



Република Србија
Агенција за привредне регистре

Регистар финансијских извештаја
и података о бонитету



" F K L " AD

08115893

101876768

TEMERIN

TEMERIN

21235

INDUSTRIJSKA ZONA

BB

2011.

7.

2011.

0

0401962350903 MILORAD DŽAKULA

TEMERIN

INDUSTRIJSKA ZONA

BB

E-mail milorad.dzakula@fkl-serbia.com

021/6841-159

DRAGAN

RODI

1207955800106

<div style="border: 1px solid black; padding: 2px; display: inline-block;">08115893</div> Maticni broj	Popunjiva pravno lice - preduzetnik <div style="border: 1px solid black; padding: 2px; display: inline-block; width: 150px; height: 15px;"></div> Sifra delatnosti	<div style="border: 1px solid black; padding: 2px; display: inline-block;">101876768</div> PIB
Popunjiva Agencija za privredne registre		
<div style="border: 1px solid black; padding: 2px; display: inline-block;">750</div> 1 2 3 Vrsta posla	<div style="border: 1px solid black; padding: 2px; display: inline-block; width: 20px; height: 15px;"></div> 19	<div style="border: 1px solid black; padding: 2px; display: inline-block; width: 20px; height: 15px;"></div> <div style="border: 1px solid black; padding: 2px; display: inline-block; width: 20px; height: 15px;"></div> <div style="border: 1px solid black; padding: 2px; display: inline-block; width: 20px; height: 15px;"></div> <div style="border: 1px solid black; padding: 2px; display: inline-block; width: 20px; height: 15px;"></div> <div style="border: 1px solid black; padding: 2px; display: inline-block; width: 20px; height: 15px;"></div> <div style="border: 1px solid black; padding: 2px; display: inline-block; width: 20px; height: 15px;"></div> <div style="border: 1px solid black; padding: 2px; display: inline-block; width: 20px; height: 15px;"></div> <div style="border: 1px solid black; padding: 2px; display: inline-block; width: 20px; height: 15px;"></div> 20 21 22 23 24 25 26

Naziv : " F K L " AD

Sediste : TEMERIN, INDUSTRIJSKA ZONA BB

BILANS STANJA



7005010950232

na dan 31.12.2011. godine

- u hiljadama dinara

Grupa racuna, racun	P O Z I C I J A	AOP	Napomena broj	I z n o s	
				Tekuca godina	Prethodna godina
1	2	3	4	5	6
	AKTIVA				
	A. STALNA IMOVINA (002+003+004+005+009)	001		343578	294194
00	I. NEUPLACENI UPISANI KAPITAL	002			
012	II. GOODWILL	003			
01 bez 012	III. NEMATERIJALNA ULAGANJA	004			
	IV. NEKRETNINE, POSTROJENJA, OPREMA I BIOLOSKA SREDSTVA (006+007+008)	005		337447	288063
020, 022, 023, 026, 027(deo), 028 (deo), 029	1. Nekretnine, postrojenja i oprema	006		337375	287987
024, 027(deo), 028 (deo)	2. Investicione nekretnine	007		72	76
021, 025, 027(deo), 028(deo)	3. Bioloska sredstva	008			
	V. DUGOROCNI FINANSIJSKI PLASMANI (010+011)	009		6131	6131
030 do 032, 039 (deo)	1. Ucesca u kapitalu	010		6131	6131
033 do 038, 039 (deo) minus 037	2. Ostali dugorocni finansijski plasmani	011			
	B. OBRтна IMOVINA (013+014+015)	012		1129502	1045083
10 do 13, 15	I. ZALIHE	013		709543	540177
14	II. STALNA SREDSTVA NAMENJENA PRODAJI I SREDSTVA POSLOVANJA KOJE SE OBUSTAVLJA	014			
	III. KRATKOROCNA POTRAZIVANJA, PLASMANI I GOTOVINA (016+017+018+019+020)	015		419959	504906
20, 21 i 22, osim 223	1. Potrazivanja	016		336271	458387
223	2. Potrazivanja za vise placen porez na dobitak	017		368	368
23 minus 237	3. Kratkoročni finansijski plasmani	018			
24	4. Gotovinski ekvivalenti i gotovina	019		24507	1448

Grupa racuna, racun	P O Z I C I J A	AOP	Napomena broj	I z n o s	
				Tekuca godina	Prethodna godina
1	2	3	4	5	6
27 i 28 osim 288	5. Porez na dodatu vrednost i aktivna vremenska razgranicenja	020		58813	44703
288	V. ODLOZENA PORESKA SREDSTVA	021			
	G. POSLOVNA IMOVINA (001+012 +021)	022		1473080	1339277
29	D. GUBITAK IZNAD VISINE KAPITALA	023			
	Dj. UKUPNA AKTIVA (022+023)	024		1473080	1339277
88	E. VANBILANSNA AKTIVA	025		1408	357
	PASIVA				
	A.KAPITAL (102+103+104+105+106-107+108-109-110)	101		280425	239803
30	I. OSNOVNI KAPITAL	102		147644	127598
31	II. NEUPLACENI UPISANI KAPITAL	103			
32	III. REZERVE	104			
330 i 331	IV. REVALORIZACIONE REZERVE	105		1330	1330
332	V. NEREALIZOVANI DOBICI PO OSNOVU HARTIJA OD VREDNOSTI	106			
333	VI. NEREALIZOVANI GUBICI PO OSNOVU HARTIJA OD VREDNOSTI	107			
34	VII. NERASPOREDJENI DOBITAK	108		131451	110875
35	VIII. GUBITAK	109			
037 i 237	IX. OTKUPLJENE SOPSTVENE AKCIJE	110			
	B. DUGOROCNA REZERVISANJA I OBAVEZE (112+113+116)	111		1188904	1097253
40	I. DUGOROCNA REZERVISANJA	112		7760	5529
41	II. DUGOROCNE OBAVEZE (114+115)	113		218266	147660
414, 415	1. Dugorocni krediti	114		209459	145743
41 bez 414 i 415	2. Ostale dugorocne obaveze	115		8807	1917
	III. KRATKOROCNE OBAVEZE (117+118+119+120+121+122)	116		962878	944064
42, osim 427	1. Kratkoročne finansijske obaveze	117		513674	541547
427	2. Obaveze po osnovu sredstava namenjenih prodaji i sredstava poslovanja koje se obustavlja	118			
43 i 44	3. Obaveze iz poslovanja	119		395305	359353
45 i 46	4. Ostale kratkorocne obaveze	120		52603	42088
47, 48 osim 481 i 49 osim 498	5. Obaveze po osnovu poreza na dodatu vrednost i ostalih javnih prihoda i pasivna vremenska razgranicenja	121		1296	1076
481	6. Obaveze po osnovu poreza na dobitak	122			

Grupa racuna, racun	P O Z I C I J A	AOP	Napomena broj	I z n o s	
				Tekuca godina	Prethodna godina
1	2	3	4	5	6
498	V. ODLOZENE PORESKE OBAVEZE	123		3751	2221
	G. UKUPNA PASIVA (101+111 +123)	124		1473080	1339277
89	D. VANBILANSNA PASIVA	125		1408	357

U _____ dana 28.2. 2012. godine

Lice odgovorno za sastavljanje
finansijskog izvestaja

M.P.

Zakonski zastupnik

Obrazac propisan Pravilnikom o sadrzini i formi obrazaca finansijskih izvestaja za privredna drustva, zadruge, druga pravna lica i preduzetnike ("Sluzbeni glasnik RS", br.114/06 , 5/07, 119/08 i 2/10)

<div style="border: 1px solid black; padding: 2px; width: 100px; margin: 0 auto;">08115893</div> Maticni broj	<div style="border: 1px solid black; padding: 2px; width: 100px; margin: 0 auto;"></div> Sifra delatnosti	<div style="border: 1px solid black; padding: 2px; width: 100px; margin: 0 auto;">101876768</div> PIB	
Popunjavanje pravno lice - preduzetnik			
Popunjavanje Agencija za privredne registre			
<div style="border: 1px solid black; padding: 2px; width: 40px; margin: 0 auto;">750</div> 1 2 3 Vrsta posla	<div style="border: 1px solid black; padding: 2px; width: 20px; margin: 0 auto;"></div> 19	<div style="border: 1px solid black; padding: 2px; width: 20px; margin: 0 auto;"></div> <div style="border: 1px solid black; padding: 2px; width: 20px; margin: 0 auto;"></div> <div style="border: 1px solid black; padding: 2px; width: 20px; margin: 0 auto;"></div> <div style="border: 1px solid black; padding: 2px; width: 20px; margin: 0 auto;"></div> <div style="border: 1px solid black; padding: 2px; width: 20px; margin: 0 auto;"></div> <div style="border: 1px solid black; padding: 2px; width: 20px; margin: 0 auto;"></div> <div style="border: 1px solid black; padding: 2px; width: 20px; margin: 0 auto;"></div> 20 21 22 23 24 25 26	

Naziv : " F K L " AD

Sediste : TEMERIN, INDUSTRIJSKA ZONA BB

BILANS USPEHA



7005010950249

u period **01.01.2011 do 31.12.2011**

- u hiljadama dinara

Grupa racuna, racun	P O Z I C I J A	AOP	Napomena broj	I z n o s	
				Tekuca godina	Prethodna godina
1	2	3	4	5	6
	A. PRIHODI I RASHODI IZ REDOVNOG POSLOVANJA				
	I. POSLOVNI PRIHODI (202+203+204-205+206)	201		2305902	1701707
60 i 61	1. Prihodi od prodaje	202		2156074	1770011
62	2. Prihodi od aktiviranja ucinaka i robe	203		1061	905
630	3. Povecanje vrednosti zaliha ucinaka	204		132587	0
631	4. Smanjenje vrednosti zaliha ucinaka	205		41153	84576
64 i 65	5. Ostali poslovni prihodi	206		57333	15367
	II. POSLOVNI RASHODI (208 DO 212)	207		2089784	1556910
50	1. Nabavna vrednost prodane robe	208		88003	49142
51	2. Troškovi materijala	209		1212570	884269
52	3. Troškovi zarada, naknada zarada i ostali licni rashodi	210		463618	328861
54	4. Troškovi amortizacije i rezervisanja	211		41786	30741
53 i 55	5. Ostali poslovni rashodi	212		283807	263897
	III. POSLOVNI DOBITAK (201-207)	213		216118	144797
	IV. POSLOVNI GUBITAK (207-201)	214			
66	V. FINANSIJSKI PRIHODI	215		51359	31118
56	VI. FINANSIJSKI RASHODI	216		123077	171083
67 i 68	VII. OSTALI PRIHODI	217		49679	92749
57 i 58	VIII. OSTALI RASHODI	218		108308	33155
	IX. DOBITAK IZ REDOVNOG POSLOVANJA PRE OPOREZIVANJA (213-214+ 215-216+217-218)	219		85771	64426
	X. GUBITAK IZ REDOVNOG POSLOVANJA PRE OPOREZIVANJA (214-213- 215+216-217+218)	220			
69 - 59	XI. NETO DOBITAK POSLOVANJA KOJE SE OBUSTAVLJA	221			
59 - 69	XII. NETO GUBITAK POSLOVANJA KOJE SE OBUSTAVLJA	222			

Grupa racuna, racun	P O Z I C I J A	AOP	Napomena broj	I z n o s	
				Tekuca godina	Prethodna godina
1	2	3	4	5	6
	B. DOBITAK PRE OPOREZIVANJA (219-220+221-222)	223		85771	64426
	V. GUBITAK PRE OPOREZIVANJA (220-219+222-221)	224			
	G. POREZ NA DOBITAK				
721	1. Poreski rashod perioda	225			
722	2. Odloženi poreski rashodi perioda	226		1530	670
722	3. Odloženi poreski prihodi perioda	227			
723	D. Isplacena licna primanja poslodavcu	228			
	Dj. NETO DOBITAK (223- 224- 225- 226+ 227- 228)	229		84241	63756
	E. NETO GUBITAK (224- 223+ 225+ 226- 227 + 228)	230			
	...Â. NETO DOBITAK KOJI PRIPADA MANJINSKIM ULAGACIMA	231			
	Z. NETO DOBITAK KOJI PRIPADA VLASNICIMA MATICNOG PRAVNOG LICA	232			
	I. ZARADA PO AKCIJI				
	1. Osnovna zarada po akciji	233		1	1
	2. Umanjenja (razvodnjena) zarada po akciji	234			

U _____ dana 28.2. 2012. godine

Lice odgovorno za sastavljanje
finansijskog izvestaja

M.P.

Zakonski zastupnik

Obrazac propisan Pravilnikom o sadrzini i formi obrazaca finansijskih izvestaja za privredna drustva, zadruge, druga pravna lica i preduzetnike ("Sluzbeni glasnik RS", br.114/06 , 5/07, 119/08 i 2/10)

<div style="border: 1px solid black; padding: 2px; width: 100px; margin: 0 auto;">08115893</div> Maticni broj	<div style="border: 1px solid black; padding: 2px; width: 100px; margin: 0 auto;"></div> Sifra delatnosti	<div style="border: 1px solid black; padding: 2px; width: 100px; margin: 0 auto;">101876768</div> PIB	
Popunjavanje pravnog lica - preduzetnik			
Popunjavanje Agencija za privredne registre			
<div style="border: 1px solid black; padding: 2px; width: 30px; margin: 0 auto;">750</div> 1 2 3 Vrsta posla	<div style="border: 1px solid black; padding: 2px; width: 20px; margin: 0 auto;"></div> 19	<div style="border: 1px solid black; padding: 2px; width: 20px; margin: 0 auto;"></div> <div style="border: 1px solid black; padding: 2px; width: 20px; margin: 0 auto;"></div> <div style="border: 1px solid black; padding: 2px; width: 20px; margin: 0 auto;"></div> <div style="border: 1px solid black; padding: 2px; width: 20px; margin: 0 auto;"></div> <div style="border: 1px solid black; padding: 2px; width: 20px; margin: 0 auto;"></div> <div style="border: 1px solid black; padding: 2px; width: 20px; margin: 0 auto;"></div> <div style="border: 1px solid black; padding: 2px; width: 20px; margin: 0 auto;"></div> 20 21 22 23 24 25 26	

Naziv : " F K L " AD

Sediste : TEMERIN, INDUSTRIJSKA ZONA BB

IZVESTAJ O TOKOVIMA GOTOVINE



7005010950256

u periodu od 01.01.2011. do 31.12.2011. godine

- u hiljadama dinara

POZICIJA	AOP	I z n o s	
		Tekuca godina	Prethodna godina
1	2	3	4
A. TOKOVI GOTOVINE IZ POSLOVNIH AKTIVNOSTI			
I. Prilivi gotovine iz poslovnih aktivnosti (1 do 3)	301	2252081	1796110
1. Prodaja i primljeni avansi	302	2194616	1783840
2. Primljene kamate iz poslovnih aktivnosti	303	132	225
3. Ostali prilivi iz redovnog poslovanja	304	57333	12045
II. Odlivi gotovine iz poslovnih aktivnosti (1 do 5)	305	2129067	1799850
1. Isplate dobavljacima i dati avansi	306	1628656	1422999
2. Zarade, naknade zarada i ostali licni rashodi	307	461419	333871
3. Placene kamate	308	38992	42980
4. Porez na dobitak	309		
5. Placanja po osnovu ostalih javnih prihoda	310		
III. Neto priliv gotovine iz poslovnih aktivnosti (I-II)	311	123014	0
IV. Neto odliv gotovine iz poslovnih aktivnosti (II -I)	312	0	3740
B. TOKOVI GOTOVINE IZ AKTIVNOSTI INVESTIRANJA			
I. Prilivi gotovine iz aktivnosti investiranja (1 do 5)	313	2083	554
1. Prodaja akcija i udela (neto prilivi)	314		
2. Prodaja nematerijalnih ulaganja, nekretnina, postrojenja, opreme i biolo ... ^Å kih sredstava	315	2083	0
3. Ostali finansijski plasmani (neto prilivi)	316		
4. Primljene kamate iz aktivnosti investiranja	317	0	554
5. Primljene dividende	318		
II. Odlivi gotovine iz aktivnosti investiranja (1 do 3)	319	81653	546
1. Kupovina akcija i udela (neto odlivi)	320	0	546
2. Kupovina nematerijalnih ulaganja, nekretnina, postrojenja, opreme i biolo ... ^Å kih sredstava	321	81653	0
3. Ostali finansijski plasmani (neto odlivi)	322		
III. Neto priliv gotovine iz aktivnosti investiranja (I - II)	323	0	8
IV. Neto odliv gotovine iz aktivnosti investiranja (II - I)	324	79570	0

POZICIJA	AOP	I z n o s	
		Tekuca godina	Prethodna godina
1	2	3	4
V. TOKOVI GOTOVINE IZ AKTIVNOSTI FINANSIRANJA			
I. Prilivi gotovine iz aktivnosti finansiranja (1 do 3)	325	53893	32961
1. Uvecanje osnovnog kapitala	326	20046	10431
2. Dugorocni i kratkorocni krediti (neto prilivi)	327	33847	22530
3. Ostale dugorocne i kratkorocne obaveze	328		
II. Odlivi gotovine iz aktivnosti finansiranja (1 do 4)	329	71268	2183
1. Otkup sopstvenih akcija i udela	330		
2. Dugorocni i kratkorocni krediti i ostale obaveze (neto odlivi)	331		
3. Finansijski lizing	332	7512	1916
4. Isplacene dividende	333	63756	267
III. Neto priliv gotovine iz aktivnosti finansiranja (I - II)	334	0	30778
IV. Neto odliv gotovine iz aktivnosti finansiranja (II - I)	335	17375	0
G. SVEGA PRILIVI GOTOVINE (301+313+325)	336	2308057	1829625
D. SVEGA ODLIVI GOTOVINE (305+319+329)	337	2281988	1802579
Dj. NETO PRILIVI GOTOVINE (336-337)	338	26069	27046
E. NETO ODLIV GOTOVINE (337-336)	339		
...Âˆ. GOTOVINA NA POCETKU OBRACUNSKOG PERIODA	340	1448	3029
Z. POZITIVNE KURSNE RAZLIKE PO OSNOVU PRERACUNA GOTOVINE	341	41507	29242
I. NEGATIVNE KURSNE RAZLIKE PO OSNOVU PRERACUNA GOTOVINE	342	44517	57869
J. GOTOVINA NA KRAJU OBRACUNSKOG PERIODA (338-339+340+341-342)	343	24507	1448

U _____ dana 28.2. 2012. godine

Lice odgovorno za sastavljanje
finansijskog izvestaja

M.P.

Zakonski zastupnik

Obrazac propisan Pravilnikom o sadrzini i formi obrazaca finansijskih izvestaja za privredna drustva, zadruge, druga pravna lica i preduzetnike ("Sluzbeni glasnik RS", br.114/06 , 5/07, 119/08 i 2/10)

Popunjiva pravno lice - preduzetnik		
08115893 Maticni broj	<input type="text"/> Sifra delatnosti	101876768 PIB
Popunjiva Agencija za privredne registre		
750 1 2 3 Vrsta posla	<input type="text"/> 19	<input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/> 20 21 22 23 24 25 26

Naziv : " F K L " AD

Sediste : TEMERIN, INDUSTRIJSKA ZONA BB

IZVESTAJ O PROMENAMA NA KAPITALU



7005010950270

u periodu od 01.01.2011. do 31.12.2011. godine

- u hiljadama dinara

Red . br.	O P I S	AOP	Osnovni kapital	AOP	Ostali kapital	AOP	Neuplaceni	AOP	Emisiona
			(grupa 30 bez 309)		(racun 309)		upisani kapital		premija (racun 320)
	1		2		3		4		5
1	Stanje na dan 01.01. prethodne godine _____	401	117167	414		427		440	
2	Ispravka materijalno znacajnih gresaka i promena racunovodstvenih politika u prethodnoj godini - povecanje	402		415		428		441	
3	Ispravka materijalno znacajnih gresaka i promena racunovodstvenih politika u prethodnoj godini - smanjenje	403		416		429		442	
4	Korigovano pocetno stanje na dan 01.01. prethodne godine _____ (red.br. 1+2-3)	404	117167	417		430		443	
5	Ukupna povecanja u prethodnoj godini	405	10431	418		431		444	
6	Ukupna smanjenja u prethodnoj godini	406		419		432		445	
7	Stanje na dan 31.12. prethodne godine _____ (red.br. 4+5-6)	407	127598	420		433		446	
8	Ispravka materijalno znacajnih gresaka i promena racunovodstvenih politika u tekucoj godini - povecanje	408		421		434		447	
9	Ispravka materijalno znacajnih gresaka i promena racunovodstvenih politika u tekucoj godini - smanjenje	409		422		435		448	
10	Korigovano pocetno stanje na dan 01.01. tekuce godine _____ (red.br. 7+8-9)	410	127598	423		436		449	
11	Ukupna povecanja u tekucoj godini	411	20046	424		437		450	
12	Ukupna smanjenja u tekucoj godini	412		425		438		451	
13	Stanje na dan 31.12. tekuce godine _____ (red.br. 10+11-12)	413	147644	426		439		452	

Red. br.	O P I S	AOP	Rezerve (racun 321, 322)	AOP	Revalorizacione rezerve (racuni 330 i 331)	AOP	Nerealizovani dobiti po osnovu hartija od vrednosti (racun 332)	AOP	Nerealizovani gubici po osnovu hartija od vrednosti (racun 333)
	1		6		7		8		9
1	Stanje na dan 01.01. prethodne godine _____	453		466	783	479		492	
2	Ispravka materijalno znacajnih gresaka i promena racunovodstvenih politika u prethodnoj godini - povecanje	454		467		480		493	
3	Ispravka materijalno znacajnih gresaka i promena racunovodstvenih politika u prethodnoj godini - smanjenje	455		468		481		494	
4	Korigovano pocetno stanje na dan 01.01. prethodne godine _____ (red.br. 1+2-3)	456		469	783	482		495	
5	Ukupna povecanja u prethodnoj godini	457		470	547	483		496	
6	Ukupna smanjenja u prethodnoj godini	458		471		484		497	
7	Stanje na dan 31.12. prethodne godine _____ (red.br. 4+5-6)	459		472	1330	485		498	
8	Ispravka materijalno znacajnih gresaka i promena racunovodstvenih politika u tekucoj godini - povecanje	460		473		486		499	
9	Ispravka materijalno znacajnih gresaka i promena racunovodstvenih politika u tekucoj godini - smanjenje	461		474		487		500	
10	Korigovano pocetno stanje na dan 01.01. tekuce godine _____ (red.br. 7+8-9)	462		475	1330	488		501	
11	Ukupna povecanja u tekucoj godini	463		476		489		502	
12	Ukupna smanjenja u tekucoj godini	464		477		490		503	
13	Stanje na dan 31.12. tekuce godine _____ (red.br. 10+11-12)	465		478	1330	491		504	

Red. br.	O P I S	AOP	Nerasporedjeni dobitak (grupa 34)	AOP	Gubitak do visine kapitala (grupa 35)	AOP	Otkupljene sopstvene akcije i udeli (racun 037,237)	AOP	Ukupno (kol.2+3+4+5+6+7+8-9+10-11-12)
	1		10		11		12		13
1	Stanje na dan 01.01. prethodne godine _____	505	47253	518		531		544	165203
2	Ispravka materijalno znacajnih gresaka i promena racunovodstvenih politika u prethodnoj godini - povecanje	506		519		532		545	
3	Ispravka materijalno znacajnih gresaka i promena racunovodstvenih politika u prethodnoj godini - smanjenje	507		520		533		546	
4	Korigovano pocetno stanje na dan 01.01. prethodne godine _____ (red.br. 1+2-3)	508	47253	521		534		547	165203
5	Ukupna povecanja u prethodnoj godini	509	64426	522		535		548	75404
6	Ukupna smanjenja u prethodnoj godini	510	804	523		536		549	804
7	Stanje na dan 31.12. prethodne godine _____ (red.br. 4+5-6)	511	110875	524		537		550	239803
8	Ispravka materijalno znacajnih gresaka i promena racunovodstvenih politika u tekucoj godini - povecanje	512		525		538		551	
9	Ispravka materijalno znacajnih gresaka i promena racunovodstvenih politika u tekucoj godini - smanjenje	513		526		539		552	
10	Korigovano pocetno stanje na dan 01.01. tekuce godine _____ (red.br. 7+8-9)	514	110875	527		540		553	239803
11	Ukupna povecanja u tekucoj godini	515	84241	528		541		554	104287
12	Ukupna smanjenja u tekucoj godini	516	63665	529		542		555	63665
13	Stanje na dan 31.12. tekuce godine _____ (red.br. 10+11-12)	517	131451	530		543		556	280425

Red. br.	O P I S	AOP	Gubitak iznad visine kapitala (grupa 29)
	1		14
1	Stanje na dan 01.01. prethodne godine _____	557	
2	Ispravka materijalno znacajnih gresaka i promena racunovodstvenih politika u prethodnoj godini - povecanje	558	
3	Ispravka materijalno znacajnih gresaka i promena racunovodstvenih politika u prethodnoj godini - smanjenje	559	
4	Korigovano pocetno stanje na dan 01.01. prethodne godine _____ (red.br. 1+2-3)	560	
5	Ukupna povecanja u prethodnoj godini	561	
6	Ukupna smanjenja u prethodnoj godini	562	
7	Stanje na dan 31.12. prethodne godine _____ (red.br. 4+5-6)	563	
8	Ispravka materijalno znacajnih gresaka i promena racunovodstvenih politika u tekucoj godini - povecanje	564	
9	Ispravka materijalno znacajnih gresaka i promena racunovodstvenih politika u tekucoj godini - smanjenje	565	
10	Korigovano pocetno stanje na dan 01.01. tekuce godine _____ (red.br. 7+8-9)	566	
11	Ukupna povecanja u tekucoj godini	567	
12	Ukupna smanjenja u tekucoj godini	568	
13	Stanje na dan 31.12. tekuce godine _____ (red.br. 10+11-12)	569	

U _____ dana 28.2. 2012. godine

Lice odgovorno za sastavljanje
finansijskog izvestaja

M.P.

Zakonski zastupnik

Obrazac propisan Pravilnikom o sadrzini i formi obrazaca finansijskih izvestaja za privredna drustva, zadruge, druga pravna lica i preduzetnike ("Sluzbeni glasnik RS", br.114/06 , 5/07, 119/08 i 2/10)

Popunjava pravno lice - preduzetnik		
08115893 Maticni broj	Sifra delatnosti	101876768 PIB
Popunjava Agencija za privredne registre		
750 1 2 3 Vrsta posla	19	20 21 22 23 24 25 26

Naziv : " F K L " AD

Sediste : TEMERIN, INDUSTRIJSKA ZONA BB

STATISTICKI ANEKS



7005010950263

za 2011. godinu

I OPSTI PODACI O PRAVNOM LICU ODNOSNO PREDUZETNIKU

O P I S	AOP	Tekuca godina	Prethodna godina
1	2	3	4
1. Broj meseci poslovanja (oznaka od 1 do 12)	601	12	12
2. Oznaka za velicinu (oznaka od 1 do 3)	602	3	3
3. Oznaka za vlasnistvo (oznaka od 1 do 5)	603	4	4
4. Broj stranih (pravnih ili fizickih) lica koja imaju ucesce u kapitalu	604		
5. Prosecan broj zaposlenih na osnovu stanja krajem svakog meseca (ceo broj)	605	561	503

II BRUTO PROMENE NEMATERIJALNIH ULAGANJA I NEKRETNINA, POSTROJENJA, OPREME I BIOLOSKIH SREDSTAVA

- iznosi u hiljadama dinara

Grupa racuna, racun	O P I S	AOP	Bruto	Ispravka vrednosti	Neto (kol. 4-5)
1	2	3	4	5	6
01	1. Nematerijalna ulaganja				
	1.1. Stanje na pocetku godine	606	1007	1007	0
	1.2. Povecanja (nabavke) u toku godine	607		XXXXXXXXXXXXX	
	1.3. Smanjenja u toku godine	608		XXXXXXXXXXXXX	
	1.4. Revalorizacija	609		XXXXXXXXXXXXX	
	1.5. Stanje na kraju godine (606+607-608+609)	610	1007	1007	0
02	2. Nekretnine, postrojenja, oprema i bioloska sredstva				
	2.1. Stanje na pocetku godine	611	1255347	967284	288063
	2.2. Povecanja (nabavke) u toku godine	612	86603	XXXXXXXXXXXXX	85971
	2.3. Smanjenja u toku godine	613	31867	XXXXXXXXXXXXX	36587
	2.4. Revalorizacija	614		XXXXXXXXXXXXX	
	2.5. Stanje na kraju godine (611+612-613+614)	615	1310083	972636	337447

III STRUKTURA ZALIHA

- iznosi u hiljadama dinara

Grupa racuna, racun	O P I S	AOP	Tekuca godina	Prethodna godina
1	2	3	4	5
10	1. Zalihe materijala	616	379668	308881
11	2. Nedovrsena proizvodnja	617	85301	126454
12	3. Gotovi proizvodi	618	209471	76884
13	4. Roba	619	32651	22314
14	5. Stalna sredstva namenjena prodaji	620		
15	6. Dati avansi	621	2452	5644
	7. SVEGA (616+617+618+619+620+621=013+014)	622	709543	540177

IV STRUKTURA OSNOVNOG KAPITALA

- iznosi u hiljadama dinara

Grupa racuna, racun	O P I S	AOP	Tekuca godina	Prethodna godina
1	2	3	4	5
300	1. Akcijski kapital	623	147644	127598
	u tome : strani kapital	624		
301	2. Udeli drustva sa ogranicenom odgovornoscju	625		
	u tome : strani kapital	626		
302	3. Ulozi clanova ortackog i komanditnog drustva	627		
	u tome : strani kapital	628		
303	4. Drzavni kapital	629		
304	5. Društveni kapital	630		
305	6. Zadružni udeli	631		
309	7. Ostali osnovni kapital	632		
30	SVEGA (623+625+627+629+630+631+632=102)	633	147644	127598

V STRUKTURA AKCIJSKOG KAPITALA

- broj akcija kao ceo broj

- iznosi u hiljadama dinara

Grupa racuna, racun	O P I S	AOP	Tekuca godina	Prethodna godina
1	2	3	4	5
	1. Obicne akcije			
	1.1. Broj obicnih akcija	634	147378	127545
deo 300	1.2. Nominalna vrednost obicnih akcija - ukupno	635	147644	127598
	2. Prioritetne akcije			
	2.1. Broj prioriternih akcija	636		
deo 300	2.2. Nominalna vrednost prioriternih akcija - ukupno	637		
300	3. SVEGA -nominalna vrednost akcija (635+637=623)	638	147644	127598

VI POTRAZIVANJE I OBAVEZE

- iznosi u hiljadama dinara

Grupa racuna, racun	O P I S	AOP	Tekuca godina	Prethodna godina
1	2	3	4	5
20	1. Potrazivanja po osnovu prodaje (stanje na kraju godine 639 <= 016)	639	325200	450024
43	2. Obaveze iz poslovanja (stanje na kraju godine 640 <= 119)	640	395305	359353
deo 228	3. Potrazivanja u toku godine od drustava za osiguranje za naknadu stete (dugovni promet bez pocetnog stanja)	641		
27	4. Porez na dodatu vrednost - prethodni porez (godisnji iznos po poreskim prijavama)	642	226281	158481
43	5. Obaveze iz poslovanja (potrazni promet bez pocetnog stanja)	643	2613792	1864712
450	6. Obaveze za neto zarade i naknade zarada (potrazni promet bez pocetnog stanja)	644	238540	178290
451	7. Obaveze za porez na zarade i naknade zarada na teret zaposlenog (potrazni promet bez pocetnog stanja)	645	33803	25080
452	8. Obaveze za doprinose na zarade i naknade zarada na teret zaposlenog (potrazni promet bez pocetnog stanja)	646	58738	43998
461, 462 i 723	9. Obaveze za dividende, ucesce u dobitku i licna primanja poslodavca (potrazni promet bez pocetnog stanja)	647	58612	0
465	10. Obaveze prema fizickim licima za naknade po ugovorima (potrazni promet bez pocetnog stanja)	648	30365	11064
47	11. Obaveze za PDV (godisnji iznos po poreskim prijavama)	649	56764	40812
	12. Kontrolni zbir (od 639 do 649)	650	4037400	3131814

VII DRUGI TROSKOVI I RASHODI

- iznosi u hiljadama dinara

Grupa racuna, racun	O P I S	AOP	Tekuca godina	Prethodna godina
1	2	3	4	5
513	1. Troškovi goriva i energije	651	98735	84288
520	2. Troškovi zarada i naknada zarada (bruto)	652	331081	247356
521	3. Troškovi poreza i doprinosa na zarade i naknade zarada na teret poslodavca	653	58465	43875
522, 523, 524 i 525	4. Troškovi naknada fizickim licima (bruto) po osnovu ugovora	654	44844	14804
526	5. Troškovi naknada clanovima upravnog i nadzornog odbora (bruto)	655	4696	2080
529	6. Ostali licni rashodi i naknade	656	24532	20746
53	7. Troškovi proizvodnih usluga	657	229657	224410
533, deo 540 i deo 525	8. Troškovi zakupnina	658	2293	2115
deo 533, deo 540 i deo 525	9. Troškovi zakupnina zemljišta	659		
536, 537	10. Troškovi istrazivanja i razvoja	660		
540	11. Troškovi amortizacije	661	36587	26536
552	12. Troškovi premija osiguranja	662	16550	16065
553	13. Troškovi platnog prometa	663	5133	3775

Grupa racuna, racun	O P I S	AOP	Tekuca godina	Prethodna godina
1	2	3	4	5
554	14. Troškovi članarina	664	0	18
555	15. Troškovi poreza	665	4976	3247
556	16. Troškovi doprinosa	666		
562	17. Rashodi kamata	667	45765	48174
deo 560, deo 561 i 562	18. Rashodi kamata i deo finansijskih rashoda	668	45765	48174
deo 560, deo 561 i deo 562	19. Rashodi kamata po kreditima od banaka i dfo	669	43281	43808
deo 579	20. Rashodi za humanitarne, kulturne, zdravstvene, obrazovne, naučne i verske namene, za zaštitu čovekove sredine i za sportske namene	670	111	110
	21. Kontrolni zbir (od 651 do 670)	671	992471	829581

VIII DRUGI PRIHODI

- iznosi u hiljadama dinara

Grupa racuna, racun	O P I S	AOP	Tekuca godina	Prethodna godina
1	2	3	4	5
60	1. Prihodi od prodaje robe	672	96153	46404
640	2. Prihodi od premija, subvencija, dotacija, regresa, kompenzacija i povracaja poreskih dazbina	673	52630	12045
641	3. Prihodi po osnovu uslovljenih donacija	674		
deo 650	4. Prihodi od zakupnina za zemljiste	675		
651	5. Prihodi od članarina	676		
deo 660, deo 661, 662	6. Prihodi od kamata	677	132	344
deo 660, deo 661 i deo 662	7. Prihodi od kamata po racunima i depozitima u bankama i ostalim finansijskim organizacijama	678		
deo 660, deo 661 i deo 669	8. Prihodi na osnovu dividendi i ucesca u dobitku	679		
	9. Kontrolni zbir (672 do 679)	680	148915	58793

IX OSTALI PODACI

- iznosi u hiljadama dinara

OPIS	AOP	Tekuca godina	Prethodna godina
1	2	3	4
1. Obaveze za akcize (prema godisnjem obracunu akciza)	681		
2. Obracunate carine i druge uvozne dazbine (ukupan godisnji iznos prema obracunu)	682	75696	42433
3. Kapitalne subvencije i druga drzavna dodeljivanja za izgradnju i nabavku osnovnih sredstava i nematerijalnih ulaganja	683		
4. Drzavna dodeljivanja za premije, regres i pokrvice tekucih troskova poslovanja	684		
5. Ostala drzavna dodeljivanja	685		
6. Primljene donacije iz inostranstva i druga bespovratna sredstva u novcu ili naturi od inostranih pravnih i fizickih lica	686		
7. Licna primanja preduzetnika iz neto dobitka (popunjavaju samo preduzetnici)	687		
8. Kontrolni zbir (od 681 do 687)	688	75696	42433

U _____ dana 28.2. 2012. godine

Lice odgovorno za sastavljanje
finansijskog izvestaja

M.P.

Zakonski zastupnik

Obrazac propisan Pravilnikom o sadrzini i formi obrazaca finansijskih izvestaja za privredna drustva, zadruge, druga pravna lica i preduzetnike ("Sluzbeni glasnik RS", br.114/06 , 5/07, 119/08 i 2/10)

"FKL" AD

3.000,00

840-29775845-87

09-08115893

, 25, 11000

Fabrika kotrljajućih ležajeva i kardana - FKL a.d. Temerin

Srbija, 21235 Temerin, Industrijska zona bb, Tel.: 021/6841-100, Fax: 021/842-650

PIB: 101876768

Matični broj: 08115893

Šifra delatnosti: 2815

Tekući računi:

AIK BANKA 105-31646-54

BANKA INTESA 160-921590-97

OTP BANKA 325-9500700001199-90

IZJAVA

Na osnovu čl. 50. St.2. tačka 3. Zakona o tržištu kapitala kao lice odgovorno za sastavljanje finansijskog izveštaja za AD FKL Temerin, izjavljujem da je godišnji finansijski izveštaj za 2011.g. sastavljen uz puno poštovanje važećih propisa, primenu odgovarajućih međunarodnih standarda finansijskog izveštavanja, te da isti izveštaj daje istinite i objektivne podatke o imovini, obavezama, finansijskom položaju i poslovanju, dobiti i gubicima, tokovima gotovine i promenama na kapitalu predmetnog privrednog društva.

U Temerinu, Dana: 20.04.2012.

Džakula Milorad

Šef računovodstva FKL Ad



Milorad Džakula
Ime i prezime funkcija

IZVEŠTAJ O POSLOVANJU FABRIKE FKL AD TEMERIN ZA 2011. GODINU

1. UVODNE NAPOMENE

Izveštaj o poslovanju „Fabrike FKL ad Temerin“ za 2011. godinu urađen je u skladu sa zakonskim propisima i međunarodnim računovodstvenim standardima (MRS), kako po formi tako i po sadržini.

Takođe, ovaj izveštaj osim zadovoljenja formalne strane sadrži i analizu poslovanja Fabrike FKL tokom poslovne godine, sa relevantnim dinamičkim pokazateljima. Forsirano ubrzani razvoj, rast produktivnosti uz smanjenje postojećih troškova, permanentna edukacija zaposlenih, organizacione promene koje prate razvoj osnovnih procesa, bili su osnovni pravci delovanja rukovodstvu prošlom periodu, a s obzirom na uslove poslovanja koji se nameću, započeto delovanje će biti još naglašenije u narednom periodu.

Kontinuitet poslovne vizije oslikan je kroz višegodišnji trend razvoja FKL-a u različitim sferama: razvoju novih proizvoda, razvoju novih tehnologija, razvoju novih tržišta, koji su zajedno rezultirali rastom proizvodnje iskazanim kroz apsolutni broj jedinica proizvoda, rastom realizacije proizvoda na tržištu iskazanom u finansijskom obliku i konačnim rastom neto profita kao univerzalnog merila i zajedničkog cilja.

Rezultat ostvaren ove poslovne godine deo je dugoročne poslovne strategije rasta i razvoja poslovanja. Ovom strategijom projektovan je dinamičan razvoj u narednim godinama i dostizanje cilja - poslovnog prihoda od 50 miliona Eura sa sličnim brojem zaposlenih uz pomoć novih produktivnijih tehnologija. Investicije koje su toku treba da omoguće uvođenje novih tehnologija, a tržište moramo da ubedimo da je ono što radimo korisno i za njega, te da naši proizvodi pronađu put do zadovoljenje korisnika.

Ovo je ujedno bila i druga godina Ugovora o privatizaciji, koja nosi svoja ograničenja i specifičnosti. Preostale su još 3 godine i naša je želja da u tom periodu dostignemo veliki stepen ostvarenja dugoročno projektovane strategije.

2. USLOVI PRIVREĐIVANJA

Na globalnom ekonomskom planu protekle godinu karakteriše kriza u „Evro zoni“ koja je zahvatila pojedine države, pre svega Grčku i gde je međudržavni intervenizam opet pokazao solidarnost na delu, otpisujući pojedine dugove, odobravajući nove kredite i odlažući konačno rešenje za neko novo „bolje“ vreme. Stiče se utisak da oni što troše više nego što zarađuju prolaze bolje nego ono što zarađuju i u njihovo ime, pa se postavlja pitanje opravdanosti skromne potrošnje i sa tim pitanjem se očigledno bore i na srpskoj političkoj sceni.

Predizborna godina u Srbiji je uvek posebna i kao i obično mnogo se više vodilo računa o socijalnoj, nego o racionalnoj dimenziji države, pa je ove godine izostala pomoć države u vidu subvencionisanih kredita ili drugih finansijskih olakšica, koji su bili omogućeni prethodne godine. Ambijent poslovanja se dodatno pogoršao i uzrokovan je hroničnom nelikvidnošću u celom društvu, a čini se da je proizvodna aktivnost dodatno oslabljena, kao i uopšte nacionalna ekonomija. Neka rešenja koja se predlažu u vidu ograničenja rokova plaćanja na 60 dana ne predstavljaju ništa više do dnevno političkih razmatranja, jer ne kasne plaćanja zbog dugih rokova već zbog nedostatka novca. Kako će biti novca 60-tog dana, ako ga sad nema ni 90-tog, ni 120-tog pa i duže? Novac se ne može stvoriti administrativnim merama, već jedino realnom proizvodnjom gde se stvara nova vrednost. Nema brzog rešenja na polju likvidnosti dok god banke ciljaju visoke marže, dok god ne postoji politička i ekonomska stabilnost, dokle god se ne stvore primamljivi uslovi privređivanja za investitore sa zdravim kapitalom, produktivnom tehnologijom i tržišno propulzivnim proizvodima.

FKL je kao i proteklih godina okrenut izvoznim tržištima, te uticaji i globalnih kretanja i unutrašnji ambijent, veoma su značajni za njegovo poslovanje. Nestabilnost deviznog kursa, inflacija, visoka cena kapitala, nepoverenje u privredne subjekte iz Srbije, otežavaju svakodnevno poslovanje i pravi je uspeh biti konkurentan na izvoznim tržištima u današnje vreme.

Posedovanje proizvoda koji imaju tražnju na ino tržištima prava je dragocenost i FKL upravo zahvaljujući sopstvenom razvoju i specifičnim znanjima uspeva da opstane kao konkurentan.

Loša politička situacija vezana za Iran kao značajno tržište FKL-a, negativno utiče na naše poslovanje u toj državi, ali sa druge strane, dalje ekonomsko jačanje Rusije uliva nadu u veći razvoj prodaje na njihovom tržištu, što je prošle godine i dokazano.

Iako su uslovi privređivanja bili nepovoljni u 2011. godini, veći problem nam trenutno predstavlja neizvesnost i sumorne prognoze koje donosi 2012. godina. FKL je očvrsnuo svih ovih godina prolazeći kroz razne komplikovane situacije i nadamo se da smo sačuvali dovoljno snage i fleksibilnosti da predstojeću godinu završimo sa planiranim efektima.

3. POSLOVANJE PREDUZEĆA U 2011. GODINI

Ukupan poslovni prihod u 2011. godini iznosi 2.305.902 hiljada dinara, što po kursu na dan 31.12.2011. godine iznosi 22.036.525 Eura i predstavlja realan rast u Eurima od 31.34% u odnosu na 2010. godinu. Od tog iznosa na izvoz otpada 83% realizacije koja je iznosila 18.312.098 EUR (vrednost iz faktura) i predstavlja povećanje od 19.62% u odnosu na 2010. godinu. Realizacija robe i usluga na domaćem tržištu u 2010. godini po kursu na dan 31.12.2010. godine iznosi 2.105.987 Eur i predstavlja povećanje od 20.47% u odnosu na 2010. godinu.

U strukturi izvoza došlo je do promene u odnosu na prethodnu godinu, tako da je u 2011. godini porastao izvoz za Italiju za 18.56% (SKF Massa i SKF Bari) i praktično se skoro izjednačio sa izvozom za Iran, koji je 2010. godine dominirao. Najveći napredak je postignut na ruskom tržištu, gde je izvoz udvostručen u odnosu na prethodnu godinu zahvaljujući pre svega velikoj aktivnosti firme „FKL Rusija“. Takođe, posle pada u 2010. godini, nemačko tržište je u 2011. zabeležilo rast od 110%. Veliko razočarenje su zemlje bivše Jugoslavije, gde su redom sve zemlje zabeležile pad prodaje u odnosu na prethodnu godinu i sigurno predstavljaju polje delovanje gde je potrebna posebna pažnja, pogotovo što je prisutan ugovor CEFTA o slobodnoj trgovini.

Vrednost uvoza repromaterijala od 6.280.000 Eura, 25% je veći nego prošle godine i on korespondira sa povećanjem nivoa proizvodnje i realizacije. Izuzetak je uvoz ležajeva, koji je gotovo 3 puta veći nego prethodne godine i koji govori u prilog tome da se više trgovalo ležajevima drugih proizvođača nego ranije. Tu je posebno značajna saradnja sa SKF-om u oblasti prodaje, gde je FKL kao njegov zvanični distributer za Srbiju napravio značajan napredak i na čemu će se još intenzivnije raditi u budućnosti.

Fizički obim proizvodnje kotrljajućih ležajeva u 2011. godini u apsolutnom iznosu od 3.311.914 komada predstavlja novi apsolutan rekord i veći u odnosu na prethodnu godinu za 22.52%. Broj proizvedenih kardana od 7.706 komada predstavlja rast proizvodnje ovog programa za 87% u odnosu na prošlu godinu, kada je bio značajan podbačaj i približio se nivou iz 2008. godine. Napomene radi, 2005. godine proizvedeno je 13.500 kardana, odnosno skoro dvostruko više nego prošle godine.

Investicije u opremu izvršene su od strane većinskog vlasnika u iznosu od 200.000 Eura, ali je prošle godine značajnije investirano od strane FKL-a u iznosu od oko 600.000 Eura, . Pored investiranja u novu i polovnu opremu i njenu modernizaciju, izvršena je značajna investicija u dogradnju magacina repromaterijala, koji je proširen, modernizovan ugradnjom dve dizalice i stvaranjem uslova za jednostavno i racionalno skladištenje cevi, kao osnovnog repromaterijala koji se koristi u našoj proizvodnji. Takođe, ugrađena je vaga za merenje i kontrolisanje teretnih vozila i time su stvoreni uslovi za precizan rad i manipulaciju potrebnim repromaterijalima.

Takođe izvršena je detaljna obnova ugostiteljskog objekta „Fontana“ koji se nalazi u vlasništvu FKL-a i koji će biti korišćen u promotivne i reprezentativne svrhe.

Trend zapošljavanja novih radnika je nastavljen i u 2011. godini. Takođe, dobra saradnja sa nacionalnom službom za zapošljavanje je nastavljena i FKL je učestvovao u raznim programima zapošljavanja tokom godine. Dana 31.12.2011. godine u FKL je bilo 512 zaposlenih na neodređeno vreme, 50 na određeno vreme i 83 sa ugovorom o privremenim i povremenim poslovima, ukupno 645 ljudi.

Prosečna neto zarada tokom 2011. godine je iznosila 35.368 dinara i veća je nominalno za 19.74% u odnosu na 2010. godinu. Stopa inflacije u Srbiji u 2011. godini zvanično je iznosila 7% i za toliko je manje realno povećanje zarada. U odnosu na republički prosek od 37.976 dinara prosečna zarada u FKL-u manja je za 7%, ali u odnosu na prosek u industriji metalnih proizvoda, gde je prosečna neto zarada 27.982 dinara, prosečna zarada u FKL-u je 26.39% veća. U neto prosečnoj zaradi sadržan je i isplaćeni regres za godišnji odmor radnika i iznos za topli obrok koji je radnicima isplaćen u hrani. Ukupno gledajući na troškove zarada izdvojeno je 463.618.000 dinara, što je čak 40% više nego prethodne godine.

Što se tiče finansijskog poslovanja u 2011. godini možemo konstatovati da se osnovni ciljevi ostvareni. Održana je likvidnost, popravljena ročna usklađenost i održani su odlični odnosi sa bankama i finansijskom institucijama. U strukturi izvora sredstava od oko 6.5 miliona Eura, koliko je iznosila kreditna zaduženost FKL-a na kraju godine, nalaze se Komercijalna banka, AIK banka, Razvojna banka Vojvodine, Fond za razvoj Srbije i AOFI. Troškovi kamata zadržani su na približnom istom nivou kao i prethodne godine, što je zadovoljavajuće s obzirom na cenu kapitala i zaduživanja na tržištu Srbije. Važno je reći da je tokom 2011. godine isplaćena i dividenda akcionarima za 2010. godinu u iznosu od oko 65 miliona dinara, a da ukupna kreditna zaduženost nije povećana.

Ono što je važno istaći jeste da je kašnjenjem plaćanja od strane ENT FKK preko 60 dana od isteka valute plaćanja, veliki iznos potraživanja stavljen na ispravku vrednosti i on se pojavljuje u vidu ostalih rashoda, u iznosu od oko 90 miliona dinara i direktno smanjuju neto dobitak u istom iznosu. Drugim rečima da su ova potraživanja naplaćena, neto dobitak bi bio veći za taj iznos.

Osnovni finansijski pokazatelji rada u 2010. godini u hiljadama dinara su sledeći:

- *Poslovni prihodi* 2.305.902 - *Poslovni rashodi* 2.089.784 - *Poslovni dobitak* 216.118

- *Finansijski prihodi* 51.359 - *Finansijski rashodi* 123.077 - *Negativan finansijski efekat* 71.718

- *Ostali prihodi* 49.680 - *Ostali rashod* 108.309 - *Negativan efekat ostalih rashoda* 58.629

UKUPNI PRIHODI: 2.406.941

UKUPNI RASHODI: 2.321.170

DOBITAK PRE OPOREZIVANJA: 85.771

NETO DOBITAK: 84.241

Ukupan prihod ostvaren u 2011. godini u iznosu od 2.406.941 hiljade dinara veći za 31.84% u odnosu na 2010. godinu. S obzirom da se radi o dinarskim vrednostima, u obzir treba uzeti i vrednost inflacije od 7% u 2011. godini, koja u tom procentu umanjuje realan rast. Bez obzira na to, ovo predstavlja impresivan rezultat, pogotovo što je uzrokovan realnim rastom proizvodnje. Sa druge strane poslovni rashodi su rasli sporijim tempom, što svakako govori o rastu produktivnosti i popravljaju efektivnosti rada. Međutim, upravo u smanjenu poslovnih rashoda kriju se velike rezerve, koji će već tokom ove godine biti predmet analize i delovanja. Drugim rečima, na smanjenju troškova redovnog poslovanja ove godine će biti mnogo rađeno i dalji efekti bi se morali pojaviti u vidu još bržeg rasta poslovnih prihoda u odnosu na poslovne rashode.

Za razliku od prethodnih godina, ove godine je kurs na kraju godine bio za skoro 1 dinar manji nego na kraju 2010. godine, međutim zbog velikih fluktuacije kursa tokom godine i ove godine beležimo negativne kursne razlike na nivou od oko 43.5 miliona dinara i negativne efekte valutne klauzule od oko 22.3 miliona dinara. Takođe i pozitivne kursne razlike su na nivou od 40.5 miliona dinara, a pozitivni efekti valutne klauzule na 9.6 miliona dinara. Rashodi kamata su oko 45 miliona dinara i to je na prošlogodišnjem nivou, sa tim što je i zaduženost nešto manja.

U ostalim rashodima kriju se potraživanja čiji je valuta istekla više od 60 dana i pretežno se odnose na potraživanja nastala na osnovu izvoza u Iran, međutim ova potraživanja će uskoro biti naplaćena i pozitivni efekti će se reflektovati u bilansima za 2012. godinu.

Odloženi poreski rashodi perioda iznose 1.530.000 dinara i oni, kada se odbiju od dobiti iz redovnog poslovanja, čine neto dobitak u iznosu od 84.241.000 dinara, koji je veći u odnosu na prethodnu godinu za 20.485.000 dinara.

Podsećanja radi, reč je o rezervisanju 10% poreza na dobit za budući obračunski period (2011. godinu), a prema MRS 12, iznos rezervisanja se utvrđuje na taj način što se na razliku računovodstvene vrednosti osnovnih sredstava (neamortizovana ili sadašnja vrednost) i poreske osnovice osnovnih sredstava, primeni stopa od 10% i dobija se iznos za rezervisanje. U ovom slučaju poreska osnovica osnovnih sredstava, manja je od računovodstvene vrednosti osnovnih sredstava, te kada se na tu razliku primeni propisana stopa od 10%, dolazi se do iznosa od 1.530.000 dinara, koja se knjži kao odloženi poreski rashod perioda.

4. ZAKLJUČAK

Rezultat ostvaren u 2011. godini daje razloge za optimizam, međutim vreme koje je pred nama, sa negativnim globalnim ekonomskim prognozama, ne dozvoljava opuštanje ni u jednom segmentu poslovanja. Ogromni fiksni troškovi, koje sistem kakav je FKL proizvodi svakoga dana, sposobni su da i najmoćniju kompaniju „pojedu“ u veoma kratkom roku. Zato je neophodno svakog dana popravljati svoje performanse i držati troškove konstantno pod kontrolom.

Obaveza rukovodstva je da sprovede racionalizaciju poslovanja u svakome smislu kako bi izbegli moguće loše posledice po preduzeće. Obaveza zaposlenih je da se zadati planove izvršavaju sa minimalnim troškovima. Samo u tom slučaju se mogu pozitivno prevazići krizne godine, kakva je ova pred nama.

Uprkos svemu, naši planovi u ambiciozni, a da li će se ostvariti vreme pred nama će pokazati. U svakom slučaju razvoj će se nastaviti na svim poljima, a duboko smo uvereni a ni rezultat onda ne može izostati.

Generalni direktor, sa svojim stručnim saradnicima, predlaže Upravnom odboru da usvoji godišnji obračun za 2011. godinu, urađen prema važećim zakonskim propisima i na bilansnim obrascima predviđenim za to.

Ostvarena je neto dobit u iznosu od 84.241.000 dinara.

Skupština akcionara će doneti odluku na koji način će rasporediti ostvarenu dobit.

U Temerinu 28.02.2012. godine

Napomena: Izveštaj nije još usvojen od skupštine akcionara, ako bude nekih promena izveštaj će biti usklađen sa njima

Direktor sektora finansija i komercijale:

Neven Savić, dipl. ecc

Generalni direktor:

Dragan Rodić, dipl. Ing.

“ F K L “ A.d.

TEMERIN

FINANSIJSKI IZVEŠTAJI ZA 2011.G.

“ F K L “ AD TEMERIN

S A D R Ž A J
FINANSIJSKIH IZVEŠTAJA ZA 2011.G.

	Strana
Bilans uspeha	1
Bilans stanja	2
Bilans tokova gotovine	3
Napomene uz finansijske izveštaje	4-17

Temrin, 28.02.2012.g.

AD »F K L« TEMERIN

BILANS USPEHA ZA 2011. GODINU

		<u>Napomena</u>	
		2011	2010
		(u 000 din)	(u 000 din)
Poslovni prihodi			
Prihodi od prodaje	6(c),4	2.156.074	1.770.011
Prihodi od aktiviranja robe i učinaka	4	1.061	905
Povećanje vred.zaliha učinaka	4	132.587	-
Ostali poslovni prihodi	5	57.333	15.367
Ukupno		2.347.055	1.786.283
Poslovni rashodi			
Nabavna vrednost prodane robe	6(d),6	(88.003)	(49.142)
Troškovi materijala	6(d),6	(1.113.836)	(799.981)
Troškovi goriva i energije	6(d),6	(98.735)	(84.288)
Troškovi zarada,naknada zarada i ost.lič.ras.	6(d),7	(463.618)	(328.861)
Troškovi amortizacije i rezervisanja	7(h),11,26	(41.786)	(30.741)
Ostali poslovni rashodi	8	(283.806)	(263.897)
Smanjenje zaliha učinaka	6	(41.153)	(84.576)
Ukupno		(2.130.937)	(1.641.486)
Poslovna dobit		216.118	144.797
Poslovni gubitak			-
Finansijski prihodi	6(e),9	51.359	31.118
Finansijski rashodi	6(e),9	(123.077)	(171.083)
Ostali prihodi	6(e),10	49.679	92.749
Ostali rashodi	6(e),11	(108.308)	(33.155)
Gubitak iz finansiranja		(130.347)	(80.371)
Dobit iz finansiranja		-	-
Dobitak iz redovnog poslovanja		85.771	64.426
Dobit pre oporezivanja		85.771	64.426
Porez na dobit	6(f)		
Odloženi poreski prihodi perioda	7(f),28	-	-
Odloženi poreski rashodi perioda	7(f)	1.530	670
Neto dobit	20	84.241	63.756
Zarada po akciji	30	1	1

AD » F K L » TEMERIN

BILANS STANJA NA DAN 31.12.2011

A K T I V A		Napomena u 000 din	
		2011.g.	2010.g.
Dugoročna imovina			
Nematerijalna ulaganja			
Nekretnine, postrojenja i oprema	7(g),(h),12	337.447	288.063
Učešća u kapitalu	8(l), 13	6.131	6.131
Ukupno		343.578	294.194
Obrtna imovina			
Zalihe	7(i),14	709.543	540.177
Potraživanja	8(j),15,16	336.271	458.387
Potraživanja za više plaćen porez na dobitak	16	368	368
Gotovinski ekvivalenti i gotovina	17	24.507	1.448
Poreza na dodatu vrednost i AVR	8(k),18	58.813	44.703
Odložena poreska sredstva		-	-
Ukupno		1.129.502	1.045.083
UKUPNA AKTIVA		1.473.080	1.339.277
VANBILANSNA AKTIVA		1.408	357
P A S I V A			
Kapital			
Osnovni i ostali kapital	19	147.644	127.598
Neraspoređena dobit	20	131.451	110.875
Revalorizacione rezerve	29	1.330	1.330
Ukupno		280.425	239.803
Dugoročne obaveze i rezervisanja			
Dugoročni krediti	21	209.459	145.743
Ostale dugoročne obaveze	27	8.807	1.917
Ukupno		218.266	147.660
Dugoročna rezervisanja	26	7.760	5.529
Kratkoročne obaveze			
Kratkoročne finansijske obaveze	22	513.674	541.547
Obaveze iz poslovanja	23	395.305	359.353
Obaveze po osnovu poreza	24	1.296	1.076
Ostale kratkoročne obaveze	24	52.603	42.088
Ukupno		962.878	944.064
Odložene poreske obaveze	28	3.751	2.221
UKUPNA PASIVA		1.473.080	1.339.277
VANBILANSNA PASIVA		1.408	357

AD » F K L » TEMERIN

BILANS TOKOVA GOTOVINE ZA 2011 GODINU

U hiljadama dinara

2011.g. 2010.g.

Novčani tokovi iz poslovanjaPriliv

Prodaja i primljeni avansi	2.194.616	1.783.840
Primljene kamate iz poslovnih aktivnosti	132	225
Ostali prilivi iz redovnog poslovanja	57.333	12.045

Odliv

Isplata dobavljačima i dati avansi	(1.628.656)	(1.422.999)
Zarade, naknade zarada i ostali lični rashodi	(461.419)	(333.871)
Plaćene kamate	(38.992)	(42.980)
Porez na dobitak	-	-
Plaćanja po osnovu ostalih javnih prihoda	-	-

Neto priliv/(odliv) novčanih sredstava iz poslovanja

123.014	(3.740)
---------	----------

Novčani tokovi iz aktivnosti investiranjaPriliv

Prodaja akcija i udela	-	-
Prodaja nemet. ulaganja, nekretnina, postr. opreme	2.083	-
Ostali finansijski plasmani (neto prilivi)	-	-
Primljene kamate iz aktivnosti investiranja	-	554
Primljene dividende	-	-

Odliv

Kupovina akcija i udela	-	(546)
Kupovina nemat. ulaganja, postrojenja i oprema	(81.653)	-
Ostali finansijski plasmani (neto odlivi)	-	-

Neto odliv novčanih sredstava iz ulaganja i investiranja

-	-
---	---

Neto priliv gotovine iz aktivnosti investiranja

(79.570)	8
----------	---

Novčani tokovi iz aktivnosti finansiranjaPriliv

Uvećanje osnovnog kapitala	20.046	10.431
Dugoročni i kratkoročni krediti (neto prilivi)	33.847	22.530
Ostale dugoročne i kratkoročne obaveze	-	-

Odliv

Otkup sopstvenih akcija i udela	-	-
Dugoročni i kratkoročni krediti i ostale obaveze (nto odlivi)	-	-
Finansijski lizing	(7.512)	(1.916)
Isplaćene dividende	(63.756)	(267)

Neto priliv novčanih sredstava iz finansiranja

(17.375)	30.778
----------	--------

Neto prilivi gotovine

26.069	27.046
--------	--------

Neto odliv gotovine

-	-
---	---

Gotovina i ekvivalenti na dan 01. Januara	1.448	3.029
Pozitivne kursne razlike	41.507	29.242
Negativne kursne razlike	(44.517)	(57.869)
Gotovina i ekvivalenti gotovina na dan 31. Decembra	24.507	1.448

AD » F K L » TEMERIN
NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE

1. OSNOVNI PODACI O PREDUZEĆU

Fabrika kotrljajućih ležaja i kardana FKL a.d. Temerin u daljem tekstu FKL a.d. Temerin bavi se proizvodnjom i prodajom proizvoda iz osnovne delatnosti , a to su :

- kotrljajući ležajevi
- i kardanska vratila.

Pretežan proizvodni program čini proizvodnja ležajeva za široku potrošnju, automobilsku industriju, poljoprivrednu mehanizaciju dok se proizvodni program kardana koriste u industriji kamiona, za poljoprivrednu mehanizaciju i za specijalne mašine po posebnoj porudžbi.

Oko 85 % proizvodnje namenjeno je izvozu-za 2011 godinu je to oko 18.321.000,00 EUR-a. Najznačajniji kupci se nalaze u zemljama Evrope i to:

Italija-	7.266.000,00 EUR-a
Nemačka-	1.113.000,00 EUR-a
Rusija-	1.400.000,00 EUR-a i
Makedonija	6.048.000,00 EUR

Kupci iz inostranstva su i preduzeća iz bivše Jugoslavije , a takođe i Meksiko, Sirija; Češka, Slovačka, SAD, Rumunija, Poljska, Iran, Turska, Švedska, Ukrajina, Belorusija itd.

FKL a.d. je organizovan kao a.d. odlukom Skupštine FKL-a o organizovanju br. 4630 od 21.05.2004.g. i registrovano kod Trgovinskog suda u Novom Sadu pod brojem I Fi,1997/04 od 01.06.2004.g i kod Agencije za privredne registre kao privredni subjekat pod brojem BD. 77317/2005 od 11.07.2005.g. Osnivačkim aktom od 30.06.2009.g. FKL ad menja i usklađuje pravnu formu sa Zakonom o privrednim društvima i Ugovorom o prodaji 70% društvenog kapitala potpisanog sa Agencijom za privatizaciju od 23.04.2009.g.

Sedište FKL a.d. je u Temerinu, Industrijska zona bb.

Na dan 31. decembra 2011.g. bilo je stalno zaposleno 564 radnika ,odnosno 29 radnika više nego na dan 31. decembra 2010.g. kada je bilo zaposleno 533 radnika.

Poreski identifikacioni broj Preduzeća je 101876768 dok je matični broj 08115893.

Preduzeće je u sistemu PDV-a sa PEPDV brojem 132678193.

Osnovna šifra delatnosti je 2815-Proizvodnja ležaja, zupčanika i sl.

AD » F K L » TEMERIN
NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE-nastavak

2. OSNOV ZA PRIKAZIVANJE FINANSIJSKIH IZVEŠTAJA

Preduzeće je na dan 31. decembra 2011.g. sastavilo bilans stanja usaglašen sa Međunarodnim standardima finansijskog izveštavanja..

Propisane računovodstvene politike usklađene su sa Međunarodnim standardima finansijskog izveštavanja i primenjivan je osnovni metod.

Finansijski izveštaji su sastavljeni na računovodstvenoj osnovi fakturisane realizacije. Iskazani su u hiljadama dinara (RSD), a prikazani su u formatu propisanom Pravilnikom o obrascima i sadržini pozicija u obrascima finansijskih izveštaja za preduzeće, zadruge i preduzetnike.

NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE-nastavak

3.) PREGLED ZNAČAJNIH RAČUNOVODSTVENIH POLITIKA**(a) Pravila procenjivanja**

Primenjeno osnovno načelo procenjivanja bilansnih pozicija je primena nabavnih cena i cena koštanja.

Računovodstvene politike se dosledno primenjuju za period.

(b) Preračunavanje stranih sredstava plaćanja i tretman kursnih razlika

Izvršen je preračun svih potraživanja i obaveza u stranim sredstvima plaćanja u njihovu dinarsku protivvrednost po važećem kursu na dan sastavljanja bilansa stanja, odnosno 104,6409 din za EUR osim onih pozicija gde je ugovoren drugi kurs –prodajni ili kupovni.

Pozitivne i negativne kursne razlike nastale po tom osnovu knjižene su preko prihoda, odnosno rashoda u zavisnosti od toga koja je kursna razlika i iskazane su u Bilansu uspeha u pozicijama Finansijskih prihoda odnosno Finansijskih rashoda.

(c) Prihodi od prodaje

Prihodi od prodaje iskazuju se po fakturnoj vrednosti, umanjenoj za date popuste, povraćaj robe i porez na dodatu vrednost.

Prihodi se priznaju u trenutku kada je izvršen promet robe ili proizvoda odnosno kada su svi rizici prešli na kupca.

Prihodi od prodaje usluga priznaju se kada je usluga izvršena.

(d) Poslovni rashodi

Poslovne rashode čine : nabavna vrednost prodate robe, troškovi materijala i energije, troškovi zarada, naknada zarada i ostali lični rashodi (neto zarade, porezi na zarade, doprinosi na teret zaposlenih, doprinosi na teret poslodavca i istali lični rashodi), troškovi amortizacije i rezervisanja, smanjenje zaliha učinaka i ostali poslovni rashodi.

(e) Finansijski prihodi i finansijski rashodi i ostali prihodi i rashodi

Finansijski prihodi i rashodi obuhvataju prihode i rashode kamata nezavisno od toga da li su dospeli i da li se plaćaju, realizovane pozitivne i negativne kursne razlike, prihode i rashode po osnovu ugovorene valutne klauzule i ostale prihode i rashode kao što su manjkovi i viškovi materijala, robe i proizvoda, gubici i dobiti od prodaje istih, troškovi sporova, rabat, prihodi od smanjenja obaveza i ostali prihodi i rashodi.

(f) Porez na dobitak

Porez na dobitak predstavlja iznos koji se obračunava i plaća u skladu sa propisima Republike Srbije. Poreska obaveza su obračunava po stopi 10,00% i kao takva se primenjuje na poresku osnovicu koja je izračunata u poreskom bilansu i poreskoj prijavi.

F K L a.d.
NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE-nastavak

Poreska osnovica je usklađena za određene rashode koji se ne priznaju u poreskom bilansu (saglasno poreskim propisima-kamate na nebagovremeno plaćene javne prihode, amortizaciju po finansijskim i amortizaciju po poreskim propisima) i umanjenja za ulaganja u investicije za 2011.g.

Na osnovu privremenih razlika koje nastaju po osnovu obračuna poreske amortizacije i amortizacije u finansijske svrhe kao i ukalkulisanih rezervisanja izvršen je obračun odloženih poreskih prihoda odnosno odloženih poreskih rashoda po stopi od 10% na osnovicu koja čini razliku ova dva obračuna.

(g) Nekretnine, postrojenja i oprema

Nekretnine, postrojenja i oprema i nematerijalna ulaganja su na dan 31. decembra 2011 godine iskazana po nabavnoj vrednosti koja je u skladu sa ranijim računovodstvenim propisima i standardima koji su se primenjivali i u 2010.g.umanjena za ispravku vrednosti po osnovu amortizacije.

Sve nabavke opreme u toku godine evidentiraju se po nabavnoj vrednosti. Nabavnu vrednost čini fakturna vrednost nabavljenih osnovnih sredstava uvećana za sve troškove neophodne za njihovo stavljanje u upotrebu.

(h) Amortizacija i rezervisanja

Amortizacija nekretnina, postrojenja i opreme obračunava se pojedinačno po propisanim stopama iz nomenklature osnovnih sredstava tako da se celokupna nabavna vrednost amortizuje u jednakim iznosima u toku predviđenog korisnog veka upotrebe sredstava.

Obračun amortizacije nekretnina, postrojenja i opreme i nematerijalnih ulaganja počinje kada se ova sredstva stave u upotrebu.

Propisane godišnje stope amortizacije, koje su u primeni su:

- građevinski objekti	1,8-10 %
- pogonska oprema	5-20 %
- računari i pripadajuća oprema	20 %
- vozila	15,5 %

Amortizacija za potrebe poreskog bilansa urađena je po poreskim grupama i poreskim stopama.

Izvršena su rezervisanja za naknade i druge beneficije zaposlenih kao i rezervisanja na osnovu potencijalnih obaveza koji mogu nastati na osnovu sporova kako radnih tako i privrednih sporova.

(i) Zalihe

Zalihe sirovina, materijala i robe procenjuju se po nabavnoj ceni. Nabavnu vrednost čini neto fakturna vrednost i zavisni troškovi nabavke. Pod zavisnim troškovima podrazumevaju se direktni troškovi u postupku nabavke uključujući troškove transporta, utovara, pretovara, lagerovanja.

Obračun utrošenih zaliha sirovina i materijala vrši se metodom ponderisane prosečne cene.

Zalihe gotovih proizvoda i nedovršene proizvodnje procenjuju se po planskoj ceni koštanja koja uključuje direktne troškove materijala i srazmeran deo režijskih troškova i amortizacije.

F K L a.d.
NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE-nastavak

(j) Potraživanja po osnovu prodaje

Potraživanja po osnovu prodaje procenjuju se po nominalnoj vrednosti umanjenoj za procenjeni iznos nenaplativih potraživanja.

U skladu sa pravilnikom o računovodstvu i računovodstvenim politikama odluku o ispravci vrednosti nenaplativih potraživanja i otpisu potraživanja donosi Upravni odbor preduzeća na predlog komisije za popis potraživanja i obaveza.

(k) Aktivna vremenska razgraničenja i PDV

Preko aktivnih vremenskih razgraničenja knjiženi su troškovi budućeg perioda kao što su premije osiguranja, obaveze po kamatama i ostala vremenska razgraničena i ti troškovi će biti knjiženi u bilansu uspeha u 2012.g. i u narednim periodima kada se izvrši realizacija razgraničenja.

Potraživanja po osnovu pretplate poreza na dodatu vrednost kao razlika između ulaznog i izlaznog PDV knjižena su u okviru aktive bilansa stanja.

(l) Dugoročni finansijski plasmani

U okviru dugoročnih finansijskih plasmana knjižena su učešća u kapitalu banaka po osnovu akcija odnosno ulaganje u kapitalu zavisnog pravnog lica.

F K L a.d.
NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE-nastavak

4.) PRIHODI OD PRODAJE

	u 000 dinara	
	2011.g.	2010.g.
<u>Domaće tržište</u>		
Prihodi od prodaje robe	95.329	45.732
Prihodi od prodaje proizvoda	126.284	135.827
Prihodi od prodaje usluga	69.667	35.588
Prihodi od aktiviranja robe	1.061	905
Povećanje zaliha gotovih proizvoda	<u>132.587</u>	<u>-</u>
	424.928	218.052
<u>Inostrano tržište</u>		
Prihodi od prodaje proizvoda	1.863.970	1.552.092
Prihodi od vršnja usluga	-	100
Prihodi od prodaje robe	824	<u>602</u>
	1.864.794	1.552.794
Ukupno :	2.289.722	1.770.846

5.) OSTALI POSLOVNI PRIHODI

Prihodi od premija i subvencija	52.630	12.045
Prihodi od zakupnina	<u>4.703</u>	<u>3.322</u>
	57.333	15.367

6.) POSLOVNI RASHODI

	2011.g.	2010.g.
	(u 000 din)	(u 000 din)
Nabavna vrednost prodane robe	(88.003)	(49.142)
Troškovi materijala	(1.113.835)	(799.980)
Troškovi energije i goriva	(98.735)	(84.288)
Smanjenje zaliha učinaka	<u>(41.153)</u>	<u>(84.576)</u>
Ukupno:	(1.341.726)	(1.017.986)

7.) TROŠKOVI ZARADA ZAPOSLENIH

	2011.g.	2010.g.
	(u 000 din)	(u 000 din)
Troškovi neto zarada i neto naknada zarada	(238.540)	(178.290)
Troškovi poreza na zarade i naknade zarada	(33.803)	(25.074)
Troškovi doprinosa na zarade i naknade zarada	(58.738)	(43.991)
Ostali lični rashodi	(74.073)	(37.631)
Troškovi doprinosa na teret poslodavca	<u>(58.464)</u>	<u>(43.875)</u>
Ukupno:	(463.618)	(328.861)

F K L a.d.
NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE-nastavak

8.) OSTALI POSLOVNI RASHODI

	2011.g.	2010.g.
Transportne usluge	(20.113)	(27.155)
Troškovi proizvodnih usluga	(200.565)	(188.281)
Troškovi održavanja	(2.202)	(2.504)
Troškovi zakupnina	(2.293)	(2.115)
Troškovi sajmovi	(2.211)	(2.037)
Troškovi reklame i propagande	(103)	(80)
Troškovi ostalih usluga	(2.171)	(2.238)
Troškovi neproizvodnih usluga	(21.029)	(10.422)
Troškovi reprezentacije	(2.199)	(1.646)
Troškovi osiguranja	(16.551)	(16.065)
Troškovi za bankarske usluge	(5.133)	(3.775)
Troškovi članarina	(-)	(18)
Troškovi poreza	(4.975)	(3.247)
Troškovi taksi	(4.262)	(4.315)
Ukupno:	(283.807)	(263.898)
Troškovi rezervisanja	(5.199)	

9.) FINANSIJSKI PRIHODI I RASHODI

	2011.g.	2010.g.
<u>Finansijski prihodi</u>		
Prihodi od kamata	132	344
Pozitivne kursne razlike	40.454	29.942
Prihodi od efekata valutne klauzule	9.633	596
Fin. Prihodi od matičnih i povezanih prav.lica	1.053	225
Ostali finansijski prihodi	<u>87</u>	<u>11</u>
	51.359	31.118
<u>Finansijski rashodi</u>		
Rashodi kamata	(45.766)	(48.174)
Negativne kursne razlike	(43.617)	(57.869)
Ostali Finansijski rashodi	(10.458)	(10.428)
Finan.rashodi iz odnosa sa pov.prav.licima	(900)	(272)
Rashodi po osnovu efekata valutne klauzule	<u>(22.336)</u>	<u>(54.340)</u>
Ukupno:	(123.077)	(171.083)

10.) OSTALI PRIHODI I RASHODI

	2011.g.	2010.g.
<u>Ostali prihodi</u>		
Dobici od prodaje nekter.opreme i postrojenja	2.083	1.341
Dobici od prodaje materijala	33	73
Viškovi	767	535
Naplaćena otpisana potraživanja	11.994	4.216
Prihodi od smanjenja obaveza	2.244	57.090
Ostali nepomenuti prihodi	32.476	21.772
Prihodi po osnovu usklađivanja imovine	<u>82</u>	<u>7.722</u>
	49.679	92.749

F K L a.d.
NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE-nastavak

Stanje na kraju 2011.g.	-	172.193	800.301	142	-	-	972.636
Sad.vrednost 31.12.2011.g.	22.209	98.665	202.398	72	8.676	5.427	337.447
Sad.vrednost 31.12.2010.g.	22.209	94.984	170.314	76	480	-	288.063

Upisana je hipoteka u korist Razvojne banke Vojvodine na iznos od 1.030.000,00 EUR što iznosi 106.379.430,00 dinara po osnovu garancija za AOFI dana 16.02.2011. sa rokom važnosti 15.02.2012.g.

Upisana je hipoteka u korist Komercijalne banke ad Beograd na iznos od 102.000.000,00 RSD dana 28.04.2011.g. Sa rokom važnosti 12 meseci.

Upisana je hipoteka u korist Komercijalne banke ad Beograd na iznos od 1.200.000,00 EUR dana 27.05.2011.g. Sa rokom važnosti 60 meseci.

Upisana je hipoteka u korist Komercijalne banke ad Beograd na iznos od 1.094.000,00 EUR dana 02.09.2011 sa rokom važnosti 36 meseci.

Upisana je hipoteka u korist Panonske banke ad Novi sad na iznos od 1.542.854,25 EUR dana 31.03.2005. - tražena brisovna dozvola.

Upisana je hipoteka u korist Panonske banke ad Novi sad na iznos od 1.048.514,29 EUR dana 31.03.2005.-tražena brisovna dozvola.

Upisana je hipoteka u korist Panonske banke ad Novi Sad na iznos od 1.030.000,00 EUR dana 21.12.2007.g.- tražena brisovna dozvola.

Upisana je hipoteka u korist Panonske banke ad Novi Sad na iznos od 450.000,00 EUR dana 24.12.2007.g.- tražena brisovna dozvola.

Upisana je hipoteka u korist Bance Intesa ad Beograd na iznos od 250.000,00 EUR dana 03.12.2009.g.- tražena brisovna dozvola.

Upisana hipoteka u korist Bance Intesa ad Beograd na iznos od 75.000.000,00 RSD dana 14.12.2010.g.- tražena brisovna dozvola.

Upisana je hipoteka u korist Bance Intesa ad Beograd na iznos od 400.000,00 EUR dana 18.05.2011.g.- tražena brisovna dozvola.

Upisana je hipoteka u korist AIK banke ad Niš na iznos od 139.000.000,00 dinara dana 07.09.2011.g. sa rokom važnosti do 30.04.2014.g.

Upisana je hipoteka u korist AIK banke ad Niš na iznos od 100.000,00 EUR dana 07.09.2011.g. sa rokom važnosti 16.06.2014.g.

Upisana je hipoteka u korist AIK banke ad Niš na iznos od 100.000,00 EUR dana 07.09.2011.g. sa rokom važnosti 09.05.2014.g.

Upisana je hipoteka u korist AIK banke ad Niš na iznos od 1.630.000,00 EUR dana 07.09.2011.g. sa rokom važnosti 06.09.2012.g.

Upisana je hipoteka u korist AIK banke ad Niš na iznos od 43.000.000,00 RSD dana 15.12.2011.g. sa rokom važnosti 31.01.2013.g.

Upisana je hipoteka u korist Razvojne banke Vojvodine na iznos od 1.030.000,00 EUR dana 16.02.2011.g. Sa rokom važnosti 15.02.2012.g.

Upisana je hipoteka u korist Agencije za finansiranje izvoza Republike Srbije a.d. Užice na iznos od 500.000,00 EUR sa rokom vraćanja 31.03.2012.g.

Postoje nerešeni predmeti u službi za katastar nepokretnosti Temerin i to: 952-02-1712/2011, 952-02-1713/2011, 952-02-1714/2011, 952-02-1716/2011, 95202-1717/2011, 952-02-1718/2011, 952-02-1719/2011. Svi predmeti se odnose na brisanja hipoteke.

13.) UČEŠĆA U KAPITALU

Učešća u kapitalu predstavljaju ulaganja u akcije banaka. Iskazuju se po nominalnoj vrednosti na dan ulaganja, umanjenoj za ispravke vrednosti za srazmeran iznos nepokrivenog gubitka pravnog lica kod koga je ulaganje izvršeno.

F K L a.d.
NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE-nastavak

Po osnovu ulaganja u kapitalu ostvaruje se deo dobitka koji skupština banke odredi za deobu – dividendu srazmerno nominalnoj vrednosti akcija. Učešće u kapitalu odnosi se na akcije kod sledećih banaka i preduzeća.

	%	2011	2010
	učešća	(din. 000)	(din. 000)
Erste banka ad Novi Sad	manje od 1%	99	99
DDOR banka ad Novi Sad	manje od 1%	31	31
<u>FKL Doo Višegrad</u>	<u>100.00%</u>	<u>6.001</u>	<u>6.001</u>
	Ukupno:	6.131	6.131

14.) ZALIHE

Zalihe se sastoje od

	U hiljadama dinara	
	2011	2010.g
Sirovine i materijal	379.668	308.881
Nedovršena proizvodnja	85.301	126.454
Gotovi proizvodi	209.471	76.884
Roba	32.651	22.314
Dati avansi	2.452	3.449
Dati avansi zavisnim pravnim licima	-	<u>2.195</u>
	Ukupno:	540.177

15.) POTRAŽIVANJA OD KUPACA

	U hiljadama dinara	
	2011	2010
Kupci-zavisna preduzeća	1.112	160
Kupci u zemlji	31.393	66.626
Kupci u inostranstvu	407.132	414.119
Ispravka vrednosti	<u>(114.438)</u>	<u>(30.418)</u>
	Potraživanja neto	450.487

Potraživanja od kupaca su usaglašena sa približno 95% na dan 31.12.2011.g.

16.) DRUGA KRATKOROČNA POTRAŽIVANJA

Druga kratkoročna potraživanja se odnose na:

	U hiljadama dinara	
	2011	2010
Potraživanja za kamate	1.101	1.157
Potraživanja od zaposlenih	9.372	6.236
Potraživanja od državnih institucija i organizacija	8	7
Potraživanja za više plaćen porez na dobit	368	368
Ostala potraživanja	591	500
	Ukupno:	8.268

F K L a.d.
NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE-nastavak

17.) GOTOVINSKI EKVIVALENTI I GOTOVINA

	U hiljadama dinara	
	2011	2010
<u>U dinarima</u>		
Tekući računi	20.183	268
Blagajna	14	16
<u>U stranoj valuti</u>		
Devizni računi	4.287	1.062
Devizna blagajna	23	102
	-----	-----
Ukupno:	24.507	1.448

18.) PDV I AKTIVNA VREMENSKA RAZGRANIČENJA

	U hiljadama dinara	
	2011	2010
Potraživanja za više plaćen PDV	26.823	24.197
Unapred plaćena premija osiguranja	4.054	3.847
Razgraničeni PDV	1.775	965
Ostala AVR –kamate po kreditima	26.161	15.694
	-----	-----
	58.813	44.703

19.) OSNOVNI KAPITAL

Osnovni kapital obuhvata sledeće oblike kapitala:

	U hiljadama dinara	
	2011	2010
Akcijski kapital:		
- obične akcije	<u>147.644</u>	<u>127.598</u>
	147.644	127.598

Acijski kapital čini 147.378 običnih akcija.

Vlasnišтво nad akcijama na dan 31.12.2011.g. je u strukturi sledeće:

Konzorcijum	73.757 akcija ili 50.04614%
Akcije u vlasništvu pravnih lica	41.910 ili 28.43708% i
Akcije u vlasništvu fizičkih lica	35.866 ili 21.51678%

F K L a.d.
NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE

20.) NERASPOREĐENI DOBITAK

Neraspoređena dobit je nastala na osnovu razlike prihoda i rashoda za 2011.g. umanjena za obaveze za porez na dobit preduzeća i odložene poreske rashode perioda.

Neraspoređena dobit za 2011.g iznosi 84.241 hiljada dinara

21.) DUGOROČNE OBAVEZE PO KREDITIMA

Dugoročne obaveze odnose se na kredite koji dospevaju u roku dužem od godinu dana od dana činidbe odnosno od dana bilansiranja i odnosi se na sledeće banke:

	Odobren Kredit u valuti	kamatna stopa %	2011 (000 din)	2010 (000 din)
Panonska banka ad Novi Sad	DEM	5,5%	-	39.207
Novosadska banka ad Novi Sad	ITL	-	7.529	7.591
AIK banka ad Niš	EUR	8,5% g	-	14.425
Fond za razvoj RS	RSD	3.00% g	90.585	22.147
Komercijalna banka	RSD	7.8 i 10.25% g	111.345	62.373
Ukupno:			209.459	145.743

Obaveze po dugoročnim kreditima u stranoj valuti iskazane su po srednjem kursu deviza na dan bilansiranja 31.12.2011.g. Odnosno 104.6409 din za EUR-o.

Ad FKL je u Januaru 2005.g. potpisao sporazum sa Panonskom bankom ad Novi Sad o regulisanju duga po garancijama koje su date »Pariskom klubu« i Međunarodnoj finansijskoj korporaciji, dok sporazum sa Novosadskom bankom ad Novi Sad odnosno Erste bankom ad Novi Sad još nije potpisan. Po sporazumu je otpisan deo duga i deo glavnice po istim uslovima koje je MMF izvršio otpis dugova prema državi-odnosno bankama. Kredit prema Panonskoj banci odnosno Banci Intesa u celosti je vraćen.

22.) OBAVEZE PO KRATKOROČNIM KREDITIMA

Obaveze po kratkoročnim kreditima iskazane su u nominalnim iznosima i odnose se na sledeće banke:

	U hiljadama dinara	
	2011	2010.g.
Razvojna banka Vojvodine	32.680	31.264
DDOR banka ad Novi Sad	29	29
AIK banka	153.106	252.644
Banca Intesa	-	87.500
Ostali	1	1
Agencija za osig.i finansiranje izvoza-AOFI	156.961	69.101
Fond za razvoj RS	54.914	48.418

F K L a.d.
NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE

Komercijalna banka ad Beograd	113.472	41.497
Pariski klub poverilaca	-	10.580
Finansijski lizing-Meridijal lizing	2.509	513
	-----	-----
Ukupno:	513.674	541.547

23.) OBAVEZE IZ POSLOVANJA

	U hiljadama dinara	
	2011	2010
Dobavljači – zavisna preduzeća	14.637	10.353
Dobavljači u zemlji	248.609	270.866
Dobavljači u inostranstvu	125.812	73.353
Primljeni avansi	<u>6.247</u>	<u>4.781</u>
Ukupno:	395.305	359.353

Obaveza prema dobavljačima u stranoj valuti iskazane su u dinarskoj protivvrednosti po srednjem kursu deviza na dan bilansiranja odnosno 31.12.2011.g.odnosno 104.6409 đin za EUR-o.

Obaveze prema dobavljačima usaglašene su približno sa 90%.

24.) OSTALE OBAVEZE IZ POSLOVANJA

	U hiljadama dinara	
	2011.g.	2010.g.
Obaveze za zarade i naknade zarada	11.297	9.992
Obaveze za porez na zarade	1.242	1.106
Obaveza za doprinose na zarade	2.559	2.222
Obaveze za doprinose na teret poslodavca	2.553	2.216
Obaveze za PDV-manjak po popisu	-	293
Obaveze na naknade koje se refundiraju	479	395
Obaveze za ostale poreze i doprinose	1.633	2.965
Obaveze po osnovu kamata	29.365	22.593
Ostale obaveze	3.987	1.382
Obeveze za dividende	784	-
	-----	-----
Ukupno:	53.899	43.164

25.) POTENCIJALNE OBAVEZE

Sudski sporovi pokrenuti od strane fizičkih i pravnih lica protiv FKL-a verovatno će rezultirati i nepovoljnim ishodom, ali nije moguće predvideti finansijske efekte.

F K L a.d.
NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE

26.) DUGOROČNA REZERVISANJA

Izvršena su dugoročna rezervisanja za beneficije zaposlenih kao i rezervisanja po osnovu sudskih sporova koje vodi preduzeće FKL ad Temerin.

	U hiljadama dinara	
	2011.g.	2010.g.
Rezervisanja za beneficije zaposlenih	2.760	3.529
Rezervisanja po osnovu sudskih sporova	<u>5.000</u>	<u>2.000</u>
Ukupno:	7.760	5.529

27. OSTALE DUGOROČNE OBAVEZE

Ostale dugoročne obaveze odnose se na obaveze za opremu koja je uzeta u finansijski lizing. Deo dugoročne obaveze je u iznosu od 8.807 hiljada dinara.

28.) ODLOŽENE PORESKE OBAVEZE

Za 2011 .g. izvršen je obračun odloženih poreskih obaveza koje su nastale na osnovu razlike između obračuna amortizacije po poreskim i finansijskim propisima i po osnovu rezervisanja za beneficije zaposlenih. Razlike po ovim obračunima su dovele do smnjenja dobitka pre oporezivanja za 2011.g. tako da odložene poreske obaveze iznose 3.751 hiljada dinara.

29.) REVALORIZACIONE REZERVE

Revalorizacione rezerve odnose se na ulaganja u učešća u kapitalu u devizama u povezano pravno lice i po tom osnovu revalorizacione rezerve iznose 1.330 hiljada dinara.

30.) ZARADA PO AKCIJI

Obelodanjivnje i prikazivnje zarade po akciji utvrđeno je MRS 33- Zarada po akciji. Zarada po akciji je izračunata na osnovu odnosa neto dobitka i ponderisanog broja akcija. Zarada po akciji za 2011.g. Za FKL Ad Temerin iznosi 644,29 dinara.

31.) DOGAĐAJI NAKON DANA BILANSA STANJA 31.12.2011

Vraćen je kratkoročni kredit Agenciji za osiguranje i finansiranje izvoza Republike Srbije u iznosu od 1.000.000,00 EUR i uzet novi kredit u istom iznosu.

Vraćen je deo kratkoročnog kredita Razvojnoj banci Vojvodine ad Novi Sad u iznosu od 7.235.943,12 dinara.

Vraćen je deo kratkoročnog kredita Komercijalnoj banci ad Beograd u iznosu od 8.500.000,00 dinara.

Vraćen je deo dugoročnog kredita Komercijalne banke ad Beograd u iznosu od 7.934.880,94 dinara.

FKL AD TEMERIN

CONFIDA FINODIT

d.o.o. Beograd, Imotska br. 1
Preduzeće za reviziju

PREDUZEĆE ZA REVIZIJU
CONFIDA FINODIT D.O.O.

FABRIKA FKL AD

FKL AD

INDUSTIJSKA ZONA BB

TEMERIN

123
24.04.2012 god.
BEOGRAD, Imotska 1

3826
25.6.2012 god.
TEMERIN

IZVEŠTAJ NEZAVISNOG REVIZORA

Skupštini akcionara FKL ad, Temerin

Izvršili smo reviziju priloženih finansijskih izveštaja privrednog društva FKL AD, TEMERIN (u daljem tekstu "Društvo"), koji obuhvataju bilans stanja na dan 31. decembra 2011. godine i odgovarajući bilans uspeha, izveštaj o promenama na kapitalu i izveštaj o tokovima gotovine za godinu koja se završava na taj dan, kao i pregled značajnih računovodstvenih politika i napomene uz finansijske izveštaje.

Odgovornost rukovodstva za finansijske izveštaje

Rukovodstvo Društva je odgovorno za sastavljanje i istinito prikazivanje ovih finansijskih izveštaja u skladu sa Međunarodnim standardima finansijskog izveštavanja, kao i za one interne kontrole koje rukovodstvo odredi kao neophodne u pripremi finansijskih izveštaja koji ne sadrže materijalno značajne pogrešne iskaze, nastale usled kriminalne radnje ili greške.

Odgovornost revizora

Naša je odgovornost da izrazimo mišljenje o finansijskim izveštajima na osnovu izvršene revizije. Reviziju smo izvršili u skladu sa Međunarodnim standardima revizije. Ovi standardi nalažu da se pridržavamo etičkih zahteva i da reviziju planiramo i izvršimo na način koji omogućava da se, u razumnoj meri, uverimo da finansijski izveštaji ne sadrže materijalno značajne pogrešne iskaze.

Revizija uključuje sprovođenje postupaka radi pribavljanja revizijskih dokaza o iznosima i obelodanjivanjima datim u finansijskim izveštajima. Odabrani postupci su zasnovani na revizorskom prosuđivanju, uključujući procenu rizika postojanja materijalno značajnih pogrešnih iskaza u finansijskim izveštajima, nastalih usled kriminalne radnje ili greške. Prilikom procene rizika, revizor sagledava interne kontrole relevantne za sastavljanje i istinito prikazivanje finansijskih izveštaja radi osmišljavanja revizijskih postupaka koji su odgovarajući u datim okolnostima, ali ne u cilju izražavanja mišljenja o delotvornosti internih kontrola pravnog lica. Revizija takođe uključuje ocenu adekvatnosti primenjenih računovodstvenih politika i opravdanosti računovodstvenih procena izvršenih od strane rukovodstva, kao i ocenu opšte prezentacije finansijskih izveštaja.

Smatramo da su pribavljeni revizijski dokazi dovoljni i odgovarajući i da obezbeđuju osnovu za izražavanje našeg revizijskog mišljenja.

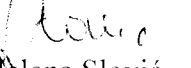
IZVEŠTAJ NEZAVISNOG REVIZORA

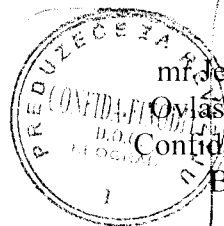
Skupštini akcionara FKL ad, Temerin

Mišljenje

Po našem mišljenju, finansijski izveštaji prikazuju istinito i objektivno, po svim materijalno značajnim pitanjima, finansijski položaj FKL AD, TEMERIN na dan 31. decembra 2011. godine, kao i rezultate njegovog poslovanja i tokove gotovine za godinu koja se završava na taj dan, u skladu sa Međunarodnim standardima finansijskog izveštavanja i računovodstvenim propisima Republike Srbije.

U Beogradu, 17.04.2012. godine.


mf. Jelena Slović
Ovlašćeni revizor
Confida Finodit doo
Beograd



**IZVEŠTAJ O
IZVRŠENOJ REVIZIJI
FINANSIJSKIH IZVEŠTAJA
ZA 2011. GODINU
FKL AD
TEMERIN**

April 2012. god.

CONFIDA FINODIT

Preduzeće za reviziju
Beograd, Imotska 1

SADRŽAJ:

I.	OSNOVNI PODACI O DRUŠTVU	6
II.	FINANSIJSKI IZVEŠTAJI	7
III.	NAPOMENE REVIZIJE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE	13
1.	KRATAK ISTORIJAT DRUŠTVA	13
2.	BILANS STANJA	14
2.1.	AKTIVA	14
2.1.1.	STALNA IMOVINA	14
2.1.2.	OBRTNA IMOVINA	18
2.1.3.	ODLOŽENA PORESKA SREDSTVA.....	25
2.2.	PASIVA	26
2.2.1.	KAPITAL	26
2.2.2.	DUGOROČNA REZERVISANJA I OBAVEZE.....	28
2.2.3.	ODLOŽENE PORESKE OBAVEZE.....	36
2.3.	VANBILANSNA AKTIVA I PASIVA	36
3.	BILANS USPEHA	37
3.1.	PRIHODI	38
3.1.1.	POSLOVNI PRIHODI	38
3.1.2.	FINANSIJSKI PRIHODI.....	40
3.1.3.	OSTALI PRIHODI	40
3.2.	RASHODI.....	41
3.2.1.	POSLOVNI RASHODI.....	41
3.2.2.	FINANSIJSKI RASHODI.....	44
3.2.3.	OSTALI RASHODI	45
4.	IZVEŠTAJ O TOKOVIMA GOTOVINE	45
5.	IZVEŠTAJ O PROMENAMA NA KAPITALU	46
6.	POPIS	46
7.	SUDSKI SPOROVI	47
8.	HIPOTEKE I JEMSTVA	47
9.	DOGAĐAJI NAKON DANA BILANSA STANJA	49
IV.	FINANSIJSKI IZVEŠTAJI	50

IZVEŠTAJ OVLAŠĆENOG REVIZORA

IZJAVA O NEZAVISNOSTI (REVIZIJSKA IZJAVA)

PISMO O PREZENTACIJI (IZJAVA DRUŠTVA)

I. OSNOVNI PODACI O DRUŠTVU

Pun naziv društva:	FABRIKA KOTRLJAJUĆIH LEŽAJEVA I KARDANA FKL AD TEMERIN
Skraćeni naziv društva:	FKL AD TEMERIN
Sedište i adresa:	TEMERIN, INDUSTRIJSKA ZONA BB
Oblik organizovanja:	OTVORENO AKCIONARSKO DRUŠTVO
Matični broj:	08115893
Registarski broj:	BD 77317/2006
PIB:	101876768
Šifra i naziv delatnosti:	2815 Proizvodnja ležajeva, zupčanika i zupčastih pogonskih elemenata
Broj zaposlenih:	564
Veličina društva:	VELIKO
Broj članova Upravnog odbora:	7
Broj članova Skupštine:	745
Broj registrovanih akcionara kod Centralnog registra:	745
Odgovorno lice:	DRAGAN RODIĆ
Finansijski rukovodioc:	SAVIĆ NEVEN
Odgovorno lice koje sastavlja i potpisuje finansijske izveštaje:	MILORAD DŽAKULA
Datum donošenja Statuta i osnivačkog akta:	30.06.2009. GODINE
Poslednja registracija kod Agencije za privredne registre:	116990/2011
Revizija za prethodnu godinu:	IZVRŠENA
Da li se radi konsolidacija:	DA

II. FINANSIJSKI IZVEŠTAJI

BILANS STANJA

Grupa računa, račun	POZICIJA	AOP	Iznos	
			Tekuća godina	Prethodna godina
	A K T I V A			
	A. STALNA IMOVINA (002+003+004+005+009)	1	343.578	294.194
0	I. NEUPLACENI UPISANI KAPITAL	2	-	-
12	II GOODWILL	3	-	-
01 bez 012	III NEMATERIJALNA ULAGANJA	4	-	-
	IV NEKRETNINE, POSTROJENJA, OPREMA I BIOLOŠKA SREDSTVA (006+007+008)	5	337.447	288.063
020, 022, 023, 026, 027(deo), 028(deo), 029	1. Nekretnine, postrojenja i oprema	6	337.375	287.987
024, 027(deo), 028(deo)	2. Investicione nekretnine	7	72	76
021, 025, 027(deo) i 028(deo)	3. Biološka sredstva	8	-	-
	V DUGOROČNI FINANSIJSKI PLASMANI (010+011)	9	6.131	6.131
030 do 032, 039(deo)	1. Učešće u kapitalu	10	6.131	6.131
033 do 038, 039(deo) osim 037	2. Ostali dugoročni finansijski plasmani	11	-	-
	B. OBRTNA IMOVINA (013+014+015)	12	1.129.502	1.045.083
10 do 13, 15	I. ZALIHE	13	709.543	540.177
14	II STALNA SREDSTVA NAMENJENA PRODAJI I SREDSTVA POSLOVANJA KOJE SE OBUSTAVLJA	14	-	-
	III KRATKOROČNA POTRAŽIVANJA, PLASMANI I GOTOVINA (016+017+018+019+020)	15	419.959	504.906
20, 21 i 22, osim 223	1. Potraživanja	16	336.271	458.387
223	2. Potraživanja za više plaćen porez na dobitak	17	368	368
23 minus 237	3. Kratkoročni finansijski plasmani	18	-	-
24	4. Gotovinski ekvivalenti i gotovina	19	24.507	1.448
27 i 28 osim 288	5. Porez na dodatu vrednost i aktivna vremenska razgraničenja	20	58.813	44.703
288	V. ODLOŽENA PORESKA SREDSTVA	21	-	-
	G. POSLOVNA IMOVINA (001+012+021)	22	1.473.080	1.339.277
29	D. GUBITAK IZNAD VISINE KAPITALA	23	-	-
	Đ. UKUPNA AKTIVA (022+023)	24	1.473.080	1.339.277
88	E. VANBILANSNA AKTIVA	25	1.408	357

CONFIDA - FINODIT D.O.O.
Revizija finansijskih izveštaja za 2011. godinu

- u hiljadama dinara -

Grupa računa, račun	POZICIJA	AOP	Iznos	
			Tekuća godina	Prethodna godina
	PASIVA			
	A. KAPITAL (102+103+104+105+106-107+108-109-110)	101	280.425	239.803
30	I. OSNOVNI KAPITAL	102	147.644	127.598
31	II. NEUPLAĆENI UPISANI KAPITAL	103	-	-
32	III. REZERVE	104	-	-
330 i 331	IV. REVALORIZACIONE REZERVE	105	1.330	1.330
332	V. NEREALIZOVANI DOBICI PO OSNOVU HARTIJA OD VREDNOSTI	106	-	-
333	VI. NEREALIZOVANI GUBICI PO OSNOVU HARTIJA OD VREDNOSTI	107	-	-
34	VII. NERASPOREĐENI DOBITAK	108	131.451	110.875
35	VIII. GUBITAK	109	-	-
037 i 237	IX. OTKUPLJENE SOPSTVENE AKCIJE	110	-	-
	B. DUGOROČNA REZERVISANJA I OBAVEZE (112+113+116)	111	1.188.902	1.097.253
40	I. DUGOROČNA REZERVISANJA	112	7.760	5.529
41	II. DUGOROČNE OBAVEZE (114+115)	113	218.266	147.660
414, 415	1. Dugoročni krediti	114	209.459	145.743
41 bez 414 i 415	2. Ostale dugoročne obaveze	115	8.807	1.917
	III. KRATKOROČNE OBAVEZE (117+118+119+120+121+122)	116	962.876	944.064
42, osim 427	1. Kratkoročne finansijske obaveze	117	513.674	541.547
427	2. Obaveze po osnovu sredstava namenjenih prodaji i sredstava poslovanja koje se obustavlja	118	-	-
43 i 44	3. Obaveze iz poslovanja	119	395.305	359.353
45 i 46	4. Ostale kratkoročne obaveze	120	52.264	42.088
47, 48 osim 481 i 49 osim 498	5. Obaveze po osnovu poreza na dodatu vrednost i ostalih javnih prihoda i pasivna vremenska razgraničenja	121	1.633	1.076
481	6. Obaveze po osnovu poreza na dobitak	122	-	-
498	V. ODLOŽENE PORESKE OBAVEZE	123	3.751	2.221
	G. UKUPNA PASIVA (101+111+123)	124	1.473.078	1.339.277
89	D. VANBILANSNA PASIVA	125	1.408	357

BILANS USPEHA

- u hiljadama dinara -

Grupa računa, račun	P O Z I C I J A	AOP	Iznos	
			Tekuća godina	Prethodna godina
	A. PRIHODI I RASHODI IZ REDOVNOG POSLOVANJA			
	I. POSLOVNI PRIHODI (202+203+204-205+206)	201	2.305.902	1.701.707
60 i 61	1. Prihodi od prodaje	202	2.156.074	1.770.011
62	2. Prihodi od aktiviranja učinaka i robe	203	1.061	905
630	3. Povećanje vrednosti zaliha učinaka	204	132.587	-
631	4. Smanjenje vrednosti zaliha učinaka	205	(41.153)	(84.576)
64 i 65	5. Ostali poslovni prihodi	206	57.333	15.367
	II. POSLOVNI RASHODI (1 do 5)	207	2.089.784	1.556.910
50	1. Nabavna vrednost prodate robe	208	88.003	49.142
51	2. Troškovi materijala	209	1.212.570	884.269
52	3. Troškovi zarada, naknada zarada i ostali lični rashodi	210	463.618	328.861
54	4. Troškovi amortizacije i rezervisanja	211	41.786	30.741
53 i 55	5. Ostali poslovni rashodi	212	283.807	263.897
	III. POSLOVNA DOBIT (201-207)	213	216.118	144.797
	IV. POSLOVNI GUBITAK (207-201)	214	-	-
66	V. FINANSIJSKI PRIHODI	215	51.359	31.118
56	VI. FINANSIJSKI RASHODI	216	123.077	171.083
67, 68	VII. OSTALI PRIHODI	217	49.679	92.749
57, 58	VIII. OSTALI RASHODI	218	108.308	33.155
	IX. DOBIT IZ REDOVNOG POSLOVANJA PRE OPOREZIVANJA(III-IV+V-VI+VII-VIII)	219	85.771	64.426
	X. GUBITAK IZ REDOVNOG POSLOVANJA PRE OPOREZIVANJA (IV-III-VI+V-VIII+VII)	220	-	-
69-59	XI NETO DOBITAK POSLOVANJA KOJE SE OBUSTAVLJA	221	-	-
59-69	XII NETO GUBITAK POSLOVANJA KOJE SE OBUSTAVLJA	222	-	-
	B. DOBIT PRE OPOREZIVANJA (219-220+221-222)	223	85.771	64.426
	V. GUBITAK PRE OPOREZIVANJA (220-219+222-221)	224	-	-
	G. POREZ NA DOBIT		1.530	670
721	1. Poreski rashod perioda	225	-	-
722	2. Odloženi poreski rashodi perioda	226	1.530	670
722	3. Odloženi poreski prihodi perioda	227	-	-
723	D. Isplaćena lična primanja poslodavcu	228	-	-
	Đ. NETO DOBIT (223-224-225-226+227-228)	229	84.241	63.756
	E. NETO GUBITAK (224-223+225+226-227+228)	230	-	-
	Ž. NETO DOBITAK KOJI PRIPADA MANJINSKIM ULAGAČIMA	231	-	-
	Z. NETO DOBITAK KOJI PRIPADA VLASNICIMA MATIČNOG PRAVNOG LICA	232	-	-
	I. ZARADA PO AKCIJI		1	1
	1. Osnovna zarada po akciji	233	1	1
	2. Umanjena (razvodnjena) zarada po akciji	234	-	-

CONFIDA - FINODIT D.O.O.

Revizija finansijskih izveštaja za 2011. godinu

IZVEŠTAJ O PROMENAMA NA KAPITALU u periodu od 01.01. do 31.12.2011. godine

	Osnovni kapital	Ostali kapital	Neuplaceni upisani kapital	Zakonske rezerve	Revalorizacione rezerve	Nerealizovani Db po osnovu Hov	Nerealizovani Gb po osnovu Hov	Dobitak	Gubitak	Ukupno	Gubitak iznad visine kapitala
Stanje na dan 01.01.2010.g.	117.167	-	-	-	783	47.253	-	-	-	165.203	-
Ispravka materijalno značajne greške i promena računovodstvene politike u prethodnoj godini- povećanje		-	-	-	-	-	-	-	-	0	-
Ispravka materijalno značajne greške i promena računovodstvene politike u prethodnoj godini- smanjenje										0	
Korigovano početno stanje na 01.01.2010.god	117.167	-	-	-	783	47.253	-	-	-	165.203	-
Ukupna povećanja u prethodnoj godini	10.431	-	-	-	547	64.426	-	-	-	75.404	-
Ukupna smanjenja u prethodnoj godini		-	-	-	-	804	-	-	-	8.804	-
Stanje na dan 31.12.2010.g.	127.598	-	-	-	1.330	110.875	-	-	-	239.803	-
Ispravka materijalno značajne greške i promena računovodstvene politike u prethodnoj godini- povećanje		-	-	-	-	-	-	-	-	0	-
Ispravka materijalno značajne greške i promena računovodstvene politike u prethodnoj godini- smanjenje		-	-	-	-	-	-	-	-	0	-
Korigovano početno stanje na 01.01.2011.god.	127.598	-	-	-	1.330	110.875	-	-	-	239.803	-
Ukupna povećanja u tekućoj godini	20.046	-	-	-	-	84.241	-	-	-	104.287	-
Ukupna smanjenja u tekućoj godini		-	-	-	-	63.665	-	-	-	634.665	-
Stanje na dan 31.12.2011.g.	147.644	-	-	-	1.330	131.451	-	-	-	280.425	-

IZVEŠTAJ O TOKOVIMA GOTOVINE - CASH FLOW za period 01.01. - 31.12.2011. godine

- u hiljadama dinara -

Pozicija 1	AOP 2	Iznos	
		Tekuća godina 3	Prethodna godina 4
A. TOKOVI GOTOVINE IZ POSLOVNIH AKTIVNOSTI			
I. Prilivi gotovine iz poslovnih aktivnosti (1 do 3)	301	2.252.081	1.796.110
1. Prodaja i primljeni avansi	302	2.194.616	1.783.840
2. Primljene kamate iz poslovnih aktivnosti	303	132	225
3. Ostali prilivi iz redovnog poslovanja	304	57.333	12.045
II. Odlivi gotovine iz poslovnih aktivnosti (1 do 5)	305	2.129.067	1.799.850
1. Isplate dobavljačima i dati avansi	306	1.628.656	1.422.999
2. Zarade, naknade zarada i ostali lični rashodi	307	461.419	333.871
3. Plaćene kamate	308	38.992	42.980
4. Porez na dobitak	309	-	-
5. Plaćanja po osnovu ostalih javnih prihoda	310	-	-
III. Neto priliv gotovine iz poslovnih aktivnosti (I - II)	311	123.014	-
IV. Neto odliv gotovine iz poslovnih aktivnosti (II - I)	312	-	3.740
B. TOKOVI GOTOVINE IZ AKTIVNOSTI INVESTIRANJA			
I. Prilivi gotovine iz aktivnosti investiranja (1 do 5)	313	2.083	554
1. Prodaja akcija i udela (neto prilivi)	314	-	-
2. Prodaja nemat. ulaganja, nekretn., postrojenja, opreme i bio. sredstava	315	2.083	-
3. Ostali finansijski plasmani (neto prilivi)	316	-	-
4. Primljene kamate iz aktivnosti investiranja	317	-	554
5. Primljene dividende	318	-	-
II. Odlivi gotovine iz aktivnosti investiranja (1 do 3)	319	81.653	546
1. Kupovina akcija i udela (neto odlivi)	320	-	546
2. Kupovina nemat. ulag. nekretn., postr., opreme i bio. sred.	321	81.653	-
3. Ostali finansijski plasmani (neto odlivi)	322	-	-
III. Neto priliv gotovine iz aktivnosti investiranja (I - II)	323	-	8
IV. Neto odliv gotovine iz aktivnosti investiranja (II - I)	324	79.570	-
V. TOKOVI GOTOVINE IZ AKTIVNOSTI FINANSIRANJA			
I. Prilivi gotovine iz aktivnosti finansiranja (1 do 3)	325	53.893	32.961
1. Uvećanje osnovnog kapitala	326	20.046	10.431
2. Dugoročni i kratkoročni krediti (neto prilivi)	327	33.847	22.530
3. Ostale dugoročne i kratkoročne obaveze	328	-	-
II. Odlivi gotovine iz aktivnosti finansiranja (1 do 4)	329	71.268	2.183
1. Otkup sopstvenih akcija i udela	330	-	-
2. Dugoročni i kratkoročni krediti i ostale obaveze (neto odlivi)	331	-	-
3. Finansijski lizing	332	7.512	1.916

CONFIDA - FINODIT D.O.O.
Revizija finansijskih izveštaja za 2011. godinu

4. Isplaćene dividende	333	63.756	267
III. Neto priliv gotovine iz aktivnosti finansiranja (I - II)	334	-	-
IV. Neto odliv gotovine iz aktivnosti finansiranja (II - I)	335	-	-
G. SVEGA PRILIVI GOTOVINE (301+313+325)	336	2.308.057	1.829.625
D. SVEGA ODLIVI GOTOVINE (305+319+329)	337	2.281.988	1.802.579
Đ. NETO PRILIV GOTOVINE (336-337)	338	26.069	27.046
E. NETO ODLIV GOTOVINE (337-336)	339	-	-
Ž. GOTOVINA NA POČETKU OBRAČUNSKOG PERIODA	340	1.448	3.029
Z. POZITIVNE KURSNE RAZ. PO OSNOVU PRERAČUNA GOTOVINE	341	41.507	29.242
I. NEGATIVNE KURSNE RAZ. PO OSNOVU PRERAČUNA GOTOVINE	342	44.517	57.869
J. GOTOVINA NA KRAJU OBRAČUNSKOG PERIODA (338-339+340+341-342)	343	24.507	1.448

III. NAPOMENE REVIZIJE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE

1. KRATAK ISTORIJAT DRUŠTVA

Fabrika kotrljajućih ležaja i kardana FKL a.d. Temerin bavi se proizvodnjom i prodajom proizvoda iz osnovne delatnosti, a to su:

- Kotrljajući ležajevi i
- Kardanska vratila

Pretežan proizvodni program čini proizvodnja ležajeva za široku potrošnju, automobilsku industriju, poljoprivrednu mehanizaciju dok se proizvodni program kardana koristi u industriji kamiona, za poljoprivrednu mehanizaciju i za specijalne mašine po posebnoj porudžbini.

Oko 85% proizvodnje namenjeno je izvozu – za 2011. godinu je to oko 18.321.000,00 EUR-a. Najznačajniji kupci se nalaze u zemljama Evrope i to:

- Italija 7.266.000,00 EUR
- Nemačka 1.113.000,00 EUR
- Rusija 1.400.000,00 EUR
- Makedonija 6.048.000,00 EUR

Kupci iz inostranstva su i preduzeća iz bivše Jugoslavije, a takođe i Meksiko, Sirija, Češka, Slovačka, SAD, Rumunija, Poljska, Iran, Turska, Švedska, Ukrajina, Belorusija itd.

FKL a.d. je organizovan kao a.d. Odlukom Skupštine FKL-a o organizovanju br. 4630 od 21.05.2004. godine i registrovano kod Trgovinskog suda u Novom Sadu pod brojem I Fi, 1997/04 od 01.06.2004. godine i kod Agencije za privredne registre kao privredni subjekat pod brojem BD. 77317/2005 od 11.07.2005. godine. Osnivačkim aktom od 30.06.2009. godine FKL a.d. menja i usklađuje pravnu formu sa Zakonom o privrednim društvima i Ugovorom o prodaji 70% društvenog kapitala potpisanog sa Agencijom za privatizaciju od 23.04.2009. godine.

Na dan 31.12.2011. godine bilo je stalno zaposleno 564 radnika, odnosno 29 radnika više nego na dan 31.12.2010. godine.

2. BILANS STANJA

- Na dan 31.12.2011. godine Društvo je sastavilo sledeći bilans stanja (u hiljadama dinara):

<i>Aktiva</i>	<i>Iznos</i>	<i>% učešća</i>	<i>Pasiva</i>	<i>Iznos</i>	<i>% učešća</i>
Stalna imovina	343.578	23	Kapital	280.425	19
Obrtna imovina	1.129.502	77			
Odložena poreska sredstva	0		Dugoročna rezervisanja i obaveze	1.192.655	81
<u>Ukupna aktiva</u>	<u>1.473.080</u>	<u>100</u>	<u>Ukupna pasiva</u>	<u>1.473.080</u>	<u>100</u>
Vanbilansna aktiva	1.408		Vanbilansna pasiva	1.408	

2.1. AKTIVA

- Bilansna aktiva Društva iznosi 1.473.080 hiljada dinara i sastoji se iz sledeće imovine (u hiljadama dinara):

Stalna imovina	343.578
Obrtna imovina	1.129.502
<i>Ukupna aktiva</i>	<i>1.473.080</i>

2.1.1. STALNA IMOVINA

- Stalnu imovinu Društva, koja na dan 31.12.2011. godine, iznosi 343.578 hiljada dinara čine sledeće imovinske pozicije (u hiljadama dinara):

<i>Naziv</i>	<i>Tekuća godina</i>	<i>Prethodna godina</i>
Nekretnine, postrojenje i opremu	337.447	288.063
Dugoročni finansijski plasmani	6.131	6.131
<i>Svega:</i>	<i>343.578</i>	<i>294.194</i>

2.1.1.1. NEMATERIJALNA ULAGANJA

- Društvo ne bilansira nematerijalna ulaganja na dan 31.12.2011. godine.

2.1.1.2. NEKRETNINE, POSTROJENJA I OPREMA

- Nekretnine, postrojenja i oprema iznose 337.447 hiljada dinara, a čine ih (u hiljadama dinara):

<i>Pozicija</i>	<i>Tekuća godina</i>	<i>Prethodna godina</i>
Zemljista	22.209	22.209
Građevinski objekti	98.666	94.984
Postrojenja i oprema	202.397	170.314
Investicione nekretnine	72	75
Nekretnine, postrojenja, oprema i biološka sredstva u pripremi	8.676	480
Avansi za nekretnine, postrojenja, opremu i biološka sredstva	5.427	-
<i>Svega:</i>	<i>337.447</i>	<i>288.063</i>

- Prema Pravilniku o računovodstvu i računovodstvenim politikama Društva nekretnine, postrojenja i oprema iskazane su po nabavnoj vrednosti umanjenoj za iznos obračunate amortizacije do dana bilansiranja.

- Izvršen je popis nekretnina, postrojenja i opreme na dan 31.12.2011. godine od strane komisije određene Odlukom Društva. Komisija je izvršila popis sa stanjem na dan 31.12.2011. godine i usaglasila stanje u knjigama sa stanjem po popisu.

- Na predlog komisije za popis, a na osnovu Odluke o usvajanju popisa rashodovana je oprema čija je sadašnja vrednost 420 hiljada dinara.

- Obračunata je amortizacija građevinskih objekata i opreme u upotrebi u iznosu od 36.587 hiljada dinara, i to (u hiljadama dinara):

Za građevinske objekte	4.545
Za opremu	32.038
<i>Svega:</i>	<i>36.583</i>

- U narednim tabelama prikazana su osnovna sredstva, sa svim promenama u toku izveštajnog perioda, a koje su uticale na njihovu vrednost i iskazane su u poslovnim knjigama Društva (u hiljadama dinara):

CONFIDA - FINODIT D.O.O.
Revizija finansijskih izveštaja za 2011. godinu

<i>Nekretnine postrojenja i oprema</i>	<i>Nabavna vrednost</i>	<i>Ispravka vrednosti</i>	<i>Sadašnja vrednost</i>
<u>Zemljište</u>			
Početno stanje 01.01.2011.	22.209	0	22.209
Uvećanje tokom godine	0	0	0
Umanjenje tokom godine	0	0	0
<u>Svega zemljište:</u>	<u>22.209</u>	<u>0</u>	<u>22.209</u>
<u>Gradevinski objekti</u>			
Početno stanje 01.01.2011.	262.632	167.648	94.984
Uvećanje tokom godine	8.226	4.545	3.681
Umanjenje tokom godine	0	0	0
<u>Svega gradevinski objekti:</u>	<u>270.858</u>	<u>172.193</u>	<u>98.666</u>
<u>Postrojenja i oprema</u>			
Početno stanje 01.01.2011.	969.815	799.501	170.314
Uvećanje tokom godine	64.751	32.038	32.713
Umanjenje tokom godine	31.866	31.238	628
<u>Svega postrojenja i oprema:</u>	<u>1.002.700</u>	<u>800.301</u>	<u>202.397</u>
<u>Avansi za osnovna sredstva</u>			
Početno stanje 01.01.2011.	0	0	0
Uvećanje tokom godine	49.903	0	49.903
Umanjenje tokom godine	44.476	0	44.476
<u>Svega Avansi za osnovna sredstva u pripremi:</u>	<u>5.427</u>	<u>0</u>	<u>5.427</u>
<u>Nekretnine, postrojenja i oprema u pripremi</u>			
Početno stanje 01.01.2011.	480	0	480
Uvećanje tokom godine	81.173	0	81.173
Umanjenje tokom godine	72.977	0	72.977
<u>Svega nekretnine, postrojenja i oprema u pripremi:</u>	<u>8.676</u>	<u>0</u>	<u>8.676</u>
<i>Ukupno nekretnine, postrojenja i oprema</i>	<i>1.310.083</i>	<i>972.636</i>	<i>337.447</i>

- Društvo na dan 31.12.2011. godine evidentira vrednost zemljišta u iznosu od 22.209 hiljada dinara.
- Gradevinski objekti su na dan 31.12.2011. godine iskazani u nabavnoj vrednosti od 270.858 hiljada dinara, ispravci vrednosti od 172.193 hiljada dinara i neto vrednosti od 98.666 hiljada dinara. Povećanje vrednosti gradevinskih objekata u iznosu od 8.226 hiljada dinara se odnosi na ulaganja na objektu "Fontana".
- Oprema je na dan 31.12.2011. godine iskazana u nabavnoj vrednosti od 1.002.700 hiljada dinara, ispravci vrednosti od 800.301 hiljada dinara i neto vrednosti od 202.397 hiljada dinara. Na osnovu Ugovora o prodaji 70% društvenog kapitala izvršeno je obavezno investiciono ulaganje u opremu u

vrednosti od 200.000,00 EURA od strane većinskog vlasnika, što je verifikovano od strane Agencije za privatizaciju RS i sprovedeno povećanje kapitala po osnovu emisije akcija u Agenciji za privredne registre. Po ovom osnovu nabavljeni su:

- CNC jednovretni strug marka "HAAS" model ST-20 HE vrednosti 9.361 hiljada dinara i
- CNC dvovretni strug marka "HAAS" DS-30 YHE vrednosti 15.822 hiljada dinara.
- Društvo je u toku 2011. godine izvršilo nabavku opreme potrebne za sektor proizvodnje, transportna sredstva, kancelarijsku i računarsku opremu, i ugostiteljsku opremu.
- Smanjenje vrednosti opreme u iznosu od 31.866 hiljada dinara odnosi se na otuđenje i rashodovanje opreme.
-
-
- Nekretnine, postrojenja i oprema u pripremi na dan 31.12.2011. godine iznose

<i>Investicione nekretnine</i>	<i>Nabavna vrednost</i>	<i>Ispravka vrednosti</i>	<i>Sadašnja vrednost</i>
Početno stanje 01.01.2011.	213	138	75
Uvećanje tokom godine	0	4	4
Umanjenje tokom godine	0	0	0
<u>Svega:</u>	<u>213</u>	<u>142</u>	<u>72</u>

- Investicione nekretnine, prikazane u tabeli, na dan 31.12.2011. godine iznose 72 hiljada dinara. Promene na ovoj poziciji nastale su po osnovu obračuna amortizacije.

2.1.1.3. DUGOROČNI FINANSIJSKI PLASMANI

- Dugoročni finansijski plasmani na dan 31.12.2011. godine iznose 6.131 hiljada dinara i odnose se na (u hiljadama dinara):

<i>Dugorocni finansijski plasmani</i>	<i>Tekuća godina</i>	<i>Prethodna godina</i>
Učešća u kapitalu zavisnih pravnih lica	6.001	6.001
Učešća u kapitalu ostalih pravnih lica i i druge hartije od vrednosti raspoložive za prodaju	130	130
<i>Svega:</i>	<i>6.131</i>	<i>6.131</i>

- Učešće u kapitalu odnosi se na akcije kod sledećih banaka i preduzeća:
- Erste banka a.d., Novi Sad 99 hiljada dinara
- DDOR banka a.d., Novi Sad 31 hiljada dinara
- FKL d.o.o., Višegrad 6.001 hiljada dinara

2.1.2. **OBRTNA IMOVINA**

Obrtna imovina iskazana u Bilansu stanja na dan 31.12.2011. godine iznosi 1.129.502 hiljada dinara, a čine je sledeće imovinske pozicije (u hiljadama dinara):

<i>Obrtna imovina</i>	<i>Tekuća godina</i>	<i>Prethodna godina</i>
Zalihe	709.543	540.177
Kratkorocna potrazivanja, plasmani i gotovina	419.959	504.906
<i>Svega:</i>	<i>1.129.502</i>	<i>1.045.083</i>

2.1.2.1. **ZALIHE**

Zalihe iznose 709.543 hiljada dinara, a čine ih (u hiljadama dinara):

<i>Zalihe</i>	<i>Tekuća godina</i>	<i>Prethodna godina</i>
Zalihe materijala	379.669	308.881
Nedovršena proizvodnja	85.301	126.454
Gotovi proizvodi	209.471	76.884
Roba	32.651	22.314
Dati avansi	2.451	5.644
<i>Svega:</i>	<i>709.543</i>	<i>540.177</i>

Zalihe materijala bilansirane su u iznosu od 379.669 hiljada dinara, a odnosi se na materijal koji se koristi u procesu proizvodnje, ili za vršenje osnovne delatnosti (osnovni, pomoćni, gorivo, mazivo i dr.).

Društvo vodi zalihe materijala po nabavnim, a utrošak po prosečnim ponderisanim cenama.

Zalihe nedovršene proizvodnje i gotovih proizvoda iskazane u poslovnim knjigama navodimo u sledećoj tabeli (u hiljadama dinara):

<i>Zalihe</i>	<i>Stanje 01.01.2011.</i>	<i>Stanje 31.12.2011.</i>	<i>Povećanje/ Smanjenje</i>
Nedovršena proizvodnja	126.454	85.301	(41.153)
Gotovi proizvodi	76.884	209.471	132.587
<i>Svega:</i>	<i>203.338</i>	<i>294.772</i>	<i>91.434</i>

- Zalihe nedovršene proizvodnje i gotovih proizvoda vode se po ceni koštanja.
- Društvo je izvršilo popis zaliha i proknjižilo razlike po popisu na dan 31.12.2011. godine.
- Roba na dan 31.12.2011. godine bilansirana je u iznosu od 32.651 hiljada dinara i odnosi se na robu u prometu na veliko u iznosu od 32.249 hiljada dinara i roba u prometu na malo u iznosu od 402 hiljada dinara.
- Zalihe robe vode se po nabavnim cenama, a što je predviđeno Pravilnikom o računovodstvu i računovodstvenim politikama Društva.
- Izvršen je popis zaliha sa stanjem na dan 31.12.2011. godine.
- Popisom su utvrđene sledeće razlike (manjkovi i viškovi (u dinarima):

<i>Naziv</i>	<i>Višak</i>	<i>Manjak</i>
Materijal	494	582
Rezervni delovi	49	12
Roba	224	367
<i>Svega:</i>	<i>767</i>	<i>961</i>

- Dati avansi iskazani su u ukupnom iznosu od 2.451 hiljada dinara.
- Pregled datih avansa u zemlji iznad 50 hiljada dinara dat je u narednoj tabeli (u hiljadama dinara):

<i>Dati avansi u zemlji</i>	<i>Iznos</i>
PIP- Apiland doo, Sirig	1.263
Siemens doo, Beograd	439
Mačkatica a.d. – u stečaju, Surdulica	230
JGSP, Novi Sad	75
Privredni savetnik doo, Beograd	58
Spalix doo, Beograd	52
Ostali	334
<i>Svega dati avansi u zemlji:</i>	<i>2.451</i>

- Do postupka revizije dati avansi u zemlji su realizovani u ukupnoj vrednosti od 696 hiljada dinara ili 28%.

2.1.2.2. KRATKOROČNA POTRAŽIVANJA, PLASMANI I GOTOVINA

Kratkoročna potraživanja, plasmani i gotovina iznose 419.959 hiljada dinara i sastoji se iz sledećeg (u hiljadama dinara):

<i>Pozicija</i>	<i>Tekuća godina</i>	<i>Prethodna godina</i>
Potraživanja	336.271	458.387
Potraživanja za više plaćen porez na dobitak	368	368
Gotovinski ekvivalenti i gotovina	24.507	1.448
Porez na dodatu vrednost i AVR	58.813	44.703
<i>Svega:</i>	<i>419.959</i>	<i>504.906</i>

2.1.2.2.1. POTRAŽIVANJA

Potraživanja na dan 31.12.2011. godine iznose 336.271 hiljada dinara, a čine ih (u hiljadama dinara):

<i>Potraživanja</i>	<i>Tekuća godina</i>	<i>Prethodna godina</i>
Potraživanja od kupaca	325.199	450.024
Potraživanja iz specifičnih poslova	-	462
Druga potraživanja	11.072	7.901
<i>Ukupno potraživanja</i>	<i>336.271</i>	<i>458.387</i>

<i>Potraživanja od kupaca</i>	<i>Tekuća godina</i>	<i>Prethodna godina</i>
Kupci - matična i zavisna pravna lica	1.112	160
Kupci u zemlji	31.392	66.163
Kupci u inostranstvu	407.132	414.119
Ispravka vrednosti potraživanja od kupaca	(114.437)	(30.418)
<i>Ukupno :</i>	<i>325.199</i>	<i>450.024</i>

Potraživanja od kupaca - matičnog pravnog lica iznose 1.112 hiljada dinara i odnose se na potraživanje od FKL doo, Višegrad. Do dana revizije godine ovo potraživanje naplaćeno je u visini od 1.112 hiljada dinara.

CONFIDA - FINODIT D.O.O.
 Revizija finansijskih izveštaja za 2011. godinu

Potraživanja od kupaca u zemlji iznose 31.392 hiljada dinara. U sledećoj tabeli su prikazani kupci u zemlji sa saldnom većim od 300 hiljada dinara (u hiljadama dinara):

<i>Naziv kupca</i>	<i>Iznos na dan 31.12.2011.</i>	<i>Naplaćeno do dana revizije</i>	<i>Ostaje za naplatu</i>
PD Prim doo, Kostolac	2.535	619	1.916
IMT fabrika remontni centar, Dobanovci	2.345	650	1.695
GSP Beograd	1.943	680	1.263
Zorka keramika doo, Novi Sad	1.537	388	1.149
U.S.Steel Serbia doo, Radinac	1.396	1.364	32
FPM Agromehanika a.d., Boljevac	1.088	672	416
RB Kolubara doo, Lazarevac	1.045	300	745
Centar za reciklažu doo, Železnik	846	74	772
PIK Bečej ad, Bečej	818	0	818
Rose Invest doo, Vranje	710	160	550
IPM Zmaj ad, Zemun-Beograd	650	650	0
IMK 14. Oktobar ad-u stečajju, Kruševac	629	0	629
Zastava kamioni doo, Kragujevac	536	0	536
MIN Lokomotiva ad, Niš	532	0	532
HIP Petroremont ad- u stečajju, Pančevo	431	0	431
Tanjirača komerc doo, Čenej	430	0	430
Farmakom M.B. doo, Šabac	415	415	0
Ostali	13.507	0	13.507
<i>Ukupno kupci u zemlji</i>	<i>31.393</i>	<i>5.972</i>	<i>25.421</i>

U postupku revizije kontrola potraživanja od kupaca vršena je na osnovu uzorka. Osnov za odabir uzorka bio je iznos potraživanja koja su veća od 400 hiljada dinara, čime je obuhvaćeno 57% ovih potraživanja. Na nivou uzorka, visina naplate iznosi 5.972 hiljada dinara ili 19%.

Revizijska procedura je obuhvatila nezavisno usaglašavanje salda (konfirmacija) kao redovan postupak, kao i kontrolu naplativosti uzorkovanih potraživanja. Potraživanja su u najvećem delu usaglašena.

Potraživanja od kupaca u inostranstvu iznose 407.132 hiljada dinara. U narednoj tabeli prikazana su potraživanja od kupaca u inostranstvu:

<i>Kupci u inostranstvu</i>	<i>Iznos</i>	
	<i>(u EUR-ima)</i>	<i>(u 000 dinara)</i>
ENT FKK DOO, Skopje	968.352,99	101.329

CONFIDA - FINODIT D.O.O.
 Revizija finansijskih izveštaja za 2011. godinu

<i>Kupci u inostranstvu</i>	<i>Iznos</i>	
	<i>(u EUR-ima)</i>	<i>(u 000 dinara)</i>
ENT FKK GENERAL TRADING LLC, Dubai	877.888,80	91.863
ABS INTERTRADNG S.r.l., Milano	868.241,51	90.854
LLC FKL-RUSSIA, Voronezh	358.379,82	37.501
HAMIDEH JALALI, Teheran	293.580,00	30.720
REZA SAFARI, Teheran	94.416,25	9.880
SKF Industire S.p.A, Airasca (TO)	78.377,39	8.201
SKF MEXICO S.A. de C.V., Puebla	75.309,28	7.880
HFB WAELZLAGER, Buchen	40.439,37	4.231
WELTE CARDAN-SERVICE, Essen	40.372,72	4.225
JSC BOBRUYSKSELMASH	30.200,00	3.160
AGROMEHANIKA KRANJ, KRANJ	22.869,74	2.393
FKL VIŠEGRAD	10.631,13	1.112
KORBEL- Ložiska s.r.o., Kromeriz	9.579,73	1.002
GELENKWELLENFABRIK WILHELM, Stapelfeld	9.416,11	985
GMC Gesellschaft fur Marine und, Wesseling	5.247,45	550
KUGLEX TRADE DOO, Podgorica	2.795,00	293
Ostali	110.749,46	12.065
<i>Svega:</i>	<i>3.886.215,62</i>	<i>407.132</i>

- Potraživanja od kupaca u inostranstvu iskazana su u dinarskoj protivvrednosti po kursu od 104.6409 dinara za 1 EUR.
- Do dana vršenja revizije navedena ino-potraživanja su naplaćena u visini od 110.908 hiljada dinara ili 27%.
-
- Društvo ne bilansira potraživanja iz specifičnih poslova na dan 31.12.2011. godine.
-

<i>Potraživanja iz specifičnih poslova</i>	<i>Tekuća godina</i>	<i>Prethodna godina</i>
Potraživanja iz komisije i konsignacione prodaje	-	462
<i>Ukupno :</i>	-	462

Potraživanja od zaposlenih iznose 9.372 hiljada dinara, a odnose se na kredite date radnicima.

· Druga potraživanja iznose 11.072 hiljada dinara, a odnose se na

<i>Druga potraživanja</i>	<i>Tekuća godina</i>	<i>Prethodna godina</i>
Potraživanja za kamatu i dividende	1.101	1.157
Potraživanja od zaposlenih	9.372	6.236
Potraživanja po osnovu preplaćenih ostalih poreza i doprinosa	8	8
Ostala potraživanja	591	500
<i>Ukupno druga potraživanja</i>	<i>11.072</i>	<i>7.901</i>

2.1.2.2.2. POTRAŽIVANJA ZA VIŠE PLAĆEN POREZ NA DOBITAK

· Potraživanja za više plaćen porez na dobitak iznose 368 hiljada dinara i potiču iz ranijih godina.

2.1.2.2.3. KRATKOROČNI FINANSIJSKI PLASMANI

· Društvo ne bilansira kratkoročne finansijske plasmane na dan 31.12.2011. godine.

2.1.2.2.4. GOTOVINSKI EKVIVALENTI I GOTOVINA

· Gotovina i gotovinski ekvivalenti su iskazani u iznosu od 24.507 hiljada dinara i odnose se na (u hiljadama dinara):

<i>Naziv</i>	<i>Tekuća godina</i>	<i>Prethodna godina</i>
Tekući (poslovni) računi	20.183	268
Blagajna	14	16
Devizni račun	4.287	1.062
Devizna blagajna	23	102
<i>Ukupno</i>	<i>24.507</i>	<i>1.448</i>

Gotovina na tekućim računima nalazi se kod sledećih banaka:

<i>Naziv</i>	<i>Iznos</i>
Tekući račun AIK Banka a.d.	19.971
Tekući račun Razvojna banka Vojvodine a.d.	61
Tekući račun Banca Intesa a.d.	130
Tekući račun Vojvođanska banka a.d.	1
Tekući račun OTP banka a.d.	3
Tekući račun OTP banka a.d. - bolovanje	3
Tekući račun Erste banka a.d.	11
Devizni račun Razvojna banka Vojvodine a.d.	801
Devizni račun AIK banka a.d.	471
Devizni račun Banca Intesa a.d.	1.385
Devizni račun Komercijalna banka a.d.	1.620
Devizni račun Vojvođanska banka a.d.	10
<i>Ukupno</i>	<i>20.183</i>

Gotovina u blagajni iznosi 14 hiljada dinara.

2.1.2.2.5. POREZ NA DODATU VREDNOST I AVR

Porez na dodatu vrednost i AVR iznose 58.813 hiljada dinara (u hiljadama dinara):

Porez na dodatnu vrednost	26.823
Aktivna vremenska razgraničenja	31.990
<i>Svega:</i>	<i>58.813</i>

Porez na dodatnu vrednost iznosi 26.823 hiljada dinara i sastoji se od (u hiljadama dinara):

<i>Porez na dodatnu vrednost</i>	<i>Tekuća godina</i>	<i>Prethodna godina</i>
Potraživanja za više plaćen porez na dodatu vrednost	26.823	24.197
<i>Ukupno PDV</i>	<i>26.823</i>	<i>24.197</i>

- Ostala aktivna vremenska razgraničenja iznose 31.990 hiljada dinara i odnose se na (u hiljadama dinara):

<i>Aktivna vremenska razgraničenja</i>	<i>Tekuća godina</i>	<i>Prethodna godina</i>
Unapred plaćeni troškovi	4.054	3.846
Pazgraničeni porez na dodatu vrednost	1.775	965
Ostala aktivna vremenska razgraničenja	26.161	15.695
<i>Ukupno AVR</i>	<i>31.990</i>	<i>20.506</i>

- Ostala aktivna vremenska razgraničenja u iznosu od 26.161 hiljada dinara se odnose na ukalkulisane kamate po osnovu Ugovora o dugoročnom kreditu Komercijalne banke a.d. u iznosu od 26.161 hiljada dinara.

2.1.3. ODLOŽENA PORESKA SREDSTVA

- Društvo ne bilansira odložena poreska sredstva na dan 31.12.2011. godine.
-

2.2. PASIVA

- Bilansna pasiva iznosi 1.473.080 hiljada dinara i sastoji se iz sledećih pozicija (u hiljadama dinara):

Kapital	280.425
Dugoročna rezervisanja i obaveze	1.188.904
Odložene poreske obaveze	3.751
<i>Ukupna pasiva</i>	<i>1.473.080</i>

2.2.1. KAPITAL

- Ukupan kapital Društva na dan 31.12.2011. godine iznosi 280.425 hiljada dinara. Struktura kapitala je sledeća (u hiljadama dinara):

<i>KAPITAL</i>	<i>Tekuća godina</i>	<i>Prethodna godina</i>
Osnovni kapital	147.644	127.598
Revalorizacione rezerve	1.330	1.330
Neraspoređeni dobitak	131.451	110.875
<i>Ukupno</i>	<i>280.425</i>	<i>239.803</i>

2.2.1.1. OSNOVNI KAPITAL

- Osnovni kapital iznosi 147.644 hiljada dinara, a sastoji se od (u hiljadama dinara):

<i>Osnovni Kapital</i>	<i>Tekuća godina</i>	<i>Prethodna godina</i>
Akcijski kapital	147.644	127.598
<i>Ukupno</i>	<i>147.644</i>	<i>127.598</i>

- Prema podacima iz Centralnog registra HOV, prema broju akcija struktura osnovnog kapitala je sledeća:

<i>Naziv</i>	<i>Broj akcija</i>	<i>Struktura %</i>
Akcijski kapital konzorcijum	73.757	50,04
FKL AD Temerin, akcije stečene na osnovu čl. 41 Zakona o privatizaciji	30.211	20,50
Akcijski kapital Marković Ljubomir	11.248	7,63

CONFIDA - FINODIT D.O.O.
Revizija finansijskih izveštaja za 2011. godinu

<i>Naziv</i>	<i>Broj akcija</i>	<i>Struktura %</i>
Akcijski kapital Autoindustrija FKL d.o.o.	10.285	6,98
Akcijski kapital FKL a.d., Temerin	1.414	0,96
Akcijski kapital Marić Dušan	72	0,05
Akcijski kapital ostali akcionari	20.391	13,84
<i>Svega:</i>	<i>147.378</i>	<i>100</i>

- Nominalna vrednost jedne akcije iznosi 1.000,00 dinara, tako da vrednost osnovnog kapitala prema broju akcija iznosi 147.378 hiljada dinara (147.378 akcija x 1000,00 dinara = 147.378 hiljada dinara).
- Kapital Društva je registrovan u Agenciji za privredne registre i Centralnom registru hartija od vrednosti.
- Društvo je u Centralnom registru hartija od vrednosti evidentiralo ukupan broj akcija u visini 147.348 hiljada dinara i čine ih akcije u vlasništvu pravnih i fizičkih lica.
- Ukupan kapital društva upisan u APR iznosi 1.583.126,58 eura, novčani i 200.000,00 eura, nenovčani capital.
- Knjigovodstveno stanje kapitala iskazano na kontu 300 nije usaglašeno sa vrednostima kapitala upisanim u Centralnom registru hartija od vrednosti u iznosu od 266 hiljada dinara.
- Povećanje vrednosti kapitala u odnosu na 2010. godinu u iznosu od 20.046 hiljada dinara se odnosi na povećanje po osnovu obaveznog investicionog ulaganja iz Ugovora o prodaji društvenog kapitala.
- Revalorizacione rezerve su na dan 31.12.2011. godine iskazane u iznosu od 1.330 hiljada dinara.

2.2.1.2. NERASPOREĐENI DOBITAK

- Neraspoređeni dobitak na dan 31.12.2011. godine iznosi 131.451 hiljada dinara i u celosti se odnosi na dobitak tekuće godine.
- Dobitak iz ranijih godina 01.01.2011. godine iznosio je 110.875 hiljada dinara i u toku godine je isplaćen u vidu dividende akcionarima, a na osnovu Odluke o raspodeli dobiti.

2.2.2. DUGOROČNA REZERVISANJA I OBAVEZE

Dugoročna rezervisanja i obaveze Društva na dan 31.12.2011. godine iznose 1.188.902 hiljada dinara, a čine ih (u hiljadama dinara):

<i>Pozicija</i>	<i>Tekuća godina</i>	<i>Prethodna godina</i>
Dugoročna rezervisanja	7.760	5.529
Dugoročne obaveze	218.266	147.660
Kratkoročne obaveze	962.876	944.064
<i>Svega:</i>	<i>1.188.902</i>	<i>1.097.253</i>

2.2.2.1. DUGOROČNA REZERVISANJA

Dugoročna rezervisanja iznose 7.760 hiljada dinara, a čine ih (u hiljadama dinara):

<i>Dugoročna rezervisanja</i>	<i>Tekuća godina</i>	<i>Prethodna godina</i>
Rezervisanja za naknade i druge beneficije zaposlenih	2.760	3.529
Ostala dugoročna rezervisanja	5.000	2.000
<i>Ukupno</i>	<i>7.760</i>	<i>5.529</i>

Ostala dugoročna rezervisanja u iznosu od 5.000 hiljada dinara se odnose na rezervisanja po osnovu sudskih sporova.

2.2.2.2. DUGOROČNE OBAVEZE

Dugoročne obaveze iznose 218.266 hiljada dinara, a čine ih (u hiljadama dinara):

<i>Dugoročne obaveze</i>	<i>Tekuća godina</i>	<i>Prethodna godina</i>
Dugoročni krediti u zemlji	201.930	98.945
Dugoročni krediti u inostranstvu	7.529	46.798
Ostale dugoročne obaveze	8.807	1.917
<i>Ukupno</i>	<i>218.266</i>	<i>147.660</i>

CONFIDA - FINODIT D.O.O.
Revizija finansijskih izveštaja za 2011. godinu

·	Dugoročni krediti u zemlji	98.946
·	Dugoročni krediti u inostranstvu	46.798
·	Svega:	145.744
·	Dugoročni krediti u zemlji se odnose na obaveze prema sledećim bankama (u hiljadama dinara):	
·		
·	Komercijalna banka a.d.	111.345
·	Fond za razvoj RS	90.585
·	Svega:	201.930
·		

· Društvo ima zaključene sledeće ugovore o kreditima u zemlji:

· Ugovor o dugoročnom kreditu br. 00-410-0203291.9 sa Komercijalnom bankom a.d., Beograd, zaključen dana 17.06.2010. godine na iznos od 1.094.000,00 EURA. Kredit je odobren sa rokom vraćanja od 36 meseci od datuma puštanja kredita u tečaj. Kamata na kredit iznosi 10.25% na godišnjem nivou. Društvo je izvršilo reklasifikaciju dela dugoročnog kredita koji dospeva do jedne godine od dana bilansiranja na odgovarajuću poziciju grupe kratkoročnih obaveza. Obaveze po kreditima se redovno izmiruju.

· Ugovor o dugoročnom kreditu br. 00-410-0203832.1 sa Komercijalnom bankom a.d., Beograd, zaključen dana 17.05.2011. godine na iznos od 1.200.000,00 EURA. Kredit je odobren sa rokom vraćanja od 60 meseci od datuma puštanja kredita u tečaj. Kamata na kredit iznosi 7.80% na godišnjem nivou. Društvo je izvršilo reklasifikaciju dela dugoročnog kredita koji dospeva do jedne godine od dana bilansiranja na odgovarajuću poziciju grupe kratkoročnih obaveza. Obaveze po kreditima se redovno izmiruju.

· Dostavljenom konfirmacijom potvrđeno je stanje obaveza prema Komercijalnoj banci ad, Beograd na dan 31.12.2011. godine.

· Ugovor o kreditu br. 668 sa Fondom za razvoj RS, Beograd, zaključen dana 31.03.2009. godine na iznos od 4.000.000,00 dinara. Kredit je odobren sa rokom vraćanja od 36 meseci, računajući od dana korišćenja, u čemu je grejs period od 12 meseci. Kamatna stopa je 1% godišnje. Društvo je izvršilo reklasifikaciju dela dugoročnog kredita koji dospeva do jedne godine od dana bilansiranja na odgovarajuću poziciju grupe kratkoročnih obaveza. Obaveze po kreditima se redovno izmiruju.

· Ugovor o kreditu br. 19056 sa Fondom za razvoj RS, Beograd, zaključen dana 07.12.2009. godine na iznos od 80.000.000,00 dinara. Kredit je odobren sa rokom vraćanja od 2 godine, po isteku grejs perioda koji traje šest meseci. Kamatna stopa je 8,5% godišnje. Društvo je izvršilo reklasifikaciju dela dugoročnog kredita koji dospeva do jedne godine od dana bilansiranja na odgovarajuću poziciju grupe kratkoročnih obaveza. Obaveze po kreditima se redovno izmiruju.

- Ugovor o kreditu br. 21880 sa Fondom za razvoj RS, Niš, zaključen dana 31.08.2011. godine na iznos od 139.000.000,00 dinara. Kredit je odobren sa rokom vraćanja od 2 godine, po isteku grejs perioda koji traje šest meseci. Kamatna stopa je 3% godišnje. Društvo je izvršilo reklasifikaciju dela dugoročnog kredita koji dospeva do jedne godine od dana bilansiranja na odgovarajuću poziciju grupe kratkoročnih obaveza. Obaveze po kreditima se redovno izmiruju.
- Dostavljenom konfirmacijom potvrđeno je stanje obaveza prema Fondu za razvoj RS, Beograd na dan 31.12.2011. godine po osnovu ovog Ugovora.
- Ugovor o deviznom kreditu br. 105080454000001254 sa AIK banka a.d., Niš, zaključen dana 15.08.2007. godine na iznos od 709.000,00 EURA. Kredit je odobren sa rokom vraćanja do 23.08.2012. godine, računajući od dana korišćenja, u čemu je grejs period od 12 meseci. Kamatna stopa je 1% godišnje. Društvo je izvršilo reklasifikaciju dela dugoročnog kredita koji dospeva do jedne godine od dana bilansiranja na odgovarajuću poziciju grupe kratkoročnih obaveza. Obaveze po kreditima se redovno izmiruju.
-
- Dugoročni krediti u inostranstvu na dan 31.12.2011. godine iznose 7.529 hiljada dinara i odnose se na obaveze prema sledećim bankama (u hiljadama dinara):
 - Crediop, Italia – Erste banka a.d. – glavnica 6.194
 - Crediop, Italia – Erste banka a.d. – kamata 1.335
 - Svega: 7.529
 -
- Društvo ima zaključene sledeće ugovore o kreditima u inostranstvu:
 -
- Do postupka revizije obaveze po dugoročnim kreditima u zemlji plaćene su u iznosu od 18.739 hiljada dinara.
- Ostale dugoročne obaveze iznose 8.807 hiljada dinara i odnose se na (u hiljadama dinara):

<i>Naziv</i>	<i>Iznos</i>
Meridian leasing doo, Beograd	1.391
CA leasing doo, Beograd	7.416
<i>Svega:</i>	<i>8.807</i>

- Izvršena je reklasifikacija dela obaveza po osnovu lizinga koji dospeva do jedne godine od dana bilansiranja na odgovarajuću poziciju grupe kratkoročnih obaveza.

2.2.2.3. KRATKOROČNE OBAVEZE

- Kratkoročne obaveze iznose 962.876 hiljada dinara i sastoje se iz sledećih obaveza koje dospevaju u roku od dvanaest meseci (u hiljadama dinara):

<i>KRATKOROČNE OBAVEZE</i>	<i>Tekuća godina</i>	<i>Prethodna godina</i>
Kratkoročne finansijske obaveze	513.674	541.547
Obaveze iz poslovanja	395.305	359.353
Ostale kratkoročne obaveze	52.264	42.088
Obaveze po osnovu poreza na dodatu vrednost i ostalih javnih prihoda i PVR	1.633	1.076
<i>Svega kratkoročne obaveze:</i>	<i>962.876</i>	<i>944.064</i>

2.2.2.3.1. KRATKOROČNE FINANSIJSKE OBAVEZE

- Kratkoročne finansijske obaveze iznose 513.674 hiljada dinara, a odnose se na sledeće obaveze (u hiljadama dinara):

<i>Kratkoročne finansijske obaveze</i>	<i>Tekuća godina</i>	<i>Prethodna godina</i>
Kratkoročni krediti u zemlji	396.867	432.364
Deo dugoročnih kredita koji dospeva do jedne godine	114.298	108.670
Deo ostalih dugoročnih obaveza koji dospevaju do jedne godine	2.509	513
<i>Ukupno</i>	<i>513.674</i>	<i>541.547</i>

- Društvo ima zaključene ugovore o kratkoročnim kreditima sa:

· - Razvojna banka Vojvodine a.d., Novi Sad	32.680
· - DDOR banka ad, Novi Sad	29
· - Yuko banka-Meridian banka ad, Novi Sad	2
· - AIK banka ad	153.106
· - AOFI	156.961
· - Komercijalna banka	54.088
· UKUPNO :	396.867

- Dostavljenom konfirmacijom potvrđeno je stanje obaveza prema Komercijalnoj banci ad, Beograd na dan 31.12.2011. godine.

- Do postupka revizije obaveze po kratkoročnim kreditima u zemlji plaćene su u iznosu od 224.065 hiljada dinara. Društvo je izvršilo usaglašavanje stanja sa AIK bankom ad, Niš, Komercijalnom bankom ad, Beograd i AOFI na dan 31.12.2011. godine.

2.2.2.3.2. OBAVEZE IZ POSLOVANJA

- Obaveze iz poslovanja na dan 31.12.2011. godine iznose 395.305 hiljada dinara. Struktura ovih obaveza je (u hiljadama dinara):

<i>Obaveze iz poslovanja</i>	<i>Tekuća godina</i>	<i>Prethodna godina</i>
Primljeni avansi, depoziti i kaucije	6.247	4.780
Dobavljači - matična i zavisna pravna lica	14.637	10.353
Dobavljači u zemlji	248.609	270.866
Dobavljači u inostranstvu	125.812	73.354
<i>Svega</i>	<i>395.305</i>	<i>359.353</i>

- Obaveze po osnovu primljenih avansa iznose 6.247 hiljada dinara, a odnose se na:

Primljeni avansi iz inostranstva	5.811
Primljeni avansi (domaći)	436
<i>Svega:</i>	<i>6.247</i>
- Obaveze prema dobavljačima zavisnom pravnom licu iznose 14.637 hiljada dinara i odnose se na obaveze prema društvu "FKL" doo, Višegrad.
- Obaveze prema dobavljačima u zemlji na dan 31.12.2011. godine iznose 248.608 hiljada dinara.

U narednoj tabeli prezentiraju se svi dobavljači čije je potraživanje od društva iznad 1.500 hiljada dinara. U okviru pozicije "ostali dobavljači" dati su oni dobavljači čije je potraživanje od Društva manje od navedenog iznosa (u hiljadama dinara).

<i>Dobavljač</i>	<i>Iznos na dan 31.12.2011.</i>	<i>Izmireno do dana revizije</i>	<i>Saldo koji ostaje za plaćanje</i>
Autoindustrija FKL doo, Temerin	92.722	0	92.722
Centar za reciklažu	27.446	704	26.742
FAM ad u restrukturiranju	19.229	2.000	17.229
DDOR Novi Sad	11.382	736	10.646
Koncern Farmakom MB, Sombor	7.484	6.300	1.184

CONFIDA - FINODIT D.O.O.
 Revizija finansijskih izveštaja za 2011. godinu

<i>Dobavljač</i>	<i>Iznos na dan 31.12.2011.</i>	<i>Izmireno do dana revizije</i>	<i>Saldo koji ostaje za plaćanje</i>
EuroTransport Kljajić doo, B. Jarak	6.464	2.300	4.164
Sinter ad, Užice	6.443	1.500	4.943
PPT Zaptivke ad, Trstenik	6.010	1.400	4.610
Elektrovojvodina ED, Novi Sad	5.126	5.126	0
Livnica Topola	4.630	1.100	3.530
Steel Service Centar doo, Smederevo	3.719	700	3.019
JP Direkcija za izgradnju grada, Novi Sad	3.519	0	3.519
Sandvik Srbija doo, Beograd	3.197	900	2.297
Zastava kovačnica ad, Kragujevac	3.158	3.158	0
Livnica Kikinda automobilska indu.	2.646	45	2.601
Proleter ad, Bečej	2.635	1.400	1.235
Zorić doo, Temerin	2.057	500	1.557
Litostroj Potisje doo, Ada	1.919	1.762	157
Thyssenkrupp materials doo, Indija	1.751	743	1.008
PPT Armature, Aleksandrovac	1.688	400	1.288
Ostali dobavljači	35.383	5.635	30.201
<i>Ukupno dobavljači u zemlji:</i>	<i>248.608</i>	<i>36.409</i>	<i>212.652</i>

Kontrolom i analizom dobavljača u zemlji, a na osnovu uzorka i raspoložive dokumentacije, ustanovili smo da su obaveze prema dobavljačima za fakturisano robu i usluge na nivou uzorka izmirene u iznosu od 36.409 hiljada dinara ili 15%. Nivo obuhvatnosti uzorka u odnosu na ukupni saldo dobavljača u zemlji iznosi 86%.

Dobavljači u inostranstvu su iskazani u iznosu od 125.812 hiljada dinara. U narednoj tabeli dajemo analitički pregled dobavljača u inostranstvu (u hiljadama dinara):

<i>Dobavljači u inostranstvu</i>	<i>Iznos</i>		<i>Naplaćeno do dana revizije</i>	<i>Ostaje za naplatu</i>
	<i>(u devizama)</i>	<i>(u 000 dinara)</i>		
ROHRWERK MAXHUTTE	554.181,47	57.990	25.001	32.989
ABS INTERTRADING	137.983,58	14.439	0	14.439
INTERPIPE EUROPE	88.099,47	9.219	9.219	0
TSUBAKI HOOVER POLSKA	68.561,54	7.174	7.174	0
UNIS TOK KALESIJA	66.505,58	6.959	2.965	3.994
CERATIZIT	46.931,29	4.911	1.950	2.961
GLOBAL SUPPLY	48.119,65	3.882	0	3.882
SKF EUROTRADE	33.523,36	3.508	3.166	342
SWATYCOMET	17.790,24	1.862	0	1.862

CONFIDA - FINODIT D.O.O.
 Revizija finansijskih izveštaja za 2011. godinu

Dobavljači u inostranstvu	Iznos		Naplaćeno do dana revizije	Ostaje za naplatu
	(u devizama)	(u 000 dinara)		
TYROLIT CEE	17.386,58	1.819		1.819
DELTA COMMERCE	16.955,50	1.774	0	1.774
BASF	14.370,00	1.504	0	1.504
ŽELEZARNE PODBREZOVA	12.208,68	1.278	0	1.278
ŠTORE STEEL	9.686,60	1.014	0	1.014
GUMET	9.297,29	973	0	973
UNIS SARAJEVO	7.936,40	831	0	831
RFK VALJČIĆI	4.154,37	435	116	319
TANIV	3.729,60	390	0	390
NOVA TRANS	2.600,00	272	0	272
Ostali dobavljači	58.946,50	5.578	0	5.578
<i>Svega:</i>		<i>125.812</i>	<i>49.591</i>	<i>76.221</i>

- Kursiranje obaveza prema ino-dobavljačima je pravilno izvršeno svođenjem na srednji kurs NBS (1 EUR-104,6409 din).
- Obaveze prema ino-dobavljačima su izmirene do dana revizije u ukupnom iznosu od 49.591 hiljada dinara ili 39%.

2.2.2.3.3. OSTALE KRATKOROČNE OBAVEZE

- Ostale kratkoročne obaveze i PVR iznose 52.603 hiljada dinara i odnose na (u hiljadama dinara):

Obaveze po osnovu zarada i naknada zarada	18.128
Druge obaveze	34.136
<i>Svega:</i>	<i>52.603</i>

- Obaveze po osnovu zarada i naknada zarada iznose 18.128 hiljada dinara, a čine ih (u hiljadama dinara):

<i>Obaveze po osnovu zarada i naknada zarada</i>	<i>Tekuća godina</i>	<i>Prethodna godina</i>
Obaveze za neto zarade i naknade zarada, osim naknada zarada koje se refundiraju	11.296	9.992
Obaveze za porez na zarade i naknade zarada na teret zaposlenog	1.242	1.106
Obaveze za doprinose na zarade i naknade zarada na teret zaposlenog	2.559	2.222
Obaveze za poreze i doprinose na zarade i naknade zarada na teret poslodavca	2.552	2.216
Obaveze za neto naknade zarada koje se refundiraju	299	245

CONFIDA - FINODIT D.O.O.
 Revizija finansijskih izveštaja za 2011. godinu

<i>Obaveze po osnovu zarada i naknada zarada</i>	<i>Tekuća godina</i>	<i>Prethodna godina</i>
Obaveze za poreze i doprinose na naknade zarada na teret zaposlenog koje se refundiraju	107	90
Obaveze za poreze i doprinose na naknade zarada na teret poslodavca koje se refundiraju	73	60
<i>Svega</i>	<i>18.128</i>	<i>15.931</i>

- Uvidom u poslovne knjige Društva utvrdili smo da se obaveze za neto zarade, poreze i doprinose na zarade odnose na ukalkulisane, a neisplaćene zarade za decembar 2011. godine. Navedene obaveze su izmirene u januaru 2012. godine.
- Druge obaveze iznose 34.136 hiljada dinara i u narednoj tabeli data je njihova struktura (u hiljadama dinara):

<i>Druge obaveze</i>	<i>Tekuća godina</i>	<i>Prethodna godina</i>
Obaveze po osnovu kamata i troškova finansiranja	29.365	22.593
Obaveze za dividende	784	-
Obaveze prema zaposlenima	1.367	1.382
Obaveze prema fizičkim licima za naknade po ugovoru	2.620	2.182
<i>Svega druge obaveze</i>	<i>34.136</i>	<i>26.157</i>

- Obaveze po osnovu kamata i troškova finansiranja iznose 29.365 hiljada dinara, a nastale su po osnovu kredita.

2.2.2.3.4. OBAVEZE PO OSNOVU POREZA NA DODATU VREDNOST I OSTALIH JAVNIH PRIHODA I PASIVNA VREMENSKA RAZGRANIČENJA

- Obaveze po osnovu poreza na dodatu vrednost i ostalih javnih prihoda iznose 1.296 hiljada dinara.
- Obaveze za ostale poreze, doprinose i druge dažbine iznose 1.296 hiljada dinara, a odnose se na (u hiljadama dinara):

<i>Obaveze za ostale poreze, doprinose i druge dažbine</i>	<i>Tekuća godina</i>	<i>Prethodna godina</i>
Obaveze za doprinose koji terete troškove	1.296	778
<i>Svega</i>	<i>1.296</i>	<i>783</i>

- Pasivna vremenska razgraničenja iznose 337 hiljada dinara, a odnose se na (u hiljadama dinara):

<i>Pasivna vremenska razgraničenja</i>	<i>Tekuća godina</i>	<i>Prethodna godina</i>
Razgraničene obaveze za porez na dodatu vrednost	337	-
<i>Svega</i>	337	-

- Navedene obaveze su izmirene do dana revizije.

2.2.2.3.5. OBAVEZE PO OSNOVU POREZA NA DOBITAK

- Društvo ne bilansira obaveze po osnovu poreza na dobitak na dan 31.12.2011. godine.

2.2.3. ODLOŽENE PORESKE OBAVEZE

- Odložene poreske obaveze iznose 3.751 hiljada dinara, a čine ih (u hiljadama dinara):

Odložene poreske obaveze do 31.12.2010. godine	2.221
Odloženi poreski prihod/rashod	1.530
<i>Svega odložene poreske obaveze 31.12.2011. godine:</i>	<i>3.751</i>

2.3. VANBILANSNA AKTIVA I PASIVA

- Vanbilansna aktiva i pasiva iznosi 1.408 hiljada dinara, i odnosi se na kamate po osnovu ugovora o finansijskom lizingu.

3. BILANS USPEHA

- Društvo je u toku 2011. godine ostvarilo dobitak u iznosu od 85.771 hiljada dinara, kao razliku ukupnih prihoda od 2.406.940 hiljada i ukupnih rashoda od 2.321.169 hiljada dinara.
- Društvo je u segmentu poslovnih prihoda i rashoda ostvarilo dobitak, dok je u okviru finansijskih i ostalih prihoda i rashoda iskazalo gubitak, što je iskazano u sledećoj tabeli (u hiljadama dinara):

<i>Prihodi i rashodi</i>	<i>Prihodi</i>	<i>Rashodi</i>	<i>Dobitak/</i>
			<i>Gubitak</i>
Poslovni	2.305.902	2.089.784	216.118
Finansijski	51.359	123.077	(71.718)
Ostali	49.679	108.308	(58.629)
<i>Svega</i>	<i>2.406.940</i>	<i>2.321.169</i>	<i>85.771</i>

- Dobitak u iznosu od 85.771 hiljada dinara predstavlja dobitak iz redovnog poslovanja pre oporezivanja. Kada se od navedenog iznosa dobitka oduzme poreski rashod perioda od 1.530 hiljada dinara, dobija se neto dobitak u iznosu od 84.241 hiljada dinara.
- Društvo je u finansijskim izveštajima iskazalo dobitak po akciji kako to zahteva MRS 33 - Zarada po akciji.

3.1. PRIHODI

- Ukupni prihodi iznose 2.406.940 hiljada dinara i sastoje se iz sledećih prihoda (u hiljadama dinara):

<i>Naziv</i>	<i>Tekuća godina</i>	<i>Prethodna godina</i>
Poslovni prihodi	2.305.902	1.701.707
Finansijski prihodi	51.359	31.118
Ostali prihodi	49.679	92.749
<i>Svega:</i>	<i>2.406.940</i>	<i>1.825.574</i>

3.1.1. POSLOVNI PRIHODI

- Poslovni prihodi ostvareni u toku 2011. godine iznose 2.305.902 hiljada dinara, a čine ih (u hiljadama dinara):

<i>Pozicija</i>	<i>Tekuća godina</i>	<i>Prethodna godina</i>
Prihodi od prodaje	2.156.074	1.770.011
Prihodi od aktiviranja učinaka i robe	1.061	905
Povećanje vrednosti zaliha učinaka	132.587	-
Smanjenje vrednosti zaliha učinaka	(41.153)	(84.576)
Ostali poslovni prihodi	57.333	15.367
<i>Svega poslovni prihodi:</i>	<i>2.305.902</i>	<i>1.701.707</i>

- Prihodi od prodaje iznose 2.156.074 hiljada dinara i čine ih prihodi od prodaje robe i prihodi od prodaje proizvoda i usluga na domaćem i na inostranom tržištu.

- Prihodi od prodaje proizvoda u inostranstvu se odnose na prihode ostvarene prodajom u Italiji, Nemačkoj, Rusiji, zemljama bivše Jugoslavije, Meksiku, Siriji, Češkoj, Slovačkoj i drugim.

CONFIDA - FINODIT D.O.O.
 Revizija finansijskih izveštaja za 2011. godinu

- Prihodi od prodaje robe iznose 96.153 hiljada dinara, i odnose se na (u hiljadama dinara):

<i>Prihodi od prodaje robe</i>	<i>Iznos</i>
Prihodi od prodaje robe matičnim i zavisnim pravnim licima	57
Prihodi od prodaje robe na domaćem tržištu	95.329
Prihodi od prodaje robe na inostranom tržištu	767
<i>Svega:</i>	<i>96.153</i>

- Prihodi od prodaje proizvoda i usluga iznose 2.059.921 hiljada dinara, i odnose se na (u hiljadama dinara):

<i>Prihodi od prodaje proizvoda i usluga</i>	<i>Iznos</i>
Prihodi od prodaje proizvoda I usluga matičnom pravnom licu	315
Prihodi od prodaje proizvoda na domaćem tržištu	195.951
Prihodi od prodaje proizvoda u inostranstvu	1.863.655
<i>Svega:</i>	<i>2.059.921</i>

Prihodi od aktiviranja učinaka i robe iznose 1.061 hiljada .

- Povećanje vrednosti zaliha učinaka iznosi 91.434 hiljada dinara, a odnosi se na (u hiljadama dinara):

<i>Prihodi od aktiviranja ucinaka i robe</i>	<i>Stanje 01.01.2011.</i>	<i>Stanje 31.12.2011.</i>	<i>Razlika</i>	
			<i>Povećanje</i>	<i>Smanjenje</i>
Nedovršena proizvodnja	126.454	85.301		41.153
Gotovi proizvodi	76.884	209.471	132.587	
<i>Svega:</i>	<i>203.338</i>	<i>294.772</i>	<i>132.587</i>	<i>41.153</i>

- Ostali poslovni prihodi iznose 57.333 hiljada dinara, a čine ih prihodi od premija, subvencija, dotacija, donacija i sl. i drugi poslovni prihodi.

- Prihodi od premija, subvencija, dotacija, donacija i sl. Iznose 52.630 hiljada dinara , a čine ih(u hiljadama dinara):

<i>Prihodi od premija subvencija, dotacija, donacija i sl.</i>	<i>Iznos</i>
Prihodi od premija, subvencija, dotacija, regresa, kompenzacija i povraćaja poreskih dažbina	52.630
<i>Svega:</i>	<i>52.630</i>

- Drugi poslovni prihodi iznose 4.703 hiljada dinara, a čine ih (u hiljadama dinara):

<i>Drugi poslovni prihodi</i>	<i>Iznos</i>
Prihodi od zakupnina	4.703
<i>Svega:</i>	<i>4.703</i>

3.1.2. FINANSIJSKI PRIHODI

- Finansijski prihodi iznose 51.359 hiljada dinara i odnose se na (u hiljadama dinara):

<i>Finansijski prihodi</i>	<i>Iznos</i>
Finansijski prihodi od matičnih i zavisnih pravnih lica	1.053
Prihodi od kamata	132
Pozitivne kursne razlike	40.454
Prihodi po osnovu efekata valutne klauzule	9.633
Ostali finansijski prihodi	87
<i>Svega:</i>	<i>51.359</i>

3.1.3. OSTALI PRIHODI

- Ostali prihodi iznose 49.597 hiljada dinara i nastali su iz (u hiljadama dinara):

<i>Ostali prihodi</i>	<i>Iznos</i>
Dobici od prodaje nematerijalnih ulaganja, nekretnina, postrojenja i opreme	2.083
Dobici od prodaje materijala	33
Viškovi	767
Naplaćena otpisana potraživanja	11.994
Prihodi od smanjenja obaveza	2.244
Ostali nepomenuti prihodi	32.476
<i>Svega:</i>	<i>49.597</i>

- Ostali neposlovni i vanredni prihodi u iznosu od 32.476 hiljada dinara, odnose se na prihode od naplaćenih šteta, penala i kazni, prihodi po osnovu naknadno primljenih rabata i ostali nepomenuti prihodi.

3.2. RASHODI

- Ukupni rashodi koji su nastali u 2011. godini iznose 2.321.169 hiljada dinara i odnose se na sledeće rashode (u hiljadama dinara):

<i>Naziv rashoda</i>	<i>Tekuća godina</i>	<i>Prethodna godina</i>
Poslovni	2.089.784	1.556.910
Finansijski	123.077	171.083
Ostali	108.308	33.155
<i>Svega rashodi:</i>	<i>2.321.169</i>	<i>1.761.148</i>

3.2.1. POSLOVNI RASHODI

- Poslovni rashodi iznose 2.089.784 hiljada dinara i sačinjeni su iz sledećih troškova (u hiljadama dinara):

<i>Naziv</i>	<i>Tekuća godina</i>	<i>Prethodna godina</i>
Nabavna vrednost prodate robe	88.003	49.142
Troškovi materijala	1.212.570	884.269
Troškovi zarada, naknada zarada i ostali lični rashodi	463.618	328.861
Troškovi amortizacije i rezervisanja	41.786	30.741
Ostali poslovni rashodi	283.807	263.897
<i>Svega poslovni rashodi:</i>	<i>2.089.784</i>	<i>1.556.910</i>

- Nabavna vrednost prodate robe iznosi 88.003 hiljada dinara i odnosi se na (u hiljadama dinara):

CONFIDA - FINODIT D.O.O.
 Revizija finansijskih izveštaja za 2011. godinu

<i>Nabavna vrednost prodane robe</i>	<i>Iznos</i>
Nabavna vrednost prodane robe	88.003
<i>Svega:</i>	<i>88.003</i>

- Troškovi materijala iznose 1.212.571 hiljada dinara, a odnose na (u hiljadama dinara):

<i>Troškovi materijala</i>	<i>Iznos</i>
Troškovi materijala za izradu	1.089.309
Troškovi ostalog materijala (režijskog)	24.526
Troškovi goriva i energije	98.735
<i>Svega :</i>	<i>1.212.570</i>

- Troškovi zarada, naknada zarada i ostali lični rashodi iznose 463.618 hiljada dinara i odnose se na (u hiljadama dinara):

<i>Troškovi zarada, naknada zarada i ostali lični rashodi</i>	<i>Iznos</i>
Troškovi zarada i naknada zarada (bruto)	331.081
Troškovi poreza i doprinosa na zarade i naknade zarada na teret poslodavca	58.465
Troškovi naknada po ugovoru o delu	4.732
Troškovi naknada po ugovoru o privremenim i povremenim poslovima	40.112
Troškovi naknada članovima upravnog i nadzornog odbora	4.696
Ostali lični rashodi i naknade	24.532
<i>Svega :</i>	<i>463.618</i>

- Ostali lični rashodi odnose se na: troškove prevoza na posao, troškove službenih putovanja u zemlji i inostranstvu, troškovi prevoza sopstvenim vozilom, troškovi otpremnina zbog odlaska u penziju, pomoć radnicima u slučaju teže bolesti i drugi lični rashodi.
- Troškovi amortizacije i rezervisanja iznose 41.786 hiljada dinara, a odnose se na (u hiljadama dinara):

<i>Troškovi amortizacije i rezervisanja</i>	<i>Iznos</i>
Troškovi amortizacije	36.588

CONFIDA - FINODIT D.O.O.
 Revizija finansijskih izveštaja za 2011. godinu

<i>Troškovi amortizacije i rezervisanja</i>	<i>Iznos</i>
Rezervisanja za naknade i druge beneficije zaposlenih	198
Ostala dugoročna rezervisanja	5.000
<i>Svega :</i>	<i>41.786</i>

Amortizacija građevinskih objekata	4.545
Amortizacija postrojenja i opreme	32.038
<i>Svega troškovi amortizacije:</i>	<i>36.583</i>

- Ostala dugoročna rezervisanja u iznosu od 5.000 hiljada dinara se odnose na rezervisanja po osnovu sudskih sporova.
-
- Obračunata je i amortizacija za poreske svrhe (u hiljadama dinara):

<i>Grupa</i>	<i>Stopa %</i>	<i>Iznos</i>
I	2,5	4.657
II	10	1.823
III	15	24.391
IV	20	5
V	30	346
<i>Svega:</i>		<i>31.222</i>

- Ostali poslovni rashodi iznose 283.807 hiljada dinara i sastoje se od troškova proizvodnih usluga i nematerijalnih troškova.
- Troškovi proizvodnih usluga iznose 229.658 hiljada dinara, a odnosi se na (u hiljadama dinara)

<i>Troškovi proizvodnih usluga</i>	<i>Iznos</i>
Troškovi usluga na izradi ucinaka	200.565
Troškovi transportnih usluga	20.113
Troškovi usluga održavanja	2.202
Troškovi zakupnina	2.293
Troškovi sajmovi	2.211
Troškovi reklame i propagande	103
Troškovi Ostalih usluga	2.171
<i>Svega :</i>	<i>229.658</i>

Nematerijalni troškovi iznose 54.149 hiljada dinara, a odnose se na (u hiljadama dinara):

<i>Nematerijalni troškovi</i>	<i>Iznos</i>
Troškovi neproizvodnih usluga	21.029
Troškovi reprezentacije	2.199
Troškovi premija osiguranja	16.550
Troškovi platnog prometa	5.133
Troškovi poreza	4.976
Ostali nematerijalni troškovi	4.262
<i>Svega :</i>	<i>54.149</i>

3.2.2. FINANSIJSKI RASHODI

Finansijski rashodi iznose 123.077 hiljada dinara i sastoje se iz sledećih rashoda finansiranja (u hiljadama dinara):

<i>Finansijski rashodi</i>	<i>Iznos</i>
Finansijski rashodi iz odnosa sa matičnim i zavisnim pravnim licima	901
Rashodi kamata	45.765
Negativne kursne razlike	43.617
Rashodi po osnovu efekata valutne klauzule	22.336
Ostali finansijski rashodi	10.458
<i>Svega:</i>	<i>123.077</i>

3.2.3. OSTALI RASHODI

Ostali rashodi iznose 108.308 hiljada dinara, a čine ih (u hiljadama dinara):

<i>Ostali rashodi</i>	<i>Iznos</i>
Gubici od prodaje materijala	325
Manjkovi	1.293
Rashodi po osnovu direktnih otpisa potraživanja	193
Ostali nepomenuti rashodi	8.841
Obezvređenje potraživanja i kratkoročnih finansijskih plasmana	97.656
<i>Svega:</i>	<i>108.308</i>

4. IZVEŠTAJ O TOKOVIMA GOTOVINE

Društvo je svoje prilive i odlive po osnovu poslovnih aktivnosti, aktivnosti investiranja i aktivnosti finansiranja iskazalo u Izveštaju o tokovima gotovine. Pregled novčanih tokova po aktivnostima dat je u narednoj tabeli (u hiljadama dinara):

<i>Izveštaj o tokovima gotovine</i>	<i>Priliv</i>	<i>Odliv</i>	<i>Neto priliv/(odliv)</i>
Tokovi iz poslovnih aktivnosti	2.252.081	2.129.067	123.014
Tokovi iz aktivnosti investiranja	2.083	81.653	(79.570)
Tokovi iz aktivnosti finansiranja	53.893	71.268	(17.375)
<u>Svega</u>	<u>2.308.057</u>	<u>2.281.988</u>	<u>26.069</u>
Stanje na početku godine	1.448		1.448
Preračun kursnih razlika	41.507	44.517	(3.010)
<i>Stanje na kraju godine</i>	<i>2.351.012</i>	<i>2.326.505</i>	<i>24.507</i>

Priliv gotovine iz poslovnih aktivnosti iznosi 2.252.081 hiljada dinara, dok je u ovom segmentu ostvaren odliv u visini od 2.129.067 hiljada dinara. Iz poslovnih aktivnosti ostvaren je neto priliv gotovine u visini od 123.014 hiljada dinara.

Aktivnosti investiranja ostvarile su neto odliv u visini od 79.570 hiljada dinara, što je prevashodno ostvareno ulaganjima u nove investicije.

Aktivnosti finansiranja ostvarile su odliv u visini od 17.375 hiljada dinara, što je nastalo iz priliva i odliva po osnovu kredita od banaka.

Neto priliv gotovine u toku 2011. godine iznosi 26.069 hiljada dinara.

- Stanje gotovine na početku godine bilo je 1.448 hiljada dinara, što uvećano za neto priliv u toku 2011. godine od 26.069 hiljada dinara i umanjeње po osnovu kursnih razlika u iznosu od 3.010 hiljada dinara, daje stanje na kraju 2011. godine od 24.507 hiljada dinara.

5. IZVEŠTAJ O PROMENAMA NA KAPITALU

- Promene na kapitalu koje su se odigrale tokom izveštajnog perioda prezentirane su u Izveštaju o promenama na kapitalu sastavljenom na dan 31.12.2011. godine (u hiljadama dinara):

<i>Izveštaj o promenama na kapitalu</i>	<i>Stanje 01.01.2011.</i>	<i>Povećanje tokom 2011.</i>	<i>Smanjenje tokom 2011.</i>	<i>Stanje 31.12.2011.</i>
Osnovni kapital	127.598	20.046	0	147.644
Revalorizacione rezerve	1.330	0	0	1.330
Dobitak	110.875	84.241	63.665	131.451
<i>Svega kapital:</i>	<i>239.803</i>	<i>104.287</i>	<i>63.665</i>	<i>280.425</i>

- Osnovni kapital iznosi 147.644 hiljada dinara i odnosi se na akcijski kapital.
- U odnosu na početno stanje u toku godine došlo je do povećanja vrednosti osnovnog kapitala u iznosu od 20.046 hiljada dinara, koje se odnosi na povećanje po osnovu obaveznog investicionog ulaganja iz Ugovora o prodaji društvenog kapitala.
- Revalorizacione rezerve na dan bilansiranja iznose 1.330 hiljada dinara i odnose se na procenu vrednosti osnovnih sredstava u ranijem periodu.
- Dobitak na početku godine je bio 110.875 hiljada dinara i u toku godine je smanjen za 63.665 dinara, raspodelom dividende akcionarima i uvećan je za dobitak tekuće godine od 84.241 hiljada dinara, tako da dobitak na dan 31.12.2011. godine iznosi 131.451 hiljada dinara.

6. POPIS

- Rešenjem Direktora FKL a.d., Temerin dana 24.11.2011. godine formirane su komisije za popis imovine i obaveza sa stanjem na dan 31.12.2011. godine. Formirane su sledeće komisije:
- Centralna komisija;
- 1. Komisija za popis repromaterijala, sitnog inventara, ambalaže, auto-guma i alata na zalih i upotrebi, (magacin 55,60,61,62 i 65);

- 2. Komisija za popis novčanih sredstava, hartija od vrednosti, menica bonova za gorivo;
- 3. Komisija za popis gotovih proizvoda ležajeva i kardana i trgovačke robe (magacin 10, 20, 70, 92 i maloprodaja);
- 4. Komisija za popis sirovina, repromaterijala, goriva i maziva pogona I i II (magacin 30, 40 i 45);
- 5. Komisija za popis nedovršene proizvodnje pogona I i II;
- 6. Komisija za popis sredstava i izvora sredstava;
- 7. Komisija za popis osnovnih sredstava;
- 8. Komisija za popis magacina održavanja;
- Popisne komisije su izvršile popis o čemu je sačinjen Izveštaj Centralne komisije za popis sredstava i izvora sredstava fabrike FKL a.d. Temerin, na dan 31.12.2011. godine.
- Predsednik Upravnog odbora Društva je dana 21.02.2011. godine doneo Odluku o usvajanju Izveštaja Centralne komisije za popis sredstava i izvora sredstava fabrike FKL a.d. Temerin, na dan 31.12.2011. godine.

7. SUDSKI SPOROVI

- Društvo vodi više sudskih sporova kao tuženi radi isplate, naknade štete i poništaja ugovora o otkazu ugovora o radu, za šta je u finansijskim izveštajima za 2011. godinu izvršilo rezervisanja u visini od 5.000 hiljada dinara. U okviru postupka revizije, a na osnovu procena rukovodstva, utvrđeno je da rukovodstvo ne očekuje da će odlivi sredstava po osnovu sudskih sporova biti veći od iznosa za koji su načinjena rezervisanja. Pored prethodno navedenog, ističemo da Društvo nije izvršilo dodatna obelodanjivanja vezana za sudske sprove u napomenama uz finansijske izveštaje.

8. HIPOTEKE I JEMSTVA

- Društvo ima zasnovane sledeće hipoteke na svojim nepokretnostima koje su obelodanjene u Napomenama uz finansijske izveštaje za 2011. godinu:
-
- Hipoteka u korist Panonske banke a.d., Novi Sad dana 31.03.2005. godine na osnovu sporazuma o reprogramu duga – Pariski klub poverilaca, List nepokretnosti 5946, K.O. Temerin, parcela broj 7467/6-5, na iznos od 1.048.514,29 EUR; - tražena je brisovna dozvola
- Hipoteka u korist Panonske banke a.d., Novi Sad dana 31.03.2005. godine na osnovu sporazuma o reprogramu duga – IFC-MFK, List nepokretnosti 5946, K.O. Temerin, parcela broj 7467/6-5 na iznos od 1.542.854,25 EUR; - tražena je brisovna dozvola

- Hipoteka u korist Banca Intesa a.d., Beograd dana 21.12.2007. godine, List nepokretnosti 5946, K.O. Temerin, parcela broj 7467/6-5, u iznosu od 1.030.000,00 EUR – tražena brisovna dozvola;
- Hipoteka u korist Banca Intesa a.d., Beograd dana 24.12.2007. godine, List nepokretnosti 5946, K.O. Temerin, parcela broj 7467/6-5 u iznosu od 450.000,00 EUR – tražena brisovna dozvola;
- Hipoteka u korist Banca Intesa a.d., Beograd dana 03.12.2009. godine, List nepokretnosti 5946, K.O. Temerin, parcela broj 7467/6-5 u iznosu od 250.000,00 EUR – tražena je brisovna dozvola;
- Hipoteka u korist Banca Intesa a.d., Beograd dana 14.12.2010. godine, List nepokretnosti 5946, K.O. Temerin, parcela broj 7467/6-5 u iznosu od 75.000.000,00 dinara – tražena je brisovna dozvola;
- Hipoteka u korist Banca Intesa a.d., Beograd dana 18.05.2011. godine, u iznosu od 400.000,00 EUR – tražena je brisovna dozvola;
- Hipoteka u korist Razvojna banka a.d., Novi Sad dana 16.02.2011. godine, u iznosu od 1.030.000,00 EUR po osnovu Garancija za AOFI – sa rokom važnosti 15.02.2012. godine;
- Hipoteka u korist AIK banka a.d., Niš dana 07.09.2011. godine u iznosu od 100.000,00 EUR – sa rokom važnosti 16.06.2014. godine;
- Hipoteka u korist AIK banka a.d., Niš dana 07.09.2011. godine u iznosu od 100.000,00 EUR – sa rokom važnosti 09.05.2014. godine;
- Hipoteka u korist AIK banka a.d., Niš dana 07.09.2011. godine u iznosu od 1.630.000,00 EUR – sa rokom važnosti 06.09.2012. godine;
- Hipoteka u korist AIK banka a.d., Niš dana 15.12.2011. godine, u iznosu od 43.000.000,00 din – sa rokom važnosti 15.12.2012. godine;
- Hipoteka u korist AIK banka a.d., Niš dana 07.09.2011. godine, u iznosu od 139.000.000,00 din – sa rokom važnosti 30.04.2014. godine;
- Hipoteka u korist Komercijalne banke a.d., Beograd dana 28.04.2011. godine, u iznosu od 102.000.000,00 RSD – sa rokom važnosti 12 meseci;
- Hipoteka u korist Komercijalne banke a.d., Beograd dana 27.05.2011. godine, u iznosu od 1.200.000,00 EUR – sa rokom važnosti 60 meseci
- Hipoteka u korist Agencije za finansiranje izvoza RS a.d., Užice, u iznosu od 500.000,00 EUR – sa rokom vraćanja 31.03.2012. godine;
-
- Takođe su navedeni i nerešeni predmeti u službi za katastar nepokretnosti Temerin i to 952-02-1712/2011, 952-02-1713/2011, 952-02-1714/2011, 952-02-1716/2011, 952-02-17179/2011, 952-02-1718/2011, 952-02-1719/2011. Svi predmeti se odnose na brisanja hipoteke.

9. DOGAĐAJI NAKON DANA BILANSA STANJA

- Nije bilo događaja nakon dana bilansa stanja koji bi mogli uzrokovati izmenu finansijskih izveštaja sastavljenih na dan 31.12.2011. godine.

**IV. FINANSIJSKI IZVEŠTAJI (ORIGINALNI
DOKUMENTI)-OVERENI I POTPISANI-KOPIJA
ILI SKENIRANI**

**BILANS STANJA NA DAN 31.12.2011. GODINE
BILANS USPEHA ZA 2011. GODINU
IZVEŠTAJ O TOKOVIMA GOTOVINE
IZVEŠTAJ O PROMENAMA NA KAPITALU
NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE**