288	IX. АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0070		43	96	
	Д. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0042 + 0043)	0071		342803	380256	0
88	Ђ. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА	0072	12	23234	41575	

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
	ПАСИВА					
	А. КАПИТАЛ (0402 + 0411 - 0412 + 0413 + 0414 + 0415 - 0416 + 0417 + 0420 - 0421) ≥ 0 = (0071 - 0424 - 0441 - 0442)	0401	13	304916	313495	
30	I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ (0403 + 0404 + 0405 + 0406 + 0407 + 0408 + 0409 + 0410)	0402	13.1	75911	90760	0
300	1. Акцијски капитал	0403		68235	68235	
301	2. Удели друштва с ограниченом одговорношћу	0404				
302	3. Улози	0405				
303	4. Државни капитал	0406				
304	5. Друштвени капитал	0407				
305	6. Задружни удели	0408				
306	7. Емисиона премија	0409		0	14854	
309	8. Остали основни капитал	0410	13.2	7676	7671	
31	II. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0411				
047 и 237	III. ОТКУПЉЕНЕ СОПСТВЕНЕ АКЦИЈЕ	0412	13.5	6442	3642	
32	IV. РЕЗЕРВЕ	0413	13.3	98089	89984	
330	V. РЕВАЛОРИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ ПО ОСНОВУ РЕВАЛОРИЗАЦИЈЕ НЕМАТЕРИЈАЛНЕ ИМОВИНЕ, НЕКРЕТНИНА, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМЕ	0414		4529	13834	
33 осим 330	VI. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ДОБИЦИ ПО ОСНОВУ ХАРТИЈА ОД ВРЕДНОСТИ И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА (потражна салда рачуна групе 33 осим 330)	0415				
33 осим 330	VII. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ГУБИЦИ ПО ОСНОВУ ХАРТИЈА ОД ВРЕДНОСТИ И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА (дуговна салда рачуна групе 33 осим 330)	0416				
34	VIII. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК (0418 + 0419)	0417	13.4	132829	122559	0
340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0418		131662	116022	
341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0419		1167	6537	
	IX. УЧЕШЋЕ БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	0420				
35	X. ГУБИТАК (0422 + 0423)	0421		0	0	0
350	1. Губитак ранијих година	0422				
351	2. Губитак текуће године	0423				
	Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ОБАВЕЗЕ (0425 + 0432)	0424	14	104	465	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
40	I. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0426 + 0427 + 0428 + 0429 + 0430 + 0431)	0425		104	465	0
400	1. Резервисања за трошкове у гарантном року	0426				
401	2. Резервисања за трошкове обнављања природних богатстава	0427				
403	3. Резервисања за трошкове реструктурирања	0428				
404	4. Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених	0429				
405	5. Резервисања за трошкове судских спорова	0430				
402 и 409	6. Остала дугорочна резервисања	0431	14.1	104	465	
41	II. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0433 + 0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)	0432		0	0	0
410	1. Обавезе које се могу конвертовати у капитал	0433				
411	2. Обавезе према матичним и зависним правним лицима	0434				
412	3. Обавезе према осталим повезаним правним лицима	0435				
413	4. Обавезе по емитованим хартијама од вредности у периоду дужем од годину дана	0436				
414	5. Дугорочни кредити и зајмови у земљи	0437				
415	6. Дугорочни кредити и зајмови у иностранству	0438				
416	7. Обавезе по основу финансијског лизинга	0439				
419	8. Остале дугорочне обавезе	0440				
498	В. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ	0441		1802	1533	
42 до 49 (осим 498)	Г. КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0443 + 0450 + 0451 + 0459 + 0460 + 0461 + 0462)	0442	15	35981	64763	0
42	I. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448 + 0449)	0443		0	0	0
420	1. Краткорочни кредити од матичних и зависних правних лица	0444				
421	2. Краткорочни кредити од осталих повезаних правних лица	0445				
422	3. Краткорочни кредити и зајмови у земљи	0446				
423	4. Краткорочни кредити и зајмови у иностранству	0447				

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
427	5. Обавезе по основу сталних средстава и средстава обустављеног пословања намењених продаји	0448				
424, 425, 426 и 429	6. Остале краткорочне финансијске обавезе	0449				
430	II. ПРИМЉЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИЈЕ	0450		629	283	
43 осим 430	III. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0452 + 0453 + 0454 + 0455 + 0456 + 0457 + 0458)	0451		9123	46536	0
431	1. Добављачи - матична и зависна правна лица у земљи	0452				
432	2. Добављачи - матична и зависна правна лица у иностранству	0453				
433	3. Добављачи - остала повезана правна лица у земљи	0454				
434	4. Добављачи - остала повезана правна лица у иностранству	0455				
435	5. Добављачи у земљи	0456		9106	46519	
436	6. Добављачи у иностранству	0457		17	17	
439	7. Остале обавезе из пословања	0458				
44, 45 и 46	IV. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ	0459	16	26229	17782	
47	V. ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ ПОРЕЗА НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ	0460			162	
48	VI. ОБАВЕЗЕ ЗА ОСТАЛЕ ПОРЕЗЕ, ДОПРИНОСЕ И ДРУГЕ ДАЖБИНЕ	0461				
49 осим 498	VII. ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0462				
	Д. ГУБИТАК ИЗНАД ВИСИНЕ КАПИТАЛА (0412 + 0416 + 0421 - 0420 - 0417 - 0415 - 0414 - 0413 - 0411 - 0402) ≥ 0 = (0441 + 0424 + 0442 - 0071) ≥ 0	0463				
	Ђ. УКУПНА ПАСИВА (0424 + 0442 + 0441 + 0401 - 0463) ≥ 0	0464		342803	380256	
89	Е. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	0465	12	23234	41575	
у _____				Законски заступник		
дана _____ 20__ године				М.П. _____		

Образац прописан Правилником о садржини и форми образаца финансијских извештаја за привредна друштва, задруге и предузетнике ("Службени гласник РС", бр. 95/2014 и 144/2014)

Milan
Gligorovski
100057720-0607
971860032

Digitally signed by Milan
Gligorovski
100057720-0607971860
032
Date: 2021.03.26
11:10:42 +01'00'

Попуњава правно лице - предузетник

Матични број **07064403**

Шифра делатности **4329**

ПИБ **100180993**

Назив **PREDUZEĆE TERMIKA-BEOGRAD AD ZA IZVOĐENJE, IZOLACIJA, PROJEKTOVANJE, PROIZVODNJU, TRANSP. ROBA I PRODAJU ROBA I USLUGA U UNUTRAŠNEM I SPOLJNOTRGOVINSKOM PROMETU BEOGRAD (SAVSKI VENAC)**

Седиште **Београд (Савски Венац) , Краљевића Марка 2**

БИЛАНС УСПЕХА

за период од 01.01.2020. до 31.12.2020. године

- у хиљадама динара -

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ	
				Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5	6
	ПРИХОДИ ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА				
60 до 65, осим 62 и 63	A. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002 + 1009 + 1016 + 1017)	1001	18	218943	493815
60	I. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003 + 1004 + 1005 + 1006 + 1007+ 1008)	1002		648	8696
600	1. Приходи од продаје робе матичним и зависним правним лицима на домаћем тржишту	1003			
601	2. Приходи од продаје робе матичним и зависним правним лицима на иностраном тржишту	1004			
602	3. Приходи од продаје робе осталим повезаним правним лицима на домаћем тржишту	1005			
603	4. Приходи од продаје робе осталим повезаним правним лицима на иностраном тржишту	1006			
604	5. Приходи од продаје робе на домаћем тржишту	1007		648	8696
605	6. Приходи од продаје робе на иностраном тржишту	1008			
61	II. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (1010 + 1011 + 1012 + 1013 + 1014 + 1015)	1009		206507	484120
610	1. Приходи од продаје производа и услуга матичним и зависним правним лицима на домаћем тржишту	1010			
611	2. Приходи од продаје производа и услуга матичним и зависним правним лицима на иностраном тржишту	1011			
612	3. Приходи од продаје производа и услуга осталим повезаним правним лицима на домаћем тржишту	1012			
613	4. Приходи од продаје производа и услуга осталим повезаним правним лицима на иностраном тржишту	1013			
614	5. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	1014		206507	484120
615	6. Приходи од продаје готових производа и услуга на иностраном тржишту	1015			
64	III. ПРИХОДИ ОД ПРЕМИЈА, СУБВЕНЦИЈА, ДОТАЦИЈА, ДОНАЦИЈА И СЛ.	1016		11167	
65	IV. ДРУГИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	1017		621	999

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	И з н о с	
				Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5	6
	РАСХОДИ ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА				
50 до 55, 62 и 63	Б. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (1019 - 1020 - 1021 + 1022 + 1023 + 1024 + 1025 + 1026 + 1027 + 1028 + 1029) ≥ 0	1018	19	245390	477738
50	I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1019		266	6041
62	II. ПРИХОДИ ОД АКТИВИРАЊА УЧИНАКА И РОБЕ	1020		452	621
630	III. ПОВЕЋАЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА И НЕДОВРШЕНИХ УСЛУГА	1021			
631	IV. СМАЊЕЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА И НЕДОВРШЕНИХ УСЛУГА	1022			
51 осим 513	V. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА	1023		22178	59845
513	VI. ТРОШКОВИ ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1024		3808	5258
52	VII. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ	1025		129293	173395
53	VIII. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1026		74589	211941
540	IX. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1027		6469	13408
541 до 549	X. ТРОШКОВИ ДУГОРОЧНИХ РЕЗЕРВИСАЊА	1028			
55	XI. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1029		9239	8471
	В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 - 1018) ≥ 0	1030			16077
	Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1018 - 1001) ≥ 0	1031	20	26447	
66	Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1033 + 1038 + 1039)	1032	21	1708	1621
66, осим 662, 663 и 664	I. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ОД ПОВЕЗАНИХ ЛИЦА И ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1034 + 1035 + 1036 + 1037)	1033		41	1
660	1. Финансијски приходи од матичних и зависних правних лица	1034			
661	2. Финансијски приходи од осталих повезаних правних лица	1035			
665	3. Приходи од учешћа у добитку придружених правних лица и заједничких подухвата	1036			
669	4. Остали финансијски приходи	1037		41	1
662	II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА (ОД ТРЕЋИХ ЛИЦА)	1038		1665	801
663 и 664	III. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1039		2	819
56	Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1041 + 1046 + 1047)	1040	21	3181	356
56, осим 562, 563 и 564	I. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА ПОВЕЗАНИМ ПРАВНИМ ЛИЦИМА И ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1042 + 1043 + 1044 + 1045)	1041		37	21
560	1. Финансијски расходи из односа са матичним и зависним правним лицима	1042			

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	И з н о с	
				Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5	6
561	2. Финансијски расходи из односа са осталим повезаним правним лицима	1043			
565	3. Расходи од учешћа у губитку придружених правних лица и заједничких подухвата	1044			
566 и 569	4. Остали финансијски расходи	1045		37	21
562	II. РАСХОДИ КАМАТА (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1046			
563 и 564	III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1047		3144	335
	Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 - 1040)	1048			1265
	Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1040 - 1032)	1049	21	1473	
683 и 685	3. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1050	22	4456	34
583 и 585	И. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1051	23	366	11023
67 и 68, осим 683 и 685	Ј. ОСТАЛИ ПРИХОДИ	1052	24	30389	2550
57 и 58, осим 583 и 585	К. ОСТАЛИ РАСХОДИ	1053	24	237	314
	Л. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1030 - 1031 + 1048 - 1049 + 1050 - 1051 + 1052 - 1053)	1054		6322	8589
	Љ. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1031 - 1030 + 1049 - 1048 + 1051 - 1050 + 1053 - 1052)	1055			
69-59	М. НЕТО ДОБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ЕФЕКТИ ПРОМЕНЕ РАЧУНОВОДСТВЕНЕ ПОЛИТИКЕ И ИСПРАВКА ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1056			
59-69	Н. НЕТО ГУБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, РАСХОДИ ПРОМЕНЕ РАЧУНОВОДСТВЕНЕ ПОЛИТИКЕ И ИСПРАВКА ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1057			
	Њ. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1054 - 1055 + 1056 - 1057)	1058		6322	8589
	О. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1055 - 1054 + 1057 - 1056)	1059			
	П. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК				
721	I. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА	1060	25	4887	3311
део 722	II. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ РАСХОДИ ПЕРИОДА	1061	25	268	
део 722	III. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА	1062			1259
723	Р. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА	1063			

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	И з н о с	
				Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5	6
	С. НЕТО ДОБИТАК (1058 - 1059 - 1060 - 1061 + 1062 - 1063)	1064	25	1167	6537
	Т. НЕТО ГУБИТАК (1059 - 1058 + 1060 + 1061 - 1062 + 1063)	1065			
	I. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАЊИНСКИМ УЛАГАЧИМА	1066			
	II. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА ВЕЋИНСКОМ ВЛАСНИКУ	1067			
	III. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАЊИНСКИМ УЛАГАЧИМА	1068			
	IV. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА ВЕЋИНСКОМ ВЛАСНИКУ	1069			
	V. ЗАРАДА ПО АКЦИЈИ				
	1. Основна зарада по акцији	1070			
	2. Умањена (разводњена) зарада по акцији	1071			
у _____				Законски заступник	
дана _____ 20 _____ године				М.П. _____	

Образац прописан Правилником о садржини и форми образаца финансијских извештаја за привредна друштва, задруге и предузетнике ("Службени гласник РС", бр. 95/2014 и 144/2014)

Milan
 Gligorovski
 100057720-
 060797186
 0032

Digitally signed
 by Milan
 Gligorovski
 100057720-0607
 971860032
 Date: 2021.03.26
 14:00:47 +01'00'

Попуњава правно лице - предузетник

Матични број **07064403**

Шифра делатности **4329**

ПИБ **100180993**

Назив **PREDUZEĆE TERMIKA-BEOGRAD AD ZA IZVOĐENJE, IZOLACIJA, PROJEKTOVANJE, PROIZVODNJU, TRANSP. ROBA I PRODAJU ROBA I USLUGA U UNUTRAŠNJE I SPOLJNOTRGOVINSKOM PROMETU BEOGRAD (SAVSKI VENAC)**

Седиште **Београд (Савски Венац) , Краљевића Марка 2**

ИЗВЕШТАЈ О ОСТАЛОМ РЕЗУЛТАТУ

за период од 01.01.2020. до 31.12.2020. године

- у хиљадама динара -

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ	
				Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5	6
	А. НЕТО РЕЗУЛТАТ ИЗ ПОСЛОВАЊА				
	I. НЕТО ДОБИТАК (АОП 1064)	2001	25	1167	6537
	II. НЕТО ГУБИТАК (АОП 1065)	2002			
	Б. ОСТАЛИ СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК ИЛИ ГУБИТАК				
	а) Ставке које неће бити рекласификоване у Билансу успеха у будућим периодима				
330	1. Промене ревалоризације нематеријалне имовине, некретнина, постројења и опреме				
	а) повећање ревалоризационих резерви	2003			
	б) смањење ревалоризационих резерви	2004		9304	
331	2. Актуарски добици или губици по основу планова дефинисаних примања				
	а) добици	2005			
	б) губици	2006			
332	3. Добици или губици по основу улагања у власничке инструменте капитала				
	а) добици	2007			
	б) губици	2008			
333	4. Добици или губици по основу удела у осталом свеобухватном добитку или губитку придружених друштава				
	а) добици	2009			
	б) губици	2010			
	б) Ставке које накнадно могу бити рекласификоване у Билансу успеха у будућим периодима				
334	1. Добици или губици по основу прерачуна финансијских извештаја иностраног пословања				
	а) добици	2011			
	б) губици	2012			

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ	
				Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5	6
335	2. Добици или губици од инструмената заштите нето улагања у инострано пословање				
	а) добии	2013			
	б) губици	2014			
336	3. Добици или губици по основу инструмената заштите ризика (хеџинга) новчаног тока				
	а) добии	2015			
	б) губици	2016			
337	4. Добици или губици по основу хартија од вредности расположивих за продају				
	а) добии	2017			
	б) губици	2018			
	I. ОСТАЛИ БРУТО СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК (2003 + 2005 + 2007 + 2009 + 2011 + 2013 + 2015 + 2017) - (2004 + 2006 + 2008 + 2010 + 2012 + 2014 + 2016 + 2018) ≥ 0	2019			
	II. ОСТАЛИ БРУТО СВЕОБУХВАТНИ ГУБИТАК (2004 + 2006 + 2008 + 2010 + 2012 + 2014 + 2016 + 2018) - (2003 + 2005 + 2007 + 2009 + 2011 + 2013 + 2015 + 2017) ≥ 0	2020		9304	
	III. ПОРЕЗ НА ОСТАЛИ СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК ИЛИ ГУБИТАК ПЕРИОДА	2021			
	IV. НЕТО ОСТАЛИ СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК (2019 - 2020 - 2021) ≥ 0	2022			
	V. НЕТО ОСТАЛИ СВЕОБУХВАТНИ ГУБИТАК (2020 - 2019 + 2021) ≥ 0	2023		9304	
	В. УКУПАН НЕТО СВЕОБУХВАТНИ РЕЗУЛТАТ ПЕРИОДА				
	I. УКУПАН НЕТО СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК (2001 - 2002 + 2022 - 2023) ≥ 0	2024	25		6537
	II. УКУПАН НЕТО СВЕОБУХВАТНИ ГУБИТАК (2002 - 2001 + 2023 - 2022) ≥ 0	2025		8137	
	Г. УКУПАН НЕТО СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК ИЛИ ГУБИТАК (2027 + 2028) = АОП 2024 ≥ 0 или АОП 2025 > 0	2026		0	0
	1. Приписан већинским власницима капитала	2027			
	2. Приписан власницима који немају контролу	2028			

у _____

дана _____ 20 _____ године

М.П.

Milan
Gligorovski

Законски представник

Digitally signed
by Milan
Gligorovski

100057720 100057720-0607
0607971860 971860032
032 Date: 2021.03.26
11:12:17 +01'00'

Образац прописан Правилником о садржини и форми образаца финансијских извештаја за привредна друштва, задруге и предузетнике (Службени гласник РС, бр. 97/2019 и 40/2014)

Попуњава правно лице - предузетник

Матични број **07064403**

Шифра делатности **4329**

ПИБ **100180993**

Назив **PREDUZEĆE TERMIKA-BEOGRAD AD ZA IZVOĐENJE, IZOLACIJA, PROJEKTOVANJE, PROIZVODNJU, TRANSP. ROBA I PRODAJU ROBA I USLUGA U UNUTRAŠNEM I SPOLJNOTRGOVINSKOM PROMETU BEOGRAD (SAVSKI VENAC)**

Седиште **Београд (Савски Венац) , Краљевића Марка 2**

ИЗВЕШТАЈ О ПРОМЕНАМА НА КАПИТАЛУ

за период од 01.01.2020. до 31.12.2020. године

- у хиљадама динара -

Редни број	ОПИС	Компоненте капитала					
		АОП	30	АОП	31	АОП	32
			Основни капитал		Уписани а неуплаћени капитал		Резерве
1	2		3		4		5
1	Почетно стање претходне године на дан 01.01. ____						
	а) дуговни салдо рачуна	4001		4019		4037	
	б) потражни салдо рачуна	4002	90750	4020		4038	85363
2	Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика						
	а) исправке на дуговној страни рачуна	4003		4021		4039	
	б) Исправке на потражној страни рачуна	4004		4022		4040	
3	Кориговано почетно стање претходне године на дан 01.01. ____						
	а) кориговани дуговни салдо рачуна (1а + 2а - 2б) ≥ 0	4005		4023		4041	
	б) кориговани потражни салдо рачуна (1б - 2а + 2б) ≥ 0	4006	90750	4024		4042	85363
4	Промене у претходној ____ години						
	а) промет на дуговној страни рачуна	4007		4025		4043	
	б) промет на потражној страни рачуна	4008	10	4026		4044	4621
5	Стање на крају претходне године 31.12. ____						
	а) дуговни салдо рачуна (3а + 4а - 4б) ≥ 0	4009		4027		4045	
	б) потражни салдо рачуна (3б - 4а + 4б) ≥ 0	4010	90760	4028		4046	89984
6	Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика						
	а) исправке на дуговној страни рачуна	4011		4029		4047	
	б) исправке на потражној страни рачуна	4012		4030		4048	
7	Кориговано почетно стање текуће година на дан 01.01. ____						
	а) кориговани дуговни салдо рачуна (5а + 6а - 6б) ≥ 0	4013		4031		4049	
	б) кориговани потражни салдо рачуна (5б - 6а + 6б) ≥ 0	4014	90760	4032		4050	89984

Редни број	ОПИС	Компоненте капитала					
		АОП	30	АОП	31	АОП	32
			Основни капитал		Уписани а неуплаћени капитал		Резерве
1	2		3		4		5
8	Промене у текућој _____ години						
	а) промет на дуговој страни рачуна	4015	15055	4033		4051	
	б) промет на потражној страни рачуна	4016	206	4034		4052	8105
9	Стање на крају текуће године 31.12. _____						
	а) дуговни салдо рачуна (7а + 8а - 86) ≥ 0	4017		4035		4053	
	б) потражни салдо рачуна (7б - 8а + 86) ≥ 0	4018	75911	4036		4054	98089

Редни Број	ОПИС	Компоненте капитала					
		АОП	35	АОП	047 и 237	АОП	34
			Губитак		Откупљене сопствене акције		Нераспоређени добитак
1	2		6		7		8
1	Почетно стање претходне године на дан 01.01. ____						
	а) дуговни салдо рачуна	4055		4073	3642	4091	
	б) потражни салдо рачуна	4056		4074		4092	182942
2	Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика						
	а) исправке на дуговној страни рачуна	4057		4075		4093	
	б) исправке на потражној страни рачуна	4058		4076		4094	
3	Кориговано почетно стање претходне године на дан 01.01. ____						
	а) кориговани дуговни салдо рачуна (1а + 2а - 2б) ≥ 0	4059		4077	3642	4095	
	б) кориговани потражни салдо рачуна (1б - 2а + 2б) ≥ 0	4060		4078		4096	182942
4	Промене у претходној ____ години						
	а) промет на дуговној страни рачуна	4061		4079		4097	66921
	б) промет на потражној страни рачуна	4062		4080		4098	6538
5	Стање на крају претходне године 31.12. ____						
	а) дуговни салдо рачуна (3а + 4а - 4б) ≥ 0	4063		4081	3642	4099	
	б) потражни салдо рачуна (3б - 4а + 4б) ≥ 0	4064		4082		4100	122559
6	Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика						
	а) исправке на дуговној страни рачуна	4065		4083		4101	
	б) исправке на потражној страни рачуна	4066		4084		4102	
7	Кориговано почетно стање текуће године на дан 01.01. ____						
	а) кориговани дуговни салдо рачуна (5а + 6а - 6б) ≥ 0	4067		4085	3642	4103	
	б) кориговани потражни салдо рачуна (5б - 6а + 6б) ≥ 0	4068		4086		4104	122559

Редни Број	ОПИС	Компоненте капитала					
		АОП	35	АОП	047 и 237	АОП	34
			Губитак		Откупљене сопствене акције		Нераспоређени добитак
1	2		6		7		8
8	Промене у текућој _____ години						
	а) промет на дуговној страни рачуна	4069		4087	2800	4105	470
	б) промет на потражној страни рачуна	4070		4088		4106	10740
9	Стање на крају текуће године 31.12. _____						
	а) дуговни салдо рачуна (7а + 8а - 86) ≥ 0	4071		4089	6442	4107	
	б) потражни салдо рачуна (7б - 8а + 86) ≥ 0	4072		4090		4108	132829

Редни број	ОПИС	Компоненте осталог резултата					
		АОП	330	АОП	331	АОП	332
			Ревалоризационе резерве		Актуарски добици или губици		Добици или губици по основу улагања у власничке инструменте капитала
1	2		9		10		11
1	Почетно стање претходне године на дан 01.01.____						
	а) дуговни салдо рачуна	4109		4127		4145	
	б) потражни салдо рачуна	4110	13834	4128		4146	
2	Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика						
	а) исправке на дуговној страни рачуна	4111		4129		4147	
	б) исправке на потражној страни рачуна	4112		4130		4148	
3	Кориговано почетно стање претходне године на дан 01.01. ____						
	а) кориговани дуговни салдо рачуна ($1a + 2a - 26 \geq 0$)	4113		4131		4149	
	б) кориговани потражни салдо рачуна ($16 - 2a + 26 \geq 0$)	4114	13834	4132		4150	
4	Промене у претходној ____ години						
	а) промет на дуговној страни рачуна	4115		4133		4151	
	б) промет на потражној страни рачуна	4116		4134		4152	
5	Стање на крају претходне године 31.12.____						
	а) дуговни салдо рачуна ($3a + 4a - 46 \geq 0$)	4117		4135		4153	
	б) потражни салдо рачуна ($36 - 4a + 46 \geq 0$)	4118	13834	4136		4154	
6	Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика						
	а) исправке на дуговној страни рачуна	4119		4137		4155	
	б) исправке на потражној страни рачуна	4120		4138		4156	
7	Кориговано почетно стање текуће године на дан 01.01. ____						
	а) кориговани дуговни салдо рачуна ($5a + 6a - 66 \geq 0$)	4121		4139		4157	
	б) кориговани потражни салдо рачуна ($56 - 6a + 66 \geq 0$)	4122	13834	4140		4158	

Редни број	ОПИС	Компоненте осталог резултата					
		АОП	330	АОП	331	АОП	332
			Ревалоризационе резерве		Актуарски добици или губици		Добици или губици по основу улагања у власничке инструменте капитала
1	2		9		10		11
8	Промене у текућој _____ години						
	а) промет на дуговној страни рачуна	4123	9305	4141		4159	
	б) промет на потражној страни рачуна	4124		4142		4160	
9	Стање на крају текуће године 31.12. _____						
	а) дуговни салдо рачуна (7а + 8а - 86) ≥ 0	4125		4143		4161	
	б) потражни салдо рачуна (76 - 8а + 86) ≥ 0	4126	4529	4144		4162	

Редни број	ОПИС	Компоненте осталог резултата					
		АОП	333	АОП	334 и 335	АОП	336
			Добици или губици по основу удела у осталом добитку или губитку придружених друштава		Добици или губици по основу иностраног пословања и прерачуна финансијских извештаја		Добици или губици по основу хеџинга новчаног тока
1	2		12		13		14
1	Почетно стање претходне године на дан 01.01.____						
	а) дуговни салдо рачуна	4163		4181		4199	
	б) потражни салдо рачуна	4164		4182		4200	
2	Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика						
	а) исправке на дуговној страни рачуна	4165		4183		4201	
	б) исправке на потражној страни рачуна	4166		4184		4202	
3	Кориговано почетно стање претходне године на дан 01.01. ____						
	а) кориговани дуговни салдо рачуна (1а + 2а - 2б) ≥ 0	4167		4185		4203	
	б) кориговани потражни салдо рачуна (1б - 2а + 2б) ≥ 0	4168		4186		4204	
4	Промене у претходној ____ години						
	а) промет на дуговној страни рачуна	4169		4187		4205	
	б) промет на потражној страни рачуна	4170		4188		4206	
5	Стање на крају претходне године 31.12.____						
	а) дуговни салдо рачуна (3а + 4а - 4б) ≥ 0	4171		4189		4207	
	б) потражни салдо рачуна (3б - 4а + 4б) ≥ 0	4172		4190		4208	
6	Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика						
	а) исправке на дуговној страни рачуна	4173		4191		4209	
	б) исправке на потражној страни рачуна	4174		4192		4210	
7	Кориговано почетно стање текуће године на дан 01.01. ____						
	а) кориговани дуговни салдо рачуна (5а + 6а - 6б) ≥ 0	4175		4193		4211	
	б) кориговани потражни салдо рачуна (5б - 6а + 6б) ≥ 0	4176		4194		4212	

Редни број	ОПИС	Компоненте осталог резултата					
		АОП	333	АОП	334 и 335	АОП	336
			Добици или губици по основу удела у осталом добитку или губитку придружених друштава		Добици или губици по основу иностраног пословања и прерачуна финансијских извештаја		Добици или губици по основу хеџинга новчаног тока
1	2		12		13		14
8	Промене у текућој _____ години						
	а) промет на дуговној страни рачуна	4177		4195		4213	
	б) промет на потражној страни рачуна	4178		4196		4214	
9	Стање на крају текуће године 31.12. _____						
	а) дуговни салдо рачуна (7а + 8а - 86) ≥ 0	4179		4197		4215	
	б) потражни салдо рачуна (7б - 8а + 86) ≥ 0	4180		4198		4216	

Ре дни број	ОПИС	Компоненте осталог резултата		АОП	Укупан капитал [Σ(ред 16 кол 3 до кол 15) - Σ(ред 1а кол 3 до кол 15)] ≥ 0	АОП	Губитак изнад капитала [Σ(ред 1а кол 3 до кол 15) - Σ(ред 16 кол 3 до кол 15)] ≥ 0
		АОП	337				
			Добици или губици по основу ХОВ расположивих за продају				
1	2		15		16		17
1	Почетно стање претходне године на дан 01.01. _____						
	а) дуговни салдо рачуна	4217		4235	369247	4244	
	б) потражни салдо рачуна	4218					
2	Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика						
	а) исправке на дуговној страни рачуна	4219		4236		4245	
	б) исправке на потражној страни рачуна	4220					
3	Кориговано почетно стање претходне године на дан 01.01. _____						
	а) кориговани дуговни салдо рачуна (1а + 2а - 26) ≥ 0	4221		4237	369247	4246	
	б) кориговани потражни салдо рачуна (16 - 2а + 26) ≥ 0	4222					
4	Промене у претходној _____ години						
	а) промет на дуговној страни рачуна	4223		4238	55752	4247	
	б) промет на потражној страни рачуна	4224					
5	Стање на крају претходне године 31.12. _____						
	а) дуговни салдо рачуна (3а + 4а - 46) ≥ 0	4225		4239	313495	4248	
	б) потражни салдо рачуна (36 - 4а + 46) ≥ 0	4226					
6	Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика						
	а) исправке на дуговној страни рачуна	4227		4240		4249	
	б) исправке на потражној страни рачуна	4228					
7	Кориговано почетно стање текуће године на дан 01.01. _____						
	а) кориговани дуговни салдо рачуна (5а + 6а - 66) ≥ 0	4229		4241	313495	4250	
	б) кориговани потражни салдо рачуна (56 - 6а + 66) ≥ 0	4230					

Ре дни број	ОПИС	Компоненте осталог резултата		АОП	Укупан капитал [Σ(ред 16 кол 3 до кол 15) - Σ(ред 1а кол 3 до кол 15)] ≥ 0	АОП	Губитак изнад капитала [Σ(ред 1а кол 3 до кол 15) - Σ(ред 16 кол 3 до кол 15)] ≥ 0
		АОП	337				
			Добици или губици по основу ХОВ расположивих за продају				
1	2		15		16		17
8	Промене у текућој _____ години						
	а) промет на дуговној страни рачуна	4231		4242	8579	4251	
	б) промет на потражној страни рачуна	4232					
9	Стање на крају текуће године 31.12. _____						
	а) дуговни салдо рачуна (7а + 8а - 8б) ≥ 0	4233		4243	304916	4252	
	б) потражни салдо рачуна (7б - 8а + 8б) ≥ 0	4234					
у _____ Законски заступник дана _____ 20 _____ године М.П. _____							

Образац прописан Правилником о садржини и форми образаца финансијских извештаја за привредна друштва, задруге и предузетнике ("Службени гласник РС", бр. 95/2014 и 144/2014)

Milan
 Gligorovski
 100057720
 -06079718
 60032

Digitally signed
 by Milan
 Gligorovski
 100057720-060
 7971860032
 Date:
 2021.03.26
 11:13:50 +01'00'

Попуњава правно лице - предузетник

Матични број **07064403**

Шифра делатности **4329**

ПИБ **100180993**

Назив **PREDUZEĆE TERMIKA-BEOGRAD AD ZA IZVOĐENJE, IZOLACIJA, PROJEKTOVANJE, PROIZVODNJU, TRANSP. ROBA I PRODAJU ROBA I USLUGA U UNUTRAŠNEM I SPOLJNOTRGOVINSKOM PROMETU BEOGRAD (SAVSKI VENAC)**

Седиште **Београд (Савски Венац) , Краљевића Марка 2**

ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ

за период од 01.01.2020. до 31.12.2020. 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 3)	3001	335124	459333
1. Продаја и примљени аванси	3002	309304	441604
2. Примљене камате из пословних активности	3003	1665	1621
3. Остали приливи из редовног пословања	3004	24155	16108
II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 5)	3005	274329	473702
1. Исплате добављачима и дати аванси	3006	146769	277129
2. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	3007	120360	173301
3. Плаћене камате	3008	43	356
4. Порез на добитак	3009	1656	22616
5. Одливи по основу осталих јавних прихода	3010	5501	300
III. Нето прилив готовине из пословних активности (I-II)	3011	60795	
IV. Нето одлив готовине из пословних активности (II-I)	3012		14369
Б. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА			
I. Приливи готовине из активности инвестирања (1 до 5)	3013	42100	65653
1. Продаја акција и удела (нето приливи)	3014		
2. Продаја нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3015	42100	
3. Остали финансијски пласмани (нето приливи)	3016		65653
4. Примљене камате из активности инвестирања	3017		
5. Примљене дивиденде	3018		
II. Одливи готовине из активности инвестирања (1 до 3)	3019	52592	32396
1. Куповина акција и удела (нето одливи)	3020		
2. Куповина нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3021	4417	32396
3. Остали финансијски пласмани (нето одливи)	3022	48175	
III. Нето прилив готовине из активности инвестирања (I-II)	3023		33257
IV. Нето одлив готовине из активности инвестирања (II-I)	3024	10492	

Позиција	АОП	Износ	
		Текућа година	Претходна година
1	2	3	4
В. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА	3025	230	10
I. Приливи готовине из активности финансирања (1 до 5)			
1. Увећање основног капитала	3026		10
2. Дугорочни кредити (нето приливи)	3027		
3. Краткорочни кредити (нето приливи)	3028	230	
4. Остале дугорочне обавезе	3029		
5. Остале краткорочне обавезе	3030		
II. Одливи готовине из активности финансирања (1 до 6)	3031	9792	60676
1. Откуп сопствених акција и удела	3032	9780	
2. Дугорочни кредити (одливи)	3033		
3. Краткорочни кредити (одливи)	3034		
4. Остале обавезе (одливи)	3035		20776
5. Финансијски лизинг	3036		
6. Исплаћене дивиденде	3037	12	39900
III. Нето прилив готовине из активности финансирања (I-II)	3038		
IV. Нето одлив готовине из активности финансирања (II-I)	3039	9562	60666
Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001 + 3013 + 3025)	3040	377454	524996
Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3005 + 3019 + 3031)	3041	336713	566774
Ђ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3040 - 3041)	3042	40741	
Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3041 - 3040)	3043		41778
Ж. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	3044	65801	107096
З. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3045		818
И. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3046	3138	335
Ј. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА (3042 - 3043 + 3044 + 3045 - 3046)	3047	103404	65801
у _____		Законски заступник	
дана _____ 20____ године		М.П. _____	

Образац прописан Правилником о садржини и форми образаца финансијских извештаја за привредна друштва, задруге и предузетнике ("Службени гласник РС", бр. 95/2014 и 144/2014)

Milan Gligorovski Digitally signed by Milan Gligorovski
100057720-0607 100057720-0607971860032
971860032 Date: 2021.03.26 11:14:24 +01'00'



ТЕРМИКА-BEOGRAD AD BEOGRAD

**NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE ZA
2020. GODINU**

Beograd, februar 2021. godine

1.OPŠTE INFORMACIJE O DRUŠTVU

Privredno društvo „Termika-Beograd” a.d.sa sedištem u Beogradu, Kraljevića Marka br.2 je preduzeće za izvođenje izolacija, projektovanje, transport roba i prodaju roba i usluga u unutrašnjem i spoljnotrgovinskom prometu.

Registracioni broj: BD 1-3874-00,Poreski identifikacioni broj (PIB): 100180993

Maticni broj:07064403 i šifra delatnosti: 4329

Društvo je nastalo 01.01.1970 godine od Montažne jedinice Beograd. Montažna jedinica se transformisala u OOUR „ Beograd“ 23.03.1978 godine, zatim se organizuje kao Društveno preduzeće “Termika-Beograd“, koje je registrovano u Privrednom sudu u Beogradu, rešenjem Fi 2/90 od 05.01.1990 godine. Postupkom privatizacije, preduzeće se putem javne aukcije transformisalo u Akcionarsko društvo „ Termika–Beograd“ i registrovano je u Trgovinskom sudu 25.09.2003 godine rešenjem IV Fi.9215/03 i vodi se u registru Agencije pod brojem BD.31649/2005 od 04.07.2005 godine.

Društvo je akcionarsko društvo, čijim se akcijama trguje na Beogradskoj berzi. Pretežni akcionari društva su fizička lica.

Pretežna delatnost društva je izvođenje tople i hladne izolacije, kao i skelarski radovi u Elektroprivredi, Hemijskoj i Naftnoj industriji i drugim industrijskim postrojenjima.

Za sve vreme rada društvo je steklo visoke reference za kvalitet i u roku izvedene radove kod svih napred navedenih firmi gde izvodi radove. Uz to društvo ima i potrebne licence izdate od Ministarstva za kapitalne investicije i to:

- Licencu (PO52M1) za projektovanje termotehničkih, termoenergetskih, procesnih i gasnih instalacija za za termoelektrane snage 10MW i više i
- Licencu (IO30M1) za izvođenje radova na termotehničkim, termoenergetskim, procesnim i gasnim instalacijama,
- Licencu (IO52M1) za izvođenje radova na termotehničkim, termoenergetskim, procesnim i gasnim instalacijama za termoelektrane snage 10MW i više,
- Licencu za izdavanje sertifikata o energetskim svojstvima objekata viskogradnje

Društvo je uvelo standard kvaliteta ISO 9001:2015, ISO 14001:2015, BS OHSAS 45001:2018, ISO 50001:2018 tako da sa svojom ekonomskom i finansijskom snagom, tehničkom i profesionalnom sposobnošću uspešno posluje u uslovima sve oštrije konkurencije na tržištu.

Prema kriterijumima za razvrstavanje iz čl.6. Zakona o računovodstvu (Službeni glasnik RS .br. 73/19) društvo je sada razvrstano u malo pravno lice.

Prosečan broj zaposlenih na osnovu stanja krajem svakog meseca u 2020. godini je 87,a u 2019.godini je bio 93.

2. OSNOVA ZA SASTAVLJANJE I PRIKAZIVANJE FINANSIJSKIH IZVEŠTAJA, KONCEPT NASTAVKA POSLOVANJA I IZVEŠTAJNA VALUTA

2.1. Osnova za sastavljanje i prikazivanje finansijskih izveštaja

Finansijski izveštaji društva TERMIKA-BEOGRAD AD BEOGRAD su sastavljeni u skladu sa Zakonom o računovodstvu (Službeni glasnik RS, br. 73/2019) i drugim računovodstvenim propisima koji se primenjuju u Republici Srbiji.

Na osnovu Zakona o računovodstvu, pravna lica i preduzetnici u Republici Srbiji su u obavezi da vođenje poslovnih knjiga, priznavanje i procenjivanje imovine i obaveza, prihoda i rashoda, sastavljanje, prikazivanje, dostavljanje i obelodanjivanje finansijskih izveštaja vrše u skladu sa zakonskom i profesionalnom regulativom, koja podrazumeva Konceptualni okvir za finansijsko izveštavanje („Okvir“), Međunarodne računovodstvene standarde („MRS“), odnosno Međunarodne standarde finansijskog izveštavanja („MSFI“), kao i tumačenja koja su sastavni deo standarda.

Prevod Okvira, MRS, MSFI i tumačenja, izdatih od strane Odbora za međunarodne računovodstvene standarde i Komiteta za tumačenja međunarodnih standarda finansijskog izveštavanja, utvrđuje se rešenjem Ministra finansija i objavljuje u Službenom glasniku RS. Do datuma sastavljanja finansijskih izveštaja za 2019. godinu prevedeni su i objavljeni standardi i tumačenja standarda (»Sl. Glasnik RS« br. 92/2019).

Shodno tome, prilikom sastavljanja finansijskih izveštaja društva TERMIKA-BEOGRAD AD BEOGRAD primenjuje MRS, MSFI i tumačenja koja su na snazi za godinu koja se završava 31. decembra 2020. godine.

2.2. Prezentacija finansijskih izveštaja

Finansijski izveštaji su prikazani u formatu propisanom Pravilnikom o sadržini i formi obrazaca finansijskih izveštaja za privredna društva, zadruge i preduzetnike (Službeni glasnik RS, br. 95/2014 i 144/2014).

Finansijski izveštaji su iskazani u hiljadama dinara (RSD), osim ukoliko nije drugačije navedeno. Dinar predstavlja zvaničnu izveštajnu valutu u Republici Srbiji.

Uporedni podaci prikazani su u hiljadama dinara (RSD), važećim na dan 31. decembra 2019. godine.

2.3. Računovodstveni metod

Finansijski izveštaji su sastavljeni po metodu prvobitne nabavne vrednosti (istorijskog troška), osim ukoliko MSFI ne zahtevaju drugačiji osnov vrednovanja na način opisan u računovodstvenim politikama.

3. PREGLED ZNAČAJNIH RAČUNOVODSTVENIH POLITIKA

3.1. Pravila procenjivanja – osnovne pretpostavke

Finansijski izveštaji su sastavljeni na načelu nastanka poslovnog događaja (načelo uzročnosti) i načelu stalnosti poslovanja.

Prema načelu nastanka poslovnog događaja, poslovni događaj se priznaje kada je nastao i uključuje se u finansijske izveštaje u periodu na koji se odnosi, nezavisno od prijema isplate novca u vezi sa tim poslovnim događajem.

Finansijski izveštaji su sastavljeni pod pretpostavkom da će društva TERMIKA-BEOGRAD AD BEOGRAD da posluje u neograničenom vremenskom periodu i da će da nastavi sa poslovanjem i u doglednoj budućnosti.

3.2. Priznavanje elemenata finansijskih izveštaja

Sredstvo se priznaje u bilansu stanja kada je verovatno da će po osnovu korišćenja sredstava buduće ekonomske koristi priticati u Društvo i kada sredstvo ima nabavnu vrednost ili cenu koštanja ili vrednost koja može da se pouzdano izmeri.

Obaveza se priznaje u bilansu stanja kada je verovatno da će odliv resursa koji sadrži ekonomske koristi proisteći iz podmirenja sadašnjih obaveza i kada se iznos obaveze koja će se podmiriti može pouzdano da izmeri.

Prihod se priznaje u bilansu uspeha kada je povećanje ekonomskih koristi povezano sa povećanjem sredstva ili smanjenjem obaveza koje mogu pouzdano da se izmere, odnosno da priznavanje prihoda nastaje istovremeno sa priznavanjem povećanja sredstava ili smanjenja obaveza.

Rashodi se priznaju u bilansu uspeha kada smanjenje ekonomskih koristi koje je povezano sa smanjenjem sredstava ili povećanjem obaveza može pouzdano da se izmeri, odnosno da priznavanje rashoda nastaje istovremeno sa priznavanjem porasta obaveza i smanjenjem sredstava.

Kapital se iskazuje u skladu sa finansijskim konceptom kapitala kao uloženi novac ili uložena kupovna moć i predstavlja neto imovinu Društva. Iz finansijskog koncepta kapitala proističe koncept očuvanja kapitala. Očuvanje kapitala meri se nominalnim monetarnim jedinicama – RSD. Po ovom konceptu dobitak je zarađen samo ako finansijski (ili novčani) iznos neto imovine na kraju perioda premašuje finansijski (ili novčani) iznos neto imovine na početku perioda, nakon uključivanja bilo kakvih raspodela vlasnicima ili doprinosa vlasnika u toku godine.

3.3. Preračunavanje stranih sredstava plaćanja i računovodstveni tretman kursnih razlika

Poslovne promene nastale u stranoj valuti su preračunate u dinare po srednjem kursu utvrđenom na međubankarskom tržištu deviza u Srbiji, koji je važio na dan poslovne promene.

Sredstva i obaveze iskazane u stranoj valuti na dan bilansa stanja, preračunati su u dinare po srednjem kursu utvrđenom na međubankarskom tržištu deviza za taj dan.

Neto pozitivne ili negativne kursne razlike, nastale prilikom poslovnih transakcija u stranoj valuti i prilikom preračuna pozicija bilansa stanja iskazanih u stranoj valuti, evidentirane su u korist ili na teret bilansa uspeha.

Nemonetarne stavke koje se vrednuju po principu istorijskog troška izraženog u stranoj valuti preračunate su po istorijskom kursu važećem na dan inicijalne transakcije.

Srednji kursevi za devize, utvrđeni na međubankarskom tržištu deviza, primenjeni za preračun deviznih pozicija bilansa stanja u dinare, za pojedine glavne valute su bili sledeći:

	31.12.2020.	31.12.2019.	31.12.2018.	31.12.2017.
1 EUR	117,5802	117,5928	118,1946	118,4727
1 USD	95,6637	104,9186	103,3893	99,1155
1 CHF	108,4388	108,4004	104,9779	101,2847

3.4. Koeficijenti rasta cena na malo u Republici Srbiji (godišnja inflacija):

Mesec	2020.	2019.	2018.	2017.
Januar	0,020	0,021	0,019	0,024
Februar	0,019	0,024	0,015	0,032
Mart	0,013	0,028	0,014	0,036
April	0,006	0,031	0,011	0,040
Maj	0,007	0,022	0,021	0,035
Jun	0,016	0,015	0,023	0,036
Jul	0,02	0,016	0,024	0,032
Avgust	0,019	0,013	0,026	0,025
Septembar	0,018	0,011	0,021	0,032
Oktobar	0,018	0,010	0,022	0,028
Novembar	0,017	0,015	0,019	0,028
Decembar	0,013	0,019	0,020	0,030

3.5. Troškovi pozajmljivanja

Troškovi pozajmljivanja se odnose na kamate i druge troškove koji nastaju u vezi sa pozajmljivanjem sredstava. Troškovi pozajmljivanja koji se mogu neposredno pripisati sticanju, izgradnji ili izradi sredstva (investicije) koje se osposobljava za upotrebu, uključuju se u nabavnu vrednost ili cenu koštanja tog sredstva. Ostali troškovi pozajmljivanja priznaju se kao rashod perioda u kome su nastali.

3.6. Umanjenje vrednosti imovine

Na dan svakog bilansa stanja, Društvo preispituje knjigovodstvenu vrednost svoje materijalne i nematerijalne imovine da bi utvrdilo da li postoje indikacije da je došlo do gubitka po osnovu umanjenja vrednosti imovine. Ukoliko takve indikacije postoje, procenjuje se nadoknadivi iznos sredstva da bi se mogao utvrditi eventualni gubitak. Ako nije moguće proceniti nadoknadivi iznos pojedinog sredstva, Društvo procenjuje nadoknadivi iznos jedinice koja generiše novac, a kojoj to sredstvo pripada.

Nadoknadiva vrednost je neto prodajna cena ili vrednost u upotrebi, zavisno od toga koja je viša.

Ako je procenjen nadoknadiivi iznos sredstva (ili jedinice koja generiše novac) manji od knjigovodstvene vrednosti, onda se knjigovodstvena vrednost tog sredstva umanjuje do nadoknativog iznosa. Gubici od umanjenja vrednosti priznaju se odmah kao rashod, osim ako sredstvo prethodno nije bilo predmet revalorizacije. U tom slučaju deo gubitka, do iznosa revalorizacije, priznaje se u okviru promena na kapitalu.

3.7. Nematerijalna imovina

Nematerijalna ulaganja se priznaju samo kada je verovatno da će od tog ulaganja priticati ekonomske koristi i kada je nabavna vrednost ulaganja pouzdano merljiva, a obuhvataju se: ulaganja u razvoj, koncesije, patenti, franšize, licence, ulaganja u ostalu nematerijalnu imovinu (u okviru kojih su dugoročno plaćeni troškovi zakupa, pravo korišćenja državnog zemljišta). Nematerijalna ulaganja, vrednuju se u skladu sa MRS 38 – Nematerijalna ulaganja. Početno priznavanje nematerijalnih ulaganja vrši se po nabavnoj vrednosti (paragraf 74 MRS 38).

Obračun amortizacije vrši se od prvog dana narednog meseca u odnosu na mesec stavljanja u upotrebu. Amortizacija se obračunava proporcionalnom metodom, primenom stopa koje se utvrđuju na osnovu procenjenog korisnog veka sredstava.

Privredno društvo TERMIKA- BEOGRAD AD na dan 31.12.2020.godine ima nematerijalnu imovinu.

	Stope amortizacije
Nematerijalna ulaganja	20%

3.8. Nekretnine, postrojenja i oprema

Nekretnine, postrojenja i oprema se inicijalno priznaju po nabavnoj vrednosti, odnosno po ceni koštanja za sredstva izrađena u sopstvenoj režiji. Nabavnu vrednost čini fakturna vrednost uvećana za sve troškove koje se mogu direktno pripisati dovođenju ovih sredstava u stanje funkcionalne pripravnosti.

Sve nabavke opreme u 2020. godini iskazane su po nabavnoj vrednosti u koju su uključeni svi izdaci prema računovodstvenoj politici saglasno MRS-16 Nekretnine, postrojenja i oprema.

Amortizacija nekretnina, postrojenja i opreme se obračunava na vrednost nekretnina, postrojenja i opreme na početku godine, odnosno na nabavnu vrednost opreme stavljene u upotrebu tokom godine, primenom proporcionalne metode u toku procenjenog korisnog veka upotrebe sredstava, uz primenu sledećih stopa:

Red. br.	Opis	Korisni vek trajanja (u godinama)	Stopa amortizacije (u%) ¹
1.	Građevinski objekti	40	2.5 %
2.	Motorna vozila	3-20	5%-30 %
3.	Mašine, uređaji I alati	3-30	5%-30 %
4.	Računarska oprema	3	30%
5.	Nameštaj I druga oprema	5-10	10%-20%

Obračun amortizacije počinje od prvog dana narednog meseca u odnosu na mesec u kojem je sredstvo stavljeno u upotrebu. Amortizacione stope se mogu revidirati svake godine radi obračuna amortizacije koja odražava stvarni utrošak ovih sredstava u toku poslovanja i preostali nameravani vek njihovog korišćenja.

Metod amortizacije koji se primenjuje, izražava način na koji Društvo troši ekonomske koristi sadržane u sredstvu. Obračunati trošak amortizacije priznaje se kao rashod perioda u kojem je nastao.

Korisni vek trajanja nekretnine, postrojenja i opreme, preispituje se periodično i ako su očekivanja zasnovana na novim procenama značajno različita od prethodnih, obračun troškova amortizacije za tekući i budući period se koriguje.

Metod obračuna amortizacije, koji se primenjuje na nekretninu, postrojenje i opremu, preispituje se periodično, i ukoliko je došlo do značajne promene u očekivanom obrascu trošenja ekonomskih koristi od tih sredstava, metod se menja, tako da odražava taj izmenjeni način. Kada je takva promena metoda obračuna amortizacije neophodna, onda se ona računovodstveno obuhvata kao promena računovodstvene procene, a obračunati troškovi amortizacije za tekući period i budući period se koriguju.

Nekretnine, postrojenja i oprema, prestaju da se iskazuju u bilansu stanja, nakon otuđivanja ili kada je sredstvo trajno povučeno iz upotrebe, i kada se od njegovog otuđenja ne očekuju nikakve buduće ekonomske koristi.

Dobici ili gubici, koji proisteknu iz rashodovanja ili otuđenja nekretnina, postrojenja i opreme, utvrđuju se kao razlika između procenjenih neto priliva od prodaje i iskazanog iznosa sredstva, i priznaju se kao prihod ili rashod u bilansu uspeha.

Ukoliko sredstvo koje se rashoduje ili otuđuje ima iskazanu revalorizacionu rezervu u okviru ostalog rezultata, kao rashod u bilansu uspeha se priznaje razlika veće knjigovodstvene vrednosti rashodovanog sredstva odnosno većeg gubitka od prodaje otuđenog sredstva u odnosu na iskazanu revalorizacionu rezervu tog sredstva na dan rashodovanja ili otuđenja. Razlika veće revalorizacione rezerve u odnosu na knjigovodstvenu vrednost rashodovanog sredstva odnosno gubitka od prodaje otuđenog sredstva prenosi se na rezultat ranijih godina.

3.9. Investicione nekretnine

Investicione nekretnine su otvorena i zatvorena skladišta, koja Društvo drži radi ostvarivanja zarade od izdavanja nekretnina ili uvećanja vrednosti kapitala, a ne radi:

- (a) upotrebe za pružanje usluga ili za isporuku robe, ili za administrativne svrhe; ili
- (b) prodaje u okviru redovnog poslovanja.

Početno merenje investicione nekretnine sticanja (nabavke) vrši se po nabavnoj vrednosti ili ceni koštanja. Pri početnom merenju, zavisni troškovi nabavke uključuju se u nabavnu vrednost ili cenu koštanja.

Naknadni izdatak koji se odnosi na već priznatu investicionu nekretninu pripisuje se iskazanom iznosu investicione nekretnine ako ispunjava uslove da se prizna kao stalno sredstvo, odnosno ako je vek trajanja duži od godinu dana i ako je vrednost naknadnog izdatka veća od prosečne bruto zarade po zaposlenom u Republici prema poslednjem objavljenom podatku republičkog organa nadležnog za poslove statistike.

Naknadni izdatak koji ne zadovoljava uslove iz prethodnog stava ovog člana iskazuje se kao trošak

poslovanja u periodu u kom je nastao.

3.10. Učešća u kapitalu zavisnih društava

Zavisna društva su pravna lica koja se nalaze pod kontrolom Društva. Kontrola podrazumeva moć upravljanja finansijskim i poslovnim politikama zavisnog društva. Smatra se da kontrola postoji kada Društvo poseduje, direktno ili indirektno, više od polovine vlasničkih ili glasačkih prava u zavisnom društvu.

Učešća u kapitalu zavisnih društava priznaju se po nabavnoj vrednosti (metod udela).

3.11. Zalihe

Priznavanje i vrednovanje zaliha materijala vršeno je u skladu sa MRS 2 i drugim relevantnim MRS.

Zalihe materijala su iskazane po ceni koštanja od dobavljača i po ceni koštanja kao sopstveni proizvod. Vrednost zaliha materijala utvrđuje se na osnovu metoda prosečne nabavne cene, a obračun izlazne vrednosti materijala vrši se po metodu prosečne ponderisane cene.

Nabavna vrednost obuhvata fakturnu vrednost i direktne zavisne troškove nabavke a trgovački popusti i rabati umanjuju fakturnu cenu u skladu sa MRS-2.

Zalihe robe su iskazane po nabavnoj ceni.

Dati avansi su prikazani kao avansi dati za nabavku zaliha materijala.

3.12. Dugoročni finansijski plasmani

U okviru dugoročnih finansijskih plasmana iskazuju se učešća u kapitalu drugih pravnih lica i dugoročne hartije od vrednosti raspoložive za prodaju.

Navedeni plasmani predstavljaju finansijska sredstva koja se prilikom početnog priznavanja odmeravaju po njihovoj nabavnoj vrednosti koja predstavlja fer vrednost nadoknade koja je data za njih. Troškovi transakcije se uključuju u nabavnu vrednost ukoliko se mogu direktno pripisati sticanju i emitovanju finansijskog sredstva.

Posle početnog priznavanja, Društvo meri finansijska sredstva, po njihovim poštenim vrednostima, bez bilo kakvog umanjivanja za transakcione troškove koji mogu nastati prilikom prodaje ili drugog otuđenja.

Dobitak ili gubitak od finansijskog sredstva raspoloživog za prodaju priznaje se u okviru kapitala na poziciji nerealizovani dobiti ili gubici po osnovu hartija od vrednosti raspoloživih za prodaju, osim gubitaka od umanjivanja vrednosti i gubitka i dobitaka od promene kursa strane valute (ukoliko su finansijska sredstva izražena u stranoj valuti ili sa valutnom klauzulom) koji se priznaju u bilansu uspeha. Kada finansijsko sredstvo prestane da se priznaje (proda ili na drugi način otuđi) tada će akumulirani dobitak ili gubitak prethodno priznat o okviru kapitala biti reklasifikovan u bilans uspeha.

Dividende od instrumenata kapitala raspoloživog za prodaju se priznaju u bilansu uspeha kada se na osnovu donete odluke o raspodeli dobiti ustanovi pravo Društva da primi dividendu.

3.13. Finansijski instrumenti

Klasifikacija finansijskih instrumenata

Finansijska sredstva uključuju dugoročne finansijske plasmane, potraživanja i kratkoročne finansijske plasmane, gotovinu i gotovinske ekvivalente. Društvo klasifikuje finansijska sredstva u neku od sledećih kategorija: sredstva po fer vrednosti kroz bilans uspeha, investicije koje se drže do dospeća, krediti (zajmovi) i potraživanja i sredstva raspoloživa za prodaju. Klasifikacija zavisi od svrhe za koju su sredstva stečena. Rukovodstvo Društva utvrđuje klasifikaciju finansijskih sredstava prilikom inicijalnog priznavanja.

Finansijske obaveze uključuju dugoročne finansijske obaveze, kratkoročne finansijske obaveze, obaveze iz poslovanja i ostale kratkoročne obaveze.

Metod efektivne kamate

Metod efektivne kamate je metod izračunavanja amortizovane vrednosti finansijskog sredstva ili finansijske obaveze i raspodele prihoda od kamate i rashoda od kamate tokom određenog perioda. Efektivna kamatna stopa je kamatna stopa koja diskontuje buduće gotovinske isplate ili primanja tokom očekivanog roka trajanja finansijskog instrumenta ili gde je prikladno, tokom kraćeg perioda na neto knjigovodstvenu vrednost finansijskog sredstva ili finansijske obaveze.

Gotovina i gotovinski ekvivalenti

Pod gotovinom i gotovinskim ekvivalentima podrazumevaju se novac u blagajni, sredstva na tekućim i deviznim računima kao i kratkoročni depoziti do tri meseca koje je moguće lako konvertovati u gotovinu i koji su predmet niskog rizika od promene vrednosti.

Kredit (zajmovi) i potraživanja

Potraživanja od kupaca, krediti (zajmovi) i ostala potraživanja i plasmani sa fiksnim ili odredivim plaćanjima koja se ne kotiraju na aktivnom tržištu, klasifikuju se kao potraživanja i krediti (kratkoročni zajmovi) i potraživanja.

Kredit i potraživanja vrednuju se po amortizovanoj vrednosti, primenom metode efektivne kamate, nakon umanjenja vrednosti po osnovu obezvređenja. Prihod od kamate se priznaje primenom metoda efektivne kamate, osim u slučaju kratkoročnih potraživanja, gde priznavanje prihoda od kamate ne bi bilo materijalno značajno.

Umanjenja vrednosti finansijskih sredstava

Na dan svakog bilansa stanja Društvo procenjuje da li postoje objektivni dokazi da je došlo do umanjenja vrednosti finansijskog sredstva ili grupe finansijskih sredstava (osim sredstava iskazanih po fer vrednosti kroz bilans uspeha). Obezvređenje finansijskih sredstava se vrši kada postoje objektivni dokazi da su, kao rezultat jednog ili više događaja koji su se desili nakon početnog priznavanja finansijskog sredstva, procenjeni budući novčani tokovi sredstava biti izmenjeni.

Obezvređenje (ispravka vrednosti) potraživanja vrši se indirektno na osnovu procene rukovodstva o realnosti naplate potraživanja, a direktno ako je nemogućnost naplate izvesna i dokumentovana. Promene na računu ispravke vrednosti potraživanja evidentiraju se u korist ili na teret bilansa uspeha. Naplata otpisanih potraživanja knjiži se u bilansu uspeha kao ostali prihod.

Obaveze iz poslovanja

Obaveze iz poslovanja obuhvataju obaveze za primljene avanse, depozite, obaveze prema dobavljačima i ostale obaveze iz poslovanja koje se vrednuju u skladu sa MRS 39 i drugim relevantnim MRS.

Ostale finansijske obaveze

Ostale finansijske obaveze, uključujući obaveze po kreditima, inicijalno se priznaju po fer vrednosti primljenih sredstava, umanjene za troškove transakcije.

Nakon početnog priznavanja, ostale finansijske obaveze se vrednuju po amortizovanoj vrednosti korišćenjem metoda efektivne kamate. Trošak po osnovu kamata se priznaje u bilansu uspeha obračunskog perioda.

3.14. Kratkoročna potraživanja

Kratkoročna potraživanja obuhvataju potraživanja od kupaca u zemlji i inostranstvu, po osnovu prodaje usluga i robe.

Kratkoročni plasmani obuhvataju zajmove, hartije od vrednosti i ostale kratkoročne plasmane sa rokom dospeća do godinu dana od dana bilansa.

Kratkoročna potraživanja od kupca mere se po vrednosti iz originalne fakture. Ako se vrednost u fakturi iskazuje u stranoj valuti, vrši se preračunavanje po srednjem kursu NBS važećem na dan transakcije. Promene deviznog kursa, od datuma transakcije do datuma naplate potraživanja, iskazuju se kao kursne razlike u korist prihoda ili na teret rashoda. Potraživanja iskazana u stranoj valuti na dan bilansa, preračunavaju se prema važećem, srednjem kursu, a kursne razlike priznaju se kao prihod ili rashod perioda.

Indirektan otpis, odnosno ispravka vrednosti potraživanja od kupaca na teret rashoda perioda preko računa ispravke vrednosti vrši se na predlog Komisije za popis po proceni naplativosti, a nakon odluke Izvršnog odbora.

Direktan otpis potraživanja od kupaca na teret rashoda perioda se vrši ukoliko je nenaplativost izvesna - zastarelo potraživanje, i dokumentovana - Društvo nije uspelo sudskim putem da izvrši njihovu naplatu, a potraživanje je prethodno bilo uključeno u prihode Društva. Odluku o direktnom otpisu potraživanja od kupaca na predlog Komisije za popis, donosi Izvršni odbor Društva.

3.15. Porez na dobitak

Tekući porez

Porez na dobitak predstavlja iznos koji se obračunava i plaća u skladu sa propisima o oporezivanju Republike Srbije. Konačni iznos obaveze poreza na dobitak utvrđuje se primenom poreske stope od 15% na poresku osnovicu utvrđenu u poreskom bilansu Društva. Poreska osnovica prikazana u poreskom bilansu uključuje dobitak prikazan u zvaničnom bilansu uspeha koji se koriguje za stalne razlike koje su definisane propisima o oporezivanju porezom na dobit Republike Srbije.

Republički propisi ne predviđaju da se poreski gubici iz tekućeg perioda mogu koristiti kao osnova za povraćaj poreza plaćenog u prethodnim periodima. Međutim, gubici iz tekućeg perioda mogu se koristiti za umanjene poreske osnovice budućih obračunskih perioda, ali ne duže od 5 godina.

Konačan iznos obaveza na osnovu poreza na dobit utvrđuje se primenom poreske stope na poresku osnovicu utvrđenu poreskim bilansom.

Odloženi porez

Odložene poreske obaveze prikazuju porez na dobitak koji se plaća u narednim periodima po osnovu oporezivih privremenih razlika u skladu sa MRS 12 Porez na dobit.

Odložene poreske obaveze ,prema MRS 12 su iznosi poreza na dobit koji će se platiti u budućim periodima, a koje nastaju po osnovu oporezivih privremenih razlika.

Odloženi porez na dobitak se obračunava korišćenjem metode utvrđivanja obaveza prema bilansu stanja, za privremene razlike proizašle između knjigovodstvene vrednosti sredstva i obaveza u finansijskim izveštajima i njihove odgovarajuće poreske osnovice korišćene u izračunavanju oporezivog dobitka. Odložene poreske obaveze se priznaju za sve oporezive privremene razlike, dok se odložena poreska sredstva priznaju u meri u kojoj je verovatno da će oporezivi dobiti biti raspoloživi za korišćenje odbitnih privremenih razlika.

Odloženi porez se obračunava po poreskim stopama za koje se očekuje da će se primenjivati u periodu kada se sredstvo realizuje ili obaveza izmiruje. Odloženi porez se evidentira na teret ili u korist bilansa uspeha, osim kada se odnosi na pozicije koje se evidentiraju direktno u korist ili na teret kapitala, i u tom slučaju se odloženi porez takođe raspoređuje u okviru kapitala.

Poreski propisi RS priznaju sve pozicije bilansa stanja u iznosima iskazanim u skladu sa MSFI osim nekretnina, postrojenja i opreme za koje se troškovi amortizacije priznaju po posebnim amortizacionim stopama. Odloženi poreski efekti su priznati u iznosu od 15% na razliku osnovice za obračun računovodstvene i poreske amortizacije..

3.16. Kapital

U strukturi kapitala zastupljen je akcijski kapital i iskazan je po nominalnoj vrednosti. Nominalna vrednost akcija je 1.120,00 dinara.

Akcijski kapital na dan 31.12.2020. godine iznosi 68.234.880,00 dinara i obuhvata obične akcije sa pravom učešća u upravljanju, prava učešća u dobiti i prava na deo likvidacione mase u skladu sa aktom o osnivanju Društva. U toku 2015. godine vršen je otkup sopstvenih akcija od 3.252 komada, i one su prenete u 2016. i 2017. i 2018. i 2019. godinu. U toku 2020.godine izvršen je otkup sopstvenih akcija od 2.500 komada, tako da na dan 31.12.2020.godine društvo poseduje 5.752 komada sopstvenih akcija.

Društvo u 2020.godini nije vršilo raspodelu dobiti, odnosno Odlukom skupštine akcionara od 10.07.2020.godine celokupna ostvarena neto dobit po usvojenom Godišnjem izveštaju za 2019.godinu ostaje neraspoređena sa ciljem očuvanje finansijske stabilnosti društva.

Ostali osnovni kapital u iznosu od 7.676 hiljada dinara na dan 31.12.2020. godine prikazuje stambeni fond Društva.

Rezerve Društva

Rezerve društva su prikazane u ukupnom iznosu kumulirano po godišnjim računima iz dobiti prema Ugovoru o organizovanju Akcionarskog društva, koriste se za pokriće gubitka i izdvajaju se u iznosu 5% dobiti. Kada rezerve dostignu iznos od 10% osnovnog kapitala ne postoji obaveza izdvajanja iz dobiti.

Revalorizacije rezerve

Revalorizacije rezerve obuhvataju pozitivne efekte promene poštene (fer) vrednosti nekretnina, postrojenja i opreme u skladu sa MRS i MSFI prikazani analitički po konkretnim sredstvima za koje su revalorizacije rezerve formirane i promene nastale u 2020. godini.

3.17. Primanja zaposlenih

Porezi i doprinosi na zarade i naknade zarada

U skladu sa propisima koji se primenjuju u Republici Srbiji, Društvo je u obavezi da plaća doprinose državnim fondovima kojima se obezbeđuje socijalna sigurnost zaposlenih. Ove obaveze uključuju doprinose za zaposlene na teret poslodavca u iznosima obračunatim po stopama propisanim relevantnim zakonskim propisima. Društvo je, takođe, obavezno da od bruto plata zaposlenih obustavi doprinose i da ih, u ime zaposlenih, uplati tim fondovima. Doprinosi na teret poslodavca i doprinosi na teret zaposlenog se knjiže na teret rashoda perioda na koji se odnose.

Otpremnine

U skladu sa Zakonom o radu i Pravilnikom o radu, Društvo ima obavezu da zaposlenom isplati otpremninu prilikom odlaska u penziju u iznosu dve prosečne bruto zarade ostvarene u Republici Srbiji prema poslednjem objavljenom podatku Republičkog organa za poslove statistike. Društvo nije izvršilo procenu sadašnje vrednosti ove obaveze i formiralo odgovarajuće rezervisanje po tom osnovu jer smatra da su troškovi izrade izveštaja veći od potencijalnih koristi.

3.18. Lizing

Lizing se klasifikuje kao finansijski lizing u svim slučajevima kada se ugovorom o lizingu na Društvo prenose svi rizici i koristi koje proizilaze iz vlasništva nad sredstvima. Svaki drugi lizing se klasifikuje kao operativni lizing.

Sredstva koja se drže po ugovorima o finansijskom lizingu se priznaju u bilansu stanja Društva u visini sadašnjih minimalnih rata lizinga utvrđenih na početku perioda lizinga. Odgovarajuća obaveza prema davaocu lizinga se uključuje u bilans stanja kao obaveza po finansijskom lizingu. Sredstva koja se drže na bazi finansijskog lizinga amortizuju se tokom perioda korisnog veka trajanja, u zavisnosti od toga koji je od ova dva perioda kraći.

Zakupi kod kojih zakupodavac zadržava značajniji deo rizika i koristi od vlasništva klasifikuju se kao operativni lizing. Plaćanja po osnovu ugovora o operativnom lizingu priznaju se u bilansu uspeha ravnomerno kao trošak tokom perioda trajanja lizinga.

3.19. Prihodi i rashodi

Prihodi od prodaje robe, proizvoda i izvršenih usluga priznaju se u bilansu uspeha pod uslovom da su svi rizici i koristi prešli na kupca. Prihodi od prodaje se evidentiraju u momentu isporuke robe i proizvoda ili izvršenja usluge. Prihodi se iskazuju po fakturnoj vrednosti, umanjenoj za odobrene popuste i porez na dodatu vrednost.

Rashodi se obračunavaju po načelu uzročnosti prihoda i rashoda.

3.20. ZNAČAJNE RAČUNOVODSTVENE PROCENE (paragraf 125 MRS 1 – Prezentacija finansijskih izveštaja)

Sastavljanje finansijskih izveštaja zahteva od rukovodstva Društva da vrši procene i utvrđuje pretpostavke koje mogu da imaju efekta na prezentovane vrednosti sredstava i obaveza i obelodanjivanje potencijalnih potraživanja i obaveza na dan sastavljanja finansijskih izveštaja, kao i prihoda i rashoda u toku izveštajnog perioda. Ove procene i pretpostavke su zasnovane na prethodnom iskustvu, tekućim i očekivanim uslovima poslovanja i ostalim raspoloživim informacijama na dan sastavljanja finansijskih izveštaja. Stvarni rezultati mogu da se razlikuju od procenjenih iznosa.

Najznačajnija područja koja od rukovodstva zahtevaju vršenje procene i donošenje pretpostavki predstavljena su u daljem tekstu.

3.21. Korisni vek nekretnina, postrojenja i opreme

Društvo procenjuje preostali korisni vek nekretnina, postrojenja i opreme na kraju svake poslovne godine. Procena korisnog veka nekretnina, postrojenja i opreme je zasnovana na istorijskom iskustvu sa sličnim sredstvima, kao i predviđenim tehnološkim napretkom i promenama ekonomskih i industrijskih faktora.

Ukoliko se sadašnja procena razlikuje od prethodnih procena, promene u poslovnim knjigama Društva se evidentiraju u skladu sa MRS 8 „Računovodstvene politike, promene računovodstvenih procena i greške“. Ove procene mogu da imaju značajne efekte na knjigovodstvenu vrednost nekretnina, postrojenja i opreme kao i na iznos amortizacije tekućeg obračunskog perioda.

3.22. Umanjenje vrednosti imovine

Na dan bilansa stanja, Društvo vrši pregled knjigovodstvene vrednosti materijalne i nematerijalne imovine i procenjuje da li postoje indikacije za umanjeње vrednosti nekog sredstva. Prilikom procenjivanja umanjenja vrednosti, sredstva koja gotovinske tokove ne generišu nezavisno dodeljuju se odgovarajućoj jedinici koja generiše novac. Naknadne promene u dodeljivanju jedinici koja generiše novac ili u vremenu novčanih tokova mogu da utiču na knjigovodstvenu vrednost odnosno imovine.

3.23. Ispravka vrednosti potraživanja

Ispravka vrednosti sumnjivih i spornih potraživanja je izvršena na osnovu procenjenih gubitaka usled nemogućnosti kupaca da ispune svoje obaveze u roku koji prelazi rok tolerancije naplativosti potraživanja. Procena rukovodstva je zasnovana na starosnoj analizi potraživanja od kupaca, istorijskim otpisima, kreditnoj sposobnosti kupaca i promenama u postojećim uslovima prodaje. Ovo uključuje i

pretpostavke o budućem ponašanju kupaca i očekivanoj budućoj naplati. Promene u uslovima poslovanja, delatnosti ili okolnostima vezanim za određene kupce mogu da imaju za posledicu korekciju ispravke vrednosti sumnjivih i spornih potraživanja obelodanjene u priloženim finansijskim izveštajima.

3.24. Ispravka vrednosti zastarelih zaliha i zaliha sa usporenim obrtom

Društvo vrši ispravku vrednosti zastarelih zaliha kao i zaliha sa usporenim obrtom. Pored toga, određene zalihe Društva vrednovane su po njihovoj neto prodajnoj vrednosti. Procena neto prodajne vrednosti zaliha izvršena je na osnovu najpouzdanijih raspoloživih dokaza u vreme vršenja procene. Ova procena uzima u obzir očekivano kretanje cena i troškova u periodu nakon datuma bilansa stanja i njena realnost zavisi od budućih događaja koji treba da potvrde uslove koji su postojali na dan bilansa stanja.

3.25. Sudski sporovi

Prilikom odmeravanja i priznavanja rezervisanja i utvrđivanja nivoa izloženosti potencijalnim obavezama koje se odnose na postojeće sudske sporove rukovodstvo Društva donosi određene procene. Ove procene su neophodne radi utvrđivanja verovatnoće nastanka negativnog ishoda i određivanja iznosa neophodnog za konačno sudsko poravnanje. Usled inherentne neizvesnosti u postupku procenjivanja, stvarni gubici mogu da se razlikuju od gubitaka inicijalno utvrđenih procenom. Zbog toga se procene koriguju kada Društvo dođe do novih informacija, uglavnom uz podršku internih stručnih službi ili spoljnih savetnika. Izmene procena mogu da u značajnoj meri utiču na buduće poslovne rezultate.

I BILANS STANJA

A. STALNA IMOVINA

4. NEMATERIJALNA IMOVINA

NEMATERIJALNA IMOVINA						
	Ulaganja u razvoj	Koncesije, patenti, licence i slična prava	Softver i ostala prava	Gudvil.	Ostala nemat.ulaganja	UKUPNA
NAB.VR. 1.1.2020.	-	-	407	-	-	407
Nove nabavke/aktiviranje						
Procena licenci						
Rashod						
Efekti procene						
Isknjiženja						
NAB.VR. 31.12.2020.			407			407
ISPR.VR. 1.1.2020.	-	-	(80)	-	-	(80)
Amortizacija u toku godine			(81)			(81)
Rashod						
Efekti procene						-
Isknjiženja						-
ISPR.VR. 31.12.2020.	-	-	(161)	-	-	(161)
SAD VR. 31.12.2020.	-	-	246	-	-	246
SAD.VRED. 31.12.2019.	-	-	326	-	-	326

4. NEKRETNINE, POSTROJENJA I OPREMA

NEKRETNINE POSTROJENJA I OPREMA						
	ZEMLJIŠTE I ŠUME	GRAĐEV. OBJEKTI	OPREMA	OSNOVNA SREDSTVA U PRIPREMI	ULAGANJA NA TUĐIM OS	UKUPNA O.S.
NAB.VR. 1.1.2020.	5.381	71.879	145.928	4.759	-	227.947
nove nabavke/aktiviranje		5.027	4.149			9.176
otuđenje/rashod			377			377
prodaja		20.704				20.704
Manjak						-
prenos				4.759		4.759
Ostalo						-
NAB.VR. 31.12.2020.	5.381	56.202	149.700	-	-	211.283
ISPR.VR. 1.1.2020.	-	(20.347)	(90.975)	-	-	(111.322)
Manjak						-
otuđenje/rashod			352			352
prodaja		8.341				8.341
Ostalo						-
amortizacija		(1729)	(4.659)			(6.388)
ISPR.VR. 31.12.2020.	-	(13.735)	(95.282)	-	-	(109.017)
SAD VR. 31.12.2020.	5.381	42.467	54.418	-	-	102.266
SAD.VR. 31.12.2019.	5.381	51.532	54.953	4.759	-	116.625

U toku 2020. godine izvršena je nabavka opreme u iznosu od 9.175 hiljada dinara, od čega je aktivirano ulaganje izvršeno prethodne godine u iznosu od 4.759 hiljada dinara.

U 2020.godini je izvršena prodaja poslovnog prostora u ulici Kraljevića Marka br.2, u Beogradu.

Nadzorni odbor društva je na sednici održanoj dana 04.06.2020.godine doneo Odluku o prodaji poslovnog prostora u ulici Kraljevića Marka br.2 u Beogradu. Prodaja poslovnog prostora ne predstavlja raspolaganje imovinom velike vrednosti u smislu člana 470. Zakona o privrednim društvima.

Troškovi amortizacije iznose RSD 6.469 hiljada.

Rukovodstvo je razmatralo preostali korisni vek upotrebe opreme i utvrdilo da je korisni vek upotrebe određenih sredstava duži i da je potrebno promeniti stope amortizacije. Promenjene su stope amortizacije za čeličnu modularnu skelu sa 5% na 3%, za određena motorna vozila sa 15% na 5% i sledeće mašine: Makazasta platform I zglobna korpa GENIE (sa 15% na 5%), Mašina za poliuretan (sa 15% na 5%), SCHWARTMANNS zit mašina električna, ručne makaze, rund mašina električna (sa 15% na 10%) i Hidraulična presa HAPA 50/2500 (sa 15% na 5%).

Poreska amortizacija RSD 6.952 hiljada, obračunata je u skladu sa pravilnikom o amortizaciji stalnih sredstava koja se priznaje za poreske svrhe („Sl. Glasnik RS“, broj 93/19).

5. OSTALI DUGOROČNI FINANSIJSKI PLASMANI

Na dan 31.12.2020. godine iskazani su ostali dugoročni finansijski plasmani u iznosu od 36 hiljada dinara i odnose se na stambene kredite preko 1 godine date radnicima.

Ostali dugoročni finansijski plasmani	2020	2019
Učešće u kapitalu- HIP Azotara	0	0
Stambeni krediti preko 1.god dati radnicimsluge	36	108
UKUPNO	36	108

B. OBRTNA IMOVINA

6.ZALIHE

6.1. Zalihe sačinjavaju:

ZALIHE	2020	2019
Materijal, rezervni delovi, alat i sitan inventar	14.951	17.320
Nedovršena proizvodnja i nedovršene usluge		
Gotovi proizvodi		
Roba	188	188
Stalna sredstva namenjena prodaji		
Plaćeni avansi za zalihe i usluge	702	1.698
UKUPNO	15.841	19.206

7.POTRAŽIVANJA PO OSNOVU PRODAJE

Potraživanja po osnovu prodaje sa stanjem na dan 31.12.2020. godine u iznosu od RSD 32.725 hiljada a kako je dato u tabeli koja sledi:

	2020	2019
1. Kupaci u zemlji - matična i zavisna pravna lica		
2. Kupaci u inostranstvu - matična i zavisna pravna lica		
3. Kupaci u zemlji - ostala povezana pravna lica		
4. Kupaci u inostranstvu - ostala povezana pravna lica		
5. Kupaci u zemlji	32.725	127.973

6. Kupci u inostranstvu		
7. Ostala potraživanja po osnovu prodaje		
8. Ukupno (1 do 8)	32.725	127.973

Potraživanja od značajnijih kupaca su usaglašena putem IOS obrazaca na dan 31.10. i 31.12.2020. godine, a eventualna neusaglašena su materijalno beznačajna.

Ispravka vrednosti potraživanja od kupaca

Ispravka vrednosti potraživanja od kupaca:

Ispravka vrednosti potraživanja od kupaca 01.01.2020. godine	7.087
Povećanje u toku godine	366
Smanjenje u toku godine	4.442
Ispravka vrednosti potraživanja od kupaca 31.12.2020. godine	3.011

Na poziciji ispravke vrednosti potraživanja od kupaca iskazani su iznosi pojedinačnih potraživanja za koja je izvesno da su nenaplativa u toj godini, po Odluci koju donosi Izvršnog odbora direktora. Potraživanja, koja su data na ispravku vrednosti su većinom iz prethodne godine.

8. DRUGA POTRAŽIVANJA

Druga potraživanja sa stanjem na dan 31.12.2020. godine iznose RSD 10.869 hiljada, a prema analitičkim evidencijama čine:

	2020	2019	Usaglašeno
Potraživanja za više plaćen porez na dobit	7.604	10.835	100 %
Potraživanja od zaposlenih	2.725	1.608	
Ostala potraživanja	59	43	
Potraživanja koja se refundiraju	481	414	
Ukupno	10.869	12.900	

9. KRATKOROČNI FINANSIJSKI PLASMANI

Potraživanja po kratkoročnim finansijskim plasmanima na dan 31.12.2020. godine iznose RSD 77.172 hiljada, a prema analitičkim evidencijama čine:

Naziv dužnika	2020	2019	Usaglašeno
1. Kratkoročni krediti i plasmani-matična i zavisna pravna lica			
2. Kratkoročni krediti i plasmani-ostala povezana pravna lica			
3. Kratkoročni krediti i zajmovi u zemlji	109	262	
4. Kratkoročni krediti i zajmovi u inostranstvu	-	-	
5. Ostali kratkoročni finansijski plasmani	77.063	34.877	100%
6. Ukupno (1 do 5)	77.172	35.139	

Sredstva su potvrđena putem IOS obrasca na dan 31.12.2020. godine u iznosu od 77.063 hiljade dinara.

10. GOTOVINSKI EKVIVALENT I GOTOVINA

Gotovinski ekvivalent i otovina dati su u pregledu koji sledi:

	2020	2019
Poslovni računi	101.657	61.155
Izdvojena novčana sredstva i akredativi	259	169
Devizni račun	1.488	4.476
Ukupno	103.404	65.800

Sredstva na računima poslovnih banaka su potvrđena poslednjim izvodima sa tekućih računa i dinarskih i deviznih, i putem IOS obrazaca na dan 31.12.2020. godine.

11. POREZ NA DODATU VREDNOST

	2020	2019
PDV	199	2.081
Razgraničeni PDV	2	2
Ukupno	201	2.083

12. VANBILANSNA AKTIVA I PASIVA

Termika-Beograd AD Beograd, je na dan 31.12.2020. godine u vanbilansnim evidencijama iskazalo sledeća stanja:

2020	Valuta	Iznos
Garancije Halk banke	01.03.2022.	614
Garancije Halk banke	01.03.2022.	840
Garancije Halk banke	01.03.2022.	1.045
Garancije Halk banke	01.02.2021.	416
Garancije Halk banke	01.02.2021.	1.281
Garancije Halk banke	01.02.2021.	625
Garancije Halk banke	28.06.2021.	2.250
Garancije Halk banke	30.06.2021.	762
Garancije Intesa banke	01.02.2021.	7.556
Garancije Intesa banke	05.02.2022.	4.839
Garancije Inteza banke	31.01.2022.	3.006
UKUPNO		23.234
2019		
Garancije Halk banke		400
Garancije Halk banke		1.188
Garancije Halk banke		1.464
Garancije Halk banke		1.249
Garancije Halk banke		2.250
Garancije Halk banke		833

Garancije Halk banke	945
Garancije Halk banke	202
Garancije Halk banke	478
Garancije Halk banke	1.286
Garancije Halk banke	762
Garancije Intesa banke	3.013
Garancije Intesa banke	2.145
Garancije Inteza banke	3.600
Garancije Inteza banke	2.790
Garancije Inteza banke	1.200
Garancije Inteza banke	1.192
Garancije Inteza banke	614
Garancije Inteza banke	3.355
Garancije Inteza banke	850
Garancije Inteza banke	1.575
Garancije Inteza banke	1.776
Garancije Inteza banke	8.408
UKUPNO	41.575

13. KAPITAL

13.1. OSNOVNI KAPITAL

Pregled stanja i promena na kapitalu u toku 2020. godine dat je u pregledu koji sledi:

	2020	2019
OSNOVNI KAPITAL	75.911	90.760
Akcijski kapital	68.235	68.235
Emisiona premija	-	14.854
Ostali osnovni kapital	7.676	7.671
UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL	-	-
OTKUPLJENE SOPSTVENE AKCIJE	6.442	3.642
REZERVE	98.089	89.984
REVALORIZACIONE REZERVE PO OSNOVU REVALORIZACIJE NEMATERIJALNE IMOVINE, NEKRETNINA, POSTROJENJA I OPREME	4.529	13.834
NERASPOREĐENI DOBITAK	132.829	122.559
Neraspoređeni dobitak ranijih godina	131.662	116.021
Neraspoređeni dobitak tekuće godine	1.167	6.538
UKUPNO	304.916	313.495

Akcionari društva su:

Akcionari	vrsta akcija	%učešća	31.12.2020.	%učešća	31.12.2019
Fizička lica	OA	77,48835	47.209	81,20445	49.473
Pravna lica	OA	15,96415	9.726	12,73226	7.757
Kastodi račun	OA	6,54750	3.989	6,60329	3.694

Ukupno		<u>100</u>	<u>60.924</u>	<u>100</u>	<u>60.924</u>
---------------	--	------------	---------------	------------	---------------

13.2. OSTALI OSNOVNI KAPITAL

	2020	2019
Ostali kapital-Stambeni fond		
Stambeni deo-kredit radnika	142	370
Stambeni fond	7.534	7.301
UKUPNO	7.676	7.671

13.3. REZERVE

	2020	2019
STATUTARNE I DRUGE REZERVE	98.089	89.984
UKUPNO	98.089	89.984

Izvršena je ispravka pogrešno knjiženih rezervi za otkup sopstvenih akcija sa podkonta emisije premije na odgovarajući konto rezervi u iznosu od 8.105 hiljada.

13.3.1 REVALORIZACIONE REZERVE

	2020	2019
REVALORIZACIONE REZERVE	4.529	13.834
UKUPNO	4.529	13.834

Prodajom nepokretnosti u ulici Kraljevića Marka br.2 u Beogradu došlo je do realizacije prethodno formiranih revalorizacionih rezervi u iznosu od 9.224 hiljade dinare u korist neraspoređene dobiti ranijih godina.

13.4. NERASPOREĐENI DOBITAK

	2020	2019
Neraspoređ.dobit pred.god	131.662	116.021
Neraspoređ.dobit tekuć.god.	1.167	6.538
UKUPNO	132.829	122.559

13.5. OTKUPLJENE SOPSTVENE AKCIJE

	2020	2019
Otkupljene sopstvene akcije	6.642	3.642
UKUPNO	6.642	3.642

Društvo je u 2020. godini je izvršilo otkup 2.500 komada sopstvenih akcija po ceni od 3.900,00 RSD. Na dan 31.12.2020.godine društvo poseduje 5.752 komada sopstvenih akcija. Društvo u 2019. godini nije vršilo otkup sopstvenih akcija

14. DUGOROČNA REZERVISANJA I OBAVEZE

14.1. Dugoročna rezervisanja

Termika-Beograd AD Beograd, je sa stanjem na dan 31.12.2020. godine iskazalo dugoročna rezervisanja u iznosu od RSD 104 hiljada, kako je dato u pregledu koji sledi:

Dugoročna rezervisanja	2020	2019
1. Rezervisanja za depozite	104	465
2. Rezervisanja za troškove obnavljanja prir.bogatstava		
3. Rezervisanja za troškove restrukturiranja		
4. Rezervisanja za naknade i druge benificije zaposlenih		
5. Rezervisanja za troškove sudskih sporova		
6. Ostala dugoročna rezervisanja		
Ukupno (1 do 6)	104	465

Nisu izvršena rezervisanja za otpremnine zaposlenih prilikom njihovog odlaska u penziju u budućim vremenskim periodima jer se radi o kolektivu koji nije brojan, pa procenjujemo da nije reč o materijalno značajnom iznosu.

15. KRATKOROČNE OBAVEZE

Termika-Beograd AD Beograd je sa stanjem na dan 31.12.2020. godine iskazalo kratkoročne obaveze u iznosu od RSD 35.981 hiljada, kako je dato u pregledu koji sledi:

	2020	2019
PRIMLJENI AVANSI, DEPOZITI I KAUCIJE	629	283
OBAVEZE IZ POSLOVANJA	9.123	46.536
Dobavljači - matična i zavisna pravna lica u zemlji	-	-
Dobavljači - matična i zavisna pravna lica u inostranstvu	-	-
Dobavljači - ostala povezana pravna lica u zemlji	-	-
Dobavljači -ostala povezana pravna lica u inostranstvu	-	-
Dobavljači u zemlji	9.106	46.519
Dobavljači u inostranstvu	17	17
Ostale obaveze iz poslovanja	-	-
OSTALE KRATKOROČNE OBAVEZE	26.229	17.782
OBAVEZE PO OSNOVU POREZA NA DODATU VREDNOST	-	162
OBAVEZE ZA OSTALE POREZE	-	-
OBAVEZE ZA POREZ NA DOBIT	-	-
UKUPNO	35.981	64.763

Obaveze prema dobavljačima su usaglašene putem IOS obrazaca na dan 31.12.2020.godine.

16. OSTALE KRATKOROČNE OBAVEZE ODNOSI SE NA:

	2020	2019
Obaveze za bruto zarade	20.919	11.986
Obaveze prema zaposlenima	787	1.261
Obaveze za dividende	4.523	4.535
Ukupno (1 do 3)	26.229	17.782

Termika-Beograd AD Beograd za 2020. godinu utvrdilo odložene poreske obaveze RSD 1.802 hiljade. Navedene obaveze su utvrđene po osnovu razlike između računovodstvene sadašnje vrednosti stalne imovine i poreske sadašnje vrednosti stalne imovine na koju je primenjena stopa poreza na dobitak od 15%. Odloženi poreski prihodi/rashodi priznaju se u bilansu uspeha na poziciji Odloženog poreskog prihoda/rashoda.

17. USAGLAŠAVANJE POTRAŽIVANJA I OBAVEZA

U skladu sa članom 22. Zakona o računovodstvu („Sl. glasnik RS“, br. 73/2019) privredno društvo Termika-Beograd AD Beograd je izvršilo usaglašavanje svojih potraživanja i obaveza sa stanjem na dan 31. decembra 2020. godine U skladu sa Zakonom o Računovodstvu poslali su izvodi otvorenih stavki svim kupcima i dobavljačima, ali se nisu svi overeni vratili.

Potraživanja su usaglašena u iznosu od 99%. Nije izvršeno usaglašavanje potraživanja od jednog kupca, koje iznosi 0,1% od ukupnih potraživanja društva na dan 31.12.2020.godine, odnosno 40.506,20 Rsd. Nije vršeno usaglašavanja potraživanja prema poveriocima u stečaju ili likvidaciji, budući da su ista prijavljena i priznata.

Obaveze su usaglašene u iznosu od 98,83%, odnosno nije izvršeno usaglašavanje obaveza obaveza u iznosu od 106.371,54 što predstavlja 1,17% ukupnih obaveza društva prema dobavljačima. U pitanju su obaveze prema petoro dobavljača.

BILANS USPEHA

18. POSLOVNI PRIHODI

Termika-Beograd AD Beograd, je sa stanjem na dan 31.12.2020. godine iskazalo poslovne prihode u iznosu od RSD 218.943 hiljada, kako je dato u pregledu koji sledi:

	2020	2019
POSLOVNI PRIHODI		
<i>PRIHODI OD PRODAJE ROBE</i>	648	8.696
Prihodi od prodaje robe matičnim i zavisnim pravnim licima na domaćem tržištu	-	-
Prihodi od prodaje robe matičnim i zavisnim pravnim licima na inostranom tržištu	-	-
Prihodi od prodaje robe ostalim povezanim pravnim licima na domaćem tržištu	-	-
Prihodi od prodaje robe ostalim povezanim pravnim licima na inostranom tržištu	-	-
Prihodi od prodaje robe na domaćem tržištu	648	8.696
Prihodi od prodaje robe na inostranom tržištu	-	-
<i>PRIHODI OD PRODAJE PROIZVODA I USLUGA</i>	206.507	484.120
Prihodi od prodaje proizvoda i usluga matičnim i zavisnim pravnim licima na domaćem tržištu	-	-
Prihodi od prodaje proizvoda i usluga matičnim i zavisnim pravnim licima na inostranom tržištu	-	-
Prihodi od prodaje proizvoda i usluga ostalim povezanim pravnim licima na domaćem tržištu	-	-
Prihodi od prodaje proizvoda i usluga ostalim povezanim pravnim licima na inostranom tržištu	-	-
Prihodi od prodaje proizvoda i usluga na domaćem tržištu	206.507	484.120
Prihodi od prodaje proizvoda i usluga na inostranom tržištu	-	-
PRIHODI OD PREMIJA, SUBVENCIJA, DOTACIJA, DONACIJA I SL.	11.167	-
DRUGI POSLOVNI PRIHODI	621	999
UKUPNO	218.943	493.815

19. POSLOVNI RASHODI

Termika-Beograd AD Beograd, je sa stanjem na dan 31.12.2020. godine iskazalo poslovne RASHODE u iznosu od RSD 245.390 hiljada, kako je dato u pregledu koji sledi:

	2020	2019
POSLOVNI RASHODI		
NABAVNA VREDNOST PRODATE ROBE	266	6.041
PRIHODI OD AKTIVIRANJA UČINAKA I ROBE	452	621
POVEĆANJE VREDNOSTI ZALIHA NEDOVRŠENIH I GOTOVIH PROIZVODA I NEDOVRŠENIH USLUGA	-	-
SMANJENJE VREDNOSTI ZALIHA NEDOVRŠENIH I GOTOVIH PROIZVODA I NEDOVRŠENIH USLUGA	-	-
TROŠKOVI MATERIJALA	22.178	59.845
TROŠKOVI GORIVA I ENERGIJE	3.808	5.258
TROŠKOVI ZARADA; NAKNADA ZARADA I OSTALI LIČNI RASHODI	129.293	173.395
TROŠKOVI PROIZVODNIH USLUGA	74.589	211.941
TROŠKOVI AMORTIZACIJE	6.469	13.408
TROŠKOVI DUGOROČNIH REZERVISANJA	-	-
NEMATERIJALNI TROŠKOVI	9.239	8.471
UKUPNO	245.390	477.738

Na teret rashoda za 2020. godinu ukalkulisane su i zarade i naknade zarada za decembar 2020. godine, a koje su isplaćene u januaru 2021. godine kada su plaćeni i obračunati porezi i doprinosi na teret zaposlenog i na teret poslodavca.

Društvo Termika-Beograd AD Beograd, je obračunalo troškove amortizacije u iznosu od RSD 6.469 hiljada. Po aktu Društva ne vrši se rezervisanje po MRS 19, takođe Društvo nema rezervisanja za troškove i rizike za 2020. godinu.

20. POSLOVNI REZULTAT

	2020	2019
I. POSLOVNI DOBITAK		16.078
II. (POSLOVNI GUBITAK)	(26.447)	
Ukupno (I-II)	(26.477)	16.078

21. FINANSIJSKI PRIHODI I RASHODI

	2020	2019
FINANSIJSKI PRIHODI	1.708	1.621
<i>FINANSIJSKI PRIHODI OD POVEZANIH LICA I OSTALI FINANSIJSKI PRIHODI</i>	41	1
Finansijski prihodi od matičnih i zavisnih pravnih lica	-	-
Finansijski prihodi od ostalih povezanih pravnih lica	-	-
Prihodi od učešća u dobiti pridruženih pravnih lica i zajedničkih poduhvata	-	-
Ostali finansijski prihodi	41	1
PRIHODI OD KAMATA (TREĆIH LICA)	1.665	801
POZITIVNE KURSNE RAZLIKE I POZITIVNI EFEKTI VALUTNE KLAUZULE (PREMA TREĆIM LICIMA)	2	819
FINANSIJSKI RASHODI	3.181	356
<i>FINANSIJSKI RASHODI OD POVEZANIH LICA I OSTALI FINANSIJSKI PRIHODI</i>	37	21
Finansijski rashodi iz odnosa sa matičnim i zavisnim pravnim licima	-	-
Finansijski rashodi iz odnosa sa ostalim povezanim pravnim licima	-	-
Rashodi od učešća u gubitku zavisnih pravnih lica i zajedničkih poduhvata	-	-
Ostali finansijski rashodi	37	21
RASHODI OD KAMATA (PREMA TREĆIM LICIMA)	-	-
NEGATIVNE KURSNE RAZLIKE I NEGATIVNI EFEKTI VALUTNE KLAUZULE (PREMA TREĆIM LICIMA)	3.144	335
DOBITAK IZ FINANSIRANJA	-	1.265
GUBITAK IZ FINANSIRANJA	(1.473)	-

22. PRIHODI OD USKLAĐIVANJA VREDNOSTI OSTALE IMOVINE KOJA SE ISKAZUJE PO FER VREDNOSTI KROZ BILANS USPEHA

Prihodi od usklađivanja vrednosti ostale imovine koja se iskazuje po fer vrednosti kroz bilans uspeha iznose RSD 4.456 hiljada. Spor koje je privredno društvo, kao član konzorcijuma zajedno sa PD Izoprogres ad, vodilo protiv JP Elektorprivreda Srbije je završen u korist Konzorcijuma, naplatom dugovanog potraživanja i po tom osnovu je ostvaren ovaj prihod, obzirom da je u prethodnom periodu bio izvršen indirektan otpis ovog potraživanja.

23. RASHODI OD USKLAĐIVANJA VREDNOSTI OSTALE IMOVINE KOJA SE ISKAZUJE PO FER VREDNOSTI KROZ BILANS USPEHA

Rashodi od usklađivanja vrednosti ostale imovine koja se iskazuje po fer vrednosti kroz bilans uspeha iznose RSD 366 hiljada.

24. OSTALI PRIHODI I RASHODI

	2020	2019
OSTALI PRIHODI	30.389	2.550
OSTALI RASHODI	237	314

Uostale prihode ušla je i ostvarena je dobit od prodaja nepokretnosti u ulici Kraljevića Marka br.2 u Beogradu u iznosu od 30.003 hiljade RSD.

Društvo ne vrši ispravku vrednosti pojedinačnih potraživanja ako je od roka za njihovu naplatu prošlo najmanje 60 dana, već samo ako je izvesno da je pojedinačno potraživanje nenaplativo. Do dana odobravanja izrade finansijskog izveštaja za 2020. godinu smatraju se događaji nakon dana bilansa stanja.

25. POREZ NA DOBITAK

Oporeziva dobit se obračunava na osnovu računovodstvene dobiti iskazane u godišnjim finansijskim izveštajima koja se dalje usklađuje za određene nepriznate troškove i za različite metode i stope obračuna amortizacije osnovnih sredstava propisanih poreskim propisima i onih koje koristi Društvo u skladu sa svojim računovodstvenim politikama. Porez na dobit preduzeća se razlikuje od teoretskog iznosa koji bi se dobio primenom ponderisane prosečne poreske stope na ostvarenu dobit Društva, kako sledi:

	u 000 dinara
I Rezultat u Bilansu uspeha	2020
Dobit poslovne godine	6.321
Dobici od prodaje imovine	(30.003)
Novčane kazne, ugovorne kazne i penali	100
Troškovi koji nisu nastali u svrhu obavljanja delatnosti	20
Primanja zaposlenog iz člana 9. stav 2. Zakona, obračunata a neisplaćena u poreskom periodu	787
Otpremnine i novčane naknade po osnovu prestanka radnog odnosa, obračunate a neisplaćene u poreskom periodu	0
Primanja zaposlenog iz člana 9. stav 2. Zakona, obračunata u prethodnom poreskom periodu a isplaćena u poreskom periodu za koji se podnosi poreski bilans	(1.262)
Ukupan iznos amortizacije obračunat u finansijskim izveštajima	(6.469)
Ukupan iznos amortizacije obračunat za poreske svrhe	6.952
Rashodi po osnovu reprezentacije	184
Gubitak	(24.334)
II Kapitalni dobici i gubici	
Ukupni kapitalni dobici tekuće godine	32.579
Ukupni kapitalni gubici tekuće godine	0
Kapitalni dobici	32.579
Poreska osnovica (red. br. 68+64) > 0	32.579
Osnovica za obračun poreske obaveze	32.579
Poreska stopa	15%
Iznos poreske obaveze	4.887
Korekcija za poreske kredite (zapošljavanje novih radnika)	
Korekcija za poreske kredite (ulaganja u osnovna sredstva)	
Iznos poreske obaveze za plaćanje	
Uplaćena akontacija poreza	12.491
Obaveza po osnovu poreza na dobitak	4.887
Pretplata poreza na dobit	7.604
Iznos poreza za uplatu	0
Mesečni iznos akontacije poreza	0

Društvo je po Poreskom bilansu i Poreskoj prijavi za 2020. godinu, iskazalo poresku obavezu RSD 4.887 hiljada. Uplaćena akontacija RSD 12.491 hiljada. Pretplata po osnovu poreza na dobit iznosi RSD 7.604 hiljada. Obzirom da je ostvaren gubitak, ne postoji obaveza plaćanja mesečnih akontacija u 2021 godini..

26. UPRAVLJANJE FINANSIJSKIM RIZICIMA

Ciljevi upravljanja rizicima finansijskih instrumenata

Poslovanje Društva je izloženo različitim finansijskim rizicima: tržišnom riziku, finansijskom riziku (deviznom i kamatnom), kreditnom riziku i riziku likvidnosti. Finansijski rizici se sagledavaju na vremenskoj osnovi i prevashodno se izbegavaju umanjnjem izloženosti Društva ovim rizicima.

Društvo ne koristi nikakve finansijske instrumente zaštite od efekata finansijskih rizika na poslovanje iz razloga što takvi instrumenti nisu u širokoj upotrebi, niti postoji organizovano tržište takvih instrumenata u Republici Srbiji.

Tržišni rizik

Društvo je osetljivo na prisustvo **sistemskih rizika** koji podrazumevaju rizike ekonomskog okruženja u okviru države, privredne grane i sl. na koje Društvo ne može da utiče: inflacija, promena poreskih propisa, carinskih propisa, limitiranje kamatnih stopa, privrednog okruženja, konkurencije, sirovinske baze i sl.

Finansijski rizik

U svom poslovanju Društvo nije izloženo finansijskim rizicima s obzirom da nema problema u održavanju likvidnosti niti koristi pozajmice i kretite.

Devizni rizik

Izloženost Društva deviznom riziku se odnosi na ostale dugoročne finansijske plasmane, kratkoročne finansijske plasmane, potraživanja, gotovinu i gotovinske ekvivalente, dugoročne kredite, ostale dugoročne obaveze, kratkoročne finansijske obaveze i obaveze iz poslovanja nominirane u stranoj valuti. Društvo nije izloženo deviznom riziku.

Upravljanje rizikom kapitala

U postupku upravljanja kapitalnim rizikom, rukovodstvo Društva ima za cilj očuvanje mogućnosti da posluje po principu stalnosti poslovanja, istovremeno maksimizirajući prinose vlasnicima i drugim interesnim stranama putem optimizacije odnosa duga i kapitala.

27. DOGAĐAJI NAKON BILANSA STANJA

Saglasno MRS 10 „Događaji posle izveštajnog perioda“, nije bilo značajnih događaja nakon bilansa stanja. Epidemija Corona virusa imala je uticaj na poslovanje "Termika-Beograd" a.d., tokom 2020 godine. Društvo je preduzelo aktivnosti na neprekidnom praćenju uticaja epidemije na poslovanje Društva. Uticaj epidemije Corona virusa tokom 2020 godine nije ugrozio stalnost poslovanja jer Društvo raspolaže resursima da ublaži negativan uticaj epidemije. Rukovodstvo smatra da uticaj epidemije Corona virusa neće ugroziti stalnost poslovanja tokom narednog perioda.

28. NAČELO STALNOSTI POSLOVANJA

Finansijski izveštaji su sastavljeni na načelu nastanka poslovnog događaja (načelo uzročnosti) i načelu stalnosti poslovanja.

Prema načelu nastanka poslovnog događaja učinci poslovnih promena i drugih događaja se priznaju u momentu nastanka (a ne kada se gotovina ili njen ekvivalent primi ili isplati). Finansijski izveštaji sastavljeni na načelu nastanka poslovnog događaja (osim Izveštaja o tokovima gotovine) pružaju informacije ne samo o poslovnim promenama iz prethodnog perioda, koje uključuju isplatu i prijem gotovine, već takođe i o obavezama za isplatu gotovine u budućem periodu i o resursima koji predstavljaju gotovinu koja će biti primljena u budućem periodu.

Finansijski izveštaji su sastavljeni pod pretpostavkom da će Društvo da posluje u neograničenom vremenskom periodu i da će da nastavi sa poslovanjem i u doglednoj budućnosti.

29. SUDSKI SPOROVI

U poslovnoj 2020. godini privredno društvo "Termika-Beograd" a.d. Beograd je podnelo predlog za izvršenje na osnovu verodostojne isprave IIV 216/20 od 16.06.2020.godine radi naplate neizmirenih novčanih potraživanja od izvršnog dužnika „EURO-MONT-ING“ d.o.o. Beograd. Postupak izvršenja je još uvek u toku. Izvršen je popis i procena pokretnih stvari izvršnog dužnika, i na istim je izvršen upis založnog prava u APR-u u korist založnog poverioca PD „Termika- Beograd“ ad Beograd. U toku 2020.godine jedan deo pokretnih stvari izvršnog dužnika je i prodat i naplaćen. U 2021.godini očekujemo da ćemo što putem javne aukcije, što putem neposredne pogodbe prodati i ostatak stvari izvršnog dužnika i da će taj način biti izmiren nenaplaćen deo naših potraživanja.

Postupak, koje je privredno društvo "Termika-Beograd" a.d. Beograd, kao član konzorcijuma, zajedno sa privrednim društvom Izoprogres a.d. Beograd, vodilo protiv JP "Elektoroprivreda Srbije" Beograd, ul. Carice Milice broj 2; Ogranak TENT Beograd- Obrenovac, ulica Bogoljuba Uroševića Crnog br.44, je okončan u 2020.godini, u korist članova Konzorcijuma, naplatom dugovanog potraživanja zajedno sa pripadajućom kamatom.

U toku su i sledeći sporovi koji datiraju iz prethodnih godina:

U 2019. godini privredno društvo je pravosnažnom presudom suda vratio zaposlenog Matijević Milorada na posao. U istoj godini podneta je tužba za naknadu štete zbog nezakonitog dobijenog otkaza ugovora o radu, koji smo priznali i na osnovu koje je doneta Presuda suda na osnovu priznanja dana 18.07.2019 godine, nakon koje je tužilac uložio žalbu i preinačio tužbu, sa kojim se nismo saglasili. Postupak po ovom predmetu je i dalje u toku, iz razloga što nije utvredjena procena stvarne materijalne štete. Na osnovu raspoloživih informacija ne može se proceniti vrednost i ishod spora.

U toku je i spor, koji je po tužbi privrednog društva pokrenut protiv "Toner Stil" d.o.o Beograd. Osnov je naplata neizmirenih novčanih potraživanja. Sud je doneo presudu u korist PD "Termika-Beograd" a.d. Nakon toga je podnesen predlog za izvršenje na nepokretnostima izvršnog dužnika, koji je usvojen od strane suda. Postupak izvršenja je još uvek u toku.

30. EKSTERNE KONTROLE

U toku 2020. godine nije bilo eksternih kontrola od strane ministarstva finansija, sektor, poreske uprave.

31. AUTORIZACIJA FINANSIJSKIH IZVEŠTAJA

Finansijski izveštaji za godinu koja se završila na dan 31. decembra 2020. godine (uključujući i uporedne podatke) su odobreni od strane rukovodstva Društva **na dan 21.02.2021. godine.**

Odgovorno lice za sastavljanje fi za 2020. god.		Zakonski zastupnik:
Dragana Obradović		 Milan Gligorovski

Milan
Gligorovski
100057720-0607
060797186032
Digitally signed
by Milan
Gligorovski
100057720-0607
971860032
Date: 2021.03.26
11:15:01 +01'00'

**ИЗВЕШТАЈ О ПОСЛОВАЊУ
ЗА ПЕРИОД ЈАНУАР - ДЕЦЕМБАР 2020.**

фебруар 2021. године

САДРЖАЈ

1. ИСТОРИЈАТ, ОСНОВНИ ПОДАЦИ, КАПИТАЛ И ВЛАСНИЧКА СТРУКТУРА ПД ТЕРМИКА-БЕОГРАД АД БЕОГРАД	3
2. ФИНАНСИЈСКИ ИЗВЕШТАЈИ ТЕРМИКА-БЕОГРАД АД.....	7
2.2. Биланс успеха период од 01.01.2020. до 31.12.2020. године.....	8
2.3. Биланс стања на дан 31.12.2020. године.....	10
3. АНАЛИЗА ПОСЛОВАЊА И РЕЗУЛТАТА ПОСЛОВАЊА	14
3.1.Анализа имовинског, финансијског и приносног положаја.	14
3.2.Нето обртни фонд.....	17
3.3. Рацио ликвидности.....	17
4. УПРАВЉАЊЕ ФИНАНСИЈСКИМ РИЗИЦИМА.....	18
5. АЛТМАНОВ 3-СЦОРЕ.....	20
6. КОРПОРАТИВНО УПРАВЉАЊЕ	22
7. ВАЖНИЈИ ПОСЛОВНИ ДОГАЂАЈИ КОЈИ СУ НАСТУПИЛИ НАКОН ПРОТЕКА ПОСЛОВНЕ ГОДИНЕ ЗА КОЈУ СЕ ИЗВЕШТАЈ ПРИПРЕМА	22
8. ЗНАЧАЈНИЈИ ПОСЛОВИ СА ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА.....	22
9. ПЛАНИРАНИ БУДУЋИ РАЗВОЈ	22
ЗАКЉУЧАК	23

1. ИСТОРИЈАТ, ОСНОВНИ ПОДАЦИ, КАПИТАЛ И ВЛАСНИЧКА СТРУКТУРА ПД ТЕРМИКА-БЕОГРАД АД БЕОГРАД

Привредно друштво "Термика-Београд" а.д. Београд са седиштем у Београду, Ул.Краљевића Марка бр. 2, Матични бр. 07064403, ПИБ 100180993, Текући рачуни: 205-4421-17 код Комерцијалне банке Београд; 160-369035-32 Банка Интеза; 155-20850-25 Халкбанк ад Београд; настало је 01.01.1970 године од Монтажне јединице Београд, која је пословала у саставу РО "Термика" Љубљана. Монтажна јединица се трансформисала у ООУР "Београд" у саставу РО "Термика" Љубљана 23.03.1978 године. Затим се ООУР "Београд" издвојио из "Термике" Љубљана и организовао се као Друштвено предузеће "Термика-Београд" које је регистровано у Привредном суду у Београду решењем Фи. 2/90 од 05.01.1990 године. Поступком приватизације предузеће се путем јавне аукције трансформисало у Акционарско друштво "Термика-Београд" ад Београд и регистровано је решењем ИВ Фи. 9215/03 од 25.09.2003 године у Привредном суду у Београду. Привредно друштво "Термика-Београд" а.д. Београд од 04.07.2005 године води се у регистру Агенције за привредне регистре под бројем БД. 3149/2005.

Друштво се бави извођењем термоизолационих и скеларских радова, пројектовањем, производњом, транспортом роба и продајом роба и услуга у унутрашњем и спољном трговинском промету. Претежна делатност предузећа су извођење топле и хладне изолације и она се обавља на објектима Термоелектрана у Обреновцу, Ушћу, Костолцу, Свилајнцу, Угљевику, БиХ, Пљевљима у ЦГ, затим у хемијској и нафтној индустрији, Азотари Панчево, Петрохемији Панчево, Рафинерији Панчево, Рафинерији Београд и др. индустријским постројењима.

На изради и монтажи термичке изолације као и извођењу завршних радова у грађевинарству друштво ради 50 година почев од 01.01.1970. године као Монтажна јединица Београд тадашњег предузећа "Термика" Љубљана и то врло успешно надамо се и у будућности, са познатим знаком распознавања "Термика-Београд" а.д. - увек најбољи!

За сво време рада предузеће је стекло високе референце за квалитет и у року изведене радове код свих напред наведених фирми где изводи радове. Уз то предузеће има и потребне лиценце издате од Министарства за капиталне инвестиције и то:

- Лиценцу (ПО52М1) за пројектовање термотехничких, термоенергетских, процесних и гасних инсталација за термоелектране снаге 10MW и више и
- Лиценцу (ИО30М1) за извођење радова на термотехничким, термоенергетским, процесним и гасним инсталацијама,
- Лиценцу (ИО52М1) за извођење радова на термотехничким, термоенергетским, процесним и гасним инсталација за термоелектране снаге 10MW и више и
- Лиценца за издавање сертификата о енергетским својствима објекта високоградње

као и 12 индивидуалних лиценци за високу стручну спрему и то: 330,430,381,310,311,410.

Предузеће је увело стандард квалитета ИСО 9001:2015, ИСО 14001:2015, ИСО 50001:2018 и БС ОХСАС 45001:2018 тако да са својом економском и финансијском снагом, техничком и професионалном способношћу успешно послује у условима све оштрије конкуренције на тржишту.

Ближи подаци о успешности и раду предузећа могу се пронаћи на веб адресама Комисије за хартије од вредности, Београдске берзе и Агенције за привредне регистре Републике Србије.

УСЛУГЕ

Главне делатности предузећа "Термика-Београд" АД су:

→ Изолација топлих и хладних флуида

Извођење топлотних изолација цевовода и арматуре, опреме, складишних резервоара, инструмената, турбина, ауто-цистерни, вагон-цистерни и сл. Изводи се са изолационим слојем од минералне вуне, полиуретана и др. и плаштом од алуминијумског или поцинкованог лима, или одговарајућим премазом.

→ Монтажни радови у грађевинарству

Покривање кровова и фасада лимом и изолационим сендвичима. Израда спуштених плафона и преградних зидова.

→ Противпожарна изолација

Противпожарну изолацију изводимо на преградним зидовима, међуспратним конструкцијама, противпожарним вратима, електрокабловима и клима каналима.

→ Акустична изолација

Пројектовање и изводјење звучне изолације које намећу карактеристике човековог чула слуха и акустички критеријуми из пројектног задатка.

→ Продаја материјала за изолацију

Продаја изолационог материјала из области своје делатности.

→ Пројектовање и инжењеринг

Пројектовање и израда техничке документације у оквиру изводјења изолатерских радова и других услуга.

→ скеларски радови

Извођење свих скеларских радова на грађевинским објектима, термоенергетским и индустријским постројењима.

Резиме општих података о Термика-Београд АД Београд

I ОПШТИ ПОДАЦИ					
1	Пословно име:	ПРЕДУЗЕЋЕ ТЕРМИКА-БЕОГРАД АД ИЗБОЂЕЊЕ, ИЗОЛАЦИЈА, ПРОЈЕКТОВАЊЕ, ПРОИЗВОДЊУ, ЗА ПРОДАЈУ РОБА И УСЛУГА У УНУТРАШЊЕМ И СПОЈНОТРГОВИНСКОМ ПРОМЕТУ		ТРАНСП РОБА И	
	Седиште и адреса:	БЕОГРАД, КРАЉЕВИЋА МАРКА 2			
	Матични број:	07064403			
	ПИБ:	100180993			
2	Вебсите:	www.termika-beograd.rs			
	е-маил адреса:	termikaad@eunet.rs			
3	Број и датум решења о упису у регистар привредних субјеката	БД.31649/2005 од 04.07.2005.			
4	Делатност (шифра и опис)	4329 -остали инсталациони радови у грађевинарству			
5	Број запослених (на дан 31.12.2020. године)	87			
6	Број акционара (на дан 31.12.2020. године)	184			
7	Десет највећих акционара (на дан 31.12.2020. године)				
	Пословно име правног лица / Име и презиме	Број акција	% учешћа		
	ТЕРМИКА- БЕОГРАД	5.752	9,44127		
	BDD M&V INVESTMENTS AD BEOGRAD- збирни	3.268	5,36406		
	STANFIN DOO Љубљана	2.136	3,50601		
	ELECTRO INVESTMENT GR.LIM	1.691	2,77559		
	БРКИЋ МИЛЕКНО	1.361	2,23393		
	БРАДОЊИЋ БРАНКО	1.179	1,93520		
	ШАНТИЋ СОЊА	1.146	1,88103		
	МАТОВИЋ СМИЉА	1.007	1,65288		
	НИКОЛИЋ МИОДРАГ	938	1,53962		
	КНЕЖЕВИЋ ГОРЧИЛО	934	1,53306		
8	Вредност основног капитала	68.235.000			
9	Број и врста издатих акција:	60.924			
	Номинална вредност акције:	1.120,00			
	ЦФИ код:	ESVUFR			
	ИСИН број:	RSTRMKE81173			
10	Подаци о зависним друштвима:	НЕМА			
11	Пословно име, седиште и адреса ревизорске куће која је ревидирала финансијске извештаје за 2019. годину:	ПРИВРЕДНИ САВЕТНИК- РЕВИЗИЈА Књегине Зорке 96, Београд			
12	Пословно име организованог тржишта на које су укључене акције:	БЕОГРАДСКА БЕРЗА АД БЕОГРАД			
II ПОДАЦИ О УПРАВИ ДРУШТВА					
1	Надзорни одбор				
	Име, презиме и пребивалиште	Образовање, садашње запошлење, чланство у УО и НО других друштава	Бр. и % акција који поседују у А.Д. на дан 31.12. 2020.		Исплаћени нето износ накнаде у 2020.(РСД)
	КНЕЖЕВИЋ ГОРЧИЛО БЕОГРАД	ВШС пензионер	934 1,53306		282.187
	ШАНТИЋ СОЊА БЕОГРАД	ССС запослен	1146 1,88103		282.187
	МЕДИЋ ИЛИЈА ПАНЧЕВО	ССС пензионер	864 1,41816		282.187
	ПАПИЋ ДУШАН ПАНЧЕВО	ССС пензионер	792 1,9998		282.187
	КОВАЧ МИЛАН БЕОГРАД	МР запослен	0		282.187
2	Извршни одбор				
	Име, презиме и пребивалиште	Образовање, садашње запошлење, чланство у УО и НО других друштава	Бр. и % акција који поседују у А.Д. на дан 31.12.2020.		Исплаћени нето износ накнаде у 2020.(РСД)
	МИЛАН ГЛИГОРОВСКИ БЕОГРАД	ВСС, Термика-Београд, а.д.	173 0,28396		476.195
	ДРАГАНА ОБРАДОВИЋ БЕОГРАД	ВСС, Термика-Београд, а.д.	492 0,80756		476.195
	СМИЉА МАТОВИЋ БЕОГРАД	ВСС, Термика-Београд, а.д.	1007 1,65288		476.195
3	Писани кодекс понашања				
	Нема				
III ПОДАЦИ УПРАВЕ О ПОСЛОВАЊУ ДРУШТВА					
1	Извештај о реализацији усвојене пословне политике за 2020. Годину	Пословање је обављено у складу са усвојеном пословном политиком друштва за 2020.годину			

Термика – Београд ад Београд
Извештај о пословању за период јануар-децембар 2020.године

2	Анализа прихода,расхода и резултата пословања у 2020. и 2019. Години	2020	2019
	УКУПНИ ПРИХОДИ	255.496 хиљ.дин.	498.641 хиљ.дин.
	УКУПНИ РАСХОДИ	249.174 хиљ.дин.	490.052 хиљ.дин.
	БРУТО ДОБИТ	6.322 хиљ.дин.	8.589 хиљ.дин.
	Пословни приходи	218.943 хиљ.дин.	493.815 хиљ.дин.
	Пословни расходи	245.390 хиљ.дин.	477.738 хиљ.дин.
	Пословни добитак/губитак	(26.477)хиљ.дин.	16.078 хиљ.дин.
	НЕТО ДОБИТ	1.167хиљ.дин.	6.537 хиљ.дин.
	Показатељи пословања	2020	2019
	Принос на укупан капитал (пословни добитак / (посл.имов.тек.год.+пос.имов.прет.год.)/2) %	-7,31	4,04
	Нето принос на сопствени капитал (нето добитак / (капитал тек.год.+кап.претх.год)/2) %	0,37	1,91
	Пословни нето добитак (нето добит / пословни приходи) %	0,53	1,32
	Степен задужености (дугор.резервисања и обавезе /укупна пасива) %	0,00	0,15
	I степен ликвидности (готовина и готов.еквиваленти/ краткорочне обавезе)	2,87	1,02
	II степен ликвидности (кратк.потраж.пласмани и готовина/крат.обавезе)	6,23	3,74
	Нето обртни капитал (обртна имовина- краткорочне обавезе) хиљ.РСД	202.472 хиљ.дин	198.433 хиљ.дин
	Привредно друштво није кредитно задужено.		
	ИМОВИНА И ОБАВЕЗЕ	2020	2019
	Стална имовина	102.548 хиљ.дин	117.060 хиљ.дин
	Обртна имовина	240.255 хиљ.дин	263.196 хиљ.дин
	Пословна имовина -АКТИВА	342.803 хиљ.дин	380.256 хиљ.дин
	Ванбиласна актива	23.234 хиљ.дин	41.575 хиљ.дин
	Капитал	304.916 хиљ.дин	313.495 хиљ.дин
	Дугор.обавезе и резервис.	104 хиљ.дин	465 хиљ.дин
	Одлож.пор.обавезе	1.802 хиљ.дин	1.533 хиљ.дин
	Краткорочне обавезе	35.981 хиљ.дин	64.763 хиљ.дин
	Пословна -ПАСИВА	342.803 хиљ.дин	380.256 хиљ.дин
	Ванбиласна пасива	23.234 хиљ.дин	41.575 хиљ.дин
	Цена акција у 2019.год.	највиша 4.950 динара	најнижа 3.300 динара
	Тржишна капитализација	231.511.200	281.468.880
	Нето добитак по акцији	/	107 динара у 2019
	Исплаћена дивиденда по редовним акцијама за последње 3 године	2020.год. није било исплате дивиденде	
		2019.год. исплаћено је бруто 720,00 дин/акцији	
		2018.год. исплаћено је бруто 280,00 дин/акцији	
3	Информације о постојању огранака	Друштво нема огранке	
4	Промене веће од 10% у односу на претходну годину на имовини и обавезама (приказаној по позицијама из финансијских извештаја) и нето добитку односно губитку тог друштва		
	НЕКРЕТНИНЕ,ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА	103.180 хиљ.дин	
	ДУГ РЕЗЕРВИСАЊА И ОБАВЕЗЕ	104 хиљ.дин	
	КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ	35.981 хиљ.дин	
5	Неизвесност наплате прихода или могућих будућих трошкова који могу значајно утицати на финансијску позицију друштва	По процени код потраживања не постоји неизвесност наплате и код будућих трошкова пословања не постоје значајнији утицаји на резултат.	
6	Информација о стању (број и %), стицању, продаји и поништењу сопствених акција	У 2020. години је пренето 3.252 из претходног периода и откупљено још 2.500 сопствених акција по3.900 дин	У 2019. години је било 3.252 сопствених акција
	Разлози за стицање сопствених акција	На основу Одлуке Надзорног одбора друштва	
	Имена лица од којих су акције стечене	Тривуновић Лука, АКТИВИСТ ДОО, Мартиновић Марко, Малешевић Марко, Распоповић Зоран, Брајковић Младен, Ковачевић Светлана	
	Износ које је друштво исп. по основу стицања акција	9.700 хиљ.дин	
	Износ, начин формирања и употреба резерви у последње две године	/	38.091 хиљ.дин у 2019. год.
7	Улагање у истраживање и развој основне делатности, информационе технологије и људске ресурсе	Вршена су улагања у производну ,грађевинску опрему,објекте,транспортна средства и стручно усавршавање и обуку запослених	
8	Систем квалитета	Привредно друштво је увело Систем управљања квалитетом ИСО 9001, ИСО 14001, ИСО 45001 и ОХСАС 50001	
9	Остале битне промене података садржаних у проспекту, а који напред нису наведени	нема	

2. ФИНАНСИЈСКИ ИЗВЕШТАЈИ ТЕРМИКА-БЕОГРАД АД

Финансијски извештаји друштва ТЕРМИКА-БЕОГРАД АД БЕОГРАД су састављени у складу са Законом о рачуноводству (Службени гласник РС, бр.73/2019) и другим рачуноводственим прописима који се примењују у Републици Србији.

На основу Закона о рачуноводству, правна лица и предузетници у Републици Србији су у обавези да вођење пословних књига, признавање и процењивање имовине и обавеза, прихода и расхода, састављање, приказивање, достављање и обелодањивање финансијских извештаја врше у складу са законском и професионалном регулативом, која подразумева Концептуални оквир за финансијско извештавање („Оквир“), Међународне рачуноводствене стандарде („МРС“), односно Међународне стандарде финансијског извештавања („МСФИ“), као и тумачења која су саставни део стандарда.

Превод Оквира, МРС, МСФИ и тумачења, издатих од стране Одбора за међународне рачуноводствене стандарде и Комитета за тумачења међународних стандарда финансијског извештавања, утврђује се решењем Министра финансија и објављује у Службеном гласнику РС. До датума састављања финансијских извештаја за 2020. годину преведени су и објављени стандарди и тумачења стандарда (^аСл. Гласник РС» бр. 123 од 12.10.2020.године).

Сходно томе, приликом састављања финансијских извештаја друштва ТЕРМИКА-БЕОГРАД АД БЕОГРАД примењује МРС, МСФИ и тумачења која су на снази за годину која се завршава 31. децембра 2020. године.

Финансијски извештаји су приказани у формату прописаном Правилником о садржини и форми образаца финансијских извештаја за привредна друштва, задруге и предузетнике (Службени гласник РС, бр. 95/2014 и 144/2014).

Финансијски извештаји су исказани у хиљадама динара (РСД), осим уколико није другачије наведено. Динар представља званичну извештајну валуту у Републици Србији.

Упоредни подаци приказани су у хиљадама динара (РСД), важећим на дан 31. децембра 2019. године.

Финансијски извештаји су састављени по методу првобитне набавне вредности (историјског трошка), осим уколико МСФИ не захтевају другачији основ вредновања на начин описан у рачуноводственим политикама.

2.2. Биланс успеха период од 01.01.2020. до 31.12.2020. године

БИЛАНС УСПЕХА						
Група рачуна рачун		ПОЗИЦИЈА	АОП	Нап. број	Износ	
					Текућа година	Претходна година
1		2	3	4	5	7
		ПРИХОДИ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА				
60 до 65 осим 62 И 63	A	ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002+1009+1016+1017)	1001		218.943	493.815
60	I	ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003+1004+1005+1006+1007+1008)	1002		648	8.696
600	1	Приходи од продаје робе матичним и зависним правним лицима на домаћем тржишту	1003		-	-
601	2	Приходи од продаје робе матичним и зависним правним лицима на иностраном тржишту	1004		-	-
602	3	Приходи од продаје робе осталим повезаним правним лицима на домаћем тржишту	1005		-	-
603	4	Приходи од продаје робе осталим повезаним правним лицима на иностраном тржишту	1006		-	-
604	5	Приходи од продаје робе на домаћем тржишту	1007		648	8.696
605	6	Приходи од продаје робе на иностраном тржишту	1008		-	-
61	II	ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (1010+1011+1012+1013+1014+1015)	1009		206.507	484.120
610	1	Приходи од продаје производа и услуга матичним и зависним правним лицима на домаћем тржишту	1010		-	-
611	2	Приходи од продаје производа и услуга матичним и зависним правним лицима на иностраном тржишту	1011		-	-
612	3	Приходи од продаје производа и услуга осталим повезаним правним лицима на домаћем тржишту	1012		-	-
613	4	Приходи од продаје производа и услуга осталим повезаним правним лицима на иностраном тржишту	1013		-	-
614	5	Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	1014		206.507	484.120
615	6	Приходи од продаје производа и услуга на иностраном тржишту	1015		-	-
64	III	ПРИХОДИ ОД ПРЕМИЈА, СУБВЕНЦИЈА, ДОТАЦИЈА, ДОНАЦИЈА И СЛ. (201 - 207)	1016		11.167	-
65	IV	ДРУГИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	1017		621	999
		РАСХОДИ ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА				
	Б.	ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (1019-1020- 1021+1022+1023+1024+1025+1026+1027+1028+1029)≥0	1018		245.390	477.738
50	I	НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1019		266	6.041
62	II	ПРИХОДИ ОД АКТИВИРАЊА УЧИНАКА И РОБЕ	1020		452	621
630	III	ПОВЕЋАЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА И НЕДОВРШЕНИХ УСЛУГА	1021		-	-
631	IV	СМАЊЕЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА И НЕДОВРШЕНИХ УСЛУГА	1022		-	-
51 осим 513	V	ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА	1023		22.178	59.845
513	VI	ТРОШКОВИ ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1024		3.808	5.258
52	VII	ТРОШКОВИ ЗАРАДА; НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ	1025		129.293	173.395
53	VIII	ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1026		74.589	211.941
540	IX	ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1027		6.469	13.408
541 до 549	X	ТРОШКОВИ ДУГОРОЧНИХ РЕЗЕРВИСАЊА	1028		-	-
55	XI	НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1029		9.239	8.471
	В.	ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001-1018)≥0	1030		-	16.078
	Г.	ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1018-1001)≥0	1031		26.447	-
66	Д.	ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1033+1038+1039)	1032		1.708	1.621
66 осим 662, 663 и 664	I	ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ОД ПОВЕЗАНИХ ЛИЦА И ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1034+1035+1036+1037)	1033		41	1
660	1	Финансијски приходи од матичних и зависних правних лица	1034		-	-
661	2	Финансијски приходи од осталих повезаних правних лица	1035		-	-
665	3	Приходи од учешћа у добити придружених правних лица и заједничких подухвата	1036		-	-
669	4	Остали финансијски приходи	1037		41	1
662	II	ПРИХОДИ ОД КАМАТА (ТРЕЋИХ ЛИЦА)	1038		1.665	801
663 и 664	III	ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1039		2	819
56	Ђ.	ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1041+1046+1047)	1040		3.181	356
56 осим 562, 563 и 564	I	ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ОД ПОВЕЗАНИХ ЛИЦА И ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1042+1043+1044+1045)	1041		37	21

560	1	Финансијски расходи из односа са матичним и зависним правним лицима	1042		-	-
561	2	Финансијски расходи из односа са осталим повезаним правним лицима	1043		-	-
565	3	Расходи од учешћа у губитку зависних правних лица и заједничких подухвата	1044		-	-
566 и 569	4	Остали финансијски расходи	1045		37	21
562	II	РАСХОДИ ОД КАМАТА (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1046		-	-
563 и 564	III	НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1047		3.144	335
	Е.	ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032-1040)	1048		-	1.265
	Ж.	ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1040-1032)	1049		1.473	-
683 и 685	З.	ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1050		4.456	34
583 и 585	И.	РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1051		366	11.023
67 и 68 осим 683 и 685	Ј.	ОСТАЛИ ПРИХОДИ	1052		30.389	2.550
57 и 58 осим 583 и 585	К.	ОСТАЛИ РАСХОДИ	1053		237	314
	Л.	ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1030-1031+1048-1049+1050-1051+1052-1053)	1054		6.322	8.589
	Љ.	ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (-1030+1031-1048+1049-1050+1051-1052+1053)	1055		-	-
69-59	М.	НЕТО ДОБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ЕФЕКТИ ПРОМЕНЕ РАЧУНОВОДСТВЕНЕ ПОЛИТИКЕ И ИСПРАВКА ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1056		-	-
59-69	Н.	НЕТО ГУБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ЕФЕКТИ ПРОМЕНЕ РАЧУНОВОДСТВЕНЕ ПОЛИТИКЕ И ИСПРАВКА ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1057		-	-
	Њ.	ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1054-1055+1056-1057)	1058		6.322	8.589
	О.	ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (-1054+1055-1056+1057)	1059		-	-
	П.	ПОРЕЗ НА ДОБИТАК				
721	I	Порески расход периода	1060		4.887	3.311
део 722	II	Одложени порески расходи периода	1061		268	-
део 722	III	Одложени порески приходи периода	1062		-	1.259
723	Р.	ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА	1063		-	-
	С.	НЕТО ДОБИТАК (1058-1059-1060-1061+1062)	1064		1.167	6.537
	Т.	НЕТО ГУБИТАК (-1058+1059+1060+1061-1062)	1065		-	-
	I	НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАЊИНСКИМ УЛАГАЧИМА	1066			
	II	НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА ВЕЋИНСКОМ ВЛАСНИКУ	1067			
	III	ЗАРАДА ПО АКЦИЈИ				
	1	Основна зарада по акцији	1068			
	2	Умањена (разводњена) зарада по акцији	1069			

2.3. Биланс стања на дан 31.12.2020. године

Група рачуна, рачун		ПОЗИЦИЈА	АОП	Нап.број	Износ		
					Текућа година	Претходна година	
						31.12.	01.01.
1		2	3	4	5	7	8
		АКТИВА:					
00	A.	УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0001		-	-	-
	B.	СТАЛНА ИМОВИНА (0003+0010+0019+0024+0034)	0002		102.548	117.060	-
01	I	НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (0004+0005+0006+0007+00008+00009)	0003		246	327	-
010 и део 019	1.	Улагања у развој	0004		-	-	-
011,012 и део 019	2.	Концесије, патенти, лиценце, робне и услужне марке, софтвер и остала права	0005		246	327	-
013 и део 019	3.	Гудвил	0006		-	-	-
014 и део 019	4.	Остала нематеријална имовина	0007		-	-	-
015 и део 019	5.	Нематеријална имовина у припреми	0008		-	-	-
016 и део 019	6.	Аванси за нематеријалну имовину	0009		-	-	-
02	II	НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА (0011+0012+0013+0014+0015+0016+0017+0018)	0010		102.266	116.625	-
020, 021 и део 029	1.	Земљиште	0011		5.381	5.381	-
022 и део 029	2.	Грађевински објекти	0012		42.467	51.530	-
023 и део 029	3.	Постројења и опрема	0013		54.418	54.955	-
024 и део 029	4.	Инвестиционе некретнине	0014		-	-	-
025 и део 029	5.	Остале некретнине, постројења и опрема	0015		-	-	-
026 и део 029	6.	Некретнине, постројења и опрема у припреми	0016		-	4.759	-
027 и део 029	7.	Улагања на туђим некретнинама, постројењима и опреми	0017		-	-	-
028 и део 029	8.	Аванси за некретнине, постројења и опрему	0018		-	-	-
03	III	БИОЛОШКА СРЕДСТВА (0020+0021+0022+0023)	0019		-	-	-
030,031 и део 039	1.	Шуме и вишегодишњи засади	0020		-	-	-
032 и део 039	2.	Основно стадо	0021		-	-	-
037 и део 039	3.	Биолошка средства у припреми	0022		-	-	-
038 и део 039	4.	Аванси за биолошка средства	0023		-	-	-
04 осим 047	IV	ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0025+0026+0027+0028+0029+0030+0031+0032+0033)	0024		36	108	-
040 и део 049	1.	Учешћа у капиталу зависних правних лица	0025		-	-	-
041 и део 049	2.	Учешћа у капиталу придружених правних лица и заједничким подухватима	0026		-	-	-
042 и део 049	3.	Учешћа у капиталу осталих правних лица и друге ХОВ расположиве за продају	0027		-	-	-
део 043, део 044 и део 049	4.	Дугорочни пласмани матичним и зависним правним лицама	0028		-	-	-
део 043, део 044 и део 049	5.	Дугорочни пласмани осталим повезаним правним лицама	0029		-	-	-
део 045 и део 049	6.	Дугорочни пласмани у земљи	0030		-	-	-
део 045 и део 049	7.	Дугорочни пласмани у иностранству	0031		-	-	-

046 и део 049	8.	ХОВ које се држе до доспећа	0032				
048 и део 049	9.	Остали дугорочни финансијски пласмани	0033		36	108	
05	V	ДУГОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0035+0036+0037+0038+0039+0040+0041)	0034				
050 и део 059	1.	Потраживања од матичног и зависних правних лица	0035				
051 и део 059	2.	Потраживања од осталих повезаних правних лица	0036				
052 и део 059	3.	Потраживања по основу продаје на робни кредит	0037				
053 и део 059	4.	Потраживања за продају по уговорима о финансијском лизингу	0038				
054 и део 059	5.	Потраживања по основу јемства	0039				
055 и део 059	6.	Спорна и сумњива потраживања	0040				
056 и део 059	7.	Остала дугорочна потраживања	0041				
288	B.	ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА	0042				
	Г.	ОБРТНА ИМОВИНА (0044+0051+0059+0060+0061+0062+0068+0069+0070)	0043		240.255	263.196	
Класа I	I	ЗАЛИХЕ (0045+0046+0047+0048+0049+0050)	0044		15.841	19.206	
10	1.	Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	0045		14.951	17.320	
11	2.	Недовршена производња и недовршене услуге	0046				
12	3.	Готови производи	0047				
13	4.	Роба	0048		188	188	
14	5.	Стална средства намењена продаји	0049				
15	6.	Плаћени аванси за залихе и услуге	0050		702	1.698	
20	II	ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ (0052+0053+0054+0055+0056+0057+0058)	0051		32.725	127.973	
200 и део 209	1.	Купци у земљи - матична и зависна правна лица	0052				
201 и део 209	2.	Купци у иностранству - матична и зависна правна лица	0053				
202 и део 209	3.	Купци у земљи - остала повезана правна лица	0054				
203 и део 209	4.	Купци у иностранству - остала повезана правна лица	0055				
204 и део 209	5.	Купци у земљи	0056		32.725	127.973	
205 и део 209	6.	Купци у иностранству	0057				
206 и део 209	7.	Остала потраживања по основу продаје	0058				
21	III	ПОТРАЖИВАЊА ИЗ СПЕЦИФИЧНИХ ПОСЛОВА	0059				
22	IV	ДРУГА ПОТРАЖИВАЊА	0060		10.869	12.900	
236	V	ФИНАНСИЈСКА СРЕДСТВА КОЈА СЕ ВРЕДНУЈУ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	0061				
23 осим 236 и 237	VI	КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0063+0064+0065+0066+0067)	0062		77.172	35.138	
230 и део 239	1.	Краткорочни кредити и пласмани - матична и зависна правна лица	0063				
231 и део 239	2.	Краткорочни кредити и пласмани - остала повезана правна лица	0064				
232 и део 239	3.	Краткорочни кредити и зајмови у земљи	0065		109	262	
233 и део 239	4.	Краткорочни кредити и зајмови у иностранству	0066				
234, 235, 238 и део	5.	Остали краткорочни финансијски пласмани	0067		77.063	34.876	
24	VI I	ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТ И ГОТОВИНА	0068		103.404	65.801	
27	VI II	ПОРЕЗ НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ	0069		201	2.080	
28 осим 288	IX	АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0070		43	96	
	D.	УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001+0002+0042+0043)	0071		342.803	380.256	
88	Ђ.	ВАНБИЛАНСНА АКТИВА	0072		23.234	41.575	

		ПАСИВА:					
	A.	КАПИТАЛ (0402+0411-0412+0413+0414+0415-0416+0417+0420-0421)≥0 =(0071-0424-0441-0442)	0401	304.916	313.495	-	-
30	I	ОСНОВНИ КАПИТАЛ (0403+0404+0405+0406+0407+0408+0409+0410)	0402	75.911	90.760	-	-
300	1.	Акцијски капитал	0403	68.235	68.235	-	-
301	2.	Удели друштва с ограниченом одговорношћу	0404	-	-	-	-
302	3.	Улози	0405	-	-	-	-
303	4.	Државни капитал	0406	-	-	-	-
304	5.	Друшвени капитал	0407	-	-	-	-
305	6.	Задружни удели	0408	-	-	-	-
306	7.	Емисиона премија	0409	-	14.854	-	-
309	8.	Остали основни капитал	0410	7.676	7.671	-	-
31	II	УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0411	-	-	-	-
047 и 237	III	ОТКУПЉЕНЕ СОПСТВЕНЕ АКЦИЈЕ	0412	6.442	3.642	-	-
32	IV	РЕЗЕРВЕ	0413	98.089	89.98	-	-
330	V	РЕВАЛОРИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ ПО ОСНОВУ РЕВАЛОРИЗАЦИЈЕ НЕМАТЕРИЈАЛНЕ ИМОВИНЕ,	0414	4.529	13.83	-	-
33 осим 330	VI	НЕРЕАЛИЗОВАНИ ДОБИЦИ ПО ОСНОВУ ХОВ И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ	0415	-	-	-	-
33 осим 330	VII	НЕРЕАЛИЗОВАНИ ГУБИЦИ ПО ОСНОВУ ХОВ И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ	0416	-	-	-	-
34	VI	НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК (0418+0419)	0417	132.829	122.559	-	-
340	1.	Нераспоређени добитак ранијих година	0418	131.662	116.021	-	-
341	2.	Нераспоређени добитак текуће године	0419	1.167	6.538	-	-
	IX	УЧЕШЋЕ БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	0420	-	-	-	-
35	X	ГУБИТАК (0422+0423)	0421	-	-	-	-
350	1.	Губитак ранијих година	0422	-	-	-	-
351	2.	Губитак текуће године	0423	-	-	-	-
	B.	ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ОБАВЕЗЕ (0425+0432)	0424	104	465	-	-
40	I	ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0426+0427+0428+0429+0430+0431)	0425	104	465	-	-
400	1.	Резервисања за трошкове у гарантном року	0426	-	-	-	-
401	2.	Резервисања за трошкове обнављања природних	0427	-	-	-	-
403	3.	Резервисања за трошкове реструктурирања	0428	-	-	-	-
404	4.	Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених	0429	-	-	-	-
405	5.	Резервисања за трошкове судских спорова	0430	-	-	-	-
402 и 409	6.	Остала дугорочна резервисања	0431	104	465	-	-
41	II	ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0433+0434+0435+0436+0437+0438+0439+0440)	0432	-	-	-	-
410	1.	Обавезе које се могу конвертовати у капитал	0433	-	-	-	-
411	2.	Обавезе према матичним и зависним правним лицима	0434	-	-	-	-
412	3.	Обавезе према осталим повезаним правним лицима	0435	-	-	-	-
413	4.	Обавезе по емитованим ХОВ у периоду дужем од годину	0436	-	-	-	-
414	5.	Дугорочни кредити и зајмови у земљи	0437	-	-	-	-
415	6.	Дугорочни кредити и зајмови у иностранству	0438	-	-	-	-
416	7.	Обавезе по основу финансијског лизинга	0439	-	-	-	-
419	8.	Остале дугорочне обавезе	0440	-	-	-	-
498	B.	ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ	0441	1.802	1.533	-	-
42 до 49 осим 498	Г.	КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0443+0450+0451+0459+0460+0461+0462)	0442	35.981	64.763	-	-
42	I	КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0444+0445+0446+0447+0448+0449)	0443	-	-	-	-
420	1.	Краткорочни кредити од матичних и зависних правних	0444	-	-	-	-
421	2.	Краткорочни кредити одосталих повезаних правних лица	0445	-	-	-	-
422	3.	Краткорочни кредити и зајмови у земљи	0446	-	-	-	-
423	4.	Краткорочни кредити и зајмови у иностранству	0447	-	-	-	-
427	5.	Обавезе по основу сталних средстава и средстава	0448	-	-	-	-

424, 425, 426 и 429	6.	Остале краткорочне финансијске обавезе	0449			-	-	-
430	II	ПРИМЉЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИЈЕ	0450			629	283	-
43 осим 430	III	ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0452+0453+0454+0455+0456+0457+0458)	0451			9.123	46.536	-
431	1.	Добављачи - матична и зависна правна лица у земљи	0452			-	-	-
432	2.	Добављачи - матична и зависна правна лица у	0453			-	-	-
433	3.	Добављачи - остала повезана правна лица у земљи	0454			-	-	-
434	4.	Добављачи -остала повезана правна лица у иностранству	0455			-	-	-
435	5.	Добављачи у земљи	0456			9.106	46.519	-
436	6.	Добављачи у иностранству	0457			17	17	-
439	7.	Остале обавезе из пословања	0458			-	-	-
44, 45 и 46	IV	ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ	0459			26.229	17.782	-

47	V	ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ ПОРЕЗА НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ	0460			162	162	-
48	VI	ОБАВЕЗЕ ЗА ОСТАЛЕ ПОРЕЗЕ, ДОПРИНОСЕ И ДРУГЕ ДАЖБИНЕ	0461			-	-	-
49 осим 498	VII	ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0462			-	-	-
	Д.	ГУБИТАК ИЗНАД ВИСИНЕ КАПИТАЛА (0412+0416+0421-0420-0417-0415-0414-0413-0411-0402)>=0 = (0441+0424+0442-0071)>=0	0463			-	-	-
	Ђ.	УКУПНА ПАСИВА (0424+0442+0441+0401-0463)>=0	0464			342.803	380.256	-
89	Е.	ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	0465			23.234	41.575	-

Финансијски извештаји су састављени на начелу настанка пословног догађаја (начело узрочности) и начелу сталности пословања.

Према начелу настанка пословног догађаја учинци пословних промена и других догађаја се признају у моменту настанка. Финансијски извештаји састављени на начелу настанка пословног догађаја пружају информације не само о пословним променама из претходног периода, које укључују исплату и пријем готовине, већ такође и о обавезама за исплату готовине у будућем периоду и о ресурсима који представљају готовину која ће бити примљена у будућем периоду.

Финансијски извештаји су састављени под претпоставком да ће Друштво да послује у неограниченом временском периоду и да ће да настави са пословањем и у догледној будућности.

3. АНАЛИЗА ПОСЛОВАЊА И РЕЗУЛТАТА ПОСЛОВАЊА

3.1.Анализа имовинског, финансијског и приносног положаја.

Анализа финансијског положаја има за циљ да утврди да ли постојећа имовинска и финансијска структура Друштва задовољава захтев несметаног одвијања процеса активности, односно остварења одговарајућег рентабилитета уложених средстава уз очување способности плаћања. Трагање за одговором на ова питања подразумева испитивање целине или елемената биланса стања и успеха на одређени дан (биланса) (статичка анализа) или у низу сукцесивних временских тачака које означавају дане билансирања у оквиру анализираног периода (анализа развоја финансијске структуре и резултата). Комплементарност анализе финансијске структуре и анализе периодичног резултата је последица међусобне условљености финансијске конституције и успеха пословања друштва.

Анализа развоја финансијске структуре и резултата у ТЕРМИКА-БЕОГРАД АД БЕОГРАД, у периоду 2018 - 2020. година рађена је на бази званичних финансијских извештаја Друштва по појединим годинама посматраног периода биланса за период 2018 - 2020. године. Финансијски извештаји су били предмет ревизије и у свим годинама посматране анализе према мишљењу овлашћеног ревизора финансијски извештаји истинито и објективно, по свим битним питањима, приказују стање имовине, обавеза и капитала.

У наредној табели дати су показатељи: имовинског положаја, финансијског положаја, показатељи приносног положаја и кратак опис показатеља из којих се могу извући закључци о положају друштва на дан 31.12.2020. године.

Назив индикатора	Начин исказивања	Начин израчунавања	Показатељ текућа година	Показатељ претходна година	Опис показатеља
		АОП ПОЗИЦИЈЕ			
1 Нето обртни фонд Net working capital	Дугорочни извори - Стална имовина	(0401+0424-0411-0463) - 0002	202,472	198,433	Део дугорочног капитала који финансира обртна средства. Нормала апроксимира висини залиха. Негативан нето обртни фонд указује да је део сталне имовине финансиран из краткорочних извора, што упућује на лошу финансијску структуру и лошу ликвидност предузећа
2 Текућа ликвидност Current ratio	Обртна имовина Краткорочне обавезе	0043 0442	6,67	4,06	Коефицијент ликвидности за кога важи генерално правило да обртна имовина треба да буде бар 2 пута већа од краткорочних обавеза да би се сматрало да је ликвидност добра.
3 Показатељ убрзане ликвидности Quick ratio	(Обртна имовина - Залихе) Краткорочне обавезе	0043-0044 0442	6,24	3,77	Покривеност краткорочно позајмљеног капитала готовином, лако уновчивим хартијама од вредности и краткорочним потраживањима. Утврђивање нормале је у корелацији са брзином доспећа краткорочних обавеза. Показатељ не би требало да буде испод 1.
4 Обрт укупних залиха Inventory turnover	Приходи од продаје Просечне залихе	1002+1009+1020+1021 -1022 0044 просек (31.12.+01.01./2)	11,85	22,30	Показује колико пута се обрну укупне залихе у току године - ефикасност укупних залиха.

6	Обрт Потраживања од купаца Асцоунтс Рецеивабле Турновер	Приходи од продаје ((Купци - ПДВ(31.12. + 01.01./2))	$\frac{1002+1009}{((0051 - 0460 \text{ просек } (31.12. + 01.01./2))}$	2,58	4,98	Обрт - ефикасност имовине у потраживања од купаца. Дани везивања = 365/КО.
---	--	--	--	------	------	--

7	Обрт обавеза према добављачима	Набавке у току године ((Добављачи - ПДВ(31.12. + 01.01./2))	$\frac{((1018+1020+1021-1022-1025-1027-1028-1029)+31.12.(0045+0048)-01.01.(0045+0048))}{((0451 - 0069) \text{ просек } (31.12. + 01.01./2))}$	3,69	9,25	Обрт - ефикасност измирења обавеза према добављачима. Дани везивања = 365/КО.
---	--------------------------------------	---	---	------	------	---

Leverage ratios:

8	Рацио укупне задужености Total Debt ratio	Укупне обавезе Укупна имовина	$\frac{(0424+0442)}{(0002+0043)}$	0,10	0,17	Рацио показује степен покривености обавеза укупном имовином
9	Рацио сигурности свих поверилаца Creditos security ratio	Капитал - Неуплаћени уписани капитал - Губитак Укупне обавезе	$\frac{0401-0411-0463}{0424+0442}$	8,45	4,81	Рацио показује степен покрића укупних обавеза укупним сопственим капиталом.
10	Рацио дугорочне задужености Long term debt ratio	Дугорочна резервисања и Дугорочне обавезе Укупна средства	$\frac{0424}{(0002+0043)}$	0,00	0,00	Рацио показује степен покривености дугорочних обавеза укупном имовином
11	Рацио сигурности дугорочних поверилаца Long-term creditos security ratio	Капитал - Неуплаћени уписани капитал - Губитак Дугорочна резервисања + Дугорочне обавезе	$\frac{0401-0411-0463}{0424}$	2.931,88	674,18	Рацио показује степен покрића дугорочних обавеза сопственим капиталом

Profitability ratios:

12	Нето маржа Net profit margin	Нето добит из редовног пословања x 100Приходи од продаје	$\frac{1064-1065+1061-1062}{1002+1009}$	0,69%	1,07%	Рацио показује нето приносну снагу прихода од продаје предузећа
13	Рацио капитализације	Обавезе без резервисања Обавезе без резервисања + Капитал - Неуплаћени уписани капитал - Губитак преко капитала	$\frac{0432+0442}{0432+0442+0401-0411-0463}$	0,10	0,17	Показује учешће позајмљеног капитала у укупном капиталу. Показатељ већи од 1, значи да се предузеће презадужено. Показатељ између 0 и 0,5 значи да се средства претежно финансирају из сопствених капитала, а показатељ између 0,5 и 1 означава повећано финансирање из позајмљеног капитала.
14	Принос (ефикасност) на пословну имовину Return on bussines assets	Пословна добит x100 Пословна (ефикасна) имовина умањена за дугор. и крат. пласмане	$\frac{1030-1031 \times 100}{(0002-0024+0043-0062) \text{ просек } (31.12. + 01.01./2)}$	-8,66%	4,96%	Стопа бруто приноса на пословну имовину (без дугорочних и краткорочних пласмана).
15	Г степен покрића (рацио) Степен самофинансирања	Сопствени капитал -губитак- неуплаћени уписани капитал Стална имовина	$\frac{0401-0463-0411}{0002}$	2,97	2,68	Показује степен покривености сталне имовине сопственим капиталом. Показатељ не би требало да буде мањи од 1.

16	II степен покрића (рацио) Кредитна способност	Сопствени капитал -губитак-неупл.упис.кап. + дуг.резерв. и обавезе Стална имовина+залихе	0401-0463-0411+0424 (0002+0044)	2,58	2,31	Показује покривеност дугорочно везане имовине сопственим и дугорочно позајмљеним капиталом. Апроксимација око 1 се условно толерише, што се потврђује могућношћу враћања без угрожавања ликвидности. Показатељ не би требало да буде мањи од 1.
17	Рацио покрића залиха нето	Дугорочни извори - Дугорочна имовина Залихе (просечне)	(0401-0411-0463+0424)-0002 0044 просек (31.12+01.01)/2	11,55	8,90	Показује степен финансирања просечних сталних залиха (ТОС), дугорочним изворима. Показатељ 1 - задовољавајући

	обртним фондом					или више од 1 - слободан НОФ за инвестирање.
18	Квота сопственог капитала	Сопствени капитал -губитак-неуплаћени уписани капитал Укупна актива-неупл.упис.капитал	0401-0411-0463 0002+0043	0,89	0,82	Показује учешће сопственог капитала у укупној имовини (левераге финансирања укупне имовине).
19	Квота позајмљеног капитала Debt to equity ratio	Дуг.обав.+крат.об ав. Капитал - Губитак- Неуплаћени уписани капитал	0432+0442 0401-0411-0463	0,11	0,21	Показује квоту позајмљеног капитала у односу на сопствени капитал. Показатељ мањи од 1, значи да се средства финансирају сопственим капиталом, а показатељ изнад 1, означава повећано финансирање из позајмљеног капитала.
20	Дугорочна финансијска стабилност	Дугорочна имовина + Залихе Сопствени капитал + Дугорочне позајмице	0002+0044 0401-0411-0463+0424	0,39	0,43	Показује покривеност дугорочно везане имовине дугороним изворима, што је показатељ удаљењени од "1" према "0", показатељ је бољи.
21	ЕБИТДА	Пословни резултат пре одбитка нето расхода финансирања, амортизације и пореза	1030+1027	-19.978	29.686	Мера способности предузећа да остварује добитак из пословних активности
22	Стопа марже (ЕБИТ МАРЖА) Gross profit margin	Пословни добитак x100 Приходи од продаје	1030 1002+1009	-12,78%	3,26%	Стопа способности прихода да одбацују пословни добитак.
23	РОА	Нето добитак Имовина без одложених пореза	1064 0002+0043	0,34%	1,72%	Индикатор профитабилности предузећа у односу на укупну имовину.
24	РОЕ	Нето добитак Капитал	1064 0401-0411-0463	0,38%	2,09%	Мера профитабилности предузећа у односу на сопствени капитал.

Резултати анализе дате на претходном излагању показују да је привредно друштво Термика-Београд ад Београд, пословало са нето добитком у периоду 2020. године. Нето обртни фонд је као показатељ дугорочне солвентности у свим годинама позитиван.

3.2. Нето обртни фонд

Нето обртни фонд представља разлику између дугорочних извора финансираја (дугорочне обавезе и сопствени капитал) и сталних средстава. Позитивна величина нето обртног фонда, представља део обртних средстава која су финансирана из дугорочних извора.

Када је нето обртни фонд једнак нули онда се сматра да су дугорочни извори финансирања једнаки сталним средствима и то је реткост. Негативан нето обртни фонд означава тешке поремећаје у пословању предузећа.

Чињеница да дугорочни, односно сопствени, капитал у апсолутном износу превазилази улагања у сталну имовину констатована кроз анализу, сугерисала је закључак да Друштво располаже позитивним нето обртним фондом (средствима).

- У 2019. години друштво је располагало позитивним НОФ у висини од РСД 198.433 хиљада
за колико је дугорочни капитал Друштва био већи од сталне имовине.
- У 2020. години друштво је располагало позитивним НОФ у висини од РСД 202.472 хиљада
за колико је дугорочни капитал Друштва био већи од сталне имовине.

Тако висок НОФ индицира задовољење златног билансног правила у ширем смислу. Таква ситуација указује на билансни простор за релативно висока краткорочна задуживања, уколико би се за тим указала потреба, без угрожавања текуће ликвидности и солвентности Друштва.

3.3. Рацио ликвидности

Анализа краткорочне финансијске равнотеже има за циљ да тестира способност друштва да одговори доспелим новчаним обавезама уз очување кредитног бонитета и потребног обима и структуре обртне имовине. Са билансне тачке гледишта предуслов за ликвидност представља усаглашеност обртне имовине и краткорочних обавеза

Општи утисак је да ТЕРМИКА-БЕОГРАД АД БЕОГРАД, у периоду - 2020. године има одличну ликвидност. Таква позиција гарантује способност плаћања доспелих обавеза и она са аспекта рентабилности може се позитивно оценити јер указује да нема непотребно високих износа средстава неангажованих у различитим категоријама обртне имовине. Са тог аспекта рацио текуће ликвидности (Цуррент Ратио) у свим годинама мора се позитивно оценити јер приближава се теоретском моделу да обртна имовина треба бар два пута да буде већа од краткорочних обавеза (2:1), што је у у свим годинама знатно веће и указује на значајно бољег управљања обртном имовином (ускалђеност новчаних токова). Рацио убрзане ликвидности (Куицк Ратио) је изнад препоручене норме од 1:1. у свим годинама.

Изречене констатације о високој ликвидности и сигурности ТЕРМИКА-БЕОГРАД АД БЕОГРАД

су додатно потврђене у делу рацио анализе кроз израчунавање показатеља краткорочне и дугорочне финансијске равнотеже.

4. УПРАВЉАЊЕ ФИНАНСИЈСКИМ РИЗИЦИМА

Стратегија за управљање ризицима обухвата: прегледе и дефиниције свих ризика којима је Друштво изложено или може бити изложено; дугорочне циљеве утврђене пословном политиком и стратегијом Друштва, као и склоност ка ризицима одређену у складу са тим циљевима.

Друштво периодично разматра стратегију за управљање ризицима и по потреби, мења, а нарочито у случају значајнијих измена пословне политике и стратегије.

Политике за управљање ризицима чини документ Друштва којима се нарочито уређује:

- начин организовања процеса управљања ризицима друштва, јасно разуграничење одговорности запослених у свим фазама тог процеса;
- мере за ублажавање појединачних врста ризика и правила за примену тих мера;
- начин праћења и контроле појединачних врста ризика и успостављање система лимита друштва;
- начин одлучивања о пословним трансакцијама које доводе до прекорачења успостављених лимита, као и дефинисање изузетних околности у којима је одобравање тог прекорачења могуће у законским оквирима;
- принципи функционисања система унутрашњих контрола.

Друштво не користи никакве финансијске инструменте заштите од ефеката финансијских ризика на пословање из разлога што такви инструменти нису у широкој употреби, нити постоји организовано тржиште таквих инструмената у Републици Србији.

Тржишни ризик

Друштво је осетљиво на присуство системских ризика који подразумевају ризике економског окружења у оквиру државе, привредне гране и сл. на које Друштво не може да утиче: инфлација, промена пореских прописа, царинских прописа, лимитирање каматних стопа, привредног окружења, конкуренције, сировинске базе и сл.

Уколико постоје несистемски ризици, они се идентификују кроз успешност пословања управе Друштва.

Финансијски ризик

У свом пословању Друштво је изложено финансијским ризицима који се јавља као девизни ризик и ризик од промене каматних стопа. Задатак управљања тржишним ризицима јесте да се управља и контролише изложеност тржишним ризицима у оквиру прихватљивих показатеља, уз оптимизацију приноса Друштва.

Девизни ризик

Изложеност Друштва девизном ризику се односи на остале дугорочне финансијске пласмане, краткорочне финансијске пласмане, потраживања, готовину и готовинске еквиваленте, дугорочне кредите, остале дугорочне обавезе, краткорочне финансијске обавезе и обавезе из пословања номиниране у иностраној валути.

5. АЛТМАНОВ 3-СЦОРЕ

Алтманов модел (5-ратио модел). У последњим деценијама у анализи пословања су нагло ушле врло софистициране статистичке технике и компјутери. У одређивању кредитног скорa место је нашао и познати Алтманов модел (5-ратио модел), развијен за предвиђање банкротства Друштва, што може бити кључна информација за одлуку о кредитирању.

На бази емпиријских студија Алтман је успео да изолује пет карактеристичних показатеља који индицирају да се предузеће креће у непознатом правцу. Пошто уочени карактеристични односи немају исту специфичну тежину у предвиђању краха Друштва, Алтман је сваки однос проценио одговарајућим пондером, на начин излиожен у наредној Табели:

АЛТМАНОВ 3-СЦОРЕ ЗА ПРЕДУЗЕЋА КОЈА СЕ КОТИРАЈУ НА БЕРЗИ							
Начин исказивања			Начин израчунавања				
			АОП ПОЗИЦИЈЕ				
X 1	<u>Нето обртни капитал</u> Укупна имовина	=	Дугорочни. извори - Дугорочна имовина Пословна имовина	$\frac{0401 + 0424 - 0411 - 0463 - 0002}{0071 - 0001}$	0,5906	x 1,2	0,7087
X 2	<u>Нераспоређена добит</u> Укупна имовина	или	Нерас. добит - губитак Пословна имовина	$\frac{0417 - 0421 - 0463}{0071 - 0001}$	0,3875	x 1,4	0,5425
X 3	<u>Добит (Губитак) пре камате и опорезивања</u> Укупна имовина	=	Пословни добитак - Пословни губитак Пословна имовина	$\frac{1030 - 1031}{0071 - 0001}$	-0,0771	x 3,3	-0,2544
X 4	<u>Тржишна вредност капитала</u> Обавезе	=	Капитал Дугорочна резервисања и обавезе	$\frac{(0401 - 0411 - 0463 - 0042 + 0441)}{(0424 + 0442)}$	8,4999	x 0,6	5,0999
X 5	<u>Приходи од продаје</u> Укупна имовина	=	Приходи од продаје + Приходи од активирања учинка и робе Пословна имовина	$\frac{1002 + 1009 + 1020 + 1021 - 1022}{0071 - 0001}$	0,6056	x 1,0	0,6056
$3 = 1,2 * X1 + 1,4 * X2 + 3,3 * X3 + 0,6 * X4 + 0,99 * X5$			=	6,7023	Ако је $3 < 1,8$ - Низак ниво (Висок ризик)		
					Ако је $1,81 < 3 < 2,99$ - Сива зона		
					Преко 2,99 Безбедна зона		

Рацио	Пондер
X1=Обртна средства/укупна средства	W1=0,012
X2=Акумулирани добитак/укупна средства	W2=0,014
X3=Пословни добитак/укупна средства	W3=0,033
X4=Тржишна вредност сопственог капитала/књиговодствена вредност дугорочних дугова	W4=0,006
X5=Продаја/укупна средства	W5=0,999

Предње вредности Алтман је уврстио у једначину: $Z = X1W1 + X2W2 + X3W3 + X4W4 + X5W5$

Где Z представља збир, односно фактор чија се вредност пореди са следећом скалом:

$Z < 1,81$	$1,81 < Z < 2,99$	$Z > 2,99$
Могућност банкротства висока Предвиђа се банкротство	Вероватноћу банкротста је тешко одредити $Z < 2.675$ предвиђа се банкротство $Z > 2.675$ предвиђа се успех	Вероватноћа банкротста је ниска Предвиђа се успех

Из предње табеле је видљиво да је минимални износ $Z = 1,8$ неопходан за избегавање банкротства, али да вредности Z веће од 3 гарантују сигурност компанији од изненађења.

Анализа пословања ТЕРМИКА-БЕОГРАД АД БЕОГРАД показује да је вредност Зета скор $Z > 3$ - што указује да се ради о здравом друштву.

6. КОРПОРАТИВНО УПРАВЉАЊЕ

Друштво је успоставило дводомни систем управљања у коме централну улогу у управљању Друштвом има Извршни одбор и Генерални директор који су одговорни за реализацију постављених циљева и остваривање резултата, док акционари своја права и контролу врше првенствено преко Скупштине акционара и Надзорног одбора. Одредбама Статута извршено је потпуно и јасно разграничење делокруга послова Извршног одбора у односу на делокруг послова

Надзорног одбора и Скупштине акционара и тела која образују органи управљања Друштвом.

7. ВАЖНИЈИ ПОСЛОВНИ ДОГАЂАЈИ КОЈИ СУ НАСТУПИЛИ НАКОН ПРОТЕКА ПОСЛОВНЕ ГОДИНЕ ЗА КОЈУ СЕ ИЗВЕСТАЈ ПРИПРЕМА

Сагласно МРС 10 „Догађаји после извештајног периода“ важнијих пословних догађаја који су наступили након протеча пословне 2020.године није било.

8. ЗНАЧАЈНИЈИ ПОСЛОВИ СА ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА

Друштво је у 2020.години извршило стицање 2.500 комада сопствених акција од подношења годишњих извештаја. Друштво нити је имало послове са повезаним лицима.

9. ПЛАНИРАНИ БУДУЋИ РАЗВОЈ

Пословном политиком за 2021.годину дефинисани су основни пословни циљеви и главне смернице развоја друштва.

Друштво ће у наредном периоду првенствено тежити даљем развоју у оквиру своје регистроване делатности и повећању броја услуга, која из домена своје основне делатности пружа. Циљ је да се друштво организационо, технички, технолошки и кадровски оспособи како би могло да изврши диверсификацију услуга које пружа и да исте обавља стручно и квалитетно.

Један од главних циљева је и диверсификација купаца наших услуга. У досадашњем пословању друштво је било фокусирано искључиво на пар стратешких купца, и самим тим било изложено великом тржишном ризику.

Набројане активности ће допринети да друштво оснажи своју позицију на тржишту са одрживим растом, добром ликвидношћу и капиталном адекватношћу.

ЗАКЉУЧАК

У текућем пословању током 2020. године руководство ТЕРМИКА-БЕОГРАД АД БЕОГРАД је предузимало све активности да се максимално прилагоди отежаним условима пословања. Оно што је обележило 2020.годину јесте криза на глобалном нивоу проузрокована вирусом COVID 19. Пандемија је утицала готово на све области привреде, и последице на светску економију су огромне. Епидемија изазвана вирусом COVID 19 је имала утицај и на наше пословање. Свој фокус смо определили на заштиту здравља и сигурност запослених, и на перцепцију и управљање ризицима који су претећи по пословање друштва. Да би се адекватно управљало ризицима и да би се они умањили, посебну пажњу смо усмерили управљању новчаним токовима. У условима отежаног пословања, одржана је ликвидност друштва и редовно су измириване обавезе према запосленима, држави и пословим партнерима.

Владе широм света су реаговале финансијским ињекцијама, упумпавајући до сада невиђене количине новца како би се помогло грађанима и привреди, која је због рестиктивних мера значајно опала. Влада Републике Србије је програмом финансијске подршке привредним субјектима за одржање ликвидности и обртна средства у отежаним економским условима услед пандемије COVID 19, као и фискалним погодностима и директним давањима из буџета, пружила подршку привреди и на тај начин ублажила економске последице изазване вирусом COVID 19 и успела да очува стабилност финансијског и економског система. Главни циљеви и смернице економске политике Републике Србије, представљени у Фискалној стратегији за 2019.годину са пројекцијама за 2020. и 2021.годину су очување фискалне стабилности уз подршку расту, макроекономски одржив раст и инклузиван раст привреде, као и процес приступања ЕУ. Имајући у виду и бројне домаће и иностране анализе, које говоре у прилог томе да је Република Србија у протеклој години била једна од најуспешнијих у Европи када је о економском расту реч и да је упркос последицима пандемије сачувана запосленост, и да није обустављена реализација ни једног инвестиционог пројекта, очекивања су да ће привредно окружење и општа економска и ликвидна ситуација у земљи позитивно утицати и на пословање ТЕРМИКА-БЕОГРАД АД БЕОГРАД и да ће се само пословање успешно опоравити.

У овом извештају можемо напоменути будуће развојне циљеве у свим сегментима пословања чије се остварење очекује у наредној години. Због осцилација на тржишту и нестабилних економских кретања уопште, поуздано планирање значајно је отежано, стога се средњорочни

планови морају прилагођавати текућој ситуацији. Ипак на основу остварених кретања, обима пословања и финансијских резултата изражених у претходно наведеним показатељима морају се узети у обзир и општи услови пословања у земљи, чијењница да епидемија изазвана корона вирусом и даље траје, као и макроекономска политика владе.

Ово је за друштво била једна од најизазовнијих година, али успели смо да одржимо ликвидност и стабилност на тржишту и сматрамо да није уgroжена сталност пословања током наредног периода и да ћемо бити успешна и порфитабилна компанија у корист наших запослених и акционара, као и других интересних група.

Пословање ТЕРМИКА-БЕОГРАД АД БЕОГРАД се обављало у складу са законским и другим прописима као и законским и другим захтевима регулаторних тела. Друштво је водило пословне књиге у складу са законом о рачуноводству и другим позитивним прописима Републике Србије и у складу са Правилника о рачуноводству и рачуноводственим политикама Термика- Београд ад Београд.

Друштво одговара за тачност и истинитост података у извештају

Београду 21.02.2021. године

Одговорно лице за састављање фи за 2020. год.		Законски заступник:
Драгана Обрадовић		Милан Глигоровски

Milan
Gligorovski
100057720-060
060797186
0032

Digitally signed
by Milan
Gligorovski
100057720-060
7971860032
Date: 2021.03.26
11:13:04 +01'00'



**ИЗВЕШТАЈ О ПОСЛОВАЊУ
ЗА ПЕРИОД ЈАНУАР - ДЕЦЕМБАР 2020.**

фебруар 2021. године

САДРЖАЈ

1. ИСТОРИЈАТ, ОСНОВНИ ПОДАЦИ, КАПИТАЛ И ВЛАСНИЧКА СТРУКТУРА ПД ТЕРМИКА-БЕОГРАД АД БЕОГРАД	3
2. ФИНАНСИЈСКИ ИЗВЕШТАЈИ ТЕРМИКА-БЕОГРАД АД.....	7
2.2. Биланс успеха период од 01.01.2020. до 31.12.2020. године.....	8
2.3. Биланс стања на дан 31.12.2020. године.....	10
3. АНАЛИЗА ПОСЛОВАЊА И РЕЗУЛТАТА ПОСЛОВАЊА	14
3.1.Анализа имовинског, финансијског и приносног положаја.	14
3.2.Нето обртни фонд.....	17
3.3. Рацио ликвидности.....	17
4. УПРАВЉАЊЕ ФИНАНСИЈСКИМ РИЗИЦИМА.....	18
5. АЛТМАНОВ 3-СЦОРЕ.....	20
6. КОРПОРАТИВНО УПРАВЉАЊЕ	22
7. ВАЖНИЈИ ПОСЛОВНИ ДОГАЂАЈИ КОЈИ СУ НАСТУПИЛИ НАКОН ПРОТЕКА ПОСЛОВНЕ ГОДИНЕ ЗА КОЈУ СЕ ИЗВЕШТАЈ ПРИПРЕМА	22
8. ЗНАЧАЈНИЈИ ПОСЛОВИ СА ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА.....	22
9. ПЛАНИРАНИ БУДУЋИ РАЗВОЈ	22
ЗАКЉУЧАК	23

1. ИСТОРИЈАТ, ОСНОВНИ ПОДАЦИ, КАПИТАЛ И ВЛАСНИЧКА СТРУКТУРА ПД ТЕРМИКА-БЕОГРАД АД БЕОГРАД

Привредно друштво "Термика-Београд" а.д. Београд са седиштем у Београду, Ул.Краљевића Марка бр. 2, Матични бр. 07064403, ПИБ 100180993, Текући рачуни: 205-4421-17 код Комерцијалне банке Београд; 160-369035-32 Банка Интеза; 155-20850-25 Халкбанк ад Београд; настало је 01.01.1970 године од Монтажне јединице Београд, која је пословала у саставу РО "Термика" Љубљана. Монтажна јединица се трансформисала у ООУР "Београд" у саставу РО "Термика" Љубљана 23.03.1978 године. Затим се ООУР "Београд" издвојио из "Термике" Љубљана и организовао се као Друштвено предузеће "Термика-Београд" које је регистровано у Привредном суду у Београду решењем Фи. 2/90 од 05.01.1990 године. Поступком приватизације предузеће се путем јавне аукције трансформисало у Акционарско друштво "Термика-Београд" ад Београд и регистровано је решењем ИВ Фи. 9215/03 од 25.09.2003 године у Привредном суду у Београду. Привредно друштво "Термика-Београд" а.д. Београд од 04.07.2005 године води се у регистру Агенције за привредне регистре под бројем БД. 3149/2005.

Друштво се бави извођењем термоизолационих и скеларских радова, пројектовањем, производњом, транспортом роба и продајом роба и услуга у унутрашњем и спољном трговинском промету. Претежна делатност предузећа су извођење топле и хладне изолације и она се обавља на објектима Термоелектрана у Обреновцу, Ушћу, Костолцу, Свилајнцу, Угљевику, БиХ, Пљевљима у ЦГ, затим у хемијској и нафтној индустрији, Азотари Панчево, Петрохемији Панчево, Рафинерији Панчево, Рафинерији Београд и др. индустријским постројењима.

На изради и монтажи термичке изолације као и извођењу завршних радова у грађевинарству друштво ради 50 година почев од 01.01.1970. године као Монтажна јединица Београд тадашњег предузећа "Термика" Љубљана и то врло успешно надамо се и у будућности, са познатим знаком распознавања "Термика-Београд" а.д. - увек најбољи!

За сво време рада предузеће је стекло високе референце за квалитет и у року изведене радове код свих напред наведених фирми где изводи радове. Уз то предузеће има и потребне лиценце издате од Министарства за капиталне инвестиције и то:

- Лиценцу (ПО52М1) за пројектовање термотехничких, термоенергетских, процесних и гасних инсталација за термоелектране снаге 10MW и више и
- Лиценцу (ИО30М1) за извођење радова на термотехничким, термоенергетским, процесним и гасним инсталацијама,
- Лиценцу (ИО52М1) за извођење радова на термотехничким, термоенергетским, процесним и гасним инсталација за термоелектране снаге 10MW и више и
- Лиценца за издавање сертификата о енергетским својствима објекта високоградње

као и 12 индивидуалних лиценци за високу стручну спрему и то: 330,430,381,310,311,410.

Предузеће је увело стандард квалитета ИСО 9001:2015, ИСО 14001:2015, ИСО 50001:2018 и БС ОХСАС 45001:2018 тако да са својом економском и финансијском снагом, техничком и професионалном способношћу успешно послује у условима све оштрије конкуренције на тржишту.

Ближи подаци о успешности и раду предузећа могу се пронаћи на веб адресама Комисије за хартије од вредности, Београдске берзе и Агенције за привредне регистре Републике Србије.

УСЛУГЕ

Главне делатности предузећа "Термика-Београд" АД су:

→ Изолација топлих и хладних флуида

Извођење топлотних изолација цевовода и арматуре, опреме, складишних резервоара, инструмената, турбина, ауто-цистерни, вагон-цистерни и сл. Изводи се са изолационим слојем од минералне вуне, полиуретана и др. и плаштом од алуминијумског или поцинкованог лима, или одговарајућим премазом.

→ Монтажни радови у грађевинарству

Покривање кровова и фасада лимом и изолационим сендвичима. Израда спуштених плафона и преградних зидова.

→ Противпожарна изолација

Противпожарну изолацију изводимо на преградним зидовима, међуспратним конструкцијама, противпожарним вратима, електрокабловима и клима каналима.

→ Акустична изолација

Пројектовање и изводјење звучне изолације које намећу карактеристике човековог чула слуха и акустички критеријуми из пројектног задатка.

→ Продаја материјала за изолацију

Продаја изолационог материјала из области своје делатности.

→ Пројектовање и инжењеринг

Пројектовање и израда техничке документације у оквиру изводјења изолатерских радова и других услуга.

→ скеларски радови

Извођење свих скеларских радова на грађевинским објектима, термоенергетским и индустријским постројењима.

Резиме општих података о Термика-Београд АД Београд

I ОПШТИ ПОДАЦИ					
1	Пословно име:	ПРЕДУЗЕЋЕ ТЕРМИКА-БЕОГРАД АД ИЗБОЂЕЊЕ, ИЗОЛАЦИЈА, ПРОЈЕКТОВАЊЕ, ПРОИЗВОДЊУ, ЗА ПРОДАЈУ РОБА И УСЛУГА У УНУТРАШЊЕМ И СПОЈНОТРГОВИНСКОМ ПРОМЕТУ		ТРАНСП РОБА И	
	Седиште и адреса:	БЕОГРАД, КРАЉЕВИЋА МАРКА 2			
	Матични број:	07064403			
	ПИБ:	100180993			
2	Вебсите:	www.termika-beograd.rs			
	е-маил адреса:	termikaad@eunet.rs			
3	Број и датум решења о упису у регистар привредних субјеката	БД.31649/2005 од 04.07.2005.			
4	Делатност (шифра и опис)	4329 -остали инсталациони радови у грађевинарству			
5	Број запослених (на дан 31.12.2020. године)	87			
6	Број акционара (на дан 31.12.2020. године)	184			
7	Десет највећих акционара (на дан 31.12.2020. године)				
	Пословно име правног лица / Име и презиме	Број акција	% учешћа		
	ТЕРМИКА- БЕОГРАД	5.752	9,44127		
	BDD M&V INVESTMENTS AD BEOGRAD- збирни	3.268	5,36406		
	STANFIN DOO Љубљана	2.136	3,50601		
	ELECTRO INVESTMENT GR.LIM	1.691	2,77559		
	БРКИЋ МИЛЕКНО	1.361	2,23393		
	БРАДОЊИЋ БРАНКО	1.179	1,93520		
	ШАНТИЋ СОЊА	1.146	1,88103		
	МАТОВИЋ СМИЉА	1.007	1,65288		
	НИКОЛИЋ МИОДРАГ	938	1,53962		
	КНЕЖЕВИЋ ГОРЧИЛО	934	1,53306		
8	Вредност основног капитала	68.235.000			
9	Број и врста издатих акција:	60.924			
	Номинална вредност акције:	1.120,00			
	ЦФИ код:	ESVUFR			
	ИСИН број:	RSTRMKE81173			
10	Подаци о зависним друштвима:	НЕМА			
11	Пословно име, седиште и адреса ревизорске куће која је ревидирала финансијске извештаје за 2019. годину:	ПРИВРЕДНИ САВЕТНИК- РЕВИЗИЈА Књегине Зорке 96, Београд			
12	Пословно име организованог тржишта на које су укључене акције:	БЕОГРАДСКА БЕРЗА АД БЕОГРАД			
II ПОДАЦИ О УПРАВИ ДРУШТВА					
1	Надзорни одбор				
	Име, презиме и пребивалиште	Образовање, садашње запошлење, чланство у УО и НО других друштава	Бр. и % акција који поседују у А.Д. на дан 31.12. 2020.		Исплаћени нето износ накнаде у 2020.(РСД)
	КНЕЖЕВИЋ ГОРЧИЛО БЕОГРАД	ВШС пензионер	934 1,53306		282.187
	ШАНТИЋ СОЊА БЕОГРАД	ССС запослен	1146 1,88103		282.187
	МЕДИЋ ИЛИЈА ПАНЧЕВО	ССС пензионер	864 1,41816		282.187
	ПАПИЋ ДУШАН ПАНЧЕВО	ССС пензионер	792 1,9998		282.187
	КОВАЧ МИЛАН БЕОГРАД	МР запослен	0		282.187
2	Извршни одбор				
	Име, презиме и пребивалиште	Образовање, садашње запошлење, чланство у УО и НО других друштава	Бр. и % акција који поседују у А.Д. на дан 31.12.2020.		Исплаћени нето износ накнаде у 2020.(РСД)
	МИЛАН ГЛИГОРОВСКИ БЕОГРАД	ВСС, Термика-Београд, а.д.	173 0,28396		476.195
	ДРАГАНА ОБРАДОВИЋ БЕОГРАД	ВСС, Термика-Београд, а.д.	492 0,80756		476.195
	СМИЉА МАТОВИЋ БЕОГРАД	ВСС, Термика-Београд, а.д.	1007 1,65288		476.195
3	Писани кодекс понашања				
	Нема				
III ПОДАЦИ УПРАВЕ О ПОСЛОВАЊУ ДРУШТВА					
1	Извештај о реализацији усвојене пословне политике за 2020. Годину	Пословање је обављено у складу са усвојеном пословном политиком друштва за 2020.годину			

Термика – Београд ад Београд
Извештај о пословању за период јануар-децембар 2020.године

2	Анализа прихода,расхода и резултата пословања у 2020. и 2019. Години	2020	2019
	УКУПНИ ПРИХОДИ	255.496 хиљ.дин.	498.641 хиљ.дин.
	УКУПНИ РАСХОДИ	249.174 хиљ.дин.	490.052 хиљ.дин.
	БРУТО ДОБИТ	6.322 хиљ.дин.	8.589 хиљ.дин.
	Пословни приходи	218.943 хиљ.дин.	493.815 хиљ.дин.
	Пословни расходи	245.390 хиљ.дин.	477.738 хиљ.дин.
	Пословни добитак/губитак	(26.477)хиљ.дин.	16.078 хиљ.дин.
	НЕТО ДОБИТ	1.167хиљ.дин.	6.537 хиљ.дин.
	Показатељи пословања	2020	2019
	Принос на укупан капитал (пословни добитак / (посл.имов.тек.год.+пос.имов.прет.год.)/2) %	-7,31	4,04
	Нето принос на сопствени капитал (нето добитак / (капитал тек.год.+кап.претх.год)/2) %	0,37	1,91
	Пословни нето добитак (нето добит / пословни приходи) %	0,53	1,32
	Степен задужености (дугор.резервисања и обавезе /укупна пасива) %	0,00	0,15
	I степен ликвидности (готовина и готов.еквиваленти/ краткорочне обавезе)	2,87	1,02
	II степен ликвидности (кратк.потраж.пласмани и готовина/крат.обавезе)	6,23	3,74
	Нето обртни капитал (обртна имовина- краткорочне обавезе) хиљ.РСД	202.472 хиљ.дин	198.433 хиљ.дин
	Привредно друштво није кредитно задужено.		
	ИМОВИНА И ОБАВЕЗЕ	2020	2019
	Стална имовина	102.548 хиљ.дин	117.060 хиљ.дин
	Обртна имовина	240.255 хиљ.дин	263.196 хиљ.дин
	Пословна имовина -АКТИВА	342.803 хиљ.дин	380.256 хиљ.дин
	Ванбиласна актива	23.234 хиљ.дин	41.575 хиљ.дин
	Капитал	304.916 хиљ.дин	313.495 хиљ.дин
	Дугор.обавезе и резервис.	104 хиљ.дин	465 хиљ.дин
	Одлож.пор.обавезе	1.802 хиљ.дин	1.533 хиљ.дин
	Краткорочне обавезе	35.981 хиљ.дин	64.763 хиљ.дин
	Пословна -ПАСИВА	342.803 хиљ.дин	380.256 хиљ.дин
	Ванбиласна пасива	23.234 хиљ.дин	41.575 хиљ.дин
	Цена акција у 2019.год.	највиша 4.950 динара	најнижа 3.300 динара
	Тржишна капитализација	231.511.200	281.468.880
	Нето добитак по акцији	/	107 динара у 2019
	Исплаћена дивиденда по редовним акцијама за последње 3 године	2020.год. није било исплате дивиденде	
		2019.год. исплаћено је бруто 720,00 дин/акцији	
		2018.год. исплаћено је бруто 280,00 дин/акцији	
3	Информације о постојању огранака	Друштво нема огранке	
4	Промене веће од 10% у односу на претходну годину на имовини и обавезама (приказаној по позицијама из финансијских извештаја) и нето добитку односно губитку тог друштва		
	НЕКРЕТНИНЕ,ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА	103.180 хиљ.дин	
	ДУГ РЕЗЕРВИСАЊА И ОБАВЕЗЕ	104 хиљ.дин	
	КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ	35.981 хиљ.дин	
5	Неизвесност наплате прихода или могућих будућих трошкова који могу значајно утицати на финансијску позицију друштва	По процени код потраживања не постоји неизвесност наплате и код будућих трошкова пословања не постоје значајнији утицаји на резултат.	
6	Информација о стању (број и %), стицању, продаји и поништењу сопствених акција	У 2020. години је пренето 3.252 из претходног периода и откупљено још 2.500 сопствених акција по3.900 дин	У 2019. години је било 3.252 сопствених акција
	Разлози за стицање сопствених акција	На основу Одлуке Надзорног одбора друштва	
	Имена лица од којих су акције стечене	Тривуновић Лука, АКТИВИСТ ДОО, Мартиновић Марко, Малешевић Марко, Распоповић Зоран, Брајковић Младен, Ковачевић Светлана	
	Износ које је друштво исп. по основу стицања акција	9.700 хиљ.дин	
	Износ, начин формирања и употреба резерви у последње две године	/	38.091 хиљ.дин у 2019. год.
7	Улагање у истраживање и развој основне делатности, информационе технологије и људске ресурсе	Вршена су улагања у производну ,грађевинску опрему,објекте,транспортна средства и стручно усавршавање и обуку запослених	
8	Систем квалитета	Привредно друштво је увело Систем управљања квалитетом ИСО 9001, ИСО 14001, ИСО 45001 и ОХСАС 50001	
9	Остале битне промене података садржаних у проспекту, а који напред нису наведени	нема	

2. ФИНАНСИЈСКИ ИЗВЕШТАЈИ ТЕРМИКА-БЕОГРАД АД

Финансијски извештаји друштва ТЕРМИКА-БЕОГРАД АД БЕОГРАД су састављени у складу са Законом о рачуноводству (Службени гласник РС, бр.73/2019) и другим рачуноводственим прописима који се примењују у Републици Србији.

На основу Закона о рачуноводству, правна лица и предузетници у Републици Србији су у обавези да вођење пословних књига, признавање и процењивање имовине и обавеза, прихода и расхода, састављање, приказивање, достављање и обелодањивање финансијских извештаја врше у складу са законском и професионалном регулативом, која подразумева Концептуални оквир за финансијско извештавање („Оквир“), Међународне рачуноводствене стандарде („МРС“), односно Међународне стандарде финансијског извештавања („МСФИ“), као и тумачења која су саставни део стандарда.

Превод Оквира, МРС, МСФИ и тумачења, издатих од стране Одбора за међународне рачуноводствене стандарде и Комитета за тумачења међународних стандарда финансијског извештавања, утврђује се решењем Министра финансија и објављује у Службеном гласнику РС. До датума састављања финансијских извештаја за 2020. годину преведени су и објављени стандарди и тумачења стандарда (^аСл. Гласник РС» бр. 123 од 12.10.2020.године).

Сходно томе, приликом састављања финансијских извештаја друштва ТЕРМИКА-БЕОГРАД АД БЕОГРАД примењује МРС, МСФИ и тумачења која су на снази за годину која се завршава 31. децембра 2020. године.

Финансијски извештаји су приказани у формату прописаном Правилником о садржини и форми образаца финансијских извештаја за привредна друштва, задруге и предузетнике (Службени гласник РС, бр. 95/2014 и 144/2014).

Финансијски извештаји су исказани у хиљадама динара (РСД), осим уколико није другачије наведено. Динар представља званичну извештајну валуту у Републици Србији.

Упоредни подаци приказани су у хиљадама динара (РСД), важећим на дан 31. децембра 2019. године.

Финансијски извештаји су састављени по методу првобитне набавне вредности (историјског трошка), осим уколико МСФИ не захтевају другачији основ вредновања на начин описан у рачуноводственим политикама.

2.2. Биланс успеха период од 01.01.2020. до 31.12.2020. године

БИЛАНС УСПЕХА					
Група рачуна рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Нап. број	Износ	
				Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5	7
		ПРИХОДИ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА			
60 до 65 осим 62 И 63	A	ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002+1009+1016+1017)	1001	218.943	493.815
60	I	ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003+1004+1005+1006+1007+1008)	1002	648	8.696
600	1	Приходи од продаје робе матичним и зависним правним лицима на домаћем тржишту	1003	-	-
601	2	Приходи од продаје робе матичним и зависним правним лицима на иностраном тржишту	1004	-	-
602	3	Приходи од продаје робе осталим повезаним правним лицима на домаћем тржишту	1005	-	-
603	4	Приходи од продаје робе осталим повезаним правним лицима на иностраном тржишту	1006	-	-
604	5	Приходи од продаје робе на домаћем тржишту	1007	648	8.696
605	6	Приходи од продаје робе на иностраном тржишту	1008	-	-
61	II	ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (1010+1011+1012+1013+1014+1015)	1009	206.507	484.120
610	1	Приходи од продаје производа и услуга матичним и зависним правним лицима на домаћем тржишту	1010	-	-
611	2	Приходи од продаје производа и услуга матичним и зависним правним лицима на иностраном тржишту	1011	-	-
612	3	Приходи од продаје производа и услуга осталим повезаним правним лицима на домаћем тржишту	1012	-	-
613	4	Приходи од продаје производа и услуга осталим повезаним правним лицима на иностраном тржишту	1013	-	-
614	5	Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	1014	206.507	484.120
615	6	Приходи од продаје производа и услуга на иностраном тржишту	1015	-	-
64	III	ПРИХОДИ ОД ПРЕМИЈА, СУБВЕНЦИЈА, ДОТАЦИЈА, ДОНАЦИЈА И СЛ. (201 - 207)	1016	11.167	-
65	IV	ДРУГИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	1017	621	999
		РАСХОДИ ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА			
	B.	ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (1019-1020- 1021+1022+1023+1024+1025+1026+1027+1028+1029)≥0	1018	245.390	477.738
50	I	НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1019	266	6.041
62	II	ПРИХОДИ ОД АКТИВИРАЊА УЧИНАКА И РОБЕ	1020	452	621
630	III	ПОВЕЋАЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА И НЕДОВРШЕНИХ УСЛУГА	1021	-	-
631	IV	СМАЊЕЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА И НЕДОВРШЕНИХ УСЛУГА	1022	-	-
51 осим 513	V	ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА	1023	22.178	59.845
513	VI	ТРОШКОВИ ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1024	3.808	5.258
52	VII	ТРОШКОВИ ЗАРАДА; НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ	1025	129.293	173.395
53	VIII	ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1026	74.589	211.941
540	IX	ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1027	6.469	13.408
541 до 549	X	ТРОШКОВИ ДУГОРОЧНИХ РЕЗЕРВИСАЊА	1028	-	-
55	XI	НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1029	9.239	8.471
	B.	ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001-1018)≥0	1030	-	16.078
	Г.	ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1018-1001)≥0	1031	26.447	-
66	Д.	ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1033+1038+1039)	1032	1.708	1.621
66 осим 662, 663 и 664	I	ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ОД ПОВЕЗАНИХ ЛИЦА И ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1034+1035+1036+1037)	1033	41	1
660	1	Финансијски приходи од матичних и зависних правних лица	1034	-	-
661	2	Финансијски приходи од осталих повезаних правних лица	1035	-	-
665	3	Приходи од учешћа у добити придружених правних лица и заједничких подухвата	1036	-	-
669	4	Остали финансијски приходи	1037	41	1
662	II	ПРИХОДИ ОД КАМАТА (ТРЕЋИХ ЛИЦА)	1038	1.665	801
663 и 664	III	ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1039	2	819
56	Ђ.	ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1041+1046+1047)	1040	3.181	356
56 осим 562, 563 и 564	I	ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ОД ПОВЕЗАНИХ ЛИЦА И ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1042+1043+1044+1045)	1041	37	21

560	1	Финансијски расходи из односа са матичним и зависним правним лицима	1042		-	-
561	2	Финансијски расходи из односа са осталим повезаним правним лицима	1043		-	-
565	3	Расходи од учешћа у губитку зависних правних лица и заједничких подухвата	1044		-	-
566 и 569	4	Остали финансијски расходи	1045		37	21
562	II	РАСХОДИ ОД КАМАТА (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1046		-	-
563 и 564	III	НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1047		3.144	335
	Е.	ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032-1040)	1048		-	1.265
	Ж.	ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1040-1032)	1049		1.473	-
683 и 685	З.	ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1050		4.456	34
583 и 585	И.	РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1051		366	11.023
67 и 68 осим 683 и 685	Ј.	ОСТАЛИ ПРИХОДИ	1052		30.389	2.550
57 и 58 осим 583 и 585	К.	ОСТАЛИ РАСХОДИ	1053		237	314
	Л.	ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1030-1031+1048-1049+1050-1051+1052-1053)	1054		6.322	8.589
	Љ.	ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (-1030+1031-1048+1049-1050+1051-1052+1053)	1055		-	-
69-59	М.	НЕТО ДОБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ЕФЕКТИ ПРОМЕНЕ РАЧУНОВОДСТВЕНЕ ПОЛИТИКЕ И ИСПРАВКА ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1056		-	-
59-69	Н.	НЕТО ГУБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ЕФЕКТИ ПРОМЕНЕ РАЧУНОВОДСТВЕНЕ ПОЛИТИКЕ И ИСПРАВКА ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1057		-	-
	Њ.	ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1054-1055+1056-1057)	1058		6.322	8.589
	О.	ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (-1054+1055-1056+1057)	1059		-	-
	П.	ПОРЕЗ НА ДОБИТАК				
721	I	Порески расход периода	1060		4.887	3.311
део 722	II	Одложени порески расходи периода	1061		268	-
део 722	III	Одложени порески приходи периода	1062		-	1.259
723	Р.	ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА	1063		-	-
	С.	НЕТО ДОБИТАК (1058-1059-1060-1061+1062)	1064		1.167	6.537
	Т.	НЕТО ГУБИТАК (-1058+1059+1060+1061-1062)	1065		-	-
	I	НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАЊИНСКИМ УЛАГАЧИМА	1066			
	II	НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА ВЕЋИНСКОМ ВЛАСНИКУ	1067			
	III	ЗАРАДА ПО АКЦИЈИ				
	1	Основна зарада по акцији	1068			
	2	Умањена (разводњена) зарада по акцији	1069			

2.3. Биланс стања на дан 31.12.2020. године

Група рачуна, рачун		ПОЗИЦИЈА	АОП	Нап.број	Износ		
					Текућа година	Претходна година	
						31.12.	01.01.
1		2	3	4	5	7	8
		АКТИВА:					
00	A.	УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0001		-	-	-
	B.	СТАЛНА ИМОВИНА (0003+0010+0019+0024+0034)	0002		102.548	117.060	-
01	I	НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (0004+0005+0006+0007+00008+00009)	0003		246	327	-
010 и део 019	1.	Улагања у развој	0004		-	-	-
011,012 и део 019	2.	Концесије, патенти, лиценце, робне и услужне марке, софтвер и остала права	0005		246	327	-
013 и део 019	3.	Гудвил	0006		-	-	-
014 и део 019	4.	Остала нематеријална имовина	0007		-	-	-
015 и део 019	5.	Нематеријална имовина у припреми	0008		-	-	-
016 и део 019	6.	Аванси за нематеријалну имовину	0009		-	-	-
02	II	НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА (0011+0012+0013+0014+0015+0016+0017+0018)	0010		102.266	116.625	-
020, 021 и део 029	1.	Земљиште	0011		5.381	5.381	-
022 и део 029	2.	Грађевински објекти	0012		42.467	51.530	-
023 и део 029	3.	Постројења и опрема	0013		54.418	54.955	-
024 и део 029	4.	Инвестиционе некретнине	0014		-	-	-
025 и део 029	5.	Остале некретнине, постројења и опрема	0015		-	-	-
026 и део 029	6.	Некретнине, постројења и опрема у припреми	0016		-	4.759	-
027 и део 029	7.	Улагања на туђим некретнинама, постројењима и опреми	0017		-	-	-
028 и део 029	8.	Аванси за некретнине, постројења и опрему	0018		-	-	-
03	III	БИОЛОШКА СРЕДСТВА (0020+0021+0022+0023)	0019		-	-	-
030,031 и део 039	1.	Шуме и вишегодишњи засади	0020		-	-	-
032 и део 039	2.	Основно стадо	0021		-	-	-
037 и део 039	3.	Биолошка средства у припреми	0022		-	-	-
038 и део 039	4.	Аванси за биолошка средства	0023		-	-	-
04 осим 047	IV	ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0025+0026+0027+0028+0029+0030+0031+0032+0033)	0024		36	108	-
040 и део 049	1.	Учешћа у капиталу зависних правних лица	0025		-	-	-
041 и део 049	2.	Учешћа у капиталу придружених правних лица и заједничким подухватима	0026		-	-	-
042 и део 049	3.	Учешћа у капиталу осталих правних лица и друге ХОВ расположиве за продају	0027		-	-	-
део 043, део 044 и део 049	4.	Дугорочни пласмани матичним и зависним правним лицама	0028		-	-	-
део 043, део 044 и део 049	5.	Дугорочни пласмани осталим повезаним правним лицама	0029		-	-	-
део 045 и део 049	6.	Дугорочни пласмани у земљи	0030		-	-	-
део 045 и део 049	7.	Дугорочни пласмани у иностранству	0031		-	-	-

046 и део 049	8.	ХОВ које се држе до доспећа	0032				
048 и део 049	9.	Остали дугорочни финансијски пласмани	0033		36	108	
05	V	ДУГОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0035+0036+0037+0038+0039+0040+0041)	0034				
050 и део 059	1.	Потраживања од матичног и зависних правних лица	0035				
051 и део 059	2.	Потраживања од осталих повезаних правних лица	0036				
052 и део 059	3.	Потраживања по основу продаје на робни кредит	0037				
053 и део 059	4.	Потраживања за продају по уговорима о финансијском лизингу	0038				
054 и део 059	5.	Потраживања по основу јемства	0039				
055 и део 059	6.	Спорна и сумњива потраживања	0040				
056 и део 059	7.	Остала дугорочна потраживања	0041				
288	B.	ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА	0042				
	Г.	ОБРТНА ИМОВИНА (0044+0051+0059+0060+0061+0062+0068+0069+0070)	0043		240.255	263.196	
Класа I	I	ЗАЛИХЕ (0045+0046+0047+0048+0049+0050)	0044		15.841	19.206	
10	1.	Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	0045		14.951	17.320	
11	2.	Недовршена производња и недовршене услуге	0046				
12	3.	Готови производи	0047				
13	4.	Роба	0048		188	188	
14	5.	Стална средства намењена продаји	0049				
15	6.	Плаћени аванси за залихе и услуге	0050		702	1.698	
20	II	ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ (0052+0053+0054+0055+0056+0057+0058)	0051		32.725	127.973	
200 и део 209	1.	Купци у земљи - матична и зависна правна лица	0052				
201 и део 209	2.	Купци у иностранству - матична и зависна правна лица	0053				
202 и део 209	3.	Купци у земљи - остала повезана правна лица	0054				
203 и део 209	4.	Купци у иностранству - остала повезана правна лица	0055				
204 и део 209	5.	Купци у земљи	0056		32.725	127.973	
205 и део 209	6.	Купци у иностранству	0057				
206 и део 209	7.	Остала потраживања по основу продаје	0058				
21	III	ПОТРАЖИВАЊА ИЗ СПЕЦИФИЧНИХ ПОСЛОВА	0059				
22	IV	ДРУГА ПОТРАЖИВАЊА	0060		10.869	12.900	
236	V	ФИНАНСИЈСКА СРЕДСТВА КОЈА СЕ ВРЕДНУЈУ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	0061				
23 осим 236 и 237	VI	КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0063+0064+0065+0066+0067)	0062		77.172	35.138	
230 и део 239	1.	Краткорочни кредити и пласмани - матична и зависна правна лица	0063				
231 и део 239	2.	Краткорочни кредити и пласмани - остала повезана правна лица	0064				
232 и део 239	3.	Краткорочни кредити и зајмови у земљи	0065		109	262	
233 и део 239	4.	Краткорочни кредити и зајмови у иностранству	0066				
234, 235, 238 и део	5.	Остали краткорочни финансијски пласмани	0067		77.063	34.876	
24	VI I	ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТ И ГОТОВИНА	0068		103.404	65.801	
27	VI II	ПОРЕЗ НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ	0069		201	2.080	
28 осим 288	IX	АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0070		43	96	
	D.	УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001+0002+0042+0043)	0071		342.803	380.256	
88	Ђ.	ВАНБИЛАНСНА АКТИВА	0072		23.234	41.575	

		ПАСИВА:					
	A.	КАПИТАЛ (0402+0411-0412+0413+0414+0415-0416+0417+0420-0421)≥0 =(0071-0424-0441-0442)	0401	304.916	313.495	-	-
30	I	ОСНОВНИ КАПИТАЛ (0403+0404+0405+0406+0407+0408+0409+0410)	0402	75.911	90.760	-	-
300	1.	Акцијски капитал	0403	68.235	68.235	-	-
301	2.	Удели друштва с ограниченом одговорношћу	0404	-	-	-	-
302	3.	Улози	0405	-	-	-	-
303	4.	Државни капитал	0406	-	-	-	-
304	5.	Друшвени капитал	0407	-	-	-	-
305	6.	Задружни удели	0408	-	-	-	-
306	7.	Емисиона премија	0409	-	14.854	-	-
309	8.	Остали основни капитал	0410	7.676	7.671	-	-
31	II	УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0411	-	-	-	-
047 и 237	III	ОТКУПЉЕНЕ СОПСТВЕНЕ АКЦИЈЕ	0412	6.442	3.642	-	-
32	IV	РЕЗЕРВЕ	0413	98.089	89.98	-	-
330	V	РЕВАЛОРИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ ПО ОСНОВУ РЕВАЛОРИЗАЦИЈЕ НЕМАТЕРИЈАЛНЕ ИМОВИНЕ,	0414	4.529	13.83	-	-
33 осим 330	VI	НЕРЕАЛИЗОВАНИ ДОБИЦИ ПО ОСНОВУ ХОВ И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ	0415	-	-	-	-
33 осим 330	VII	НЕРЕАЛИЗОВАНИ ГУБИЦИ ПО ОСНОВУ ХОВ И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ	0416	-	-	-	-
34	VI	НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК (0418+0419)	0417	132.829	122.559	-	-
340	1.	Нераспоређени добитак ранијих година	0418	131.662	116.021	-	-
341	2.	Нераспоређени добитак текуће године	0419	1.167	6.538	-	-
	IX	УЧЕШЋЕ БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	0420	-	-	-	-
35	X	ГУБИТАК (0422+0423)	0421	-	-	-	-
350	1.	Губитак ранијих година	0422	-	-	-	-
351	2.	Губитак текуће године	0423	-	-	-	-
	B.	ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ОБАВЕЗЕ (0425+0432)	0424	104	465	-	-
40	I	ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0426+0427+0428+0429+0430+0431)	0425	104	465	-	-
400	1.	Резервисања за трошкове у гарантном року	0426	-	-	-	-
401	2.	Резервисања за трошкове обнављања природних	0427	-	-	-	-
403	3.	Резервисања за трошкове реструктурирања	0428	-	-	-	-
404	4.	Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених	0429	-	-	-	-
405	5.	Резервисања за трошкове судских спорова	0430	-	-	-	-
402 и 409	6.	Остала дугорочна резервисања	0431	104	465	-	-
41	II	ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0433+0434+0435+0436+0437+0438+0439+0440)	0432	-	-	-	-
410	1.	Обавезе које се могу конвертовати у капитал	0433	-	-	-	-
411	2.	Обавезе према матичним и зависним правним лицима	0434	-	-	-	-
412	3.	Обавезе према осталим повезаним правним лицима	0435	-	-	-	-
413	4.	Обавезе по емитованим ХОВ у периоду дужем од годину	0436	-	-	-	-
414	5.	Дугорочни кредити и зајмови у земљи	0437	-	-	-	-
415	6.	Дугорочни кредити и зајмови у иностранству	0438	-	-	-	-
416	7.	Обавезе по основу финансијског лизинга	0439	-	-	-	-
419	8.	Остале дугорочне обавезе	0440	-	-	-	-
498	B.	ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ	0441	1.802	1.533	-	-
42 до 49 осим 498	Г.	КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0443+0450+0451+0459+0460+0461+0462)	0442	35.981	64.763	-	-
42	I	КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0444+0445+0446+0447+0448+0449)	0443	-	-	-	-
420	1.	Краткорочни кредити од матичних и зависних правних	0444	-	-	-	-
421	2.	Краткорочни кредити одосталих повезаних правних лица	0445	-	-	-	-
422	3.	Краткорочни кредити и зајмови у земљи	0446	-	-	-	-
423	4.	Краткорочни кредити и зајмови у иностранству	0447	-	-	-	-
427	5.	Обавезе по основу сталних средстава и средстава	0448	-	-	-	-

424, 425, 426 и 429	6.	Остале краткорочне финансијске обавезе	0449			-	-	-
430	II	ПРИМЉЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИЈЕ	0450			629	283	-
43 осим 430	III	ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0452+0453+0454+0455+0456+0457+0458)	0451			9.123	46.536	-
431	1.	Добављачи - матична и зависна правна лица у земљи	0452			-	-	-
432	2.	Добављачи - матична и зависна правна лица у	0453			-	-	-
433	3.	Добављачи - остала повезана правна лица у земљи	0454			-	-	-
434	4.	Добављачи -остала повезана правна лица у иностранству	0455			-	-	-
435	5.	Добављачи у земљи	0456			9.106	46.519	-
436	6.	Добављачи у иностранству	0457			17	17	-
439	7.	Остале обавезе из пословања	0458			-	-	-
44, 45 и 46	IV	ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ	0459			26.229	17.782	-

47	V	ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ ПОРЕЗА НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ	0460			162	162	-
48	VI	ОБАВЕЗЕ ЗА ОСТАЛЕ ПОРЕЗЕ, ДОПРИНОСЕ И ДРУГЕ ДАЖБИНЕ	0461			-	-	-
49 осим 498	VII	ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0462			-	-	-
	Д.	ГУБИТАК ИЗНАД ВИСИНЕ КАПИТАЛА (0412+0416+0421-0420-0417-0415-0414-0413-0411-0402)>=0 = (0441+0424+0442-0071)>=0	0463			-	-	-
	Ђ.	УКУПНА ПАСИВА (0424+0442+0441+0401-0463)>=0	0464			342.803	380.256	-
89	Е.	ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	0465			23.234	41.575	-

Финансијски извештаји су састављени на начелу настанка пословног догађаја (начело узрочности) и начелу сталности пословања.

Према начелу настанка пословног догађаја учинци пословних промена и других догађаја се признају у моменту настанка. Финансијски извештаји састављени на начелу настанка пословног догађаја пружају информације не само о пословним променама из претходног периода, које укључују исплату и пријем готовине, већ такође и о обавезама за исплату готовине у будућем периоду и о ресурсима који представљају готовину која ће бити примљена у будућем периоду.

Финансијски извештаји су састављени под претпоставком да ће Друштво да послује у неограниченом временском периоду и да ће да настави са пословањем и у догледној будућности.

3. АНАЛИЗА ПОСЛОВАЊА И РЕЗУЛТАТА ПОСЛОВАЊА

3.1.Анализа имовинског, финансијског и приносног положаја.

Анализа финансијског положаја има за циљ да утврди да ли постојећа имовинска и финансијска структура Друштва задовољава захтев несметаног одвијања процеса активности, односно остварења одговарајућег рентабилитета уложених средстава уз очување способности плаћања. Трагање за одговором на ова питања подразумева испитивање целине или елемената биланса стања и успеха на одређени дан (биланса) (статичка анализа) или у низу сукцесивних временских тачака које означавају дане билансирања у оквиру анализираних периода (анализа развоја финансијске структуре и резултата). Комплементарност анализе финансијске структуре и анализе периодичног резултата је последица међусобне условљености финансијске конституције и успеха пословања друштва.

Анализа развоја финансијске структуре и резултата у ТЕРМИКА-БЕОГРАД АД БЕОГРАД, у периоду 2018 - 2020. година рађена је на бази званичних финансијских извештаја Друштва по појединим годинама посматраног периода биланса за период 2018 - 2020. године. Финансијски извештаји су били предмет ревизије и у свим годинама посматране анализе према мишљењу овлашћеног ревизора финансијски извештаји истинито и објективно, по свим битним питањима, приказују стање имовине, обавеза и капитала.

У наредној табели дати су показатељи: имовинског положаја, финансијског положаја, показатељи приносног положаја и кратак опис показатеља из којих се могу извући закључци о положају друштва на дан 31.12.2020. године.

Назив индикатора	Начин исказивања	Начин израчунавања	Показатељ текућа година	Показатељ претходна година	Опис показатеља
		АОП ПОЗИЦИЈЕ			
1 Нето обртни фонд Net working capital	Дугорочни извори - Стална имовина	(0401+0424-0411-0463) - 0002	202,472	198,433	Део дугорочног капитала који финансира обртна средства. Нормала апроксимира висини залиха. Негативан нето обртни фонд указује да је део сталне имовине финансиран из краткорочних извора, што упућује на лошу финансијску структуру и лошу ликвидност предузећа
2 Текућа ликвидност Current ratio	Обртна имовина Краткорочне обавезе	0043 0442	6,67	4,06	Коефицијент ликвидности за кога важи генерално правило да обртна имовина треба да буде бар 2 пута већа од краткорочних обавеза да би се сматрало да је ликвидност добра.
3 Показатељ убрзане ликвидности Quick ratio	(Обртна имовина - Залихе) Краткорочне обавезе	0043-0044 0442	6,24	3,77	Покривеност краткорочно позајмљеног капитала готовином, лако уновчивим хартијама од вредности и краткорочним потраживањима. Утврђивање нормале је у корелацији са брзином доспећа краткорочних обавеза. Показатељ не би требало да буде испод 1.
4 Обрт укупних залиха Inventory turnover	Приходи од продаје Просечне залихе	1002+1009+1020+1021 -1022 0044 просек (31.12.+01.01./2)	11,85	22,30	Показује колико пута се обрну укупне залихе у току године - ефикасност укупних залиха.

6	Обрт Потраживања од купаца Асцоунтс Рецеивабле Турновер	Приходи од продаје ((Купци - ПДВ(31.12. + 01.01./2))	$\frac{1002+1009}{((0051 - 0460 \text{ просек } (31.12. + 01.01./2))}$	2,58	4,98	Обрт - ефикасност имовине у потраживања од купаца. Дани везивања = 365/КО.
---	--	--	--	------	------	--

7	Обрт обавеза према добављачима	Набавке у току године ((Добављачи - ПДВ(31.12. + 01.01./2))	$\frac{((1018+1020+1021-1022-1025-1027-1028-1029)+31.12.(0045+0048)-01.01.(0045+0048))}{((0451 - 0069) \text{ просек } (31.12. + 01.01./2))}$	3,69	9,25	Обрт - ефикасност измирења обавеза према добављачима. Дани везивања = 365/КО.
---	--------------------------------------	---	---	------	------	---

Leverage ratios:

8	Рацио укупне задужености Total Debt ratio	Укупне обавезе Укупна имовина	$\frac{(0424+0442)}{(0002+0043)}$	0,10	0,17	Рацио показује степен покривености обавеза укупном имовином
9	Рацио сигурности свих поверилаца Credits security ratio	Капитал - Неуплаћени уписани капитал - Губитак Укупне обавезе	$\frac{0401-0411-0463}{0424+0442}$	8,45	4,81	Рацио показује степен покрића укупних обавеза укупним сопственим капиталом.
10	Рацио дугорочне задужености Long term debt ratio	Дугорочна резервисања и Дугорочне обавезе Укупна средства	$\frac{0424}{(0002+0043)}$	0,00	0,00	Рацио показује степен покривености дугорочних обавеза укупном имовином
11	Рацио сигурности дугорочних поверилаца Long-term credits security ratio	Капитал - Неуплаћени уписани капитал - Губитак Дугорочна резервисања + Дугорочне обавезе	$\frac{0401-0411-0463}{0424}$	2.931,88	674,18	Рацио показује степен покрића дугорочних обавеза сопственим капиталом

Profitability ratios:

12	Нето маржа Net profit margin	Нето добит из редовног пословања x 100Приходи од продаје	$\frac{1064-1065+1061-1062}{1002+1009}$	0,69%	1,07%	Рацио показује нето приносну снагу прихода од продаје предузећа
13	Рацио капитализације	Обавезе без резервисања Обавезе без резервисања + Капитал - Неуплаћени уписани капитал - Губитак преко капитала	$\frac{0432+0442}{0432+0442+0401-0411-0463}$	0,10	0,17	Показује учешће позајмљеног капитала у укупном капиталу. Показатељ већи од 1, значи да се предузеће презадужено. Показатељ између 0 и 0,5 значи да се средства претежно финансирају из сопствених капитала, а показатељ између 0,5 и 1 означава повећано финансирање из позајмљеног капитала.
14	Принос (ефикасност) на пословну имовину Return on bussines assets	Пословна добит x100 Пословна (ефикасна) имовина умањена за дугор. и крат. пласмане	$\frac{1030-1031 \times 100}{(0002-0024+0043-0062) \text{ просек } (31.12. + 01.01./2)}$	-8,66%	4,96%	Стопа бруто приноса на пословну имовину (без дугорочних и краткорочних пласмана).
15	Г степен покрића (рацио) Степен самофинансирања	Сопствени капитал -губитак- неуплаћени уписани капитал Стална имовина	$\frac{0401-0463-0411}{0002}$	2,97	2,68	Показује степен покривености сталне имовине сопственим капиталом. Показатељ не би требало да буде мањи од 1.

16	II степен покрића (рацио) Кредитна способност	Сопствени капитал -губитак-неупл.упис.кап. + дуг.резерв. и обавезе Стална имовина+залихе	0401-0463-0411+0424 (0002+0044)	2,58	2,31	Показује покривеност дугорочно везане имовине сопственим и дугорочно позајмљеним капиталом. Апроксимација око 1 се условно толерише, што се потврђује могућношћу враћања без угрожавања ликвидности. Показатељ не би требало да буде мањи од 1.
17	Рацио покрића залиха нето	Дугорочни извори - Дугорочна имовина Залихе (просечне)	(0401-0411-0463+0424)-0002 0044 просек (31.12+01.01)/2	11,55	8,90	Показује степен финансирања просечних сталних залиха (ТОС), дугорочним изворима. Показатељ 1 - задовољавајући

	обртним фондом					или више од 1 - слободан НОФ за инвестирање.
18	Квота сопственог капитала	Сопствени капитал -губитак-неуплаћени уписани капитал Укупна актива-неупл.упис.капитал	0401-0411-0463 0002+0043	0,89	0,82	Показује учешће сопственог капитала у укупној имовини (левераге финансирања укупне имовине).
19	Квота позајмљеног капитала Debt to equity ratio	Дуг.обав.+крат.об.ав. Капитал - Губитак-Неуплаћени уписани капитал	0432+0442 0401-0411-0463	0,11	0,21	Показује квоту позајмљеног капитала у односу на сопствени капитал. Показатељ мањи од 1, значи да се средства финансирају сопственим капиталом, а показатељ изнад 1, означава повећано финансирање из позајмљеног капитала.
20	Дугорочна финансијска стабилност	Дугорочна имовина + Залихе Сопствени капитал + Дугорочне позајмице	0002+0044 0401-0411-0463+0424	0,39	0,43	Показује покривеност дугорочно везане имовине дугороним изворима, што је показатељ удаљењени од "1" према "0", показатељ је бољи.
21	ЕБИТДА	Пословни резултат пре одбитка нето расхода финансирања, амортизације и пореза	1030+1027	-19.978	29.686	Мера способности предузећа да остварује добитак из пословних активности
22	Стопа марже (ЕБИТ МАРЖА) Gross profit margin	Пословни добитак x100 Приходи од продаје	1030 1002+1009	-12,78%	3,26%	Стопа способности прихода да одбацују пословни добитак.
23	РОА	Нето добитак Имовина без одложених пореза	1064 0002+0043	0,34%	1,72%	Индикатор профитабилности предузећа у односу на укупну имовину.
24	РОЕ	Нето добитак Капитал	1064 0401-0411-0463	0,38%	2,09%	Мера профитабилности предузећа у односу на сопствени капитал.

Резултати анализе дате на претходном излагању показују да је привредно друштво Термика-Београд ад Београд, пословало са нето добитком у периоду 2020. године. Нето обртни фонд је као показатељ дугорочне солвентности у свим годинама позитиван.

3.2. Нето обртни фонд

Нето обртни фонд представља разлику између дугорочних извора финансираја (дугорочне обавезе и сопствени капитал) и сталних средстава. Позитивна величина нето обртног фонда, представља део обртних средстава која су финансирана из дугорочних извора.

Када је нето обртни фонд једнак нули онда се сматра да су дугорочни извори финансирања једнаки сталним средствима и то је реткост. Негативан нето обртни фонд означава тешке поремећаје у пословању предузећа.

Чињеница да дугорочни, односно сопствени, капитал у апсолутном износу превазилази улагања у сталну имовину констатована кроз анализу, сугерисала је закључак да Друштво располаже позитивним нето обртним фондом (средствима).

- У 2019. години друштво је располагало позитивним НОФ у висини од РСД 198.433 хиљада
за колико је дугорочни капитал Друштва био већи од сталне имовине.
- У 2020. години друштво је располагало позитивним НОФ у висини од РСД 202.472 хиљада
за колико је дугорочни капитал Друштва био већи од сталне имовине.

Тако висок НОФ индицира задовољење златног билансног правила у ширем смислу. Таква ситуација указује на билансни простор за релативно висока краткорочна задуживања, уколико би се за тим указала потреба, без угрожавања текуће ликвидности и солвентности Друштва.

3.3. Рацио ликвидности

Анализа краткорочне финансијске равнотеже има за циљ да тестира способност друштва да одговори доспелим новчаним обавезама уз очување кредитног бонитета и потребног обима и структуре обртне имовине. Са билансне тачке гледишта предуслов за ликвидност представља усаглашеност обртне имовине и краткорочних обавеза

Општи утисак је да ТЕРМИКА-БЕОГРАД АД БЕОГРАД, у периоду - 2020. године има одличну ликвидност. Таква позиција гарантује способност плаћања доспелих обавеза и она са аспекта рентабилности може се позитивно оценити јер указује да нема непотребно високих износа средстава неангажованих у различитим категоријама обртне имовине. Са тог аспекта рацио текуће ликвидности (Цуррент Ратио) у свим годинама мора се позитивно оценити јер приближава се теоретском моделу да обртна имовина треба бар два пута да буде већа од краткорочних обавеза (2:1), што је у у свим годинама знатно веће и указује на значајно бољег управљања обртном имовином (ускалђеност новчаних токова). Рацио убрзане ликвидности (Куицк Ратио) је изнад препоручене норме од 1:1. у свим годинама.

Изречене констатације о високој ликвидности и сигурности ТЕРМИКА-БЕОГРАД АД БЕОГРАД

су додатно потврђене у делу рацио анализе кроз израчунавање показатеља краткорочне и дугорочне финансијске равнотеже.

4. УПРАВЉАЊЕ ФИНАНСИЈСКИМ РИЗИЦИМА

Стратегија за управљање ризицима обухвата: прегледе и дефиниције свих ризика којима је Друштво изложено или може бити изложено; дугорочне циљеве утврђене пословном политиком и стратегијом Друштва, као и склоност ка ризицима одређену у складу са тим циљевима.

Друштво периодично разматра стратегију за управљање ризицима и по потреби, мења, а нарочито у случају значајнијих измена пословне политике и стратегије.

Политике за управљање ризицима чини документ Друштва којима се нарочито уређује:

- начин организовања процеса управљања ризицима друштва, јасно разуграничење одговорности запослених у свим фазама тог процеса;
- мере за ублажавање појединачних врста ризика и правила за примену тих мера;
- начин праћења и контроле појединачних врста ризика и успостављање система лимита друштва;
- начин одлучивања о пословним трансакцијама које доводе до прекорачења успостављених лимита, као и дефинисање изузетних околности у којима је одобравање тог прекорачења могуће у законским оквирима;
- принципи функционисања система унутрашњих контрола.

Друштво не користи никакве финансијске инструменте заштите од ефеката финансијских ризика на пословање из разлога што такви инструменти нису у широкој употреби, нити постоји организовано тржиште таквих инструмената у Републици Србији.

Тржишни ризик

Друштво је осетљиво на присуство системских ризика који подразумевају ризике економског окружења у оквиру државе, привредне гране и сл. на које Друштво не може да утиче: инфлација, промена пореских прописа, царинских прописа, лимитирање каматних стопа, привредног окружења, конкуренције, сировинске базе и сл.

Уколико постоје несистемски ризици, они се идентификују кроз успешност пословања управе Друштва.

Финансијски ризик

У свом пословању Друштво је изложено финансијским ризицима који се јавља као девизни ризик и ризик од промене каматних стопа. Задатак управљања тржишним ризицима јесте да се управља и контролише изложеност тржишним ризицима у оквиру прихватљивих показатеља, уз оптимизацију приноса Друштва.

Девизни ризик

Изложеност Друштва девизном ризику се односи на остале дугорочне финансијске пласмане, краткорочне финансијске пласмане, потраживања, готовину и готовинске еквиваленте, дугорочне кредите, остале дугорочне обавезе, краткорочне финансијске обавезе и обавезе из пословања номиниране у иностраној валути.

5. АЛТМАНОВ 3-СЦОРЕ

Алтманов модел (5-ратио модел). У последњим деценијама у анализи пословања су нагло ушле врло софистициране статистичке технике и компјутери. У одређивању кредитног скорa место је нашао и познати Алтманов модел (5-ратио модел), развијен за предвиђање банкротства Друштва, што може бити кључна информација за одлуку о кредитирању.

На бази емпиријских студија Алтман је успео да изолује пет карактеристичних показатеља који индицирају да се предузеће креће у непознатом правцу. Пошто уочени карактеристични односи немају исту специфичну тежину у предвиђању краха Друштва, Алтман је сваки однос проценио одговарајућим пондером, на начин излиожен у наредној Табели:

АЛТМАНОВ 3-СЦОРЕ ЗА ПРЕДУЗЕЋА КОЈА СЕ КОТИРАЈУ НА БЕРЗИ							
Начин исказивања			Начин израчунавања				
			АОП ПОЗИЦИЈЕ				
X 1	<u>Нето обртни капитал</u> Укупна имовина	=	Дугорочни. извори - Дугорочна имовина Пословна имовина	$\frac{0401 + 0424 - 0411 - 0463 - 0002}{0071 - 0001}$	0,5906	x 1,2	0,7087
X 2	<u>Нераспоређена добит</u> Укупна имовина	или	Нерас. добит - губитак Пословна имовина	$\frac{0417 - 0421 - 0463}{0071 - 0001}$	0,3875	x 1,4	0,5425
X 3	<u>Добит (Губитак) пре камате и опорезивања</u> Укупна имовина	=	Пословни добитак - Пословни губитак Пословна имовина	$\frac{1030 - 1031}{0071 - 0001}$	-0,0771	x 3,3	-0,2544
X 4	<u>Тржишна вредност капитала</u> Обавезе	=	Капитал Дугорочна резервисања и обавезе	$\frac{(0401 - 0411 - 0463 - 0042 + 0441)}{(0424 + 0442)}$	8,4999	x 0,6	5,0999
X 5	<u>Приходи од продаје</u> Укупна имовина	=	Приходи од продаје + Приходи од активирања учинка и робе Пословна имовина	$\frac{1002 + 1009 + 1020 + 1021 - 1022}{0071 - 0001}$	0,6056	x 1,0	0,6056
$3 = 1,2 * X1 + 1,4 * X2 + 3,3 * X3 + 0,6 * X4 + 0,99 * X5$			=	6,7023	Ако је $3 < 1,8$ - Низак ниво (Висок ризик)		
					Ако је $1,81 < 3 < 2,99$ - Сива зона		
					Преко 2,99 Безбедна зона		

Рацио	Пондер
X1=Обртна средства/укупна средства	W1=0,012
X2=Акумулирани добитак/укупна средства	W2=0,014
X3=Пословни добитак/укупна средства	W3=0,033
X4=Тржишна вредност сопственог капитала/књиговодствена вредност дугорочних дугова	W4=0,006
X5=Продаја/укупна средства	W5=0,999

Предње вредности Алтман је уврстио у једначину: $Z = X1W1 + X2W2 + X3W3 + X4W4 + X5W5$

Где Z представља збир, односно фактор чија се вредност пореди са следећом скалом:

$Z < 1,81$	$1,81 < Z < 2,99$	$Z > 2,99$
Могућност банкротства висока Предвиђа се банкротство	Вероватноћу банкротста је тешко одредити $Z < 2.675$ предвиђа се банкротство $Z > 2.675$ предвиђа се успех	Вероватноћа банкротста је ниска Предвиђа се успех

Из предње табеле је видљиво да је минимални износ $Z = 1,8$ неопходан за избегавање банкротства, али да вредности Z веће од 3 гарантују сигурност компанији од изненађења.

Анализа пословања ТЕРМИКА-БЕОГРАД АД БЕОГРАД показује да је вредност Зета скор $Z > 3$ - што указује да се ради о здравом друштву.

6. КОРПОРАТИВНО УПРАВЉАЊЕ

Друштво је успоставило дводомни систем управљања у коме централну улогу у управљању Друштвом има Извршни одбор и Генерални директор који су одговорни за реализацију постављених циљева и остваривање резултата, док акционари своја права и контролу врше првенствено преко Скупштине акционара и Надзорног одбора. Одредбама Статута извршено је потпуно и јасно разграничење делокруга послова Извршног одбора у односу на делокруг послова

Надзорног одбора и Скупштине акционара и тела која образују органи управљања Друштвом.

7. ВАЖНИЈИ ПОСЛОВНИ ДОГАЂАЈИ КОЈИ СУ НАСТУПИЛИ НАКОН ПРОТЕКА ПОСЛОВНЕ ГОДИНЕ ЗА КОЈУ СЕ ИЗВЕСТАЈ ПРИПРЕМА

Сагласно МРС 10 „Догађаји после извештајног периода“ важнијих пословних догађаја који су наступили након протеча пословне 2020.године није било.

8. ЗНАЧАЈНИЈИ ПОСЛОВИ СА ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА

Друштво је у 2020.години извршило стицање 2.500 комада сопствених акција од подношења годишњих извештаја. Друштво нити је имало послове са повезаним лицима.

9. ПЛАНИРАНИ БУДУЋИ РАЗВОЈ

Пословном политиком за 2021.годину дефинисани су основни пословни циљеви и главне смернице развоја друштва.

Друштво ће у наредном периоду првенствено тежити даљем развоју у оквиру своје регистроване делатности и повећању броја услуга, која из домена своје основне делатности пружа. Циљ је да се друштво организационо, технички, технолошки и кадровски оспособи како би могло да изврши диверсификацију услуга које пружа и да исте обавља стручно и квалитетно.

Један од главних циљева је и диверсификација купаца наших услуга. У досадашњем пословању друштво је било фокусирано искључиво на пар стратешких купца, и самим тим било изложено великом тржишном ризику.

Набројане активности ће допринети да друштво оснажи своју позицију на тржишту са одрживим растом, добром ликвидношћу и капиталном адекватношћу.

ЗАКЉУЧАК

У текућем пословању током 2020. године руководство ТЕРМИКА-БЕОГРАД АД БЕОГРАД је предузимало све активности да се максимално прилагоди отежаним условима пословања. Оно што је обележило 2020.годину јесте криза на глобалном нивоу проузрокована вирусом COVID 19. Пандемија је утицала готово на све области привреде, и последице на светску економију су огромне. Епидемија изазвана вирусом COVID 19 је имала утицај и на наше пословање. Свој фокус смо определили на заштиту здравља и сигурност запослених, и на перцепцију и управљање ризицима који су претећи по пословање друштва. Да би се адекватно управљало ризицима и да би се они умањили, посебну пажњу смо усмерили управљању новчаним токовима. У условима отежаног пословања, одржана је ликвидност друштва и редовно су измириване обавезе према запосленима, држави и пословим партнерима.

Владе широм света су реаговале финансијским ињекцијама, упумпавајући до сада невиђене количине новца како би се помогло грађанима и привреди, која је због рестиктивних мера значајно опала. Влада Републике Србије је програмом финансијске подршке привредним субјектима за одржање ликвидности и обртна средства у отежаним економским условима услед пандемије COVID 19, као и фискалним погодностима и директним давањима из буџета, пружила подршку привреди и на тај начин ублажила економске последице изазване вирусом COVID 19 и успела да очува стабилност финансијског и економског система. Главни циљеви и смернице економске политике Републике Србије, представљени у Фискалној стратегији за 2019.годину са пројекцијама за 2020. и 2021.годину су очување фискалне стабилности уз подршку расту, макроекономски одржив раст и инклузиван раст привреде, као и процес приступања ЕУ. Имајући у виду и бројне домаће и иностране анализе, које говоре у прилог томе да је Република Србија у протеклој години била једна од најуспешнијих у Европи када је о економском расту реч и да је упркос последицима пандемије сачувана запосленост, и да није обустављена реализација ни једног инвестиционог пројекта, очекивања су да ће привредно окружење и општа економска и ликвидна ситуација у земљи позитивно утицати и на пословање ТЕРМИКА-БЕОГРАД АД БЕОГРАД и да ће се само пословање успешно опоравити.

У овом извештају можемо напоменути будуће развојне циљеве у свим сегментима пословања чије се остварење очекује у наредној години. Због осцилација на тржишту и нестабилних економских кретања уопште, поуздано планирање значајно је отежано, стога се средњорочни

планови морају прилагођавати текућој ситуацији. Ипак на основу остварених кретања, обима пословања и финансијских резултата изражених у претходно наведеним показатељима морају се узети у обзир и општи услови пословања у земљи, чијењница да епидемија изазвана корона вирусом и даље траје, као и макроекономска политика владе.

Ово је за друштво била једна од најизазовнијих година, али успели смо да одржимо ликвидност и стабилност на тржишту и сматрамо да није уgroжена сталност пословања током наредног периода и да ћемо бити успешна и порфитабилна компанија у корист наших запослених и акционара, као и других интересних група.

Пословање ТЕРМИКА-БЕОГРАД АД БЕОГРАД се обављало у складу са законским и другим прописима као и законским и другим захтевима регулаторних тела. Друштво је водило пословне књиге у складу са законом о рачуноводству и другим позитивним прописима Републике Србије и у складу са Правилника о рачуноводству и рачуноводственим политикама Термика- Београд ад Београд.

Друштво одговара за тачност и истинитост података у извештају

Београду 21.02.2021. године

Одговорно лице за састављање фи за 2020. год.		Законски заступник:
Драгана Обрадовић		Милан Глигоровски

01.04.2021 год.

На основу члана 50 став 2 тачка 3 Закона о тржишту капитала (Сл.Гласник РС бр. 31/2011, 112/2015, 108/2016 и 9/2020)

ИЗЈАВА
ЛИЦА ОДГОВОРНОГ ЗА САСТАВЉАЊЕ ГОДИШЊЕГ ИЗВЕШТАЈА

Изјављујем да је по мом најбољем сазнању годишњи финансијски извештај за 2020. годину састављен уз примену одговарајућих међународних стандарда финансијског извештавања и да даје истините и објективне податке о имовини, обавезама, финансијском положају и пословању, добицима и губицима, токовима готовине и променама на капиталу привредног друштва „Термика-Београд“ а.д. Београд.

Лице одговорно за састављање годишњег извештаја: Драгана Обрадовић, дипл.еџ
Радно место: Извршни директор за економско-финансијске послове

ИЗЈАВУ ДАО
ИЗВРШНИ ДИРЕКТОР ЗА ЕФС
Драгана Обрадовић, дипл.еџ.



НАПОМЕНА

Седница Скупштине акционара ПД „Термика- Београд“ а.д. Београд није одржана до дана објављивања Годишњег извештаја, и из тог разлога Одлука надлежног органа о усвајању годишњих финансијских извештаја, као и Одлука о расподели добити нису донете.. Годишњи извештај није усвојен до дана његовог објављивања.