

**ТУРИСТИЧКА ОРГАНИЗАЦИЈА СРБИЈЕ**

**ИЗВЕШТАЈ  
КОМИСИЈЕ О ГОДИШЊЕМ ПОПИСУ  
ЗА 2023. ГОДИНУ**

**ЈАНУАР 2024.године**

На основу члана 11. Правилника о попису имовине и обавеза Туристичке организације Србије, члана 13. Правилника о начину и роковима вршења пописа и усклађивања књиговодственог стања са стварним стањем и тачке 1. Одлуке директора о образовању комисије за попис са стањем на дан 31. децембра 2023. године, Комисија за попис доставља:

## ИЗВЕШТАЈ О ИЗВРШЕНОМ ПОПИСУ

Комисија за попис, именована Одлуком директора број : 3772 од 26. децембра. 2023. године у саставу:

1. Иван Вуковић – председник
2. Ђорђе Петровић-заменик председника
3. Никола Алексић- члан
4. Никола Крчић -члан
5. Ђорђе Миљковић – члан
6. Ивана Вијатовић – заменик члана
7. Дарја Бутиган- заменик члана

извршила је попис са стањем на дан 31. децембра 2023. године, према Упутству директора од 26. децембра 2023. године.

О извршеном попису и о утврђеном стању приликом пописа подносимо следећи извештај:

1. Попис је обављен у времену од 08,30 до 18,30 часова, у присуству свих чланова Комисије за попис и одговорних лица.

2. Пописане су следеће имовине и обавезе ТОС-а:

а) основна средства, која се у књиговодству воде на контима групе 0112, 0120, 0142, 0230, 1033, за која су одговорни: запослени у Туристичкој организацији Србије.

б) нематеријална имовина;

в) инвентар;

г) роба;

- у малопродаји- сувенирница – „Авала“ на Авали

д) потраживања од купаца, запослених, фондова социјалне заштите,

ђ) новчаних средстава која се налазе на рачунима ТОС-а, на дан 31.12.2023, по основу увида у изводе достављене од стране пословне банке и Управе за Трезор, динарска благајна, девизна благајна, дебитне картице за набавку горива,

е) обавеза према добављачима, запосленима, краткорочним фин.пласманима (виза картице), пореза и социјалних доприноса евидентираних у књиговодству ТОС-а.

3. На основу добијених пописних листа Комисија је извршила усаглашавање стварног стања са књиговодственим.

4. Комисија је утврдила да у извршеном попису основних средстава на дан 31.12.2023. године не постоји ни вишак као и ни мањак, те се стварно стање слаже са књиговодственим. Такође Комисија предлаже, да се отпише неисправна, застарела и оштећена опрема. Спецификација опреме за отпис у прилогу овог записника.

5. Комисија је током пописа робе у сувенирници на Авали, констатовала да постоји вишак и мањак робе и то вишак у вредности од 18.070,00 динара, а мањак у вредности од 15.120,00 динара, у односу на књиговодствено стање. Исказани вишак и мањак настали су углавном услед погрешног шифрирања робе. Комисија предлаже да мањкови и вишкови падају на терет ТОС-а, тако што ће се пописни вишак књижити на терет прихода, а пописни мањак на терет трошкова. Комисија констатује да постоји поломљена и неупотребљива роба, која се не може даље продавати те се мора отписати и то у износу од 36.880,00 динара.

6. Комисија за попис сматра да су евиденције материјалних вредности које су предмет пописа, добро организоване.

7. Уз Извештај комисије за попис достављамо следећи материјал:

- Пописне листе основних средстава и нематер.улагања,
- Пописна листа робе у малопродаји,
- Пописне листе потраживања и обавеза,
- Пописне листе новчаних средстава и готовинских еквивалената
- Пописну листу дебитних картица за гориво

Завршено и предато 20.01.2024.год.

Чланови комисије за попис,

1. \_\_\_\_\_
2. \_\_\_\_\_
3. \_\_\_\_\_

ИЗВЕШТАЈ О ПОПИСУ СРЕДСТАВА (динарских и у валути) НА РАЧУНИМА ПОСЛОВНЕ БАНКЕ И УПРАВЕ ЗА ТРЕЗОР – УПРАВА ЗА ЈАВНА ПЛАЋАЊА, НОВЧАНИХ СРЕДСТАВА НА КАРТИЦАМА ЗА БЕНЗИН, НОВЧАНИХ СРЕДСТАВА (динарских и у валути) У БЛАГАЈНИ И ПОТРАЖИВАЊА И ОБАВЕЗА НА ДАН 31.12.2023. ГОДИНЕ

Утврђено је следеће стање :

❖ **СТАЊЕ СРЕДСТАВА НА РАЧУНИМА - ДИНАРИ**

Туристичке организације Србије на дан 31.12.2023. године је следеће:

- код Управе за Трезор, по изводу датом на увид  
на рачуну 840-194723-93:..... 500.130,20 рсд
- код Комерцијалне банке, по изводу датом на увид  
на рачуну 205-11989-11 ..... 58.893.727,47 рсд
- код Комерцијалне банке-картице грађана ..... 33.618,26 рсд
- пазар за уплату..... 45.970,00 рсд
- код Комерцијалне банке, наменски рачун за боловање  
преко 30. дана по изводу датом на увид,  
на рачуну 205-79429-33 ..... 602.872,01 рсд
- код Комерцијалне банке, рачун за пројекат МДГФ  
број рачуна: 205-178508-04 ..... 0,00 рсд

---

**УКУПНО:** 60.076.317,94 рсд

❖ **СТАЊЕ СРЕДСТАВА НА ДЕВИЗНИМ РАЧУНИМА**

Туристичке организације Србије на дан 31.12.2023. године је следеће:

- Девизни рачун код Комерцијалне банке број:  
35205007010034784762 конто банке 500306 износи .... 0,00 еур
- Девизни рачун код Комерцијалне банке број:  
35205007010034784762 конто банке 500306 износи ..... 100,92 усд
- Девизни рачун код Комерцијалне банке број:  
35205007010034784762 конто банке 500300 износи .. 2.199,00 усд
- Девизни рачун код Комерцијалне банке број:  
35205007010034784762 конто банке 500300 износи .... 23,33 еур

❖ **Попис картица за бензин – НИС Гаспромњeft:**

7824723061474272 ( ТОС-1) на доносиоца.... дизел  
7824723061474298 (ТОС-2) на доносиоца..... безоловни  
7824723061474280 БГ 362-ЕГ Опел Астра.... бензин  
7824723065989150 БГ 2635-НВ Škoda Oktavia..дизел

Пописано стање средстава на картицама ..... 185.001,87 рсд

❖ **ПОПИС БЛАГАЈНЕ**

Стање средстава у благајни -динари..... 57.786,00 рсд.  
Стање средстава у благајни – (у валути) ..... 0,00 еур  
Стање средстава у благајни (пазара)..... 0,00 рсд.  
Стање средстава у помоћној благајни пазара ..... 0,00 рсд.

УКУПНО СТАЊЕ СРЕДСТАВА У БЛАГАЈНИ ..... 57.786,00 рсд

❖ **ПОПИС РОБЕ У МАЛОПРОДАЈИ**

Попис робе у промету на мало – сувенирница Авала  
УКУПНО ..... 2.409.140,00 рсд.

❖ **ДАТИ АВАНСИ НА ДАН 31.12.2023.год.**

Плаћени аванси за услуге у земљи ..... 31.12.2023.године 689.026,87 рсд  
Плаћени аванси за услуге у иностр..... 31.12.2023.године 1.302.274,54 рсд

❖ **ПОТРАЖИВАЊА ТУРИСТИЧКЕ ОРГАНИЗАЦИЈЕ СРБИЈЕ  
НА ДАН 31.12.2023. ГОДИНЕ**

Салдо исказан на дан 31.12.2023. године износи:

- Потраживања од купаца у земљи (конто 2010) ..... 362.325,53 рсд  
- Потраживања од купаца у иностр. (конто 2030) ..... 0,00 рсд  
- Потраживања од запослених – остала потраживања,..... 37.429,26 рсд.  
- Потраживања од РФЗО за рефунд.средстава по основу боловања преко 30. дана запослених..... 144.269,08 рсд.  
-Остала краткорочна потраживања..... 374.754,00 рсд  
-Потраживања за више плаћен ПДВ у ранијим годинама... 49.189,91 рсд  
-потраживања за претходни пдв у пореском периоду..... 119.523,02 рсд  
-Група 28 -остала активна разгранишења  
(унапред плаћени трошкови (кто.2809) и резервисана  
средства за 2024.год.-кто.2899) ..... 21.580.055,00 рсд

**УЛОЗИ ОСНИВАЧА НА ДАН 31.12.2023.**

-Улози оснивача (конто 3000) ..... 32.200.855,71 рсд.

**❖ ОБАВЕЗЕ ЗА ПРИМЉЕНЕ АВАНСЕ, ДЕПОЗИТЕ И КАУЦИЈЕ  
НА ДАН 31.12.2023. год.**

-Обавезе према банкама у земљи  
(конто 4220 рачун за Виза картице)..... 40.071,45 рсд.  
-Примљени аванси (конто 4300) ..... 117.211,80 рсд.

**❖ ОБАВЕЗЕ ПРЕМА ДОБАВЉАЧИМА ЗА РОБУ И УСЛУГЕ  
НА ДАН 31.12.2023. год.**

Обавезе према добављачима у земљи (конто 43111)..... 7.707.352,89 рсд.  
Обавезе према добављачима у иностр.(конто 43211)..... 24.020.651,00 рсд.  
Остале обавезе за резервисана средства (конто 4699)... . 16.035.963,02 рсд.

**❖ ОБАВЕЗЕ ПРЕМА ЗАПОСЛЕНИМА НА ДАН 31.12.2023.год.**

Обавезе према запосленима (конто 45)  
(зараде и накнаде за децембар 2023.)..... 6.748.677,23 рсд  
Друге обавезе према запосленима и  
ангажованим лицима (конто 46) ..... 629.840,40 рсд  
Обавезе за порез на додату вредност (конто 47)..... 5.309.996,64 рсд  
Обавезе за порезе и доприносе  
на друга примања запослених (конто 48)..... 358.993,05 рсд

**❖ ОДЛОЖЕНИ ПРИХОДИ- ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА  
НА ДАН 31.12.2023.**

Одложени приходи (конто 4950)..... 32.344.554,00 рсд

**Пописна комисија:**

1. Јован Ђуковић — председник  
2. М. М. М. — члан  
3. Ђуковић М. — члан