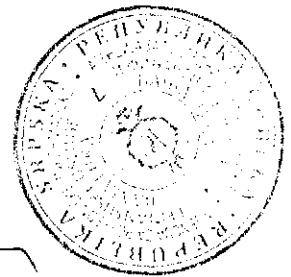


24-02-2021



ХОЛДИНГ „ДРИНАТРАНС“ АД ЗВОРНИК

**ИЗВЕШТАЈ
О ПОСЛОВАЊУ ОД 01.01.-31.12.2020. године**

Зворник, фебруар 2021. године

**НОТЕ-ЗАБИЉЕШКЕ УЗ ГОДИШЊЕ ФИНАНСИЈСКЕ ИЗВЈЕШТАЈЕ ДРУШТВА
ХОЛДИНГ «ДРИНАТРАНС» АД ЗВОРНИК ЗА ПЕРИОД ОД
01.01.-31.12.2020. ГОДИНЕ**

I. ИНФОРМАЦИЈА О ДРУШТВУ

Рјешењем Основног суда у Бијељини фи број: 672/2001, регистарски уложак број: 1-118 уписана је промјена својине државног капитала Основног државног аутосаобраћајног сервисно-ремонтног предузећа „Дринатранс“ са п.о. Зворник сходно одредбама члана 122 Закона о државним предузећима. Након извршене дјелимичне приватизације државног капитала од 82,675930% уписана је промјена облика предузећа у акционарско друштво под називом Акционарско друштво „Дринатранс“ Зворник п.о. са сједиштем у Зворнику, Каракај 40 Б.

Основна дјелатност овог Друштва је градски и приградски копнени превоз путника.

У току 2007 године, Рјешењем Основног суда у Бијељини број: 080-0-рег-06-000-681, рег.уложак број: 1-118 од 22.05.2007. године повезивањем АД „Дринатранс“ Зворник, АД „Теслић-превоз“ Теслић и АД „Превоз“ „Сребреница“ Сребреница уписује се фирма Холдинг „Дринатранс“ АД Зворник са сједиштем у Зворнику, Каракај 40 Б.

22.12.2009. године, а на основу одлуке акционара, Рјешењем Основног суда у Бијељини регистрована је и уписана статусна промјена спајањем преузимањем-припајањем АД „Превоз“ Сребреница у Холдинг „Дринатранс“ АД Зворник којим је стекла статус Пословне јединице под називом Холдинг „Дринатранс“ АД Зворник пословна јединица „Превоз“ Сребреница.

Поред пословне јединице „Превоз“ Сребреница, у оквиру Холдинг „Дринатранс“ АД Зворник послују Пословне јединице „Дрина“ Вишеград, „Путник“ Шековићи и путничка агенција „Дрина Травел“ Бијељина.

Код Окружног привредног суда у Бијељини, дана 23.11.2011. године, Рјешењем број: 059-0-рег-11-000-545 извршен је упис организовања и усклађивања општих аката, те усклађивање дјелатности Холдинг „Дринатранс“ АД Зворник, а у складу са Законом и привредним друштвима и Законом о класификацији дјелатности и регистру пословених субјеката по дјелатностима.

Друштво је регистровано и уписано у јединствени регистар обвезника директних пореза код пореске управе Републике Српске под бројем 4400247780001 и индиректних пореза код Управе за индиректно опорезивање БиХ под бројем: 400247780001.

Према обавештењу и разврставању пословног субјекта по дјелатностима Републичког завода за статистику РС број: 12270 од 18.11.2014. године Друштво је разврстано на:

- 1.Матични број: 01047388
- 2.Матични број субјекта 1-1118
- 3.Јединствени идентификациони број ЈИБ 4400247780001
- 4.Назив (фирма): Холдинг „Дринатранс“ АД за превоз путника, ремонтно сервисне и туристичке услуге Зворник, Каракај 40 Б

- 5.Облик организовања: Акционарско Друштво – 03
6.Облик својине: Два или више облика својине – 4
7.Сједиште: 75400 Зворник, улица Каракај 40 Б
8.Општина: Зворник – 119
9.Основна дјелатност: Градски и приградски копнени превоз путника -
49.31

Према класификацији правних лица на мала, средња и велика правна лица, Холдинг „Дринатранс“ АД Зворник је разврстана у категорију малих правних лица.

- 1.Просјечан број запослених у 2019. години је -
2.Укупан приход у 2019. години 1.605
3.Просјечна имовина на крају 2018. године 2.317.465

II. ОСНОВНА И ЗАКОНСКА РЕГУЛАТИВА ЗА ИЗРАДУ ФИНАНСИЈСКОГ ИЗВЕШТАЈА

Код састављања основних финансијских извјештаја за период од 01.01. до 31.12.2020. године примјењене су рачуноводствене политике из Правилника о рачуноводству и рачуноводственим политикама која је донешена на сједници Управног одбора друштва дана 20.11.2009. године.

Финансијски извјештаји су састављени у складу са међународним рачуноводственим стандардима финансијског извјештавања, законском, професионалном и интерном регулативом, а у складу са рачуноводственим прописима који се примјењују у Републици Српској, првенствено Законом о рачуноводству и ревизији Републике Српске, као и других прописа из области фискалне политике, а исти представљају структурни приказ финансијског пословања и финансијске успјешности Друштва.

Служи за информисање управе предузећа и екстерних корисника.

Финансијски извјештаји су рађени на образцима прописаним правилницима о садржини и форми образаца финансијских извјештаја за привредна друштва, задруге и друга правна лица и предузетнике који воде двојно књиговодство.

Сет образаца чине:

1. Биланс стања – извјештај о финансијском положају на крају периода,
2. Биланс успјеха, извјештај о укупном резултату за период,
3. Извјештај о осталим добицима и губитцима,
4. Извјештај о промјенама на капиталу,
5. Биланс токова готовине-извјештај о токовима готовине,
6. Напомене уз финансијске извјештаје

III – БИЛАНС УСПЈЕХА

Пословни приходи – НОТА 1

Ред. број	О П И С	АОП	Текућа год.	Претх. год.
1.	Приходи од прод.усл на дом.трж.	208	-	237.510
2.	Прих.од про.усл.на ино.трж.	209	-	48.536
3.	Остали пословни приходи	215	-	112.796
	Укупно пословни приходи:	201		398.842

Финансијски приходи – НОТА 2

Ред. број	О П И С	АОП	Текућа год.	Претх. год.
1.	Приходи од камата	233	-	-
2.	Прих.од позитив. курсних разл.	234	-	9
3.	Остали финансијски приходи	237	233	5.656
	Укупни финансиј.приходи:	231	233	5.665

Остали приходи – НОТА 3

Ред. број	О П И С	АОП	Текућа год.	Претх. год.
1.	Добици од прод.опреме и некретнина	247	-	13.354
2.	Добици по осн. прод. учешћа у капиталу ХОВ	251	-	-
3.	Добици од прод.материјала	252	-	30.810
4.	Наплаћена отписана потраживања	254	1.372	30.725
5.	Приходи од смањења обавеза	256		6.802
		246		
	Укупно остали приходи:	270	1.372	81.691
		292		

Укупно приходи – НОТА 4

Ред. број	О П И С	АОП	Текућа год.	Претх. год.	Структура
1.	Пословни приходи	201	-	398.842	0
2.	Финансијски приходи	231	233	5.665	14,52
3.	Остали приходи	246	1.372		
		270		81.691	85,48
		292			
	Укупно приходи:	301	1.605	486.198	100,00

Индекс остварених укупних прихода у текућој години у односу на укупне приходе из 2019. године је 0,33. Предузеће се није бавило регистрованом дјелатношћу

Пословни расходи – НОТА 5

Ред. број	О П И С	АОП	Текућа год.	Претх. год.
1.	Трошкови материјала	218	-	4.421
2.	Трошкови бруто зараде	220	-	31.910
3.	Остали лични расходи	221	-	30.153
4.	Трошкови производних услуга	222	2.737	175.117
5.	Трошкови амортизације	223	-	158
6.	Нематер. трошкови без пореза и доприн.	226	2.504	49.692
7.	Трошкови пореза	227	801	2.879
8.	Трошкови доприноса	228		40
	Укупно пословни расходи:	216	6.042	294.370

Финансијски расходи – НОТА 6

ред. бр.	О П И С	АОП	Текућа год.	Претх. год.
1.	Трошкови камата	240	-	-
2.	Трошкови негативних курсних разлике	241	-	342
3.	Остали финансијски расходи	243	-	23
	Укупно финансијски расходи:	238	-	365

Остали расходи – НОТА 7

ред бр.	О П И С	АОП	Текућа год.	Претх. год.
1.	Губитак по основу расх.опре.инвент.и матер.	258	-	27.348
2.	Расходи исправке вред и .отписа потраживања	266	-	10.715
3.	Расходи расх.залиха матери. и остали трошкови	267	-	280.838
4.	Расходи од усклађивања вредн. имовине	280	-	
	Укупно остали расходи:	257 280 293	-	318.901

Укупни расходи – НОТА 8

ред бр.	О П И С	АОП	Текућа год.	Претх. год.	Структура
1.	Пословни расходи	216	6.042	294.370	100
2.	Финансијски расходи	238	-	365	-
3.	Остали расходи	257 280 293	-	318.901	-
	Укупно:	301	6.042	613.636	100,00

Индекс укупних расхода у текућој години у односу на укупне расходе из 2019. године је 0,99. Предузеће се није бавило регистрованом дјелатношћу.

Добитак-губитак – НОТА 9

ред бр.	О П И С	АОП	Текућа год.	Претх. год.
1.	Добитак редовне активности	244	-	109.772
2.	Губитак редовне активности	245	5.809	
3.	Добитак из осталих прихода и расхода	268	1.372	
4.	Губитак из осталих прихода и расхода	269	-	237.210
5.	Добитак по основу ускл.вред.имовине	289	-	
6.	Губитак по основу ускл.вред.имовине	291	-	
	Укупно добитак-губитак	299 300	-4.437	-127.438

IV – БИЛАНС СТАЊА

АКТИВА – НОТА 10

Ред. бр.	Опис	АОП	Бруто	Исправ.	Нето	Претх. год.
1.	<u>I стална имовина</u>	001	-	-	-	-
	1. Нематер. улагања	002	-	-	-	-
	2. Некрет. постр. и опрема	008	-	-	-	-
				-		
				-		
	<u>II текућа имовина</u>	031	2.313.296	-	2.313.296	2.321.634
2.	1. Залихе	032	115.354	-	115.354	115.354
	2. Краткороч. потражив.	040	2.197.463	-	2.197.463	2.205.077
	3. Краткорочни кредити	047	-	-	-	-
	4. Готовина	056	479	-	479	1.203
	5. Активна времен. разгр.	060	-	-	-	-
	<u>III Губитак изнад висине капитала</u>	063	4.448.231	-	4.448.231	4.443.794
	УКУПНО АКТИВА	064	6.761.527	-	6.761.527	6.765.428

Залихе у износу од 115.354KM се односе на залихе материјала, уља и мазива, резервних дијелова, ситног инвентара, ауто гума итд.

Краткорочна потраживања се састоје од потраживања проистеклих из пресуде Основног Суда у Зворнику од 17.10.2017. године којом је наше Друштво као јемац за кредит привредног друштва „Бобар Аутосемберија“ ДОО Бијељина морало извршити продају покретних ствари, чиме је тражилац извршења намирен за дио својих потраживања, док наше Друштво потражује од „Бобар Аутосемберија“ ДОО Бијељина износ постигнут продајом, односно 1.380.000KM, затим потраживања од Компаније Бобар у износу од 438.516KM која су проистекла из пресуде Окружног привредног суда у Бијељини од 15.05.2018. године којом су непокретности Холдинг „Дринатранс“ АД Зворник у Сребреници досуђене у корист Бобар Банка АД у стечају, које су биле јемство за кредит Бобар Компаније у Бобар Банци, потраживања од купаца у земљи 23.407KM, купаца у иностранству 33.080KM, потраживања од запослених 23.255KM, потраживања за преплаћене порезе у износу од 296.225KM и остала краткорочна потраживања у износу од 2.980KM што све укупно износи 2.197.463KM.

Потраживања за преплаћене порезе у износу од 296.225KM се односе на уплате које су извршене по Рјешењу Управе за индиректно опорезивање бр 04/5-2/IV-17-1-42-3-1001/18 од 19.09.2018. године којом је Холдинг „Дринатранс“ АД Зворник наложено плаћање ПДВ-а у износу од 249.650KM за период 01.03.2017-30.06.2018 на које је обрачуната затезна камата. На поменуто Рјешење уложена је жалба, обзиром да услуге Царинског терминала у предходним пореским периодима и предходним

контролама нису биле предмет опорезивања, па се очекује позитиван исход жалбе и поврат средстава.

ПАСИВА – НОТА 11

Ред. бр.	Опис	АОП	Текућа година	Претходна година
1.	I КАПИТАЛ	101	0	0
	1. Акцијски капитал	102	7.442.989	7.442.989
	2. Законске резерве	112	87.582	87.582
	3. Ревалоризационе резерве	116	-	-
	4. Губитак до висине капитала	123	7.530.571	7.530.571
2.	II ОБАВЕЗЕ	135	6.761.527	6.765.428
	1. Дугорочни кредити	140	4.018.366	4.018.366
	2. Краткорочне финансијске обавезе	145	2.630.314	2.630.314
	3. Обавезе из пословања	150	87.126	81.620
	4. Остале обавезе	157	25.721	35.128
		158		
		159		
		160		
	УКУПНО ПАСИВА	164	6.761.527	6.765.428

Акцијски капитал је распоређен према следећој табели :

IME I PREZIME/NAZIV	BROJ AKCIJA	%
JEREMIĆ DARKO	2.370.028	31,842422
BOBAR GROUP BIJELJINA	1.953.297	26,243449
PREF AD BANJA LUKA	549.649	7,384789
STJEPANOVIĆ LJUBIŠA	503.928	6,770506
FOND ZA RESTITUCIJU RS	274.824	3,692388
MADŽAREVIĆ ZORAN	118.751	1,595475
JOKSIMOVIĆ DRAŽEN	105.217	1,413639
SMAJLBEGOVIĆ DALAN	82.153	1,103746
OSTALI AKCIONARI	1.485.142	19,953586
UKUPNO	7.442.989	100

Губитак до висине капитала у износу од 7.530.571КМ се састоји из акумулираног губитка ранијих година.

Губитак изнад висине капитала износи 4.448.231КМ

Дугорочни кредити у износу од 4.018.366КМ се у цијелости односе на обавезе према привредном друштву Павгорд ДОО Фоча. Наиме, због немогућности плаћања главног дуга Јадранска банка ДД Шибеник је отказала Уговор о кредиту број 78/13

од 23.12.2013. године и понудила јавни откуп потраживања. Потраживање је откупљено 28.10.2016. године од стране Павгорд ДОО Фоче, које је тиме постало нови поверилац.

Остале краткорочне финансијске обавезе се односе на позајмицу од Уна-Глас-Еуро ДОО Зворник у износу од 1.836.452КМ насталу на основу Уговора о зајму од 16.09.2014. године и позајмице од друштва БМД ДОО Јања у износу од 793.862КМ закључену дана 07.10.2014. године.

Обавезе из пословања у износу од 87.126КМ су обавезе према добављачима у земљи и иностранству за испоручену робу и примљене услуге.

Остале обавезе износе 25.721КМ

V ИЗВЈЕШТАЈ О ПРОМЈЕНАМА НА КАПИТАЛУ НОТА 12

1. Акцијски капитал	7.442.989
2. Законске резерве	87.582
3. Ревалоризационе резерве .	-
4. Губитак	11.974.365
Стање капитала 01.01.2020. год.	-4.443.794
6. Губитак текуће године	4.437
Стање капитала 31.12.2020. год.	-4.448.231

VI СТАЛНОСТ ПОСЛОВАЊА

Обзиром да се друштво током 2020 године није бавило основном дјелатношћу јер не поседује сопствена основна средства и имајући у виду чињеницу да је рачун блокиран од мјесеца августа 2019 године од стране привредног друштва Павгорд доо Фоча, затим од привредног друштва БМД доо Јања ближе описаних у ноти 11, а од 16 децембра 2019. године и од Управе за индиректно опорезивање, неизвјесно је да ли ће друштво у будућем времену наставити са радом и остваривати економске користи.

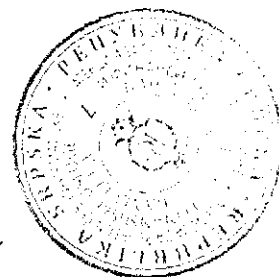
Зворник, фебруар 2021.



ОБЛАШТЕНО ЛИЦЕ

24-02-2021

2



Матични број : 01047388

Шифра дјелатности : 49.31

Назив привредног друштва, задруге, другом правног лица или
предузетника : Холдинг „Дринатранс“ АД Зворник

Сједиште : Зворник

ЛИБ : 4400247780001

ОБАВЈЕСТ О РАЗВРСТАЊУ ПРАВНОГ ЛИЦА

На основу члана 5. тачка 10 Закона о рачуноводству и ревизији Републике Српске
(Службени Гласник РС, број : 36/09) Холдинг „Дринатранс“ АД Зворник је разврстано у
(назив правног лица)
категорију малих правних лица.

Зворник, 23.02.2021. године

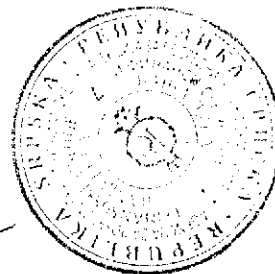


ДИРЕКТОР

ХОЛДИНГ „ДРИНАТРАНС“ АД ЗВОРНИК
Број: 02-12/21
Датум: 23.02.2021.године

24-02-2021

2



ОДЛУКА О усвајању завршног рачуна

Служба рачуноводства је презентовала генералном директору Холдинг „Дринатранс“ АД Зворник основне и законске регулативе за израду Финансијског извештаја за 2020. годину.

Приликом израде Финансијског извештаја за 2020. годину служба рачуноводства применила је рачуноводствену политику из Правилника о рачуноводству и рачуноводственим политикама донесеним од стране Управног одбора од 20.11.2009. године.

Финансијски извештај су саставили у складу са међународним рачуноводственим стандардима и интерном регулативом, а у складу са рачуноводственим прописима који се примењују у Републици Српској, првенствено Закон о рачуноводству и ревизији Републике Српске.

Финансијски извештаји су рађени на обрасцима прописаним правилником о садржини и форми образаца финансијских извештаја за привредна друштва а сет образаца чине:

1. Биланс стања на дан 31.12.2020. године
2. Биланс успеха на дан 31.12.2020. године
3. Извештај о осталим добицима и губицима
4. Извештај о променама на капиталу
5. Биланс токова готовине-извештај о токовима готовине
6. Напомене уз финансијске извештаје

Презентоване финансијске извештаје за обрачунски период од 01.01.2020. године до 31.12.2020. године генерални директор је прихватио и дозволио предају горе наведених образаца АПИФ-у Бања Лука и самим тим донео одлуку о усвајању завршног рачуна.



ГЕНЕРАЛНИ ДИРЕКТОР

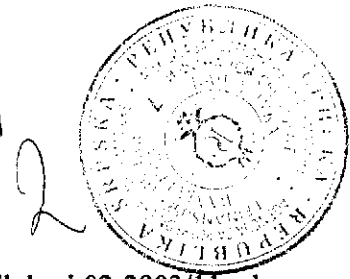
(Срђепаковић Љубиша дипл.инг.маш)

HOLDING "DRINATRANS" AD ZVORNIK

Broj: 02- 13 /20

Datum, 24.02.2020.godine

24 -02- 2021



Na osnovu člana 127 Statuta Holding "Drinatrans" AD Zvornik broj 02-2903/II od 13.07.2011.godine, Upravni odbor Holding "Drinatrans" ad Zvornik na sjednici održanoj dana 24.02.2020.godine, donio je:

ODLUKU
o razmatranju i usvajanju završnog računa
 Holding „Drinatrans“ ad Zvornik

I

Upravni odbor Holding „Drinatrans“ AD Zvornik razmotrio je i usvojio završni račun Holding „Drinatrans“ ad Zvornik za 2020 godinu.
Sastavni dio ove odluke je završni račun Holding „Drinatrans“ AD Zvornik za 2020 godinu.

II

Nakon razmatranja i usvajanja završnog računa Holding „Drinatrans“ AD Zvornik za 2020 godinu isti se upućuje APIF Banja Luka i Centralnom registru hartija od vrijednosti Republike Srpske radi objavljivanja.


III

Upravni odbor Holding „Drinatrans“ AD će preduzeti aktivnosti i sprovesti proceduru potrebnu za sazivanje Skupštine akcionara Holding „Drinatrans“ AD Zvornik

IV

Odluka stupa na snagu danom donošenja.

PREDSJEDNIK
UPRAVNOG ODBORA



Jeremić Darko