

Kvartalni izveštaj  
Energoprojekt Holding a.d.  
za treće tromesečje 2021. godine

---

U skladu sa članom 53. Zakona o tržištu kapitala ("Službeni glasnik RS" broj 31/2011, 112/2015, 108/2016, 9/2020 i 153/2020) i članom 5. Pravilnika o sadržini, formi i načinu objavljivanja godišnjih, polugodišnjih i kvartalnih izveštaja javnih društava ("Službeni glasnik RS" broj 14/2012, 5/2015, 24/2017 i 14/2020), **Energoprojekt Holding a.d. iz Beograda, MB: 07023014 objavljuje:**

## **KVARTALNI IZVEŠTAJ ZA TREĆE TROMESEČJE 2021. GODINE**

### S A D R Ž A J

#### 1. FINANSIJSKI IZVEŠTAJI ENERGOPROJEKT HOLDING A.D. ZA TREĆE TROMESEČJE 2021. GODINE

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

#### 2. IZVEŠTAJ O POSLOVANJU DRUŠTVA

#### 3. IZJAVA LICA ODGOVORNIH ZA SASTAVLJANJE IZVEŠTAJA

#### 4. ODLUKA NADLEŽNOG ORGANA DRUŠTVA O USVAJANJU KVARTALNOG IZVEŠTAJA ZA TREĆE TROMESEČJE 2021. GODINE \* (Napomena)

1. FINANSIJSKI IZVEŠTAJI ENERGOPROJEKT HOLDING A.D. ZA TREĆE  
TROMESEČJE 2021. GODINE (Bilans stanja, Bilans uspeha, Izveštaj o  
ostalom rezultatu, Izveštaj o tokovima gotovine, Izveštaj o promenama  
na kapitalu, Napomene uz finansijske izveštaje)

---

Период извештавања:

од

1.1.2021

до

30.9.2021

**Квартални финансијски извештај за привредна друштва КФИ-ПД**

Пословно име: **ЕНЕРГОПРОЈЕКТ ХОЛДИНГ А.Д.**

Матични број (МБ): **07023014**

Поштански број и место: **11070** **НОВИ БЕОГРАД**

Улица и број: **БУЛЕВАР МИХАИЛА ПУПИНА 12**

Адреса е-поште: **ep@energoprojekt.rs**

Интернет адреса: **www.energoprojekt.rs**

Појединачни: **ПОЈЕДИНАЧНИ**

Усвојен (да/не): **ДА**

Ревидиран (да/не): **НЕ**

Особа за контакт: **СИНИША ТЕКИЋ**

(уноси се само име и презиме особе за контакт)

Телефон: **(011) 310 10 17**

Факс: **(011) 213 14 12**

Адреса е-поште: **s.tekic@energoprojekt.rs**

Презиме и име: **ДОБРОСЛАВ БОЈОВИЋ**

(особа овлашћена за заступање)

**Документација за објаву ( у ПДФ формату, као један документ):**

1. Финансијски извештаји (биланс стања, биланс успеха, извештај о осталом резултату, извештај о токовима готовине, извештај о променама на капиталу, напомене уз финансијске извештаје),
2. Извештај о пословању,
3. Изјава лица одговорних за састављање извештаја.



Ј.А.

(потпис особе овлашћене за заступање)

## БИЛАНС СТАЊА

на дан 30.09.2021.

у хиљадама динара

Позиција	АОП	Износ	
		Последњи дан квартала текуће године	31.12. претходне године
1	2	3	4
<b>АКТИВА</b>			
<b>А. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ</b>	<b>0001</b>		
<b>Б. СТАЛНА ИМОВИНА (0003 + 0010 + 0019 + 0024 + 0034)</b>	<b>0002</b>	10.546.241	9.999.267
<b>I. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (0004 + 0005 + 0006 + 0007 + 0008 + 0009)</b>	<b>0003</b>	22.113	21.853
1. Улагања у развој	<b>0004</b>		
2. Концесије, патенти, лиценце, робне и услужне марке, софтвер и остала права	<b>0005</b>	22.113	21.853
3. Гудвил	<b>0006</b>		
4. Остала нематеријална имовина	<b>0007</b>		
5. Нематеријална имовина у припреми	<b>0008</b>		
6. Аванси за нематеријалну имовину	<b>0009</b>		
<b>II. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА (0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016 + 0017 + 0018)</b>	<b>0010</b>	2.273.800	1.972.317
1. Земљиште	<b>0011</b>		
2. Грађевински објекти	<b>0012</b>	1.586.535	1.282.357
3. Постројења и опрема	<b>0013</b>	20.580	23.719
4. Инвестиционе некретнине	<b>0014</b>	621.294	621.294
5. Остале некретнине, постројења и опрема	<b>0015</b>	367	283
6. Некретнине, постројења и опрема у припреми	<b>0016</b>		
7. Улагања на туђим некретнинама, постројењима и опреми	<b>0017</b>		
8. Аванси за некретнине, постројења и опрему	<b>0018</b>	45.024	44.664
<b>III. БИОЛОШКА СРЕДСТВА (0020 + 0021 + 0022 + 0023)</b>	<b>0019</b>		
1. Шуме и вишегодишњи засади	<b>0020</b>		
2. Основно стадо	<b>0021</b>		
3. Биолошка средства у припреми	<b>0022</b>		
4. Аванси за биолошка средства	<b>0023</b>		
<b>IV. ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0025+0026+0027+0028+0029+0030+0031+0032+0033)</b>	<b>0024</b>	8.250.328	8.005.097
1. Учешће у капиталу зависних правних лица	<b>0025</b>	5.499.154	5.692.220
2. Учешће у капиталу придружених правних лица и заједничким подухватима	<b>0026</b>	13.550	13.550
3. Учешће у капиталу осталих правних лица и друге хартије од вредности расположиве за продају	<b>0027</b>	18.567	22.022
4. Дугорочни пласмани матичним и зависним правним лицима	<b>0028</b>	2.718.878	2.276.397
5. Дугорочни пласмани осталим повезаним правним лицима	<b>0029</b>		
6. Дугорочни пласмани у земљи	<b>0030</b>		
7. Дугорочни пласмани у иностранству	<b>0031</b>		
8. Хартије од вредности које се држе до доспећа	<b>0032</b>		
9. Остали дугорочни финансијски пласмани	<b>0033</b>	179	908
<b>V. ДУГОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0035+0036+0037+0038+0039+0040+0041)</b>	<b>0034</b>		
1. Потраживања од матичног и зависних правних лица	<b>0035</b>		
2. Потраживања од осталих повезаних лица	<b>0036</b>		

Позиција	АОП	Износ	
		Последњи дан квартала текуће године	31.12. претходне године
1	2	3	4
3. Потраживања по основу продаје на робни кредит	0037		
4. Потраживања за продају по уговорима о финансијском лизингу	0038		
5. Потраживања по основу јемства	0039		
6. Спорна и сумњива потраживања	0040		
7. Остала дугорочна потраживања	0041		
<b>В. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА</b>	<b>0042</b>		
<b>Г. ОБРТНА ИМОВИНА (0044+0051+0059+0060+0061+0062+0068+0069+0070)</b>	<b>0043</b>	3.535.033	3.578.761
<b>I. ЗАЛИХЕ (0045+0046+0047+0048+0049+0050)</b>	<b>0044</b>	18.714	41.976
1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	0045	1.383	
2. Недовршена производња и недовршене услуге	0046		
3. Готови производи	0047		
4. Роба	0048	27	
5. Стална средства намењена продаји	0049	15.432	40.597
6. Плаћени аванси за залихе и услуге	0050	1.872	1.379
<b>II. ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ (0052+0053+0054+0055+0056+0057+0058)</b>	<b>0051</b>	966.842	859.303
1. Купци у земљи - матична и зависна правна лица	0052	963.178	857.878
2. Купци у иностранству - матична и зависна правна лица	0053		
3. Купци у земљи - остала повезана лица	0054		
4. Купци у иностранству - остала повезана лица	0055		
5. Купци у земљи	0056	3.664	1.425
6. Купци у иностранству	0057		
7. Остала потраживања по основу продаје	0058		
<b>III. ПОТРАЖИВАЊА ИЗ СПЕЦИФИЧНИХ ПОСЛОВА</b>	<b>0059</b>	65.649	18.006
<b>IV. ДРУГА ПОТРАЖИВАЊА</b>	<b>0060</b>	163.832	87.078
<b>V. ФИНАНСИЈСКА СРЕДСТВА КОЈА СЕ ВРЕДНУЈУ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА</b>	<b>0061</b>		
<b>VI. КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0063+0064+0065+0066+0067)</b>	<b>0062</b>	1.622.255	1.733.707
1. Краткорочни кредити и пласмани - матична и зависна правна лица	0063	219.309	175.621
2. Краткорочни кредити и пласмани - остала повезана лица	0064	76.500	76.513
3. Краткорочни кредити и зајмови у земљи	0065		
4. Краткорочни кредити и зајмови у иностранству	0066		
5. Остали краткорочни финансијски пласмани	0067	1.326.446	1.481.573
<b>VII. ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ И ГОТОВИНА</b>	<b>0068</b>	343.229	487.598
<b>VIII. ПОРЕЗ НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ</b>	<b>0069</b>	952	
<b>IX. АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА</b>	<b>0070</b>	353.560	351.093
<b>Д. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001+0002+0042+0043)</b>	<b>0071</b>	14.081.274	13.578.028
<b>Ђ. ВАНБИЛАСНА АКТИВА</b>	<b>0072</b>	10.922.007	14.031.882

Позиција	АОП	Износ	
		Последњи дан квартала текуће године	31.12. претходне године
1	2	3	4
<b>ПАСИВА</b>			
A. КАПИТАЛ (0402+0411-0412+0413+0414+0415-0416+0417+0420-0421) ≥ 0 = (0071-0424-0441-0442)	0401	10.041.901	9.183.704
I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ (0403+0404+0405+0406+0407+0408+0409+0410)	0402	7.037.935	7.101.123
1. Акцијски капитал	0403	5.574.959	5.574.959
2. Удели друштва с ограниченом одговорношћу	0404		
3. Улози	0405		
4. Државни капитал	0406		
5. Друштвени капитал	0407		
6. Задружни удели	0408		
7. Емисиона премија	0409	1.462.976	1.526.164
8. Остали основни капитал	0410		
II. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0411		
III. ОТКУПЉЕНЕ СОПСТВЕНЕ АКЦИЈЕ	0412	49.827	49.827
IV. РЕЗЕРВЕ	0413	80.000	80.000
V. РЕВАЛОРИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ ПО ОСНОВУ РЕВАЛОРИЗАЦИЈЕ	0414	1.031.367	784.634
VI. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ДОБИЦИ ПО ОСНОВУ ХАРТИЈА ОД ВРЕДНОСТИ И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА (потражна салда рачуна групе 33 осим 330)	0415		
VII. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ГУБИЦИ ПО ОСНОВУ ХАРТИЈА ОД ВРЕДНОСТИ И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА /дуговна салда рачуна групе 33 осим 330)	0416	28.989	25.534
VIII. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК (0418+0419)	0417	1.971.415	1.293.308
1. Нераспоређени добитак ранијих година	0418	999.942	1.030.030
2. Нераспоређени добитак текуће године	0419	971.473	263.278
IX. УЧЕШЋЕ БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	0420		
X. ГУБИТАК (0422+0423)	0421		
1. Губитак ранијих година	0422		
2. Губитак текуће године	0423		
<b>Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ОБАВЕЗЕ (0425+0432)</b>	0424	3.328.087	4.071.885
I. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0426+0427+0428+0429+0430+0431)	0425	2.698	3.485
1. Резервисања за трошкове у гарантном року	0426		
2. Резервисања за трошкове обнављања природних богатстава	0427		
3. Резервисања за трошкове реструктурирања	0428		
4. Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених	0429	2.698	3.485
5. Резервисања за трошкове судских спорова	0430		
6. Остала дугорочна резервисања	0431		
II. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0433+0434+0435+0436+0437+0438+0439+0440)	0432	3.325.389	4.068.400
1. Обавезе које се могу конвертовати у капитал	0433		
2. Обавезе према матичним и зависним правним лицима	0434		
3. Обавезе према осталим повезаним правним лицима	0435		730.472
4. Обавезе по емитованим хартијама од вредности у периоду дужем од годину дана	0436	3.300.000	3.300.000
5. Дугорочни кредити и зајмови у земљи	0437		

Позиција	АОП	Износ	
		Последњи дан квартала текуће године	31.12. претходне године
1	2	3	4
6. Дугорочни кредити и зајмови у иностранству	0438		
7. Обавезе по основу финансијског лизинга	0439		
8. Остале дугорочне обавезе	0440	25.389	37.928
<b>В. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ</b>	<b>0441</b>	179.288	140.885
<b>Г. КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0443+0450+0451+0459+0460+0461+0462)</b>	<b>0442</b>	531.998	181.554
<b>I. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0444+0445+0446+0447+0448+0449)</b>	<b>0443</b>	363.289	8.677
1. Краткорочни кредити од матичних и зависних правних лица	0444	352.678	
2. Краткорочни кредити од осталих повезаних лица	0445		
3. Краткорочни кредити и зајмови у земљи	0446		
4. Краткорочни кредити и зајмови у иностранству	0447		
5. Обавезе по основу сталних средстава и средстава обустављеног пословања намењених продаји	0448		
6. Остале краткорочне финансијске обавезе	0449	10.611	8.677
<b>II. ПРИМЉЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИЈЕ</b>	<b>0450</b>	21.989	23.845
<b>III. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0452+0453+0454+0455+0456+0457+0458)</b>	<b>0451</b>	24.019	28.625
1. Добављачи - матична и зависна правна лица у земљи	0452	4.011	3.024
2. Добављачи - матична и зависна правна лица у иностранству	0453		
3. Добављачи - остала повезана правна лица у земљи	0454		6.580
4. Добављачи - остала повезана правна лица у иностранству	0455		
5. Добављачи у земљи	0456	7.884	5.598
6. Добављачи у иностранству	0457	12.124	851
7. Остале обавезе из пословања	0458		12.572
<b>IV. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ</b>	<b>0459</b>	79.600	93.536
<b>V. ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ ПОРЕЗА НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ</b>	<b>0460</b>	2.281	1.170
<b>VI. ОБАВЕЗЕ ЗА ОСТАЛЕ ПОРЕЗЕ, ДОПРИНОСЕ И ДРУГЕ ДАЖБИНЕ</b>	<b>0461</b>	3.578	494
<b>VII. ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА</b>	<b>0462</b>	37.242	25.207
<b>Д.ГУБИТАК ИЗНАД ВИСИНЕ КАПИТАЛА (0412+0416+0421-0420-0417-0415-0414-0413-0411-0402) ≥ 0 = (0441+0424+0442-0071) ≥ 0</b>	<b>0463</b>		
<b>Ђ. УКУПНА ПАСИВА (0424+0442+0441+0401-0463) ≥ 0</b>	<b>0464</b>	14.081.274	13.578.028
<b>Е. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА</b>	<b>0465</b>	10.922.007	14.031.882



## БИЛАНС УСПЕХА

од 01.01.2021. до 30.09.2021.

у хиљадама динара

Позиција	АОП	Износ			
		текући период		претходни период	
		квартал	кумулативно	квартал	кумулативно
1	2	3	4	5	6
<b>ПРИХОДИ ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА</b>					
<b>A. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002+1009+1016+1017)</b>	<b>1001</b>	74.577	333.632	83.830	252.415
I. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003+1004+1005+1006+1007+1008)	<b>1002</b>				
1. Приходи од продаје робе матичним и зависним правним лицима на домаћем тржишту	<b>1003</b>				
2. Приходи од продаје робе матичним и зависним правним лицима на иностраном тржишту	<b>1004</b>				
3. Приходи од продаје робе осталим повезаним правним лицима на домаћем тржишту	<b>1005</b>				
4. Приходи од продаје робе осталим повезаним правним лицима на иностраном тржишту	<b>1006</b>				
5. Приходи од продаје робе на домаћем тржишту	<b>1007</b>				
6. Приходи од продаје робе на иностраном тржишту	<b>1008</b>				
II. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА ( 1010+1011+1012+1013+1014+1015)	<b>1009</b>	66.070	213.955	75.576	226.310
1. Приходи од продаје производа и услуга матичним и зависним правним лицима на домаћем тржишту	<b>1010</b>	66.065	213.940	75.572	226.305
2. Приходи од продаје производа и услуга матичним и зависним правним лицима на иностраном тржишту	<b>1011</b>				
3. Приходи од продаје производа и услуга осталим повезаним правним лицима на домаћем тржишту	<b>1012</b>				
4. Приходи од продаје производа и услуга осталим повезаним правним лицима на иностраном тржишту	<b>1013</b>				
5. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	<b>1014</b>	5	15	4	5
6. Приходи од продаје готових производа и услуга на иностраном тржишту	<b>1015</b>				
III. ПРИХОДИ ОД ПРЕМИЈА, СУБВЕНЦИЈА, ДОТАЦИЈА, ДОНАЦИЈА И СЛ.	<b>1016</b>		3.152	2.627	9.175
IV. ДРУГИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	<b>1017</b>	8.507	116.525	5.627	16.930
<b>РАСХОДИ ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА</b>					
<b>B. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (1019-1020-1021+1022+1023+1024+1025+1026+1027+1028+1029) ≥ 0</b>	<b>1018</b>	85.592	246.333	77.791	233.336
I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	<b>1019</b>				
II. ПРИХОДИ ОД АКТИВИРАЊА УЧИНАКА И РОБЕ	<b>1020</b>				
III. ПОВЕЋАЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА И НЕДОВРШЕНИХ УСЛУГА	<b>1021</b>				
IV. СМАЊЕЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА И НЕДОВРШЕНИХ УСЛУГА	<b>1022</b>				
V. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА	<b>1023</b>	934	4.077	1.061	3.243
VI. ТРОШКОВИ ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	<b>1024</b>	7.069	16.622	5.528	13.351
VII. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ	<b>1025</b>	46.114	133.872	44.081	129.869
VIII. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	<b>1026</b>	16.533	43.071	12.444	36.384
IX. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	<b>1027</b>	6.860	18.239	5.875	17.974

Позиција	АОП	Износ			
		текући период		претходни период	
		квартал	кумулативно	квартал	кумулативно
Х. ТРОШКОВИ ДУГОРОЧНИХ РЕЗЕРВИСАЊА	1028				
ХИ. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1029	8.082	30.452	8.802	32.515
<b>В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001-1018) ≥ 0</b>	1030		87.299	6.039	19.079
<b>Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1018-1001) ≥ 0</b>	1031	11.015			
<b>Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1033+1038+1039)</b>	1032	40.219	979.991	13.480	395.060
<b>И. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ОД ПОВЕЗАНИХ ЛИЦА И ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1034+1035+1036+1037)</b>	1033	38.036	976.981	13.464	394.521
1. Финансијски приходи од матичних и зависних правних лица	1034	36.876	973.304	12.322	390.921
2. Финансијски приходи од осталих повезаних правних лица	1035	1.160	3.488	1.142	3.600
3. Приходи од учешћа у добитку придружених правних лица и заједничких подухвата	1036				
4. Остали финансијски приходи	1037		189		
II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА (ОД ТРЕЋИХ ЛИЦА)	1038	401	563	16	406
III. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1039	1.782	2.447		133
<b>Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1041+1046+1047)</b>	1040	35.608	118.099	23.965	75.055
<b>И. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА ПОВЕЗАНИМ ПРАВНИМ ЛИЦИМА И ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1042+1043+1044+1045)</b>	1041	3.460	23.319	19.490	61.305
1. Финансијски расходи из односа са матичним и зависним правним лицима	1042	1.644	1.959		335
2. Финансијски расходи из односа са осталим повезаним правним лицима	1043	1.816	21.360	19.490	60.970
3. Расходи од учешћа у губитку придружених правних лица и заједничких подухвата	1044				
4. Остали финансијски расходи	1045				
II. РАСХОДИ КАМАТА (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1046	31.939	94.344	4.457	13.572
III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1047	209	436	18	178
<b>Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032-1040)</b>	1048	4.611	861.892		320.005
<b>Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1040-1032)</b>	1049			10.485	
<b>З. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА</b>	1050	807	4.075		
<b>И. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА</b>	1051				
<b>Ј. ОСТАЛИ ПРИХОДИ</b>	1052	19.410	23.360	68	232
<b>К. ОСТАЛИ РАСХОДИ</b>	1053	4.303	4.303		
<b>Л. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1030-1031+1048-1049+1050-1051+1052-1053)</b>	1054	9.510	972.323		339.316
<b>Љ. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1031-1030+1049-1048+1051-1050+1053-1052)</b>	1055			4.378	
<b>М. НЕТО ДОБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ЕФЕКТИ ПРОМЕНЕ РАЧУНОВОДСТВЕНЕ ПОЛИТИКЕ И ИСПРАВКА ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА</b>	1056				285
<b>Н. НЕТО ГУБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, РАСХОДИ ПРОМЕНЕ РАЧУНОВОДСТВЕНЕ ПОЛИТИКЕ И ИСПРАВКА ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА</b>	1057	122	850	25	
<b>Њ. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1054-1055+1056-1057)</b>	1058	9.388	971.473		339.601

Позиција	АОП	Износ			
		текући период		претходни период	
		квартал	кумулятивно	квартал	кумулятивно
<b>О. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1055-1054+1057-1056)</b>	<b>1059</b>			4.403	
<b>П. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК</b>					
I. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА	1060				
II. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ РАСХОДИ ПЕРИОДА	1061				
III. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА	1062				
<b>Р. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА</b>	<b>1063</b>				
<b>С. НЕТО ДОБИТАК (1058-1059-1060-1061+1062)</b>	<b>1064</b>	9.388	971.473		339.601
<b>Т. НЕТО ГУБИТАК (1059-1058+1060+1061-1062)</b>	<b>1065</b>			4.403	
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				

Колона 3. за: 1. квартал 01.01.-31.03.; 2. квартал 01.04.-30.06.; 3. квартал 01.07.-30.09.

Колона 4. за: 1. квартал 01.01.-31.03.; 2. квартал 01.01.-30.06.; 3. квартал 01.01.-30.09.

## ИЗВЕШТАЈ О ОСТАЛОМ РЕЗУЛТАТУ

од 01.01.2021. до 30.09.2021.

у хиљадама динара

Позиција	АОП	Износ			
		текући период		претходни период	
		квартал	кумулятивно	квартал	кумулятивно
1	2	3	4	5	6
<b>А. НЕТО РЕЗУЛТАТ ИЗ ПОСЛОВАЊА</b>					
I. НЕТО ДОБИТАК (АОП 1064)	2001	9.388	971.473		339.601
II. НЕТО ГУБИТАК (АОП 1065)	2002			4.403	
<b>Б. ОСТАЛИ СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК ИЛИ ГУБИТАК</b>					
<b>а) Ставке које неће бити рекласификоване у Билансу успеха у будућим периодима</b>					
1. Промене ревалоризације нематеријалне имовине, некретнина, постројења и опреме					
а) повећање ревалоризационих резерви	2003		246.733		
б) смањење ревалоризационих резерви	2004				
2. Актуарски добици или губици по основу планова дефинисаних примања					
а) добици	2005				
б) губици	2006				
3. Добици или губици по основу улагања у власничке инструменте капитала					
а) добици	2007				
б) губици	2008				
4. Добици или губици по основу удела у осталом свеобухватном добитку или губитку придружених друштава					
а) добици	2009				
б) губици	2010				
<b>б) Ставке које накнадно могу бити рекласификоване у Билансу успеха у будућим периодима</b>					
1. Добици или губици по основу прерачуна финансијских извештаја иностраног пословања					
а) добици	2011				
б) губици	2012				
2. Добици или губици од инструмената заштите нето улагања у инострано пословање					
а) добици	2013				
б) губици	2014				
3. Добици или губици по основу инструмената заштите ризика (хеџинга) новчаног тока					

а) добици	2015				
б) губици	2016				
4. Добици или губици по основу хартија од вредности расположивих за продају					
а) добици	2017				
б) губици	2018	1.094	3.455	1.364	8.252
I. ОСТАЛИ БРУТО СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК (2003+2005+2007+2009+2011+2013+2015+2017)- (2004+2006+2008+2010+2012+2014+2016+2018) ≥ 0	2019		243.278		
II. ОСТАЛИ БРУТО СВЕОБУХВАТНИ ГУБИТАК (2004+2006+2008+2010+2012+2014+2016+2018)- (2003+2005+2007+2009+2011+2013+2015+2017) ≥ 0	2020	1.094		1.364	8.252
III. ПОРЕЗ НА ОСТАЛИ СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК ИЛИ ГУБИТАК ПЕРИОДА	2021				
IV. НЕТО ОСТАЛИ СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК (2019-2020-2021) ≥ 0	2022		243.278		
V. НЕТО ОСТАЛИ СВЕОБУХВАТНИ ГУБИТАК (2020-2019+2021) ≥ 0	2023	1.094		1.364	8.252
<b>В. УКУПАН НЕТО СВЕОБУХВАТНИ РЕЗУЛТАТ ПЕРИОДА</b>					
I. УКУПАН НЕТО СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК (2001-2002+2022-2023) ≥ 0	2024	8.294	1.214.751		331.349
II. УКУПАН НЕТО СВЕОБУХВАТНИ ГУБИТАК (2002-2001+2023-2022) ≥ 0	2025			5.767	
<b>Г. УКУПАН НЕТО СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК ИЛИ ГУБИТАК (2027+2028)=АОП2024 ≥ 0 или АОП2025 &gt; 0</b>	2026				
1. Приписан већинским власницима капитала	2027				
2. Приписан власницима који немају контролу	2028				

Колона 3. за: 1. квартал 01.01.-31.03.; 2. квартал 01.04.-30.06.; 3. квартал 01.07.-30.09.

Колона 4. за: 1. квартал 01.01.-31.03.; 2. квартал 01.01.-30.06.; 3. квартал 01.01.-30.09.

## ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ

од 01.01.2021. до 30.09.2021.

у хиљадама динара

Позиција	АОП	Износ	
		кумулятив одговарајућег квартала текуће године	кумулятив одговарајућег квартала претходне године
1	2	3	4
<b>А. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ</b>			
<b>I. Приливи готовине из пословних активности (1 до 3)</b>	<b>3001</b>	360.458	144.736
1. Продаја и примљени аванси	3002	157.256	127.981
2. Примљене камате из пословних активности	3003		
3. Остали приливи из редовног пословања	3004	203.202	16.755
<b>II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 5)</b>	<b>3005</b>	527.574	301.044
1. Исплате добављачима и дати аванси	3006	217.656	112.370
2. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	3007	140.516	110.396
3. Плаћене камате	3008	129.199	30.135
4. Порез на добитак	3009		
5. Одливи по основу осталих јавних прихода	3010	40.203	48.143
<b>III. Нето прилив готовине из пословних активности (I-II)</b>	<b>3011</b>		
<b>IV. Нето одлив готовине из пословних активности (II-I)</b>	<b>3012</b>	167.116	156.308
<b>Б. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА</b>			
<b>I. Приливи готовине из активности инвестирања (1 до 5)</b>	<b>3013</b>	898.974	374.781
1. Продаја акција и удела (нето приливи)	3014	43	
2. Продаја нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3015		9.863
3. Остали финансијски пласмани (нето приливи)	3016		
4. Примљене камате из активности инвестирања	3017	47.747	12.162
5. Примљене дивиденде	3018	851.184	352.756
<b>II. Одливи готовине из активности инвестирања (1 до 3)</b>	<b>3019</b>	500.827	128.840
1. Куповина акција и удела (нето одливи)	3020	1.766	40.544
2. Куповина нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3021	1.009	5.735
3. Остали финансијски пласмани (нето одливи)	3022	498.052	82.561
<b>III. Нето прилив готовине из активности инвестирања (I-II)</b>	<b>3023</b>	398.147	245.941
<b>IV. Нето одлив готовине из активности инвестирања (II-I)</b>	<b>3024</b>		

<b>В. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА</b>			
<b>I. Приливи готовине из активности финансирања (1 до 5)</b>	<b>3025</b>	352.700	
1. Увећање основног капитала	<b>3026</b>		
2. Дугорочни кредити (нето приливи)	<b>3027</b>		
3. Краткорочни кредити (нето приливи)	<b>3028</b>	352.700	
4. Остале дугорочне обавезе	<b>3029</b>		
5. Остале краткорочне обавезе	<b>3030</b>		
<b>II. Одливи готовине из активности финансирања (1 до 6)</b>	<b>3031</b>	730.464	78.804
1. Откуп сопствених акција и удела	<b>3032</b>		
2. Дугорочни кредити (одливи)	<b>3033</b>	726.113	
3. Краткорочни кредити (одливи)	<b>3034</b>		78.521
4. Остале обавезе (одливи)	<b>3035</b>	4.303	
5. Финансијски лизинг	<b>3036</b>		
6. Исплаћене дивиденде	<b>3037</b>	48	283
<b>III Нето прилив готовине из активности финансирања (I-II)</b>	<b>3038</b>		
<b>IV Нето одлив готовине из активности финансирања (II-I)</b>	<b>3039</b>	377.764	78.804
<b>Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001+3013+3025)</b>	<b>3040</b>	1.612.132	519.517
<b>Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3005+3019+3031)</b>	<b>3041</b>	1.758.865	508.688
<b>Ђ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3040-3041)</b>	<b>3042</b>		10.829
<b>Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3041-3040)</b>	<b>3043</b>	146.733	
<b>Ж. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА</b>	<b>3044</b>	487.598	184.016
<b>З. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ</b>	<b>3045</b>	2.364	
<b>И. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ</b>	<b>3046</b>		24
<b>Ј. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА (3042-3043+3044+3045-3046)</b>	<b>3047</b>	343.229	194.821

Колона 3. за: 1. квартал 01.01.-31.03.; 2. квартал 01.01.-30.06.; 3. квартал 01.01.-30.09.

**ИЗВЕШТАЈ О ПРОМЕНАМА НА КАПИТАЛУ**

од 01.01.2021. до 30.09.2021.

у хиљадама динара

ОПИС	Компоненте капитала																			
	30	31	32	35	047 и 237		34	330		331	332	333	334 и 335	336	337	Укупан капитал [Σ(ред. 16 кол. 2 до кол. 14)] ≥ 0	Губитак изнад капитала [Σ(ред. 1а кол. 2 до кол. 14)] ≥ 0			
АОП	АОП	АОП	АОП	АОП	АОП	АОП	АОП	АОП	АОП	АОП	АОП	АОП	АОП	АОП	АОП			АОП	АОП	
	Основни капитал	Уписани а неуплаћени капитал	Резерве	Губитак	Откупљене сопствене акције	Нераспоређени добитак	Ревалоризационе резерве	Актуарски добитци или губици	Добитци или губици по основу улагања у власничке инструменте капитала	Добитци или губици по основу удела у осталом добитку или губитку поделљивих дошлица	Добитци или губици по основу иностраног пословања и прерачуна финансијских извештаја	Добитци или губици по основу хејинга новчаног тока	Добитци или губици по основу ХОВ расположивих за продају							
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16					
<b>Почетно стање на дан 01.01. _____</b>																				
а) дуговни салдо рачуна	4001	4019	4037	4055	28.262	4073	49.827	4091	4109	4127	4145	4163	4181	4199	4217	17.316	4235	9.052.010	4244	
б) потражни салдо рачуна	4002	7.128.301	4020	4038	214.881	4056	4074	4092	#####	4110	784.634	4128	4146	4164	4182	4200	4218			
<b>Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика</b>																				
а) исправке на дуговној страни рачуна	4003	4021	4039	4057	4075	4093	123.366	4111	4129	4147	4165	4183	4201	4219			4236		4245	
б) исправке на потражној страни рачуна	4004	4022	4040	4058	4076	4094	4112	4130	4148	4166	4184	4202	4220							
<b>Кориговано почетно стање на дан 01.01. _____</b>																				
а) кориговани дуговни салдо рачуна (1а+2а-2б) ≥ 0	4005	4023	4041	4059	28.262	4077	49.827	4095	0	4113	4131	4149	4167	4185	4203	4221	17.316	4237	8.928.644	4246
б) кориговани потражни салдо рачуна (1б-2а+2б) ≥ 0	4006	7.128.301	4024	4042	214.881	4060	4078	4096	#####	4114	784.634	4132	4150	4168	4186	4204	4222			
<b>Промене у претходној _____ години</b>																				
а) промет на дуговној страни рачуна	4007	27.178	4025	4043	134.881	4061	4079	4097	28.262	4115	4133	4151	4169	4187	4205	4223	8.218	4238	4247	
б) промет на потражној страни рачуна	4008	4026	4044	4062	28.262	4080	4098	425.337	4116	4134	4152	4170	4188	4206	4224					
<b>Стање на крају претходне године 31.12. _____</b>																				
а) дуговни салдо рачуна (3а+4а-4б) ≥ 0	4009	4027	4045	4063	4081	49.827	4099	4117	4135	4153	4171	4189	4207	4225	25.534	4239	9.183.704	4248		
б) потражни салдо рачуна (3б-4а+4б) ≥ 0	4010	7.101.123	4028	4046	80.000	4064	4082	4100	1.293.308	4118	784.634	4136	4154	4172	4190	4208	4226			
<b>Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика</b>																				
а) исправке на дуговној страни рачуна	4011	4029	4047	4065	4083	4101	4119	4137	4155	4173	4191	4209	4227			4240		4249		
б) исправке на потражној страни рачуна	4012	4030	4048	4066	4084	4102	4120	4138	4156	4174	4192	4210	4228							
<b>Кориговано почетно стање текуће године на дан 01.01. _____</b>																				
а) кориговани дуговни салдо рачуна (5а+6а-6б) ≥ 0	4013	4031	4049	4067	4085	49.827	4103	4121	4139	4157	4175	4193	4211	4229	25.534	4241	9.183.704	4250		
б) кориговани потражни салдо рачуна (5б-6а+6б) ≥ 0	4014	7.101.123	4032	4050	80.000	4068	4086	4104	1.293.308	4122	784.634	4140	4158	4176	4194	4212	4230			
<b>Промене у текућој _____ години</b>																				
а) промет на дуговној страни рачуна	4015	63.188	4033	4051	4069	4087	4105	293.366	4123	4141	4159	4177	4195	4213	4231	3.455	4242		4251	
б) промет на потражној страни рачуна	4016	4034	4052	4070	4088	4106	971.473	4124	246.733	4142	4160	4178	4196	4214	4232					
<b>Стање на последњи дан квартала текуће године _____</b>																				
а) дуговни салдо рачуна (7а+8а-8б) ≥ 0	4017	0	4035	4053	4071	4089	49.827	4107	0	4125	4143	4161	4179	4197	4215	4233	28.989	4243	10.041.901	4252
б) потражни салдо рачуна (7б-8а+8б) ≥ 0	4018	7.037.935	4036	4054	80.000	4072	4090	4108	1.971.415	4126	1.031.367	4144	4162	4180	4198	4216	4234			





**NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE NA DAN 30.09.2021. GODINE**

Beograd, oktobar 2021. godine

**S A D R Ź A J**

1.	OSNOVNI PODACI O DRUŠTVU .....	4
2.	UPRAVLJAČKA STRUKTURA .....	6
3.	VLASNIČKA STRUKTURA .....	7
4.	OSNOVE ZA SASTAVLJANJE I PREZENTACIJU FINANSIJSKIH IZVEŠTAJA .....	7
5.	PROCENE I PROSUĐIVANJA RUKOVODSTVA.....	9
6.	PREGLED ZNAČAJNIH RAČUNOVODSTVENIH POLITIKA.....	10
7.	POSLOVNI PRIHODI .....	10
	7.1. Prihodi od prodaje proizvoda i usluga .....	10
	7.2. Prihodi od premija, subvencija, dotacija, donacija i sl.....	11
	7.3. Drugi poslovni prihodi.....	12
8.	TROŠKOVI MATERIJALA, GORIVA I ENERGIJE .....	13
9.	TROŠKOVI ZARADA, NAKNADA ZARADA I OSTALI LIČNI RASHODI .....	13
10.	TROŠKOVI PROIZVODNIH USLUGA .....	14
11.	TROŠKOVI AMORTIZACIJE I DUGOROČNIH REZERVISANJA .....	14
12.	NEMATERIJALNI TROŠKOVI .....	15
13.	FINANSIJSKI PRIHODI I RASHODI .....	16
	13.1. Finansijski prihodi.....	16
	13.2. Finansijski rashodi .....	17
14.	PRIHODI I RASHODI OD USKLAĐIVANJA VREDNOSTI OSTALE IMOVINE KOJA SE ISKAZUJE PO FER VREDNOSTI KROZ BILANS USPEHA I OSTALI PRIHODI I RASHODI .....	18
	14.1. Prihodi od usklađivanja vrednosti ostale imovine koja se iskazuje po fer vrednosti kroz bilans uspeha.....	18
	14.2. Ostali prihodi.....	18
	14.3. Ostali rashodi .....	19
15.	NETO DOBITAK / GUBITAK POSLOVANJA KOJE SE OBUSTAVLJA, EFEKTI PROMENE RAČUNOVODSTVENE POLITIKE I ISPRAVKA GREŠAKA IZ RANIJIH GODINA .....	19
16.	DOBITAK / (GUBITAK) PRE OPOREZIVANJA .....	20
17.	POREZ NA DOBITAK I NETO DOBITAK / (GUBITAK).....	20
18.	NEMATERIJALNA IMOVINA .....	21
19.	NEKRETNINE, POSTROJENJA I OPREMA .....	22
	19.1. Nekretnine, postrojenja i oprema bez investicionih nekretnina .....	22
	19.2. Investicione nekretnine .....	24
20.	DUGOROČNI FINANSIJSKI PLASMANI.....	25

20.1. Učešća u kapitalu .....	26
20.2. Dugoročni plasmani .....	29
21. ZALIHE.....	30
22. POTRAŽIVANJA PO OSNOVU PRODAJE.....	32
23. POTRAŽIVANJA IZ SPECIFIČNIH POSLOVA.....	33
24. DRUGA POTRAŽIVANJA.....	35
25. KRATKOROČNI FINANSIJSKI PLASMANI.....	37
26. GOTOVINSKI EKVIVALENTI I GOTOVINA .....	40
27. POREZ NA DODATU VREDNOST I AKTIVNA VREMENSKA RAZGRANIČENJA.....	40
27.1. Porez na dodatu vrednost .....	40
27.2. Aktivna vremenska razgranicenja.....	41
28. KAPITAL.....	42
28.1. Osnovni kapital .....	43
28.2. Otkupljene sopstvene akcije.....	44
28.3. Rezerve.....	45
28.4. Revalorizacije rezerve po osnovu revalorizacije nematerijalne imovine, nekretnina, postrojenja i opreme.....	45
28.5. Nerealizovani gubici po osnovu hartija od vrednosti i drugih komponenti ostalog sveobuhvatnog rezultata (dugovna salda računa 33 osim 330).....	46
28.6. Neraspoređeni dobitak.....	46
29. DUGOROČNA REZERVISANJA .....	46
30. DUGOROČNE OBAVEZE .....	47
31. KRATKOROČNE FINANSIJSKE OBAVEZE .....	48
32. PRIMLJENI AVANSI, DEPOZITI I KAUCIJE.....	49
33. OBAVEZE IZ POSLOVANJA.....	50
34. OSTALE KRATKOROČNE OBAVEZE.....	52
35. OBAVEZE PO OSNOVU POREZA NA DODATU VREDNOST, OBAVEZE ZA OSTALE POREZE, DOPRINOSE I DRUGE DAŽBINE I PASIVNA VREMENSKA RAZGRANIČENJA.....	53
35.1. Obaveze po osnovu poreza na dodatu vrednost .....	53
35.2. Obaveze za ostale poreze, doprinose i druge dažbine.....	53
35.3. Pasivna vremenska razgraničenja .....	54
36. ODLOŽENA PORESKA SREDSTVA I OBAVEZE .....	55
37. VANBILANSNA AKTIVA I VANBILANSNA PASIVA .....	56
38. HIPOTEKE UPISANE NA TERET I U KORIST DRUŠTVA.....	57
39. POTENCIJALNE OBAVEZE I POTENCIJALNA SREDSTVA.....	58
40. DOGAĐAJI NAKON DATUMA BILANSA STANJA.....	62

## 1. OSNOVNI PODACI O DRUŠTVU

Energoprojekt Holding a.d., Beograd (u daljem tekstu: Društvo) je javno akcionarsko društvo čija je pretezna delatnost 6420 - delatnost holding kompanija.

Društvo se uskladilo sa Zakonom o privrednim društvima („Sl.glasnik RS“ br. 36/2011, 99/2011, 83/2014 – dr. zakon 5/2015, 44/2018 i 95/2018) donošenjem Odluke o usklađivanju Osnivačkog akta sa Zakonom o privrednim društvima na Skupštini 16.03.2012. godine i Statuta Društva na Skupštini akcionara održanoj dana 12.01.2012. godine. Navedene odluke, i s tim u vezi promena podataka koji se upisuju u registar, uredno su registrovani.

Društvo je odukama Skupštine akcionara od 28.6.2013. godine, 17.6.2014. godine i 23.07.2020. godine izmenilo Statut, što je registrovano u registru Agencije za privredne registre.

### Opšti podaci o Društvu

<i>Sedište</i>	Beograd, Bulevar Mihaila Pupina 12
<i>Matični broj</i>	07023014
<i>Šifra i naziv delatnosti</i>	6420 - holding kompanija
<i>Poreski identifikacioni broj</i>	100001513

Shodno registraciji u Agenciji za Privredne registre, **osnovna delatnost Društva** je delatnost holding kompanija (6420).

Društvo je matično društvo koje u svom vlasništvu ima veći broj zavisnih društava u zemlji i inostranstvu, kao i jedno zajedničko društvo (zajednički poduhvat).

**Zavisna društva u zemlji** su sledeća:

- Energoprojekt Visokogradnja a.d.,
- Energoprojekt Niskogradnja a.d.,
- Energoprojekt Oprema a.d.,
- Energoprojekt Hidroinženjering a.d.,
- Energoprojekt Urbanizam i arhitektura a.d.,
- Energoprojekt Industrija a.d.,
- Energoprojekt Entel a.d.
- Energoprojekt Sunnyville d.o.o. i
- Energoprojekt Park 11 d.o.o.

Rešenjem Agencije za privredne registre Republike Srbije BD 54170/2021 od 28.6.2021. godine registrovana je statusna promena pripajanja privrednog društva Energoprojekt Energodata a.d. kao društva prenosioca (dalje: Društvo prenosilac) privrednom društvu Energoprojekt Holding a.d. kao društvu sticaocu (dalje: Društvo sticalac).

Rešenjem Agencije za privredne registre BD 54177/2021 od 28.06.2021. godine Društvo prenosilac Energoprojekt Energodata a.d. je usled pripajanja prestalo da postoji, a na Društvo sticaoca je kao posledica pripajanja preneti celokupna imovina Društva prenosioca, bez izuzetka ili ograničenja, sva

dugovanja, obaveze i ostale odgovornosti Društva prenosioca prema bilo kojoj trećoj strani, uključujući i pripadajuće fiskalne obaveze Društva prenosioca koje duguje bilo kom poveriocu sa javnim ovlašćenjima, sredstva obezbeđenja obaveza izdata od strane Društva prenosioca.

Dan od koga prestaju poslovne aktivnosti Društva prenosioca je 28.06.2021. godine, kao dan registracije statusne promene pripajanja Društvu sticaocu, odnosno dan brisanja iz Registra APR.

Rešenjem Agencije za privredne registre Republike Srbije BDSL 6489/2021 od 15.07.2021. godine Energoprojekt Promet d.o.o. je brisano iz registra privrednih subjekata, obzirom da predmetno društvo nije dostavilo nadležnom registru godišnje finansijske izveštaje za 2017. i 2018. godinu, do kraja 2019. godine, a sve u skladu sa članom 547. stav 2 Zakona o privrednim društvima i članovima 546. stav 1 tacka 10) i 547b istog zakona.

**Zavisna društva u inostranstvu – ino kompanije** su sledeća:

- Zambia Engineering and Contracting Company Limited, Zambija,
- Energoprojekt Holding Guinee S.A, Gvineja,
- I.N.E.C. Engineering Company Limited, Velika Britanija,
- Dom 12 S.A.L, Liban,
- Energo (Private) Limited, Zimbabve
- Energo Kaz d.o.o., Kazahstan i
- Energoprojekt Energodata Montenegro d.o.o.

Društvo je steklo udeo u ino kompaniji Energoprojekt Energodata Montenegro d.o.o. statusnom promenom pripajanja društva Energoprojekt Energodata a.d. (prethodno, detaljnije objašnjeno u ovoj napomeni), što je registrovano Rešenjem Centralnog registra privrednih subjekata uprave prihoda i carina u Podgorici br.5-0297614/009 od 02.09.2021. godine i Obaveštenjem od 14.09.2021. godine.

**Zajedničko društvo (zajednički poduhvat) u zemlji** je:

- Enjub d.o.o.

Procenat vlasništva Društva na dan 30.09.2021. godine u navedenim zavisnim društvima je prikazan u narednoj tabeli.

<i>Učešće u kapitalu zavisnih pravnih lica</i>	
<i>Naziv zavisnog društva</i>	<i>% vlasništva</i>
<i>U zemlji:</i>	
Energoprojekt Visokogradnja a.d.	100,00
Energoprojekt Niskogradnja a.d.	100,00
Energoprojekt Oprema a.d.	67,87
Energoprojekt Hidroinženjering a.d.	100,00
Energoprojekt Urbanizam i arhitektura a.d.	100,00
Energoprojekt Industrija a.d.	62,77
Energoprojekt Entel a.d.	100,00
Energoprojekt Sunnyville d.o.o.	100,00
Energoprojekt Park 11 d.o.o.	100,00

*Učešće u kapitalu zavisnih pravnih lica - nastavak*

<i>U inostranstvu:</i>	
Zambia Engineering and Contracting Company Limited, Zambija	100,00
Energoprojekt Holding Guinee S.A, Gvineja	100,00
I.N.E.C. Engineering Company Limited, Velika Britanija	100,00
Dom 12 S.A.L, Liban	100,00
Energo (private) Limited, Zimbabve	100,00
Energo Kaz d.o.o., Kazahstan	100,00
Energoprojekt Energodata Montenegro d.o.o.	100,00

Procenat vlasništva Društva u ostalim povezanim pravnim licima u zemlji je prikazan u narednoj tabeli.

*Učešće u kapitalu u ostalim povezanim pravnim licima u zemlji*

<i>Naziv zajedničkog društva</i>	<i>% vlasništva</i>
Enjub d.o.o.	50,00

Pored gore navedenih zavisnih i ostalih povezanih pravnih lica, Društvo ima i svoje predstavništvo u Bagdadu, Irak, koje je od 2015. godine u dormant statusu.

Društvo je, shodno kriterijumima preciziranim Zakonom o računovodstvu, razvrstano u **srednje pravno lice**.

**Prosečan broj zaposlenih** u Društvu u izveštajnom periodu, na bazi stanja krajem svakog meseca, iznosi 70 (31.12.2020. godine: 73).

Akcije Društva su kotirane i sa njima se trguje na regulisanom tržištu - „Prime listing-u“ Beogradske berze.

Finansijski izveštaji koji su predmet ovih Napomena su **finansijski izveštaji Društva za period od 01.01. do 30.09.2021. godine**, koji su odobreni od strane Izvršnog odbora Društva dana 12.11.2021. godine na 11. sednici Društva i nisu predmet revizije od strane eksternog revizora.

Odobreni finansijski izveštaji mogu naknadno biti izmenjeni u skladu sa važećim propisima.

Rukovodstvo Društva procenjuje da Društvo nastavlja da posluje na neodređeni vremenski period i ne očekuje značajne promene u poslovanju, pa su shodno takvoj proceni finansijski izveštaji Društva na dan 30.09.2021. godine sastavljeni saglasno sa načelom stalnosti.

## 2. UPRAVLJAČKA STRUKTURA

**Ključni rukovodeći kadar Društva** u periodu do 12.09. 2021. godine sačinjavala su sledeća lica:

- Stojan Čolakov - Generalni direktor,
- Siniša Tekić - Izvršni direktor za finansije, računovodstvo i plan,
- Milan Mamula - Izvršni direktor za pravne poslove.

**Ključni rukovodeći kadar Društva** u periodu od 13.09.2021. godine sačinjavaju sledeća lica:

- Dobroslav Bojović - Generalni direktor,
- Siniša Tekić - Izvršni direktor za finansije, računovodstvo i plan,
- Momčilo Jevtić - Izvršni direktor za pravne poslove,
- Ilijana Stamenković - Izvršni direktor za operativne poslove.

### **3. VLASNIČKA STRUKTURA**

Prema evidenciji Centralnog registra hartija od vrednosti, registrovano stanje vlasništva akcija Društva na dan 30.09.2021. godine prikazano je u okviru Napomene 28.1.

### **4. OSNOVE ZA SASTAVLJANJE I PREZENTACIJU FINANSIJSKIH IZVEŠTAJA**

Finansijski izveštaji Društva sastavljeni su u skladu sa Zakonom o računovodstvu ("Službeni glasnik RS", br. 73/2019 i 44/2021 – dr.zakon – u daljem tekstu: Zakon).

U skladu sa Zakonom, za priznavanje, vrednovanje, prezentaciju i obelodanjivanje pozicija u finansijskim izveštajima, velika pravna lica, pravna lica koja imaju obavezu sastavljanja konsolidovanih finansijskih izveštaja (matična pravna lica), javna društva, odnosno društva koja se pripremaju da postanu javna, nezavisno od veličine, primenjuju Međunarodne standarde finansijskog izveštavanja (u daljem tekstu: MSFI). MSFI, u smislu Zakona, su:

- Okvir za pripremanje i prikazivanje finansijskih izveštaja,
- Međunarodni računovodstveni standardi - MRS i
- Međunarodni standardi finansijskog izveštavanja - MSFI i sa njima povezana tumačenja, izdata od Komiteta za tumačenje računovodstvenih standarda, naknadne izmene tih standarda i sa njima povezana tumačenja, odobreni od Odbora za međunarodne računovodstvene standarde, čiji je prevod utvrdilo i objavilo ministarstvo nadležno za poslove finansija.

Finansijski izveštaji Društva prikazani su u formi i sadržini koja je precizirana Pravilnikom o sadržini i formi obrazaca finansijskih izveštaja za privredna društva, zadruge i preduzetnike ("Sl. glasnik RS", br. 95/2014 i 144/2014 koji važi do sastavljanja finansijskih izveštaja na dan 31.12.2021. godine). Ovim pravilnikom je, pored ostalog, propisana forma i sadržini pozicija u obrascima Bilansa stanja, Bilansa uspeha, Izveštaja o ostalom rezultatu, Izveštaja o tokvima gotovine, Izveštaja o promenama na kapitalu i Napomena uz finansijske izveštaje. Prema navedenom Pravilniku, u obrasce se iznosi upisuju u hiljadama dinara.

Kontni okvir i sadržina računa u Kontnom okviru propisana je Pravilnikom o kontnom okviru i sadržini računa u kontnom okviru za privredna društva, zadruge i preduzetnike ("Sl. glasnik RS", br. 95/2014 koji važi do sastavljanja finansijskih izveštaja na dan 31.12.2021. godine).

Pri izradi finansijskih izveštaja Društva, između ostalih, uvaženi su sledeći zakoni i podzakonski propisi:

- Zakon o porezu na dobit pravnih lica (»Službeni glasnik RS« broj 25/2001, 80/2002, 43/2003, 84/2004, 18/2010, 101/2011, 119/2012, 47/2013, 108/2013, 68/2014 - dr. zakon, 142/2014, 91/2015 - autentično tumačenje, 112/2015, 113/2017, 95/2018, 86/2019 i 153/2020),

- Zakon o porezu na dodatu vrednost (»Službeni glasnik RS« broj 84/2004, 86/2004 - ispravka, 61/2005, 61/2007, 93/2012, 108/2013, 68/2014 - dr. zakon, 142/2014, 5/2015, 83/2015, 108/2016, 113/2017, 30/2018, 4/2019, 72/2019, 8/2020 i 153/2020),
- Pravilnik o sadržaju poreskog bilansa i drugim pitanjima od značaja za način utvrđivanja poreza na dobit pravnih lica (»Službeni glasnik RS« broj 20/2014, 41/2015, 101/2016, 8/2019, 94/2019, 159/2020 i 97/2021),
- Pravilnik o sadržaju poreske prijave za obračun poreza na dobit pravnih lica (»Službeni glasnik RS« broj 30/2015, 101/2016, 44/2018 – dr. zakon, 8/2019, 94/2019, 159/2020 i 97/2021),
- Pravilnik o načinu razvrstavanja stalnih sredstava po grupama i načinu utvrđivanja amortizacije za poreske svrhe (»Službeni glasnik RS« broj 116/2004, 99/2010, 104/2018 i 8/2019),
- Pravilnik o transfernim cenama i metodama koje se po principu „van dohvata ruke“ primenjuju kod utvrđivanja cene transakcija među povezanim licima (»Službeni glasnik RS« broj 61/2013, 8/2014, 94/2019 i 95/2021) i drugi.

Od pravnih akata koji predstavljaju internu regulativu Društva, pri sastavljanju finansijskih izveštaja Društva, korišćen je Pravilnik o računovodstvu Društva, koji je donet 30.11.2020. godine od strane Izvršnog odbora Društva i Pravilnik o računovodstvenim politikama Društva, koji je donet 23.12.2020. godine od strane Nadzornog odbora Društva. Pored navedenog, korišćena su i druga interna akta Društva, kao što je, na primer, Kolektivni ugovor Energoprojekt Holding a.d. za rad u zemlji.

Zakonom o tržištu kapitala ("Sl. glasnik RS", br. 31/2011, 112/2015, 108/2016, 9/2020 i 153/2020) propisano je koje podatke treba da sadrže godišnji, polugodišnji i kvartalni izveštaji javnih društava čijim se hartijama od vrednosti trguje na regulisanom tržištu.

*Napominjemo da u pojedinim slučajevima, pri izradi finansijskih izveštaja Društva, nisu u potpunosti uvažene sve relevantne odredbe MSFI i Tumačenja, a što je detaljnije objašnjeno u nastavku.*

Računovodstveni propisi Republike Srbije, a time i prezentovani finansijski izveštaji Društva, odstupaju od MSFI u sledećem:

- Finansijski izveštaji se u Republici Srbiji, za izveštajni period, shodno Zakonu o računovodstvu (»Službeni glasnik RS« broj 73/2019 i 44/2021 – dr.zakon), prikazuju u formatu propisanim Pravilnikom o sadržini i formi obrazaca finansijskih izveštaja za privredna društva, zadruge i preduzetnike ("Sl. glasnik RS", br. 95/2014 i 144/2014 koji važi do sastavljanja finansijskih izveštaja na dan 31.12.2021. godine), koji odstupa od prezentacije i naziva pojedinih finansijskih izveštaja opšte namene, kao i od načina prikazivanja određenih bilansnih pozicija kako to predviđa Revidirani MRS 1 - „Prezentacija finansijskih izveštaja“; i
- Vanbilansna sredstva i vanbilansne obaveze su prikazana na obrascu bilansa stanja. Ove stavke po definiciji MSFI ne predstavljaju ni sredstva ni obaveze.

Pored navedenog, odstupanja nastaju i kao posledica vremenske razlike između objavljivanja Standarda i Tumačenja, koja su podložna kontinuiranim promenama, i momenta kada ti Standardi i Tumačenja postanu važeći u Republici Srbiji. Tako, na primer, odstupanja od Standarda nastaju kao posledica toga što objavljeni Standardi i Tumačenja, koji su stupili na snagu, još nisu u Republici Srbiji zvanično prevedeni i usvojeni; kao posledica toga što objavljeni Standardi i Tumačenja još nisu stupili na snagu; ili kao posledica drugih razloga na koje Društvo nema mogućnost uticaja, što nema značajniji uticaj na finansijsku poziciju Društva, kao i na rezultate njegovog poslovanja.



## **Funkcionalna i valuta za prezentaciju**

Iznosi u finansijskim izveštajima su iskazani u hiljadama dinara (RSD). RSD predstavlja funkcionalnu i valutu za prezentaciju (izveštajnu valutu) Društva. Sve transakcije koje se obavljaju u valutama koje nisu funkcionalna valuta, tretiraju se kao transakcije u stranim valutama.

**Transakcije u stranoj valuti**, pri početnom priznavanju, evidentiraju se u dinarskoj protivvrednosti, primenom zvaničnog srednjeg kursa koji važi na dan transakcije, dok se u slučaju drugačije ugovorene valutne klauzule, prevođenje potraživanja (obaveza) vrši po kursu preciziranom u ugovoru (prodajni kurs određene poslovne banke i dr.).

Shodno odredbama MRS 21 - Efekti promene deviznih kurseva, na svaki datum bilansa stanja se monetarne stavke u stranoj valuti (devizna sredstva, potraživanja i obaveze) preračunavaju primenom važećeg kursa, to jest zvaničnog srednjeg kursa na datum bilansa stanja.

Kursne razlike nastale po osnovu transakcija u stranoj valuti (osim za kursne razlike nastale na monetarnim stavkama koje čine deo neto investicija Društva u inostrano poslovanje, a koje se obuhvataju shodno zahtevima iz MRS 21) se priznaju kao prihod ili rashod Društva u periodu u kojem su kursne razlike nastale.

Zvanični srednji kursevi Narodne banke Srbije na dan bilansa stanja, za strane valute koje su korišćene za preračunavanje monetarnih stavki stranih valuta u dinarsku protivvrednost, su prikazane u narednoj tabeli.

Valuta	30.09.2021.	31.12.2020.	30.09.2020.	31.12.2019.
	<i>Iznos u dinarima</i>			
1 EUR	117,5595	117,5802	117,5803	117,5928
1 USD	101,2920	95,6637	100,1706	104,9186
1 GBP	136,2219	130,3984	128,6437	137,5998

## **5. PROCENE I PROSUĐIVANJA RUKOVODSTVA**

Sastavljanje i prikazivanje finansijskih izveštaja, u skladu sa zahtevima važeće zakonske regulative u Republici Srbiji, zahteva od rukovodstva Društva korišćenje najboljih mogućih procena i razumnih pretpostavki koje se odražavaju na izveštajne iznose aktive, pasive, prihoda i rashoda. Iako se, razumljivo, stvarni budući rezultati mogu razlikovati, procene i pretpostavke su zasnovane na informacijama raspoloživim na datum bilansa stanja.

Najznačajnije procene se odnose na utvrđivanje obezvređenja finansijske i nefinansijske imovine i definisanje pretpostavki neophodnih za aktuarski obračun dugoročnih naknada zaposlenima po osnovu otpremnina.

U kontekstu procenjivanja, poslovna politika Društva je, ako se fer vrednost značajno razlikuje od knjigovodstvene, da obelodani informacije o **fer (pravičnoj) vrednosti** aktive i pasive. U Republici Srbiji je čest problem sa pouzdanom procenom fer vrednosti aktive i pasive usled nedovoljno razvijenog finansijskog tržišta, nedostatka stabilnosti i likvidnosti kod kupovine i prodaje, na primer, finansijske aktive i pasive, i zbog toga što tržišne informacije nisu uvek raspoložive. I pored

navedenog, ova problematika u Društvu nije zanemarena, već rukovodstvo vrši kontinuirane procene, uvažavajući rizike, i kada se proceni da je nadoknativa (fer ili upotrebna) vrednost sredstava u poslovnim knjigama Društva precenjena, vrši se ispravka vrednosti.

## 6. PREGLED ZNAČAJNIH RAČUNOVODSTVENIH POLITIKA

Osnovne računovodstvene politike primenjene za sastavljanje predmetnih finansijskih izveštaja, a koje su prvenstveno zasnovane na Pravilniku o računovodstvenim politikama Društva, dosledne su onim koje su primenjene u finansijskim izveštajima za godinu koja se završila 31. decembra 2020. godine i konzistentno su primenjene na sve prikazane godine, osim ako nije drugačije naznačeno.

Ako pojedini knjigovodstveni aspekti nisu jasno precizirani Pravilnikom o računovodstvenim politikama Društva, primenjene računovodstvene politike su zasnovane na važećim MSFI.

U skladu sa usvojenom *Metodologijom za obračun ispravke vrednosti finansijskih instrumenata u skladu sa MSFI 9* u 2020. godini izvršen je obračun efekata primene MSFI 9 – Finansijski instrumenti (u nastavku MSFI 9), dok će se preispitivanje uticaja efekta primenene MSFI 9 izvršiti na kraju 2021. godine.

## BILANS USPEHA

## 7. POSLOVNI PRIHODI

### 7.1. Prihodi od prodaje proizvoda i usluga

Struktura prihoda od prodaje proizvoda i usluga je prikazana u narednoj tabeli.

Struktura prihoda od prodaje proizvoda i usluga	u 000 dinara	
	01.01.- 30.09. 2021.	01.01. -30.09. 2020.
Prihodi od prodaje proizvoda i usluga matičnim i zavisnim pravnim licima na domaćem tržištu	213.940	226.305
Prihodi od prodaje proizvoda i usluga na domaćem tržištu	15	5
Prihodi od prodaje proizvoda i usluga na inostranom tržištu		
<b>UKUPNO</b>	<b>213.955</b>	<b>226.310</b>

**Prihodi od prodaje proizvoda i usluga matičnim i zavisnim pravnim licima na domaćem tržištu** odnose se na:

- prihode po osnovu pružanja holding usluga zavisnim društvima, po osnovu ugovora odobrenih i usvojenih od strane nadležnih organa uprave Društva i zavisnih društava, a u skladu sa relevantnim pravnim aktima u izosu od 209.586 hiljada RSD i

- prihode po osnovu pružanja usluga prava korišćenja rešenja - Elektronski dokumentacioni sistem Bussines Connect (DMS) i prava korišćenja odgovarajuće opreme u iznosu od 4.354 hiljada dinara.

Struktura prihoda od prodaje proizvoda i usluga zavisnim pravnim licima na domaćem tržištu data je u tabeli u nastavku.

<b>Struktura prihoda od prodaje usluga zavisnim pravnim licima na domaćem tržištu</b>	<i>u 000 dinara</i>	
	<i>01.01.- 30.09. 2021.</i>	<i>01.01. -30.09. 2020.</i>
Energoprojekt Visokogradnja a.d.	72.084	58.941
Energoprojekt Niskogradnja a.d.	62.224	76.425
Energoprojekt Hidroinženjering a.d.	10.964	10.517
Energoprojekt Entel a.d.	30.868	29.549
Energoprojekt Energodata a.d.	320	3.728
Energoprojekt Industrija a.d.	6.452	6.424
Energoprojekt Urbanizam i arhitektura a.d.	3.383	3.172
Energoprojekt Oprema a.d.	19.325	16.254
Energoprojekt Sunnyville d.o.o.	1.805	2.788
Energoprojekt Park 11 d.o.o.	6.515	18.507
<b>UKUPNO</b>	<b>213.940</b>	<b>226.305</b>

**Prihodi od prodaje proizvoda i usluga na domaćem tržištu** u iznosu od 15 hiljada RSD ostvareni su prodajom avio karata.

## 7.2. Prihodi od premija, subvencija, dotacija, donacija i sl.

<b>Struktura prihoda od premija, subvencija, dotacija, donacija i sl.</b>	<i>u 000 dinara</i>	
	<i>01.01. -30.09. 2021.</i>	<i>01.01. -30.09. 2020.</i>
Prihodi po osnovu uslovljenih donacija	3.152	9.175
<b>UKUPNO</b>	<b>3.152</b>	<b>9.175</b>

**Prihodi po osnovu uslovljenih donacija** u iznosu od 3.152 hiljada odnose se na direktna davanja Vlade Republike Srbije privrednim subjektima, u skladu sa Uredbom o utvrđivanju Programa direktnih davanja iz budžeta Republike Srbije privrednim subjektima u privatnom sektoru u cilju ublažavanja ekonomskih posledica prouzrokovanih epidemijom bolesti COVID-19 izazavane virusom SARS-CoV-2 („Sl. glasnik RS“ br. 11/2021 od 12.02.2021. godine) (u nastavku: Uredba o utvrđivanju Programa direktnih davanja Vlade RS) u vidu isplate bespovratnih novčanih sredstva za isplatu zarada i naknada zarada zaposlenima u iznosu jedne polovine minimalne neto zarade po zaposlenom (15.450,12 RSD mesečno po zaposlenom, za mart, april i maj 2021.godine).

**7.3. Drugi poslovni prihodi**

Struktura drugih poslovnih prihoda	u 000 dinara	
	01.01. -30.09. 2021.	01.01. -30.09. 2020.
Prihodi od premija, subvencija, dotacija, donacija i sl.		
Drugi poslovni prihodi:		
Prihodi od zakupnina od matičnih, zavisnih i ostalih povezanih pravnih lica	9.836	10.086
Prihodi od zakupnina od drugih pravnih lica u zemlji	14.913	6.656
Ostali poslovni prihodi od matičnih, zavisnih i ostali povezanih pravnih lica	4	
Ostali poslovni prihodi (eksterno)	91.772	188
<i>Svega</i>	<i>116.525</i>	<i>16.930</i>
<b>UKUPNO</b>	<b>116.525</b>	<b>16.930</b>

**Prihodi od zakupnina od matičnih, zavisnih i ostalih povezanih pravnih lica** u iznosu 9.836 hiljada RSD ostvareni su po osnovu izdavanja u zakup:

- dela kompleksa zgrada „Samački hotel“ na Batajničkom drumu br. 24, koji se od 2011. godine izdaje u zakup Energoprojekt Visokogradnji u iznosu od 9.764 hiljada RSD i
- dela poslovne zgrade Energoprojekt, koji se u periodu od 2016. godine do kraja februara izveštajne godine izdavao u zakup Energoprojekt Sunnyvillu, u iznosu od 72 hiljada RSD.

**Prihodi od zakupnina od drugih pravnih lica u zemlji** u iznosu od 14.913 hiljada RSD ostvareni su po osnovu izdavanja u zakup:

- dela kompleksa zgrada „Samački hotel“ na Batajničkom drumu br. 24, koji se od avgusta 2017. godine izdaje u zakup Jerry Catering Service d.o.o. u iznosu od 5.803 hiljada RSD,
- prostora na krovnoj terasi i u prizemlju poslovne zgrade Energoprojekt koji se izdaje u zakup Telekom Srbija a.d. u iznosu od 783 hiljada RSD,
- dela poslovne zgrade Energoprojekt koji se izdaje u zakup društvu 5. Univerzitetske igre Beograd 2020 d.o.o. Beograd u iznosu od 6.140 hiljada RSD i
- dela poslovne zgrade Energoprojekt, dela skladišta u podrumu poslovne zgrade, kao i zakup 5 (pet) parking mesta koji se izdaje u zakup društvu Saga d.o.o. Beograd u iznosu od 2.187 hiljada RSD.

**Ostali poslovni prihodi (eksterno)** u iznosu od 91.772 hiljada RSD ostvareni su dominantno po osnovu prefakturisanih troškova poreza na imovinu, naknade za korišćenje građevinskog zemljišta, izrade dela urbanističkog projekta za izgradnju stambeno - poslovnih objekata u Bloku 26 i dr. raznih plaćanja u prethodnim godinama društvu Trinity Capital doo: 91.703 hiljada RSD po osnovu Aneksa II Ugovora o zajedničkoj izgradnji objekta u Bloku 26, Novi Beograd.

**8. TROŠKOVI MATERIJALA, GORIVA I ENERGIJE**

Struktura troškova materijala, goriva i energije	u 000 dinara	
	01.01.- 30.09. 2021.	01.01. -30.09. 2020.
Troškovi materijala:		
a) Troškovi ostalog materijala	4.077	3.243
b) Troškovi jednokratnog otpisa alata i inventara		
<i>Svega</i>	4.077	3.243
Troškovi goriva i energije:		
a) Troškovi goriva	430	593
b) Troškovi električne i toplotne energije	16.192	12.758
<i>Svega</i>	16.622	13.351
<b>UKUPNO</b>	<b>20.699</b>	<b>16.594</b>

**Troškovi ostalog materijala** u iznosu od 4.077 hiljada RSD odnose se na troškove kancelarijskog materijala u iznosu od 1.384 hiljada RSD, troškove stručne literature, časopisa i ostalog u iznosu od 554 hiljada RSD i troškove ostalog materijala u iznosu od 2.139 hiljada RSD.

**9. TROŠKOVI ZARADA, NAKNADA ZARADA I OSTALI LIČNI RASHODI**

Struktura troškova zarada, naknada zarada i ostalih ličnih rashoda	u 000 dinara	
	01.01.- 30.09. 2021.	01.01. -30.09. 2020.
Troškovi zarada i naknada zarada (bruto)	98.138	99.261
Troškovi poreza i doprinosa na zarade i naknade zarada na teret poslodavca	15.402	15.534
Troškovi naknada po ugovoru o delu	2.827	2.275
Troškovi naknada po autorskim ugovorima	189	178
Troškovi naknada po ugovoru o privremenim i povremenim poslovima	984	235
Troškovi naknada fizičkim licima po osnovu ostalih ugovora	609	
Troškovi naknada direktoru odnosno članovima organa upravljanja i nadzora	12.792	9.133
Ostali lični rashodi i naknade	2.931	3.253
<b>UKUPNO</b>	<b>133.872</b>	<b>129.869</b>
Prosečan broj zaposlenih	70	73

Ostali lični rashodi i naknade u iznosu od 2.931 hiljada RSD odnose se na troškove naknada zaposlenima za prevoz na rad i povratak sa rada u iznosu od 1.488 hiljada RSD, troškove službenih putovanja u iznosu od 1.311 hiljada RSD i ostala davanja zaposlenima u iznosu od 132 hiljada RSD.

**10. TROŠKOVI PROIZVODNIH USLUGA**

Struktura troškova proizvodnih usluga	u 000 dinara	
	01.01.- 30.09. 2021.	01.01. -30.09. 2020.
Troškovi transportnih usluga	1.621	1.750
Troškovi usluga održavanja	27.019	25.394
Troškovi zakupnina		
Troškovi reklame i propagande	5.999	739
Troškovi ostalih usluga	8.432	8.501
<b>UKUPNO</b>	<b>43.071</b>	<b>36.384</b>

**Troškovi transportnih usluga** u iznosu od 1.621 hiljada RSD odnose se na troškove fiksnih i mobilnih telefona, internet usluga, taksi usluga, troškove parkiranja automobila i dr.

**Troškovi usluga održavanja** u iznosu od 27.019 hiljada RSD, prvenstveno se odnose na investiciono održavanje poslovne zgrade Energoprojekt u iznosu od 26.199 hiljada RSD.

**Troškovi reklame i propagande** u iznosu od 5.999 hiljada RSD dominantno se odnose na troškove povodom obeležavanja 70 godina Energoprojekta u iznosu od 5.646 hiljada RSD (kupovina medijskog prostora za TV kampanju, izrada novog korporativnog filma, štampanje monografije, reklama u časopisima i novinama i dr.).

**Troškovi ostalih usluga** u iznosu od 8.432 hiljada RSD odnose se na troškove licenci: 3.668 hiljada RSD, troškove komunalnih usluga: 2.760 hiljada RSD, troškove tehničko - operativne podrške Energoprojekt Industrije 1.058 hiljada RSD, troškove zaštite na radu: 470 hiljada RSD, registracije vozila: 196 hiljada RSD i druge troškove ostalih proizvodnih usluga: 280 hiljada RSD.

**11. TROŠKOVI AMORTIZACIJE I DUGOROČNIH REZERVISANJA**

Struktura troškova amortizacije i dugoročnih rezervisanja	u 000 dinara	
	01.01.- 30.09. 2021.	01.01. -30.09. 2020.
Troškovi amortizacije:		
a) Amortizacija nematerijalne imovine (Napomena 18)	4.566	4.427
b) Amortizacija nekretnina, postrojenja i opreme (Napomena 19.1)	13.673	13.547
<i>Svega</i>	<b>18.239</b>	<b>17.974</b>
Troškovi dugoročnih rezervisanja:		
Rezervisanja za naknade i druge beneficije zaposlenih		
<i>Svega</i>		
<b>UKUPNO</b>	<b>18.239</b>	<b>17.974</b>

Obračun amortizacije u izveštajnom periodu urađen je na bazi procene rezidualnih vrednosti i preostalog korisnog veka trajanja na dan 31.12.2020. godine za nekretnine i opremu značajnije knjigovodstvene vrednosti, obzirom da nije bilo značajnijih promena koje bi zahtevale da se izvrše procene i na dan bilansa.

## 12. NEMATERIJALNI TROŠKOVI

Struktura nematerijalnih troškova	u 000 dinara	
	01.01.- 30.09. 2021.	01.01. -30.09. 2020.
Troškovi neproizvodnih usluga	17.427	12.350
Troškovi reprezentacije	1.653	1.281
Troškovi premija osiguranja	1.056	1.083
Troškovi platnog prometa	415	2.084
Troškovi članarina	284	427
Troškovi poreza	6.458	14.225
Ostali nematerijalni troškovi	3.159	1.065
<b>UKUPNO</b>	<b>30.452</b>	<b>32.515</b>

**Troškovi neproizvodnih usluga** u iznosu od 17.427 hiljada RSD odnose se na troškove advokatskih, troškovi revizije finansijskih izveštaja, konsalting i intelektualnih usluga, troškove stručnog usavršavanja i obrazovanja zaposlenih, troškove usluga brokera i beogradske berze, usluga čišćenja i druge.

**Troškovi reprezentacije** u iznosu od 1.653 hiljada RSD odnose na troškove ugostiteljskih usluga i sl.

**Troškovi premija osiguranja** u iznosu od 1.065 hiljada RSD odnose se na troškove osiguranja imovine i lica.

**Troškovi platnog prometa** u iznosu od 415 hiljada RSD odnose se na troškove platnog prometa u zemlji, najvećim delom po osnovu provizija poslovnih banaka.

**Troškovi članarina** u iznosu od 284 hiljada RSD, odnose se na članarine Privrednoj komori Srbije u iznosu od 204 hiljada RSD, kao i na članarine drugim komorama, savezima i udruženjima.

**Troškovi poreza** u iznosu od 6.458 hiljada RSD dominantno se odnose na troškove poreza na imovinu u iznosu od 6.110 hiljada RSD.

**Ostali nematerijalni troškovi** u iznosu od 3.159 hiljada RSD, odnose se na takse i sudske troškove u iznosu od 2.495 hiljada RSD, troškove učešća u finansiranju zarada osoba sa invaliditetom u iznosu od 398 hiljada RSD i ostale nematerijalne troškove u iznosu od 266 hiljada RSD (troškovi oglasa, total tv-a i dr).

**13. FINANSIJSKI PRIHODI I RASHODI****13.1. Finansijski prihodi**

Struktura finansijskih prihoda	u 000 dinara	
	01.01.- 30.09. 2021.	01.01.-30.09. 2020.
Finansijski prihodi od matičnih i zavisnih pravnih lica	973.304	390.921
Finansijski prihodi od ostalih povezanih pravnih lica	3.488	3.600
Prihodi od dividendi	189	
<i>Ukupno finansijski prihodi od povezanih lica i ostali finansijski prihodi</i>	<i>976.981</i>	<i>394.521</i>
Prihodi od kamata (od trećih lica)	563	406
Pozitivne kursne razlike i prihodi po osnovu efekata valutne klauzule	2.447	133
<b>UKUPNO</b>	<b>979.991</b>	<b>395.060</b>

**Finansijski prihodi od matičnih i zavisnih pravnih lica** u iznosu od 973.304 hiljada RSD odnose se na prihode od dividendi u iznosu od 865.995 hiljada RSD (od Energoprojekt Park 11 d.o.o.: 570.671 hiljada RSD i Energoprojekt Entel a.d. 295.324 hiljada RSD), prihode od kamata od zavisnih pravnih lica u iznosu od 107.090 hiljada RSD i prihode po osnovu efekata valutne klauzule i pozitivnih kursnih razlika od zavisnih pravnih lica u iznosu od 219 hiljada RSD.

**Finansijski prihodi od ostalih povezanih pravnih lica** u iznosu od 3.488 hiljada RSD odnose se na prihode od kamata na zajam od zajedničkog društva Enjub d.o.o. u iznosu od 3.411 hiljada RSD i prihode po osnovu efekata valutne klauzule na ime obaveze po osnovu zajma i kamate na zajam od Napred Razvoj a.d. u iznosu od 77 hiljada RSD.

**Prihodi od kamata (od trećih lica)** u iznosu od 563 hiljada RSD odnose se na redovne kamate po viđenju i kamate po osnovu oročenih depozita.

**Pozitivne kursne razlike i prihodi po osnovu efekata valutne klauzule** u iznosu od 2.447 hiljada RSD odnose se na pozitivne kursne razlike u iznosu od 2.432 hiljada RSD (po osnovu sredstava na deviznim računima društva) i prihode po osnovu efekata valutne klauzule u iznosu od 15 hiljada RSD.



**13.2. Finansijski rashodi**

Struktura finansijskih rashoda	u 000 dinara	
	01.01.- 30.09. 2021.	01.01. -30.09. 2020.
Finansijski rashodi iz odnosa sa matičnim i zavisnim pravnim	1.959	335
Finansijski rashodi iz odnosa sa ostalim povezanim pravnim	21.360	60.970
Ostali finansijski rashodi		
<i>Ukupno finansijski rashodi sa povezanim licima i ostali finansijski rashodi</i>	<i>23.319</i>	<i>61.305</i>
Rashodi kamata (prema trećim licima)	94.344	13.572
Negativne kursne razlike i rashodi po osnovu efekata valutne klauzule (prema trećim licima)	436	178
<b>UKUPNO</b>	<b>118.099</b>	<b>75.055</b>

**Finansijski rashodi iz odnosa sa matičnim i zavisnim pravnim licima** u iznosu 1.959 hiljada RSD odnose se na rashode kamata na uzeti zajam od Energoprojekt Park 11 d.o.o. u iznosu od 1.412 hiljada RSD i rashode po osnovu efekata valutne klauzule iz odnosa sa zavisnim pravnim licima u iznosu od 547 hiljada RSD (pre svega, po osnovu potraživanja po datim zajmovima u iznosu od 240 hiljada RSD od Energoprojekt Visokogradnje, Energoprojekt Niskogradnje i Energoprojekt Opreme).

**Finansijski rashodi od ostalih povezanih pravnih lica** u iznosu od 21.360 hiljada RSD, odnose se na troškove kamata na uzeti zajam od društva Napred Razvoj a.d. u iznosu od 21.329 hiljada RSD i rashode po osnovu efekata valutne klauzule u iznosu od 31 hiljada RSD, dominantno po osnovu zajma datog zajedničkom društvu Enjub d.o.o. u iznosu od 29 hiljada RSD.

**Rashodi kamata (prema trećim licima)** u iznosu od 94.344 hiljada RSD, dominantno se odnose na kamatu po osnovu emitovanih dugoročnih korporativnih obveznica Društva (Napomena 30) za izveštajni period (uplatu trećeg kupona obveznica Centralnom registru HoV u skladu sa Prospektom dugoročnih obveznica I emisije Društva) u iznosu od 94.262 hiljada RSD.

**Negativne kursne razlike i rashodi po osnovu efekata valutne klauzule** u iznosu od 436 hiljada RSD dominantno se odnose na negativne kursne razlike po osnovu obaveza prema dobavljačima u inostranstvu.

#### 14. PRIHODI I RASHODI OD USKLAĐIVANJA VREDNOSTI OSTALE IMOVINE KOJA SE ISKAZUJE PO FER VREDNOSTI KROZ BILANS USPEHA I OSTALI PRIHODI I RASHODI

##### 14.1. Prihodi od usklađivanja vrednosti ostale imovine koja se iskazuje po fer vrednosti kroz bilans uspeha

Struktura prihoda od usklađivanja vrednosti ostale imovine koja se iskazuje po fer vrednosti kroz bilans stanja	u 000 dinara	
	01.01.-30.09. 2021.	01.01.-30.09. 2020.
Prihodi od usklađivanja vrednosti potraživanja i kratkoročnih finansijskih plasmana	4.075	
<b>UKUPNO</b>	<b>4.075</b>	<b>0</b>

Prihodi od usklađivanja vrednosti potraživanja i kratkočnih finansijskih plasmana u iznosu od 4.075 hiljada dinara odnose na naplaćena, ranije ispravljena potraživanja od Energoprojekt Visokogradnje u iznosu od 3.596 hiljada dinara i Energoprojekt Sunnyville u iznosu od 479 hiljada dinara.

##### 14.2. Ostali prihodi

Struktura ostalih prihoda	u 000 dinara	
	01.01.- 30.09. 2021.	01.01.- 30.09. 2020.
Dobici od prodaje nematerijalne imovine, nekretnina, postrojenja i opreme	2.748	55
Prihodi po osnovu efekata ugovorene zaštite od rizika, koji ne ispunjavaju uslove da se iskažu u okviru ostalog sveobuhvatnog rezultata	618	
Ostali nepomenuti prihodi	19.994	177
<b>UKUPNO</b>	<b>23.360</b>	<b>232</b>

**Dobici od prodaje nematerijalne imovine, nekretnina, postrojenja i opreme** u iznosu od 2.748 hiljada dinara odnose se na prodaju stanova i garažnih mesta u Objektu K1G u Rakovici, u Beogradu (Napomena 21).

**Prihodi po osnovu efekata ugovorene zaštite od rizika, koji ne ispunjavaju uslove da se iskažu u okviru ostalog sveobuhvatnog rezultata** u iznosu od 618 hiljada dinara odnose sa na prihode po osnovu prevremenog otkupa stana.

**Ostali nepomenuti prihodi** u iznosu od 19.994 hiljada RSD odnose se na prihode po osnovu prodaje zemljišta u Zimbabweu: 14.950 hiljada RSD, prihode po osnovu Ugovora o poravnanju sa Centralno Afričkom Republikom kojim je regulisana naplata potraživanja iz ranijeg perioda: 4.900 hiljada RSD i prihode po osnovu prodaje starog papira u iznosu od 144 hiljada RSD.

**14.3. Ostali rashodi**

Struktura ostalih rashoda	u 000 dinara	
	01.01.- 30.09. 2021.	01.01. -30.09. 2020.
Ostali nepomenuti rashodi	4.303	
<b>UKUPNO</b>	<b>4.303</b>	<b>0</b>

**Ostali nepomenuti rashodi** u iznosu od 4.303 hiljada RSD odnose se na novčane nagrade za izuzetan doprinos rastu i razvoju društva u protekloj deceniji.

**15. NETO DOBITAK / GUBITAK POSLOVANJA KOJE SE OBUSTAVLJA, EFEKTI PROMENE RAČUNOVODSTVENE POLITIKE I ISPRAVKA GREŠAKA IZ RANIJIH GODINA**

Neto dobitak/gubitak poslovanja koje se obustavlja, efekti promene računovodstvene politike i ispravka grešaka iz ranijih godina	u 000 dinara	
	01.01.- 30.09. 2021.	01.01. -30.09. 2020.
Neto dobitak poslovanja koje se obustavlja, efekti promene računovodstvene politike i ispravka grešaka iz ranijih godina		285
Neto gubitak poslovanja koje se obustavlja, efekti promene računovodstvene politike i ispravka grešaka iz ranijih godina	850	
<b>UKUPNO</b>	<b>850</b>	<b>285</b>

**Neto gubitak poslovanja koje se obustavlja, efekti promene računovodstvene politike i ispravka grešaka iz ranijih godina** u iznosu od 850 hiljada RSD rezultat je naknadno utvrđenih prihoda, odnosno rashoda iz prethodnog perioda u iznosima koji nisu materijalno značajni i po osnovu kojih je izvršeno priznavanje na teret, odnosno u korist tekućeg perioda.

**16. DOBITAK / (GUBITAK) PRE OPOREZIVANJA**

Struktura bruto rezultata	u 000 dinara	
	01.01.- 30.09. 2021.	01.01. -30.09. 2020.
Poslovni prihodi	333.632	252.415
Poslovni rashodi	246.333	233.336
<b>Poslovni rezultat</b>	<b>87.299</b>	<b>19.079</b>
Finansijski prihodi	979.991	395.060
Finansijski rashodi	118.099	75.055
<b>Finansijski rezultat</b>	<b>861.892</b>	<b>320.005</b>
Ostali prihodi	27.435	232
Ostali rashodi	4.303	
<b>Rezultat ostalih prihoda i rashoda</b>	<b>23.132</b>	<b>232</b>
Neto dobitak poslovanja koje se obustavlja, promene računovodstvene politike i ispravke grešaka iz ranijih perioda		285
Neto gubitak poslovanja koje se obustavlja, promene računovodstvene politike i ispravke grešaka ranijih perioda	850	
<b>UKUPNI PRIHODI</b>	<b>1.341.058</b>	<b>647.992</b>
<b>UKUPNI RASHODI</b>	<b>369.585</b>	<b>308.391</b>
<b>DOBITAK/(GUBITAK) PRE OPOREZIVANJA</b>	<b>971.473</b>	<b>339.601</b>

U odnosu na uporedni period prethodne godine povećanje bruto rezultata Društva u iznosu od 631.872 hiljada RSD dominantno je rezultat ostvarenog prihoda po osnovu dividendi od zavisnih društava Energoprojekt Park 11 d.o.o. i Energoprojekt Entel a.d.

**17. POREZ NA DOBITAK I NETO DOBITAK/(GUBITAK)**

U izveštajnom periodu Društvo procenjuje da neće imati obavezu po osnovu poreza na dobit, stoga neto dobitak Društva u izveštajnom periodu iznosi 971.473 hiljada RSD.

## BILANS STANJA

## 18. NEMATERIJALNA IMOVINA

u 000 dinara

Struktura nematerijalne imovine	Softveri	Koncesije, patenti, licence, robne i uslužne marke	Nematerijalna imovina u pripremi	Avansi za nematerijalnu imovinu	Ukupno
<b><u>Nabavna vrednost</u></b>					
<b>Stanje 01.01.2020. godine</b>	42.048	1.843			<b>43.891</b>
Korekcija početnog stanja					
Prenos sa jednog oblika na drugi					
Nove nabavke					
Otuđenje i rashodovanje					
<b>Stanje 31.12.2020. godine</b>	<b>42.048</b>	<b>1.843</b>			<b>43.891</b>
Korekcija početnog stanja					
Prenos sa jednog oblika na drugi					
Nove nabavke					
Otuđenje i rashodovanje					
Ostalo (pripajanje EP Energodata)	46.758				<b>46.758</b>
<b>Stanje 30.09.2021. godine</b>	<b>88.806</b>	<b>1.843</b>			<b>90.649</b>
<b><u>Ispravka vrednosti</u></b>					
<b>Stanje 01.01.2020. godine</b>	15.716	538			<b>16.254</b>
Korekcija početnog stanja					
Amortizacija	5.600	184			<b>5.784</b>
Otuđenje i rashodovanje					
Obezvredjenja					
<b>Stanje 31.12.2020. godine</b>	<b>21.316</b>	<b>722</b>			<b>22.038</b>
Korekcija početnog stanja					
Amortizacija	4.428	138			<b>4.566</b>
Otuđenje i rashodovanje					
Ostalo (pripajanje EP Energodate)	41.932				41.932
<b>Stanje 30.09.2021. godine</b>	<b>67.676</b>	<b>860</b>			<b>68.536</b>
<b><u>Neotpisana vrednost</u></b>					
<b>31.12.2020. godine</b>	<b>20.732</b>	<b>1.121</b>			<b>21.853</b>
<b>30.09.2021. godine</b>	<b>21.130</b>	<b>983</b>			<b>22.113</b>

## 19. NEKRETNINE, POSTROJENJA I OPREMA

## 19.1. Nekretnine, postrojenja i oprema bez investicionih nekretnina

u 000 dinara

Struktura nekretnina, postrojenja i opreme	Gradevinski objekti	Postrojenja i oprema	Ostale nekretnine, postrojenja i oprema	Nekretnine, postrojenja i oprema u pripremi	Avansi za nekretnine, postrojenja i opremu	Ukupno
<b><i>Nabavna vrednost</i></b>						
<b>Stanje na dan 01.01.2020. godine</b>	<b>1.305.656</b>	<b>116.987</b>	<b>283</b>		<b>44.664</b>	<b>1.467.590</b>
Korekcija početnog stanja						
Nove nabavke u toku godine		1.922				<b>1.922</b>
Otuđenje i rashodovanje		(951)				<b>(951)</b>
<b>Stanje na dan 31.12.2020. godine</b>	<b>1.305.656</b>	<b>117.958</b>	<b>283</b>		<b>44.664</b>	<b>1.468.561</b>
Korekcija početnog stanja						
Nove nabavke u toku godine		480			360	<b>840</b>
Prenos na stalnu imovinu namenjenju prodaji						
Ostali prenosi sa/(na)						
Otuđenje i rashodovanje						
Dobici/(gubici) uključeni u "Ostali rezultat" (kto 230)						
Kursne razlike						
Ostala povećanja (pripajanje EP Energodate)	320.357	13.361	84			<b>333.802</b>
<b>Stanje na dan 30.09.2021.</b>	<b>1.626.013</b>	<b>131.799</b>	<b>367</b>		<b>45.024</b>	<b>1.803.203</b>
<b><i>Ispravka vrednosti</i></b>						
<b>Stanje na dan 01.01.2020. godine</b>	<b>11.945</b>	<b>88.193</b>				<b>100.138</b>
Korekcija početnog stanja						
Amortizacija	11.354	6.873				<b>18.227</b>
Otuđenje i rashodovanje		(827)				<b>(827)</b>
Ostala povećanja/(smanjenja)						
<b>Stanje na dan 31.12.2020. godine</b>	<b>23.299</b>	<b>94.239</b>				<b>117.538</b>
Korekcija početnog stanja						
Amortizacija	9.104	4.569				<b>13.673</b>
Otuđenje i rashodovanje						
Ostala povećanja (pripajanje EP Energodate)	7.075	12.411				<b>19.486</b>
<b>Stanje na dan 30.09.2021. godine</b>	<b>39.478</b>	<b>111.219</b>				<b>150.697</b>
<b><i>Neotpisana vrednost</i></b>						
<b>Stanje na dan 31.12.2020. godine</b>	<b>1.282.357</b>	<b>23.719</b>	<b>283</b>		<b>44.664</b>	<b>1.351.023</b>
<b>Stanje na dan 30.09.2021. godine</b>	<b>1.586.535</b>	<b>20.580</b>	<b>367</b>		<b>45.024</b>	<b>1.652.506</b>

Na dan 31.12.2020. godine urađena je procena rezidualne vrednosti i preostalog korisnog veka trajanja za nekretnine i opremu značajnije knjigovodstvene vrednosti, na bazi čega je urađen obračun amortizacije za izveštajni period.

### **Procena fer vrednosti „objekata“**

Fer vrednost „objekata“ obično se utvrđuje procenom koju vrše nezavisni kvalifikovani procenitelji na osnovu tržišnih dokaza. Fer vrednost objekata je obično njihova tržišna vrednost koja se utvrđuje procenom.

Kada ne postoje dokazi fer vrednosti na tržištu, zbog specifične prirode objekta i zbog toga što se takve stavke retko prodaju, Društvo procenjuje fer vrednost koristeći prinostni pristup ili pristup amortizovanih troškova zamene.

Društvo u svojim poslovnim knjigama ima evidentiran objekat - **poslovna zgrada Energoprojekt**, koji se iskazuje po revalorizovanoj vrednosti na dan procene.

Poslovna zgrada Energoprojekt je na dan 30.09.2021. godine iskazana po revalorizovanoj vrednosti u iznosu od 1.586.535 hiljada RSD, odnosno, utvrđena je tako što je fer vrednost po poslednjoj proceni umanjena za naknadnu akumuliranu amortizaciju. Poslednja procena urađena je na dan 31.12.2018. godine od strane eksternog nezavisnog kvalifikovanog procenitelja, korišćenjem komparativne metode.

U skladu sa relevantnim odredbama MRS 16, obzirom da su kretanja fer vrednosti predmetnog objekta neznatna, nije bilo potrebno izvršiti procenu njegove fer vrednosti na dan bilansa.

Polazeći od revalorizovane vrednosti predmetnog objekta na dan 31.12.2020. godine, kao i procenom utvrđene rezidualne vrednosti na dan 31.12.2020. godine i utvrđenog korisnog veka upotrebe predmetnog objekta (100 godina; preostali korisni vek upotrebe na dan 30.09.2021. godine: 61 godine), trošak amortizacije predmetnog objekta u izveštajnom periodu (obzirom na rezidualnu vrednost koja je niža od revalorizovane vrednosti), iznosi 9.104 hiljada RSD.

Usklađivanje početnog i krajnjeg stanja vrednosti „objekata“ dato je u donjoj tabeli.

R. br.	Naziv objekta	Početno stanje	Pripajanje EP Energodata	Ukupno	Rezidualna vrednost	Preostali korisni vek upotrebe na dan bilansa	Amortizacija	Dobici/ (gubici) uključeni u "Ostali rezultat"	Krajnje stanje
	1	2	3	4 (2+3)	5	6	7	8	9
1	Poslovna zgrada Energoprojekt	1.282.357	313.282	1.595.639	732.863	61	9.104		1.586.535
	<b>UKUPNO</b>	<b>1.282.357</b>		<b>1.595.639</b>	<b>732.863</b>	<b>61</b>	<b>9.104</b>		<b>1.586.535</b>

Da su se revalorizovane stavke iskazivale po metodu nabavne vrednosti, njihova sadašnja vrednost bi iznosila 659.795 hiljada RSD.

**Avansi za nekretnine, postrojenja i opremu** u iznosu od 45.024 hiljada RSD, dominantno se odnose na avans dat Republici Srbiji za kupovinu nepokretnosti u Ugandi, Peruu i Nigeriji.

Po osnovu bankarskih aranžmana sa Erste bankom, Unicredit bankom i OTP bankom, konstituisana je izvršna vansudska hipoteka na poslovnoj zgradi Energoprojekt u korist predmetnih poverilaca (Napomena 38).

## 19.2. Investicione nekretnine

Investicione nekretnine	u 000 dinara	
	30.09.2021.	31.12.2020.
<b>Stanje na dan 01.01.</b>	621.294	615.716
Dodatna ulaganja		
Otuđenje i rashodovanje		
Dobici/(gubici) uključeni u Bilans uspeha		5.578
<b>Krajnje stanje</b>	<b>621.294</b>	<b>621.294</b>

U vezi sa investicionim nekretninama, sledeći iznosi priznati su u bilansu uspeha:

Prihodi i troškovi u vezi investicionih nekretnina koji su priznati u Bilansu uspeha	u 000 dinara	
	30.09.2021.	30.09.2020.
Prihodi od zakupnina	15.567	15.567
Direktni troškovi poslovanja koji proističu iz investicionih nekretnina koje su generisale prihod od zakupnine u toku godine (kompleks zgrada „Samački hotel“)	2.411	2.630

Usklađivanje početnog i krajnjeg stanja fer vrednosti investicionih nekretnina je dato u donjoj tabeli.

*U 000 dinara*

Red. broj	Naziv investicione nekretnine	Početno stanje	Povećanja, (nabavke, dodatna ulaganja i dr.)	Smanjenja (prodaja, uništenje i sl.)	Dobici / (gubici) uključeni u Bilans uspeha	Krajnje stanje
1	Kompleks zgrada "Samački hotel"	621.294				621.294
	<b>UKUPNO</b>	<b>621.294</b>				<b>621.294</b>

U poslovnim knjigama Društva investicione nekretnine u iznosu od 621.294 hiljada RSD, koje se odmeravaju po fer vrednosti, odnose se na kompleks zgrada „Samački hotel“, površine 8.034,00 m<sup>2</sup>, sa pravom korišćenja gradskog građevinskog zemljišta površine 18.598,00 m<sup>2</sup>, u Ulici Batajnički drum br. 24, u Zemunu.



Procena fer vrednosti kompleksa zgrada „Samački hotel“ na dan 31.12.2020. godine izvršena je od strane eksternog nezavisnog kvalifikovanog procenitelja, koji ima priznate i relevantne stručne kvalifikacije i iskustvo sa lokacijom i kategorijom investicione nekretnine koju je procenjivao. Prilikom procene, procenitelj je koristio troškovni metod za objekte (obzirom na specifične karakteristike predmeta procene i činjenicu da na tržištu ne postoji ponuda sličnih prostora za prodaju/zakup, a koji su na sličnoj lokaciji) i komparativni metod za zemljište.

Po osnovu izdavanja u zakup predmetne investicione nekretnine Energoprojekt Visokogradnji i Jerry Catering Service d.o.o. u izveštajnom periodu je ostvaren prihod u iznosu od 15.567 hiljada RSD (Napomena 7.3).

Po osnovu bankarskog aranžmana sa OTP bankom konstituisana je izvršna vansudska hipoteka na predmetnoj investicionoj nekretnini (Napomena 38).

## 20. DUGOROČNI FINANSIJSKI PLASMANI

Struktura dugoročnih finansijskih plasmana	u 000 dinara	
	30.09.2021.	31.12.2020.
Učešća u kapitalu zavisnih pravnih lica	6.214.219	6.407.285
Učešća u kapitalu pridruženih pravnih lica i zajedničkim poduhvatima	14.613	14.613
Učešća u kapitalu ostalih pravnih lica i druge hartije od vrednosti raspoložive za prodaju	126.098	126.098
Dugoročni plasmani matičnim i zavisnim pravnim licima	2.726.071	2.283.590
Ostali dugoročni finansijski plasmani	179	908
<i>Svega - dugoročni finansijski plasmani - bruto</i>	<i>9.081.180</i>	<i>8.832.494</i>
<i>Ispravka vrednosti</i>	<i>(830.852)</i>	<i>(827.397)</i>
<b>UKUPNO</b>	<b>8.250.328</b>	<b>8.005.097</b>

## 20.1. Učešća u kapitalu

Učešća u kapitalu odnose se na akcije i udele kako je prikazano u narednoj tabeli.

Struktura učešća u kapitalu	% učešća	u 000 dinara	
		30.09.2021.	31.12.2020.
<b>Učešća u kapitalu zavisnih pravnih lica</b>			
Energoprojekt Visokogradnja a.d.	100,00%	1.911.017	1.909.222
Energoprojekt Niskogradnja a.d.	100,00%	1.104.981	1.104.981
Energoprojekt Oprema a.d.	67,87%	121.316	121.316
Energoprojekt Hidroinženjering a.d.	100,00%	427.626	427.626
Energoprojekt Urbanizam i arhitektura a.d.	100,00%	192.642	192.642
Energoprojekt Energodata a.d.	100,00%	-	194.862
Energoprojekt Industrija a.d.	62,77%	61.209	61.209
Energoprojekt Entel a.d.	100,00%	1.000.317	1.000.317
Energoprojekt Sunnyville d.o.o.	100,00%	2.500	2.500
Energoprojekt Park 11 d.o.o.	100,00%	375.660	375.660
I.N.E.C. Engineering Company Limited, Velika Britanija	100,00%	70.311	70.311
Dom 12 S.A.L., Liban	100,00%	924.749	924.749
Energoprojekt Kaz d.o.o., Kazahstan	100,00%	101	101
Zambia Engineering and Contracting Company Limited, Zambija	100,00%	587	587
Energoprojekt Holding Guinee S.A., Gvineja	100,00%	1.628	1.628
Energoprojekt (Malezija) Sdn. Bhd., Kuala Lumpur	100,00%	19.574	19.574
Energoprojekt Energodata Montenegro d.o.o.	100,00%	1	
<i>Svega - učešća u kapitalu zavisnih pravnih lica - bruto</i>		<b>6.214.219</b>	<b>6.407.285</b>
<i>Ispravka vrednosti</i>		<i>(715.065)</i>	<i>(715.065)</i>
<b>Svega - učešća u kapitalu zavisnih pravnih lica</b>		<b>5.499.154</b>	<b>5.692.220</b>
<b>Učešća u kapitalu pridruženih pravnih lica i zajedničkim poduhvatima</b>			
Necco Nigerian Engeneering and Construction CO LTD, Kano, Nigerija	40,00%	1.063	1.063
Enjub d.o.o.	50,00%	13.550	13.550
<i>Svega - učešća u kapitalu pridruženih pravnih lica i zajedničkim poduhvatima - bruto</i>		<b>14.613</b>	<b>14.613</b>
<i>Ispravka vrednosti</i>		<i>(1.063)</i>	<i>(1.063)</i>
<b>Svega - učešća u kapitalu pridruženih pravnih lica i zajedničkim poduhvatima - neto</b>		<b>13.550</b>	<b>13.550</b>
<b>Učešća u kapitalu ostalih pravnih lica i druge HoV raspoložive za prodaju</b>			
Dunav osiguranje a.d.o.	0,01%	5.814	5.814
Alta banka a.d. Beograd	1,41%	120.176	120.176
Beogradska berza a.d.	0,12%	100	100
Poljoprivredna banka Agrobanka a.d. Beograd - u stečaju	0,36%	7	7
Beogradska industrija piva,slada i bezalkoholnih pića a.d. Beograd - u stečaju	0,0005%	1	1
Pinki Zemun a.d.	0,004%		
<i>Svega - učešća u kapitalu ostalih pravnih lica i druge HoV raspoložive za prodaju</i>		<b>126.098</b>	<b>126.098</b>
<i>Ispravka vrednosti</i>		<i>(107.531)</i>	<i>(104.076)</i>
<b>Svega - učešća u kapitalu ostalih pravnih lica i druge HoV raspoložive za prodaju - neto</b>		<b>18.567</b>	<b>22.022</b>
<b>UKUPNO</b>		<b>5.531.271</b>	<b>5.727.792</b>

U narednoj tabeli su prikazana učešća u kapitalu za koje je izvršena ispravka vrednosti.

Učešća u kapitalu za koje je izvršena ispravka vrednosti	u 000 dinara		
	Bruto vrednost	Ispravka vrednosti	Neto vrednost
<b><i>Učešća u kapitalu zavisnih pravnih lica:</i></b>			
Energoprojekt Visokogradnja a.d.	1.911.017	(641.633)	1.269.384
Energoprojekt Urbanizam i arhitektura a.d.	192.642	(44.277)	148.365
I.N.E.C. Engineering Company Limited, Velika Britanija	70.311	(7.953)	62.358
Energoprojekt Holding Guinee S.A., Gvineja	1.628	(1.628)	-
Energoprojekt (Malezija) Sdn. Bhd., Kuala Lumpur	19.574	(19.574)	-
<b><i>Svega</i></b>	<b><i>2.195.172</i></b>	<b><i>(715.065)</i></b>	<b><i>1.480.107</i></b>
<b><i>Učešća u kapitalu pridruženih pravnih lica i zajedničkim poduhvatima:</i></b>			
Necco Nigerian Engenering and Construction CO LTD, Kano, Nigerija	1.063	(1.063)	-
<b><i>Svega</i></b>	<b><i>1.063</i></b>	<b><i>(1.063)</i></b>	<b><i>0</i></b>
<b><i>Učešća u kapitalu ostalih pravnih lica i druge HoV raspoložive za prodaju:</i></b>			
Učešća u kapitalu banaka, finansijskih organizacija i drugih pravnih lica:			
Dunav osiguranje a.d.o.	5.814	(3.977)	1.837
Alta banka a.d. Beograd (ranije Jubmes banka a.d.)	120.176	(103.546)	16.630
Agrobanka a.d. Beograd - u stečaju	7	(7)	-
Beogradska industrija piva,slada i bezalkoholnih pića a.d. Beograd - u stečaju	1	(1)	-
<b><i>Svega</i></b>	<b><i>125.998</i></b>	<b><i>(107.531)</i></b>	<b><i>18.467</i></b>
<b>UKUPNO</b>	<b>2.322.233</b>	<b>(823.659)</b>	<b>1.498.574</b>

Učešća u kapitalu predstavljaju dugoročna finansijska ulaganja u akcije i udele u zavisnim, pridruženim društvima i zajedničkim poduhvatima, bankama, osiguravajućim društvima (HoV raspoložive za prodaju) i ostalim pravnim licima.

**Učešća u kapitalu zavisnih, pridruženih pravnih lica i zajedničkim poduhvatima** vrednuju se prema metodi nabavne vrednosti. Društvo priznaje prihod samo u onoj meri u kojoj stekne pravo da primi svoj deo iz raspodele neraspoređenog neto dobitka korisnika ulaganja, do koje dođe nakon dana kada ga je Društvo steklo.

Smanjenje učešća u kapitalu Energoprojekt Energodata u odnosu na 31.12. prethodne godine u iznosu 194.862 hiljada RSD evidentirano je usled statusne promene pripajanja (Napomena 1).

Do povećanja učešća u kapitalu Energoprojekt Visokogradnje u odnosu na 31.12. prethodne godine u iznosu 1.795 hiljada RSD, došlo je na ime isplate razlike u ceni akcije manjinskim akcionarima

predmetnog društava, sa pripadajućom zateznom kamatom i troškovima sudskog postupka (na osnovu rešenja Privrednog apelacionog suda, vansudskog poravnanja i dr.).

Društvo je steklo učešće u kapitalu Energoprojekt Energodata Montenegro d.o.o. statusnom promenom pripajanja društva Energoprojekt Energodata a.d. (Napomena 1).

Ispravka vrednosti učešća u kapitalu Energoprojekt Visokogradnje u iznosu od 641.633 hiljada RSD izvršena je na dan 31.12.2014. godine shodno MRS 36 - Umanjenje vrednosti imovine, a na osnovu Izveštaja Naučno istraživačkog centra Ekonomskog fakulteta Univerziteta u Beogradu o proceni vrednosti kapitala Energoprojekt Visokogradnje za potrebe primene MRS/MSFI na dan 31.12.2014. godine.

Ispravka vrednosti učešća u kapitalu zavisnih i pridruženih pravnih lica u inostranstvu (Energoprojekt (Malezija) Sdn. Bhd., Kuala Lumpur; Energoprojekt Holding Guinee S.A., Gvineja; I.N.E.C. Engineering Company Limited, Velika Britanija i Necco Nigerian Engenering and Construction CO LTD, Kano, Nigerija) izvršena je 2004. godine u skladu sa prvom primenom MRS.

U potpunosti izvršena ispravka vrednosti učešća u kapitalu Energoprojekt (Malezija) Sdn. Bhd., Kuala Lumpuri i Necco Nigerian Engenering and Construction CO LTD, Kano, Nigerija, sprovedena je obzirom da, pored toga što nemaju imovinu, predmetne kompanije nemaju aktivnosti već dugi niz godina. Njihov proces gašenja je u toku, u skladu sa lokalnim propisima.

**Učešće u kapitalu ostalih pravnih lica i druge hartije od vrednosti raspoložive za prodaju** vrednuju se po njihovoj tržišnoj (fer) vrednosti, ukoliko je istu moguće utvrditi.

Promena na poziciji učešća u kapitalu ostalih pravnih lica i druge hartije od vrednosti raspoložive za prodaju evidentirana je usled usklađivanja vrednosti hartija od vrednosti koje se nalaze u portfoliju hartija od vrednosti Društva (Dunav osiguranje a.d.o. i Alta banka a.d.) sa njihovom fer vrednošću na sekundarnom tržištu hartija od vrednosti na dan sastavljanja finansijskih izveštaja (koje se evidentiraju preko računa ispravka vrednosti učešća u kapitalu i dobici ili gubici po osnovu hartija od vrednosti raspoloživih za prodaju).

Društvo ima učešće u kapitalu u sledećim bankama čijim akcijama se trguje javno na Beogradskoj berzi, i čija se fer vrednost utvrđuje na osnovu tekuće tržišne vrednosti u momentu zaključenja poslovanja na dan 30.09.2021. godine:

- Dunav osiguranje a.d.o: 527 akcija, tržišne vrednosti na dan bilansa 3.486,00 RSD po akciji i
- Alta banka a.d. Beograd: 4.056 akcija, tržišne vrednosti na dan bilansa 4.100,00 RSD po akciji.

Društvo ima učešće u kapitalu i u sledećim pravnim licima:

- Beogradska berza a.d.: 5 akcija po 20.000,00 RSD, ukupno 100.000,00 RSD
- Poljoprivredna banka Agrobanka a.d. Beograd - stečaju: 15 akcija po 500,00 RSD, ukupno 7.500,00 RSD, koje je obezvređeno po popisu na dan 31.12.2016. godine
- Beogradska industrija piva, slada i bezalkoholnih pića a.d. Beograd - u stečaju: 47 akcija po 29,78 RSD, ukupno 1.400,00 RSD, koje je obezvređeno po popisu na dan 31.12.2016. godine i

- Pinki - Zemun a.d.: 3 akcije po 52,00 RSD, ukupno 156,00 RSD.

Maksimalna izloženost kreditnom riziku na dan izveštavanja predstavlja fer vrednost dužničkih hartija od vrednosti klasifikovanih kao raspoložive za prodaju.

Finansijska sredstva raspoloživa za prodaju su izražena u valuti RSD.

## 20.2. Dugoročni plasmani

Struktura dugoročnih plasmana	u 000 dinara	
	30.09.2021.	31.12.2020.
Dugoročni plasmani matičnim i zavisnim pravnim licima	2.726.071	2.283.590
<i>Ispravka vrednosti</i>	(7.193)	(7.193)
<i>Svega dugoročni finansijski plasmani matičnim i zavisnim pravnim licima - neto</i>	2.718.878	2.276.397
Ostali dugoročni finansijski plasmani:		
Stambeni krediti dati zaposlenima	179	908
<i>Svega - ostali dugoročni finansijski plasmani - bruto</i>	179	908
<i>Ispravka vrednosti</i>		
<i>Svega - ostali dugoročni finansijski plasmani - neto</i>	179	908
<b>UKUPNO</b>	<b>2.719.057</b>	<b>2.277.305</b>

**Dugoročni plasmani matičnim i zavisnim pravnim licima** u iznosu od 2.726.071 hiljada RSD u celosti se odnose na date dugoročne zajamove u RSD (iz sredstava emisije korporativnih obveznica – (Napomena 30), datih u cilju vraćanje kredita poslovnim bankama) sa rokom dospeća do 30.12.2025. godine (kvartalni obračun i plaćanje kamate) i to sledećim zavisnim društvima:

- Energoprojekt Visokogradnja: 713.810 hiljada RSD po osnovu Ugovora o dugoročnom zajmu br. 204 iz 2020.godine,
- Energoprojekt Niskogradnja: 1.007.786 hiljada RSD po osnovu Ugovora o dugoročnom zajmu br. 205 iz 2020.godine,
- Energoprojekt Oprema: 955.684 hiljada RSD po osnovu Ugovora o reprogramu od 30.09.2021. godine (kojim su objedinjeni Ugovor o dugoročnom zajmu br. 206 iz 2020. godine u iznosu od 513.203 hiljada RSD i više ugovora o zajmovima iz 2021. godine u ukupnom iznosu od 442.481 hiljada RSD) i
- Energoprojekt Hidroinženjering: 48.791 hiljada RSD po osnovu Ugovora o dugoročnom zajmu br. 207 iz 2020.godine.

Kao instrument obezbeđenja naplate Društvo poseduje od Energoprojekt Visokogradnje, Energoprojekt Niskogradnje i Energoprojekt Opreme 4 (četiri) solo, blanko potpisane menice sa ovlašćenjem za popunjavanje i naplatu menica, na iznos ukupnog duga, dok od Energoprojekt Hidroinženjeringa

posедује 2 (dve) solo, blanko potpisane menice sa ovlašćenjem za popunjavanje i naplatu menica, na iznos ukupnog duga.

Povećanje dugoročnih plasmana matičnim i zavisnim pravnim licima u iznosu od 442.481 hiljada RSD, rezultat je povećanja dugoročnih zajmova datih Energoprojekt Opremi.

Ispravka vrednosti dugoročnih plasmana matičnim i zavisnim pravnim licima u iznosu od 7.193 hiljada RSD odnosi se na efekte primene MSFI 9 – Finansijski instrumenti obračunate na dan 31.12.2020. godine.

**Dugoročni stambeni krediti dati zaposlenima** u iznosu 179 hiljada RSD koji su evidentirani u okviru ostalih dugoročnih finansijskih plasmana, odnose se na dva beskamatna stambena kredita data zaposlenima, 10.06.1992. godine na 38,5 godina. U skladu sa odredbama ugovora i Zakona o izmenama i dopunama Zakona o stanovanju, Društvo dva puta godišnje vrši revalorizaciju rata prema kretanju potrošačkih cena u Republici Srbiji za obračunski period. Deo dugoročnih finansijskih plasmana po ovom osnovu, koji dospeva do jedne godine i koji se uredno naplaćuje iznosi 17 hiljada RSD (Napomena 25).

## 21. ZALIHE

Struktura zaliha	u 000 dinara	
	30.09.2021.	31.12.2020.
Materijal, rezervni delovi, alat i sitan inventar	1.383	
Roba	27	
Stalna sredstva namenjena prodaji	15.432	40.597
<i>Plaćeni avansi za zalihe i usluge:</i>		
a) Plaćeni avansi za zalihe i usluge matičnim i zavisnim pravnim licima		
b) Plaćeni avansi za materijal, rezervne delove i inventar	480	166
c) Plaćeni avansi za robu	571	
d) Plaćeni avansi za usluge	821	1.213
<i>Svega plaćeni avansi</i>	<i>1.872</i>	<i>1.379</i>
<i>Ispravka vrednosti</i>		
<b>UKUPNO</b>	<b>18.714</b>	<b>41.976</b>

**Stalna sredstva namenjena prodaji** u iznosu od 15.432 hiljada RSD odnose se na ostatak neprodatih nekretnina u Objektu K1G u Rakovici, u Beogradu.

Na osnovu Odluke sa 146. sednice Izvršnog odbora Društva, Zaključka o delimičnom namirenju i troškovima postupka I.IV 122/19 od 17.05.2019. godine i Ugovora o prodaji neposlednom pogodbom nepokretnosti po sporazumu stranaka I.Iv 122/19 od 17.05.2019. godine, Društvo je na ime delimične naplate potraživanja od Enjub d.o.o. Beograd po Ugovoru o reprogramu odobrenog zajma br. 115 od 18.4.2012. godine, na osnovu protestovanja menica, na nepokretnostima Enjub d.o.o. Beograd koje se

nalaze u Objektu K1G u Rakovici, u Beogradu evidentiralo u svojim poslovnim knjigama **stalna sredstva namenjena prodaji** u iznosu od 81.453 hiljada dinara.

U nastavku je prikazan pregled **nekretnina namenjenih prodaji**.

u 000 RSD

Naziv	Adresa	Broj	Površina u m <sup>2</sup>	Nabavna vrednost	Ukalkulisan porez na prenos apsolutnih prava	Prodajna vrednost	Dobitak/Gubitak od prodaje u prethodnom periodu	Dobitak/Gubitak od prodaje u izveštajnom periodu	Sadašnja vrednost
Dvosoban stan	Petra Konjovića 14	Lamela 1, II sprat, br.15	51	6.072	157	6.925		696	
Dvoiposoban stan	Petra Konjovića 14	Lamela 1, III sprat, br.16	78	9.234	241	10.532		1.057	
Dvosoban stan	Petra Konjovića 14	Lamela 1, III sprat, br.17	46	5.417	142	6.179	620		
Dvosoban stan	Petra Konjovića 14	Lamela 1, III sprat, br.20	50	5.856	154	6.768	758		
Dvosoban stan	Petra Konjovića 14	Lamela 1, IV sprat, br.26	45	5.350	139	6.100	611		
Trosoban stan	Petra Konjovića 14a	Lamela 2, I sprat, br.4	80	9.384	247	11.170	1.540		
Dvosoban stan	Petra Konjovića 14a	Lamela 2, III sprat, br.17	60	7.105	185	8.105		815	
Garsonjera	Petra Konjovića 14b	Lamela 3, prizemlje, br.2	29	3.421	89	3.901	391		
Poslovni prostor	Petra Konjovića 14b	Lamela 3, prizemlje, br.L5	46	5.442	126				5.568
Garsonjera	Petra Konjovića 14b	Lamela 3, II sprat, br.13	33	3.948	102	4.634	584		
Dvoiposoban stan	Petra Konjovića 14b	Lamela 3, II sprat, br.14	77	9.083	238				9.321
Stan	Petra Konjovića 14b	Lamela 3, potkrovlje, br.15	54	6.361	167	7.255	727		
Garažno mesto	Petra Konjovića 14a	Lamela 2, suteran 2, br.7	12	531	12	273	-270		
Garažno mesto	Petra Konjovića 14a	Lamela 2, suteran 2, br.8	12	531	12				543
Garažno mesto	Petra Konjovića 14a	Lamela 2, suteran 2, br.9	12	531	12	588		45	
Garažno mesto	Petra Konjovića 14a	Lamela 2, suteran 2, br.10	12	531	12	588		45	
Garažno mesto	Petra Konjovića 14a	Lamela 2, suteran 2, br.11	12	531	12	588		45	
Garažno mesto	Petra Konjovića 14a	Lamela 2, suteran 2, br.12	12	531	12	588	45		
Garažno mesto	Petra Konjovića 14a	Lamela 2, suteran 2, br.13	12	531	12	588	45		
Garažno mesto	Petra Konjovića 14a	Lamela 2, suteran 2, br.16	12	531	11	588		45	
Garažno mesto	Petra Konjovića 14a	Lamela 2, suteran 2, br.17	12	531	11	588	45		
<b>Ukupno</b>			<b>757</b>	<b>81.453</b>	<b>2.093</b>	<b>75.958</b>	<b>5.096</b>	<b>2.748</b>	<b>15.432</b>

Društvo aktivno sprovodi planirane planove prodaje, za koje se očekuje da će u celosti biti realizovane u toku jedne godine.

**Plaćeni avansi za usluge** u iznosu od 821 hiljada RSD, najvećim delom se odnose na dat avans društvu Beogradska berza a.d. u iznosu od 628 hiljada RSD (pre svega, na ime godišnje naknade za organizovano trgovanje akcijama u 2021. godini u iznosu od 620 hiljada RSD).

## 22. POTRAŽIVANJA PO OSNOVU PRODAJE

Struktura potraživanja po osnovu prodaje	u 000 dinara	
	30.09.2021.	31.12.2020.
Kupci u zemlji - matična i zavisna pravna lica	1.040.969	939.279
Kupci u zemlji (eksterno)	4.372	1.425
Kupci u inostranstvu	59	
<i>Svega - potraživanja po osnovu prodaje - bruto</i>	<i>1.045.400</i>	<i>940.704</i>
<i>Ispravka vrednosti</i>	<i>(78.558)</i>	<i>(81.401)</i>
<b>UKUPNO</b>	<b>966.842</b>	<b>859.303</b>

Potraživanja od kupaca u zemlji - matična i zavisna pravna lica odnose se na potraživanja po ugovorima o pružanju usluga i ugovorima o zakupu. Po ugovorima o pružanju holding usluga zavisnim pravnim licima (Napomena 7.1), Društvo poseduje, osim od Energoprojekt Entela, blanko solo potpisane menice sa ovlašćenjem za popunjavanje i naplatu menice, kao instrumente obezbeđenja naplate.

Struktura potraživanja po osnovu prodaje data je u tabeli u nastavku.

Struktura potraživanja po osnovu prodaje	u 000 dinara	
	30.09.2021.	31.12.2020.
<i>Kupci u zemlji - matična i zavisna pravna lica:</i>		
Energoprojekt Visokogradnja a.d.	875.498	820.339
Energoprojekt Niskogradnja a.d.	133.530	91.899
Energoprojekt Entel a.d.	4.038	3.852
Energoprojekt Sunnyville d.o.o.	241	415
Energoprojekt Hidroinženjering a.d.	1.385	1.332
Energoprojekt Industrija a.d.	3.219	571
Energoprojekt Urbanizam i arhitektura a.d.	8.411	4.953
Energoprojekt Energodata a.d.	0	14.438
Energoprojekt Oprema a.d.	13.778	1.480
Energoprojekt Park 11 d.o.o.	869	
<b>Svega - bruto</b>	<b>1.040.969</b>	<b>939.279</b>
<i>Ispravka vrednosti ( Energoprojekt Visokogradnja a.d.)</i>	<i>(77.791)</i>	<i>(81.401)</i>
<b>Ukupno kupci u zemlji-matična i zavisna pravna lica - neto</b>	<b>963.178</b>	<b>857.878</b>
Kupci u zemlji (eksterno)	4.372	1.425
<i>Ispravka vrednosti - kupci u zemlji (eksterno)</i>	<i>(708)</i>	
<b>Ukupno kupci u zemlji (eksterno) - neto</b>	<b>3.664</b>	<b>1.425</b>
Kupci u inostranstvu (eksterno)	59	
<i>Ispravka vrednosti - kupci u inostranstvu (eksterno)</i>	<i>(59)</i>	
<b>Ukupno kupci u zemlji (eksterno) - neto</b>		
<b>Ukupno potraživanja od prodaje-bruto</b>	<b>1.045.400</b>	<b>940.704</b>
<i>Ukupno ispravka vrednosti potraživanja od prodaje</i>	<i>(78.558)</i>	<i>(81.401)</i>
<b>UKUPNO Potraživanja po osnovu prodaje - NETO</b>	<b>966.842</b>	<b>859.303</b>



Povećanje **potraživanja od kupaca u zemlji - matična i zavisna pravna lica** u odnosu na 31.12. prethodne godine u iznosu od 101.690 hiljada RSD, pre svega, odnosi se na povećanje potraživanja po osnovu ugovora o pružanju holding usluga u iznosu od 87.630 hiljada RSD (koje je, pre svega, rezultat povećanja u Energoprojekt Niskogradnji, Energoprojekt Visokogradnji, Energoprojekt Industriji, Energoprojekt Urbanizmu i Arhitekturi i Energoprojekt Opremi) i povećanje potraživanja po osnovu zakupa i usluga prava korišćenja rešenja DMS u iznosu od 11.725 hiljada RSD (pre svega, u Energoprojekt Visokogradnji).

Ispravka vrednosti potraživanja od kupaca u zemlji - matična i zavisna pravna lica u iznosu od 77.791 hiljada RSD u celosti se odnosi na ostatak ispravke vrednosti potraživanja od zavisnog pravnog lica Energoprojekt Visokogradnja koja je formirana u 2020. godini u skladu sa usvojenom *Metodologijom za obračun obezbeđenja finansijskih instrumenata u skladu sa MSFI 9*.

Po osnovu **potraživanja od kupaca u zemlji (eksterno)**, Društvo poseduje instrumente obezbeđenja naplate od društva Jerry Catering Service d.o.o. (3 blanko solo potpisane menice sa ovlašćenjem za popunjavanje i naplatu menice) i od društva 5. Evropske univerzitetske igre Beograd 2020 d.o.o. i Saga d.o.o. (po 2 blanko solo potpisane menice sa ovlašćenjem za popunjavanje i naplatu menice), dok od ostalih kupaca u zemlji (eksterno) Društvo ne poseduje instrumente obezbeđenja naplate.

Potraživanja od kupaca i ostala potraživanja po osnovu prodaje su nekamatonsna.

### 23. POTRAŽIVANJA IZ SPECIFIČNIH POSLOVA

Struktura potraživanja iz specifičnih poslova	u 000 dinara	
	30.09.2021.	31.12.2020.
Potraživanja iz specifičnih poslova od matičnih i zavisnih pravnih lica	6.313	11.574
Potraživanja iz specifičnih poslova od ostalih povezanih pravnih lica	6.433	6.431
Potraživanja iz specifičnih poslova od drugih pravnih lica	52.903	1
<i>Svega - potraživanja iz specifičnih poslova - bruto</i>	<i>65.649</i>	<i>18.006</i>
<i>Ispravka vrednosti</i>		
<b>UKUPNO</b>	<b>65.649</b>	<b>18.006</b>

Detaljni pregled potraživanja iz specifičnih poslova prikazan je u nastavku.

Struktura potraživanja iz specifičnih poslova	u 000 dinara	
	30.09.2021.	31.12.2020.
<i>Potraživanja iz specifičnih poslova od povezanih pravnih lica- bruto:</i>		
Energoprojekt Visokogradnja a.d.	1.859	2.788
Energoprojekt Niskogradnja a.d.	1.393	3.967
Energoprojekt Hidroinženjering a.d.		253
Energoprojekt Entel a.d.		43
Energoprojekt Energodata a.d.		82
Energoprojekt Industrija a.d.	674	479
Energoprojekt Urbanizam i arhitektura a.d.	380	267
Energoprojekt Oprema a.d.	153	1.863
Zambia Engineering and Contracting Company Limited, Zambija	1.493	1.475
I.N.E.C. Engineering Company Limited, Velika Britanija	361	357
<i>Svega - bruto</i>	<b>6.313</b>	<b>11.574</b>
<i>Ispravka vrednosti potraž. iz spec.poslova - povezana prav.lica</i>		
<b>Ukupno potraž. iz spec.poslova - povezana pravna lica - neto</b>	<b>6.313</b>	<b>11.574</b>
<i>Potraživanja iz specifičnih poslova (ostala povezana pravna lica) - bruto:</i>		
Enjub d.o.o.	6.433	6.431
<i>Ispravka vrednosti potraž. iz spec. poslova (ostala povezana pravna lica)</i>		
<b>Ukupno potraž. iz spec. poslova (ostala povezana pravna lica) - neto</b>	<b>6.433</b>	<b>6.431</b>
<b>Potraživanja iz specifičnih poslova od drugih pravnih lica - bruto</b>		
Jedinstvena sindikalna organizacija	1	1
Trinity Capital d.o.o.	52.902	
<i>Svega- bruto potraživanja od drugih pravnih lica</i>	<b>52.903</b>	<b>1</b>
<i>Ispravka vrednosti potraživanja iz specifičnih poslova od drugih pravnih lica</i>		
<b>Ukupno potraž. iz spec. poslova (druga pravna lica) - neto</b>	<b>52.903</b>	<b>1</b>
<i>Svega potraživanja iz specifičnih poslova - bruto</i>	<b>65.649</b>	<b>18.006</b>
<i>Ispravka vrednosti potraživanja iz specifičnih poslova:</i>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>UKUPNO POTRAŽIVANJA IZ SPECIFIČNIH POSLOVA - NETO</b>	<b>65.649</b>	<b>18.006</b>

**Potraživanja iz specifičnih poslova od matičnih i zavisnih pravnih lica** u iznosu od 6.313 hiljada RSD, evidentirana su, pre svega, po osnovu prefakturisanih troškova avio karata u iznosu od 2.679 hiljada (dominantno od Energoprojekt Niskogradnje: 1.028 hiljada RSD, Energoprojekt Visokogradnje: 808 hiljada RSD, Energoprojekt Industrije: 346 hiljada RSD i Zambia Engineering and Contracting Company Limited, Zambija: 336 hiljada RSD) i prefakturisanih troškova poreza i doprinosa direktora kompanije Zambia Engineering and Contracting Company Limited, Zambija: 1.157 hiljada RSD.

Smanjenje potraživanja iz specifičnih poslova od matičnih i zavisnih pravnih lica u odnosu na 31.12. prethodne godine u iznosu od 5.261 hiljada RSD, pre svega, je rezultat, s jedne strane, smanjenja po osnovu potraživanja na ime nadoknade troškova dugoročnih korporativnih obveznica: 8.304 hiljada RSD (od Energoprojekt Visokogradnje, Energoprojekt Niskogradnje, Energoprojekt Opreme i Energoprojekt Hidroinženjering) i sa druge strane, povećanja potraživanja za prefakturisane troškove avio karata u iznosu od 1.446 hiljada RSD (dominantno od Energoprojekt Visokogradnje: 808 hiljada RSD i od Energoprojekt Niskogradnje: 779 hiljada RSD).

**Potraživanja iz specifičnih poslova od ostalih povezanih pravnih lica** u iznosu od 6.433 hiljada RSD, evidentirana su po osnovu prefakturisanih sudskih i administrativnih taksi, prefakturisanih troškova neto zarada i poreza i doprinosa direktora društva i prefakturisanih troškova pravnih usluga iz ranijih godina društvu Enjub. Po osnovu predmetnih potraživanja Društvo ne poseduje instrumente obezbeđenja naplate.

**Potraživanja iz specifičnih poslova od drugih pravnih lica** u iznosu od 52.903 hiljada RSD dominantno se odnose na potraživanja od društva Trinity Capital d.o.o. na ime prefakturisanih troškova za Blok 26 (poreza na imovinu, naknade za korišćenje građevinskog zemljišta, izrade dela urbanističkog projekta za izgradnu stambeno - poslovnih objekata u Bloku 26 i dr. raznih plaćanja u prethodnim godinama) po osnovu Aneksa II Ugovora o zajedničkoj izgradnji objekta u Bloku 26, Novi Beograd (veza Napomena 7.3).

## 24. DRUGA POTRAŽIVANJA

Struktura drugih potraživanja	u 000 dinara	
	30.09.2021.	31.12.2020.
Potraživanja za kamatu i dividende:		
a) Potraživanja za kamatu i dividende od matičnih i zavisnih pravnih lica	74.415	1.293
b) Potraživanja za kamatu i dividende od ostalih povezanih pravnih lica	88.648	85.252
c) Potraživanja za dividende - druga pravna lica (Dunav osiguranje a.d.o.)		
<i>Svega - potraživanja za kamatu i dividendu - bruto</i>	<i>163.063</i>	<i>86.545</i>
Potraživanja od zaposlenih	4	1
Potraživanja od državnih organa i organizacija		
Potraživanja za više plaćen porez na dobitak		
Potraživanja po osnovu preplaćenih ostalih poreza i doprinosa	21	
Potraživanja za naknade zarada koje se refundiraju	671	532
Potraživanja po osnovu naknada štete		
Ostala kratkoročna potraživanja	73	
<i>Ukupno - druga potraživanja bruto</i>	<i>163.832</i>	<i>87.078</i>
<i>Ispravka vrednosti</i>		
<b>UKUPNO</b>	<b>163.832</b>	<b>87.078</b>

**Struktura potraživanja za kamatu i dividendu** u iznosu od 163.063 hiljada dinara data je u tabeli u nastavku.

<b>Struktura potraživanja za kamatu i dividendu</b>	<i>u 000 dinara</i>	
	<i>30.09.2021.</i>	<i>31.12.2020.</i>
<i>Potraživanja za kamatu od matičnih i zavisnih pravnih lica:</i>		
Energoprojekt Visokogradnja a.d.	18.216	
Energoprojekt Niskogradnja a.d.	15.105	
Energoprojekt Urbanizam i Arhitektura a.d.	290	
Energoprojekt Oprema a.d.	25.804	
Energoprojekt Sunnyville d.o.o.		1.293
<i>Svega</i>	<i>59.415</i>	<i>1.293</i>
<i>Potraživanja za dividendu od matičnih i zavisnih pravnih lica:</i>		
Energoprojekt Park 11 d.o.o.	15.000	
<i>Svega</i>	<i>15.000</i>	
<i>Potraživanja za kamatu od ostalih povezanih pravnih lica:</i>		
Enjub d.o.o.	88.648	85.252
<i>Svega potraživanja za kamatu i dividendu od matičnih i zavisnih pravnih lica</i>	<i>74.415</i>	<i>1.293</i>
<i>Svega potraživanja za kamatu i dividendu od ostalih povezanih pravnih lica</i>	<i>88.648</i>	<i>85.252</i>
Potraživanja za dividende - druga pravna lica (Dunav osiguranje a.d.o.)		
<b>UKUPNO</b>	<b>163.063</b>	<b>86.545</b>

Povećanje **potraživanja za kamatu od matičnih i zavisnih pravnih lica** u odnosu na 31.12. prethodne godine u iznosu od 58.122 hiljada RSD, pre svega se odnosi na obračun kamate po datim zajmovima iz emisije dugoročnih korporativnih obveznica za prva tri kvartala 2021 godine.

Povećanje **potraživanja za kamatu od ostalih povezanih pravnih lica** (od Enjub d.o.o.) u iznosu od 3.396 hiljada RSD evidentirano je po osnovu obračunate kamate na date zajmove za izveštajni period.

**Potraživanja za naknade zarada koje se refundiraju** u iznosu od 671 hiljada RSD odnose se na potraživanja za bolovanje preko 30 dana i porodiljsko bolovanje.

**25. KRATKOROČNI FINANSIJSKI PLASMANI**

<b>Struktura kratkoročnih finansijskih plasmana</b>	<i>u 000 dinara</i>	
	<i>30.09.2021.</i>	<i>31.12.2020.</i>
Kratkoročni krediti i plasmani - matična i zavisna pravna lica	219.375	176.166
Kratkoročni krediti i plasmani - ostala povezana lica	76.500	76.513
Ostali kratkoročni finansijski plasmani	3	
Deo dugoročnih finansijskih plasmana koji dospeva do jedne godine:		
a) Deo dugoročnih finansijskih plasmana u matičnim i zavisnim pravnim licima koji dospeva do jedne godine	1.330.618	1.485.701
b) Deo ostalih dugoroč. fin. plasmana koji dospeva do jedne godine	17	64
<i>Svega - deo dugoročnih finansijskih plasmana koji dospeva do jedne godine - bruto</i>	<i>1.330.635</i>	<i>1.485.765</i>
<i>Ukupno - kratkoročni finansijski plasmani - bruto</i>	<i>1.626.513</i>	<i>1.738.444</i>
<i>Ispavka vrednosti</i>	<i>(4.258)</i>	<i>(4.737)</i>
<b>UKUPNO</b>	<b>1.622.255</b>	<b>1.733.707</b>

<b>Struktura ispravke vrednosti kratkoročnih finansijskih plasmana</b>	<i>u 000 dinara</i>	
	<i>30.09.2021.</i>	<i>31.12.2020.</i>
Ispavka vrednosti kratkoročni krediti i plasmani - matična i zavisna pravna lica	(66)	(545)
Ispavka vrednosti dela dugoročnih finansijskih plasmana u matičnim i zavisnim pravnim licima koji dospeva do jedne godine	(4.192)	(4.192)
<b>UKUPNO</b>	<b>(4.258)</b>	<b>(4.737)</b>

**Kratkoročni krediti i plasmani - zavisnim i ostalim povezanim pravnim licima** odnose se na odobrene zajmove sa rokom dospeća do 12 meseci (uz kamatnu stopu koja se za zavisna pravna lica obračunava u skladu sa principom „van dohvata ruke“ za 2021. godinu, a za ostala povezana pravna lica uz kamatnu stopu od 3M Euribor + 6,5 % godišnje), kako je prikazano u narednoj tabeli.

Rb	Naziv zajmoprimioaca i broj ugovora	Origin al. valuta	Iznos zajma u original. valuti u 000	Ostatak potraž. po osnovu zajma u original. valuti u 000	Ostatak potraž. po osnovu zajma u 000 RSD	Datum dospeća
<b>1 EP Urbanizam i arhitektura a.d.</b>						
	Ugovor o reprogramu duga br. 22	EUR	142	142	16.691	31.12.2021.
<b>2 EP Oprema a.d.</b>						
	Ugovor o reprogramu br.23	EUR	35	35	4.147	31.12.2021.
	Ugovor o zajmu br.70	EUR	80	80	9.402	31.12.2021.
	Ugovor o zajmu br.102	EUR	445	445	52.314	31.12.2021.
<b>3 EP Niskogradnja a.d.</b>						
	Ugovor o zajmu br.74	EUR	253	253	29.743	31.12.2021.
	Ugovor o zajmu br.104	EUR	85	85	9.999	31.12.2021.
<b>4 EP Sunnyville d.o.o.</b>						
	Aneks 3 Ugovora o reprogramu duga br. 375	EUR	4.868	826	97.079	31.12.2021.
<b>Ukupno zavisna pravna lica</b>		EUR	<b>5.908</b>	<b>1.866</b>	<b>219.375</b>	
		RSD	<b>0</b>	<b>0</b>		
<b>1 Enjub d.o.o.</b>						
	Aneks 13 Ugovora o zajmu br. 367	EUR	137	137	16.165	31.12.2021.
	Aneks 9 Ugovora o reprogramu zajma br. 115	EUR	1.198	513	60.335	31.12.2021.
<b>Ukupno ostala povezana pravna lica</b>		EUR	<b>1.335</b>	<b>650</b>	<b>76.500</b>	
<b>UKUPNO</b>		EUR	<b>7.243</b>	<b>2.516</b>	<b>295.875</b>	
		RSD	<b>0</b>	<b>0</b>		

Povećanje na poziciji kratkoročni krediti i plasmani - matična i zavisna pravna lica u iznosu od 43.209 hiljada RSD najvećim delom rezultat je neto efekta, sa jedne strane,

- povećanja po osnovu kratkoročnih zajmova datih Energoprojekt Opremi u iznosu od 61.715 hiljada RSD i Energoprojekt Niskogradnji u iznosu od 39.742 hiljada RSD i, sa druge strane,
- smanjenja po osnovu povraćaja dela zajma Energoprojekt Sunnyville u iznosu od 55.000 hiljada RSD i rashoda po osnovu efekata valutnih klauzula u iznosu od 20 hiljada RSD.

Ispravka vrednosti kratkoročnih plasmana - matična i zavisna pravna lica u iznosu od 66 hiljada RSD odnosi se ostatak ispravke vrednosti formirane u 2020. godini u skladu sa *Metodologijom za obračun obezvređenja finansijskih instrumenata u skladu sa MSFI 9* i odnosi se na Energoprojekt Urbanizam i arhitektura u iznosu od 53 hiljada RSD i Energoprojekt Opremu u iznosu od 13 hiljada RSD.

Kao instrument obezbeđenja naplate po ugovorima o zajmovima datim zavisnim pravnim licima Društvo poseduje po 2 (dve) solo, blanko potpisane menice sa ovlašćenjem za popunjavanje i naplatu menica, na iznos primljenog zajma.

Kao instrument obezbeđenja naplate po ugovorima o zajmovima datim ostalim povezanim pravnim licima Društvo poseduje blanko menice sa klauzulom „bez protesta“ i hipoteke nad nekretninama Enjub d.o.o. u Beogradu (Napomena 38).

**Deo dugoročnih finansijskih plasmana u matičnim i zavisnim pravnim licima koji dospeva do jedne godine** u iznosu od 1.330.618 hiljada RSD odnosi se na odobrene dugoročne zajmove i kamate po dugoročnim zajmovima koje dospevaju do jedne godine (31.12.2021. godine), kako je prikazano u narednim tabelama (odvojeno za glavnica i kamatu).

Rb	Naziv zajmoprimioaca i broj ugovora	Original. valuta	Iznos zajma u original. valuti u 000	Ostatak potraž. po osnovu zajma u original. valuti u 000	Ostatak potraž. po osnovu zajma u 000 RSD
<b>1 EP Oprema a.d.</b>					
	Ugovor o reprogramu duga br. 20	EUR	5.504	5.004	588.220
	Ugovor o zajmu br. 125	EUR	935	935	109.918
	Ugovor o zajmu br. 177	EUR	532	532	62.518
<b>2 EP Visokogradnja a.d.</b>					
	Ugovor o reprogramu duga br. 18	EUR	4.551	4.551	535.046
<b>UKUPNO (glavnica)</b>		EUR	11.522	11.022	<b>1.295.702</b>

Rb	Naziv zajmoprimioaca i broj ugovora	Original. valuta	Iznos kamate u original. valuti u 000	Ostatak potraž. po osnovu kamate u original. valuti u 000	Ostatak potraž. po osnovu kamate u 000 RSD
<b>1 EP Oprema a.d.</b>					
	Ugovor o reprogramu duga br. 20	EUR	150	150	17.665
	Ugovor o zajmu br. 125	EUR	13	13	1.571
	Ugovor o zajmu br. 177	EUR	3	3	324
<b>2 EP Visokogradnja a.d.</b>					
	Ugovor o reprogramu duga br. 18	EUR	131	131	15.356
<b>UKUPNO (kamata)</b>		EUR	297	297	<b>34.916</b>
<b>UKUPNO (glavnica i kamata)</b>		EUR	11.819	11.319	<b>1.330.618</b>

Ispravka vrednosti dela dugoročnih finansijskih plasmana matičnim i zavisnim pravnim licima koji dospeva do jedne godine u iznosu od 4.192 hiljada RSD odnosi se na efekte primene MSFI 9 – Finansijski instrumenti obračunate na dan 31.12.2020. godine na deo dugoročnih finansijskih plasmana koji dospeva do 1 godine datih Energoprojekt Visokogradnji u iznosu od 1.734 hiljada RSD i Energoprojekt Opremi u ukupnom iznosu od 2.458 hiljada RSD.

**Deo ostalih dugoročnih finansijskih plasmana koji dospeva do jedne godine** u iznosu od 17 hiljada RSD odnose se, pre svega, na dugoročne stambene kredite date zaposlenima koji dospevaju do jedne godine u iznosu od 13 hiljada RSD (Napomena 20.2).

**26. GOTOVINSKI EKVIVALENTI I GOTOVINA**

Struktura gotovinskih ekvivalenata i gotovine	u 000 dinara	
	30.09.2021.	31.12.2020.
Tekući (poslovni) račun	59.081	19.796
Blagajna		
Devizni račun	164.135	47.789
Devizna blagajna		
<i>Ostala novčana sredstva:</i>		
a) Kratkoročno oročeni depoziti	120.000	420.000
b) Ostala novčana sredstva	13	13
<i>Svega</i>	<i>120.013</i>	<i>420.013</i>
Novčana sredstva čije je korišćenje ograničeno ili vrednost umanjena		
<b>UKUPNO</b>	<b>343.229</b>	<b>487.598</b>

U okviru **tekućih (poslovnih) računa i deviznih računa** Društva iskazana su sredstva u poslovnim bankama u zemlji i inostranstvu (OTP banka, Banca Intesa, Unicredit banka, Addiko banka, Alta banka, Credit Agricole banka, Erste banka, Komercijalna banka, Eurobank Srbija, Sberbank, NLB Banka, AIK Banka, Banka Poštanska Štedionica, API banka, Direktna Banka i Trade bank of Iraq).

**Kratkoročno oročeni depoziti** u iznosu od 120.000 hiljada RSD odnose se na kratkoročno oročena sredstva u RSD kod Addiko Banke.

**Ostala novčana sredstva** u iznosu od 13 hiljada RSD odnose se na novčana sredstva na posebnom računu za viza kartice.

**27. POREZ NA DODATU VREDNOST I AKTIVNA VREMENSKA RAZGRANIČENJA****27.1. Porez na dodatu vrednost**

Struktura poreza na dodatu vrednost	u 000 dinara	
	30.09.2021.	31.12.2020.
Porez na dodatu vrednost	952	
<b>UKUPNO</b>	<b>952</b>	<b>0</b>

**Potraživanja po osnovu poreza na dodatu vrednost** u iznosu od 952 hiljada dinara odnose se na razliku obračunatog poreza i prethodnog poreza koja su preuzeta od Energoprojekt Energodate statusnom promenom pripajanja (Napomena 1).



## 27.2. Aktivna vremenska razgraničenja

Struktura aktivnih vremenskih razgraničenja	u 000 dinara	
	30.09.2021.	31.12.2020.
<i>Unapred plaćeni troškovi:</i>		
a) Unapred plaćeni troškovi - matična i zavisna pravna lica		1.565
b) Unapred plaćene pretplate na stručne publikacije	162	94
c) Unapred plaćene premije osiguranja	949	668
<i>Svega</i>	<i>1.111</i>	<i>2.327</i>
<i>Potraživanja za nefakturisani prihod:</i>		
a) Potraživanja za nefakturisani prihod - matična i zavisna prav. lica		480
b) Potraživanja za nefakturisani prihod - ostala pravna lica	373.165	373.171
<i>Svega - potraživanja za nefakturisani prihod - bruto</i>	<i>373.165</i>	<i>373.651</i>
<i>Ispravka vrednosti potraživanja za nefakturisani prihod (ostala pravna lica)</i>	<i>(41.457)</i>	<i>(41.465)</i>
<i>Svega - potraživanja za nefakturisani prihod - neto</i>	<i>331.708</i>	<i>332.186</i>
<i>Ostala aktivna vremenska razgraničenja:</i>		
a) Razgraničeni porez na dodatu vrednost	921	4.564
b) Ostala aktivna vremenska razgraničenja	19.820	12.016
<i>Svega ostala aktivna vremenska razgraničenja</i>	<i>20.741</i>	<i>16.580</i>
<b>UKUPNO</b>	<b>353.560</b>	<b>351.093</b>

**Unapred plaćene premije osiguranja** po osnovu osiguranja imovine i lica u iznosu od 949 hiljada RSD odnose se na Sava Neživotno Osiguranje u iznosu od 922 hiljada RSD i Wiener Stadtische Osiguranje u iznosu od 27 hiljada RSD.

**Potraživanja za nefakturisani prihod od ostalih pravnih lica** u iznosu od 373.165 hiljada RSD dominantno se odnose na realizaciju Ugovora o izgradnji ambasade Republike Srbije u Abudži, Savezna Republika Nigerija, po sistemu „ključ u ruke“, na kat. parceli broj 313, upisanoj u registar nepokretnosti Katastarske zone A00 u iznosu od 372.928 hiljada RSD. U 2020. formirana je ispravka vrednosti predmetnih potraživanja u skladu sa usvojenom *Metodologijom za obračun obezvređenja finansijskih instrumenata u skladu sa MSFI 9* koja na dan bilansa iznosi 41.457 hiljada dinara.

**Razgraničeni porez na dodatu vrednost (PDV)** u iznosu od 921 hiljada RSD obuhvata iskazan PDV u primljenim fakturama koje se odnose na izveštajni period, a pravo na odbitak prethodnog poreza nastaje u narednom obračunskom periodu, iz razloga što su ulazne fakture stigle nakon sastavljanja poreske prijave za septembar 2021. godine.

**Ostala AVR** u iznosu od 19.820 hiljada RSD, pre svega se odnose se na ukalkulisan porez na imovinu za IV kvartal 2021. godine u iznosu od 2.251 hiljada RSD i na razvoj lokacije Bloka 26, Bloka 45 objekta C i Bloka 70 objekta C u iznosu od 10.409 hiljada RSD (tretman navedenih uplata biće regulisan u narednom periodu).

## 28. KAPITAL

U 000 dinara

OPIS	Aksijski kapital	Ostali osnovni kapital	Emisiona premija	Otkupljene sopstvene akcije	Rezerve	Revalorizacione rezerve	Nerealizovani dobitci/gubici po osnovu HoV	Neraspoređeni dobitak	Gubitak	Ukupno
<b>Stanje na dan 1. januara 2020. godine</b>	5.574.959	27.178	1.526.164	(49.827)	214.881	784.634	(17.316)	896.233	(28.262)	8.928.644
Neto dobitak za godinu								263.278		263.278
Ostali sveobuhvatni rezultat:										
a) Promene u fer vrednosti finansijskih sredstava raspoloživih za prodaju							(8.218)			(8.218)
b) Revalorizacija										
c) Ostalo - nivelacija sadašnje vred., MRS 12 i dr.										
Svega - ostali sveobuh.rezultat							(8.218)			(8.218)
Ukupno sveobuhvatni rezultat za 2020.							(8.218)	263.278		255.060
Korekcije										
Povećanje osnovnog kapitala										
Raspodela dobiti								(28.262)	28.262	
Ostalo ( prenos sa drugih pozicija kapitala na neraspoređeni dobitak )		(27.178)			(134.881)			162.059		
<b>Stanje na dan 31. decembra 2020.</b>	<b>5.574.959</b>		<b>1.526.164</b>	<b>(49.827)</b>	<b>80.000</b>	<b>784.634</b>	<b>(25.534)</b>	<b>1.293.308</b>		<b>9.183.704</b>
Neto dobitak / gubitak za godinu								971.473		971.473
Ostali sveobuhvatni rezultat:										
a) Promene u fer vrednosti finansijskih sredstava raspoloživih za prodaju							(3.455)			(3.455)
b) Revalorizacija										
c) Ostalo - pripajanje EP Energodata						246.733				246.733
Svega - ostali sveobuh.rezultat						246.733	(3.455)			243.278
Ukupno sveobuhvatni rezultat 30. septembar 2021.						246.733	(3.455)	971.473		1.214.751
Korekcije (pripajanja EP Energodata)			(63.188)					(293.366)		(356.554)
Povećanje osnovnog kapitala										
Raspodela dobiti										
Ostalo - sopstvene akcije										
<b>Stanje na dan 30. septembar 2021.</b>	<b>5.574.959</b>		<b>1.462.976</b>	<b>(49.827)</b>	<b>80.000</b>	<b>1.031.367</b>	<b>(28.989)</b>	<b>1.971.415</b>		<b>10.041.901</b>

## 28.1. Osnovni kapital

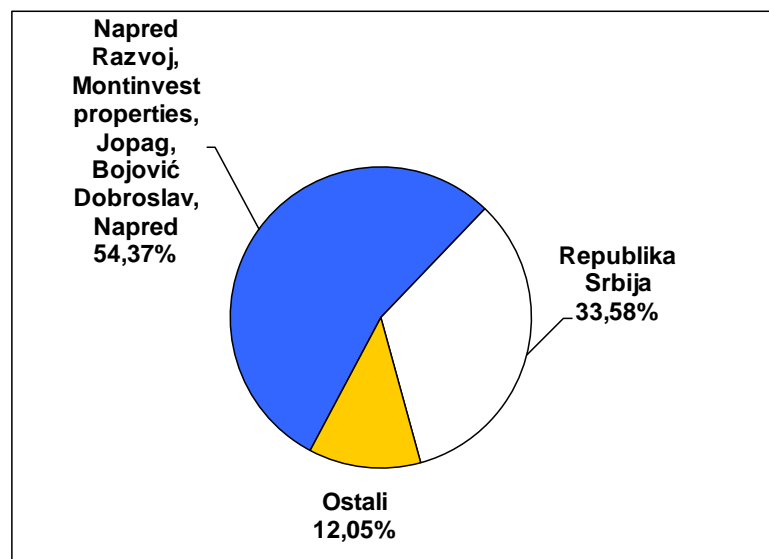
Prema evidenciji Centralnog registra hartija od vrednosti, registrovano stanje vlasništva Energoprojekt Holding a.d. na dan 30. septembar 2021. godine bilo je sledeće:

	broj akcija	% od ukupne emisije
<b>Akcije u vlasništvu fizičkih lica</b>	<b>728.502</b>	<b>6,66%</b>
<b>Akcije u vlasništvu pravnih lica</b>	<b>9.839.774</b>	<b>90,01%</b>
- Republika Srbija	3.671.205	33,58%
- Ostala pravna lica	6.168.569	56,43%
<b>Zbirni (kastodi) račun</b>	<b>363.016</b>	<b>3,32%</b>
<b>Ukupan broj akcija</b>	<b>10.931.292</b>	<b>100%</b>

Broj akcionara sa učešćem u kapitalu	broj lica			broj akcija			% od ukupne emisije		
	domaća	strana	total	domaća	strana	total	domaća	strana	total
do 5%	3.568	160	3.728	1.329.514	44.145	1.373.659	12,16%	0,40%	12,57%
od 5% do 10%	1	1	2	564.699	560.731	1.125.430	5,17%	5,13%	10,30%
preko 10% do 25%	0	0	0	0	0	0	0,00%	0%	0,00%
preko 25% do 33%	0	0	0	0	0	0	0,00%	0,00%	0,00%
preko 33% do 50%	2	0	2	8.432.203	0	8.432.203	77,14%	0,00%	77,14%
preko 50% do 66%	0	0	0	0	0	0	0,00%	0,00%	0,00%
preko 66% do 75%	0	0	0	0	0	0	0,00%	0,00%	0,00%
preko 75%	0	0	0	0	0	0	0,00%	0,00%	0,00%
<b>Ukupan broj</b>	<b>3.571</b>	<b>161</b>	<b>3.732</b>	<b>10.326.416</b>	<b>604.876</b>	<b>10.931.292</b>	<b>94,47%</b>	<b>5,53%</b>	<b>100,00%</b>

Redosled prvih 10 akcionara po broju akcija/glasova :

Naziv	broj akcija	% od ukupne emisije
Napred Razvoj a.d. Novi Beograd	4.760.998	43,55%
Republika Srbija	3.671.205	33,58%
Montinvest Properties d.o.o.	564.699	5,17%
Jopag ag	560.731	5,13%
Tezoro broker ad - zbirni račun	259.089	2,37%
Energoprojekt Holding a.d.	97.700	0,89%
Tezoro broker ad	81.150	0,74%
Bojović Dobroslav	47.004	0,43%
OTP Banka Srbija - zbirni račun	43.007	0,39%
Grujić Sava	31.301	0,29%



Struktura osnovnog kapitala prikazana je u narednoj tabeli.

<b>Struktura osnovnog kapitala</b>	<i>u 000 dinara</i>	
	<i>30.09.2021.</i>	<i>31.12.2020.</i>
<i>Akcijski kapital:</i>		
a) Akcijski kapital matična, zavisna i ostala povezana pravna lica		
b) Akcijski kapital (eksterno)	5.574.959	5.574.959
<i>Svega</i>	<i>5.574.959</i>	<i>5.574.959</i>
Emisiona premija	1.462.976	1.526.164
<b>UKUPNO</b>	<b>7.037.935</b>	<b>7.101.123</b>

**Akcijski kapital** čini 10.931.292 običnih akcija, pojedinačne nominalne vrednosti od 510,00 RSD (5.574.959 hiljada RSD), odnosno pojedinačne knjigovodstvene vrednosti od 918,64 RSD.

Akcijski kapital - obične akcije obuhvataju osnivačke i, u toku poslovanja, emitovane akcije sa pravom upravljanja, pravom na učešće u dobiti akcionarskog društva i na deo stečajne mase u skladu sa aktom o osnivanju, odnosno odlukom o emisiji akcija.

Akcijama Društva se trguje na Prime listingu Beogradske berze.

**Emisiona premija** u iznosu od 1.462.976 hiljada RSD evidentirana je po osnovu pozitivne razlike između postignute prodajne vrednosti akcija i njihove nominalne vrednosti, koja je nastala konverzijom akcija zavisnih društava iz sistema Energoprojekt u akcije Društva po paritetu 1:1 u 2006. godini u iznosu od 1.300.283 hiljada RSD (gde je evidentirano smanjenje u odnosu na 31.12. prethodne godine u iznosu od 63.188 hiljada RSD, usled statusne promene pripajanja Energoprojekt Energodate (Napomena 1), po osnovu otkupa i prodaje sopstvenih akcija Društva u periodu od 2006. godine do 2011. godine u iznosu od 237.014 hiljada RSD i po osnovu otkupa sopstvenih akcija po vrednosti iznad nominalne vrednosti akcija u 2017. godini u iznosu od 74.321 hiljada RSD za koji je umanjen prethodni saldo emisione premije (Napomena 28.2).

## 28.2. Otkupljene sopstvene akcije

<b>Struktura otkupljenih sopstvenih akcija</b>	<i>u 000 dinara</i>	
	<i>30.09.2021.</i>	<i>31.12.2020.</i>
Otkupljene sopstvene akcije	49.827	49.827
<b>UKUPNO</b>	<b>49.827</b>	<b>49.827</b>

Na osnovu Odluke o sticanju sopstvenih akcija na regulisanom tržištu, koju je doneo Nadzorni odbor Društva dana 13.02.2017. godine, Društvo je steklo, kupovinom na Beogradskoj berzi 97.700 sopstvenih akcija (što iznosi 0,89376% od ukupnog broja akcija sa pravom glasa) čija nominalna vrednost iznosi 49.827 hiljada dinara.

### 28.3. Rezerve

Struktura rezervi	u 000 dinara	
	30.09.2021.	31.12.2020.
Druge (namenske) rezerve	80.000	80.000
<b>UKUPNO</b>	<b>80.000</b>	<b>80.000</b>

Odlukom Skupštine akcionara Društva iz 2017. godine, formirane su **namenske rezerve** za sticanje sopstvenih akcija radi raspodele zaposlenima u Društvu ili povezanom društvu, ili za nagrađivanje članova Izvršnog i Nadzornog odbora Društva, shodno članu 282. stav 4. tačka 2. Zakona o privrednim društvima, u iznosu od 80.000 hiljada RSD.

### 28.4. Revalorizacione rezerve po osnovu revalorizacije nematerijalne imovine, nekretnina, postrojenja i opreme

Struktura revalorizacionih rezervi po osnovu nematerijalne imovine, nekretnina, postrojenja i opreme	u 000 dinara	
	30.09.2021.	31.12.2020.
Revalorizacione rezerve po osnovu revalorizacije nekretnina - poslovna zgrada Energoprojekt	1.031.367	784.634
<b>UKUPNO</b>	<b>1.031.367</b>	<b>784.634</b>

Na poziciji revalorizacione rezerve po osnovu revalorizacije nekretnina - poslovna zgrada Energoprojekt u iznosu od 1.031.367 hiljada RSD, evidentirani su:

- efekti knjiženja fer vrednosti poslovne zgrade Energoprojekt na dan 31.12.2018. godine u iznosu od 824.556 hiljada RSD;
- nivelacije sadašnje vrednosti po m<sup>2</sup> poslovne zgrade Energoprojekt u iznosu od 98.543 hiljada RSD;
- knjiženja 15% poreza na dobit (negativan aspekt revalorizacionih rezervi) za iznos odložene poreske obaveze po osnovu revalorizacionih rezervi, shodno MRS 12 - Porezi na dobitak, u iznosu od 138.465 hiljada RSD i
- prenos revalorizacionih rezervi poslovne zgrade u iznosu od 246.733 hiljada RSD, evidentiran po osnovu statusne promene pripajanja Energoprojekt Energodate (Napomena 1), što ujedno predstavlja i povećanje ove pozicije u odnosu na 31.12. prethodne godine.

### 28.5. Nerealizovani gubici po osnovu hartija od vrednosti i drugih komponenti ostalog sveobuhvatnog rezultata (dugovna salda računa 33 osim 330)

Struktura nerealizovanih gubitaka po osnovu HoV i drugih komponenti ostalog sveobuhvatnog rezultata (dugovna salda računa 33 osim 330)	u 000 dinara	
	30.09.2021.	31.12.2020.
Nerealizovani gubici po osnovu hartija od vrednosti raspoloživih za prodaju	28.989	25.534
<b>UKUPNO</b>	<b>28.989</b>	<b>25.534</b>

Promene na poziciji **Nerealizovani gubici po osnovu hartija od vrednosti raspoloživih za prodaju** u odnosu na 31.12. prethodne godine u iznosu od 3.455 hiljada RSD odnose se na usklađivanje vrednosti hartija od vrednosti koje se nalaze u portfoliju hartija od vrednosti Društva (Dunav osiguranje a.d.o i Alta banka a.d. Beograd), sa njihovom fer vrednošću na sekundarnom tržištu hartija od vrednosti na dan sastavljanja finansijskih izveštaja (Napomena 20.1).

### 28.6. Neraspoređeni dobitak

Struktura neraspoređenog dobitka	u 000 dinara	
	30.09.2021.	31.12.2020.
<i>Neraspoređeni dobitak ranijih godina:</i>		
a) Stanje na dan 01. januara izveštajnog perioda	1.293.308	896.233
b) Korekcije dobitka po osnovu poreza na dobitak		
c) Ostale korekcije (MRS 12 i dr.) - pripajanje EP Energodate	(293.366)	
d) Raspodela dobitka		(28.262)
e) Prenos sa drugih pozicija kapitala		162.059
<i>Svega</i>	999.942	1.030.030
Neraspoređeni dobitak tekuće godine	971.473	263.278
<b>UKUPNO</b>	<b>1.971.415</b>	<b>1.293.308</b>

Neraspoređeni dobitak tekuće godine u iznosu od 971.473 hiljada RSD odnosi se na ostvaren neto rezultat Društva u izveštajnom periodu.

## 29. DUGOROČNA REZERVISANJA

Dugoročna rezervisanja se priznaju kada:

- društvo ima obavezu (pravnu ili stvarnu) koja je nastala kao rezultat prošlog događaja,
- je verovatno da će odliv resursa koji sadrži ekonomske koristi biti potreban za izmirenje obaveze i
- iznos obaveze može pouzdano da se izmeri.

Struktura dugoročnih rezervisanja prikazana je u narednoj tabeli.

*U 000 dinara*

Struktura dugoročnih rezervisanja	Naknade i druge beneficije zaposlenih	UKUPNO
<b>Stanje na dan 01.01.2020. godine</b>	3,262	3,262
Dodatna rezervisanja	1,049	1,049
Iskorišćeno u toku godine	-826	-826
Ukidanje neiskorišćenih iznosa		
<b>Stanje na dan 31.12.2020. godine</b>	<b>3,485</b>	<b>3,485</b>
Dodatna rezervisanja		
Korekcija usled pripajanja EP Energodate	657	657
Iskorišćeno u toku godine	-1,444	-1,444
Ukidanje neiskorišćenih iznosa		

**Rezervisanja za naknade i druge beneficije zaposlenih** (rezervisanja za nedospele otpremnine prilikom odlaska u penziju), su iskazana na osnovu aktuarskog obračuna.

### 30. DUGOROČNE OBAVEZE

Struktura dugoročnih obaveza	<i>u 000 dinara</i>	
	<i>30.09.2021.</i>	<i>31.12.2020.</i>
Obaveze prema ostalim povezanim pravnim licima		730.472
Obaveze po emitovanim hartijama od vrednosti u periodu dužem od godinu dana	3.300.000	3.300.000
Ostale dugoročne obaveze	25.389	37.928
<b>UKUPNO</b>	<b>3.325.389</b>	<b>4.068.400</b>

Struktura **obaveze prema ostalim povezanim pravnim licima** data je u tabeli u nastavku.

Struktura dugoročnih obaveza prema ostalim povezanim pravnim licima	<i>u 000 dinara</i>	
	<i>30.09.2021.</i>	<i>31.12.2020.</i>
<i>Napred Razvoj a.d.</i>		
Dugoročni zajam		726.175
Dugoročna obaveza po osnovu kamata na zajam čije je plaćanje odloženo		4.297
<b>UKUPNO</b>	<b>0</b>	<b>730.472</b>

Iznos početnog stanja obaveza prema ostalim povezanim pravnim licima u iznosu od 730.472 hiljada RSD (6.213 hiljada EUR) preknjižen je na: deo dugoročnih kredita i zajmova prema ostalim povezanim pravnim licima u zemlji koji dospeva do jedne godine – za iznos glavnice: 6.176 hiljada EUR, a koji je otplaćen u celosti u julu mesecu 2021. godine i obavezu po osnovu kamata i troškova finansiranja u zemlji – ostala povezana lica: 37 hiljada EUR, a koje su otplaćene u julu i avgustu 2021.godine.

**Obaveze po emitovanim dugoročnim hartijama od vrednosti u periodu dužem od godinu dana** u iznosu od 3.300.000 hiljada RSD u celini se odnose na emitovane dugoročne korporativne obveznice dana 30.12.2020. godine i to, 330.000 obveznica pojedinačne nominalne vrednosti od 10.000,00 RSD (na osnovu odluke Skupštine Društva od 23.07.2020. godine o izdavanju korporativnih obveznica Društva putem javne ponude i odluke Nadzornog odbora Društva od 25.11.2020. godine o izdavanju prve emisije korporativnih obveznica), sa rokom dospeća 30.12.2025. godine i kvartalnim obračunom i plaćanjem kamate. Deo sredstava iz emisije dugoročnih korporativnih obaveza iskorišćen je za davanje dugoročnih zajmova zavisnim društvima u cilju vraćanja kredita poslovnim bankama.

**Ostale dugoročne obaveze** u iznosu od 25.389 hiljada RSD odnose se na:

- primljen dugoročni avans od Jerry catering service d.o.o., Beograd u iznosu od 22.009 hiljada RSD (186 hiljada EUR) po Aneksu br. 1 Ugovora br. 123 o dugoročnom zakupu (na 15 godina) dela poslovnog prostora površine 935,56 m<sup>2</sup> koji se nalazi u okviru kompleksa zgrada „Samački hotel“, u ulici Batajnički drum br. 24, u Zemunu (deo obaveze za primljeni avans do godinu dana evidentiran je na poziciji - Primljeni avansi od drugih pravnih lica u zemlji – Napomena 32) i

- dugoročne obaveze po osnovu poreza i doprinosa na zarade za period mart – maj 2020. godine (u skladu sa Uredbom o fiskalnim pogodnostima i direktnim davanjima subjektima u privrednom sektoru i novčanoj pomoći građanima u cilju ublažavanja ekonomskih posledica nastalih usled bolesti COVID – 19) i avgust mesec 2020. godine (u skladu s Zaključkom Vlade RS) u ukupnom iznosu od 3.380 hiljada RSD, čije plaćanje je odloženo u skladu sa Uredbom o postupku i načinu odlaganja plaćanja dugovanog poreza i doprinosa u cilju ublažavanja ekonomskih posledica nastalih usled bolesti COVID – 19, koje će se u celosti isplatiti do 10.01.2023. godine (deo obaveze za poreze i doprinose na zarade do godinu dana u iznosu 10.141 hiljada RSD evidentiran je na poziciji - Deo dugoročnih obaveza u zemlji koji dospeva do jedne godine - Napomena 31).

### 31. KRATKOROČNE FINANSIJSKE OBAVEZE

Struktura kratkoročnih finansijskih obaveza	u 000 dinara	
	30.09.2021.	31.12.2020.
Kratkoročni krediti i zajmovi od matičnih i zavisnih pravnih lica u zemlji	352.678	
<i>Ostale kratkoročne finansijske obaveze:</i>		
a) Deo dugoročnih kredita i zajmova koji dospevaju do jedne godine		
b) Deo ostalih dugoročnih obaveza koje dospevaju do jedne godine	10.141	8.559
c) Ostale kratkoročne finansijske obaveze	470	118
Svega ostale kratkoročne finansijske obaveze	10.611	8.677
<b>UKUPNO</b>	<b>363.289</b>	<b>8.677</b>



**Kratkoročni krediti i zajmovi od matičnih i zavisnih pravnih lica u zemlji** u iznosu od 352.678 hiljada RSD (3.000 hiljada EUR) odnosi se na obaveze prema zavisnom društvu Energoprojekt Park 11 d.o.o. po osnovu kratkoročnog zajma koji dospeva do 30.07.2022. godine (sa mogućnošću prevremene otplate).

**Deo ostalih dugoročnih obaveza koje dospevaju do jedne godine** u iznosu od 10.141 hiljada RSD se odnose na obaveze za poreze i doprinose na zarade iz 2020. godine koje dospevaju zaključno sa 31.03.2022. godine, prema Uredbi o postupku i načinu odlaganja plaćanja dugovanog poreza i doprinosa u cilju ublažavanja ekonomskih posledica nastalih usled bolesti COVID – 19 (Napomena 30).

### 32. PRIMLJENI AVANSI, DEPOZITI I KAUCIJE

Struktura primljenih avansa, depozita i kaucija	u 000 dinara	
	30.09.2021.	31.12.2020.
Primljeni avansi od matičnih i zavisnih pravnih lica	12.093	15.411
Primljeni avansi od drugih pravnih lica u zemlji	8.677	8.434
Primljeni depoziti od drugih pravnih lica u zemlji	1.219	
<b>UKUPNO</b>	<b>21.989</b>	<b>23.845</b>

**Primljeni avansi od matičnih i zavisnih pravnih lica** u iznosu od 12.093 hiljada RSD odnose se na primljene avanse od zavisnih društava po osnovu Sporazuma o uvođenju elektronskog dokument sistema Business Connect.

**Primljeni avansi od drugih pravnih lica u zemlji** u iznosu od 8.677 hiljada RSD, pre svega se odnose na primljen avans od društva Jerry catering service d.o.o., Beograd, u iznosu od 7.721 hiljada RSD, po Aneksu 1 Ugovora broj 123/1583 od 10.04.2017. godine o dugoročnom zakupu (na 15 godina) dela poslovnog prostora površine 935,56 m<sup>2</sup> koji se nalazi u okviru kompleksa zgrada „Samački hotel“, u ulici Batajnički drum br. 24, u Zemunu (deo obaveze za primljeni avans preko godinu dana evidentiran je na poziciji - Ostale dugoročne obaveze – Napomena 30).

**Primljeni depoziti od drugih pravnih lica u zemlji** u iznosu od 1.219 hiljada RSD odnose se na primljene depozite po osnovu zakupa poslovnog prostora u poslovnoj zgradi Energoprojekt, i to od društva 5. Evropske univerzitetske igre Beograd 2020 d.o.o. Beograd u iznosu od 563 hiljada RSD i društva Saga d.o.o. Beograd u iznosu od 656 hiljada RSD.

**33. OBAVEZE IZ POSLOVANJA**

Struktura obaveza iz poslovanja	u 000 dinara	
	30.09.2021.	31.12.2020.
Dobavljači:		
Dobavljači - matična i zavisna pravna lica u zemlji	4.011	3.024
Dobavljači - ostala povezana pravna lica u zemlji		6.580
Dobavljači u zemlji	7.884	5.598
Dobavljači u inostranstvu	12.124	851
<i>Svega</i>	24.019	16.053
Ostale obaveze iz poslovanja	-	12.572
<b>UKUPNO</b>	<b>24.019</b>	<b>28.625</b>

U narednoj tabeli je prikazan ukupan iznos obaveza prema dobavljačima prema valuti u kojoj su obaveze izražene.

Struktura obaveza prema dobavljačima izraženih u valutama	u 000 dinara	
	30.09.2021.	31.12.2020.
RSD	11.976	9.023
EUR	1.723	7.030
USD	10.320	
<b>UKUPNO</b>	<b>24.019</b>	<b>16.053</b>

Geografski raspored dobavljača je sledeći:

Geografski raspored dobavljača	u 000 dinara	
	30.09.2021.	31.12.2020.
Dobavljači u zemlji (zavisna i ostala pravna lica)	11.895	15.202
Dobavljači u inostranstvu (zavisna pravna lica):		
Evropa		
<i>Svega</i>	-	-
Dobavljači u inostranstvu (ostala pravna lica):		
Evropa	12.124	851
Azija		
<i>Svega</i>	12.124	851
<i>Ispravka vrednosti</i>		
<b>UKUPNO</b>	<b>24.019</b>	<b>16.053</b>

U narednoj tabeli prikazani su najznačajniji dobavljači, prema stanju obaveza na datum bilansa stanja Društva.

<b>Struktura obaveza prema dobavljačima</b>	<i>u 000 dinara</i>	
	<i>30.09.2021</i>	<i>31.12.2020.</i>
<i>Dobavljači u zemlji i inostranstvu- zavisna i ostala povezana pravna lica:</i>		
Energoprojekt Visokogradnja a.d.	2.843	393
Energoprojekt Industrija a.d.	348	1.436
Energoprojekt Niskogradnja a.d.	802	500
Energoprojekt Energodata a.d.		245
Energoprojekt Urbanizam i arhitektura a.d.		450
Energoprojekt Entel a.d.	18	
Napred Razvoj a.d.		6.580
<b>Svega</b>	<b>4.011</b>	<b>9.604</b>
<i>Dobavljači u zemlji (eksterno):</i>		
Red Art Workshop d.o.o.	1.172	
JP "Beogradske elektrane", Beograd	1.004	859
AVB Team d.o.o.	817	670
Basilichi CEE d.o.o.	422	
JKP Gradska čistoća	305	175
Direct Link d.o.o.	268	
JKP Beogradski vodovod i kanalizacija	262	
Donat graf d.o.o.	241	
Maks Printing PR	219	
Ostali	3.174	3.894
<b>Svega</b>	<b>7.884</b>	<b>5.598</b>
<i>Dobavljači u inostranstvu (eksterno):</i>		
Providence Consulting LTD	10.320	
ICT Logicom Solutions A.E.	1.243	
Allround Automations	214	
Zejn d.o.o.	150	
International Air Transport Association (IATA)	81	851
Odvjetničko društvo Stanić i Partneri	80	
Ostali	36	
<b>Svega</b>	<b>12.124</b>	<b>851</b>
<b>UKUPNO</b>	<b>24.019</b>	<b>16.053</b>

Na ime obezbeđenja plaćanja, a saglasno odredbama ugovora, Društvo je dobavljaču JP Elektroprivreda Srbije dalo 8 solo blanko menice sa klauzulom "bez protesta" (za period 2020 - 2021. godina). Društvo je od dobavljača Pan Computers d.o.o. dobilo 3 solo blanko menice na ime garancije za izvršenje obaveza u garantnom roku.

Obaveze prema dobavljačima ne sadrže kamatu i imaju valutu plaćanja koja se kreće uglavnom u rasponu od 5 do 30 dana.

Rukovodstvo Društva smatra da iskazana vrednost obaveza iz poslovanja odražava njihovu fer vrednost na dan bilansa stanja.

#### 34. OSTALE KRATKOROČNE OBAVEZE

Struktura ostalih kratkoročnih obaveza	u 000 dinara	
	30.09.2021.	31.12.2020.
a) Obaveze iz specifičnih poslova - matična i zavisna pravna lica		
b) Obaveze iz specifičnih poslova - druga pravna lica	13	8.415
<i>Svega</i>	<i>13</i>	<i>8.415</i>
Obaveze po osnovu zarada i naknada zarada	12.699	13.939
Druge obaveze:		
a) Obaveze po osnovu kamata i troškova finansiranja	11.866	17.188
b) Obaveze za dividende	20.318	20.366
c) Obaveze prema zaposlenima	635	475
d) Obaveze prema direktoru, odnosno članovima organa upravljanja i nadzora	1.093	638
e) Obaveze prema fizičkim licima za naknade po ugovorima	679	225
f) Ostale razne obaveze	32.297	32.290
<i>Svega</i>	<i>66.888</i>	<i>71.182</i>
<b>UKUPNO</b>	<b>79.600</b>	<b>93.536</b>

**Obaveze po osnovu zarada i naknada zarada** u iznosu od 12.699 hiljada RSD odnose se na obaveze (neto, porezi i doprinosi) za zarade za septembar mesec izveštajne godine.

**Obaveze po osnovu kamata i troškova finansiranja** u iznosu od 11.866 hiljada RSD dominantno se odnose na kamatu po osnovu zajma od Napred Razvoj a.d u iznosu od 8.582 hiljada RSD, po osnovu odložene obaveze za kamatu za period mart - jun 2020. godine (po osnovu Odluke Narodne banke Srbije o privremenim merama za očuvanje stabilnosti finansijskog sistema, kojim je uspostavljen moratorijum na otplatu kreditnih obaveza, a koja dospeva do 31.03.2022. godine).

**Obaveze za dividende** u iznosu od 20.318 hiljada RSD odnose se na obavezu po osnovu odluke Skupštine akcionara Društva iz 2018. godine o raspodeli neraspoređenog dobitka za isplatu dividende u iznosu od 4.448 hiljada RSD i na obaveze za dividende iz ranijih godina u iznosu od 15.870 hiljada RSD, a koje do danas nisu isplaćene usled nerešenih imovinsko - pravnih odnosa (ostavinske rasprave i dr.) i neotvorenih vlasničkih računa akcionara.

**Ostale razne obaveze** u iznosu od 32.297 hiljada RSD dominantno se odnose na obaveze prema akcionarima po osnovu prinudnog otkupa akcija Energoprojekt Entela u iznosu od 31.987 hiljada RSD. Korporativni agent M&V Investments a.d. Beograd je dana 15.09.2019. godine izvršilo povraćaj sredstava Društva, koja su bila deponovana u svrhu realizacije prinudnog otkupa akcija Energoprojekt Entela i to, za deo akcionara koji nisu imali odgovarajuće podatke, te isplata nije mogla biti realizovana. Društvo izmiruje predmetne obaveze po zahtevu akcionara.

Rukovodstvo Društva smatra da iskazana vrednost ostalih kratkoročnih obaveza odgovara njihovoj fer vrednosti na dan bilansa stanja.

### **35. OBAVEZE PO OSNOVU POREZA NA DODATU VREDNOST, OBAVEZE ZA OSTALE POREZE, DOPRINOSE I DRUGE DAŽBINE I PASIVNA VREMENSKA RAZGRANIČENJA**

#### **35.1. Obaveze po osnovu poreza na dodatu vrednost**

Obaveze po osnovu poreza na dodatu vrednost	u 000 dinara	
	30.09.2021.	31.12.2020.
Obaveze po osnovu poreza na dodatu vrednost	2.281	1.170
<b>UKUPNO</b>	<b>2.281</b>	<b>1.170</b>

**Obaveze za PDV** se odnose na razliku obračunatog poreza i prethodnog poreza. Ova obaveza je izmirena u zakonskom roku, u oktobru mesecu 2021. godine.

#### **35.2. Obaveze za ostale poreze, doprinose i druge dažbine**

Obaveze za ostale poreze, doprinose i druge dažbine	u 000 dinara	
	30.09.2021.	31.12.2020.
Obaveze za porez iz rezultata		
Obaveze za ostale poreze, doprinose i druge dažbine:		
a) Obaveze za porez na imovinu	2.312	
b) Ostale obaveze za poreze, doprinose i druge dažbine	1.266	494
<i>Svega</i>	<i>3.578</i>	<i>494</i>
<b>UKUPNO</b>	<b>3.578</b>	<b>494</b>

**Obaveze za porez na imovinu** u iznosu od 2.312 hiljada RSD odnosi se na obavezu za IV kvartal 2021. godine, a koja će se u celosti izmiriti u zakonskom roku, do 15.11.2021. godine.

**Ostale obaveze za poreze, doprinose i druge dažbine** u iznosu od 1.266 hiljada RSD, dominantno se odnose na obaveze za poreze i doprinose za naknade članovima nadzornog odbora i naknade po ugovorima o delu: 894 hiljada RSD.

**35.3. Pasivna vremenska razgraničenja**

Pasivna vremenska razgraničenja	u 000 dinara	
	30.09.2021.	31.12.2020.
<i>Unapred obračunati troškovi:</i>		
a) Unapred obračunati troškovi - matična, zavisna i ostala povezana pravna lica	24.792	24.305
b) Unapred obračunati troškovi - druga pravna lica	7.400	84
<i>Svega</i>	<i>32.192</i>	<i>24.389</i>
<i>Unapred naplaćeni prihodi:</i>		
a) Unapred naplaćeni prihodi - matična, zavisna i ostala povezana pravna lica	5.050	
<i>Svega</i>	<i>5.050</i>	<i>-</i>
Ostala pasivna vremenska razgraničenja		818
<b>UKUPNO</b>	<b>37.242</b>	<b>25.207</b>

**Unapred obračunati troškovi - matična, zavisna i ostala povezana pravna lica** u iznosu od 24.792 hiljada RSD dominantno se odnose se na obavezu prema Energoprojekt Opremi, po osnovu ukalkulisanih troškova za period do 30.06.2015. godine, po Ugovoru o izgradnji ambasade Republike Srbije u Abudži, Savezna Republika Nigerija, po sistemu „ključ u ruke“, na kat. parceli broj 313, upisanoj u registar nepokretnosti Katastarske zone A00 u iznosu od 24.301 hiljada RSD.

**Unapred obračunati troškovi – druga pravna lica** u iznosu od 7.400 hiljada RSD, pre svega se odnose na obaveze po osnovu ukalkulisanih troškova preuzetih usled statusne promene pripajanja Energoprojekt Energodate (Napomena 1) u iznosu od 6.383 hiljada RSD.

**Unapred naplaćeni prihodi - matična, zavisna i ostala povezana pravna lica** u iznosu od 5.050 hiljada RSD u celosti se odnose na obavezu prema Energoprojekt Niskogradnji preuzetu usled statusne promene pripajanja Energoprojekt Energodate (Napomena 1).

**36. ODLOŽENA PORESKA SREDSTVA I OBAVEZE**

Odložena poreska sredstva i obaveze	u 000 dinara	
	30.09.2021.	31.12.2020.
Odložena poreska sredstva	20.220	20.220
Odložene poreske obaveze	199.508	161.105
<b>Neto efekat odloženih poreskih sredstava (obaveza)</b>	<b>(179.288)</b>	<b>(140.885)</b>

**Odložena poreska sredstva** su iznosi poreza na dobitak koji će biti nadoknadivi u budućim periodima po osnovu *odbitnih privremenih razlika*.

Odbitna privremena razlika nastaje u slučajevima kada je u bilansima društava, po određenim osnovama, već prikazan rashod, koji će se sa poreskog aspekta priznati u narednim periodima. Odložena poreska sredstva se proveravaju na dan 31. decembra i priznaju se samo ako društvo proceni da je verovatno da će u budućim periodima postojati oporeziva dobit za čije umanjeње će moći da se koriste odložena poreska sredstva.

Iznos odloženih poreskih sredstava izračunat je množenjem visine odbitne privremene razlike na kraju godine sa stopom poreza na dobit Društva (15%).

**Odložene poreske obaveze** koje su iskazane na dan bilansa se odnose na *oporezive privremene razlike* između knjigovodstvene vrednosti sredstava koja podležu amortizaciji i njihove poreske osnovice. Naime, usled različitih odredbi na bazi kojih se u Društvu određuje računovodstvena amortizacija (shodno odredbama MRS/MSFI i dr.) i odredbi kojima se određuje poreska amortizacija (Shodno Zakonu o porezu na dobit pravnih lica), Društvo će u budućem periodu platiti veći porez na dobitak nego što bi platilo da mu se sa aspekta poreskog zakonodavstva prizna stvarno iskazana knjigovodstvena amortizacija. Iz navedenog razloga Društvo priznaje odloženu poresku obavezu, koja predstavlja porez na dobitak koji će biti plativ kada Društvo „povrati“ knjigovodstvenu vrednost sredstava.

Iznos odloženih poreskih obaveza koji se proverava na dan 31. decembra, izračunat je množenjem visine oporezive privremene razlike na kraju godine sa stopom poreza na dobit Društva (15%).

Povećanje odloženih poreskih obaveza u odnosu na 31.12. prethodne godine u iznosu od 38.403 hiljada RSD odnosi se na preuzete odložene poreske obaveze usled statusne promene pripajanja Energoprojekt Energodate (Napomena 1).

### 37. VANBILANSNA AKTIVA I VANBILANSNA PASIVA

Shodno zakonskim odredbama (Pravilnikom o sadržini i formi obrazaca finansijskih izveštaja za privredna društva, zadruge i preduzetnike), Društvo je u svojim finansijskim izveštajima iskazalo vanbilansnu aktivnu i vanbilansnu pasivu. Stavke iskazane u okviru vanbilansne aktive i vanbilansne pasive, a koje su prikazane u narednoj tabeli, ne predstavljaju sredstva ni obaveze Društva, već prvenstveno služe u kontekstu informativne uloge korisnika finansijskih izveštaja.

Struktura vanbilansne aktive i pasive data je u tabeli u nastavku.

Struktura vanbilansne aktive i pasive	u 000 dinara	
	30.09.2021.	31.12.2020.
Data jemstva i garancije	10.812.126	11.018.898
Date hipoteke i druga prava		
Primljena jemstva i garancije	2.939	5.526
Primljene hipoteke i druga prava	76.500	76.513
Ostala vanbilansna aktiva/pasiva	30.442	2.930.945
<b>UKUPNO</b>	<b>10.922.007</b>	<b>14.031.882</b>

**Data jemstva i garancije** u iznosu od 10.812.126 hiljada RSD odnose se na:

- Data jemstva po osnovu kredita i garancija za zavisna društva u iznosu od 4.238.834 hiljada RSD,
- Date korporativne garancije u iznosu od 6.570.353 hiljada RSD, i to:
  - Energoprojekt Niskogradnji u iznosu od 6.570.353 hiljada RSD, za projekte: Deponija Vinča
  - Srbija u iznosu od 5.557.433 hiljada RSD i Banco Pichincha - Peru u iznosu od 1.012.920 hiljada RSD i
- Datu garanciju od strane Erste banke u korist IATA (International Air Transport Association) za uredno izmirenje obaveza po osnovu avio karata u iznosu od 2.939 hiljada RSD, koja ističe 23.10.2021. godine i obnavlja se jednom godišnje.

Po osnovu datih jemstava i korporativnih garancija, Društvo je sklopilo ugovore sa zavisnim društvima kojima je jamac/garant i od istih je dobilo odgovarajuća sredstva obezbeđenja (menice društva).

**Primljena jemstva i garancije** u iznosu od 2.939 hiljada RSD odnose se na primljeno jemstvo od Energoprojekt Niskogradnje, Energoprojekt Visokogradnje, Energoprojekt Hidroinženjering i Energoprojekt Industrija, za dobijanje garancije od strane Erste banke u korist IATA (International Air Transport Association) za uredno izmirenje obaveza po osnovu avio karata.

**Primljene hipoteke i druga prava** u iznosu od 76.500 hiljada RSD odnose se na hipoteke na nekretninama Enjub d.o.o., po osnovu ugovora o zajmovima datim Enjub d.o.o. (Napomena 38).

**Ostala vanbilansna aktiva/pasiva** u iznosu od 30.442 hiljada RSD odnosi se na :

- Potraživanja za dividende od Enjub d.o.o., koja su direktno otpisana u prethodnom periodu u iznosu od 30.442 hiljada RSD i



- Građevinske objekte van upotrebe u Budvi, koji su direktno otpisani po popisu na dan 31.12.2014. godine i uvedeni u vanbilansnu evidenciju bez vrednosti.

### **38. HIPOTEKE UPISANE NA TERET I U KORIST DRUŠTVA**

#### **Hipoteke upisane na teret društva su sledeće:**

- Hipoteka na nekretnini – poslovna zgrada Energoprojekt, po osnovu bankarskih aranžmana sa:
  - Erste banka a.d. Novi Sad u iznosu od 27.000.000,00 EUR po Aneksu br. 2 Ugovora o višenamenskom okvirnom limitu br. OVLC003/20 (hipotekarni dužnik Energoprojekt Holding i dužnici: Energoprojekt Visokogradnja, Energoprojekt Niskogradnja, Energoprojekt Oprema i Energoprojekt Hidroinženjering),
  - Unicredit banka Srbija a.d. Beograd u iznosu od 436.190,46 EUR po Aneksu br. 1 Ugovora o revolving liniji za izdavanje bankarskih garancija br. RL 0028/20 (hipotekarni dužnik Energoprojekt Holding i dužnici: Energoprojekt Visokogradnja, Energoprojekt Niskogradnja i Energoprojekt Oprema),
  - Unicredit banka Srbija a.d. Beograd u iznosu od 3.688.287,47 EUR po Aneksu br. 1 Ugovora o kratkoročnom kreditu br. RL 0029/20 (hipotekarni dužnik Energoprojekt Holding i dužnici: Energoprojekt Visokogradnja, Energoprojekt Niskogradnja i Energoprojekt Oprema),
  - OTP banka Srbija a.d. u iznosu od 9.949.000,00 EUR po Aneksu br. 3 Okvirnog ugovora o izdavanju bankarskih garancija, akreditiva i obavezujućih pisama o namerama br. OUG 2818/21 - sada OL2021/202 (hipotekarni dužnik Energoprojekt Holding i dužnici: Energoprojekt Visokogradnja, Energoprojekt Niskogradnja, Energoprojekt Oprema i Energoprojekt Hidroinženjering) i
  - OTP banka Srbija a.d. u iznosu od 3.218.846,41 EUR po Aneksu br. 3 Okvirnog ugovora o izdavanju bankarskih garancija, akreditiva i obavezujućih pisama o namerama br. OUG 2820/21 - sada OL2021/457 (dužnik Energoprojekt Hidroinženjering, hipotekarni dužnik Energoprojekt Holding i solidarni dužnici: Energoprojekt Visokogradnja, Energoprojekt Niskogradnja i Energoprojekt Oprema);

po osnovu čega je dana 06.04.2021. godine upisana izvršna vansudska hipoteka na poslovnoj zgradi Energoprojekt, u listu nepokretnosti broj 2652 KO Novi Beograd, u korist predmetnih poverilaca, na osnovu Založne izjave Energoprojekt Holding a.d. overene pred nadležnim organom u skladu sa Zakonom o hipoteci.

- Hipoteka na investicionoj nekretnini - kompleks Samački hotel, po osnovu bankarskog aranžmana sa:
  - OTP Banka Srbija a.d. po osnovu Aneksa br. 3 Okvirnog ugovora o izdavanju bankarskih garancija, akreditiva i obavezujućih pisama o namerama br. OUG 2819/21 - sada OL2021/365, na 9.855.000,00 EUR (Hipotekarni dužnik Energoprojekt Holding i dužnici: Energoprojekt Visokogradnja, Energoprojekt Niskogradnja, Energoprojekt Oprema i Energoprojekt Hidroinženjering); po osnovu čega je dana 12.04.2021. godine upisana izvršna vansudska hipoteka na objektu Samački hotel i pratećim objektima, u listu nepokretnosti broj 2734 KO

Zemun Polje kao privatna svojina privrednog društva Energoprojekt Holdinga obim udela 1/1, u korist OTP Banka Srbija a.d., na osnovu Založne izjave Energoprojekt Holdinga overene pred nadležnim organom u skladu sa Zakonom o hipoteci.

**Hipoteke upisane u korist društva su sledeće:**

- Na ime obezbeđenja povraćaja zajma po Aneksu br. 13 Ugovora o zajmu br. 367, u iznosu od 16.165 hiljada RSD (137 hiljada EUR), koji je Društvo odobrilo Enjub d.o.o., upisana je izvršna vansudska hipoteka na osnovu založne izjave, do celokupnog iznosa zajma sa pripadajućom kamatom, na stanovima u Ulici Jurija Gagarina 91A, na drugom i trećem spratu, kat. parcela br. 5089/9, KO Novi Beograd, upisanim u list nepokretnosti br. 4550, KO Novi Beograd u korist Društva i
- Na ime obezbeđenja povraćaja zajma po Aneksu br. 9 Ugovora o reprogramu zajma br. 115, odobrenog Enjub d.o.o. u iznosu od 60.335 hiljada RSD (513 hiljada EUR), Rešenjem br. 952-02-1973/2012 upisana je izvršna vansudska hipoteka I reda po osnovu založne izjave, do celokupnog iznosa zajma sa pripadajućom kamatom, na nekretninama (stanovi i poslovni prostor) u Ulici Jurija Gagarina br. 93, br. 93A, br. 91A (hipoteka je upisana na iznos od 1.198 hiljada EUR, obzirom da nije skinuta hipoteka koja se odnosi na deo vraćenog zajma u 2019. godini u iznosu od 685 hiljada EUR).

**39. POTENCIJALNE OBAVEZE I POTENCIJALNA SREDSTVA**

**Potencijalne obaveze**, koje mogu da rezultiraju odlivom ekonomskih koristi Društva, prvenstveno mogu da nastanu po osnovu sudskih sporova. Potencijalna **obaveza po osnovu sudskih sporova** se prvenstveno ogleda u mogućnosti okončanja sudskih sporova na štetu Društva, a za šta nije stvorena obaveza ili izvršeno rezervisanje u bilansu stanja.

Detaljnije informacije o sudskim sporovima u kojima je Društvo tužena strana i u kojima je visina potencijalne obaveze, koja obuhvata samo glavicu po sporovima, određena na dan bilansa, prezentovane su u sledećoj tabeli.

<b>Tužilac</b>	<b>Osnov tužbe</b>	<b>Vrednost spora u 000 dinara</b>	<b>Prognoza ishoda spora</b>
Sreta Ivanišević	Naknada za eksproprisanu nepokretnost (Bežanija)	Neodređeno	Neizvesno
Alco Investments Holding Ltd. Kipar	Utvrđenje ništavosti Aneksa br. 1a Ugovora o zajedničkoj izgradnji (Blok 26)	Bez vrednosti	Neosnovano u odnosu na Energoprojekt Holding a.d.
Marko Martinoli, Activist d.o.o., Activeast ltd.	Prinudni otkup akcija Energoprojekt Entel a.d.	176.745	Neosnovano u odnosu na Energoprojekt Holding a.d.
Nikola Malbaša, Marko Martinoli i drugi mali akcionari Energoprojekt Industrija a.d.	Prinudni otkup akcija Energoprojekt Industrija a.d.	280.427	Neosnovano u odnosu na Energoprojekt Holding a.d.
Dekada Export-Import KFT Budimpešta	Utvrđivanje ništavnosti ugovora o ustupanju potraživanja Društa prema Vivand BT i opcionog ugovora o kupoprodaji nepokretnosti	Neodređeno	Neizvesno
Edmond Gašpar, Gojko Babić, Petar Rajačić	Prinudni otkup akcija Energoprojekt Industrija a.d.	9.911	Neosnovano u odnosu na Energoprojekt Holding a.d.
Zoran Petrović	Poništaj rešenja o otkazu ugovora o radu	Neodređeno	Neizvesno
Zoran Petrović	Naknada štete	900	Neizvesno
Alco Investments Holding Ltd. Kipar	Ispunjenje Ugovora	1.830.591	Neosnovano
Proinvestments a.d.	Isplata razlike u ceni akcija Energoprojekt Visokogradnje a.d.	3.234	Neizvesno
Zoran Lekić i dr.	Isplata razlike u ceni akcija Energoprojekt Visokogradnje a.d.	1.748	Okončano
Dmitrović Jelena i dr.	Isplata razlike u ceni akcija Energoprojekt Visokogradnje a.d.	983	Neizvesno
Vladimir Milovanović	Dug	38.278	Neizvesno
Dimitraki Zipovski	Dug	10.000	Neizvesno
Jovan Nikčević	Dug	8.706	Neizvesno
Svetlana Stevović	Isplata razlike u ceni akcija Energoprojekt Visokogradnje a.d.	655	Neizvesno
Vesna Prodanović	Dug	9.000	Neizvesno

Tabela sudskih sporova u kojima je Društvo tužena strana – nastavak:

<b>Tužilac</b>	<b>Osnov tužbe</b>	<b>Vrednost spora u 000 dinara</b>	<b>Prognoza ishoda spora</b>
Ranko Ljubojević	Eksproprijacija	32,370	
Alco Investments Holding LTD. Kipar	Naknada štete	1,763,775	Neosnovano
Dragan Opanković	Otkup akcija Energoprojekt Industrije a.d.	1,809	Neizvesno
Ali Hojeij, advokat	Dug	8,817	Neizvesno
Miloš Milinović	Poništaj odluke Odbora direktora i isplata razlike zarade	100	Neizvesno
Miloš Milinović	Poništaj rešenja o otkazu ugovora o radu i naknada štete	2,988	Neosnovano
Zvonko Radovanović	Poništaj rešenja o otkazu ugovora o radu		Neosnovano

U slučaju spora sa Proinvestment a.d. plaćen je glavni dug sa kamatom, kao i sudske takse, dok je potencijano preostalo plaćanje troškova zastupanja advokata u rasponu od 30 hiljada RSD do 92 hiljada RSD.

U slučaju spora sa Rankom Ljubojevićem plaćen je glavni dug sa kamatom i troškovima sudskog postupka, a Revizija je uložena kao vanredni pravni lek.

Pored prezentovanih sudskih sporova u kojima je Društvo tužena strana, postoji i spor sa New Company d.o.o. ogranak IN Hotel, u kojem tužilac traži od društva GP Napred Razvoj a.d. utvrđenje prava svojine na zgradi hotela sagrađenoj na parceli na kojoj je, pored GP Napred Razvoj a.d., kao nosilac prava korišćenja upisano i Društvo. U ovom postupku Društvo je pasivni suparničar, s toga nema potencijalnih obaveza, ali je tužbom, iz formalnih razloga, moralo biti obuhvaćeno.

**Potencijalna sredstva**, koja mogu da rezultiraju prilivom ekonomskih koristi Društva, prvenstveno mogu da nastanu po osnovu sudskih sporova u kojima je Društvo tužilac.

Potencijalna **sredstva po osnovu sudskih sporova** se ogledaju u mogućnosti okončanja sudskih sporova u korist Društva, a za šta nije stvoreno potraživanje u bilansu stanja ili na neki drugi način iskazana ekonomska korist Društva (na primer, umanjenjem vrednosti neopravdanog avansa i sl.).

Detaljnije informacije o sudskim sporovima u kojima je Društvo tužilac su prezentovane u sledećoj tabeli.

<b>Tuženo lice</b>	<b>Osnov tužbe</b>	<b>Vrednost spora u 000 RSD</b>	<b>Prognoza ishoda spora</b>
Republika Srbija, EPS Srbije, Epsturs d.o.o. i Republika Crna Gora	Utvrđivanje idealnog dela vlasništva na hotelu „Park“ u Budvi	Vrednost nije utvrđena	Osnovano Drugostepeni postupak prekinut zbog stečaja Epsturs d.o.o.
Komisija za hartije od vrednosti	Poništaj privremenog rešenja Komisije za HoV kojim je Društvu oduzeto pravo glasa u Energoprojekt Oprema a.d.	Bez vrednosti	Neizvesno
Komisija za hartije od vrednosti	Poništaj privremenog rešenja Komisije za HoV kojim je Društvu oduzeto pravo glasa u Energoprojekt Industrija a.d.	Bez vrednosti	Neizvesno
Komisija za hartije od vrednosti	Poništaj konačnog rešenja Komisije za HoV kojim je Društvu oduzeto prava glasa u Energoprojekt Oprema a.d.	Bez vrednosti	Neizvesno
Komisija za hartije od vrednosti	Poništaj konačnog rešenja Komisije za HoV kojim je Društvu oduzeto prava glasa u Energoprojekt Industrija a.d.	Bez vrednosti	Neizvesno
Komisija za hartije od vrednosti	Poništaj konačnog rešenja Komisije za HoV kojim je prekinut postupak odlučivanja po zahtevu za objavljivanje ponude za preuzimanje Energoprojekt Entel a.d.	Bez vrednosti	Neizvesno
Ringier Axel Springer d.o.o.	Utvrđivanje ništavosti ugovora i povraćaj datog avansa	18.000	Neizvesno
Energoprojekt Oprema a.d., Jadran d.o.o. i Viacom VS d.o.o.	Utvrđivanje ništavosti ugovora	82.292	Neizvesno
JP Elektroprivreda Srbije	Neosnovana naplata garancije za dobro izvršenje posla	1.980	Osnovano
Gradimir Cvetković	Naknada štete - neopravdani putni nalozi	285	Neizvesno
Miloš Milinović	Protiv-tužba - neopravdani putni nalozi	123	Osnovano

Pored prezentovanih sudskih sporova u kojima je Društvo tužilac, vodi se i sudski spor protiv Grada Beograda i BG Hala d.o.o., za dug po osnovu radova izvedenih od strane Energoprojekt Visokogradnje na objektu „Arena“, koje je ugovorila Energoprojekt Holding Koproračija. Po navedenom sudskom sporu dobijena je pravosnažna presuda prema BG Hala d.o.o., dok je odbijen tužbeni zahtev u odnosu na Grad Beograd. Društvo je protiv ove odluke izjavilo reviziju.

Nakon što je usvojena revizija Društva, postupak je u jednom manjem delu zahteva pravnosnažan u odnosu na BG Hala d.o.o., a u preostalom delu tužbenog zahteva je u toku prvostepeni postupak prema BG Hala d.o.o. i Grad Beograd.

#### **40. DOGAĐAJI NAKON DATUMA BILANSA STANJA**

Nakon dana bilansa stanja nije bilo događaja koji bi bitnije uticali na verodostojnost iskazanih finansijskih izveštaja.

U Beogradu,  
10.11.2021. godine

## 2. IZVEŠTAJ O POSLOVANJU DRUŠTVA

---

- Verodostojan prikaz razvoja i rezultata poslovanja društva, finansijsko stanje i podaci važni za procenu stanja imovine;
  - Opis očekivanog razvoja društva u narednom periodu, promena u poslovnim politikama društva i glavnih rizika i pretnji kojima je poslovanje društva izloženo;
  - Važniji poslovni događaji koji su nastupili nakon proteka poslovne godine za koju je izveštaj pripremljen;
  - Značajniji poslovi sa povezanim licima;
  - Aktivnosti društva na polju istraživanja i razvoja;
-

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

Verodostojan prikaz razvoja i rezultata poslovanja Energoprojekt Holding a.d. (matičnog društva), finansijsko stanje i podaci važni za procenu stanja imovine društva detaljno su prikazani i objašnjeni u okviru "Napomena uz finansijske izveštaje" (videti u poglavlju 1. predmetnog izveštaja).

*Za 2021. godinu planirano je ukupno ugovaranje novih poslova sistema Energoprojekt u zemlji i inostranstvu u iznosu od 230 miliona evra, i to: u zemlji 114,2 miliona evra (49,7%) i u inostranstvu 115,8 miliona evra (50,3%). U periodu januar-septembar 2021. godine je ukupno ugovoreno 47 miliona evra novih poslova: u zemlji 12 miliona evra (26%) i u inostranstvu 35 miliona evra (74%).*

Na poslednji dan izveštajnog perioda, na nivou sistema Energoprojekt je preostalo cca 237 miliona evra ugovorenih poslova za realizaciju u narednim periodima (u Srbiji 75 miliona evra ; u inostranstvu 162 miliona evra).

## **Opis očekivanog razvoja društva u narednom periodu, promena u poslovnim politikama društva i glavnih rizika i pretnji kojima je poslovanje društva izloženo**

Polazeći od strateškog opredeljenja trajnog i održivog razvoja sistema Energoprojekt orijentisanog ka kontinuelnom uvećanju profitabilnosti, poslovanja na tradicionalnim tržištima (u zemlji i inostranstvu), ekonomski isplative uposlenosti resursa kao i globalnih makroekonomskih tokova, planirani su sledeći poslovni zadaci za 2021. godinu:

Prioritetni zadaci:

- Ugovaranje novih poslova i obezbeđenje kontinuiranog rada društava iz sistema Energoprojekt;
- Obezbeđenje likvidnosti – aktivnosti na naplati potraživanja i optimizaciji kreditne zaduženosti društava iz sistema Energoprojekt, kao i refinansiranje kratkoročnih izvora putem emisije korporativnih obveznica;
- Obezbeđenje preduslova za realizaciju poslovnih aktivnosti društava iz sistema Energoprojekt;



Ostali poslovni zadaci:

- Zaštita zdravlja zaposlenih;
- Realizacija tekućih poslova uz adekvatno rešavanje ugovorne problematike, sa imperativnim ciljem da se ostvaruje zadovoljavajući profit na svakom projektu;
- Prilagođavanje marketinških aktivnosti i stvaranje poslovnih uslova za nova ugovaranja i maksimalno zapošljavanje postojećih kapaciteta;
- Racionalizacija poslovanja, kvalitetnije planiranje i kontrola uz tehnološki i organizacioni razvoj;
- Uključenje svih resursa i imovine preduzeća u poslovne procese;
- Razvoj lokacija i ulaganje u sopstvene investicije;
- Jačanje poslovne saradnje između društava kroz projektnu i funkcionalnu saradnju, uz jačanje korporativnih funkcija;
- Sagledati moguće organizacione promene u cilju prilagođavanja tržišnim uslovima poslovanja;
- Transparentnost poslovanja i prezentacije Energoprojekta u javnosti, kroz davanje relevantnih informacija preko Berze i redovne komunikacije sa investitorima, partnerima i stručnom javnošću, u zemlji i u inostranstvu.

Najznačajnije pretnje i opasnosti kojima je društvo izloženo su: Produžavanje i produbljivanje globalne pandemijske i ekonomske krize; Konkurencija stranih kompanija iz mnogoljudnih zemalja sa jeftinom radnom snagom; Konkurencija stranih firmi kojima su dostupnija jeftinija finansijska sredstva; Institucionalne promene na domaćem i odabranim stranim tržištima; Zavisnost poslovanja od političke stabilnosti tržišta na kojima Energoprojekt realizuje projekte i slično.

Poslovanje Energoprojekta u zemlji i na inostranim tržištima zahteva uspostavljanje sistema za pravovremeno prepoznavanje i upravljanje rizicima poslovanja koje treba da budu sastavni deo svih izvršnih funkcija, i jedna je od osnovnih funkcija unutrašnje revizije društva. Na razvoju strategije upravljanja rizicima radiće se intenzivno i planski u narednom periodu, u skladu sa utvrđenim godišnjim planom sektora unutrašnjeg nadzora Energoprojekt Holding a.d. za 2021. godinu.

## **Važniji poslovni događaji koji su nastupili nakon proteka poslovne godine za koju je izveštaj pripremljen**

Dana 28.6.2021. godine u Registru privrednih subjekata Agencije za privredne registre Republike Srbije registrovana je statusna promena pripajanja između Energoprojekt Energodata a.d. Beograd kao društva prenosioca (dalje: Društvo prenosilac) i Energoprojekt Holding a.d. Beograd, kao društva sticaoca (dalje: Društvo sticalac). Postupak je sproveden u skladu sa odredbama Zakona o privrednim društvima i opštim aktima društava.

Statusnom promenom pripajanja (u daljem tekstu: Pripajanje) Društvo prenosilac, nakon registracije pripajanja u Registru privrednih subjekata Agencije za privredne registre Republike Srbije, preneo je svoju celokupnu imovinu i obaveze Društvu sticaocu, prestao da postoji bez sprovođenja postupka likvidacije i brisan iz Registra APR, a Društvo sticalac nastavlja da posluje pod istim poslovnim imenom, sedištem i pretežnom delatnošću, bez sprovođenja promene povećanja osnovnog kapitala i bez promene Statuta u skladu sa odredbama Zakona i Ugovora o statusnoj promeni pripajanja. Postupak pripajanja je sproveden po pojednostavljenom postupku u skladu sa članom 501. Zakona o privrednim društvima.

Nadzorni odbor Energoprojekt Holding a.d. je na svojoj 11. sednici koja je održana 13.9.2021. godine imenovao novi Izvršni odbor Energoprojekt Holding a.d. u sledećem sastavu:

- generalni direktor - Dobroslav Bojović, dipl. ek;
- izvršni direktor za finansije, računovodstvo i plan – Siniša Tekić, dipl. ek;
- izvršni direktor za pravne poslove – Momčilo Jevtić, dipl. pravnik;
- izvršni direktor za operativne poslove – Ilijana Stamenković, dipl. ek.

Počev od 13.9.2021. godine Nadzorni odbor Energoprojekt Holding a.d. čine:

- Miodrag Zečević, predsednik Nadzornog odbora;
- Dragan Ugrčić, član Nadzornog odbora;
- Aleksandar Šćekić, član Nadzornog odbora;
- Nada Bojović, nezavisni član Nadzornog odbora

Nakon dana bilansa stanja nije bilo događaja koji bi bitnije uticali na verodostojnost iskazanih finansijskih izveštaja.

Relevantne poslovne vesti o bitnim događajima redovno se objavljuju na web sajtu Energoprojekt Holding a.d. (<http://www.energoprojekt.rs>) i Beogradske berze (na srpskom i engleskom jeziku), u sklopu obaveza vezanih za kotiranje na Prime listingu Beogradske berze.

## **Značajniji poslovi sa povezanim licima**

Potraživanja od povezanih pravnih lica potiču uglavnom iz transakcija prodaje usluga i dospevaju u roku od 15 dana od datuma fakture.

Obaveze prema povezanim pravnim licima potiču uglavnom od kupovnih transakcija i dospevaju u rasponu od 5 do 30 dana nakon datuma kupovine. Obaveze ne sadrže kamatu.

Društvo nema date instrumente obezbeđenja plaćanja na ime obaveza prema povezanim pravnim licima.

Detaljnija objašnjenja su navedena u okviru "Napomena uz finansijske izveštaje".

## **Aktivnosti društva na polju istraživanja i razvoja**

U toku su aktivnosti na daljem razvoju i implementaciji adekvatnog poslovnog i informacionog sistema, primerenog aktuelnom obimu i planiranom rastu poslovanja, kao i aktivnosti u vezi pune primene integrisanog dokument menadžment sistema (DMS).

Energoprojekt Holding a.d. svoje poslovanje usaglašava sa zahtevima standarda za menadžment kvalitetom prema ISO 9001, menadžment zaštitom životne sredine prema ISO 14001 i menadžment bezbednošću i zdravljem na radu prema BS OHSAS 18001 odnosno novom ISO 45001 standardu. Ove sertifikate Energoprojekt Holding a.d. održava kroz redovne, godišnje provere od strane renomiranog eksternog akreditovanog proveravača - Lloyd s Register-a.

### 3. IZJAVA LICA ODGOVORNIH ZA SASTAVLJANJE IZVEŠTAJA

---

Prema našem najboljem saznanju, kvartalni finansijski izveštaj Energoprojekt Holding a.d. za treće tromesečje 2021. godine sastavljen je uz primenu odgovarajućih međunarodnih standarda finansijskog izveštavanja i daje istinite i objektivne podatke o imovini, obavezama, finansijskom položaju i poslovanju, dobicima i gubicima, tokovima gotovine i promenama na kapitalu javnog društva, uključujući i društva koja su uključena u izveštaje.

U skladu sa Zakonom o tržištu kapitala ("Službeni glasnik RS" broj 31/2011, 112/2015, 108/2016, 9/2020 i 153/2020) izjavljujemo da predmetni finansijski izveštaji nisu revidirani.

Lice odgovorno za sastavljanje izveštaja:

Zakonski zastupnik:

Izvršni direktor za finansije, računovodstvo i plan

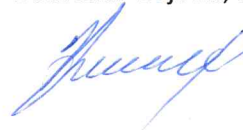
Generalni direktor

Energoprojekt Holding a.d.

Energoprojekt Holding a.d.

21. Siniša Tekić, dipl. ek.

Dobroslav Bojović, dipl. ek.



4. ODLUKA NADLEŽNOG ORGANA DRUŠTVA O USVAJANJU  
KVARTALNOG IZVEŠTAJA ZA TREĆE TROMESEČJE 2021. GODINE \*

---

Napomena \*:

- Kvartalni izveštaj Energoprojekt Holding a.d. za treće tromesečje 2021. godine je usvojen 12. novembra 2021. godine na 11. sednici Izvršnog odbora izdavaoca.

U Beogradu, Novembar 2021. god.

Lice odgovorno za sastavljanje izveštaja:

Izvršni direktor za finansije, računovodstvo i plan

Energoprojekt Holding a.d.

24. Siniša Tekić, dipl. ek.



Zakonski zastupnik:

Generalni direktor

Energoprojekt Holding a.d.

Dobroslav Bojović, dipl. ek.

