

ТРАНСНАФТА АД Панчево

Број: XIX-3/B-CA

Датум: 26.02.2021

ПАНЧЕВО



ФИНАНСИЈСКИ ИЗВЕШТАЈИ

ЗА 2020. ГОДИНУ

Попуњава правно лице - предузетник

Матични број 20084731

Шифра делатности 4950

ПИБ 104061151

Назив Акционарско друштво за транспорт нафте наftоводима и транспорт деривата нафте продуктоводима Транснафта Панчево

Седиште ПАНЧЕВО, Змај Јове Јовановића 1

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		3935843	3672050	0
01	I. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (0004 + 0005 + 0006 + 0007 + 0008 + 0009)	0003	18	63811	78413	0
010 и део 019	1. Улагања у развој	0004				
011, 012 и део 019	2. Концесије, патенти, лиценце, робне и услугне марке, софтвер и остала права	0005		63153	77533	
013 и део 019	3. Гудвил	0006				
014 и део 019	4. Остала нематеријална имовина	0007		658	880	
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	18	3872032	3593637	0
020, 021 и део 029	1. Земљиште	0011		36510	36510	
022 и део 029	2. Грађевински објекти	0012		2280618	2392046	
023 и део 029	3. Постројења и опрема	0013		681836	655769	
024 и део 029	4. Инвестиционе некретнине	0014				
025 и део 029	5. Остале некретнине, постројења и опрема	0015		2020	2020	
026 и део 029	6. Некретнине, постројења и опрема у припреми	0016		63934	78497	
027 и део 029	7. Улагања на туђим некретнинама, постројењима и опреми	0017		596325	428329	
028 и део 029	8. Аванси за некретнине, постројења и опрему	0018		210789	466	
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		0	0	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				
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		1417520	1753755	0
Класа 1	I. ЗАЛИХЕ (0045 + 0046 + 0047 + 0048 + 0049 + 0050)	0044	19	1110949	1106429	0
10	1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	0045		1107167	1105163	
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				
14	5. Стална средства намењена продаји	0049				
15	6. Плаћени аванси за залихе и услуге	0050		3782	1266	
20	II. ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ (0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056 + 0057 + 0058)	0051	20	142749	143269	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		142749	143269	
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	21	12036	3413	
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	22	4653	164680	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		4653	4680	
233 и део 239	4. Краткорочни кредити и зајмови у иностранству	0066				
234, 235, 238 и део 239	5. Остали краткорочни финансијски пласмани	0067			160000	
24	VII. ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ И ГОТОВИНА	0068	23	52748	243331	
27	VIII. ПОРЕЗ НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ	0069				
28 осим 288	IX. АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0070	24	94385	92633	
	Д. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0042 + 0043)	0071		5353363	5425805	0
88	Ђ. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА	0072		5347468		

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		4998344	5121477	
30	I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ (0403 + 0404 + 0405 + 0406 + 0407 + 0408 + 0409 + 0410)	0402	25	3433818	3433818	0
300	1. Акцијски капитал	0403		3397308		
301	2. Удели друштва с ограниченом одговорношћу	0404				
302	3. Улози	0405				
303	4. Државни капитал	0406			3397308	
304	5. Друштвени капитал	0407				
305	6. Задружни удели	0408				
306	7. Емисиона премија	0409				
309	8. Остали основни капитал	0410		36510	36510	
31	II. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0411				
047 и 237	III. ОТКУПЉЕНЕ СОПСТВЕНЕ АКЦИЈЕ	0412				
32	IV. РЕЗЕРВЕ	0413		5088	5088	
330	V. РЕВАЛОРИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ ПО ОСНОВУ РЕВАЛОРИЗАЦИЈЕ НЕМАТЕРИЈАЛНЕ ИМОВИНЕ, НЕКРЕТНИНА, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМЕ	0414		682797	684233	
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		1780	1779	
34	VIII. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК (0418 + 0419)	0417		878421	1000117	0
340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0418		719439	754640	
341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0419		158982	245477	
	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		125110	36515	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	26	51409	36515	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		51409	36515	
405	5. Резервисања за трошкове судских спорова	0430				
402 и 409	6. Остала дугорочна резервисања	0431				
41	II. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0433 + 0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)	0432	27	73701	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		73701		
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		14308	20275	
42 до 49 (осим 498)	Г. КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0443 + 0450 + 0451 + 0459 + 0460 + 0461 + 0462)	0442		215601	247538	0
42	I. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448 + 0449)	0443		18000	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	28	18000		
430	II. ПРИМЉЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИЈЕ	0450				
43 осим 430	III. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0452 + 0453 + 0454 + 0455 + 0456 + 0457 + 0458)	0451	29	107178	169724	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		107128	169707	
436	6. Добављачи у иностранству	0457		31		
439	7. Остале обавезе из пословања	0458		19	17	
44, 45 и 46	IV. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ	0459	30	35402	19933	
47	V. ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ ПОРЕЗА НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ	0460	31	13623	15198	
48	VI. ОБАВЕЗЕ ЗА ОСТАЛЕ ПОРЕЗЕ, ДОПРИНОСЕ И ДРУГЕ ДАЖБИНЕ	0461	32	38	1974	
49 осим 498	VII. ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0462		41360	40709	
	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		5353363	5425805	
89	Е. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	0465		5347468		

у Панчеву

дана 12.02. 2021. године



Законски заступник

[Handwritten signature]

Попуњава правно лице - предузетник

Матични број 20084731

Шифра делатности 4950

ПИБ 104061151

Назив Акционарско друштво за транспорт нафте нафтоводима и транспорт derivata nafte produktovodima Transnafta Pančevo

Седиште ПАНЧЕВО, Змај Јове Јовановића 1

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	А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002 + 1009 + 1016 + 1017)	1001		1247510	1218416
60	I. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003 + 1004 + 1005 + 1006 + 1007+ 1008)	1002		0	0
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			
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		1247510	1218416
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	5	1247510	1218416
615	6. Приходи од продаје готових производа и услуга на иностраном тржишту	1015			
64	III. ПРИХОДИ ОД ПРЕМИЈА, СУБВЕНЦИЈА, ДОТАЦИЈА, ДОНАЦИЈА И СЛ.	1016			
65	IV. ДРУГИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	1017			

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ	
				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		1058257	965011
50	I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1019			
62	II. ПРИХОДИ ОД АКТИВИРАЊА УЧИНАКА И РОБЕ	1020			
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	6	17351	14045
513	VI. ТРОШКОВИ ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1024	6	63663	61242
52	VII. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ	1025	7	362387	335098
53	VIII. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1026	8	129718	104856
540	IX. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1027	9	240996	217831
541 до 549	X. ТРОШКОВИ ДУГОРОЧНИХ РЕЗЕРВИСАЊА	1028	10	19090	8256
55	XI. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1029	11	225052	223683
	В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 - 1018) ≥ 0	1030		189253	253405
	Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1018 - 1001) ≥ 0	1031			
66	Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1033 + 1038 + 1039)	1032	12	3637	8221
66, осим 662, 663 и 664	I. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ОД ПОВЕЗАНИХ ЛИЦА И ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1034 + 1035 + 1036 + 1037)	1033		0	0
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			
662	II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА (ОД ТРЕЋИХ ЛИЦА)	1038		3632	8221
663 и 664	III. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1039		5	
56	Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1041 + 1046 + 1047)	1040	13	202	148
56, осим 562, 563 и 564	I. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА ПОВЕЗАНИМ ПРАВНИМ ЛИЦИМА И ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1042 + 1043 + 1044 + 1045)	1041		0	0
560	1. Финансијски расходи из односа са матичним и зависним правним лицима	1042			

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ	
				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			
562	II. РАСХОДИ КАМАТА (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1046		24	108
563 и 564	III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1047		178	40
	Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 - 1040)	1048		3435	8073
	Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1040 - 1032)	1049			
683 и 685	З. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1050	14		17477
583 и 585	И. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1051			
67 и 68, осим 683 и 685	Ј. ОСТАЛИ ПРИХОДИ	1052	15	4823	3664
57 и 58, осим 583 и 585	К. ОСТАЛИ РАСХОДИ	1053	16	6413	4891
	Л. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1030 - 1031 + 1048 - 1049 + 1050 - 1051 + 1052 - 1053)	1054		191098	277728
	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			890
59-69	Н. НЕТО ГУБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, РАСХОДИ ПРОМЕНЕ РАЧУНОВОДСТВЕНЕ ПОЛИТИКЕ И ИСПРАВКА ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1057		865	
	Њ. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1054 - 1055 + 1056 - 1057)	1058		190233	278618
	О. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1055 - 1054 + 1057 - 1056)	1059			
	П. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК				
721	I. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА	1060	17	36965	50543
део 722	II. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ РАСХОДИ ПЕРИОДА	1061			
део 722	III. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА	1062	17	5713	17402
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	17	158981	245477
	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 <u>Панчеву</u> дана <u>12.02.</u> 20 <u>21.</u> године					



Законски заступник
[Handwritten signature]

Попуњава правно лице - предузетник

Матични број 20084731

Шифра делатности 4950

ПИБ 104061151

Назив Акционарско друштво за транспорт нафте нафтоводима и транспорт derivata nafte produktovodima Transnaftha Pančevo

Седиште ПАНЧЕВО, Змај Јове Јовановића 1

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	17	158981	245477
	II. НЕТО ГУБИТАК (АОП 1065)	2002			
	Б. ОСТАЛИ СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК ИЛИ ГУБИТАК				
	а) Ставке које неће бити рекласификоване у Билансу успеха у будућим периодима				
	1. Промене ревалоризације нематеријалне имовине, некретнина, постројења и опреме				
330	а) повећање ревалоризационих резерви	2003			
	б) смањење ревалоризационих резерви	2004	25	1436	224
	2. Актуарски добици или губици по основу планова дефинисаних примања				
331	а) добици	2005			
	б) губици	2006	25	1	1469
	3. Добици или губици по основу улагања у власничке инструменте капитала				
332	а) добици	2007			
	б) губици	2008			
	4. Добици или губици по основу удела у осталом свеобухватном добитку или губитку придружених друштава				
333	а) добици	2009			
	б) губици	2010			
	б) Ставке које накнадно могу бити рекласификоване у Билансу успеха у будућим периодима				
	1. Добици или губици по основу прерачуна финансијских извештаја иностраног пословања				
334	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) добиици	2013			
	б) губици	2014			
336	3. Добици или губици по основу инструмената заштите ризика (хеџинга) новчаног тока				
	а) добиици	2015			
	б) губици	2016			
337	4. Добици или губици по основу хартија од вредности расположивих за продају				
	а) добиици	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		1437	1693
	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		1437	1693
	В. УКУПАН НЕТО СВЕОБУХВАТНИ РЕЗУЛТАТ ПЕРИОДА				
	I. УКУПАН НЕТО СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК (2001 - 2002 + 2022 - 2023) ≥ 0	2024		157544	243784
	II. УКУПАН НЕТО СВЕОБУХВАТНИ ГУБИТАК (2002 - 2001 + 2023 - 2022) ≥ 0	2025			
	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 Ритсеми

дана 12.02. 2021 године



М.П.

Законски заступник

[Handwritten signature]

Попуњава правно лице - предузетник

Матични број 20084731

Шифра делатности 4950

ПИБ 104061151

Назив Акционарско друштво за transport nafte naftovodima i transport derivata nafte produktovodima Transnafta Pančevo

Седиште ПАНЧЕВО, Змај Јове Јовановића 1

ИЗВЕШТАЈ О ПРОМЕНАМА НА КАПИТАЛУ

за период од 01.01.2020. до 31.12.2020. године

- у хиљадама динара -

Редни број	ОПИС	Компоненте капитала					
		30		31		32	
		АОП	Основни капитал	АОП	Уписани а неуплаћени капитал	АОП	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	3433818	4020		4038	5088
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	3433818	4024		4042	5088
4	Промене у претходној ____ години						
	а) промет на дуговној страни рачуна	4007		4025		4043	
	б) промет на потражној страни рачуна	4008		4026		4044	
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	3433818	4028		4046	5088
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	3433818	4032		4050	5088

Редни број	ОПИС	Компоненте капитала					
		АОП	30	АОП	31	АОП	32
			Основни капитал		Уписани а неуплаћени капитал		Резерве
1	2		3		4		5
	Промене у текућој _____ години						
8	а) промет на дуговној страни рачуна	4015		4033		4051	
	б) промет на потражној страни рачуна	4016		4034		4052	
	Стање на крају текуће године 31.12. _____						
9	а) дуговни салдо рачуна (7а + 8а - 8б) ≥ 0	4017		4035		4053	
	б) потражни салдо рачуна (7б - 8а + 8б) ≥ 0	4018	3433818	4036		4054	5088

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		4091	
	б) потражни салдо рачуна	4056		4074		4092	754416
2	Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика						
	а) исправке на дуговој 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		4095	
	б) кориговани потражни салдо рачуна (1б - 2а + 2б) ≥ 0	4060		4078		4096	754416
4	Промене у претходној ____ години						
	а) промет на дуговој страни рачуна	4061		4079		4097	269084
	б) промет на потражној страни рачуна	4062		4080		4098	514785
5	Стање на крају претходне године 31.12.____						
	а) дуговни салдо рачуна (3а + 4а - 4б) ≥ 0	4063		4081		4099	
	б) потражни салдо рачуна (3б - 4а + 4б) ≥ 0	4064		4082		4100	1000117
6	Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика						
	а) исправке на дуговој 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		4103	
	б) кориговани потражни салдо рачуна (5б - 6а + 6б) ≥ 0	4068		4086		4104	1000117

Редни Број	ОПИС	Компоненте капитала					
		АОП	35	АОП	047 и 237	АОП	34
			Губитак		Откупљене сопствене акције		Нераспоређени добитак
1	2		6		7		8
	Промене у текућој _____ години						
8	а) промет на дуговној страни рачуна	4069		4087		4105	527845
	б) промет на потражној страни рачуна	4070		4088		4106	406149
	Стање на крају текуће године 31.12. _____						
9	а) дуговни салдо рачуна (7а + 8а - 85) ≥ 0	4071		4089		4107	
	б) потражни салдо рачуна (7б - 8а + 86) ≥ 0	4072		4090		4108	878421



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	310	4145	
	б) потражни салдо рачуна	4110	684457	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 (1а + 2а - 2б) ≥ 0	4113		4131	310	4149	
	б) кориговани потражни салдо рачуна (1б - 2а + 2б) ≥ 0	4114	684457	4132		4150	
4	Промене у претходној _____ години						
	а) промет на дуговној страни рачуна	4115	224	4133	1469	4151	
	б) промет на потражној страни рачуна	4116		4134		4152	
5	Стање на крају претходне године 31.12. _____						
	а) дуговни салдо рачуна (3а + 4а - 4б) ≥ 0	4117		4135	1779	4153	
	б) потражни салдо рачуна (3б - 4а + 4б) ≥ 0	4118	684233	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 (5а + 6а - 6б) ≥ 0	4121		4139	1779	4157	
	б) кориговани потражни салдо рачуна (5б - 6а + 6б) ≥ 0	4122	684233	4140		4158	

Редни број	ОПИС	Компоненте осталог резултата						
		330		331		332		
		АОП	Ревалоризационе резерве	АОП	Актуарски добици или губици	АОП	Добици или губици по основу улагања у власничке инструменте капитала	
1	2		9		10		11	
	Промене у текућој _____ години							
8	а) промет на дуговој страни рачуна	4123	1436	4141	1	4159		
	б) промет на потражној страни рачуна	4124		4142		4160		
	Стање на крају текуће године 31.12. _____							
9	а) дуговни салдо рачуна (7а + 8а - 8б) ≥ 0	4125		4143	1780	4161		
	б) потражни салдо рачуна (7б - 8а + 8б) ≥ 0	4126	682797	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 друштва		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 дуговој 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 $(1a + 2a - 26) \geq 0$	4167		4185		4203	
	б) кориговани потражни салдо рачуна $(16 - 2a + 26) \geq 0$	4168		4186		4204	
4	Промене у претходној _____ години						
	а) промет на дуговој 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 $(3a + 4a - 46) \geq 0$	4171		4189		4207	
	б) потражни салдо рачуна $(36 - 4a + 46) \geq 0$	4172		4190		4208	
6	Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика						
	а) исправке на дуговој 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 $(5a + 6a - 66) \geq 0$	4175		4193		4211	
	б) кориговани потражни салдо рачуна $(56 - 6a + 66) \geq 0$	4176		4194		4212	

Редни број	ОПИС	Компоненте осталог резултата					
		333		334 и 335		336	
		АОП	Добици или губици по основу удела у осталом добитку или губитку придружених друштава	АОП	Добици или губици по основу иностраног пословања и прерачуна финансијских извештаја	АОП	Добици или губици по основу хеџинга новчаног тока
1	2		12		13		14
	Промене у текућој _____ години						
8	а) промет на дуговој страни рачуна	4177		4195		4213	
	б) промет на потражној страни рачуна	4178		4196		4214	
	Стање на крају текуће године 31.12. _____						
9	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		Укупан капитал [Σ (ред 16 кол 3 до кол 15) - Σ (ред 1а кол 3 до кол 15)] ≥ 0	Губитак изнад капитала [Σ (ред 1а кол 3 до кол 15) - Σ (ред 16 кол 3 до кол 15)] ≥ 0		
		АОП	337			АОП	
			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	4877469	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 ($1а + 2а - 2б \geq 0$)	4221		4237	4877469	4246	
	б) кориговани потражни салдо рачуна ($16 - 2а + 2б \geq 0$)	4222					
4	Промене у претходној _____ години						
	а) промет на дуговној страни рачуна	4223		4238	244008	4247	
	б) промет на потражној страни рачуна	4224					
5	Стање на крају претходне године 31.12._____						
	а) дуговни салдо рачуна ($3а + 4а - 4б \geq 0$)	4225		4239	5121477	4248	
	б) потражни салдо рачуна ($36 - 4а + 4б \geq 0$)	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 ($5а + 6а - 6б \geq 0$)	4229		4241	5121477	4250	
	б) кориговани потражни салдо рачуна ($5б - 6а + 6б \geq 0$)	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
		337					
		АОП	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	121094	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	4998344	4252	
	б) потражни салдо рачуна (7б - 8а + 8б) ≥ 0	4234					
у <u>Панчево</u>		Законски заступник					
дана <u>12.02.</u> 20 <u>21.</u> године		 					

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 20084731

Шифра делатности 4950

ПИБ 104061151

Назив Акционарско друштво за transport nafte naftovodima i transport derivata nafte produktovodima Transnafa Pančevo

Седиште ПАНЧЕВО, Змај Јове Јовановића 1

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
A. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ			
I. Приливи готовине из пословних активности (1 до 3)	3001	1514792	1458300
1. Продаја и примљени аванси	3002	1512404	1454506
2. Примљене камате из пословних активности	3003	50	591
3. Остали приливи из редовног пословања	3004	2338	3203
II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 5)	3005	1071095	1008534
1. Исплате добављачима и дати аванси	3006	490528	419038
2. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	3007	353124	321800
3. Плаћене камате	3008		
4. Порез на добитак	3009	44809	66205
5. Одливи по основу осталих јавних прихода	3010	182634	201491
III. Нето прилив готовине из пословних активности (I-II)	3011	443697	449766
IV. Нето одлив готовине из пословних активности (II-I)	3012		
B. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА			
I. Приливи готовине из активности инвестирања (1 до 5)	3013	166060	9045
1. Продаја акција и удела (нето приливи)	3014		
2. Продаја нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3015	1750	1642
3. Остали финансијски пласмани (нето приливи)	3016	160000	
4. Примљене камате из активности инвестирања	3017	4310	7403
5. Примљене дивиденде	3018		
II. Одливи готовине из активности инвестирања (1 до 3)	3019	607826	273336
1. Куповина акција и удела (нето одливи)	3020		
2. Куповина нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3021	600776	225114
3. Остали финансијски пласмани (нето одливи)	3022	7050	48222
III. Нето прилив готовине из активности инвестирања (I-II)	3023		
IV. Нето одлив готовине из активности инвестирања (II-I)	3024	441766	264291

Позиција	АОП	Износ	
		Текућа година	Претходна година
1	2	3	4
В. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА			
I. Приливи готовине из активности финансирања (1 до 5)	3025	90000	0
1. Увећање основног капитала	3026		
2. Дугорочни кредити (нето приливи)	3027	90000	
3. Краткорочни кредити (нето приливи)	3028		
4. Остале дугорочне обавезе	3029		
5. Остале краткорочне обавезе	3030		
II. Одливи готовине из активности финансирања (1 до 6)	3031	282342	276
1. Откуп сопствених акција и удела	3032		
2. Дугорочни кредити (одливи)	3033		
3. Краткорочни кредити (одливи)	3034	15	276
4. Остале обавезе (одливи)	3035		
5. Финансијски лизинг	3036		
6. Исплаћене дивиденде	3037	282327	
III. Нето прилив готовине из активности финансирања (I-II)	3038		
IV. Нето одлив готовине из активности финансирања (II-I)	3039	192342	276
Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001 + 3013 + 3025)	3040	1770852	1467345
Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3005 + 3019 + 3031)	3041	1961263	1282146
Ђ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3040 - 3041)	3042		185199
Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3041 - 3040)	3043	190411	
Ж. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	3044	243331	58173
З. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3045	5	
И. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3046	177	41
Ј. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА (3042 - 3043 + 3044 + 3045 - 3046)	3047	52748	243331
у <u>Ратчи</u>			
дана <u>12. 02.</u> 20 <u>21.</u> године			



Законски заступник

[Handwritten signature]

Попуњава правно лице - предузетник

Матични број 20084731

Шифра делатности 4950

ПИБ 104061151

Назив Акционарско друштво за транспорт nafte naftovodima i transport derivata nafte produktovodima Transnafa Pančevo

Седиште ПАНЧЕВО, Змај Јове Јовановића 1

СТАТИСТИЧКИ ИЗВЕШТАЈ

за 2020. годину

I. ОПШТИ ПОДАЦИ О ПРАВНОМ ЛИЦУ И ПРЕДУЗЕТНИКУ

ОПИС	АОП	Текућа година	Претходна година
1	2	3	4
1. Број месеци пословања (ознака од 1 до 12)	9001	12	12
2. Ознака за власништво (ознака од 1 до 5)	9002	5	5
3. Број страних (правних или физичких) лица која имају учешће у капиталу	9003		
4. Број страних (правних или физичких) лица чије је учешће у капиталу 10% или више од 10%	9004		
5. Просечан број запослених на основу стања крајем сваког месеца (цео број)	9005	153	143

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

-износи у хиљадама динара-

Група рачуна, рачун	ОПИС	АОП	Бруто	Исправка вредности	Нето (кол. 4 - 5)
1	2	3	4	5	6
01	1. Нематеријална имовина				
	1.1. Стање на почетку године	9006	144436	66023	78413
	1.2. Повећања (набавке) у току године	9007	66630	28522	38108
	1.3. Смањења у току године	9008	52710		52710
	1.4. Ревалоризација	9009			
	1.5. Стање на крају године (9006 + 9007 - 9008 + 9009)	9010	158356	94545	63811
02	2. Некретнине, постројења и опрема				
	2.1. Стање на почетку године	9011	4174868	581231	3593637
	2.2. Повећања (набавке) у току године	9012	505427	212682	292745
	2.3. Смањења у току године	9013	17411	3061	14350
	2.4. Ревалоризационе резерве	9014			
	2.5. Стање на крају године (9011 + 9012 - 9013 + 9014)	9015	4662884	790852	3872032

Група рачуна, рачун	ОПИС	АОП	Бруто	Исправка вредности	Нето (кол. 4 - 5)
1	2	3	4	5	6
03	3. Биолошка средства				
	3.1. Стање на почетку године	9016			
	3.2. Повећања (набавке) у току године	9017			
	3.3. Смањења у току године	9018			
	3.4. Ревалоризација	9019			
	3.5. Стање на крају године (9016 + 9017 - 9018 + 9019)	9020			

III. СТРУКТУРА ОСНОВНОГ КАПИТАЛА

-износи у хиљадама динара-

Група рачуна, рачун	ОПИС	АОП	Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5
300	1. Акцијски капитал	9021	3397308	
	у томе: страни капитал	9022		
301	2. Удели друштава с ограниченом одговорношћу	9023		
	у томе: страни капитал	9024		
302	3. Улози	9025		
	у томе: страни капитал	9026		
303	4. Државни капитал	9027		3397308
304	5. Друштвени капитал	9028		
305	6. Задружни удели	9029		
306	7. Емисиона премија	9030		
309	8. Остали основни капитал	9031	36510	36510
30	9. СВЕГА (9021 + 9023 + 9025 + 9027 + 9028 + 9029 + 9030 + 9031 = 040 2)	9032	3433818	3433818

IV. СТРУКТУРА АКЦИЈСКОГ КАПИТАЛА

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

Група рачуна, рачун	ОПИС	АОП	Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5
	1. Обичне акције			
	1.1. Број обичних акција	9033	3397308	
део 300	1.2. Номинална вредност обичних акција - укупно	9034	3397308	
	2. Приоритетне акције			
	2.1. Број приоритетних акција	9035		
део 300	2.2. Номинална вредност приоритетних акција - укупно	9036		
300	3. СВЕГА - номинална вредност акција (9034 + 9036 = 9021)	9037	3397308	0

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

-износи у хиљадама динара-

ОПИС	АОП	Текућа година	Претходна година
2		4	5
1. Привредна друштва (домаћа правна лица)	9038		
2. Физичка лица	9039		
3. Држава и институције и организације које се финансирају из буџета	9040	282327	
4. Финансијске институције	9041		
5. Непрофитне организације, фондације и фондови непрофитног карактера	9042		
6. Страна физичка лица	9043		
7. Страна правна лица	9044		
8. Европске финансијске и развојне институције	9045		
9. СВЕГА (903 8 + 90 39 + 904 0 + 904 1 + 904 2 + 904 3 + 904 4 + 904 5 = 3037)	9046	282327	0

VI . ПОТРАЖИВАЊА И ОБАВЕЗЕ

-износи у хиљадама динара-

Група рачуна, рачун	ОПИС	АОП	Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5
226	1. Потраживања у току године од друштава за осигурање за накнаду штете (договни промет без почетног стања)	9047		
450	2. Обавезе за нето зараде и накнаде зарада, осим накнада зарада које се рефундирају (потражни промет без почетног стања)	9048	200627	181892
451	3. Обавезе за порез на зараде и накнаде зарада на терет запосленог (потражни промет без почетног стања)	9049	25108	22784
452	4. Обавезе за доприносе на зараде и накнаде зарада на терет запосленог (потражни промет без почетног стања)	9050	56081	50850
461, 462 и 723	5. Обавезе за дивиденде, учешће у добитку и лична примања послодавца (потражни промет без почетног стања)	9051	257260	
465	6. Обавезе према физичким лицима за накнаде по уговорима (потражни промет без почетног стања)	9052		1346
	7 . Контролни збир (од 90 4 7 до 905 2)	9053	539076	256872

VII. ДРУГИ ТРОШКОВИ И РАСХОДИ

-износи у хиљадама динара-

Група рачуна, рачун	ОПИС	АОП	Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5
520	1. Трошкови зарада и накнада зарада (бруто)	9054	281816	255526
521	2. Трошкови пореза и доприноса на зараде и накнаде зарада на терет послодавца	9055	46922	43768
522, 523, 524 и 525	3. Трошкови накнада физичким лицима (бруто) по основу уговора	9056	5988	4705
526	4. Трошкови накнада директору, односно члановима органа управљања и надзора	9057	5268	4315
529	5. Остали лични расходи и накнаде	9058	22393	26784
део 525, 533, и део 54	6. Трошкови закупнина	9059	403	420
део 525, део 533, и део 54	7. Трошкови закупнина земљишта	9060		
536 и 537	8. Трошкови истраживања и развоја	9061		
552	9. Трошкови премија осигурања	9062	154972	137984
553	10. Трошкови платног промета	9063	141	1269
554	11. Трошкови чланарина	9064	960	37803
555	12. Трошкови пореза	9065	25407	37803
556	13. Трошкови доприноса	9066		
део 560, део 561 и 562	14. Расходи камата и део финансијских расхода	9067	24	108
део 560, део 561 и део 562	15. Расходи камата по кредитима од банака и других финансијских институција (укупно):	9068	22	0

Група рачуна, рачун	ОПИС	АОП	Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5
	15.1. Расходи камата по краткорочним кредитима у земљи	9069		
	15.2. Расходи камата по краткорочним кредитима у иностранству	9070		
	15.3. Расходи камата по дугорочним кредитима у земљи	9071	22	
	15.4. Расходи камата по дугорочним кредитима у иностранству	9072		
део 579	16. Расходи за хуманитарне, научне, верске, културне, здравствене, образовне и за спортске намене, као и за заштиту човекове средине	9073	4375	2788
579	17. Остали непоменути расходи	9074	4906	3008
	18. Контролни збир (од 905 4 до 907 4)	9075	553619	556281

VIII . ДРУГИ ПРИХОДИ

-износи у хиљадама динара-

Група рачуна, рачун	ОПИС	АОП	Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5
640	1. Приходи од премија, субвенција, дотација, регреса, компензација и повраћаја пореских дажбина	9076		
део 641	2. Приходи по основу условљених донација	9077		
део 650	3. Приходи од закупнина за земљиште	9078		
651	4. Приходи од чланарина	9079		
део 660, део 661 и 662	5. Приходи од камата	9080	3632	4882
део 660, део 661 и део 662	6. Приходи од камата по рачунима и депозитима у банкама и осталим финансијским институцијама	9081	2804	161
део 660, део 661 и део 669	7. Приходи по основу дивиденди и учешћа у добитку	9082		
	8 . Контролни збир (од 907 6 до 908 2)	9083	6436	5043

IX. ОСТАЛИ ПОДАЦИ

-износи у хиљадама динара-

ОПИС	АОП	Текућа година	Претходна година
1	2	3	4
1. Обавезе за акцизе (према годишњем обрачуну акциза)	9084		
2. Обрачунате царине и друге увозне дажбине (укупан годишњи износ према обрачуну)	9085		
3. Капиталне субвенције и друга државна додељивања за изградњу и набавку основних средстава и нематеријалне имовине	9086		
4. Државна додељивања за премије, регрес и покриће текућих трошкова пословања	9087		
5. Остала државна додељивања	9088		
6. Примљене донације из иностранства и друга бесповратна средства у новцу или натури од иностраних правних и физичких лица	9089		
7. Лична примања предузетника из него добитка (попуњавају само предузетници)	9090		
8. Контролни збир (од 908 4 до 909 0)	9091	0	0

X. РАЗГРАНИЧЕНИ НЕГАТИВНИ НЕТО ЕФЕКТИ УГОВОРЕНЕ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ И КУРСНИХ РАЗЛИКА

-износи у хиљадама динара-

ОПИС	АОП	Текућа година	Претходна година
1	2	3	4
1. Почетно стање разграниченог нето ефекта уговорене валутне клаузуле	9092		
2. Разграничени нето ефекат уговорене валутне клаузуле	9093		
3. Сразмерни део укинутог разграниченог нето ефекта уговорене валутне клаузуле	9094		
4. Преостали износ разграниченог нето ефекта уговорене валутне клаузуле (ред. бр. 1. + ред. бр. 2. - ред. бр. 3.)	9095		
5. Почетно стање разграниченог нето ефекта курсних разлика	9096		
6. Разграничени нето ефекат курсних разлика	9097		
7. Сразмерни део укинутог разграниченог нето ефекта курсних разлика	9098		
8. Преостали износ разграниченог нето ефекта курсних разлика (ред. бр. 5. + ред. бр. 6. - ред. бр. 7.)	9099		

XI. РАЗГРАНИЧЕНИ ПОЗИТИВНИ НЕТО ЕФЕКТИ УГОВОРЕНЕ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ И КУРСНИХ РАЗЛИКА


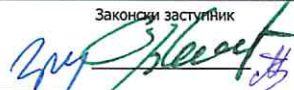
-износи у хиљадама динара-

ОПИС	АОП	Текућа година	Претходна година
1	2	3	4
1. Почетно стање разграниченог нето ефекта уговорене валутне клаузуле	9100		
2. Разграничени нето ефекат уговорене валутне клаузуле	9101		
3. Сразмерни део укинутог разграниченог нето ефекта уговорене валутне клаузуле	9102		
4. Преостали износ разграниченог нето ефекта уговорене валутне клаузуле (ред. бр. 1. + ред. бр. 2. - ред. бр. 3.)	9103		
5. Почетно стање разграниченог нето ефекта курсних разлика	9104		
6. Разграничени нето ефекат курсних разлика	9105		
7. Сразмерни део укинутог разграниченог нето ефекта курсних разлика	9106		
8. Преостали износ разграниченог нето ефекта курсних разлика (ред. бр. 5. + ред. бр. 6. - ред. бр. 7.)	9107		

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

-износи у хиљадама динара-

Група рачуна, рачун	ФИНАНСИЈСКИ ИНСТРУМЕНТИ	АОП	Бруто	Исправка вредности	Нето (кол. 4-5)
1	2	3	4	5	6
23, осим 236 и 237	1. Краткорочни финансијски пласмани (91 09 + 911 0 + 911 1 + 911 2)	9108	4653	0	4653
део 232, део 234, део 238 и део 239	1.1. Пласмани физичким лицима (кредити и зајмови)	9109	4653		4653
део 230, део 231, део 232, део 234, део 238 и део 239	1.2. Пласмани домаћим правним лицима и предузетницима (кредити и зајмови)	9110			
део 230 и део 239	1.3. Пласмани матичним и зависним правним лицима у иностранству (кредити и зајмови)	9111			
део 230, део 231, део 232, 233, део 234, 235, део 238 и део 239	1.4. Остали краткорочни финансијски пласмани	9112			
део 04 и део 05	2. Дугорочни финансијски пласмани и дугорочна потраживања (911 4 + 911 5 + 911 6)	9113	0	0	0
део 048 и део 049	2.1. Пласмани физичким лицима (кредити и зајмови)	9114			
део 043, део 045, део 048, део 049, део 050, део 051 и део 059	2.2. Пласмани домаћим правним лицима и предузетницима (кредити и зајмови) и део дугорочних потраживања од домаћих правних лица и предузетника	9115			
део 043, 044, део 045, 048, део 049, део 050, део 051 и део 059	2.3. Остали дугорочни финансијски пласмани и део дугорочних потраживања	9116			
016, део 019, 028, део 029, 038 део 039, 052, 053, 055, део 059, 15, 159 200, 202, 204, 206 и део 209	3. Продати производи, роба и услуге и дати аванси (91 18 + 91 19 + 912 0 + 912 1 + 912 2 + 912 3)	9117	357320	0	357320
део 016, део 019, део 028, део 029, део 038, део 039 део 052, део 053, део 055, део 059, део 202, део 204, део 206 и део 209	3.1. Продати производи, роба и услуге и дати аванси физичким лицима	9118			
део 15, део 159 део 016, део 019 део 028, део 029, део 038, део 039, део 052, део 053 део 055, део 059 део 200, део 202, део 204, део 206 и део 209	3.2. Продати производи, роба и услуге и дати аванси јавним предузећима	9119	3782		3782
део 15, део 159 део 016, део 019 део 028, део 029 део 038, део 039 део 052, део 053, део 055, део 059 део 200, део 202, део 204, део 206 и део 209	3.3. Продати производи, роба и услуге и дати аванси домаћим правним лицима и предузетницима	9120	292218		292218
део 15, део 159 део 016, део 019, део 028, део 029 део 038, део 039, део 052, део 053, део 055, део 059 део 204, део 206 и део 209	3.4. Продати производи, роба и услуге и дати аванси републичким органима и организацијама	9121	61320		61320
део 15, део 159, део 016, део 019, део 028 део 029, део 038, део 039 део 052, део 053, део 055, део 059 део 204, део 206 и део 209	3.5. Продати производи, роба и услуге и дати аванси јединицама локалне самоуправе	9122			

Група рачуна, рачун	ФИНАНСИЈСКИ ИНСТРУМЕНТИ	АОП	Бруто	Исправка вредности	Нето (кол. 4-5)
1	2	3	4	5	6
део 15, део 159, део 016, део 019, део 028, део 029, део 038 део 039, део 052, део 053, део 055 део 059 део 200, део 202, део 204, део 206 и део 209	3.6. Остала потраживања по основу продаје и остали аванси	9123			
054, 056, део 059, 21, 22	4. Друга потраживања (912 5 + 912 6 + 912 7 + 91 28 + 91 29 + 913 0)	9124	12036	0	12036
део 054, део 056, део 059, део 220, 221, део 228 и део 229	4.1. Потраживања од физичких лица	9125	84		84
део 054, део 056, део 059, део 21 део 220, део 228 и део 229	4.2. Потраживања од јавних предузећа	9126			
део 054, део 056, део 059, део 21, део 220, део 228 и део 229	4.3. Потраживања од домаћих правних лица и предузетника	9127	562		562
део 056, део 059, део 220, 222, део 223, део 224, део 225, , део 228 и део 229	4.4. Потраживања од републичких органа и организација	9128	11390		11390
део 056 део 059, део 220, део 222, део 223, део 224, део 225, део 228 и део 229	4.5. Потраживања од јединица локалне самоуправе	9129			
део 054, део 056, део 059, део 21 део 220, део 224, део 225, део 226, део 228 и део 229	4.6. Остала потраживања	9130			
у <u>Панчеву</u> дана <u>12.02.</u> 20 <u>21.</u> године	М.П. 		Законски заступник 		

Образац прописан Правилником о облику и садржају Статистичког извештаја за привредна друштва, задруге и предузетнике ("Службени гласник РС", бр. 127/2014)



НАПОМЕНЕ

УЗ ФИНАНСИЈСКЕ ИЗВЕШТАЈЕ

ЗА 2020. ГОДИНУ

САДРЖАЈ

Страна

Финансијски извештаји:

Биланс успеха	2
Биланс стања	3
Извештај о осталом резултату	5
Извештај о променама на капиталу	6
Извештај о токовима готовине	7
Напомене	8 – 37

Биланс успеха		31.децембар 2020	31.децембар 2019
ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ			
Приходи од продаје	5	1.247.510	1.218.416
		<u>1.247.510</u>	<u>1.218.416</u>
ПОСЛОВНИ РАСХОДИ			
Трошкови материјала	6	(17.351)	(14.045)
Трошкови горива и енергије	6	(63.663)	(61.242)
Трошкови зараде, накнада зар. и остали лични расходи	7	(362.387)	(335.098)
Трошкови производних услуга	8	(129.718)	(104.856)
Трошкови амортизације	9	(240.996)	(217.831)
Трошкови дугорочних резервисања	10	(19.090)	(8.256)
Нематеријални трошкови	11	(225.052)	(223.683)
		<u>(1.058.257)</u>	<u>(965.011)</u>
ПОСЛОВНИ ДОБИТАК/(ГУБИТАК)		189.253	253.405
Финансијски приходи	12	3.637	8.221
Финансијски расходи	13	(202)	(148)
Остали приходи	15	4.823	3.664
Приходи од усклађивања вредности ос.имов која се исказује по фер вредн.	14		17.477
Остали расходи	16	(6.413)	(4.891)
ДОБИТАК/ (ГУБИТАК) ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА		<u>191.098</u>	<u>277.728</u>
НЕТО ДОБИТАК/(ГУБИТАК) ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА		865	890
ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА		<u>190.233</u>	<u>278.618</u>
ПОРЕЗ НА ДОБИТАК			
- порески расход периода	17	(36.965)	(50.543)
- одложени порески расходи периода	17	-	-
- одложени порески приходи периода	17	5.713	17.402
		<u>(31.252)</u>	<u>(33.141)</u>
НЕТО ДОБИТАК		<u><u>158.981</u></u>	<u><u>245.477</u></u>

Напомене на наредним странама
чине саставни део ових финансијских извештаја

Овај нацрт финансијских извештаја је намењен искључиво за потребе прегледа руководства 2 Предузећа. Као такав, може бити предмет даљих корекција и измена износа и обелодањивања у овим финансијским извештајима. Извештај овлашћеног ревизора може бити предмет даљих корекција због непотпуне контроле квалитета.

Биланс стања

АКТИВА		31.децембар 2020	31.децембар 2019
Стална имовина			
Нематеријална улагања	18	63.811	78.413
Некретнине, постројења и опрема	18	<u>3.872.032</u>	<u>3.593.637</u>
		<u>3.935.843</u>	<u>3.672.050</u>
Одложена пореска средства			-
Обртна имовина			
Залихе	19	1.107.167	1.105.163
Плаћени аванси за залихе и услуге	19	3.782	1.266
Потраживања по основу продаје	20	142.749	143.269
Остала потраживања	21	12.036	3.413
Краткорочни финансијски пласмани	22	4.653	164.680
Готовина и готовински еквиваленти	23	52.748	243.331
Порез на додату вредност		-	-
Активна временска разграничења	24	<u>94.385</u>	<u>92.633</u>
		<u>1.417.520</u>	<u>1.753.755</u>
Губитак изнад висина капитала			-
Укупно актива		<u>5.353.363</u>	<u>5.425.805</u>
Ванбилансна актива		5.347.468	5.345.866

Напомене на наредним странама
чине саставни део ових финансијских извештаја

		31.децембар 2020	31.децембар 2019
ПАСИВА			
Капитал и резерве			
Основни капитал		3.397.308	3.397.308
Остали капитал		36.510	36.510
Резерве		5.088	5.088
Ревалоризационе резерве		682.797	684.233
Нереализовани добици		(1.780)	(1.779)
Нераспоређени добитак ранијих година		719.439	754.640
Нераспоређени добитак текуће године		158.982	245.477
Губитак		-	-
Откупљене сопствене акције		-	-
	25	<u>4.998.344</u>	<u>5.121.477</u>
Дугорочне обавезе и резервисања			
Дугорочна резервисања	26	51.409	36.515
Дугорочни кредити	27	73.701	
Остале дугорочне обавезе			-
		<u>125.110</u>	<u>36.515</u>
ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ		<u>14.308</u>	<u>20.275</u>
Краткорочне обавезе			
Краткорочне финансијске обавезе	28	18.000	-
Обавезе из пословања	29	107.178	169.724
Остале краткорочне обавезе	30	35.402	19.933
Обавезе по основу пореза на додату вредност и осталих јавних прихода	31	13.623	15.198
Обавезе за остале порезе, доприносе и др. дажбине	32	38	1.974
Пасивна временска расграничења		41.360	40.709
		<u>215.601</u>	<u>247.538</u>
Укупно пасива		<u>5.353.363</u>	<u>5.425.805</u>
Ванбилансна пасива		<u>5.347.468</u>	<u>5.345.866</u>

Напомене на наредним странама
чине саставни део ових финансијских извештаја.

ИЗВЕШТАЈ О ОСТАЛОМ РЕЗУЛТАТУ		31.децембар 2020	31.децембар 2019
A. НЕТО РЕЗУЛТАТ ИЗ ПОСЛОВАЊА			
И. НЕТО ДОБИТАК (АОП 1064)	17	158.981	245.477
1. Промене ревалоризације нематеријалне имовине, некретнина, постројења и опреме		-	-
Повећење ревалоризационих резерви		-	-
Смањење ревалоризационих резерви		1.436	224
2. Актуарски добици или губици по основу планова дефинисаних примања			
Добици		-	-
		1	1469
УКУПАН НЕТО СВЕОБУХВАТНИ РЕЗУЛТАТ ПЕРИОДА			
ДОБИТАК		157.544	243.784

Напомене на наредним странама чине саставни део ових финансијских извештаја.

ИЗВЕШТАЈ О ПРОМЕНАМА НА КАПИТАЛУ

	Државни капитал	Остали основни капитал	Закон. Резер.	Нераспор еђени добитак	Ревалор и. резерве	Актуарски добици / губици	Укупно
Стање 01. јануар 2019. године	<u>3.397.308</u>	<u>36.510</u>	<u>5.088</u>	<u>754.416</u>	<u>684.457</u>	<u>(310)</u>	<u>4.877.469</u>
Исправка материјално значајних грешака и промена рачун. пол. у текућој години - смањење	-	-	-	-	-	-	-
Исправка материјално значајних грешака и промена рачун. пол. у текућој години - повећање	-	-	-	-	-	-	-
Кориговано стање на дан 01. јануара 2019. године	<u>3.397.308</u>	<u>36.510</u>	<u>5.088</u>	<u>754.416</u>	<u>684.457</u>	<u>(310)</u>	<u>4.877.469</u>
Укупна смањења у текућој години	-	-	-	269.084	224	1.469	270.777
Укупна повећања у текућој години	-	-	-	514.785	-	-	514.785
Стање на дан 31. децембар 2019. године	<u>3.397.308</u>	<u>36.510</u>	<u>5.088</u>	<u>1.000.117</u>	<u>684.233</u>	<u>(1.779)</u>	<u>5.121.477</u>
Исправка материјално значајних грешака и промена рачун. пол. у текућој години - смањење	-	-	-	-	-	-	-
Исправка материјално значајних грешака и промена рачун. пол. у текућој години - повећање	-	-	-	-	-	-	-
Кориговано стање на дан 1. јануара 2020. године	<u>3.397.308</u>	<u>36.510</u>	<u>5.088</u>	<u>1.000.117</u>	<u>684.233</u>	<u>(1.779)</u>	<u>5.121.477</u>
Укупна смањења у текућој години	-	-	-	527.845	1.436	1	529.282
Укупна повећање у текућој години	-	-	-	406.149	-	-	406.149
Стање на дан 31. децембар 2020. године	<u>3.397.308</u>	<u>36.510</u>	<u>5.088</u>	<u>878.421</u>	<u>682.797</u>	<u>(1.780)</u>	<u>4.998.344</u>

Напомене на наредним странама
чине саставни део ових финансијских извештаја

ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ	31. децембар 2020	31. децембар 2019
А. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ		
I. Приливи готовине из пословних активности (1 до 3)	1.514.792	1.458.300
1. Продаја и примљени аванси	1.512.404	1.454.506
2. Примљене камате из пословних активности	50	591
3. Остали приливи из редовног пословања	2.338	3.203
II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 5)	1.071.095	1.008.534
1. Исплате добављачима и дати аванси	490.528	419.038
2. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	353.124	321.800
3. Порез на добитак	44.809	66.205
4. Одливи по основу осталих јавних прихода	182.634	201.491
<i>III. Нето прилив готовине из пословних активности (I-II)</i>	443.697	449.766
Б. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА		
I. Приливи готовине из активности инвестирања (1 до 2)	166.060	9.045
1. Продаја некретнина, постројења, опреме	1.750	1.642
2. Остали финансијски пласмани (нето приливи)	160.000	-
3. Примљене камате из активности инвестирања	4.310	7.403
II. Одливи готовине из активности инвестирања (1 до 2)	607.826	273.336
1. Куповина некретнина, постројења, опреме	600.776	225.114
2. Остали финансијски пласмани (нето одливи)	7.050	48.222
<i>IV. Нето одлив готовине из активности инвестирања (II-I)</i>	441.766	264.291
В. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА	0	
I. Приливи готовине из активности финансирања (1 до 2)	90.000	-
1. Дугорочни кредити (нето приливи)	90.000	-
II. Одливи готовине из активности финансирања (1 до 2)	282.342	276
1. Краткорочни кредити (одливи)	15	276
2. Исплаћене дивиденде	282.327	0
<i>IV. Нето одлив готовине из активности финансирања (II-I)</i>	192.342	276
Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (А. I.+Б. I.+В. I.)	1.770.852	1.467.345
Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (А. II.+Б. II.+В. II.)	1.961.263	1.282.146
Ђ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (Г -Д)	-	185.199
Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (Д – Г)	190.411	-
3. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	243.331	58.173
Ж. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ	5	-
И. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ	177	41
Ј. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	52.748	243.331

Напомене на наредним странама
чине саставни део ових финансијских извештаја

1. ОСНОВНЕ ИНФОРМАЦИЈЕ О ДРУШТВУ

1.1. Основни подаци о Друштву

Пун назив Друштва:	Акционарско друштво за транспорт нафте нафтоводима и транспорт деривата нафте продуктоводима „Транснафта“ Панчево
Скраћено пословно име Друштва:	ТРАНСНАФТА АД Панчево
Седиште Друштва:	Панчево, Змај Јове Јовановића 1
Величина Друштва:	Средње
Облик организовања:	Акционарско друштво
Матични број:	2084731
ПИБ:	104061151
Шифра делатности:	4950 цевоводни транспорт

1.2. Историјат Друштва

ЈП „Транснафта“ Панчево основано је издвајањем из ЈП Нафтна индустрија Србије, Нови Сад, а на основу одлуке Владе Републике Србије („Службени гласник РС“ бр. 60/2005 и 83/2005). и регистровано код Агенције за привредне регистре решењем бр. БД 92174 од 1. октобра 2005. године.

Дана 06.06.2019. године Влада Републике Србије је донела Одлуку о промени правне форме Јавног предузећа Транснафта 05 број 023-5502/2019, Одлуку о изменама и допунама оснивачког акта Јавног предузећа „Транснафта“ 05 број 023-5499/2019 и Статут Акционарског друштва за транспорт нафте нафтоводима и транспорт деривата нафте продуктоводима „Транснафта“ Панчево 05 број 110-5497/2019 („Службени гласник РС“ број 40/19), а све везано за промену правне форме Предузећа.

У складу са одредбама закона којим се уређује регистрација, извршена је и регистрација промене правне форме у Регистру привредних субјеката, на који начин је извршена промена правне форме јавног предузећа у форму акционарског друштва.

Друштво послује у складу са прописима којима се уређује правни положај привредних друштава и прописима којима се уређује пословање јавних предузећа, ради обављања делатности транспорта нафте нафтоводима, транспорта деривата нафте продуктоводима, као енергетске делатности од општег интереса, у складу са законом којим се уређује област енергетике, као и других делатности утврђених статутом Друштва.

1.3. Делатност

Друштво је прибавило лиценцу за обављање енергетске делатности транспорта нафте нафтоводима на енергетским објектима Друштва - објектима за транспорт нафте нафтоводима (решење бр. 311.02-158/2016-Л-I).

1. ОСНОВНЕ ИНФОРМАЦИЈЕ О ДРУШТВУ (НАСТАВАК)

1.3. Делатност (наставак)

Друштво је прибавило лиценцу за обављање енергетске делатности складиштења нафте, деривата нафте и биогорива на надземним резервоарима А-5502, А-5504, А-5505, А-5506 на Терминалу у Новом Саду (решење бр. 311.02-67/2019-Л-И од 24. октобра 2019. године), и на укопаним резервоарима Р1, Р3, Р4, Р5, Р7 и Р8 на Складишту погонског горива са резервоарским простором Лединци (Решење број 311.02-67/2019-Л-И од 23. јануара 2020. године) и на укопаним резервоарима Р2 и Р6 на Складишту погонског горива са резервоарским простором Лединци (измењено Решење број 311.02-67/2019-Л-И од 17. септембра 2020. године).

Друштво је прибавило и лиценцу за обављање енергетске делатности трговином нафте, дериватима нафте, биогоривима и компримованим природним гасом – сирове нафте и дизел горива на резервоарима А-5502, А-5504, А-5505 и А-5506 на Терминалу у Новом Саду (измењено решење бр. 311.02-2/2011-Л-И од 24. октобра 2019. године), укопаним резервоарима Р3, Р5, Р7, Р8, Р1 и Р4 на Складишту у Лединцима (измењено решење бр. 311.02-2/2011-Л-И од 24. октобра 2019. године) и укопаним резервоарима Р2 и Р6, на Складишту погонског горива са резервоарским простором Лединци (измењено решење бр. 311.02-2/2011-Л-И од од 17. септембра 2020. године).

Друштво је регистровано и за обављање делатности пројектовања, изградње, надзора и одржавање нафтовода као и пружање инжењеринг и консалтинг услуга у области цевоводног транспорта. Друштво може да обавља и друге делатности у складу са законом, као и да обавља спољнотрговински промет у оквиру регистрованих делатности.

Делатности Друштва су:

- 1) транспорт нафте нафтоводима на целој територији Републике Србије,
- 2) транспорт деривата нафте продуктоводима на целој територији Републике Србије,
- 3) пројектовање, изградња, надзор и одржавање цевовода ,
- 4) пружање инжењеринг и консалтинг услуга у области цевоводног транспорта
- 5) складиштење нафте и деривата нафте и биогорива;
- 6) трговина нафтом, дериватима нафте, биогоривима компримованим природним гасом.

Друштво је једини транспортер сирове нафте нафтоводом у Републици Србији, тако да се висина тражње за дериватима прерађеним у домаћим капацитетима директно рефлектује на количине транспортоване сирове нафте системом за транспорт нафтоводима.

1.4. Органи Друштва

Управљање Друштвом је организовано као једнодомно

Органи Друштва су:

- Скупштина Друштва и
- Одбор директора са Генералним директором.

1.5. Број запослених

На дан биланса стања, Друштво је имало 155 запослена радника (2019. године: 154 запослена радника).

1. ОСНОВНЕ ИНФОРМАЦИЈЕ О ДРУШТВУ (НАСТАВАК)
1.5. Број запослених (наставак)

Квалификациона структура запослених је следећа:

– докторске студије	VIII	6
– магистри	VII2	2
– висока стручна спрема	VII	80
– виша стручна спрема	VI	12
– висококвалификовани радници	V	6
– средња стручна спрема	IV	40
– квалификовани радници	III	9
Укупно:		<u>155</u>

1.6. Обавеза вршења ревизије финансијских извештаја

Друштво има обавезу вршења ревизије финансијских извештаја у складу са Законом о јавним предузећима.

У ревизорском извештају о финансијским извештајима за 2019. годину изражено је позитивно мишљење.

Ревизију је вршило предузеће за ревизију „ХЛБ ДСТ -Ревизија“ д.о.о. Београд.

У 2020. години, ревизију врши исто предузеће за ревизију.

2. ОСНОВЕ ЗА САСТАВЉАЊЕ И ПРЕЗЕНТАЦИЈУ ФИНАНСИЈСКИХ ИЗВЕШТАЈА И РАЧУНОВОДСТВЕНИ МЕТОД

2.1. Основе за састављање и презентацију финансијских извештаја

Финансијски извештаји за 2020. годину састављени су у складу са Законом о рачуноводству („Службени гласник РС“, бр. 62/13, 30/2018 и 73/2019). Овим Законом је одређено да правна лица 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 Оквир за припремање и приказивање финансијских извештаја („Оквир“), Међународне рачуноводствене стандарде („МРС“), односно Међународне стандарде финансијског извештавања („МСФИ“), као и релевантном подзаконском регулативом. Министар финансија је на основу овлашћења из Закона о рачуноводству донео одговарајућа подзаконска акта која чине саставни део оквира за финансијско извештавање:

- Правилник о садржини и форми образаца финансијских извештаја за привредна друштва, задруге и предузетнике („Службени гласник РС“, бр. 95/2014 и 114/2014) и

- Правилник о Контном оквиру и садржини рачуна у Контном оквиру за привредна друштва, задруге и предузетнике („Службени гласник РС“, број 95/2014).

При састављању и приказивању финансијских извештаја коришћени су Међународни стандарди финансијског извештавања чији је превод објављен у „Службеном гласнику РС“, број 92/2019 (за 2018. годину коришћени су Међународни стандарди финансијског извештавања чији је превод објављен у „Службеном гласнику РС“, број 35/17) Финансијски извештаји су у свим својим деловима усклађени са свим релевантним одредбама Међународних стандарда финансијског извештавања, сем оних одредби које нису у складу са одредбама Закона о рачуноводству и релевантном подзаконском регулативом.

Финансијски извештаји су састављени у складу са начелом историјског трошка, осим ако је другачије наведено у рачуноводственим политикама које су дате у даљем тексту. Друштво је у састављању ових финансијских извештаја примењивало рачуноводствене политике образложене у напмени 3.

Финансијски извештаји Друштво су исказани у хиљадама динара. Динар представља званичну извештајну валуту у Републици Србији.

2. ОСНОВЕ ЗА САСТАВЉАЊЕ И ПРЕЗЕНТАЦИЈУ ФИНАНСИЈСКИХ ИЗВЕШТАЈА И РАЧУНОВОДСТВЕНИ МЕТОД (наставак)

2.2. Рачуноводствени, порески и остали закони и прописи који се примењују у састављању ових финансијских извештаја:

- Закон о рачуноводству;
- Међународни стандарди финансијског извештавања
- Правилник о Контном оквиру и садржини рачуна у Контном оквиру за привредна друштва, задруге, друга правна лица и предузетнике;
- Правилник о садржини и форми образаца финансијских извештаја за привредна друштва, задруге, друга правна лица и предузетнике;
- Правилник о начину и роковима вршења пописа и усклађивања књиговодственог стања са стварним стањем;
- Закон о порезу на добит правних лица;
- Правилник о садржају пореског биланса и другим питањима значајним за начин утврђивања пореза на добит правних лица;
- Правилник о садржају пореске пријаве за обрачун пореза на добит правних лица
- Правилник о разврставању сталних средстава по групама и начину утврђивања амортизације;
- Закон о порезу на доходак грађана;
- Правилник о садржају пореског биланса и другим питањима од значаја за начин утврђивања пореза на доходак грађана на приходе од самосталне делатности;
- Правилник о пословним књигама и исказивању финансијског резултата;
- Закон о порезу на додату вредност;
- Закон о порезима на имовину;
- Правилник о обрасцима пореских пријава за утврђивање пореза на имовину;
- Закон о привредним друштвима.

2.3. Упоредни подаци

У финансијским извештајима за 2020. годину као минимум приказани су упоредни подаци за 2019. годину.

2.4. Коришћење процена

Састављање финансијских извештаја захтевало је од руководства Друштва коришћење најбољих могућих процена и разумних претпоставки, које на датум биланса имају ефекта на приказане вредности средстава, обавеза и на обелодањивање потенцијалних средстава и обавеза, као и на приказане вредности прихода и расхода извештајног периода. Процене и претпоставке су засноване на информацијама расположивим до датума одобрења финансијских извештаја за њихово обелодањивање.

2.5. Примена претпоставке сталности пословања

Финансијски извештаји су састављени под претпоставком сталности пословања Друштва, тј. под претпоставком да ће оно наставити да послује током неограниченог временског периода у предвидљивој будућности. Наведена претпоставка базирана је на следећим чињеницама: Друштво је у протеклим обрачунским периодима остваривало позитивне резултате и имало је солидну ликвидност. У наредним извештајним периодима руководство Друштва не очекује значајније промене у пословању.

2. ОСНОВЕ ЗА САСТАВЉАЊЕ И ПРЕЗЕНТАЦИЈУ ФИНАНСИЈСКИХ ИЗВЕШТАЈА И РАЧУНОВОДСТВЕНИ МЕТОД (наставак)

2.6. Лица одговорна за састављање финансијских извештаја

За финансијске извештаје Друштва одговорна су следеће лица:

- Проф. др Богдан Кузмановић, вршилац дужности директора
- Звездана Милошевић, руководилац сектора за рачуноводствене послове

3. ПРЕГЛЕД ЗНАЧАЈНИХ РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА

3.1. Приходи и расходи

Приходи од продаје се признају када се ризик и корист повезана са правом власништва преноси на купца, а то подразумева датум испоруке робе купцу. Приходи се исказују по правичној вредности која је примљена или ће бити примљена, у нето износу након умањења за дате попусте и порез на додатну вредност.

Приходи и расходи од камата се књиже у корист, односно на терет обрачунског периода на који се односе.

Расходи се обрачунавају по начелу узрочности прихода и расхода.

Трошкови текућег одржавања и оправки основних средстава књиже се на терет биланса успеха у обрачунском периоду када настану.

3.2. Прерачунавање средстава и обавеза у страним средствима плаћања

Пословне промене током године настале у страниј валути, прерачунавају се у динаре по званичном средњем курсу који је важио на дан сваке промене.

Све позиције средстава и обавеза у страним средствима плаћања су прерачунате у њихову динарску противвредност по званичном средњем курсу, важећем на дан биланса стања.

Позитивне и негативне курсне разлике настале приликом пословних трансакција у страним средствима плаћања и приликом прерачуна позиција биланса стања исказаних у страним средствима плаћања, књижене су у корист или на терет биланса успеха, као добици или губици по основу курсних разлика.

3.3. Порези и доприноси

3.3.1. Порез на добит

Текући порез на добит

Порез на добит представља износ који се обрачунава и плаћа у складу са Законом о порезу на добит правних лица важећим у Републици Србији.

Коначни износ обавезе пореза на добит утврђује се применом пореске стопе од 15% на пореску основицу утврђену у пореском билансу Друштва. Пореска основица приказана у пореском билансу укључује добитак приказан у званичном билансу успеха који се коригује за сталне разлике које су дефинисане прописима о опорезивању Републике Србије.

Закон о порезу на добит правних лица Републике Србије не предвиђа да се порески губици из текућег периода могу користити као основа за повраћај пореза плаћеног у претходним периодима.

Одложени порез на добит

Одложени порез на добитак се обрачунава коришћењем методе утврђивања обавеза према билансу стања, за привремене разлике произашле између књиговодствене вредности средстава и обавеза у финансијским извештајима и њихове одговарајуће пореске основице коришћене у израчунавању опорезивог добитка. Одложене пореске обавезе се признају за све опорезиве привремене разлике, док се одложена пореска средства признају у мери у којој је вероватно да ће опорезиви добици бити расположиви за коришћење одбитних привремених разлика.

3. ПРЕГЛЕД ЗНАЧАЈНИХ РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА (наставак)

3.3. Порези и доприноси

3.3.1. Порез на добит

Одложени порез се обрачунава по пореским стопама за које се очекује да ће се примењивати у периоду када се средство реализује или обавеза измирује. Одложени порез се књижи на терет или у корист биланса успеха, односно укључен је у нето добит периода, осим када се односи на позиције које се књиже директно у корист или на терет капитала, и у том случају се одложени порез такође распоређује у оквиру капитала.

3.3.2. Порези и доприноси који не зависе од резултата

Порези и доприноси који не зависе од резултата укључују порез на имовину и друге порезе и доприносе који се плаћају према разним републичким и општинским прописима.

3.4. Нематеријална улагања

Почетно мерење нематеријалних улагања врши се по набавној вредности или цени коштања. Нематеријална улагања након почетног признавања исказују се по набавној цени или по цени коштања умањеној за укупан акумулирани износ обрачунате амортизације и евентуалне укупне акумулиране губитке због умањења вредности.

Нематеријална улагања отписују се применом пропорционалне методе у периоду коришћења, осим улагања чије је време коришћења утврђено уговором када се отписивање врши у роковима предвиђеним уговором.

3.5. Некретнине, постројења и опрема

Почетно мерење некретнина, постројења и опреме врши се по набавној вредности или цени коштања. Након почетног признавања некретнине, постројења и опрема вредноване су по ревалоризованој (процењеној) вредности који представља њихову фер вредност на датум ревалоризације умањену за накнадну акумулирану амортизацију и накнадне акумулиране губитке због умањења вредности.

Последња процена вредности утврђена је од стране независног овлашћеног проценитеља са стањем на дан 30. јуна 2016. године.

Друштво врши иницијално признавање новонабављених некретнина, постројења и опреме, које испуњавају услове за признавање средстава, по набавној вредности, односно по цени коштања за средства израђена у сопственој режији. Набавну вредност чини фактурна вредност увећана за све трошкове у вези са довођењем средства у стање функционалне приправности.

Накнадни издаци за некретнине, постројења и опрему признају се као средство само када се тим издацима побољшава стање средства изнад његовог првобитно процењеног стандардног учинка. Сви остали накнадни издаци су трошкови текућег одржавања основних средстава и књиже се на терет биланса успеха у обрачунском периоду у коме настану.

Добици или губици који проистекну из расходовања или отуђења признају се као приход или расход у билансу успеха.

Као некретнина, постројење и опрема признају се и издаци – улагања у туђа стална средства која се налазе у закупу од стране Друштва, односно туђа стална средства која се користе од стране Друштва по другом уговорном односу у циљу стицања прихода, под условом да ти издаци – улагања задовољавају критеријуме за признавање из става 1. овог члана.

3. ПРЕГЛЕД ЗНАЧАЈНИХ РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА (наставак)

3.5. Некретнине, постројења и опрема (наставак)

3.5.1 Амортизација

Амортизација се израчунава применом пропорционалне методе у току процењеног корисног века употребе, користећи следеће стопе амортизације:

Грађевински објекти	2% - 5.26%
Процесна опрема	3.33% - 10%
Моторна возила	7% - 20%
Рачунари и припадајућа опрема	25%
Остала опрема	10% - 25%
Нематеријална улагања	20%

3.5.2. Обезвређење вредности имовине

Руководство Друштва анализирано је вредности нематеријалних улагања и некретнина, постројења и опреме приказаних у финансијским извештајима са стањем на дан 31. децембра 2020. године и утврдило да вредност средстава у пословним књигама на датум биланса није прецењена. Уколико постоји индикација да за неко нематеријално улагање односно основно средство постоји обезвређење, надокнадиви износ те имовине се процењује како би се утврдио износ обезвређења. Уколико је надокнадиви износ неког средства процењен као нижи од вредности исказане у финансијским извештајима, вредност средства исказаног у финансијским извештајима се смањује до своје надокнадиве вредности.

Обезвређење се признаје као трошак текућег периода и евидентира у оквиру осталих пословних расхода, уколико средство није приказано у финансијским извештајима по ревалоризованој вредности, када се обезвређење третира као смањење ревалоризационе резерве до ревалоризованог износа.

Ако се касније поништи обезвређење, вредност средства приказана у финансијским извештајима се повећава до промењене процене надокнадивог износа, али тако да повећана вредност приказана у финансијским извештајима не прелази износ који би био приказан да се у протеклим годинама није рачунало обезвређење. Поништење обезвређења се рачуна као приход текућег периода, уколико средство није приказано у финансијским извештајима по ревалоризованој вредности, када се поништење обезвређења третира као повећање ревалоризационе резерве.

3.6. Финансијски лизинг

Лизинг се класификује као финансијски лизинг у свим случајевима када се лизингом, на Друштво, преносе у највећој мери сви ризици и користи који произилазе из власништва над средствима. Сваки други лизинг се класификује као оперативни лизинг. Средства која се држе по уговорима о финансијском лизингу се признају у билансу стања Друштва по садашњој вредности минималних лизинга рата утврђених на почетку периода лизинга, ако су она мања од фер вредности средства узетог на лизинг, у супротном се средства вреднују по фер вредности. Одговарајућа обавеза према даваоцу лизинга се укључује у биланс стања као обавеза по финансијском лизингу

3.7. Учешћа у капиталу

Дугорочни финансијски пласмани се састоје од учешћа у капиталу придружених правних лица у иностранству. Учешћа у капиталу зависних правних лица у иностранству почетно се признају према набавној вредности умањеној за исправку вредности по основу умањења вредности.

3. ПРЕГЛЕД ЗНАЧАЈНИХ РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА (наставак)

3.8. Залихе

Залихе се вреднују по набавној вредности или нето продајној вредности, у зависности која је нижа. Набавна вредност укључује вредност по фактури добављача, транспортне и зависне трошкове. Нето продајна вредност представља вредност по којој залихе могу бити продате у нормалним условима пословања, након умањења за трошкове продаје.

Залихе материјала, резервних делова, алата и ситног инвентара процењују се по набавној вредности или нето продајној вредности, у зависности од тога која је нижа. Алат и ситан инвентар се отписују 100% приликом издавања у употребу. Обрачун излаза залиха материјала утврђује се методом просечне пондерисане цене.

Терећењем осталих расхода врши се обезвређење вредности залиха у случајевима када се оцени да је потребно свести вредност залиха на њихову нето продајну вредност. Оштећене залихе и залихе које по квалитету не одговарају стандардима се отписују.

Залихе сирове нафте и деривата нафте које су набављене за потребе иницијалног, односно првог пуњења, чине сталне залихе инсталација за транспорт и складиштење нафте и деривата нафте и признају се по набавној вредности када је стечена.

3.9. Финансијски инструменти

Финансијска средства и обавезе се евидентирају у билансу стања Друштва, од момента када Друштво постане уговорним одредбама везано за инструмент.

Финансијска средства престају да се признају када Друштво изгуби контролу над уговореним правима над тим инструментима, што се дешава када су права коришћења инструмената реализована, истекла, напуштена или уступљена. Финансијска обавеза престаје да се признаје када Друштво испуни обавезу или када је обавеза плаћања предвиђена уговором укинута или истекла.

Потраживања од купаца

Потраживања од купаца и друга потраживања признају се по номиналној вредности, умањеној за исправке вредности ненаплативих потраживања. Исправка вредности потраживања од купаца и финансијских пласмана врши се индиректно за износ доспелих потраживања којима је протекао рок од 60 дана од дана наплате, а директно ако је немогућност наплате извесна и документована.

Готовина и готовински еквиваленти

У извештајима о токовима готовине, под готовином се подразумевају новчана средства у благајни и новчана средства на рачунима код пословних банака. Готовински еквиваленти су краткорочна, високо ликвидна улагања која се брзо претварају у познате износе готовине и нису под значајним утицајем ризика промена вредности.

Финансијске обавезе

Инструменти финансијских обавеза су класификовани у складу са суштином уговорних одредби.

Обавезе из пословања

Обавезе према добављачима се процењују по њиховој номиналној вредности.

3. ПРЕГЛЕД ЗНАЧАЈНИХ РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА (наставак)

3.10. Примања запослених

а) Порези и доприноси фондовима за социјалну сигурност запослених

У складу са прописима који се примењују у Републици Србији, Друштво је у обавези да плаћа доприносе државним фондовима којима се обезбеђује социјална сигурност запослених. Ове обавезе укључују доприносе за запослене на терет послодавца у износима обрачунатим по стопама прописаним релевантним законским прописима. Друштво је, такође, обавезно да од бруто плата запослених обустави доприносе и да их, у име запослених, уплати тим фондовима. Доприноси на терет послодавца и доприноси на терет запосленог се књиже на терет расхода периода на који се односе.

б) Обавезе по основу отпремнина, јубиларних награда и прихода од капитала

Друштво нема сопствене пензионе фондове, нити опције за исплате запосленима у виду акција и по том основу нема идентификоване обавезе на дан 31. децембра 2020. године.

Отпремнине се исплаћују при престанку радног односа ради остваривања права на пензију. Друштво има обавезу да исплати накнаду запосленима приликом одласка у пензију у висини 3 (три) месечне зараде коју је, односно коју би остварио за пун фонд сати за месец који претходи месецу у којем се исплаћује отпремнина, с тим што тако исплаћена отпремнина не може бити нижа од три просечне зараде по запосленом код Послодавца за месец који претходи месецу у којем се исплаћује отпремнина. Отпремнине које доспевају у раздобљу дужем од 12 месеци након датума биланса своде се на садашњу вредност.

Дугорочне обавезе Друштво по основу резервисања за отпремнине за одлазак у пензију након испуњења Законом о раду прописаних услова, исказане на дан 31. децембра 2020. године представљају садашњу вредност будућих исплата запосленима утврђену уз следеће претпоставке:

Укупан износ резервисања једнак је збиру резервисања по сваком раднику, коригован за ефекат флукуације.

Друштво је извршило издвајање резервисања у 2020. години у складу са MPC 19 за сразмерни део повећања дугорочних обавеза за отпремнине за одлазак у пензију.

Друштво има обавезу исплате јубиларних награда за 10 година (једна зарада), 20 година (две зараде), 30 година (три зараде) и за 35 година (три и по зараде) непрекидног рада у радном односу код послодавца. Под зарадом се подразумева остварена просечна зарада код послодавца у месецу који претходи месецу исплате. Друштво је извршило резервисања по овом основу и приказана су у финансијским извештајима.

Запослени има право на део прихода од капитала из добити остварене по годишњем рачуну. Учешће у добити оствареној у пословној години утврђује се одлуком надлежног органа и Статутом послодавца уз сагласност оснивача, с тим што не може бити мања од 10% износа остварене добити.

4. ПРЕГЛЕД ЗНАЧАЈНИХ РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПРОЦЕНА

Презентација финансијских извештаја захтева од руководства Друштва коришћење најбољих могућих процена и разумних претпоставки, које имају ефекта на презентоване вредности средстава и обавеза, као и обелодањивање потенцијалних потраживања и обавеза на дан састављања финансијских извештаја, и прихода и расхода у току извештајног периода. Ове процене и претпоставке су засноване на информацијама расположивим на дан састављања финансијских извештаја.

4. ПРЕГЛЕД ЗНАЧАЈНИХ РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПРОЦЕНА (НАСТАВАК)

4.1 Процена и претпоставке

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

4.2. Амортизација и стопа амортизације

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

Услед значајности сталних средстава у укупној активи Друштва, утицај сваке промене у наведеним претпоставкама може бити материјално значајан на финансијски положај Друштва, као и на резултате његовог пословања.

4.3. Исправка вредности потраживања

Исправка вредности потраживања се врши на основу процене руководства заснованој на анализи потраживања од купаца, историјским отписима, кредитним способностима купаца и променама у условима продаје, приликом утврђивања адекватности исправке вредности сумњивих и спорних потраживања. Ово укључује и претпоставке о будућем понашању купаца и резултујућим будућим наплатама. Руководство верује да није потребна додатна исправка вредности потраживања, изузев резервисања већ приказаних у финансијским извештајима.

4.4. Фер вредност

Фер вредност финансијских инструмената за које не постоји активно тржиште је одређена применом одговарајућих метода процене. Друштво примењује професионално расуђивање приликом избора одговарајућих метода и претпоставки.

Пословна политика Друштва је да обелодани информације о правичној вредности aktive и пасиве за коју постоје званичне тржишне информације и када се правична вредност значајно разликује од књиговодствене вредности. У Републици Србији не постоји довољно тржишног искуства, као ни стабилности и ликвидности код куповине и продаје потраживања и остале финансијске aktive и пасиве, пошто званичне тржишне информације нису у сваком тренутку расположиве. Стога, правичну вредност није могуће поуздано утврдити у одсуству активног тржишта. Органи Друштва врше процену ризика и, у случајевима када се оцени да вредност по којој се имовина води у пословним књигама неће бити реализована, врши исправку вредности.

По мишљењу руководства Друштва, износи у овим финансијским извештајима одражавају вредност која је, у датим околностима, најверодостојнија и најкориснија за потребе извештавања.

5. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ

	У хиљадама динара	
	Година која се завршава	
	31.децембра 2020	31.децембра 2019
Приход од продаје на домаћем тржишту:		
Услуга транспорта нафте	689.363	752.795
Услуга складиштења	558.147	465.621
	1.247.510	1.218.416

6. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА

	У хиљадама динара	
	Година која се завршава	
	31.децембра 2020	31.децембра 2019
Трошкови материјала за израду	6.829	2.514
Трошкови резервних делова	4.669	7.349
Трошкови алата, ауто гума, хтз и ппз	5.853	4.182
	17.351	14.045
Трошкови горива и енергије	63.663	61.242
	81.014	75.287

7. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ

	У хиљадама динара	
	Година која се завршава	
	31.децембра 2020	31.децембра 2019
Трошкови бруто зарада и накнада	281.816	255.527
Трошкови пореза и доприноса на терет послодавца	46.922	43.769
Трошкови накнада по уговору о делу	5.988	4.705
Трошкови накнада чланова надзорног одбора	5.269	4.315
Остали лични расходи и накнаде	22.392	26.782
	362.387	335.098

8. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА

Трошкови производних услуга се односе на:

	У хиљадама динара	
	Година која се завршава	
	31.децембра 2020	31.децембра 2019
Трошкови транспортних услуга	4.461	5.565
Трошкови услуга одржавања	46.123	35.687
Трошкови закупнина	403	420
Трошкови рекламе и пропаганде	6.718	2.443
Трошкови обезбеђења	18.249	15.443
Трошкови за услуге противпожарне заштите	22.991	23.096
Трошкови анализе робе	8.415	5.519
Трошкови наканда за коришћење лиценци	18.043	13.599
Трошкови наканда за коришћење путева	748	905
Трошкови за услуге заш.жив.средине	1.047	237
Трошкови осталих производних услуга	2.519	1.942
	129.718	104.856

9. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ

	У хиљадама динара	
	Година која се завршава	
	31.децембра 2020	31.децембра 2019
Трошкови амортизације	240.996	217.831
	240.996	217.831

10. ТРОШКОВИ ДУГОРОЧНИХ РЕЗЕРВИСАЊА

	У хиљадама динара	
	Година која се завршава	
	31.децембра 2020	31.децембра 2019
Резервисања за исплату отпремнина	5.495	2.233
Резервисања за исплату јубиларних награда	13.595	6.023
	19.090	8.256

11. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ

	У хиљадама динара	
	Година која се завршава	
	31.децембра 2020	31.децембра 2019
Трошкови стр.образов.радника и саветов	2.616	2.875
Трошкови одржавања програма	7.632	5.214
Трошкови чишћења пословних просторија	7.373	6.963
Трошкови консалтинг услуга	3.716	9.508
Трошкови осталих непроизводних услуга	5.149	6.238
Трошкови репрезентације	2.545	2.247
Трошкови премија осигурања	154.972	137.984
Трошкови платног промета	1.346	1.269
Трошкови чланарина	960	1.620
Трошкови пореза	25.407	37.803
Трошкови регулаторне накнаде	8.397	7.084
Остали нематеријални трошкови	4.939	4.878
	225.052	223.683

12. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ

Финансијски приходи се односе на:

	У хиљадама динара	
	Година која се завршава	
	31.децембра 2020	31.децембра 2019
Приходи од камата	3.632	8.221
Позитивне курсне разлике	5	-
	3.637	8.221

13. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ

Финансијски расходи се односе на:

	У хиљадама динара	
	Година која се завршава	
	31.децембра 2020	31.децембра 2019
Расходи камата	24	108
Негативне курсне разлике	178	40
	202	148

**14. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИОВИНЕ
КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА**

	У хиљадама динара	
	Година која се завршава	
	31.децембра 2020	31.децембра 2019
Приходи од усклађивања вредности остале имовине	-	17.477
	-	17.477

15. ОСТАЛИ ПРИХОДИ

	У хиљадама динара	
	Година која се завршава	
	31.децембра 2020	31.децембра 2019
Добици по основу расхоровања и продаје нематер. улагања, некретнина и постројења и опреме	576	685
Приходи у оквиру норматива-попис	143	
Приходи од укудања резервисања	597	307
Приходи по основу накнаде штете од фондова осигур.	2.168	1.458
Остали непоменути приходи	1.339	1.214
	4.823	3.664

16. ОСТАЛИ РАСХОДИ

	У хиљадама динара	
	Година која се завршава	
	31.децембра 2020	31.децембра 2019
Губици по основу расх. и продаје нематеријалних улагања, некретнина и постројења и опреме	917	245
Расходи по основу директних отписа	591	1.603
Издаци за хуман. верске, култур, науч.и спор. намене	4.375	2.788
Остали расходи	530	255
	6.413	4.891

17. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК

	У хиљадама динара	
	Година која се завршава	
	31.децембра 2020	31.децембра 2019
Добитак пре опорезивања	190.233	278.618
Порез на добитак	(31.252)	(33.141)
Нето добитак	158.981	245.477

17. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК (наставак)

а) Компоненте пореза на добитак	У хиљадама динара	
	Година која се завршава	
	31.децембра 2020	31.децембра 2019
Текући порески расход	(36.965)	(50.543)
Одложени порески расходи периода	-	-
Одложени порески приход периода	5.713	17.402
	<u>(31.252)</u>	<u>(33.141)</u>

б) Усаглашавање добитка пре оппрезавања и пореске основице

	У хиљадама динара	
	Година која се завршава	
	31.децембра 2020	31.децембра 2019
Добитак пре опорезивања	190.233	278.617
Корекције за сталне разлике	1.182	4.158
Корекција за привремене разлике:		
- рачуноводствена и пореска амортизација	41.033	45.263
- резервисања за отпремнине, јубиларне, јавне дажбине	13.984	8.914
Пореска основица	246.431	336.953
Обрачунати порез-15%	36.965	-
Умањена по основу пореских кредита	-	-
Текући порез на добитак	36.965	50.543
Порески ефекти непризнатих трошкова	<u>8.430</u>	<u>8.750</u>

в) Одложена пореска средства/обавезе

	Стање на почетку године	Преко биланса успеха	Преко капитала	Стање на крају године
2020. година				
Одложене пореске (обавезе)/средства:	(20.275)	5.713	253	(14.308)
	<u>(20.275)</u>	<u>5.713</u>	<u>253</u>	<u>(14.308)</u>
2019. година				
Одложене пореске (обавезе)/средства	(37.677)	17.402	-	(20.275)
	<u>(37.677)</u>	<u>17.402</u>	<u>-</u>	<u>(20.275)</u>

Одложене пореске обавезе које на дан 31. децембра 2020. године износе 14.308 хиљада динара (на дан 31. децембра 2019. године износе 20.275 хиљада динара) и односе се на привремене разлике у вредностима по којима су признате у финансијским извештајима и у извештајима за пореске сврхе: некретнине, постројења и опрема, дугорочна резервисања за отпремнине, јубиларне награде као и износи обрачунатих а неплаћених јавних расхода и плаћених јавних дажбина.

18. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА, НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА

18.1 НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА

Промене у току године на нематеријалним улагањима приказане су у наредној табели:

	Лиценце,	Софтвер и остала права	Остала нематеријал на имовина	Нематериј. имовина у припреми	Укупно
НАБАВНА ВРЕДНОСТ					
Стање 1. Јануара	52.738	90.126	1.572	-	144.436
Директна повећања (набавке)	-	-	-	14.365	14.365
Повећања преносом са улагања у припреми	2.431	11.489	-	(13920)	-
Остале промена(+/-)	-	-	-	(445)	(445)
Салдо 31. Децембра	55.169	101.615	1.572	-	158.356
ИСПРАВКА ВРЕДНОСТИ					
Стање 1. Јануара	(27852)	(37480)	(692)	-	(66024)
Амортизација за текућу годину	(11142)	(17157)	(223)	-	(28521)
Салдо 31. Децембра	(38994)	(54637)	(915)	-	(94545)
САДАШЊА ВРЕДНОСТ 31.12.2019.	24.886	52.646	880	-	78.412
САДАШЊА ВРЕДНОСТ 31.12.2020.	16.175	46.978	658	-	63.811

18.2 НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА

Промене на некретнинама и опреми у току године, приказане су у наредној табели

	Земљиште	Некретнине	Опрема	Остала средства	Средства у припреми	Дати аванси за некретнине и постројења	Улагања на туђим некретнинама	Улагања на туђој опреми	Улагања на туђим средств. у припреми	Укупно
СТАЊЕ 1. ЈАНУАРА	36.510	2.749.232	822.697	2.020	78.497	466	275.563	42.797	167.086	4.174.868
Директна повећања	-	-	-	-	90.792	211.963	-	-	202.672	505.427
Пренос са улагања	-	7.011	93.409	-	(105.355)	-	179.874	50.853	(236.494)	(10.703)
Оуђење, расходовање	-	-	(5.069)	-	-	-	-	-	-	(5.069)
Остале промена(+/-)	-	-	-	-	-	(1.640)	-	-	-	(1.640)
СТАЊЕ 31. ДЕЦЕМБРА	36.510	2.756.243	911.036	2.020	63.934	210.789	455.437	93.650	133.264	4.662.883
ИСПРАВКА ВРЕДНОСТИ										
СТАЊЕ 1. ЈАНУАРА	-	(357.187)	(166.927)	-	-	-	(43.076)	(14.041)	-	(581.231)
Амортизација	-	(118.646)	(65.128)	-	-	-	(17.569)	(11.339)	-	(212.683)
Оуђење	-	-	2.854	-	-	-	-	-	-	2.854
Остале промене (+/-)	-	208	-	-	-	-	-	-	-	208
СТАЊЕ 31. ДЕЦЕМБРА	-	(475.625)	(229.200)	-	-	-	(60.645)	(25.380)	-	(790.851)
САДАШЊА ВРЕДНОСТ 31.12.2019.	36.510	2.392.045	655.770	2.020	78.497	466	232.487	28.756	167.086	3.593.637
САДАШЊА ВРЕДНОСТ 31.12.2020.	36.510	2.280.618	681.836	2.020	63.934	210.789	394.792	68.269	133.264	3.872.032

Друштво је у току године инвестирало у сопствене некретнине, постројења и опрему 301.115 хиљаде динара и то: у опрему је инвестиран износ од 90.792 хиљаде динара, а део у износу од 210.323 хиљада динара односи се на дате авансе за набавку пословних простора. Инвестирање у реконструкцију складиста (туђе некретнине и опрема) извршено је у износу од 202.672 хиљаде динара.

19. ЗАЛИХЕ

	У хиљадама динара	
	Година која се завршава	
	31.децембра 2020	31.децембра 2019
Залихе нафте у нафтоводу	918.269	918.269
Залихе евро дизела	132.108	132.555
Материјал	7.153	7.463
Резервни делови	60.307	55.928
Алат и инвентар, ауто гуме, ППЗ и ХТЗ	16.131	12.114
Дати аванси	3.782	1.267
	1.137.750	1.127.596
<i>Исправка вредности залиха:</i>		
<i>Исправка вредности залиха материјала:</i>	(26.801)	(21.167)
	1.110.949	1.106.428

20. ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ

	У хиљадама динара	
	Година која се завршава	
	31.децембра 2020	31.децембра 2019
Потраживања од купаца у земљи	142.749	143.269
<i>Исправка вредности од купаца</i>	-	-
	142.749	143.269

21. ДРУГА ПОТРАЖИВАЊА

	У хиљадама динара	
	Година која се завршава	
	31.децембра 2020	31.децембра 2019
Потраживања од купаца за камату	291	322
Остала потраживања	12.036	3.382
<i>Исправка вредности потраживања за камату</i>	(291)	(291)
	12.036	3.413

22. КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ

	У хиљадама динара	
	Година која се завршава	
	31.децембра 2020	31.децембра 2019
Позајмице дате запосленима	4.653	4.680
Орочени краткорочни депозити код банака	0	160.000
	4.653	164.680

Краткорочна финансијска позајмица исказана на дан 31. децембра 2020. године у износу од 4.653 хиљаде динара (31. децембар 2019 године: 4.680 хиљада динара) односи се на краткорочне позајмице дате запосленима у зајам за огрев, зимницу и уџбенике. Позајмица је бескаматна, повраћај позајмице се врши обуставом из зараде запослених у 10 месечних рата.

23. ГОТОВИНА И ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ

	У хиљадама динара	
	Година која се завршава	
	31.децембра 2020	31.децембра 2019
Текући рачун	52.748	243.331
	52.748	243.331

Текући рачуни на дан 31. децембар 2020. се највећим делом односе на средства на рачунима код следећих банака: ДИРЕКТНА банка а.д. Крагујевац у износу 48.826 хиљада динара, ПОШТАНСКА ШТЕДИОНИЦА а.д. Београд у износу од 1.184 хиљада динара и код ЕРСТЕ банк а.д. Нови Сад 955 хиљаде динара.

24. АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА

	У хиљадама динара	
	Година која се завршава	
	31.децембра 2020	31.децембра 2019
Активна временска разграничења	94.385	92.633
	94.385	92.633

Активна временска разграничења у највећем делу се односе на разграничене трошкове по основу обавеза за осигурање имовине.

25. КАПИТАЛ

У наредној табели су приказане промене у току 2020. године на позицијама капитала:

	Државн и капитал	Остали основн и капитал	Закон. Резер.	Нераспоре ђени добитак	Ревалориз . резерве	Актуарск и добици /губици	Укупно
Стање 01. јануар 2019. године	<u>3.397.308</u>	<u>36.510</u>	<u>5.088</u>	<u>754.416</u>	<u>684.457</u>	<u>(310)</u>	<u>4.877.469</u>
Исправка материјално значајних грешака и промена рачун. пол. у текућој години - смањење	-	-	-	-	-	-	-
Исправка материјално значајних грешака и промена рачун. пол. у текућој години - повећање	-	-	-	-	-	-	-
Кориговано стање на дан 01. јануара 2019. г.	<u>3.397.308</u>	<u>36.510</u>	<u>5.088</u>	<u>754.416</u>	<u>684.457</u>	<u>(310)</u>	<u>4.877.469</u>
Укупна смањења у текућој години	-	-	-	269.084	224	1.469	270.777
Укупна повећања у текућој години	-	-	-	514.785	-	-	514.785
Стање на дан 31. децембар 2019. године	<u>3.397.308</u>	<u>36.510</u>	<u>5.088</u>	<u>1.000.117</u>	<u>684.233</u>	<u>(1.779)</u>	<u>5.121.477</u>
Исправка материјално значајних грешака и промена рачун. пол. у текућој години - смањење	-	-	-	-	-	-	-
Исправка материјално значајних грешака и промена рачун. пол. у текућој години - повећање	-	-	-	-	-	-	-
Кориговано стање на дан 1. јануара 2020. године	<u>3.397.308</u>	<u>36.510</u>	<u>5.088</u>	<u>1.000.117</u>	<u>684.233</u>	<u>(1.779)</u>	<u>5.121.477</u>
Укупна смањења у текућој години	-	-	-	527.845	1.436	1	529.282
Укупна повећања у текућој години	-	-	-	406.149	-	-	406.149
Стање на дан 31. децембар 2020. године	<u>3.397.308</u>	<u>36.510</u>	<u>5.088</u>	<u>878.421</u>	<u>682.797</u>	<u>(1.780)</u>	<u>4.998.344</u>

У овим финансијским извештајима, основни капитал Друштва исказан на дан 31. децембра 2020. године у износу од 3.397.308 хиљада динара је усаглашен са капиталом уписаним у Агенцији за привредне регистре.

26. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА ЗА НАКНАДЕ И
И ДРУГЕ БЕНЕФИЦИЈЕ ЗАПОСЛЕНИХ

	У хиљадама динара	
	Година која се завршава	
	31.децембра 2020	31.децембра 2019
Дугорочна резервисања за отпремнине	20.743	16.577
Дугорочна резервисања за јубиларне награде	36.289	25.625
Доспећа обавеза до једне годинеза отпремнине	(2.348)	(2.915)
Доспећа обавеза до једне годинеза отпремнине	(3.275)	(2.771)
	51.409	36.515

	У хиљадама динара	
	Година која се завршава	
	31.децембра 2020	31.децембра 2019
Дугорочна резервисања за отпремнине		
Стање 01. јануара	13.662	11.458
Резервисање на терет будућих троскова	5.390	3.667
Укидање резервисања	(657)	(1.462)
Стање 31. децембра	18.394	13.663

	У хиљадама динара	
	Година која се завршава	
	31.децембра 2020	31.децембра 2019
Дугорочна резервисања за јубиларне награде		
Стање 01. јануара	22.853	19.825
Резервисање на терет будућих троскова	14.855	8.150
Укидање резервисања	(4.693)	(5.122)
Стање 31. децембра	33.015	22.853

Сумарни приказ резултата обрачуна и подаци за обелодањивање

Приликом обрачуна примењена је дисконтна стопа у висини од 3,5 %, није планиран раст зарада, док је флукуација запослених планирана са 2 %. Сумарни приказ дат је у Табели на наредној страни:

Сумарни приказ резултата обрачуна резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених:

	Резервисања за опремине за одлазак у пензиј	Резервисања за јубиларне награде	Укупно
Обрачун на дан 31.12.2020.	20.742,11	36.289,81	57.031,92
Обрачун на дан 31.12.2019.	16.577,16	25.624,46	42.201,62
Износ исплаћених накнада у 2019. години	890,86	2.771,49	3.662,35
Салдо на рачунима резервисања на дан 31.12.2020.	15.686,30	22.852,97	38.539,27
Нето износ за књижење на дан 31.12.2020.	5.055,81	13.436,84	18.492,65
Трошкови текућег рада	4.728,66	2.660,82	7.389,48
Трошкови камата	580,20	896,86	1.477,06
Актуарски (добаци)/губици	(0,85)	44,92	44,07
Промене трошкова прошлих услуга	(252,19)	9.834,24	9.582,05

27. ДУГОРОЧНИ КРЕДИТИ У ЗЕМЉИ

	У хиљадама динара Година која се завршава	
	31.децембра 2020	31.децембра 2019
Обавезе по основу дугорочног кредита	93.647	-
Део доспећа обавеза до једне године	(19.946)	-
	73.701	-

28. КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ

	У хиљадама динара Година која се завршава	
	31.децембра 2020	31.децембра 2019
Део доспећа обавеза за дугорочни кредит који доспева до једне године	19.946	
Део доспећа обавеза за камату по дугорочном кредиту који доспева до једне године	(1.946)	
	18.000	

29. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА

	У хиљадама динара	
	Година која се завршава	
	31.децембра 2020	31.децембра 2019
Добављачи у земљи	107.128	169.707
Остале обавезе из пословања	50	18
	107.178	169.725

30. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ

	У хиљадама динара	
	Година која се завршава	
	31.децембра 2020	31.децембра 2019
Обавезе за нето зараде и накнаде зарада	8.642	7.909
Обавезе по уговорима према физичким лицима	322	244
Остале обавезе према запосленима	6.094	5.687
Обједињена наплата	5.507	4.966
Резервисања за корекцију прихода	12.867	-
Остале обавезе	1.970	1.127
	35.402	19.933

Током 2020. године, Друштво је исплатило зараде кључном руководству које укључује чланове Надзорног одбора (2020.- укупан број – 5; 2019.- укупан број - 5) у бруто износу од 5.259 хиљада динара за 2020. годину. (у 2019. години – 4.258 хиљада динара).

31. ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ ПОРЕЗА НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ

	У хиљадама динара	
	Година која се завршава	
	31.децембра 2020	31.децембра 2019
Обавезе за ПДВ по основу разлике обрач.и претх. пореза	13.623	15.198
	13.623	15.198

32. ОБАВЕЗЕ ЗА ОСТАЛЕ ПОРЕЗЕ, ДОПРИНОСЕ И ДРУГЕ ДАЖБИНЕ

	У хиљадама динара	
	Година која се завршава	
	31.децембра 2020	31.децембра 2019
Обавезе за порезе, царине и друге дажбине из набавке	38	1.974
	38	1.974

33. ФИНАНСИЈСКИ ИНСТРУМЕНТИ И ЦИЉЕВИ УПРАВЉАЊА РИЗИЦИМА

33.1 Управљање ризиком капитала

Циљ управљања капиталом је да Друштво задржи способност да настави са својим пословањем у неограниченом периоду у предвидљивој будућности, како би очувало оптималну структуру капитала са циљем да смањи трошкове капитала, а оснивачу обезбеди принос на капитал. Структура капитала Друштва састоји се од дуговања, укључујући и остале дугорочне обавезе, готовину и готовинске еквиваленте и капитал који се приписује оснивачу, а који укључује основни капитал, као и акумулирани добитак/(губитак)

Руководство које контролише финансије на нивоу Друштва врши преглед структуре капитала на годишњем нивоу. Као део тог прегледа, руководство Друштва разматра цену капитала и ризик повезан са врстом капитала.

Показатељи задужености Друштва

	У хиљадама динара	
	Година која се завршава	
	31. децембар 2020	31. децембар 2019
Задуженост	322.711	284.053
Готовина и готовински еквиваленти	52.748	243.331
Нето задуженост	269.963	40.722
Капитал	4.998.344	5.121.477
Рацио укупног дуговања према капиталу	0,05	0,01

33.2 Категорије финансијских инструмената

Основни финансијски инструменти Друштва су готовина и готовински еквиваленти, потраживања, финансијски пласмани који настају директно из пословања Друштва, као и обавезе према добављачима и остале обавезе чија је основна намена финансирање текућег пословања Друштва. У нормалним условима пословања, Друштво је изложено наведеним ризицима приказаним у наредбој табели:

Финансијски инструменти

	У хиљадама динара	
	31. децембар 2020	31. децембар 2019
Финансијска средства		
Краткорочни финансијски пласмани и зајмови	4.653	164.680
Потраживања од купаца	142.749	143.269
Остала потраживања	12.036	3.413
Готовина и готовински еквиваленти	52.748	243.331
	<u>212.186</u>	<u>554.693</u>
Финансијске обавезе		
Текућа доспећа осталих финансијских обавеза	79.324	5.687
Остале финансијске обавезе	29.779	19.933
Обавезе према добављачима	107.178	169.724
	<u>216.281</u>	<u>195.344</u>
	<u>(4.095)</u>	<u>359.349</u>

33.3. Циљеви управљања финансијским ризицима

Финансијски ризици укључују тржишни ризик (девизни и каматни), кредитни ризик и ризик ликвидности. Финансијски ризици се сагледавају на временској основи и превасходно се избегавају смањењем изложености Друштва овим ризицима. Друштво не користи никакве финансијске инструменте како би избегло утицај финансијских ризика на пословање из разлога што такви инструменти нису у широкој употреби, нити постоји организовано тржиште таквих инструмената у Републици Србији.

33.4. Тржишни ризик

У свом пословању, Друштво је изложено финансијским ризицима од промене курса страних валута и промена каматних стопа.

Изложеност тржишном ризику се сагледава преко анализе сензитивности. Није било значајнијих промена у изложености Друштва тржишном ризику, нити у начину на који Друштво управља или мери тај ризик.

33.4.1. Девизни ризик

Друштво је изложено девизном ризику првенствено преко готовине и готовинских еквивалената, краткорочних финансијских пласмана, обавеза по финансијском лизингу, обавеза према добављачима који су деноминирани у иностраној валути.

Стабилност економског окружења у којем Друштво послује, у великој мери зависи од мера Владе Републике Србије у привреди, укључујући и успостављање одговарајућег правног и законодавног оквира.

Друштво на датум извештавања нема исказану књиговодствену вредност монетарних средстава и обавеза у иностраној валути.

33.4.2. Ризик од промене каматних стопа

Друштво је изложено ризику од промене каматних стопа на средства и обавезе код којих је каматна стопа варијабилна. Овај ризик зависи од финансијског тржишта, те Друштво нема на располагању инструменте којима би ублажило његов утицај.

Анализе осетљивости приказане у наредном тексту су успостављене на основу изложености променама каматних стопа за недеривативне инструменте на датум биланса стања. За средства са варијабилном стопом (краткорочни финансијски депозити орочени код банака) анализа је састављана под претпоставком да је преостали износ средстава и обавеза на датум биланса стања био непромењен у току целе године. Повећање или смањење од 1 процентног поена представља, од стране руководства, процену реално могуће промене у каматним стопама

Књиговодствена вредност финансијских средстава и обавеза на крају посматраног периода дата је у следећем прегледу:

	У хиљадама динара	
	Година која се завршава 31. децембар 2020	31. децембар 2019
Финансијска средства		
<i>Некаматносна</i>		
Краткорочни финансијски пласмани и зајмови	4.653	4680
Потраживања од купаца	142.749	143.269
Остала потраживања	12.036	3.413
Готовина и готовински еквиваленти	52.748	243.331
	<u>212.186</u>	<u>394.693</u>
<i>Варијабилна каматна стопа</i>		
Краткорочни финансијски пласмани и зајмови	0	160.000
	<u>0</u>	<u>160.000</u>
	<u>212.186</u>	<u>554.693</u>
Финансијске обавезе		
<i>Некаматносна</i>		
Обавезе из пословања	107.178	169.724
	<u>107.178</u>	<u>169.724</u>
<i>Фиксна каматна стопа</i>		
Текућа доспећа осталих дугорочних обавеза до годину	79.324	5.687
	<u>79.324</u>	<u>5.687</u>
	<u>186.502</u>	<u>175.411</u>
	<u>25.684</u>	<u>379.282</u>
Гап ризика промене каматних стопа	<u>0</u>	<u>160.000</u>

Изложеност променама каматних стопа за средства са варијабилном каматном стопом

	Повећање од 1 процентног поена		Смањење од 1 процентног поена	
	2020	2019	2020	2019
Резултат текуће године	0	1.600	0	1.600

33.5. Кредитни ризик

Управљање потраживањима од купаца

Друштво је изложено кредитном ризику који представља ризик да дужници неће бити у могућности да дуговања према Друштву измире у потпуности и на време, што би имало за резултат финансијски губитак за Друштво. Изложеност Друштво овом ризику ограничена је на износ потраживања од купаца на дан биланса.

Најзначајнији купци представљени су у следећој табели:

	У хиљадама динара	
	31. децембар 2020	31. децембар 2019
НИС а.д., Нови Сад	61.319	63.371
МРЕ Управа за резерве енергената	81.429	79.897
Остали купци	1	1
	142.749	143.269

Структура потраживања од купаца на дан 31. децембра 2020. године приказана је у табели која следи:

	У хиљадама динара		
	Бруто изложеност	Исправка вредности	Нето изложеност
Недоспела потраживања од купаца	142.749	-	142.749
Доспела, исправљена потраживања од купаца	-	-	-
Доспела, неисправљена потраживања од купаца	-	-	-
	142.749	-	142.749

Структура потраживања од купаца на дан 31. децембра 2019. године приказана је у табели која следи:

	У хиљадама динара		
	Бруто изложеност	Исправка вредности	Нето изложеност
Недоспела потраживања од купаца	143.269	-	143.269
Доспела, исправљена потраживања од купаца	-	-	-
Доспела, неисправљена потраживања од купаца	-	-	-
	143.269	-	143.269

Недоспела потраживања исказана на дан 31. децембра 2020. године у износу 142.749 хиљада динара (дан 31. децембра 2019.- 143.269 хиљада динара) највећим делом односе се на МРЕ Управа за резерве енергената, у износу од 79.897 хиљада динара.

На дан 31. децембра 2020. Друштво није имало доспелих, исправљених потраживања (на дан 31. децембар 2019. године – није имало доспелих, исправљених потраживања)

Управљање обавезама према добављачима

Обавезе према добављачима на дан 31. децембра 2020. године исказане су у износу од 107.159 хиљада динара (31. децембар 2019. године 169.707 хиљада динара). Добављачи не зарачунавају затезну камату на доспеле обавезе, при чему Друштво доспеле обавезе према добављачима, сагласно политици управљања финансијским ризицима и применом Закона о роковима за измирење новчаних обавеза, измирује у уговореном року.

33.6. Фер вредност финансијских инструмената

Следећа табела представља садашњу вредност финансијских средстава и финансијских обавеза и њихову фер вредност на дан 31. децембра 2020. и 31. децембра 2019. године.

	31. децембар 2020		У хиљадама динара 31. децембар 2019	
	Књиговодствена вредност	Фер вредност	Књиговодствена вредност	Фер вредност
Финансијска средства				
Кратк. финанс. пласм. и зајмови	4.653	4.653	164.680	164.680
Потраживања од купаца	142.749	142.749	143.269	143.269
Остала потраживања	12.036	12.036	3.413	3.413
Готовина и гот.еквив.	52.748	52.748	243.331	243.331
	<u>212.186</u>	<u>212.186</u>	<u>554.693</u>	<u>554.693</u>
Финансијске обавезе				
Текућа доспећа дугороч.кредита	79.324	79.324	5.687	5.687
Остале финансијске обавезе	19	19	17	17
Обавезе из пословања	107.178	107.178	169.707	169.707
	<u>186.521</u>	<u>186.521</u>	<u>175.411</u>	<u>175.411</u>

34. СУДСКИ СПОРОВИ

По процени руководства Друштва, не очекују се значајни материјални трошкови по основу судских спорова који се воде против Друштва, па стога Друштво није извршило резервисања за потенцијалне губитке на дан 31. децембар 2020. године.

35. ОБЕЛОДАЊИВАЊЕ ПОВЕЗАНИХ СТРАНА

За сврхе ових финансијских извештаја, правна лица се третирају као повезана уколико једно правно лице има могућност контролисања другог правног лица или врши значајан утицај на финансијске и пословне одлуке другог лица у складу са одредбама МРС 24: „Обелодањивање повезаних страна“. Друштво, у смислу напред наведеног стандарда, нема повезана правна лица, па нема ни обавезу састављања извештаја о трансферним ценама.

36. ИЗЈАВА О НАСТАВКУ ПОСЛОВАЊА

Друштво је у периодима од оснивања до данас, остваривало позитивне резултате и имало је солидну ликвидност

У наредним извештајним периодима руководство Друштва не очекује значајније промене у пословању и не очекује да постоји материјално значајна неизвесност која може изазвати значајну сумњу у вези са способношћу Друштва да настави пословање по начелу сталности.

У условима под којима тренутно целокупна привреда функционише, а који су у великој мери одређени епидемијом SARS-CoV-2, Друштво је успело да се организује и преброди последице наведене епидемије и да и ове, као и претходних година, задржи добру ликвидност и оствари позитиван финансијски резултат.

37. СРЕДСТВА ОБЕЗБЕЂЕЊА

Друштво у току 2020. године нема издатих гаранција, меница, хипотека, залога.

38. ДОГАЂАЈИ НАСТАЛИ НАКОН ДАТУМА БИЛАНСА СТАЊА

ТРАНСНАФТА АД, Панчево обавља делатност складиштења обавезних резерви нафте и деривата нафте.

Влада РС дана 13. јануара 2017. године донела је УРЕДБУ О МЕТОДОЛОГИЈИ ЗА ОДРЕЂИВАЊЕ ЦЕНЕ СКЛАДИШТЕЊА ОБАВЕЗНИХ РЕЗЕРВИ НАФТЕ И ДЕРИВАТА НАФТЕ У СКЛАДИШТИМА У ЈАВНОЈ СВОЈИНИ број 05 Број: 110-12793/2016

Методологијом за одређивање цене услуге складиштења обавезних резерви нафте и деривата нафте у складиштима у јавној својини које користе енергетски субјекти и Републичка дирекција за робне резерве одређују се елементи за обрачун и начин обрачуна цене.

Основ за одређивање цене услуге складиштења је Годишњи програм пословања, који енергетски субјект – ТРАНСНАФТА АД Панчево доставља министарству надлежном за послове енергетике најкасније до 1. децембра текуће године за наредну годину.

Методологијом је даље прописано:

У случају да се за обрачунски период утврде одступања билансних позиција које су исказане у годишњем програму пословања у односу на усвојене финансијске извештаје:

-разлика више плаћеног износа сматраће се аконтацијом за текућу годину;

-разлика мање плаћеног износа признаће се у наредном обрачунском периоду и биће исплаћена у текућој години.

Извесно је да ће, након усвајања финансијских извештаја ТРАНСНАФТА АД Панчево за 2020. годину, а у складу са Методологијом за одређивање цене складиштења обавезних резерви нафте и деривата нафте у складиштима у јавној својини, доћи до корекције цене услуге складиштења за 2020. годину.

На основу кориговане цене, ТРАНСНАФТА АД Панчево има обавезу да Министарству рударства и енергетике, Управи за резерве енергената изда књижно задужење или књижно одобрење, али, како је методологијом одређено, тек након УСВАЈАЊА финансијских извештаја за 2020. годину.

Ова одступања могу бити материјално значајна у односу на исказане податке у финансијским извештајима за 2020. годину и могу утицати на мишљење да финансијски извештаји по свим материјално значајним аспектима не приказују истинито и објективно финансијске позиције

Након завршених свих књижења у 2020. години, извршен је нов обрачун на бази стварних елемената и одређена је стварна цена услуге складиштења за 2020. годину, у складу са Методологијом.

Ради утврђивања што тачнијег периодичног резултата као и могућности да се износ одступања већ сада може поуздано проценити, руководство Друштва је донело одлуку да се утврђује настало садашње потраживање у износу од 11.862 хиљаде динара (као резултат прошлог догађаја), односно да се евидентира повећање прихода у наведеном износу.

39. ДЕВИЗНИ КУРСЕВИ

Средњи курсеви за девизе, утврђени на међубанкарском тржишту девиза, примењени за прерачун девизних позиција биланса стања у динаре, за поједине главне валуте су били следећи:

	31. децембар 2020.	У динарима 30. децембар 2019.
GBP	130,3984	137,5998
EUR	117,5802	117,5928



Звездана Милошевић

Лице одговорно за састављање
финансијских извештаја

У Панчеву,
Дана 12.02.2020. године

Потписано у име ТРАНСНАФТА АД Панчево



Проф. др Богдан Кузмановић

Вршилац дужности директора