

**GODIŠNJI IZVEŠTAJ
O POSLOVANJU AKCIONARSKOG DRUŠTVA VINO ŽUPA AD ZA 2022. GODINU**

I Opšti podaci	
1) poslovno ime, sedište i adresa, matični broj i PIB akcionarskog društva	A.D. VINO ŽUPA za proizvodnju i promet vina , alkoholnih pića, sokova, koncentrata i baza, MB 07176074, PIB 100387234
2) web site i e-mail adresa	www.vinozupa.com office@vinozupa.com
3) broj i datum rešenja o upisu u registar privrednih subjekata	Fi-2450/02 ; reg.ul. 1-626-00
4) delatnost (šifra i opis)	1102 Proizvodnja vina iz svežeg grožđa
5) broj zaposlenih	385 na dan 31.12.2022.
6) broj akcionara	615
7) 10 najvećih akcionara (ime i prezime, poslovno ime pravnog lica sa brojem akcija i učešćem u osnovnom kapitalu)	DANIJELA ŠLJIVIĆ 115.116 (58,03 %) SALINK LIMITED 13.511 (6,81%) LJUBOMIR ĐURIĆ 10.072 (5,08 %) BOGOVID BEŽANOVIĆ 8.634 (4,35 %) GRADIMIR ŠLJIVIĆ 7.195 (3,63 %) VOJVOĐANSKA BANKA KASTODI 3.767 (1,90 %) JASNA MILOVIĆ 2.836 (1,43 %) AD VINO ŽUPA ZA PR. I PROM. VINA 2.653 (1,34 %) ZETA EXPORT IMPORT DOO 2.089 (1,27%) KOMERCIJALNA BANKA KASTODI. 1.617 (0,68 %)
8) vrednost osnovnog kapitala	198.370
9) broj izdatih akcija (običnih i prioritetnih, sa ISIN brojem i CFI kodom)	198.370, ISIN broj RSVINOE27148, CFI kod ESVUFR
10) podaci o zavisnim društvima (do pet najznačajnijih subjekata konsolidacije – poslovno ime, sedište i poslovna adresa	1. Alfa lab d.o.o. 100,00 % 2. Lider Trans Trade d.o.o. 100,00 % 3. Paradise d.o.o. 51,00 % 4. Fruto Vino Župa Blace 100,00% 5. La vita Bulgaria 70,00 %
11) poslovno ime, sedište i poslovna adresa revizorske kuće koja je revidirala poslednji finansijski izveštaj	Društvo za reviziju „RUSSELL BEDFORD DIJ“ ul. Dimitrija Tucovića 119b, 11 000 Beograd
12) poslovno ime organizovanog tržišta na koje su uključene akcije	Beogradska berza a.d. Beograd

Nakon smrti Radimira Šljivića dana 26.08.2020. godine akcije društva je nasledila njegova supruga Danijela Šljivić.

II Podaci o upravi društva							
1) Članovi Nadzornog odbora	Predsednik Nadzornog odbora	Član Nadzornog odbora	Član Nadzornog odbora				
ime, prezime i prebivalište	Nebojša Mišić Promena od 15.07.2020.	Aleksandar Marić Promena od 15.07.2020.	Vuković Nenad Promena od 15.07.2020.				
broj i procenat akcija koji poseduju u akcionarskom društvu	Nema akcija	Nema akcija	Nema akcija				-
2) Članovi Izvršnog odbora	Predsednik IO	Član IO	Član IO	Član IO	Član IO	Član IO	Član IO
ime, prezime i prebivalište	Srdjan Muškatirović	Slavoljub Marinković	Rade Jevtović	Vladica Đolić	Snežana Penjivrag	Ana Radojičić	Ljiljana Andrejić
obrazovanje	VII	VII	VII	VII	VII	VII	VII
sadašnje zaposlenje (poslovno ime firme i radno mesto)	Vino Župa ad generalni direktor	Alfa lab doo direktor	Vino Župa ad zamenik generalnog direktora	Vino Župa ad direktor alkoholne proizvodnje	Vino Župa ad direktor bezalkoholne proizvodnje	Vino Župa ad direktor kontrole kvaliteta	Vino Župa ad finansijski direktor

broj i procenat akcija koji poseduju u akcionarskom društvu	nema akcija	nema akcija	nema akcija	nema akcije	nema akcije	nema akcije	nema akcije
3) navesti da li uprava društva ima usvojen pisani kodeks ponašanja i web-site na kome je objavljen			Društvo ima usvojen Kodeks korporativnog upravljanja www.vinozupa.com				

IZVEŠTAJ O KORPORATIVNOM UPRAVLJANJU

1. Pravila korporativnog upravljanja kojima pravno lice podleže/ Pravila koja je pravno lice dobrovoljno odlučilo da primenjuje/Relevantne informacije o praksi korporativnog upravljanja koje prevazilazi zahteve nacionalnog prava.

Društvo primenjuje kodeks korporativnog upravljanja od 14.05.2013.godine koji je objavljen na sajtu društva. Kodeksom su ustanovljeni principi i pravila korporativne prakse u skladu sa kojima će se ponašati nosioci korporativnog upravljanja Društva, a naročito u vezi sa pravima akcionara, okvirima i načinom delovanja nosilaca korporativnog upravljanja, javnošću i transparentnošću Društva.

Primena kodeksa ima za cilj uvođenje dobrih poslovnih običaja koji treba da omoguće ravnotežu uticaja njegovih posledica i konzistentnost sistema kontrole.

Sve relevantne informacije su dostupne svima u sedištu Društva i na web sajtu Društva.

2. Opis osnovnih elemenata sistema internih kontrola i smanjenja rizika Društva u vezi sa postupkom finansijskog izveštavanja.

Kako bi se obezbedili nezavisnosti i objektivnost u postupku izrade finansijskih izveštaja svake godine se na redovnoj godišnjoj skupštini akcionara Društva usvaja izveštaj ovlašćenog revizora o izvršenoj reviziji finansijskih izveštaja Društva za prethodnu godinu.

Reviziju, sačinjavanje, razmatranje, usvajanje i objavljivanje finansijskih izveštaja Društvo sprovodi u postupku i na način utvrđen zakonskim propisima.

3. Informacije o povećanju i smanjenju kapitala društva

Osnovni kapital Društva se može uvećati ili smanjiti, o čemu odluku donosi skupština Društva. Pri povećanju ili smanjenju osnovnog kapitala ne sme se povrediti pravo jednokog tretmana svih akcionara, o čemu se stara Nadzorni odbor društva.

4. Sastav i rad organa upravljanja i njihovih odbora.

Upravljanje Društvom je dvodomno, odnosno Društvom upravljaju Skupština akcionara, Nadzorni odbor od tri člana i Izvršni odbor od 7 članova koji su izvršni direktori od kojih je jedan generalni direktor Društva.

Članove Nadzornog odbora imenuje Skupština, a članove Izvršnog odbora Nadzorni odbor Društva.

Nadzorni odbor	
Nebojša Mišić	predsednik
Nenad Vuković	član
Aleksandar Marić	član
Izvršni odbor	
Srdjan Muškatirović	generalni direktor
Slavoljub Marinković	član

Rade Jevtović	član
Vladica Djolić	član
Ana Radojčić	član
Snežana Penjivrag	član
Ljiljana Andrejić	član

Skupštinu čine svi akcionari društva i svaka obična akcija daje pravo na jedan glas.

Skupština odlučuje o pitanjima koja su određena Statutom Društva i zakonom, te pitanja iz svoje nadležnosti ne može preneti na Nadzorni odbor.

Akcionari Društva su dobijali informacije o poslovanju, učestvovali u radu i glasali na sednicama. Tretman svih akcionara je ravnopravan u potpunosti.

5. Politika raznolikosti koje se primenjuju u vezi sa organima upravljanja

Politika raznolikosti u organima upravljanja Društva ogleda se u različitom životnom dobu članova

Nadzornog odbora i Izvršnog odbora Društva, kao i raznolikosti nivoa obrazovanja i vrste kvalifikacija.

Društvo na taj način želi da ima različitost mišljenja, što dovodi do ostvarivanja boljih rezultata.

Društvo je tokom 2022. godine nastavilo sa obavljanjem svojih poslovnih aktivnosti u delatnostima za koje je osnovano. Pre svega u oblasti proizvodnje voćnih sokova, kaša i koncentrata kao i u oblastima alkoholne proizvodnje.

Društvo nema ogranaka.

III Podaci o poslovanju društva

1. VERODOSTOJAN PRIKAZ RAZVOJA I REZULTATA POSLOVANJA DRUŠTVA, FINANSIJSKO STANJE I PODACI VAŽNI ZA PROCENU STANJA IMOVINE

Verodostojan prikaz razvoja i rezultata poslovanja društva, finansijsko stanje i podaci važni za procenu stanja imovine društva detaljno su prikazani i objašnjeni u okviru „Napomena uz finansijske izveštaje za godinu završenu 31.decembra 2021“.

U nastavku su prikazani samo neki od relevantnih parametara poslovanja, koji su značajni za pravilno razumevanje navedene materije.

Struktura ukupno ostvarenog rezultata poslovanja društva u 2022. godini:

(U 000 dinara)

Poslovni prihodi i rashodi

	2022	2021	% (2022/2021)
Poslovni prihodi	1.467.047	2.198.337	-33,27
Poslovni rashodi	1.961.898	2.079.018	-5,63
Poslovni rezultat	-494.851	119.319	-514,73
<i>Finansijski prihodi i rashodi</i>			
	2022	2021	% (2022/2021)
Finansijski prihodi	13542	1410	860,43
Finansijski rashodi	67675	247241	-72,63
Finansijski rezultat	-54133	-245831	-77,98

<i>Ostali prihodi i rashodi</i>			
	2022	2021	% (2022/2021)
Ostali prihodi	76574	189075	-59,50
Ostali rashodi	284886	11092	2468,39
Rashodi od usklađenosti imovine	22230	40	55475,00
Rezultat ostalih prihoda i rashoda	-230542	177.943	-229,56
UKUPNI PRIHODI	1.557.163	2.388.822	-34,81
UKUPNI RASHODI	2.336.689	2.337.391	-0,03
<i>Gubitak/Dobitak pre oporezivanja</i>	-782933	51.431	-1622,30
Neto gubitak poslovanja koje se obustavlja	0	646	-100,00
<i>Gubitak/Dobitak pre oporezivanja</i>	-782933	50.785	-1.641,66

Neto dobitak po akciji:

Pokazatelj	2022	2021
Neto dobitak (gubitak) u 000 dinara	-782.933	50.785
Prosečan broj akcija tokom godine	198.370	198.370
Neto dobitak po akciji u dinarima	-3,94	0,26

Pokazatelji poslovanja društva u 2022. Godini

• ekonomičnost poslovanja (poslovni prihodi/poslovni rashodi) %	74,76%
• rentabilnost poslovanja (iskazana dobit/ukupni prihodi %)	0
• likvidnost (obrotna imovina/obaveze)	9,35%
• prinos na ukupni kapital (bruto dobit/ukupan kapital %)	0
• neto prinos na sopstveni kapital (neto dobit/kapital %)	0
• poslovni neto dobitak (poslovni dobitak/poslovni prihodi %)	0
• stepen zaduženosti (ukupne obaveze/ukupna pasiva %)	413,39%
• likvidnost I stepena (gotovina i got. ekvivalenti /kratkoročne obaveze %)	0,13%
• likvidnost II stepena (obrotna imovina-zalihe/kratkoročne obaveze %)	17,03%
• neto obrtni kapital (obrotna imovina-kratkoročne obaveze)	-2.326.998
• cena akcija - najviša i najniža u izveštajnom periodu, ako se trgovalo (posebno za redovne i prioritetne)	Nije bilo trgovine
• tržišna kapitalizacija na dan 31.12.2022.	99.185.000
• dobitak po akciji	Nema
• isplaćena dividenda po redovnoj i prioritetnoj akciji, za poslednje 3 godine, pojedinačno po godinama	Nije bilo isplate

2. OPIS OČEKIVANOG RAZVOJA DRUŠTVA U NAREDNOM PERIODU, PROMENA U POSLOVNIM POLITIKAMA I GLAVNIH RIZIKA I PRETNJI KOJIMA JE POSLOVANJE DRUŠTVA IZLOŽENO

Društvo se trenutno nalazi u procesu usvajanja Unapred pripremljenog plana reorganizacije (UPPR), u kojem su detaljno navedeni koraci i radnje za budući period poslovanja.

Privredni sud u Kraljevu doneo je Rešenje Posl.br. Reo. 1/2020 od 20.11.2020. god. o potvrđivanju u svim klasama usvojeni unapred pripremljeni program reorganizacije od 27.01.2020. god. sa prečišćenim tekstom sa izmenama od 19.05.2020.godine.

Privredni apelacioni sud Beograd, kao drugostepeni sud, doneo je rešenje 7 PVŽ-43/2021 od 30.06.2021. godine kojim je potvrdio rešenje Privrednog suda u Kraljevu Reo – 1/2020 od 20.11.2020.godine.

Dakle, rešenje privrednog suda u Kraljevu Reo – 1/2020 od 20.11.2020.godine postalo je pravosnažno dana 30.06.2021.godine.

Na dalje Društvo je podnelo nov UPPR broj Reo 3/2022 dana 31.03.2022.godine sa presekom na 31.12.2021.godine zašta je dobilo rešenje privrednog Suda u Kraljevu od 30.08.2022.godine o pravosnažnosti. Navedeno rešenje je ožalbeno i sada se nalazi u PAS-u u Beogradu.

Usvojeni UPPR predviđa mere operativnog i finansijskog restrukturiranja. Cilj operativnog restrukturiranja je da se obnovi poslovanje Društva na profitabilan i kvalitetan način kako bi došlo u poziciju da odgovori tržišnim izazovima i da kako kvalitetom tako i cenom i izmenama u organizaciji i internom poboljšanju poslovanja ostvari profitabilno poslovanje u dugoročnom period. Mere finansijskog restrukturiranja podrazumeva reprogram postojećih obaveza kroz otplatu u ratama, izmenu rokova dospelosti, kamatnih stopa ili drugih uslova zajma, kredita ili drugog potraživanja.

3. INFORMACIJE O ULAGANJIMA U CILJU ZAŠTITE ŽIVOTNE SREDINE

Društvo već duži niz godina prati savremene tokove u oblasti zaštite životne sredine. Ima zaključene ugovore o zbrinjavanju otpada sa ovlašćenim organizacijama kojima je to osnovna delatnost.

4. VAŽNIJI POSLOVNI DOGAĐAJI KOJI SU NASTUPILI NAKON PROTEKA POSLOVNE GODINE ZA KOJU JE IZVEŠTAJ PRIPREMLJEN

Nije bilo važnih poslovnih događaja nakon proteka poslovne godine.

5. AKTIVNOST DRUŠTVA NA POLJU ISTRAŽIVANJA I RAZVOJA

U oblasti istraživanja i razvoja društvo aktivno učestvuje u radu raznih strukovnih seminara u zemlji i inostranstvu, ostvaruje veoma dobru saradnju sa institutima i drugim naučnim institucijama. Pratimo i nabavljamo stručnu literaturu iz oblasti kojima se bavimo.

6. PODACI O STEČENIM SOPSTVENIM AKCIJAMA

Društvo tokom 2022. godine nije otkupilo sopstvene akcije.

7. UPRAVLJANJE RIZICIMA

Društvo je u svom redovnom poslovanju u različitom obimu izloženo određenim finansijskim rizicima i to:

- Tržišnim rizicima,
- Riziku likvidnosti,
- Kreditnom riziku.

Upravljanje rizicima u Društvu je usmereno na minimiziranje potencijalnih negativnih uticaja na finansijsko stanje i poslovanje Društva u situaciji nepredvidivosti finansijskih tržišta.

Tržišni rizik

(a) Rizik od promene kursa stranih valuta

Društvo je izloženo riziku od promene kursa stranih valuta prilikom poslovanja u zemlji i inostranstvu, a koji proističe iz poslovanja sa različitim valutama, prvenstveno EUR. Devizni rizik nastaje u slučajevima neusklađenosti finansijskih sredstava i obaveza izraženih u stranoj valuti *i/ili sa valutnom klauzulom*. U meri u kojoj je to moguće, Društvo minimizira devizni rizik kroz minimiziranje otvorene devizne pozicije.

U narednoj tabeli je prikazana izloženost Društva deviznom riziku na dan 31. decembar 2022. godine:

U hiljadama RSD	EUR	RSD	Ukupno
Gotovina i gotovinski ekvivalenti	12	4.348	4.360

Potraživanja	39.246	121.830	161.076
Kratkoročni finansijski plasmani	-	311.705	311.705
Učešća u kapitalu	-	45	45
Ostala potraživanja	-	52.665	52.665
Ukupno	39.258	490.593	529.851
Kratkoročne finansijske obaveze	-	21.370	21.370
Obaveze iz poslovanja	212.139	2.294.691	2.506.830
Dugoročne obaveze	-	6.118.478	6.118.478
Ostale obaveze	-	655.963	655.963
Ukupno	212.139	9.090.502	9.302.641
Neto devizna pozicija			
na dan 31. decembar 2022.	-172.881	-8.599.909	-8.772.790

U narednoj tabeli je prikazana izloženost Društva deviznom riziku na dan 31. decembar 2021. godine

U hiljadama RSD	EUR	RSD	Ukupno
Gotovina i gotovinski ekvivalenti	19	1.074	1.093
Potraživanja	89.714	192.264	281.978
Kratkoročni finansijski plasmani	-	367.424	367.424
Učešća u kapitalu	390	218	608
Ostala potraživanja	-	59.544	59.544
Ukupno	90.123	620.524	710.647
Kratkoročne finansijske obaveze	-	11.969	11.969
Obaveze iz poslovanja	219.070	2.129.504	2.348.574
Dugoročne obaveze	-	6.131.381	6.131.381
Ostale obaveze	-	575.968	575.968
Ukupno	219.070	8.848.822	9.067.892
Neto devizna pozicija			
na dan 31. decembar 2021.	-128.947	-8.228.298	-8.357.245

(b) Rizik od promene kamatnih stopa

Društvo je izloženo raznim rizicima koji kroz efekte promena visine tržišnih kamatnih stopa deluju na njegov finansijski položaj i tokove gotovine. Poslovanje Društva je izloženo riziku promene kamatnih stopa u meri u kojoj kamatonosna sredstva (uključujući investicije) i kamatonosne obaveze dospevaju za naplatu u različito vreme ili u različitim iznosima.

U sledećoj tabeli je prikazana izloženost Društva riziku promene kamatnih stopa:

	2022	2021
Instrumenti sa fiksnom kamatnom stopom		
Finansijska sredstva	311.705	367.424
Finansijske obaveze	0	0
	311.705	367.424
Instrumenti sa varijabilnom kamatnom stopom		
Finansijska sredstva		-
Finansijske obaveze	6.139.848	6.143.350
	-5.828.143	-5.775.926

S obzirom da Društvo nema značajnu kamatonosnu imovinu, prihod Društva i tokovi gotovine u velikoj meri su nezavisni od promena tržišnih kamatnih stopa. Rizik Društva od promena fer vrednosti kamatnih stopa proističe prvenstveno iz obaveza po osnovu primljenih kratkoročnih i dugoročnih kredita od banke. Krediti su primljeni po promenljivim kamatnim stopama i izlaže Društvo kamatnom riziku tokova gotovine. Tokom 2021. godine, obaveza po kreditu je bila sa varijabilnom kamatnom stopom, koja je vezana za Euribor. Obaveza po kreditu sa promenljivim kamatnim stopama bila je izražena u stranoj valuti ili se radi o kreditu sa valutnom klauzulom (EUR).

Društvo vrši analizu izloženosti riziku od promene kamatnih stopa na dinamičkoj osnovi uzimajući u obzir alternativne izvore finansiranja i refinansiranje, pre svega za dugoročne obaveze budući da one predstavljaju najznačajniju kamatonosnu poziciju. Aktivnosti upravljanja rizicima imaju za cilj da optimiziraju neto rashod od kamata, uz uslov da su tržišne kamatne stope na nivou koju je u skladu sa poslovnom strategijom Društva.

Rizik likvidnosti

Rizik likvidnosti je rizik da Društvo neće biti u mogućnosti da finansira sredstva odgovarajućim izvorima finansiranja sa stanovišta rokova i stopa i rizik nemogućnosti da se sredstvo realizuje po razumnoj ceni u odgovarajućem vremenskom okviru.

Društvo upravlja likvidnošću sa ciljem da osigura da izvori finansiranja budu raspoloživi za izmirenje obaveza u trenutku njihovog dospeća. Društvo neprekidno procenjuje rizik likvidnosti identifikovanjem i praćenjem promena u izvorima finansiranja potrebnim za ispunjenje poslovnih ciljeva Društva, a u skladu sa poslovnom strategijom Društva.

Društvo ima pristup raznolikim izvorima finansiranja. Sredstva se prikupljaju putem:

- Kratkoročnih i dugoročnih kredita,
- Depozita i
- Akcijskog kapitala.

Sledeća tabela predstavlja ročnost dospeća sredstava i obaveza, prema preostalom roku dospeća, na dan 31. decembra 2022. godine:

U hiljadama RSD	Do 3 meseca	3 meseca do 1 godine	1 do 5 godina	Preko 5 godina	Ukupno
Gotovina i gotovinski ekvivalenti	4.359	-	-	-	4.359
Potraživanja	161.076	-	-	-	161.076
Kratkoročni finansijski plasmani	311.705	-	-	-	311.705
Učešća u kapitalu	-	-	45	-	45
Ostala potraživanja	52.665	-	-	-	52.665
Ukupno	529.805	0	45		529.850
Kratkoročne finansijske obaveze	-	21.370	-	-	21.370
Obaveze iz poslovanja	2.506.830	-	-	-	2.506.830
Dugoročne obaveze	-	-	6.118.478	-	6.118.478
Ostale obaveze	655.963	-	-	-	655.963
Ukupno	3.162.793	21.370	6.118.478		9.302.641
Ročna neusklađenost na dan 31. decembar 2022.	-2.632.987	-21.370	-6.118.433	0	-8.772.790

Sledeća tabela predstavlja ročnost dospeća sredstava i obaveza, prema preostalom roku dospeća, na dan 31. decembra 2021. godine:

U hiljadama RSD	Do 3 meseca	3 meseca do 1 godine	1 do 5 godina	Preko 5 godina	Ukupno
Gotovina i gotovinski ekvivalenti	1.093	-	-	-	1.093
Potraživanja	281.978	-	-	-	281.978
Kratkoročni finansijski plasmani	367.424	-	-	-	367.424
Učešća u kapitalu	-	-	608	-	608
Ostala potraživanja	59.544	-	-	-	59.544
Ukupno	710.039	0	608		710.647
Kratkoročne finansijske obaveze	-	11.969	-	-	11.969
Obaveze iz poslovanja	2.348.574	-	-	-	2.348.574
Dugoročne obaveze	-	-	6.131.381	-	6.131.381
Ostale obaveze	575.968	-	-	-	575.968
Ukupno	2.924.542	11.969	6.131.381		9.067.892
Ročna neusklađenost na dan 31. decembar 2021.	-2.214.503	-11.969	-6.130.773	0	-8.357.245

Društvo trenutno sa kašnjenjem izmiruje obaveze u skladu sa UPPR-om. S obzirom na trenutnu situaciju, kao i na iznos dospelih finansijskih obaveza, Društvo je u kontinuiranom procesu pregovaranja sa glavnim kreditorima, u cilju reprogramiranja

pomenutih obaveza i iznalaženja najboljeg rešenja za dalje poslovanje. Načelo nastavka poslovanja Društva će zavisiti od uspešnosti ovih pregovora.

Sledeća tabela predstavlja ročnost dospeća sredstava i obaveza, prema preostalom roku dospeća, na dan 31. decembra 2020. godine:

Kreditni rizik

Kreditni rizik je rizik nastanka finansijskih gubitaka Društva kao rezultat kašnjenja klijenata ili druge ugovorne strane u izmirivanju ugovornih obaveza. Kreditni rizik se prvenstveno vezuje za izloženost Društva po osnovu gotovine i gotovinskih ekvivalenata, depozita u bankama i finansijskim institucijama, investiranja u hartije od vrednosti, potraživanja od pravnih i fizičkih lica i preuzetih obaveza.

Društvo je izloženo kreditnom riziku i obezbeđenje od kreditnog rizika uspostavljeno je preduzimanjem određenih mera i aktivnosti na nivou Društva. U slučaju neblagovremenog izmirivanja obaveza kupaca prema Društvu, istima se prekida isporuka proizvoda. Međutim pored toga, Društvo ima značajnu koncentraciju kreditnog rizika u vezi sa potraživanjima, jer ima mali broj međusobno nepovezanih kupaca sa pojedinačno velikim iznosima dugovanja. Pored prekida isporuka proizvoda, koriste se sledeći mehanizmi naplate: reprogramiranje duga, kompenzacije sa pravnim licima, utuženja, vanskudska poravnanja i ostalo. Na dan 31. decembra 2021. godine Društvo raspolaže gotovinom i gotovinskim ekvivalentima u ukupnom iznosu od RSD 1.093 hiljada (31. decembar 2020. godine: RSD 1.924 hiljada), što po proceni rukovodstva predstavlja maksimalni kreditni rizik po osnovu ovih finansijskih sredstava.

Potraživanja od kupaca

Maksimalna izloženost Društva po osnovu kreditnog rizika za potraživanja od kupaca po geografskim regionima data je u sledećoj tabeli:

U hiljadama RSD	2022.	2021.
Kupci u zemlji	121.831	192.264
Kupci u inostranstvu	39.245	89.714
- Evro zona	14.521	51.568
- Ostali	24.724	38.146
Ukupno	161.076	281.978

Ispravka vrednosti

Starosna struktura potraživanja od kupaca data je u narednoj tabeli:

U hiljadama RSD	Bruto 2022	Ispravka vrednosti 2022	Bruto 2021	Ispravka vrednosti 2021
Nedospela potraživanja	89.192	-	300.683	-
Docnja od 0 do 30 dana	42.509	-	25.238	-
Docnja od 30 do 60 dana	7.263	-	10.809	-
Docnja od 60 do 90 dana	3.259	-	8.824	-
Docnja od 90 do 180 dana	9.657	-	1.692	-
Docnja od 180 do 360 dana	12.649	-	12.261	-
Docnja preko 360 dana	1.432.711	1.436.164	1.276.503	1.354.032
1.41				
Direktan otpis kupaca				
	1.597.240	1.436.164	1.636.010	1.354.032
Ukupno				

Iznos neispravljenih potraživanja starijih od godinu dana se odnosi na potraživanja od kupaca prema kojima Društvo ima evidentirane obaveze u istom iznosu.

Promene na ispravci vrednosti potraživanja od kupaca date su u narednoj tabeli:

U hiljadama RSD	2022	2021
Stanje 1. januara	1.354.032	1.412.713
Povećanja	120.674	6.188
Smanjenja	-38.542	-64.869
Otpisi		
Stanje 31. decembar	1.436.164	1.354.032

Zalihe društva date su u tabeli kako sledi. Iznos zaliha pod zalogom je RSD 343.189 hiljada, što je ukupna vrednost zaliha na 31.12.2022. godine

U hiljadama RSD	2022	2021.
Materijal	15.487	18.955
Rezervni delovi	10.184	9.207
Ambalaža	58.765	81.370
<i>Minus: Ispravka vrednosti</i>	-	-
	84.436	109.532
Nedovršena proizvodnja	193.671	345.984
Gotovi proizvodi	50.985	72.666
Roba	292	46.916
Dati avansi za zalihe i usluge	133.070	127.434
<i>Minus: Ispravka avansa</i>	-119.265	-26.827
	258.752	566.173
Stanje na dan 31. decembra	343.189	675.705

Nekretnine, postrojenja i oprema na dan 31.12.2022.godine date su u narednoj tabeli

U hiljadama RSD	Zemljište	Građevinski objekti	Postrojenja i oprema	Nekretnine, postrojenja i oprema u pripremi	Ulaganja na tuđim nekretninama, postrojenju i opremi	Ukupno
Nabavna vrednost						
Stanje na dan 1. januara 2021.	122.437	825.146	1.902.150	100	295	2.850.128
Povećanja u toku godine	-	-	3.526	25.904	-	29.430
Otuđenja i rashodovanja	-	-	-	-	-	0
Stanje na 31. decembra 2021.	122.437	825.146	1.905.676	26.004	295	2.879.558
Povećanja u toku godine	243.987	147.501	6.288	0	-	397.776
Otuđenja i rashodovanja	-	-	-	-	-	-
Stanje na 31. decembra 2022.	366.424	972.647	1.911.964	26.004	295	3.277.334
Akumulirana ispravka vrednosti						
Stanje 1. januara 2021.	0	0	1.797.017	0	295	1.797.312
Amortizacija za tekuću godinu	-	-	43.156	-	-	43.156
Otuđenja i rashodovanja	-	-	-	-	-	0
Stanje na 31. decembra 2021.	0	534.680	1.840.173	0	295	2.375.148
Amortizacija za tekuću godinu	-	-	29.640	-	-	29.640
Otuđenja i rashodovanja	-	-	-	-	-	-
Stanje na 31. decembra 2022.	0	0	1.869.813	0	295	1.870.108
Sadašnja vrednost na dan						
31. decembra 2021. godine	122.437	290.466	65.503	26.004	-	504.410
Sadašnja vrednost na dan						
31. decembra 2022. godine	366.424	972.647	42.151	26.004	-	1.407.226

U svom redovnom poslovanju Društvo ostvaruje poslovne transakcije sa povezanim licima. Društvo pruža usluge povezanim pravnim licima i istovremeno je korisnik njihovih usluga. Potraživanja i obaveze sa povezanim licima prikazane su u sledećoj tabeli:

U hiljadama RSD	Potraživanja od kupaca		Obaveze prema dobavljačima		Kratkor.fin.plasmani		Dati avansi	
	2022	2021	2022	2021	2022	2021	2022	2021
Lider trans trade doo	-	-	-	3.273	-	-	-	-
Alfa lab doo	10.078	6.150	-	-	-	-	10.968	-
Fruto Vino Župa doo	1.406	1.406	-	-	3.432	2.138	-	-
Paradise doo	-	-	-	-	-	-	-	-
La vita Bulgaria doo	356.620	356.620	-	-	-	-	-	-
Ukupno	368.104	492.318	3.273	3.273	3.432	2.138	10.968	0

Prihodi i rashodi sa povezanim licima prikazani su u sledećim tabelama:

RASHODI

Naziv kupca	troškovi materijala		troškovi rez.delova		troškovi proizvodnih usluga		troškovi goriva		laboratorijski troškovi		finansijski rashodi		ostali troškovi	
	2022	2021	2022	2021	2022	2021	2022	2021	2022	2021	2022	2021	2022	2021
Lider Trans trade doo	-	1.136	-	-	-	2.109	-	-	-	-	-	-	-	-
Alfa lab doo	283	1.121	72	-	-	7.923	332	-	6.811	-	-	-	-	-
Fruto Vino Župa doo	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Paradise doo	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
La vita Bulgaria doo	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
UKUPNO	283	2.257	72	-	-	10.032	332	-	6.811	-	-	0	-	-

PRIHODI

Naziv kupca	prihodi od prodaje robe		prihodi od pružanja usluga		ostali prihodi	
	2022	2021	2022	2021	2022	2021
Lider Trans trade doo		1.336	-	52	-	10.550
Alfa lab doo		1.373	6.498	8.961	-	-
Fruto Vino Župa doo		-	-	-	-	2.014
Paradise doo		-	-	-	-	-
La vita Bulgaria doo		-	-	-	-	-
UKUPNO	-	2.709	6.498	9.013	-	12.564

Svi prihodi i rashodi prikazani su iz odnosa sa zavisnim pravnim licima Društva koji ulaze u konsolidaciju.

U Aleksandrovcu, 17.05.2023. godine

Lice odgovorno za sastavljanje
finansijskih izveštaja

Lilijana Andrejić

Ime i prezime, funkcija



Zakonski zastupnik

Srdan Muškatirović

Ime i prezime, funkcija