



Република Србија
Агенција за привредне регистре

Регистар финансијских извештаја
и података о бонитету



ТЕКСТИЛПРОМЕТ АД ЗА ПРОМЕТ НА VELIKO I MALO TEKSTILOM

08116377

101165563

ZRENJANIN

ZRENJANIN

23000

TRG SLOBODE

3

2011.

7.

2011.

0

0602962855016 - LJILJANA KUNARAC

ZRENJANIN

TRG SLOBODE

3

E-mail tekstilpromet@hotel-vojvodina.rs

023/565-088

LJILJANA

KUNARAC

0602962855016

Popunjiva pravno lice - preduzetnik		
08116377 Maticni broj	Sifra delatnosti	101165563 PIB
Popunjiva Agencija za privredne registre		
750 1 2 3	19	20 21 22 23 24 25 26
Vrsta posla		

Naziv : **TEKSTILPROMET AD ZA PROMET NA VELIKO I MALO TEKSTILOM**

Sediste : **ZRENJANIN, TRG SLOBODE 3**

BILANS STANJA



7005009400991

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		144602	111011
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		144602	111011
020, 022, 023, 026, 027(deo), 028 (deo), 029	1. Nekretnine, postrojenja i oprema	006		1610	1850
024, 027(deo), 028 (deo)	2. Investicione nekretnine	007		142992	109161
021, 025, 027(deo), 028(deo)	3. Bioloska sredstva	008			
	V. DUGOROCNI FINANSIJSKI PLASMANI (010+011)	009			
030 do 032, 039 (deo)	1. Ucesca u kapitalu	010			
033 do 038, 039 (deo) minus 037	2. Ostali dugorocni finansijski plasmani	011			
	B. OBRтна IMOVINA (013+014+015)	012		60261	82508
10 do 13, 15	I. ZALIHE	013			
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		60261	82508
20, 21 i 22, osim 223	1. Potrazivanja	016		23353	23650
223	2. Potrazivanja za vise placen porez na dobitak	017		734	0
23 minus 237	3. Kratkoročni finansijski plasmani	018		24978	55962
24	4. Gotovinski ekvivalenti i gotovina	019		11102	2896

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		94	0
288	V. ODLOZENA PORESKA SREDSTVA	021			
	G. POSLOVNA IMOVINA (001+012 +021)	022		204863	193519
29	D. GUBITAK IZNAD VISINE KAPITALA	023			
	Dj. UKUPNA AKTIVA (022+023)	024		204863	193519
88	E. VANBILANSNA AKTIVA	025			
	PASIVA				
	A.KAPITAL (102+103+104+105+106-107+108-109-110)	101		201987	180405
30	I. OSNOVNI KAPITAL	102		100245	100245
31	II. NEUPLACENI UPISANI KAPITAL	103			
32	III. REZERVE	104		56354	29796
330 i 331	IV. REVALORIZACIONE REZERVE	105		23606	23606
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		21782	26758
35	VIII. GUBITAK	109			
037 i 237	IX. OTKUPLJENE SOPSTVENE AKCIJE	110			
	B. DUGOROCNA REZERVISANJA I OBAVEZE (112+113+116)	111		2876	13114
40	I. DUGOROCNA REZERVISANJA	112			
41	II. DUGOROCNE OBAVEZE (114+115)	113			
414, 415	1. Dugorocni krediti	114			
41 bez 414 i 415	2. Ostale dugorocne obaveze	115			
	III. KRATKOROCNE OBAVEZE (117+118+119+120+121+122)	116		2876	13114
42, osim 427	1. Kratkoročne finansijske obaveze	117			
427	2. Obaveze po osnovu sredstava namenjenih prodaji i sredstava poslovanja koje se obustavlja	118			
43 i 44	3. Obaveze iz poslovanja	119		1462	11042
45 i 46	4. Ostale kratkorocne obaveze	120		114	59
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		475	1213
481	6. Obaveze po osnovu poreza na dobitak	122		825	800

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			
	G. UKUPNA PASIVA (101+111 +123)	124		204863	193519
89	D. VANBILANSNA PASIVA	125			

U _____ dana 24.2. 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)

08116377 Maticni broj	Popunjiva pravno lice - preduzetnik Sifra delatnosti	101165563 PIB
Popunjiva Agencija za privredne registre		
750 1 2 3 Vrsta posla	19	20 21 22 23 24 25 26

Naziv : **TEKSTILPROMET AD ZA PROMET NA VELIKO I MALO TEKSTILOM**

Sediste : **ZRENJANIN, TRG SLOBODE 3**

BILANS USPEHA



7005009401004

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		37083	43392
60 i 61	1. Prihodi od prodaje	202		0	14753
62	2. Prihodi od aktiviranja ucinaka i robe	203			
630	3. Povecanje vrednosti zaliha ucinaka	204			
631	4. Smanjenje vrednosti zaliha ucinaka	205		0	7538
64 i 65	5. Ostali poslovni prihodi	206		37083	36177
	II. POSLOVNI RASHODI (208 DO 212)	207		16949	19098
50	1. Nabavna vrednost prodate robe	208			
51	2. Troskovi materijala	209		5148	5644
52	3. Troskovi zarada, naknada zarada i ostali licni rashodi	210		1863	1672
54	4. Troskovi amortizacije i rezervisanja	211		6454	6239
53 i 55	5. Ostali poslovni rashodi	212		3484	5543
	III. POSLOVNI DOBITAK (201-207)	213		20134	24294
	IV. POSLOVNI GUBITAK (207-201)	214			
66	V. FINANSIJSKI PRIHODI	215		2410	4124
56	VI. FINANSIJSKI RASHODI	216		398	1183
67 i 68	VII. OSTALI PRIHODI	217		263	51
57 i 58	VIII. OSTALI RASHODI	218		2	0
	IX. DOBITAK IZ REDOVNOG POSLOVANJA PRE OPOREZIVANJA (213-214+ 215-216+217-218)	219		22407	27286
	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		22407	27286
	V. GUBITAK PRE OPOREZIVANJA (220-219+222-221)	224			
	G. POREZ NA DOBITAK				
721	1. Poreski rashod perioda	225		825	800
722	2. Odloženi poreski rashodi perioda	226			
722	3. Odloženi poreski prihodi perioda	227		0	182
723	D. Isplacena licna primanja poslodavcu	228			
	Dj. NETO DOBITAK (223- 224- 225- 226+ 227- 228)	229		21582	26668
	E. NETO GUBITAK (224- 223+ 225+ 226- 227 + 228)	230			
	...Âˆ. 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			
	2. Umanjenja (razvodnjena) zarada po akciji	234			

U _____ dana 24.2. 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)

POZICIJA	AOP	Iznos	
		Tekuca godina	Prethodna godina
1	2	3	4
V. TOKOVI GOTOVINE IZ AKTIVNOSTI FINANSIRANJA			
I. Prilivi gotovine iz aktivnosti finansiranja (1 do 3)	325		
1. Uvecanje osnovnog kapitala	326		
2. Dugorocni i kratkorocni krediti (neto prilivi)	327		
3. Ostale dugorocne i kratkorocne obaveze	328		
II. Odlivi gotovine iz aktivnosti finansiranja (1 do 4)	329		
1. Otkup sopstvenih akcija i udela	330		
2. Dugorocni i kratkorocni krediti i ostale obaveze (neto odlivi)	331		
3. Finansijski lizing	332		
4. Isplacene dividende	333		
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	85115	43110
D. SVEGA ODLIVI GOTOVINE (305+319+329)	337	76909	44052
Dj. NETO PRILIVI GOTOVINE (336-337)	338	8206	0
E. NETO ODLIV GOTOVINE (337-336)	339	0	942
...Â. GOTOVINA NA POCETKU OBRACUNSKOG PERIODA	340	2896	3838
Z. POZITIVNE KURSNE RAZLIKE PO OSNOVU PRERACUNA GOTOVINE	341		
I. NEGATIVNE KURSNE RAZLIKE PO OSNOVU PRERACUNA GOTOVINE	342		
J. GOTOVINA NA KRAJU OBRACUNSKOG PERIODA (338-339+340+341-342)	343	11102	2896

U _____ dana 24.2. 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		
08116377 Maticni broj	Sifra delatnosti	101165563 PIB
Popunjiva Agencija za privredne registre		
750 1 2 3 Vrsta posla	19	20 21 22 23 24 25 26

Naziv : **TEKSTILPROMET AD ZA PROMET NA VELIKO I MALO TEKSTILOM**

Sediste : **ZRENJANIN, TRG SLOBODE 3**

IZVESTAJ O PROMENAMA NA KAPITALU



7005009401035

u periodu od **01.01.2011. do 31.12.2011. godine**

- u hiljadama dinara

Red . br.	O P I S	Osnovni kapital (grupa 30 bez 309)		Ostali kapital (racun 309)		Neuplaceni upisani kapital (grupa 31)		Emisiona premija (racun 320)	
		AOP	AOP	AOP	AOP	AOP	AOP		
	1		2		3		4		5
1	Stanje na dan 01.01. prethodne godine _____	401	100104	414	141	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	100104	417	141	430		443	
5	Ukupna povecanja u prethodnoj godini	405		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	100104	420	141	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	100104	423	141	436		449	
11	Ukupna povecanja u tekucoj godini	411		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	100104	426	141	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	13190	466	23606	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	13190	469	23606	482		495	
5	Ukupna povecanja u prethodnoj godini	457	16606	470		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	29796	472	23606	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	29796	475	23606	488		501	
11	Ukupna povecanja u tekucoj godini	463	26558	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	56354	478	23606	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	21085	518	4389	531		544	153737
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	21085	521	4389	534		547	153737
5	Ukupna povecanja u prethodnoj godini	509	26668	522		535		548	43274
6	Ukupna smanjenja u prethodnoj godini	510	20995	523	4389	536		549	16606
7	Stanje na dan 31.12. prethodne godine _____ (red.br. 4+5-6)	511	26758	524		537		550	180405
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	26758	527		540		553	180405
11	Ukupna povecanja u tekucoj godini	515	21582	528		541		554	48140
12	Ukupna smanjenja u tekucoj godini	516	26558	529		542		555	26558
13	Stanje na dan 31.12. tekuce godine _____ (red.br. 10+11-12)	517	21782	530		543		556	201987

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 24.2. 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		
08116377 Maticni broj	Sifra delatnosti	101165563 PIB
Popunjiva Agencija za privredne registre		
750 1 2 3 Vrsta posla	19	20 21 22 23 24 25 26

Naziv : **TEKSTILPROMET AD ZA PROMET NA VELIKO I MALO TEKSTILOM**

Sediste : **ZRENJANIN, TRG SLOBODE 3**

STATISTICKI ANEKS



7005009401028

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	1	1
3. Oznaka za vlasnistvo (oznaka od 1 do 5)	603	2	2
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	1	1

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			
	1.2. Povecanja (nabavke) u toku godine	607		XXXXXXXXXXXX	
	1.3. Smanjenja u toku godine	608		XXXXXXXXXXXX	
	1.4. Revalorizacija	609		XXXXXXXXXXXX	
	1.5. Stanje na kraju godine (606+607-608+609)	610			
02	2. Nekretnine, postrojenja, oprema i bioloska sredstva				
	2.1. Stanje na pocetku godine	611	357077	246066	111011
	2.2. Povecanja (nabavke) u toku godine	612	89765	XXXXXXXXXXXX	89765
	2.3. Smanjenja u toku godine	613	49720	XXXXXXXXXXXX	56174
	2.4. Revalorizacija	614		XXXXXXXXXXXX	
	2.5. Stanje na kraju godine (611+612-613+614)	615	397122	252520	144602

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		
11	2. Nedovrsena proizvodnja	617		
12	3. Gotovi proizvodi	618		
13	4. Roba	619		
14	5. Stalna sredstva namenjena prodaji	620		
15	6. Dati avansi	621		
	7. SVEGA (616+617+618+619+620+621=013+014)	622		

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	100104	100104
	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	141	141
309	7. Ostali osnovni kapital	632		
30	SVEGA (623+625+627+629+630+631+632=102)	633	100245	100245

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	166839	166839
deo 300	1.2. Nominalna vrednost obicnih akcija - ukupno	635	100104	100104
	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	100104	100104

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	22359	23650
43	2. Obaveze iz poslovanja (stanje na kraju godine 640 <= 119)	640	1462	11038
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	1819	1417
43	5. Obaveze iz poslovanja (potrazni promet bez pocetnog stanja)	643	37265	2905
450	6. Obaveze za neto zarade i naknade zarada (potrazni promet bez pocetnog stanja)	644	1023	956
451	7. Obaveze za porez na zarade i naknade zarada na teret zaposlenog (potrazni promet bez pocetnog stanja)	645	163	153
452	8. Obaveze za doprinose na zarade i naknade zarada na teret zaposlenog (potrazni promet bez pocetnog stanja)	646	258	242
461, 462 i 723	9. Obaveze za dividende, ucesce u dobitku i licna primanja poslodavca (potrazni promet bez pocetnog stanja)	647		
465	10. Obaveze prema fizickim licima za naknade po ugovorima (potrazni promet bez pocetnog stanja)	648		
47	11. Obaveze za PDV (godisnji iznos po poreskim prijavama)	649	6675	7692
	12. Kontrolni zbir (od 639 do 649)	650	71024	48053

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	5119	4341
520	2. Troškovi zarada i naknada zarada (bruto)	652	1444	1350
521	3. Troškovi poreza i doprinosa na zarade i naknade zarada na teret poslodavca	653	259	241
522, 523, 524 i 525	4. Troškovi naknada fizickim licima (bruto) po osnovu ugovora	654		
526	5. Troškovi naknada clanovima upravnog i nadzornog odbora (bruto)	655		
529	6. Ostali licni rashodi i naknade	656	160	81
53	7. Troškovi proizvodnih usluga	657	951	4105
533, deo 540 i deo 525	8. Troškovi zakupnina	658	1050	1401
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	6454	6239
552	12. Troškovi premija osiguranja	662		
553	13. Troškovi platnog prometa	663	51	27

Grupa racuna, racun	O P I S	AOP	Tekuca godina	Prethodna godina
1	2	3	4	5
554	14. Troškovi članarina	664	10	9
555	15. Troškovi poreza	665	631	963
556	16. Troškovi doprinosa	666		
562	17. Rashodi kamata	667		
deo 560, deo 561 i 562	18. Rashodi kamata i deo finansijskih rashoda	668		
deo 560, deo 561 i deo 562	19. Rashodi kamata po kreditima od banaka i dfo	669		
deo 579	20. Rashodi za humanitarne, kulturne, zdravstvene, obrazovne, naučne i verske namene, za zaštitu čovekove sredine i za sportske namene	670		
	21. Kontrolni zbir (od 651 do 670)	671	16129	18757

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		
640	2. Prihodi od premija, subvencija, dotacija, regresa, kompenzacija i povracaja poreskih dazbina	673		
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	1215	3880
deo 660, deo 661 i deo 662	7. Prihodi od kamata po racunima i depozitima u bankama i ostalim finansijskim organizacijama	678	551	244
deo 660, deo 661 i deo 669	8. Prihodi na osnovu dividendi i ucesca u dobitku	679		
	9. Kontrolni zbir (672 do 679)	680	1766	4124

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		
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		

U _____ dana 24.2. 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)

TEKSTILPROMET AD ZA PROMET NA VELIKO I MALO
TEKSTILOM

3.000,00

840-29775845-87

09-08116377

, 25, 11000

“TEKSTILPROMET” AD
ZRENJANIN
Trg slobode 3

NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE ZA 2011. GODINU

1. OSNIVANJE I DELATNOST

Preduzeće “Tekstilpromet” AD Zrenjanin prvobitno je osnovno kao društveno preduzeće 1990. godine. Nakon privatizacije, koja je izvršena 2001. godine, preduzeće je registrovano kao akcionarsko društvo. Preduzeće se bavilo trgovinom na veliko i malo tekstilom a sada je pretežna delatnost izdavanje u zakup nekretnina.

Sedište Preduzeća je u Zrenjaninu, ulica Trg Slobode 3

PIB : 101165563

Matični broj : 08116377

Šifra delatnosti : 6820

Na dan Bilansa stanja Preduzeće je imalo 1-og zaposlenog.

2. PRAVNI OSNOV ZA SASTAVLJANJE FINANSIJSKIH IZVEŠTAJA

2.1. RAČUNOVODSTVENI METOD

Finansijski izveštaji preduzeća sastavljeni su 01.01.2004. godine u skladu sa Međunarodnim računovodstvenim standardima i od tada preduzeće primanjuje MSFI.

Izveštajna valuta Preduzeća je dinar.

3. PREGLED ZNAČAJNIH RAČUNOVODSTVENIH POLITIKA

Kod sastavljanja finansijskih izveštaja primenjivane su računovodstvene politike utvrđene Pravilnikom o računovodstvu i računovodstvenim politikama koji je usvojio Upravni odbor Preduzeća 11.12.2006.godine i od tada se primenjuje.

3.1. NEKRETNINE, POSTROJENJA I OPREMA

Nekretnine, oprema i nematerijalna ulaganja su iskazana po nabavnoj vrednosti. Amortizacija se obračunava primenom proporcionalnih stopa. Obračun amortizacije vrši se od početka narednog meseca u odnosu na mesec kada je sredstvo stavljeno u upotrebu. 01.01.2005. godine građevinske objekte smo prebacili na investicione nekretnine i takođe ih vodimo po metodu nabavnih vrednosti.

Troškovi tekućeg održavanja i popravki priznaju se kao rashod perioda.

Pošto u momentu prevodjenja nije vršena, urađena je prva procena investicionih nekretnina sa 31.12.2009.godine. Preduzeće je ostalo i dalje pri metodu vrednovanja po nabavnoj vrednosti a efekat procene je iskazan smanjenjem ispravke vrednosti u korist revalorizacionih rezervi.

3.2. DUGOROČNI FINANSIJSKI PLASMANI

Učešća u kapitalu drugih pravnih lica priznaju se prema metodu nabavne vrednosti.

3.3. ZALIHE

Zalihe se iskazuju po prodajnoj ceni i to u maloprodajnim objektima po MPC, a u veleprodaji VPC.

Pošto je preduzeće promenilo delatnost ne postoje zalihe robe.

U toku godine preduzeće je obrađivalo državno poljoprivredno zemljište u zakupu i pšenicu roda 2009 godine i kukuruz roda 2010 godine prodalo je u toku godine tako da nema zaliha gotovih proizvoda.

3.4. POTRAŽIVANJA IZ POSLOVNIH ODNOSA

Potraživanja iz poslovnih odnosa priznaju se po nominalnoj vrednosti, uvećanoj za eventualno obračunate kamate, u skladu sa ugovorom.

Preduzeće vrši pojedinačnu ispravku vrednosti dospelih potraživanja, za koje rukovodstvo proceni da su nenaplativa. Nenaplativa potraživanja se otpisuju i na osnovu sudske odluke, prema dogovoru o poravnanju između ugovornih strana, i na osnovu odluke Upravnog odbora, kao i otpis zastarelih potraživanja posle tri godine.

3.5. GOTOVINA I GOTOVINSKI EKVIVALENTI

U izveštaju o novčanim tokovima, pod gotovinom i gotovinskim ekvivalentima podrazumevaju se gotovina, sredstva na računima i sredstva na tekućim računima. Gotovina i gotovinski ekvivalenti se izražavaju u nominalnoj vrednosti u dinarima.

3.6. KRATKOROČNE OBAVEZE

Kratkoročne obaveze se iskazuju po nominalnoj vrednosti, uvećanoj za kamate na osnovu zaključenog ugovora.

3.7. PRIHODI

Prihodi od prodaje i zakupa priznaju se po principu fakturisane realizacije.

3.8. RASHODI

Svi troškovi se priznaju u periodu u kome su i nastali, u skladu sa načelom nastanka događaja.

4. NEKRETNINE, POSTROJENJA I OPREMA

Poloziciju nekretnina, postrojenja i opreme na dan 31.12.2010. sačinjavaju sledeće stavke u 000 din.

	Nabavna vred.	Ispravka vrednosti	Sadašnja vred.
Stanovi	534	358	176
Investicione nekretnine	392.496	249.504	142.992
Grad.obj.u pripremi	-	-	-
Oprema	3.218	1.784	1.434
Ostalo	874	874	-
UKUPNO	397.122	252.520	144.602

Tabela promena na poziciji nekretnina, postrojenja i opreme

u 000 din.

	Stanovi	Inve.nekretn.	Oprema	Ostalo	Gr.obj.u pr.	Ukupno
Nabavna vrednost						
Stanje 31.12.2010.	534	342.776	3.173	874	9.719	357.076
Povećanje	-	49.720	45	-	40.001	89.766
Rashodov. i otudj.	-	-	-	-	49.720	49.720
Stanje 31.12.2011.	534	392.496	3.218	874	-	397.122
Ispravka vrednosti						
Stanje 31.12.2010.	348	243.334	1.509	874	9.719	246.065
Amortizacija za 2011.	10	6.170	275	-	-	6.455
Revalorizacija	-	-	-	-	-	-
Rashodov. i otudj.	-	-	-	-	9.719	-
Stanje 31.12.2011.	358	249.504	1.784	874	-	252.520
Neto sadašnja vrednost						
31.12.2010.	186	99.442	1.664	-	-	111.011
31.12.2011.	176	142.992	1.434	-	-	144.602

5. ZALIHE

Struktura zaliha na dan 31.12.2011. je sledeća:

		u 000 din
sitan inventar	2	
ispravka minus	2	
nedovršena proizvodnja	-	
gotovi proizvodi	-	
<hr/> <hr/>		
Ukupno	-	
<hr/> <hr/>		

6. POTRAŽIVANJA

Struktura potraživanja na dan 31.12.2011. je sledeća:

		u 000 din
Potraživanja od kupaca	22.686	
Ostala kratkoročna potraživanja	1.728	
Druga kratk.potraživanja	24.978	
<hr/> <hr/>		
Ukupno	49.392	
<hr/> <hr/>		
Ispravka vrednosti potraživanja od kup.	327	

U okviru drugih kratkoročnih potraživanja iskazane su pozajmice ostalim povezanim pravnim licima i to:

- IM Matijević	16.451
- Ekolab	8.527
<hr/> <hr/>	
- Ukupno	24.978
<hr/> <hr/>	

7. GOTOVINA I GOTOVINSKI EKVIVALENTI

		u 000 din
Žiro račun-Vojvođanska banka	366	
Žiro račun- Aik banka	8	
Žiro račun- Raiffeisen banka	198	
Žiro račun- ProCredit banka	7	
Žiro račun- Intessa banka	59	
Oroceni depoziti-Intessa banka	10.464	
Dinarska blagajna	0	
<hr/> <hr/>		
Ukupno	11.102	
<hr/> <hr/>		

Sredstva na računu Raiffeisen banke nalaze se u vidu depozita na prelaznom kontu 219 zbog oročenja preko noći

8. OSNOVNI KAPITAL

Struktura akcijskog kapitala Preduzeća na dan 31.12.2011.

	U ooo	Br. Akcija	Učešće u %
Akcionari	100.104	166.839	100%
Fond PIO	-	-	-
Akcijski fond	-	-	-
<hr/>			
Ukupno akc.kapit.	100.104	166.839	100,00%
<hr/>			
Ostali kapital	141		
Ukupno osnovni kapital	100.245		
<hr/>			
Rezerve	56.354		
Revalorizcione rezerve	23.606		
Nerasporedjena dobit	21.782		
Gubitak iz ran.perioda	-		
<hr/>			
Ukupno kapital	201.987		
<hr/>			

- većinskog vlasnika IM Matijević 89,2884 %

- Ostali mali akcionari 10,7116 %

Nominalna vrednost jedne akcije je 600,00 dinara
Knjigovodstvena vrednost jedne akcije je 1.210,67 dinara
poslednja prodajna cena na berzi je 600,00 dinara

9. OBAVEZE IZ POSLOVANJA

u 000 din

Dobavljači u zemlji	1.462
Obaveze za PDV	-
Obaveze prema zaposlenima	114
Obaveze za porez na prenos ap.prava	461
Ostale obav. iz poslovanja	14
<hr/>	
Ukupno	2.051
<hr/>	

NAPOMENE UZ BILANS USPEHA

10. PRIHODI

Struktura prihoda na dan 31.12.2011.god.

u 000 din

Prihodi od zakupa	31.363
Ostali poslovni prihodi	5.720
Prihodi od kamata pov.lica	1.215
Prihodi od kamata	551
Pozitivne kur.razlike	642
Prihodi od otp.potrazivanja	51
Ostali prihodi	213
<hr/> <hr/>	
Ukupno	39.755
<hr/> <hr/>	

11. TROŠKOVI MATERIJALA

Struktura troškova materijala na dan 31.12.2010.god.

u 000 din

Troškovi ostalog materijala	29
Troškovi goriva i energije	5.119
<hr/> <hr/>	
Ukupno	5.148
<hr/> <hr/>	

12. TROŠKOVI ZARADA I NAKNADA ZARADA I OSTALI LIČNI RASHODI

u 000 din.

Troškovi bruto zarada	1.444
Troškovi poreza i doprinosa	259
Ostali lični rashodi	160
<hr/> <hr/>	
Ukupno	1.863
<hr/> <hr/>	

-

\

13. TROŠKOVI PROIZVODNIH USLUGA

Struktura ostalih poslovnih rashoda na dan 31.12.2011. god.

u 000 din

Transportne usluge	347
Troškovi održavanja	391
Troškovi zakupa pos.prostora	1.050
Troškovi ostalih usluga	213
Troškovi amortizacije	6.454
<hr/>	
Ukupno	8.455
<hr/>	

14. NEMATERIJALNI TROŠKOVI

Troškovi neproizv.usluga	375
Troškovi poreza	631
Ostali troškovi	479
<hr/>	
Ukupno	1.485
<hr/>	

14.1 FINANSIJSKI RASHODI

Rash.po osnovu efek.neg.kur.razl. 398

14.2 OSTALI RASHODI

15. ZARADA PO AKCIJI

Pošto se zarada po akciji nije mogla ikazati u bilansu uspeha zbog iznosa koji je manji od 500 dinara napominjemo da je zarada po akciji u 2011 godini 130,56 dinara .

16. OSTALA OBELODANJIVANJA - POTENCIJALNI GUBICI I DOBICI

Preduzeće je u 2011 godini usaglasilo evidencije sa kupcima i dobavljačima.

Potraživanja od kupca "Body Line" smo indirektno otpisali jer je blokiran na računu a posluje preko druge firme. U toku 2011. godine uplatio je 50.636,53 dinara pa smo umanjili ispravku vrednosti povećali prihode.

Od sudskih sporova evidentiramo bivse zakupce

- Komteh-Zrenjanin
- UPC Internacional-Zrenjanin

čija je naplativost nemoguća pa su potraživanja isknjižena u 2009. godini.

Zrenjanin, 23.02.2012.

LICE ODGOVORNO ZA SASTAVLJANJE
IZVEŠTAJA

DIREKTOR

Ljiljana Kunarac

TEKSTILPROMET AD
Trg Slobode 3
ZRENJANIN
Dana:25.04.2012.

I Z J A V A

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

U Zrenjaninu , 25.04.2012.

Ljiljana Kunarac, direktor

U skladu sa članom 50 , stav 2, tačka 3. Zakona, zakonski zastupnik Tekstilpromet ad Zrenjanin daje Izjavu

I Z J A V A

Ja, Ljiljana Kunarac, kao lice odgovorno za sastavljanje godišnjeg izveštaja, na funkciji direktora preduzeća, izjavljujem da je prema mom najboljem saznanju i uverenju godišnji finansijski izveštaj sastavljen uz primenu odgovarajućih međunarodnih standarda finansijskog izveštavanja i da daje istinite, objektivne podatke o imovini, obavezama, finansijskom položaju i poslovanju, dobicima, tokovima gotovine i promenama na kapitalu Duštva.

Zrenjanin, 25.04.2012.

Direktor

Ljiljana Kunarac

IZVEŠTAJ NEZAVISNOG REVIZORA

O FINANSIJSKIM IZVEŠTAJIMA
ZA 2011. GODINU

"Tekstilpromet" a.d. Zrenjanin

Beograd, 16.03.2012. godine

SADRŽAJ

	Strana
IZVEŠTAJ NEZAVISNOG REVIZORA	1
BILANS STANJA	3
BILANS USPEHA.....	5
IZVEŠTAJ O TOKOVIMA GOTOVINE	7
IZVEŠTAJ O PROMENAMA NA KAPITALU	9
1. PRAVNI I DRUGI OSNOVI	10
2. OSNOVNI PODACI O DRUŠTVU.....	11
A. RAČUNOVODSTVENA NAČELA I OSNOVE ZA SASTAVLJANJE	
FINANSIJSKIH IZVEŠTAJA	12
B. ZNAČAJNE RAČUNOVODSTVENE POLITIKE	15
C. SREDNJI KURS VALUTA I KOEFICIJENT REVALORIZACIJE.....	20
D. NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE	21

SKUPŠTINI I UPRAVNOM ODBORU
"Tekstilpromet" a.d. Zrenjanin

IZVEŠTAJ NEZAVISNOG REVIZORA

Uvod

Obavili smo reviziju priloženih finansijskih izveštaja Društva "Tekstilpromet" a.d. Zrenjanin (u daljem tekstu "Društvo") koji obuhvataju izveštaj o finansijskom položaju (bilans stanja) na dan 31. decembra 2011. godine i odgovarajući izveštaj o ukupnom poslovnom rezultatu (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 računovodstvenim standardima, Međunarodnim standardima finansijskog izveštavanja i računovodstvenim propisima Republike Srbije, 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 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.

Mišljenje bez rezerve

Po našem mišljenju, finansijski izveštaji prikazuju istinito i objektivno, po svim materijalno značajnim pitanjima, finansijski položaj Društva 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 računovodstvenim standardima, Međunarodnim standardima finansijskog izveštavanja i računovodstvenim propisima Republike Srbije.

Beograd, 16. mart 2012. godine



Ovlašćeni revizor,

Doko Malešević
Đr Đoko Malešević

BILANS STANJA

na dan 31.12.2011. godine

hiljada dinara

P O Z I C I J A	Broj napomene uz fin. izveštaje	Iznos	
		Tekuća godina	Prethodna godina
A K T I V A			
A. STALNA IMOVINA (I do V)		144,602	111,011
I. NEUPLAĆENI UPISANI KAPITAL			
II. GOODWILL			
III. NEMATERIJALNA ULAGANJA			
IV. NEKRETNINE, POSTROJENJA, OPREMA I BIOLOŠKA SREDSTVA (1+2+3)	D2	144,602	111,011
1. Nekretnine, postrojenja i oprema	D2	1,610	1,850
2. Investicione nekretnine	D2	142,992	109,161
3. Biološka sredstva			
V. DUGOROČNI FINANSIJSKI PLASMANI (1+2)			
1. Učešće u kapitalu			
2. Ostali dugoročni plasmani			
B. OBRTNA IMOVINA (I do III)		60,261	82,508
I. ZALIHE	D3		
II. STALNA SREDSTVA NAMENJENA PRODAJI I SREDSTVA POSLOVANJA KOJE SE OBUSTAVLJA			
III. KRATKOROČNA POTRAŽIVANJA, PLASMANI I GOTOVINA (1 do 5)		60,261	82,508
1. Potraživanja	D4	23,353	23,650
2. Potraživanja za više plaćeni porez na dobitak	D5	734	
3. Kratkoročni finansijski plasmani	D7	24,978	55,962
4. Gotovinski ekvivalenti i gotovina	D7	11,102	2,896
5. Porez na dodatu vrednost i aktivna vremenska razgraničenja	D8	94	
V. ODLOŽENA PORESKA SREDSTVA			
G. POSLOVNA IMOVINA (A+B+V)		204,863	193,519
D. GUBITAK IZNAD VISINE KAPITALA			
Đ. UKUPNA AKTIVA (G+D)		204,863	193,519
E. VANBILANSNA AKTIVA			

BILANS STANJA (nastavak)

P O Z I C I J A	Broj napomene uz fin. izveštaje	hiljada dinara	
		Iznos Tekuća godina	Prethodna godina
P A S I V A			
A. KAPITAL (I+II+III+IV+V-VI+VII-VIII-IX)		201,987	180,405
I. OSNOVNI I OSTALI KAPITAL	D9	100,245	100,245
II. NEUPLAĆENI UPISANI KAPITAL			
III. REZERVE	D9	56,354	29,796
IV. REVALORIZACIONE REZERVE	D9	23,606	23,606
V. NEREALIZOVANI DOBICI PO OSNOVU HARTIJA OD VREDNOSTI			
VI. NEREALIZOVANI GUBICI PO OSNOVU HARTIJA OD VREDNOSTI			
VII. NERASPOREĐENA DOBIT	D9	21,782	26,758
VIII. GUBITAK			
IX. OTKUPLJENE SOPSTVENE AKCIJE			
B. DUGOROČNA REZERVISANJA I OBAVEZE (I do III)		2,876	13,114
I. DUGOROČNA REZERVISANJA	D10		
II. DUGOROČNE OBAVEZE (1+2)			
1. Dugoročni krediti			
2. Ostale dugoročne obaveze			
III. KRATKOROČNE OBAVEZE (1 do 6)		2,876	13,114
1. Kratkoročne finansijske obaveze			
2. Obaveze po osnovu sredstava namenjenih prodaji i sredstava poslovanja koje se obustavlja			
3. Obaveze iz poslovanja	D11	1,462	11,042
4. Ostale kratkoročne obaveze	D12	114	59
5. Obaveze po osnovu poreza na dodatu vrednost, ostalih javnih prihoda i pasivna vremenska razgraničenja	D13	475	1,213
6. Obaveze po osnovu poreza na dobitak	D14	825	800
V. ODLOŽENE PORESKE OBAVEZE			
G. UKUPNA PASIVA (A+B+V)		204,863	193,519
D. VANBILANSNA PASIVA			

BILANS USPEHA

u periodu od 01.01. do 31.12.2011. godine

hiljada dinara

P O Z I C I J A	Broj napomen e uz fin. izveštaje	Iznos	
		Tekuća godina	Prethodna godina
A. PRIHODI I RASHODI IZ REDOVNOG POSLOVANJA			
I. POSLOVNI PRIHODI (1+2+3-4+5)	D15	37,083	43,392
1. Prihodi od prodaje	D15		14,753
2. Prihodi od aktiviranja učinaka i robe			
3. Povećanje vrednosti zaliha učinaka			
4. Smanjenje vrednosti zaliha učinaka	D15		7,538
5. Ostali poslovni prihodi	D15	37,083	36,177
II. POSLOVNI RASHODI (1 do 5)	D16	16,949	19,098
1. Nabavna vrednost prodate robe			
2. Troškovi materijala	D16	5,148	5,644
3. Troškovi zarada, naknada zarada i ostali lični rashodi	D16	1,863	1,672
4. Troškovi amortizacije i rezervisanja	D16	6,454	6,239
5. Ostali poslovni rashodi	D16	3,484	5,543
III. POSLOVNI DOBITAK (I - II)		20,134	24,294
IV. POSLOVNI GUBITAK (II - I)			
V. FINANSIJSKI PRIHODI	D17	2,410	4,124
VI. FINANSIJSKI RASHODI	D18	398	1,183
VII. OSTALI PRIHODI	D19	263	51
VIII. OSTALI RASHODI	D20	2	
IX. DOBITAK IZ REDOVNOG POSLOVANJA (III-IV+V-VI+VII-VIII)		22,407	27,286
X. GUBITAK IZ REDOVNOG POSLOVANJA (IV-III-VI+V-VIII+VII)			
XI. NETO DOBITAK POSLOVANJA KOJE SE OBUSTAVLJA			
XII. NETO GUBITAK POSLOVANJA KOJE SE OBUSTAVLJA			
B. DOBITAK PRE OPOREZIVANJA (IX+XI-X-XII)		22,407	27,286
V. GUBITAK PRE OPOREZIVANJA (X+XII-IX-XI)			

BILANS USPEHA (nastavak)

hiljada dinara

POZICIJA	Broj napomen e uz fin. izveštaje	Iznos	
		Tekuća godina	Prethodna godina
G. POREZ NA DOBITAK			
1. Poreski rashod perioda		825	800
2. Odloženi poreski rashodi perioda			
3. Odloženi poreski prihodi perioda			182
D. Isplaćena lična primanja poslodavcu			
Đ. NETO DOBITAK (B-V-1-2+3-D)		21,582	26,668
E. NETO GUBITAK (V-B+1+2-3+D)			
Ž. NETO DOBITAK KOJI PRIPADA MANJINSKIM ULAGAČIMA			
Z. NETO DOBITAK KOJI PRIPADA VLASNICIMA MATIČNOG PRAVNOG LICA		21,582	26,668
I. ZARADA PO AKCIJI			
1. Osnovna zarada po akciji			
2. Umanjenja (razvodnjena) zarada po akciji			

IZVEŠTAJ O TOKOVIMA GOTOVINE

u periodu od 01.01. do 31.12.2011. godine

hiljada dinara

P O Z I C I J A	Iznos	
	Tekuća godina	Prethodna godina
A. NOVČANI TOKOVI IZ POSLOVNIH AKTIVNOSTI		
I. Prilivi gotovine iz poslovnih aktivnosti (1 do 3)	40,593	38,181
1. Prodaja i primljeni avansi		
2. Primljene kamate iz poslovnih aktivnosti	551	244
3. Ostali prilivi iz redovnog poslovanja	40,042	37,937
II. Odlivi gotovine iz poslovnih aktivnosti (1 do 5)	20,742	19,107
1. Isplate dobavljačima i dati avansi	10,880	12,220
2. Zarade, naknade zarada i ostali lični rashodi	1,702	1,591
3. Plaćene kamate		
4. Porez na dobit	1,534	
5. Plaćanja po osnovu ostalih javnih prihoda	6,626	5,296
III. Neto priliv gotovine iz poslovnih aktivnosti (I - II)	19,851	19,074
IV. Neto odliv gotovine iz poslovnih aktivnosti (II - I)		
B. NOVČANI TOKOVI IZ AKTIVNOSTI INVESTIRANJA		
I. Prilivi gotovine iz aktivnosti investiranja (1 do 5)	44,522	4,929
1. Prodaja akcija i udela (neto prilivi)		
2. Prodaja nemat. ulaganja, nekret., postrojenja, opreme i bio. sredstava		
3. Ostali finansijski plasmani (neto prilivi)	40,148	4,491
4. Primljene kamate	4,374	438
5. Primljene dividende		
II. Odlivi gotovine iz aktivnosti investiranja (1 do 3)	56,167	24,945
1. Kupovina akcija i udela (neto odlivi)		
2. Kupovina nemat. ulag. nekret., postr., opreme i bio. sred.	47,003	1,692
3. Ostali finansijski plasmani (neto odlivi)	9,164	23,253
III. Neto priliv gotovine iz aktivnosti investiranja (I - II)		
IV. Neto odliv gotovine iz aktivnosti investiranja (II - I)	11,645	20,016

IZVEŠTAJ O TOKOVIMA GOTOVINE (nastavak)

hiljada dinara

P O Z I C I J A	Iznos	
	Tekuća godina	Prethodna godina
V. NOVČANI TOKOVI IZ AKTIVNOSTI FINANSIRANJA		
I. Prilivi gotovine iz aktivnosti finansiranja (1 do 3)		
1. Uvećanje osnovnog kapitala		
2. Dugoročni i kratkoročni krediti (neto prilivi)		
3. Ostale dugoročne i kratkoročne obaveze		
II. Odlivi gotovine iz aktivnosti finansiranja (1 do 4)		
1. Otkup sopstvenih akcija i udela		
2. Dugoročni i kratkoročni krediti i ostale obaveze (neto odlivi)		
3. Finansijski lizing		
4. Isplaćene dividende		
III. Neto priliv gotovine iz aktivnosti finansiranja (I - II)		
IV. Neto odliv gotovine iz aktivnosti finansiranja (II - I)		
G. SVEGA PRILIVI GOTOVINE (AI + BI + VI)	85,115	43,110
D. SVEGA ODLIVI GOTOVINE (AII + BII + VII)	76,909	44,052
Đ. NETO PRILIV GOTOVINE (G -D)	8,206	
E. NETO ODLIV GOTOVINE (D - G)		942
Ž. GOTOVINA NA POČETKU OBRAČUNSKOG PERIODA	2,896	3,838
Z. POZITIVNE KURSNE RAZ. PO OSNOVU PRERAČUNA GOTOVINE		
I. NEGATIVNE KURSNE RAZ. PO OSNOVU PRERAČUNA GOTOVINE		
J. GOTOVINA NA KRAJU OBRAČ. PERIODA (Đ-E+Ž+Z-I)	11,102	2,896

IZVEŠTAJ O PROMENAMA NA KAPITALU

u periodu od 01.01. do 31.12.2011. godine

hiljada dinara

OPIS	Osnovni kapital	Ostali kapital	Rezerve	Revalorizaci one rezerve	Neraspore đeni dobitak	Gubitak do visine kapitala	Ukupno
Stanje na dan: 01.01.2010. godine	100,104	141	13,190	23,606	21,085	4,389	153,737
Ispravka materijalno značajnih grešaka i promena računovodstvenih politika u prethodnoj godini - povećanje							
Ispravka materijalno značajnih grešaka i promena računovodstvenih politika u prethodnoj godini - smanjenje							
Korigovano početno stanje na dan 01.01.2010. godine	100,104	141	13,190	23,606	21,085	4,389	153,737
Ukupna povećanja u prethodnoj godini			16,606		26,668		43,274
Ukupna smanjenja u prethodnoj godini					20,995	4,389	16,606
Stanje na dan: 31.12.2010. godine	100,104	141	29,796	23,606	26,758		180,405
Ispravka materijalno značajnih grešaka i promena računovodstvenih politika u tekućoj godini - povećanje							
Ispravka materijalno značajnih grešaka i promena računovodstvenih politika u tekućoj godini - smanjenje							
Korigovano početno stanje	100,104	141	29,796	23,606	26,758		180,405
Ukupna povećanja u tekućoj godini			26,558		21,582		48,140
Ukupna smanjenja u tekućoj godini					26,558		26,558
Stanje na dan: 31.12.2011. godine	100,104	141	56,354	23,606	21,782		201,987

NAPOMENE UZ IZVEŠTAJ

1. PRAVNI I DRUGI OSNOVI

1.1. U skladu sa članom 7. Zakona o računovodstvu i reviziji ("Službeni glasnik RS", 46/06 i 111/09) Društvo je razvrstano u malo pravno lice i prema stavu 1 člana 37. Zakona obavezno je da izvrši reviziju finansijskih izveštaja.

1.2. Odgovorna lica za sastavljanje finansijskih izveštaja su:

1. Kunarac Ljiljana, direktor

1.3. Dokumenti revizije su finansijski izveštaji Društva (Bilans stanja, Bilans uspeha, Tokovi gotovine, Izveštaj o promenama na kapitalu) kao i Bruto bilans, popisne liste, Odluke organa upravljanja i rukovođenja, dokumenti o poslovnim događajima, izveštaji, zapisnici o kontroli, Pravilnik o računovodstvu i računovodstvenim politikama, normativna akta, izvod iz registra, drugi dokazi i objašnjenja koja su revizoru stavljena na raspolaganje.

Izjavom rukovodstva od 14.03.2012. godine potvrđeno je da su priloženi finansijski izveštaji obuhvatili celokupnu imovinu i obaveze Društva i da su identični sa finansijskim izveštajima koji su dostavljeni Agenciji za privredne registre, kao i da su iste potpisali odgovorna i ovlašćena lica.

1.4. Dokumentaciju i podatke su nam prezentirale sledeće osobe:

1. Kunarac Ljiljana, direktor

1.5. Finansijsko računovodstvo odvija se preko softvera za obradu podataka i obuhvata sve bitne elemente za analitičko i sintetičko sagledavanje poslovnih promena. Glavna knjiga finansijskog računovodstva vodi se u Društvu i odgovara načelima urednog knjigovodstva.

1.6. Interna kontrola nije organizovana kao poseban organizacioni deo i odvija se u skladu sa neophodnim uputstvima i procedurama, kao i autokontrolama prema opisima radnih mesta.

1.7. Revizorski tim:

1. dr Đoko Malešević, ovlašćeni revizor
2. dr Jovan Rodić, ovlašćeni revizor
3. dr Dejan Jakšić, revizor
4. Tanja Andrić, revizor

1.8. Vreme trajanja revizije kod klijenta: decembar 2011 – mart 2012. godine

2. OSNOVNI PODACI O DRUŠTVU

Preduzeće "Tekstilpromet" AD Zrenjanin prvobitno je osnovno kao društveno preduzeće 1990. godine. Nakon privatizacije, koja je izvršena 2001. godine, Društvo je registrovano kao akcionarsko društvo. Društvo se bavilo trgovinom na veliko i malo tekstilom a sada je pretežna delatnost izdavanje u zakup nekretnina.

Sedište Društva je u Zrenjaninu, ulica Trg Slobode 3.

PIB : 101165563

Matični broj : 08116377

Šifra delatnosti : 6820 – Izdavanje nekretnina.

Društvo je u toku 2011. godine imalo jednog zaposlenog radnika.

Reviziju finansijskih izveštaja za 2009. godinu vršila je revizijska firma „Euroaudit“ d.o.o. Beograd i izrazila mišljenje bez rezervi.

A. RAČUNOVODSTVENA NAČELA I OSNOVE ZA SASTAVLJANJE FINANSIJSKIH IZVEŠTAJA

Pri sačinjavanju finansijskih izveštaja Društvo je obavezno da se pridržava sledećih načela:

A1. NAČELO STALNOSTI podrazumeva da društvo u doglednom periodu ne menja osnovnu delatnost osim u slučaju značajnog gubitka tržišta ili bitnog smanjenja prirodnih resursa neophodnih za obavljanje delatnosti. Zbog toga, finansijski izveštaji treba da pruže objektivnu osnovu za donošenje ispravnih upravljačkih odluka i da spreče donošenje pogrešnih upravljačkih odluka, s ciljem opstanka društva u neograničenom roku. Ispravne upravljačke odluke biće donete ako finansijski izveštaji objektivno iskazuju prinosni, imovinski i finansijski položaj društva. Donošenje pogrešnih upravljačkih odluka biće sprečeno ako se pri bilansiranju dosledno poštuje načelo opreznosti.

A2. NAČELO REALIZACIJE podrazumeva da se u bilans uključuju poslovni događaji kad su nastali (obračunati i fakturisani) a ne kada su naplaćeni odnosno plaćeni. U bilansu uspeha iskazuje se finansijski rezultat koji je tržišno potvrđen.

A3. NAČELO OPREZNOSTI kada data imovina ili obaveza ne mogu biti objektivno vrednovani, načelo opreznosti zahteva da se imovina vrednuje po nižoj a obaveza po višoj vrednosti, što se ostvaruje promenom načela impariteta. Načelo impariteta podrazumeva kod građevina, postrojenja, oprema i nematerijalnih ulaganja procenu kraćeg korisnog veka ili primenu degresivne amortizacije kod postrojenja i opreme, procenu zaliha učinaka po neto prodajnoj ceni kada je ona niža od cene koštanja, procena hartija od vrednosti po nabavnoj ceni kada je ona niža od berzanske cene ili kada je berzanska cena nestabilna, rezervisanje u visini najviših troškova koji se mogu očekivati i slično. Sva ova procenjivanja vrše se nezavisno od njihovog uticaj na finansijski rezultat.

A4. NAČELO UZROČNOSTI PRIHODA I RASHODA po kome se uzimaju u obzir svi prihodi i svi rashodi datog obračunskog perioda bez obzira na momenat naplate prihoda (fakturisana realizacija) i momenata plaćanja po osnovu rashoda.

A5. NAČELO POJEDINAČNOG PROCENJIVANJA IMOVINE I OBAVEZA pri čemu eventualna grupna procenjivanja nisu dozvoljena.

A6. NAČELO IDENTITETA BILANSA po kome bilans otvaranja poslovnih knjiga za tekuću godinu mora da bude identičan zaključnom bilansu za prethodnu godinu.

A7. OSNOVE ZA SASTAVLJANJE FINANSIJSKIH IZVEŠTAJA Finansijski izveštaji su sačinjeni po računovodstvenim propisima Republike Srbije.

- *Zakon o računovodstvu i reviziji (»Službeni glasnik RS«, 46/06 i 111/09),*
- *Međunarodnim računovodstvenim standardima (»Službeni glasnik RS«, 77/10),*
- *Međunarodnim standardima finansijskog izveštavanja, (»Službeni glasnik RS«, 77/10),*

- *Pravilnik o Kontnom okviru i sadržini računa u Kontnom okviru za privredna društva, zadruge, druga pravna lica i preduzetnike* (»Službeni glasnik RS«, 114/06, 119/08, 9/09, 4/10 i 3/11),
- *Zakon o porezu na dobit preduzeća* (Službeni glasnik RS, 25/01, 80/02, 43/03 i 84/04, 18/10),
- *Zakon o porezu na dodatu vrednost* (»Službeni glasnik RS«, 84/04)
- *Pravilnik o sadržini i formi obrazaca finansijskih izveštaja za privredna društva, zadruge, druga pravna lica i preduzetnike* (»Službeni glasnik RS«, 114/06, 119/08 i 9/09).

Prema članu 3 Zakona o računovodstvu i reviziji Ministarstvo finansija utvrđuje rešenjem koje se objavljuje u Službenom glasniku RS prevod i primenu MSR, MSFI i MRS i Tumačenje ovih standarda od strane Odbora za Međunarodne računovodstvene standarde (IASB) i Komiteta za međunarodnu praksu revizije (IAPC). Do dana obelodanjivanja ovih finansijskih izveštaja u Republici Srbiji nisu prevedeni i obelodanjeni:

a) Tumačenja koja su u primeni a nisu zvanično prevedena i usvojena

Na dan objavljivanja ovih finansijskih izveštaja, sledeća tumačenja nisu zvanično bila prevedena i usvojena od strane Ministarstva.

- IFRIC 13 – Program lojalnosti klijentima (u primeni od 1. jula 2008. godine);
- IFRIC 14 – MRS 19 – Ograničenja definisanih primanja, minimalni zahtevi i njihova interakcija (u primeni od 1. januara 2008. godine)
- IFRIC 16 – Zaštita od rizika neto investicija u strano poslovanje (primeni od 1. oktobra 2008. godine).

b) Standardi i interpretacije koji su izdati ali koji nisu još uvek u primeni

Na dan objavljivanja ovih finansijskih izveštaja, dole navedeni standardi, izmene standarda i interpretacije su bile izdate od strane Odbora i Komiteta ali nisu postale efektivne za računovodstveni period koji počinje na dan 1. januara 2009. godine i nisu bile usvojene, odnosno nisu bile prevedene i zvanično usvojene u Republici Srbiji.

- MRS 1 – Prezentacija finansijskih izveštaja (u primeni od 1. januara 2009. godine);
- MRS 23 – Troškovi zaduživanja (u primeni od 1. januara 2009. godine);
- MSFI 8 – Poslovni segmenti (u primeni od 1. januara 2009. godine);
- MSFI 3 – Poslovne kombinacije i MRS 27 – Konsolidovani i pojedinačni finansijski izveštaji (u primeni od 1. jula 2009. godine);
- Dopuna MSFI 2 – Plaćanje na bazi akcija – Uslovi sticanja prava i poništenja (u primeni od 1. januara 2009. godine);
- Dopuna MRS 32 – Finansijski instrumenti: prezentacija i MRS 1 – Prezentacija finansijskih izveštaja (u primeni od 1. januara 2009. godine);

- Dopuna MRS 39 – Finansijski instrumenti: priznavanje i merenje (u primeni od 1. jula 2009. godine);
- Dopuna MSFI 1 - Prva primena međunarodnih standarda finansijskog izveštavanja i MRS 27 – Konsolidovani i pojedinačni finansijski izveštaji (u primeni od 1. januara 2009. godine);
- Poboljšani Međunarodni računovodstveni standardi 2008. (u primeni od 1. januara 2009. godine);
- IFRIC 15 – Ugovori o izgradnji stambenih i poslovnih objekata (u primeni od 1. januara 2009. godine);
- Poboljšani MSFI 1 – Prva primena međunarodnih standarda finansijskog izveštavanja (u primeni od 1. jula 2009. godine);
- IFRIC 17 – Raspodela nemonetarnih sredstava vlasnicima (u primeni od 1. jula 2009. godine).

B. ZNAČAJNE RAČUNOVODSTVENE POLITIKE

B1. NEKRETNINE, POSTROJENJA I OPREMA

Ova imovina obuhvata zemljište, građevinske objekte, postrojenja i opremu, ostala sredstva (knjige u biblioteci, dela likovnih umetnika, spomenike kulturne i istorijske) i nekretnine, postrojenja i oprema u pripremi, avanse date za njihovu nabavku i ulaganje na tuđim nekretninama i postrojenjima. Početno priznavanje vrši se po nabavnoj vrednosti.

Građevinski objekti, postrojenja i oprema amortizuju se u toku korisnog veka.

Ukoliko knjigovodstvena vrednost nekretnina, postrojenja i opreme odstupa od tržišne vrednosti, u skladu sa paragrafom 31 MRS 16 – Nekretnine, postrojenja i oprema, procena se vrši po poštenoj vrednosti. Pozitivni efekti procene evidentiraju se u korist revalorizacione rezerve. Negativni efekti procene smanjuju revalorizacionu rezervu a ako revalorizaciona rezerva ne postoji, negativni efekti procene terete rashode obezvređenja.

B2. INVESTICIONE NEKRETNINE

Ova imovina obuhvata zemljište i građevinske objekte. Početno priznavanje se vrši po nabavnoj ceni. U toku korisnog veka vrši amortizacija građevinskih objekata (MRS 40 - Ulaganja u nekretnine). Pozitivni efekti procene evidentiraju se u korist revalorizacione rezerve, a negativni efekti na teret revalorizacione rezerve, a ako te revalorizacione rezerve nema negativni efekti procene terete rashode obezvređenja.

B3. AMORTIZACIJA

Osnovica za obračun amortizacije je nabavna vrednost. Metod obračuna je proporcionalan ili degresivni ili funkcionalni (paragraf 62 MRS - Nekretnine, postrojenja i oprema).

Društvo primenjuje sledeće metode i stope amortizacije:

Građevinski objekti 1,80%-5%

Oprema (police, rafovi, gondole) 10%

Kancelarijski nameštaj 12,50%

Računari 20%

B4. ZALIHE

Zalihe materijala, rezervnih delova i inventara sa jednokratnim otpisom i robe procenjuju se po nabavnoj vrednosti, koja obuhvata fakturnu vrednost dobavljača i zavisne troškove nabavke.

Obračun izlaza zaliha materijala i rezervnih delova, sitnog inventara i robe vrši se po prosečnoj nabavnoj ceni.

Ako je vladajuća nabavna cena zaliha materijala, rezervnih delova, sitnog inventara i robe niža od knjigovodstvene nabavne cene, zalihe se vrednuju po poštenoj nabavnoj ceni a razlika se evidentira na teret rashoda po osnovu obezvređenja.

Zalihe učinaka procenjuju se po ceni koštanja koja obuhvata proizvodne troškove. Ako je cena koštanja viša od neto prodajne cene zalihe učinaka se vrednuju po neto prodajnoj ceni.

Neto prodajna cena utvrđuje se ovako: Vladajuća prodajna cena na dan bilansa X (1-(troškovi perioda /poslovni prihodi bez korekcije po osnovu promene vrednosti zaliha učinaka))=neto prodajna cena proizvoda. Za procenjivanje zaliha nedovršene proizvodnje neto prodajna cena proizvoda umanjuje se za iznos troškova neophodnih za završetak proizvodnje proizvoda.

Zalihe materijala, rezervnih delova, sitnog inventara i robe koje nemaju upotrebnu vrednost otpisuju se na teret rashoda po osnovu obezvređenja u okviru finansijskog računovodstva. Zalihe učinaka koje nemaju upotrebnu vrednost otpisuju se na teret računa 983 u okviru obračuna troškova i učinaka.

B5. POTRAŽIVANJA - obuhvataju potraživanja od prodaje (kupci matična i zavisna pravna lica, kupci ostala povezana pravna lica, kupci u zemlji i kupci u inostranstvu), potraživanja iz specifičnih poslova i druga potraživanja (potraživanja za kamatu i dividendu, potraživanja od zaposlenih, potraživanja od državnih organa i organizacija, potraživanja po osnovu preplaćenih poreza i doprinosa izuzimajući porez na dobitak).

Potraživanja u stranoj valuti vrednuju se po srednjem kursu na dan bilansa. Pozitivne kursne razlike evidentiraju se u korist finansijskih prihoda a negativne na teret finansijskih rashoda. Definitivno nenaplativa potraživanja direktno se otpisuju na teret ostalih rashoda. Potraživanja od dužnika u stečaju i potraživanja za koje rukovodstvo proceni da su nenaplativa ispravljaju se na teret rashoda po osnovu obezvređenja.

B6. KRATKOROČNI FINANSIJSKI PLASMANI obuhvataju kratkoročne kredite (kratkoročni krediti matičnim i povezanim pravnim licima, kratkoročne kredite ostalim povezanim pravnim licima, kratkoročne kredite u zemlji, kratkoročne kredite u inostranstvu i deo dugoročnih kredita koji dospeva za naplatu naredne godine), hartije od vrednosti koje dospevaju za naplatu do godinu dana, hartije od vrednosti kojima se trguje i ostale kratkoročne finansijske plasmane. Kratkoročni krediti i hartije od vrednosti u stranoj valuti vrednuju se po srednjem kursu na dan bilansa. Pozitivne kursne razlike evidentiraju se u korist finansijskih prihoda a negativne na teret finansijskih rashoda. Hartije od vrednosti uključene na listu kotacije berze efekata vrednuju se po berzanskoj ceni na dan bilansa. Pozitivni efekti promene cene hartije od vrednosti evidentiraju se u korist finansijskih prihoda a negativni na teret finansijskih rashoda.

Kratkoročni finansijski plasmani od dužnika u stečaju kao i plasmani koji se smatraju nenaplativim po proceni rukovodstva indirektno se otpisuju na teret rashoda po osnovu obezvređenja..

B7. GOTOVINSKI EKVIVALENTI I GOTOVINA obuhvata neposredno unovčive hartije od vrednosti (ove hartije od vrednosti zamenjuju gotovinu u platnom prometu, čekovi, na primer), gotovinu na poslovnom računu u domaćoj valuti, gotovinu na poslovnom računu u stranoj valuti, izdvojene depozite u domaćoj ili stranoj valuti i gotovinu u blagajni u domaćoj ili stranoj valuti.

Ekvivalenti i gotovina u stranoj valuti vrednuje se po srednjem kursu na dan bilansa. Pozitivne kursne razlike evidentiraju se u korist finansijskih prihoda a negativne na teret finansijskih rashoda.

B8. POREZ NA DODATU VREDNOST I AKTIVNA VREMENSKA RAZGRANIČENJA obuhvata plaćeni porez na dodatnu vrednost koji nije konpenziran sa naplaćenim porezom na dodatnu vrednost, potraživanja za više plaćeni porez na dodatnu vrednost, unapred obračunate troškove (troškovi koji se odnose na budući obračunski period), potraživanja za nefakturisani prihod, razgraničene troškove po osnovu obaveza (unapred obračunate kamate, na primer) i ostala aktivna vremenska razgraničenja.

B9. ODLOŽENA PORESKA SREDSTVA kvantificiraju se u skladu sa Zakonom o porezu na dobitak i MRS 12 – Porez na dobitak a evidentiraju u korist odloženih poreskih rashoda.

B10. KAPITAL OBUHVATA: osnovni kapital, ostali osnovni kapital, emisiju premiju, rezervni kapital (zakonske i statutarne rezerve), revalorizacione rezerve, nerealizovane dobitke po osnovu hartija od vrednosti, neraspoređeni neto dobitak ranijih ili tekuće godine i upisani neplaćeni kapital.

Nerealizovani gubici po osnovu hartija od vrednosti i gubitak iz ranijih godina i tekuće godine do visine kapitala su ispravka vrednosti kapitala.

Otkupljene sopstvene akcije su takođe ispravka vrednosti kapitala.

Kapital i gubitak unose se u bilans u visini nominalne knjigovodstvene vrednosti, a otkupljene sopstvene akcije po otkupljenoj ceni.

Upisani neplaćeni kapital u stranoj valuti vrednuje se po srednjem kursu na dan bilansa.

B11. DUGOROČNE OBAVEZE obuhvataju obaveze po dugoročnim kreditima i dugoročne obaveze po finansijskom lizingu. Dinarske dugoročne obaveze iskazuju se u nominalnoj neisplaćenoj vrednosti a u stranoj valuti iskazuju se po srednjem kursu strane valute na dan bilansa ili po kursu ugovorenom sa kreditorom. Dugoročne obaveze sa valutnom klauzulom vrednuje se takođe po srednjem kursu na dan bilansa valute utvrđene valutnom klauzulom.

B12. KRATKOROČNE FINANSIJSKE OBAVEZE obuhvataju kratkoročne obaveze sa rokom dospeća do godinu dana i deo dugoročnih obaveza koji dospeva za plaćanje u narednoj godini. Dinarske kratkoročne finansijske obaveze iskazuju se u nominalno vrednosti a obaveze u stranoj valuti i sa valutnom klauzulom iskazuju se po srednjem kursu strane valute na dan bilansa ili po ugovorenom kursu sa kreditorom.

B13. OBAVEZE IZ POSLOVANJA obuhvataju primljene avanse, depozite i kaucije, dobavljače, izdate menice i čekove poveriocima i obaveze iz specifičnih poslova. Dinarske obaveze iz poslovanja iskazuju se u neplaćenom iznosu a u stranoj valuti iskazuju se po srednjem kursu na dan bilansa.

B14. OSTALE KRATKOROČNE OBAVEZE obuhvataju obaveze po osnovu zarada i naknada zarada u bruto iznosu, obaveze po osnovu kamata i troškova finansiranja, obaveze za dividendu, obaveze za naknade prema zaposlenima, obaveze prema članovima upravnog i

nadzornog odbora, obaveze prema fizičkim licima po ugovoru o delu, obaveze za obustavljene neto zarade i ostale obaveze.

B15. OBAVEZE PO OSNOVU POREZA NA DODATU VREDNOST I OSTALIH JAVNIH PRIHODA I PASIVNA VREMENSKA RAZGRANIČENJA obuhvataju obaveze po osnovu poreza na dodatu vrednost, obaveze za akcizu, obaveze za poreze, carine i druge dažbine, obaveze za doprinose na teret troškova i ostale obaveze za poreze, doprinose i druge dažbine. Pasivna vremenska razgraničenja obuhvataju unapred obračunate troškove, obračunate prihode budućeg perioda, obračunate zavisne troškove nabavke, odložene prihode i primljene donacije.

B16. ODLOŽENE PORESKE OBAVEZE kvantificiraju se u skladu sa Zakonom o porezu na dobitak i MRS 12 - Porez na dobitak, a evidentiraju se na teret poreskih rashoda perioda.

B17. POSLOVNI PRIHODI I RASHODI

B17.1. Poslovne prihode čine:

- prihodi od prodaje robe i učinaka umanjene za poreske dažbine i date popuste nezavisno od momenta naplate,
- prihodi od aktiviranja i potrošnje učinaka priznaju se po ceni koštanja,
- prihodi od aktiviranja i potrošnje robe priznaju se po nabavnoj ceni, a prihodi od prirasta osnovnog stada priznaju se po tržišnoj ceni,
- prihodi od dotacija, regresa, kompenzacija, povraćaja dažbina po osnovu prodate robe i učinaka,
- prihodi od donacija, zakupa, članarina i tantijema.

Poslovni prihodi koriguju se na više za povećanje vrednosti zaliha učinaka i na niže za smanjenje vrednosti zaliha učinaka.

B17.2. Poslovne rashode čine: nabavna vrednost prodate robe, troškovi materijala za izradu, troškovi ostalog materijala, troškovi goriva i energije, troškovi bruto zarada i naknada zarada, ostali lični rashodi, troškovi proizvodnih usluga, troškovi amortizacije i rezervisanja i nematerijalne troškove (porezi i doprinosi nezavisni od rezultata). Svi rashodi se priznaju nezavisno od plaćanja.

B18. FINANSIJSKI PRIHODI I RASHODI

B18.1. Finansijske prihode čine finansijski prihodi od matičnih i zavisnih pravnih lica, prihodi od kamata, od učešća u dobitku povezanih pravnih lica, od pozitivnih kursnih razlika, od pozitivnih efekata valutne klauzule i ostali finansijskih prihodi.

B18.2. Finansijske rashode čine finansijski rashodi iz odnosa matičnih i zavisnih pravnih lica, rashodi po osnovu kamata, negativnih kursnih razlika, rashodi po osnovu efekata valutne klauzule i ostali finansijski rashodi.

B19. OSTALI PRIHODI I RASHODI

B19.1. Ostale prihode čine dobiti od prodaje nekretnina, postrojenja, opreme, investicionih nekretnina, bioloških sredstava, učešća u kapitalu, dugoročnih hartija od vrednosti i materijala, viškovi osim viškova zaliha učinaka, naplaćena otpisana potraživanja, prihodi po osnovu ugovorene zaštite od rizika, prihodi od smanjenja obaveza i prihodi od ukidanja dugoročnih rezervisanja. Ostali prihodi obuhvataju i prihode od usklađivanja vrednosti imovine koje čine: prihodi od usklađivanja vrednosti bioloških sredstava, nematerijalnih ulaganja, nekretnina, postrojenja, opreme, dugoročnih finansijskih plasmana, hartija od vrednosti, zaliha, osim zaliha učinaka, kratkoročnih potraživanja i kratkoročnih finansijskih plasmana i prihodi od usklađivanja vrednosti ostale imovine.

B19.2. Ostale rashode čine gubici po osnovu rashodovanja i prodaje nematerijalnih ulaganja, nekretnina, postrojenja, opreme, investicionih nekretnina, bioloških sredstava, gubici po osnovu prodaje učešća u kapitalu, hartija od vrednosti i materijala, manjkovi osim manjkova zaliha učinaka, rashodi po osnovu efekata ugovorene zaštite od rizika, rashodi po osnovu otpisa potraživanja. Ostali rashodi obuhvataju i rashode po osnovu obezvređenja imovine (obezvređenje bioloških sredstava, obezvređenje nematerijalnih ulaganja, obezvređenje nekretnina, postrojenja, opreme, obezvređenje dugoročnih plasmana i hartija od vrednosti, obezvređenje zaliha materijala i robe, obezvređenje potraživanja i kratkoročnih finansijskih plasmana).

B20. POREZ NA DOBITAK

Porez na dobitak obračunava se u skladu sa Zakonom o porezu na dobit ("Službeni glasnik RS", 25/01, 80/02, 43/03, 84/04 i 18/10), Poreska osnovica utvrđuje se poreskim bilansom i poreskom prijavom a poreska stopa je 10%.

C. SREDNJI KURS VALUTA I KOEFICIJENT REVALORIZACIJE

Srednji kurs važnijih stranih valuta je:

	31.12.2010.	31.12.2011.
1 EURO	105,4982	104,6409
1 USD	79,2802	80,8662
1 CHF	84,4458	85,9121

Koeficijenti rasta potrošačkih cena u Republici Srbiji (godišnja inflacija):

Mesec	2011.
Januar	0,112
Februar	0,126
Mart	0,141
April	0,147
Maj	0,134
Jun	0,127
Jul	0,121
Avgust	0,105
Septembar	0,093
Oktobar	0,087
Novembar	0,081
Decembar	0,070

D. NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE**D1. BILANS OTVARANJA TEKUĆE GODINE I ZAKLJUČNI
BILANS PRETHODNE GODINE I BRUTO BILANS I BILANS
TEKUĆE GODINE**

Bilans otvaranja računa glavne knjige finansijskog računovodstva tekuće godine jednak je zaključnom bilansu glavne knjige finansijskog računovodstva prethodne godine.

D2. NEKRETNINE, POSTROJENJA I OPREMA

	Hiljada dinara				Ukupno
	Građevinski objekti	Postrojenja i oprema	Investicione nekretnine	Invest. nekr. u pripremi	
Nabavna vrednost na početku godine	1,408	3,173	342,776	9,719	357,076
Povećanje:					
Nabavka		45	49,720		49,765
Smanjenje:				9,719	9,719
Aktiviranje				9,719	9,719
Nabavna vrednost na kraju godine	1,408	3,218	392,496		397,122
Kumulirana ispravka na početku godine	1,222	1,509	243,334		246,065
Povećanje:					
Amortizacija	10	275	6,170		6,455
Stanje na kraju godine	1,232	1,784	249,504		252,520
Neto sadašnja vrednost:					
31.12.2011. godine	176	1,434	142,992		144,602
Neto sadašnja vrednost:					
31.12.2010. godine	186	1,664	99,442	9,719	111,011

U toku 2011. godine izvršeno je sticanje i aktiviranje investicionih nekretnina u ukupnoj vrednosti od 49,720 hiljada dinara, od toga:

Investiciona nekretnina	Hiljada dinara	
	Vrednost	
1. Objekat - Stara Pazova	11,602	
2. Objekt - Grocka	18,916	
3. Objekat - Negotin	19,202	
Ukupno (1 do 3)	49,720	

Društvo je na dan 31.12.2009. godine izvršilo procenu fer vrednosti investicionih nekretnina. Procena je izvršena od strane projektnog tima koji je činio jedan ovlašćeni sudski veštak ekonomsko-finansijske struke i jedan ovlašćeni sudski veštak građevinske struke.

Društvo poseduje dokaze o vlasništvu nad investicionim nekretninama koje su iskazane u vrednosti od 392,496 hiljada dinara.

Amortizacija nekretnina, postrojenja i opreme vrši se proporcionalnom metodom u skladu sa računovodstvenim politikama Društva. Amortizacija nekretnina, postrojenja i opreme je pravilno obračunata i evidentirana na rashodima.

D3. ZALIHE

	Hiljada dinara	
	31. decembra 2011.	31. decembra 2010.
1. Sitan inventar i alat u upotrebi – neto (1.1-1.2)		
1.1. Nabavna vrednost	2	18
1.2. Ispravka vrednosti (otpis)	2	18
UKUPNO ZALIHE I DATI AVANSI (I+II)		

D4. KRATKOROČNA POTRAŽIVANJA

Hiljada dinara

	Kupci - matična i zavisna pravna lica	Kupci u zemlji	Druga potraživanja	Potraživanja - ukupno
Bruto potraživanje na početku godine	16,494	1,204	6,329	24,027
Bruto potraživanje na kraju godine	19,935	2,751	994	23,680
Ispravka vrednosti na početku godine		377		377
Smanjenje ispravke vrednosti u toku godine po osnovu direktnog otpisa				
Smanjenje ispravke vrednosti u toku godine po osnovu naplate		50		50
Povećanje ispravke vrednosti u toku godine				
Ispravka vrednosti na kraju godine		327		327
NETO STANJE				
31.12.2011. godine	19,935	2,424	994	23,353
31.12.2010. godine	16,494	827	6,329	23,650

Kratkoročna potraživanja usaglašena su sa dužnicima u skladu sa članom 20 Zakona o računovodstvu i reviziji.

Starost potraživanja u danima	Potraživanja do 365 dana starosti	Potraživanja starija od godinu dana	Ukupno (2+3)
1	2	3	4
Potraživanja od matičnog i zavisnih društava (bruto)	19,935		19,935
Ispravka vrednosti			
Neto potraživanja	19,935		19,935
Potraživanja od kupaca u zemlji (bruto)	2,424	327	2,751
Ispravka vrednosti		327	327
Neto potraživanja	2,424		2,424
Druga potraživanja (bruto)	994		994
Ispravka vrednosti			
Neto potraživanja	994		994

Druga potraživanja u ukupnoj vrednosti od 994 hiljade dinara odnose se na potraživanja za kamate od povezanog pravnog lica »Ekolab« d.o.o. Novi Sad u vrednosti od 974 hiljade dinara i ostalih potraživanja u vrednosti od 20 hiljada dinara.

D5. POTRAŽIVANJA ZA VIŠE PLAĆENI POREZ NA DOBITAK

	31. decembra 2011.	Hiljada dinara 31. decembra 2010.
Potraživanja za više plaćeni porez na dobitak	734	

D6. KRATKOROČNI FINANSIJSKI PLASMANI

	Hiljada dinara	
	Kratkoročne pozajmice matičnom i zavisnim pravnim licima	Ukupno
Bruto stanje na početku godine	55,962	55,962
Bruto stanje na kraju godine	24,978	24,978
Ispravka vrednosti na početku godine		
Ispravka vrednosti na kraju godine		
NETO STANJE		
31.12.2011. godine	24,978	24,978
31.12.2010. godine	55,962	55,962

Kratkoročne pozajmice povezanim pravnim licima

							Hiljada dinara	
Dužnik	Dan doznake kredita	Dospe će	Kamatna stopa	Valuta	Bruto iznos	Ispravka vrednosti	Neto iznos	
IM Matijevec	2011	2012	ref.kam.st	RSD	16,451		16,451	
Ekolab	2011	2012	ref.kam.st	RSD	8,527		8,527	
Kratkoročne pozajmice matičnom i zavisnim pravnim licima							24,978	

Kratkoročne pozajmice povezanim pravnim licima usaglašene su sa dužnicima u skladu sa članom 20 Zakona o računovodstvu i reviziji.

D7. GOTOVINSKI EKVIVALENTI I GOTOVINA

	31. decembra 2011.	Hiljada dinara 31. decembra 2010.
1. Dinarski poslovni račun	638	2,896
2. Devizni poslovni račun	10,464	
UKUPNO (1 do 11)	11,102	2,896

Sredstva na dinarskim poslovnim računima potvrđena su izvodima banaka i usaglašene sa popisom. U okviru deviznog poslovnog računa Društvo je iskazalo iznos novčanih sredstava koja su deponovana na period od mesec dana kod Intesa banke u vrednosti od 10,464 hiljade dinara (100,000 evra prema srednjem kursu evra na dan bilansa). Iznos sredstava potvrđen je od strane banke i vrednovan u skladu sa uslovima ugovora (godišnja kamatna stopa je 3.35%). Efekti kursiranja iskazani su u okviru finansijskih prihoda.

D8. PDV I AKTIVNA VREMENSKA RAZGRANIČENJA

	31. decembra 2011.	Hiljada dinara 31. decembra 2010.
1. Porez na dodatu vrednost	89	
2. Ostala aktivna vremenska razgraničenja	5	
UKUPNO (+2)	94	

D9. KAPITAL

	31. decembra 2011.	Hiljada dinara 31. decembra 2010.
1. Akcijski kapital	100,103	100,103
2. Ostali osnovni kapital	142	142
I. Svega osnovni kapital (1+2)	100,245	100,245
3. Rezerve	56,354	29,796
II. Svega rezerve (3)	56,354	29,796
III. Revalorizacione rezerve	23,606	23,606
4. Neraspoređeni dobitak ranijih godina	200	90
5. Neraspoređeni dobitak tekuće godine	21,582	26,668
IV. Svega neraspoređeni dobitak (4+5)	21,782	26,758
KAPITAL (I+II+III+IV)	201,987	180,405

Osnovni kapital Društva registrovan je kod Agencije za privredne registre u iznosu od 1.673.584,92 evra (100.103 hiljade dinara na dan uplate 10.10.2001. godine).

Promene kapitala u toku tekuće godine:

a) Rezerva

	Hiljada dinara
Stanje na početku godine	29,796
Povećanje u toku godine po osnovu raspodele dobiti	26,558
Stanje 31.12. tekuće godine	56,354

b) Neraspoređeni dobitak

	Hiljada dinara
Stanje na početku godine	26,758
Povećanje po osnovu neto dobitka tekuće godine	21,582
Smanjenje po osnovu prenosa u rezerve	26,558
Stanje 31.12. tekuće godine	21,782

Prenos neraspoređenog dobitka ranijih godina u iznosu od 26,558 hiljada dinara izvršen je na osnovu odluke Skupštine Društva br. 25 od 15.06.2011. godine.

Ostvarena zarada po akciji iznosi 129.36 dinara.

Struktura akcijskog kapitala:

	Hiljada dinara			
Vlasnik	Broj akcionara	Broj akcija	% akcija	Iznos
Im Matijevic	1	148,968	89.29%	89,381
Ostali akcionari	125	17,871	10.71%	10,723
Svega akcijski kapital	126	166,839	100.00%	100,103

Nominalna vrednost jedne akcije je 600 dinara.

D10. DUGOROČNA REZERVISANJA

Društvo nije izvršilo rezervisanje za otpremnine, jubilarne nagrade i druga rezervisanja za zaposlene u skladu sa MRS 19 – Primanja zaposlenih.

D11. OBAVEZE IZ POSLOVANJA

	31. decembra 2011.	Hiljada dinara 31. decembra 2010.
1. Dobavljači u zemlji	1,462	11,038
2. Ostale obaveze iz poslovanja		4
OBAVEZE IZ POSLOVANJA (1+2)	1,462	11,042

Obaveze iz poslovanja su usaglašene sa poveriocima u skladu sa članom 20 Zakona o računovodstvu i reviziji.

D12. OSTALE KRATKOROČNE OBAVEZE

	31. decembra 2011.	Hiljada dinara 31. decembra 2010.
1. Ostale obaveze	114	59
OSTALE KRATKOROČNE OBAVEZE (1)	114	59

D13. OBAVEZE PO OSNOVU PDV I OSTALIH JAVNIH PRIHODA

	31. decembra 2011.	Hiljada dinara 31. decembra 2010.
1. Obaveze po osnovu poreza na dodatu vrednost		1,213
2. Obaveze za ostale javne prihode (2.1+2.2)	475	
2.1. Obaveze za poreze, carine i druge dažbine iz nabavke ili na teret troškova	462	
2.2. Ostale obaveze za poreze, doprinose i druge dažbine	13	
OBAVEZE PO OSNOVU PDV I OSTALIH JAVNIH PRIHODA (1+2)	475	1,213

D14. OBAVEZE PO OSNOVU POREZA NA DOBITAK

	31. decembra 2011.	Hiljada dinara 31. decembra 2010.
Obaveze po osnovu poreza na dobitak	825	800

D15. POSLOVNI PRIHODI

	01.01-31.12. 2011.	Hiljada dinara 01.01-31.12. 2010.
1. Prihodi od prod. proiz. i usl. ostalim povez. prav. licima		14,753
I Prih. od prodaje proizvoda i usluga - ukupno (1)		14,753
A. PRIHODI OD PRODAJE (II)		14,753
B. PRIHODI OD AKTIVIRANJA ILI POTROŠNJE UČINAKA I ROBE (2)		
c) Promena vrednosti zaliha učinaka		
2. Smanjenje vrednosti zaliha učinaka		7,538
d) Ostali prihodi		
3. Prihodi od zakupnine	31,363	31,285
4. Ostali poslovni prihodi	5,720	4,892
C. OSTALI PRIHODI (3+4)	37,083	36,177
POSLOVNI PRIHODI (A+B+C+12-13)	37,083	43,392

Ostali poslovni prihodi u iznosu od 5,720 hiljada dinara odnose se na izdatke koji se prefakturišu zakupcima nekretnina.

D16. POSLOVNI RASHODI

	01.01-31.12. 2011.	Hiljada dinara 01.01-31.12. 2010.
1. Troškovi materijala za izradu		1,261
2. Troškovi ostalog (režijskog) materijala	29	41
3. Troškovi goriva i energije	5,119	4,342
I. Troškovi materijala (1 do 3)	5,148	5,644

4. Troškovi zarada i naknada (bruto)	1,444	1,350
5. Troškovi poreza i doprinosa na zarade i naknade na teret poslodavca	259	241
6. Ostali lični rashodi i naknade	160	81
II. Troškovi zarada, naknada zarada i ostalih ličnih primanja (4 do 6)	1,863	1,672
7. Troškovi amortizacije	6,454	6,239
III. Troškovi amortizacije i rezervisanja - ukupno (7)	6,454	6,239
8. Troškovi usluga na izradi učinaka		1,772
9. Troškovi transportnih usluga	347	348
10. Troškovi usluga na održavanju	391	393
11. Troškovi zakupnina	1,050	1,400
12. Troškovi ostalih usluga	213	191
a) Troškovi proizvodnih usluga (8 do 12)	2,001	4,104
13. Troškovi neproizvodnih usluga	375	291
14. Troškovi reprezentacije	16	
15. Troškovi platnog prometa	52	
16. Troškovi članarina	10	
17. Troškovi poreza	630	963
18. Ostali nematerijalni troškovi	400	185
b) Nematerijalni troškovi (13 do 18)	1,483	1,439
IV Ostali poslovni rashodi (a+b)	3,484	5,543
POSLOVNI RASHODI (I do IV)	16,949	19,098
POSLOVNI DOBITAK	20,134	24,294

D17. FINANSIJSKI PRIHODI

	01.01-31.12. 2011.	Hiljada dinara 01.01-31.12. 2010.
1. Finansijski prihodi od matičnog i zavisnih pravnih lica	1,215	3,880
2. Prihodi od kamata	552	244
3. Pozitivne kursne razlike	643	
FINANSIJSKI PRIHODI (1 do 3)	2,410	4,124

D18. FINANSIJSKI RASHODI

	01.01-31.12. 2011.	Hiljada dinara 01.01-31.12. 2010.
1. Rashodi po osnovu efekata valutne klauzule	398	1,183
FINANSIJSKI RASHODI (1)	398	1,183

D19. OSTALI PRIHODI

	01.01-31.12. 2011.	Hiljada dinara 01.01-31.12. 2010.
1. Naplaćena otpisana potraživanja	51	
2. Ostali nepomenuti prihodi	212	
3. Prihodi od usklađivanja vrednosti potraživanja i kratkoročnih finansijskih plasmana		51
OSTALI PRIHODI (1 do 3)	263	51

D20. OSTALI RASHODI

	01.01-31.12. 2011.	Hiljada dinara 01.01-31.12. 2010.
1. Rashodi po osnovu direktnog otpisa potraživanja	2	
OSTALI RASHODI (1)	2	

D21. POTENCIJALNA SREDSTVA I OBAVEZE

Na dan 31.12.2011. godine Društvo nema sudskih sporova čiji ishod može značajno uticati na finansijski položaj i rezultate poslovanja Društva u narednom periodu, kao ni hipoteka, garancija niti drugih oblika terećenja imovine.

D22. FINANSIJSKA STABILNOST

	Tekuća godina	Hiljada dinara Prethodna godina
1. Stalna imovina	144,602	111,011
I. Dugoročno vezana imovina (1)	144,602	111,011
2. Kapital	201,987	180,405
II. Trajni i dugoročni kapital (2)	201,987	180,405
Koeficijent finansijske stabilnosti (I/II)	0.72	0.62
Referentna vrednost ...treba da bude manje od...	1.00	1.00

Koeficijent finansijske stabilnosti je niži od jedan, trajni i dugoročni kapital su veći od dugoročno vezane imovine, što znači da u okviru dugoročnog finansiranja postoji sigurnost za održavanje likvidnosti.

D23. RIZIK OSTVARENJA FINANSIJSKOG REZULTATA

	Tekuća godina	Hiljada dinara Prethodna godina
1. Poslovni prihodi	37,083	43,392
2. Varijabilni rashodi	7,865	10,376
3. Marža pokrića (1-2)	29,218	33,016
4. Fiksni i pretežno fiksni rashodi	9,084	8,722
5. Neto finansijski rashodi	(2,012)	(2,941)
6. Dobitak redovne aktivnosti (3-4-5)	22,146	27,235
7. Koeficijent marže pokrića (3/1)	0.7879	0.7609
8. Potreban prihod za ostvarenje neutralnog dobitka redovne aktivnosti (4+5)/7	8,975	7,598
9. Iznos ostvarenog poslovnog prihoda iznad potrebnog prihoda za ostvarenje neutralnog dobitka redovne aktivnosti (1-8) ako je 1>8	28,108	35,794
10. Stopa elastičnosti ostvarenja neutralnog dobitka redovne aktivnosti 9/1 x 100	75.80%	82.49%
11. Iznos potrebnog poslovnog prihoda za ostvarenje neutralnog dobitka redovne aktivnosti iznad ostvarenog poslovnog prihoda (8-1) ako je 8>1	-	-
12. Stopa nedostatka poslovnog prihoda za ostvarenje neutralnog dobitka redovne aktivnosti (11/1) x 100	-	-

Ostvareni poslovni prihod je veći od prihoda potrebnog za ostvarenje neutralnog dobitka redovne aktivnosti za 75,80%. (Što je ovaj procenat viši rizik od ostvarenja neutralnog dobitka redovne aktivnosti je manji).

PREDMET: Godišnji izveštaj o poslovanju Društva

1. Verodostojan prikaz razvoja i rezultata poslovanja društva a naročito finansijsko stanje u kome se ono nalazi, kao i podatci važni za procenu stanja imovine

1.1. Prikaz razvoja poslovanja društva

Stalni cilj društva je povećanje poslovnog prostora kupovinom lokala na teritoriji RS što je urađeno i u toku 2011 godine čime je društvo steklo uslove za ostvarivanje boljeg prihoda u narednom periodu.

1.2. Prikaz rezultata poslovanja društva

Društvo je u 2011 godini ostvarilo nešto manji poslovni prihod nego u 2010 godini zbog ulaganja u pribavljene poslovne prostore.

1.3. Finansijsko stanje u kome se društvo nalazi

Finansijsko stanje u kome se društvo nalazi je stabilno i pored pomeranja roka naplate potraživanja.

1.4. Podaci važni za procenu stanja imovine

U toku 2011 godine društvo je povećalo svoju imovinu pribavljanjem i investiranjem u dva lokala, u Grockoj i Negotinu.

2. Opis očekivanog razvoja društva u narednom periodu, promena u poslovnim politikama društva, kao i glavnih rizika i pretnji kojima je poslovanje društva izloženo

2.1 Opis očekivanog razvoja društva u narednom periodu

Društvo očekuje i u narednom periodu povećanje poslovnog prostora koliko to ekonomska situacija bude dozvoljavala.

2.2. Opis promena u poslovnim politikama društva

Društvo će zadržati poslovnu politiku iz predhodnog perioda sa usklađivanjem akata u skladu sa novim Zakonom o privrednim društvima.

2.3. Opis glavnih rizika i pretnji kojima je poslovanje društva izloženo

Poteškoće oko naplate potraživanja, nestabilan kurs evra kao i loša situacija u celokupnoj privredi predstavlja rizik za ostvarivanje planiranih prihoda.

3. Svi važniji poslovni događaji koji su nastupili nakon proteka poslovne godine za koju se izveštaj priprema

Nije došlo do značajnijih promena u odnosu na predhodnu poslovnu godinu.

4. Svi značajniji poslovi sa povezanim licima

Nema

5. Aktivnosti društva na polju istraživanja i razvoja

-

Napomena

Finansijski izveštaji za 2011 godinu, odluka o raspodela dobiti i izveštaj nezavisnog revizora nisu revidirani na sednici Skupštine akcionara. Predviđeni period za njihovo usvajanje je na redovnoj sednici Skupštine akcionara koja će se održati do 30.06.2012 godine. Po njihovom usvajanju, izvršiće se objavljivanje navedenih informacija u skladu sa zakonskom regulativom.

Tekstilpromet ad

direktor, Ljiljana Kunarac