

Период извештавања:

од

01.01.2011.

до

31.12.2011.

Годишњи финансијски извештај за привредна друштва ГФИ-ПД

Пословно име: **VHPD "HIDROGRADNJA I EROZIJA" AD-POŽAREVAC U RESTRUKTURIRANJU**

Матични број (МБ): **17299743**

Поштански број и место: **12000**

POŽAREVAC

Улица и број: **MOŠE PIJADE BR. 12**

Адреса е-поште: **hidrogradnja@open.telekom.rs**

Интернет адреса:

Консолидовани/Појединачни:

Усвојен (да/не): **da**

Друштва субјекта консолидације:*

Седиште:

МБ:

Особа за контакт: **RADMILA MILOJKOVIĆ**

(уноси се само име и презиме особе за контакт)

Телефон: **012/521-646**

Факс: **012/527-468**

Адреса е-поште: **hidrogradnja@open.telekom.rs**

Презиме и име: **DRAGOLJUB RANDELOVIĆ**

(особа овлашћена за заступање)

*Попуњава се у случају сачињавања консолидованог годишњег финансијског извештаја

БИЛАНС СТАЊА

на дан **31.12.2011.**

у хиљадама динара

Позиција 1	АОП 2	Износ	
		Текућа година 3	Претходна година 4
АКТИВА			
А. СТАЛНА ИМОВИНА (002 + 003 + 004 + 005 + 009)	001	21.340	22.219
I НЕУПЛАЋЕНИ УПИСАНИ КАПИТАЛ	002		
II GOODWILL	003		
III НЕМАТЕРИЈАЛНА УЛАГАЊА	004	80	92
IV НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА, ОПРЕМА И БИОЛОШКА СРЕДСТВА (006 + 007 + 008)	005	21.260	22.127
1. Некретнине, постројења и опрема	006	21.260	22.127
2. Инвестиционе некретнине	007		
3. Биолошка средства	008		
V ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (010+011)	009		
1. Учешћа у капиталу	010		
2. Остали дугорочни финансијски пласмани	011		
Б. ОБРТНА ИМОВИНА (013 + 014 + 015)	012	6.863	1.393
I ЗАЛИХЕ	013	916	863
II СТАЛНА СРЕДСТВА НАМЕЊЕНА ПРОДАЈИ И СРЕДСТВА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА	014		
III КРАТКОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА, ПЛАСМАНИ И ГОТОВИНА (016 + 017 + 018 + 019 + 020)	015	5.947	530
1. Потраживања	016	5.938	426
2. Потраживања за више плаћен порез на добитак	017		
3. Краткорочни финансијски пласмани	018		
4. Готовински еквиваленти и готовина	019	3	102
5. Порез на додату вредност и активна временска разграничења	020	6	2
В. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА	021		
Г. ПОСЛОВНА ИМОВИНА (001 + 012 + 021)	022	28.203	23.612
Д. ГУБИТАК ИЗНАД ВИСИНЕ КАПИТАЛА	023	39.484	27.001
Ђ. УКУПНА АКТИВА (022 + 023)	024	67.687	50.613
Е. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА	025		
ПАСИВА			
А. КАПИТАЛ (102+103+104+105+106-107+108-109-110)	101		
I ОСНОВНИ КАПИТАЛ	102	4.682	4.682
II НЕУПЛАЋЕНИ УПИСАНИ КАПИТАЛ	103		
III РЕЗЕРВЕ	104	13	13
IV РЕВАЛОРИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ	105		
V НЕРЕАЛИЗОВАНИ ДОБИЦИ ПО ОСНОВУ ХАРТИЈА ОД ВРЕДНОСТИ	106		
VI НЕРЕАЛИЗОВАНИ ГУБИЦИ ПО ОСНОВУ ХАРТИЈА ОД ВРЕДНОСТИ	107		
VII НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК	108	4.863	4.863
VIII ГУБИТАК	109	9.558	9.558
IX ОТКУПЉЕНЕ СОПСТВЕНЕ АКЦИЈЕ	110		
Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ОБАВЕЗЕ (112 + 113 + 116)	111	67.624	50.613
I ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА	112		
II ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (114 + 115)	113		
1. Дугорочни кредити	114		
2. Остале дугорочне обавезе	115		
III КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (117 + 118 + 119 + 120 + 121 + 122)	116	67.624	50.613
1. Краткорочне финансијске обавезе	117	18.602	19.914
2. Обавезе по основу средстава намењених продаји и средстава пословања које се обуставља	118		
3. Обавезе из пословања	119	14.875	9.377
4. Остале краткорочне обавезе	120	29.918	19.006
5. Обавезе по основу пореза на додату вредност и осталих јавних прихода и пасивна временска разграничења	121	4.223	2.310
6. Обавезе по основу пореза на добитак	122	6	6
В. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ	123	63	
Г. УКУПНА ПАСИВА (101 + 111 + 123)	124	67.687	56.613
Д. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	125		

БИЛАНС УСПЕХА

од 01.01.2011. до 31.12.2011.

у хиљадама динара

Позиција	АОП	Износ	
		Текућа година	Претходна година
1	2	3	4
А. ПРИХОДИ И РАСХОДИ ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА			
I ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (202 + 203 + 204 - 205 + 206)	201	28.138	7.392
1. Приходи од продаје	202	26.307	7.392
2. Приходи од активирања учинака и робе	203		
3. Повећање вредности залиха учинака	204		
4. Смањење вредности залиха учинака	205		
5. Остали пословни приходи	206	1.831	0
II ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (208 до 212)	207	39.776	17.132
1. Набавна вредност продате робе	208		
2. Трошкови материјала	209	3.274	1.131
3. Трошкови зарада, накнада зарада и остали лични расходи	210	20.557	10.121
4. Трошкови амортизације и резервисања	211	1.002	975
5. Остали пословни расходи	212	14.943	4.905
III ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (201 - 207)	213		
IV ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (207 - 201)	214	11.638	9.740
V ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ	215	1	12
VI ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ	216	1.358	409
VII ОСТАЛИ ПРИХОДИ	217	1.176	3.682
VIII ОСТАЛИ РАСХОДИ	218	601	750
IX ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (213 - 214 + 215 - 216 + 217 - 218)	219		
X ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (214 - 213 - 215 + 216 - 217 + 218)	220	12.420	7.205
XI НЕТО ДОБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА	221		
XII НЕТО ГУБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА	222		
Б. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (219 - 220 + 221 - 222)	223		
В. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (220 - 219 + 222 - 221)	224	12.420	7.205
Г. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК			
1. Порески расход периода	225		
2. Одложени порески расходи периода	226	63	0
3. Одложени порески приходи периода	227		
Д. Исплаћена лична примања послодавцу	228		
Ђ. НЕТО ДОБИТАК (223 - 224 - 225 - 226 + 227 - 228)	229		
Е. НЕТО ГУБИТАК (224 - 223 + 225 + 226 - 227 + 228)	230	12.483	7.205
Ж. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАЊИНСКИМ УЛАГАЧИМА	231		
З. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА ВЛАСНИЦИМА МАТИЧНОГ ПРАВНОГ ЛИЦА	232		
И. ЗАРАДА ПО АКЦИЈИ			
1. Основна зарада по акцији	233		
2. Умањена (разводњена) зарада по акцији	234		

ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ

од 01.01.2011. до 31.12.2011.

у хиљадама динара

Позиција	АОП	Износ	
		Текућа година	Претходна година
1	2	3	4
А. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ			
I Приливи готовине из пословних активности (1 до 3)	301	28.838	8.877
1. Продаја и примљени аванси	302	26.267	8.875
2. Примљене камате из пословних активности	303	1	2
3. Остали приливи из редовног пословања	304	2.570	0
II Одливи готовине из пословних активности (1 до 5)	305	27.617	9.842
1. Исплате добављачима и дати аванси	306	16.701	4.282
2. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	307	8.443	4.334
3. Плаћене камате	308	118	409
4. Порез на добитак	309		
5. Плаћања по основу осталих јавних прихода	310	2.355	817
III Нето прилив готовине из пословних активности (I-II)	311	1.221	0
IV Нето одлив готовине из пословних активности (II-I)	312	0	965
Б. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА			
I Приливи готовине из активности инвестирања (1 до 5)	313	116	2.423
1. Продаја акција и удела (нето приливи)	314		
2. Продаја нематеријалних улагања, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	315	116	2.423
3. Остали финансијски пласмани (нето приливи)	316		
4. Примљене камате из активности инвестирања	317		
5. Примљене дивиденде	318		
II Одливи готовине из активности инвестирања (1 до 3)	319	123	1.570
1. Куповина акција и удела (нето одливи)	320		
2. Куповина нематеријалних улагања, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	321	123	1.570
3. Остали финансијски пласмани (нето одливи)	322		
III Нето прилив готовине из активности инвестирања (I-II)	323	0	853
IV Нето одлив готовине из активности инвестирања (II-I)	324	7	0
В. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА			
I Приливи готовине из активности финансирања (1 до 3)	325	0	19
1. Увећање основног капитала	326		
2. Дугорочни и краткорочни кредити (нето приливи)	327		
3. Остале дугорочне и краткорочне обавезе	328	0	19
II Одливи готовине из активности финансирања (1 до 4)	329	1.313	415
1. Откуп сопствених акција и удела	330		
2. Дугорочни и краткорочни кредити и остале обавезе (нето одливи)	331	1.313	415
3. Финансијски лизинг	332		
4. Исплаћене дивиденде	333		
III Нето прилив готовине из активности финансирања (I-II)	334		
IV Нето одлив готовине из активности финансирања (II-I)	335	1.313	396
Г. СВЕГА ПРИЛИВИ ГОТОВИНЕ (301 + 313 + 325)	336	28.954	11.319
Д. СВЕГА ОДЛИВИ ГОТОВИНЕ (305 + 319 + 329)	337	29.053	11.827
Ђ. НЕТО ПРИЛИВИ ГОТОВИНЕ (336 - 337)	338		
Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (337 - 336)	339	99	508
Ж. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	340	102	610
З. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	341		
И. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	342		
Ј. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА (338 - 339 + 340 + 341 - 342)	343	3	102

ИЗВЕШТАЈ О ПРОМЕНАМА НА КАПИТАЛУ

од 01.01.2011. до 31.12.2011.

у хиљадама динара

Позиција	АОП	АОП	АОП	АОП	АОП	АОП	АОП	АОП	АОП	АОП	АОП	АОП	АОП	АОП	АОП	АОП	АОП	АОП	АОП
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20
	Основни капитал (група 30 без 309)	Остали капитал (рн. 309)	Неуплаћени уписани капитал (група 31)	Емисиона премија (рн. 320)	Резерве (рн. 321, 322)	Ревалоризационе резерве (рачуни 330 и 331)	Нереализовани добити по основу хартија од вредности (рачун 332)	Нереализовани губити по основу хартија од вредности (рачун 333)	Нераспоређени Добитак (група 34)	Губитак до висине капитала (група 35)	Откупљене сопствене акције удели (рн. 037, 237)	Укупно (кол. 2+3+4+5+6+7+8+9+10-11-12)	Губитак изнад висине капитала (група 29)						
Стање на дан 01.01. претходне године ____	401	414	427	440	453	466	479	492	505	518	531	544	557	19796					
Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика у претходној години - повећање	402	415	428	441	454	467	480	493	506	519	532	545	558						
Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика у претходној години - смањење	403	416	429	442	455	468	481	494	507	520	533	546	559						
Кориговано почетно стање на дан 01.01. претходне године ____ (р.бр. 1+2-3)	404	417	430	443	456	469	482	495	508	521	534	547	560	19796					
Укупна повећања у претходној години	405	418	431	444	457	470	483	496	509	522	535	548	561	7205					
Укупна смањења у претходној години	406	419	432	445	458	471	484	497	510	523	536	549	562	7205					
Стање на дан 31.12. претходне године ____ (р.бр. 4+5-6)	407	420	433	446	459	472	485	498	511	524	537	550	563	27001					
Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика у текућој години - повећање	408	421	434	447	460	473	486	499	512	525	538	551	564						
Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика у текућој години - смањење	409	422	435	448	461	474	487	500	513	526	539	552	565						
Кориговано почетно стање на дан 01.01. текуће године ____ (р.бр. 7+8-9)	410	423	436	449	462	475	488	501	514	527	540	553	566						
Укупна повећања у текућој години	411	424	437	450	463	476	489	502	515	528	541	554	567	12483					
Укупна смањења у текућој години	412	425	438	451	464	477	490	503	516	529	542	555	568	12483					
Стање на дан 31.12. текуће године ____ (р.бр. 10+11-12)	413	426	439	452	465	478	491	504	517	530	543	556	569	39484					



ВОДОПРИВРЕДНО ХИДРОГРАЂЕВИНСКО ПРИВРЕДНО ДРУШТВО
"ХИДРОГРАДЊА И ЕРОЗИЈА" АД

ПОЖАРЕВАЦ, МОШЕ ПИЈАДЕ бр. 12

у реструктурирању

PIB 101971072, Mat.br.17299743, Šifra del.045240, Poreski br.121965640

Žiro računi „Alpha Banka“ br.180-1371210010520-11, „UniCredit Bank“ br. 170-0030007498000-67

Telefoni:

Centrala: 012/521-646, 522-531, 527-439, 521-944

Faks i direktor: 012/ 527-468

E-mail: hidrogradnja@open.telekom.rs

Naš znak: 01-3/3

Datum:27.06.2012.god.

GODIŠNJI IZVEŠTAJ ZA 2011.

I GODIŠNJI FINANSIJSKI IZVEŠTAJI

1. Bilans stanja
2. Bilans uspeha
3. Izveštaj o tokovima gotovine
4. Izveštaj o promenama na kapitalu
5. Statistički aneks i
6. Napomene uz finansijske izveštaje

II IZVEŠTAJ REVIZORA

III GODIŠNJI IZVEŠTAJ O POSLOVANJU

**IV IZJAVA LICA ODGOVORNIH ZA SASTAVLJANJE
GODIŠNJEG IZVEŠTAJA**

**V ODLUKA NADLEŽNOG ORGANA DRUŠTVA O USVAJANJU
GODIŠNJIH FINANSIJSKIH IZVEŠTAJA**

VI ODLUKA O RASPODELI DOBITI ILI POKRIĆU GUBITKA



ПОДАЦИ О ОБВЕЗНИКУ

Пословно име УНPD "Хидроградња и ерозија" АД Поzarevac и реструктурирања

Матични број 17299743 ПИБ 101971072 Општина Pozarevac

Место Pozarevac

ПТТ број 12000

Улица Мoсе Ријaде

Број 12

ВРСТА ФИНАНСИЈСКОГ ИЗВЕШТАЈА

редовни годишњи финансијски извештај за 2011. годину.

РАЗВРСТАВАЊЕ

У складу са чланом 7. Закона о рачунској ревизији, а на основу података из финансијског извештаја за 2011. годину.

обвезник се разврстао као мало правно лице.

НАЧИН ДОСТАВЉАЊА ОБАВЕШТЕЊА О УТВРЂЕНИМ НЕДОСТАЦИМА ПОТВРДЕ О РЕГИСТРАЦИЈИ

Начин доставе Обвезнику на регистровану адресу.

Назив

Општина

Место

ПТТ број

Улица

Број

ПОДАЦИ О ЛИЦУ ОДГОВОРНОМ ЗА САСТАВЉАЊЕ ФИНАНСИЈСКОГ ИЗВЕШТАЈА

Назив и презиме 2106954767019-Radmila Milojkovic

Место Pozarevac

Улица Мoсе Ријaде

Број 12

E-mail hidrogradnja@ozen.telekom.rs

Телефон 012521646

ИЗЈАВА: Гарантујем тачност унетих података

Законски заступник обвезника

Својеручни потпис

Име Dragoljub

Презиме Randjelovic

JMBG 1810948762043



Popunjiva pravno lice - preduzetnik		
17299743 Maticni broj		101971072 PIB
Popunjiva Agencija za privredne registre		
750 1 2 3		19 20 21 22 23 24 25 26
Vrsta posla		

Naziv: VHPD "Hidrogradnja i erozija" AD Pozarevac u restrukturiranju

Sedista: Pozarevac, Mose Pijade 12

BILANS STANJA



7005009089233

na dan 31.12.2011. godine

- u hiljadama dinara

Grupa racuna, racun	POZICIJA	AOP	Napomena broj	Iznos	
				Tekuca godina	Prethodna godina
1	2	3	4	5	6
	AKTIVA				
	A. STALNA IMOVINA (002+003+004+005+009)	001		21340	22219
00	I. NEUPLACENI UPISANI KAPITAL	002			
012	II. GOODWILL	003			
01 bez 012	III. NEMATERIJALNA ULAGANJA	004		80	92
	IV. NEKRETNINE, POSTROJENJA, OPREMA I BIOLOSKA SREDSTVA (005+007+008)	005		21260	22127
020, 022, 023, 026, 027(deo), 028 (deo), 029	1. Nekretnine, postrojenja i oprema	006		21260	22127
024, 027(deo), 028 (deo)	2. Investicione nekretnine	007			
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 036, 039 (deo) minus 037	2. Ostali dugorocni finansijski plasmani	011			
	B. OBRтна IMOVINA (013+014+015)	012		6863	1393
10 do 13, 15	I. ZALIHE	013		916	863
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		5947	530
20, 21 i 22, osim 223	1. Potrazivanja	016		5938	426
223	2. Potrazivanja za vise placen porez na dobitak	017			
23 minus 237	3. Kratkoročni finansijski plasmani	018			
24	4. Gotovinski ekvivalenti i gotovina	019		3	102

Grupa racuna racun	POZICIJA	AOP	Napomena broj	I Z N O S	
				Tekuća godina	Prethodna godina
1	2	3	4	5	6
27 i 28 osim 288	5. Porez na dodatu vrednost i aktivna vremenska razgranicenja	020		6	2
288	V. ODLOZENA PORESKA SREDSTVA	021			
	G. POSLOVNA IMOVINA (801+012 +021)	022		28203	23612
29	D. GUBITAK IZNAD VISINE KAPITALA	023		39484	27001
	Dj. UKUPNA AKTIVA (022+023)	024		67687	50613
88	E. VANBILANSNA AKTIVA	025			
	PASIVA				
	A. KAPITAL (102+103+104+105+106-107+108-109-110)	101			
30	I. OSNOVNI KAPITAL	102		4682	4682
31	II. NEUPLACENI UPIŠANI KAPITAL	103			
32	III. REZERVE	104		13	13
330 i 331	IV. REVALORIZACIONE REZERVE	105			
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		4863	4863
35	VIII. GUBITAK	109		9558	9558
037 i 237	IX. OTKUPLJENE SOPSTVENE AKCIJE	110			
	B. DUGOROCNA REZERVISANJA I OBAVEZE (112+113+116)	111		67624	50613
40	I. DUGOROCNA REZERVISANJA	112			
41	II. DUGOROCNE OBAVEZE (114+115)	113			
414, 415	1. Dugoročni krediti	114			
41 bez 414 i 415	2. Ostale dugoročne obaveze	115			
	III. KRATKOROCNE OBAVEZE (117+118+119+120+121+122)	116		67624	50613
42, osim 427	1. Kratkoročne finansijske obaveze	117		18602	19914
427	2. Obaveze po osnovu sredstava namenjenih prodaji i sredstava poslovanja koje se obustavlja	118			
43 i 44	3. Obaveze iz poslovanja	119		14875	9377
45 i 46	4. Ostale kratkoročne obaveze	120		29918	19006
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		4223	2310
481	6. Obaveze po osnovu poreza na dobitak	122		6	6

Grupa racuna racun	POZICIJA	AOP	Napomena broj	Iznos	
				Tekuca godina	Prethodna godina
1	2	3	4	5	6
498	V. ODLOZENE PORESKE OBAVEZE	123		63	0
	G. UKUPNA PASIVA (101+111 +123)	124		67687	50613
89	D. VANBILANSNA PASIVA	125			

U Perrovicu dana 23.2. 2012. godine

Lice odgovorno za sastavljanje
finansijskog izvestaja

[Signature]



Zakonski zastupnik

[Signature]

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		
17299743 Matični broj		101971072 PIB
Popunjiva Agencija za privredne registre		
750 1 2 3 Vrsta posla	19	20 21 22 23 24 25 26

Naziv: VHPD "Hidrogradnja i erozija" AD Pozarevac u restrukturiranju

Sediste: Pozarevac, Mose Pijade 12

BILANS USPEHA



7005009089240

u period 01.01.2011 do 31.12.2011

- u hiljadama dinara

Grupa racuna, račun	POZICIJA	AOP	Napomena broj	Iznos	
				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		28138	7392
60 i 61	1. Prihodi od prodaje	202		26307	7392
62	2. Prihodi od aktiviranja ucinaka i robe	203			
630	3. Povecanje vrednosti zalih ucinaka	204			
631	4. Smanjenje vrednosti zalih ucinaka	205			
64 i 65	5. Ostali poslovni prihodi	206		1831	0
	II. POSLOVNI RASHODI (208 DO 212)	207		39776	17132
50	1. Nabavna vrednost prodane robe	208			
51	2. Troškovi materijala	209		3274	1131
52	3. Troškovi zarada, naknada zarada i ostali licni rashodi	210		20557	10121
54	4. Troškovi amortizacije i rezervisanja	211		1002	975
53 i 55	5. Ostali poslovni rashodi	212		14943	4905
	III. POSLOVNI DOBITAK (201-207)	213			
	IV. POSLOVNI GUBITAK (207-201)	214		11638	9740
66	V. FINANSIJSKI PRIHODI	215		1	12
56	VI. FINANSIJSKI RASHODI	216		1358	409
67 i 68	VII. OSTALI PRIHODI	217		1176	3682
57 i 58	VIII. OSTALI RASHODI	218		601	750
	IX. DOBITAK IZ REDOVNOG POSLOVANJA PRE OPOREZIVANJA (213-214+ 215-216+217-218)	219			
	X. GUBITAK IZ REDOVNOG POSLOVANJA PRE OPOREZIVANJA (214-213- 215+216-217+218)	220		12420	7205
69 - 59	XI. NETO DOBITAK POSLOVANJA KOJE SE OBUSTAVLJA	221			
59 - 69	XII. NETO GUBITAK POSLOVANJA KOJE SE OBUSTAVLJA	222			

Grupa racuna, racun	POZICIJA	AOP	Napomena broj	Iznos	
				Tekuca godina	Prethodna godina
1	2	3	4	5	6
	B. DOBITAK PRE OPOREZIVANJA (219-220+221-222)	223			
	V. GUBITAK PRE OPOREZIVANJA (220-219+222-221)	224		12420	7205
	G. POREZ NA DOBITAK				
721	1. Poreski rashod perioda	225			
722	2. Odloženi poreski rashodi perioda	226		63	0
722	3. Odloženi poreski prihodi perioda	227			
723	D. Isplacena licna primanja poslodavcu	228			
	Dj. NETO DOBITAK (223- 224- 225- 226+ 227- 228)	229			
	E. NETO GUBITAK (224- 223+ 225+ 226- 227 + 228)	230		12483	7205
	Ä...Ä" 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 Žitovcu dana 23.2. 2012. godine

Lice odgovorno za sastavljanje
finansijskog izveštaja

[Signature]



Zakonski zastupnik

[Signature]

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

Popunjava pravno lice - preduzetnik		
17299743 Matični broj		101971072 PIB
Sifra delatnosti		
Popunjava Agencija za privredne registre		
750 1 2 3 Vrsta posla		
19		
	20	21 22 23 24 25 26

Naziv :VHPD "Hidrogradnja i erozija" AD Pozarevac u restrukturiranju

Sediste : Pozarevac, Mose Pijade 12

IZVESTAJ O TOKOVIMA GOTOVINE



7005009089257

u periodu od 01.01.2011. do 31.12.2011. godine

- u hiljadama dinara

POZICIJA	AOP	Iznos	
		Tekuca godina	Prethodna godina
1	2	3	4
A. TOKOVI GOTOVINE IZ POSLOVNIH AKTIVNOSTI			
I. Prilivi gotovine iz poslovnih aktivnosti (1 do 3)	301	28838	8877
1. Prodaja i primljeni avansi	302	26267	8875
2. Primljene kamate iz poslovnih aktivnosti	303	1	2
3. Ostali prilivi iz redovnog poslovanja	304	2570	0
II. Odlivi gotovine iz poslovnih aktivnosti (1 do 5)	305	27617	9842
1. Isplate dobavljacima i dati avansi	306	16701	4282
2. Zarade, naknade zarada i ostali lični rashodi	307	8443	4334
3. Placene kamate	308	118	409
4. Porez na dobitak	309		
5. Plaćanja po osnovu ostalih javnih prihoda	310	2355	817
III. Neto priliv gotovine iz poslovnih aktivnosti (I-II)	311	1221	0
IV. Neto odliv gotovine iz poslovnih aktivnosti (II-I)	312	0	965
B. TOKOVI GOTOVINE IZ AKTIVNOSTI INVESTIRANJA			
I. Prilivi gotovine iz aktivnosti investiranja (1 do 5)	313	116	2423
1. Prodaja akcija i udela (neto prilivi)	314		
2. Prodaja nematerijalnih ulaganja, nekretnina, postrojenja, opreme i bioloških sredstava	315	116	2423
3. Ostali finansijski plasmani (neto prilivi)	316		
4. Primljene kamate iz aktivnosti investiranja	317		
5. Primljene dividende	318		
II. Odlivi gotovine iz aktivnosti investiranja (1 do 3)	319	123	1570
1. Kupovina akcija i udela (neto odlivi)	320		
2. Kupovina nematerijalnih ulaganja, nekretnina, postrojenja, opreme i bioloških sredstava	321	123	1570
3. Ostali finansijski plasmani (neto odlivi)	322		
III. Neto priliv gotovine iz aktivnosti investiranja (I-II)	323	0	853
IV. Neto odliv gotovine iz aktivnosti investiranja (II-I)	324	7	0

POZICIJA	AOP	Iznos	
		Tekuća godina	Prethodna godina
	2	3	4
V. TOKOVI GOTOVINE IZ AKTIVNOSTI FINANSIRANJA			
I. Prilivi gotovine iz aktivnosti finansiranja (1 do 3)	325	0	19
1. Uvećanje osnovnog kapitala	326		
2. Dugoročni i kratkoročni krediti (neto priliv)	327		
3. Ostale dugoročne i kratkoročne obaveze	328	0	19
II. Odlivi gotovine iz aktivnosti finansiranja (1 do 4)	329	1313	415
1. Otkup sopstvenih akcija i udela	330		
2. Dugoročni i kratkoročni krediti i ostale obaveze (neto odliv)	331	1313	415
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	1313	396
G. SVEGA PRILIVI GOTOVINE (301+313+325)	336	28954	11319
D. SVEGA ODLIVI GOTOVINE (305+319+329)	337	29053	11827
Dj. NETO PRILIVI GOTOVINE (336-337)	338		
E. NETO ODLIV GOTOVINE (337-336)	339	99	508
Ä...Ä: GOTOVINA NA POČETKU OBRACUNSKOG PERIODA	340	102	610
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	3	102

U Novom Mestu dana 23.2. 2012. godine

Lice odgovorno za sastavljanje
finansijskog izveštaja

Antoni Kuz



Zakonski zastupnik

[Signature]

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

Popunjiva pravno lice - preduzetnik		
17299743 Maticni broj	 Sifra delatnosti	101971072 PIB
Popunjiva Agencija za privredne registre		
750 1 2 3 Vrsta posla	 19	 20 21 22 23 24 25 26

Naziv :VHPD "Hidrogradnja i erozija" AD Pozarevac u restrukturiranju

Sediste : Pozarevac, Mose Pijade 12

IZVESTAJ O PROMENAMA NA KAPITALU



7005009089271

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)
			2		3		4		5
1	Stanje na dan 01.01. prethodne godine _____	401	4682	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	4682	417		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	4682	420		433		446	
8	Ispravka materijalno znacajnih gresaka i promena racunovodstvenih politika u tekucjoj godini - povecanje	408		421		434		447	
9	Ispravka materijalno znacajnih gresaka i promena racunovodstvenih politika u tekucjoj godini - smanjenje	409		422		435		448	
10	Korigovano pocetno stanje na dan 01.01. tekuce godine _____ (red.br. 7+8-9)	410	4682	423		436		449	
11	Ukupna povecanja u tekucjoj godini	411		424		437		450	
12	Ukupna smanjenja u tekucjoj godini	412		425		438		451	
13	Stanje na dan 31.12. tekuce godine _____ (red.br. 10+11-12)	413	4682	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	13	466		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	13	469		482		495	
5	Ukupna povecanja u prethodnoj godini	457		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	13	472		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)	482	13	475		488		501	
11	Ukupna povecanja u tekucoj godini	483		476		489		502	
12	Ukupna smanjenja u tekucoj godini	484		477		490		503	
13	Stanje na dan 31.12. tekuce godine _____ (red.br. 10+11-12)	485	13	478		491		504	

Red. br.	OPIS	AOP	Neraspoređeni 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	4863	518	9558	531		544	
2	Ispravka materijalno značajnih gresaka i promena računovodstvenih politika u prethodnoj godini - povećanja	508		519		532		545	
3	Ispravka materijalno značajnih gresaka i promena računovodstvenih politika u prethodnoj godini - smanjenje	507		520		533		546	
4	Korigovano početno stanje na dan 01.01. prethodne godine _____ (red.br. 1+2-3)	508	4863	521	9558	534		547	
5	Ukupna povećanja u prethodnoj godini	509		522	7205	535		548	7205
6	Ukupna smanjenja u prethodnoj godini	510		523	7205	536		549	7205
7	Stanje na dan 31.12. prethodne godine _____ (red.br. 4+5-6)	511	4863	524	9558	537		550	
8	Ispravka materijalno značajnih gresaka i promena računovodstvenih politika u tekućoj godini - povećanja	512		525		538		551	
9	Ispravka materijalno značajnih gresaka i promena računovodstvenih politika u tekućoj godini - smanjenje	513		528		538		552	
10	Korigovano početno stanje na dan 01.01. tekuće godine _____ (red.br. 7+8-9)	514	4863	527	9558	540		553	
11	Ukupna povećanja u tekućoj godini	515		528	12483	541		554	12483
12	Ukupna smanjenja u tekućoj godini	516		529	12483	542		555	12483
13	Stanje na dan 31.12. tekuće godine _____ (red.br. 10+11-12)	517	4863	530	9558	543		556	

Red. br.	OPIS	ACP	Gubitak iznad visine kapitala (grupa 29)
	1		14
1	Stanje na dan 01.01. prethodne godine _____	557	19796
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	19796
5	Ukupna povecanja u prethodnoj godini	561	7205
6	Ukupna smanjenja u prethodnoj godini	562	
7	Stanje na dan 31.12. prethodne godine _____ (red.br. 4+5-6)	563	27001
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	27001
11	Ukupna povecanja u tekucoj godini	567	12483
12	Ukupna smanjenja u tekucoj godini	568	
13	Stanje na dan 31.12. tekuce godine _____ (red.br. 10+11-12)	569	39484

U Novom _____ dana 23.2. 2012. godine

Lice odgovorno za sastavljanje
finansijskog izvestaja

Boško Jurić



Zakonski zastupnik

Stanka

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

Popunjiva pravno lice - preduzetnik		
17299743 Maticni broj		101971072 PIB
Sifra delatnosti		
Popunjiva Agencija za privredne registre		
750 1 2 3		
19 Vrsta posla		20 21 22 23 24 25 26

Naziv :VHPD "Hidrogradnja i erozija" AD Pozarevac u restrukturiranju

Sedište : Pozarevac, Mose Pijade 12

STATISTICKI ANEKS



7005009089264

za 2011. godinu

I OPSTI PODACI O PRAVNOM LICU ODNOSNO PREDUZETNIKU

OPIS	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	30	27

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

- iznosi u hiljadama dinara

Grupa racuna, racun	OPIS	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	120	28	92
	1.2. Povecanja (nabavke) u toku godine	607		XXXXXXXXXXXX	
	1.3. Smanjenja u toku godine	608	0	XXXXXXXXXXXX	12
	1.4. Revalorizacija	609		XXXXXXXXXXXX	
	1.5. Stanje na kraju godine (606+607-608+609)	610	120	40	80
02	2. Nekretnine, postrojenja, oprema i bioloska sredstva				
	2.1. Stanje na pocetku godine	611	36406	14279	22127
	2.2. Povecanja (nabavke) u toku godine	612	123	XXXXXXXXXXXX	123
	2.3. Smanjenja u toku godine	613	306	XXXXXXXXXXXX	990
	2.4. Revalorizacija	614		XXXXXXXXXXXX	
	2.5. Stanje na kraju godine (611+612-613+614)	615	36223	14953	21260

III STRUKTURA ZALIHA

- iznosi u hiljadama dinara

Grupa racuna racun	OPIS	AOP	Tekuca godina	Prethodna godina
1	2	3	4	5
10	1. Zalihe materijala	616	867	863
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	49	0
	7. SVEGA (616+617+618+619+620+621=013+014)	622	916	863

IV STRUKTURA OSNOVNOG KAPITALA

- iznosi u hiljadama dinara

Grupa racuna racun	OPIS	AOP	Tekuca godina	Prethodna godina
1	2	3	4	5
300	1. Akcijski kapital	623	4682	4682
	u tome : strani kapital	624		
301	2. Udeli drustva sa ogranicenom odgovornoscu	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. Zadruzni udeli	631		
309	7. Ostali osnovni kapital	632		
30	SVEGA (623+625+627+629+630+631+632=102)	633	4682	4682

V STRUKTURA AKCIJSKOG KAPITALA

- broj akcija kao ceo broj
- iznosi u hiljadama dinara

Grupa racuna, racun	OPIS	AOP	Tekuca godina	Prethodna godina
1	2	3	4	5
	1. Obicne akcije			
	1.1. Broj obicnih akcija	634	4682	4682
deo 300	1.2. Nominalna vrednost obicnih akcija - ukupno	635	4682	4682
	2. Prioritetne akcije			
	2.1. Broj prioritetnih akcija	636		
deo 300	2.2. Nominalna vrednost prioritetnih akcija - ukupno	637		
300	3. SVEGA -nominalna vrednost akcija (635+637=623)	638	4682	4682

VI POTRAZIVANJE I OBAVEZE

- iznosi u hiljadama dinara

Grupa racuna, racun	OPIS	AOP	Tekuca godina	Prethodna godina
1	2	3	4	5
20	1. Potrazivanja po osnovu prodaje (stanje na kraju godine 639 <= 015)	639	5243	175
43	2. Obaveze iz poslovanja (stanje na kraju godine 640 <= 119)	640	14875	9377
deo 226	3. Potrazivanja u toku godina 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	2750	935
43	5. Obaveze iz poslovanja (potrazni promet bez pocetnog stanja)	643	22247	8228
450	6. Obaveze za neto zarada i naknade zarada (potrazni promet bez pocetnog stanja)	644	9916	5088
451	7. Obaveze za porez na zarade i naknade zarada na teret zaposlenog (potrazni promet bez pocetnog stanja)	645	1306	572
452	8. Obaveze za doprinose na zarade i naknade zarada na teret zaposlenog (potrazni promet bez pocetnog stanja)	646	2442	1235
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	5094	1752
	12. Kontrolni zbir (od 639 do 649)	650	63873	27362

VII DRUGI TROSKOVI I RASHODI

- iznosi u hiljadama dinara

Grupa racuna, racun	OPIS	AOP	Tekuca godina	Prethodna godina
1	2	3	4	5
513	1. Troškovi goriva i energije	651	1884	782
520	2. Troškovi zarada i naknada zarada (bruto)	652	13648	6895
521	3. Troškovi poreza i doprinosa na zarade i naknade zarada na teret poslodavca	653	2442	1235
522, 523, 524 i 525	4. Troškovi naknada fizickim licima (bruto) po osnovu ugovora	654	25	0
526	5. Troškovi naknada clanovima upravnog i nadzornog odbora (bruto)	655	4157	1588
529	6. Ostali licni rashodi i naknade	656	285	403
53	7. Troškovi proizvodnih usluga	657	13120	3382
533, deo 540 i deo 525	8. Troškovi zakupnina	658		
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	1002	975
552	12. Troškovi premija osiguranja	662	163	1067
553	13. Troškovi platnog prometa	663	80	22

Grupa računa, račun	OPIS	AOP	Tekuća godina	Prethodna godina
1	2	3	4	5
554	14. Troškovi članarina	664	22	9
555	15. Troškovi poreza	665	152	108
558	16. Troškovi doprinosa	666		
562	17. Rashodi kamata	667	1358	409
deo 560, deo 561 i 562	18. Rashodi kamata i deo finansijskih rashoda	668	1358	409
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 661 do 670)	671	39696	17284

VIII DRUGI PRIHODI

- iznosi u hiljadama dinara

Grupa računa, račun	OPIS	AOP	Tekuća godina	Prethodna godina
1	2	3	4	5
60	1. Prihodi od prodaje roba	672		
640	2. Prihodi od premija, subvencija, dotacija, regresa, kompenzacija i povraćaja porezkih dazbina	673		
641	3. Prihodi po osnovu uslovljenih donacija	674		
deo 650	4. Prihodi od zakupnina za zemljište	675		
651	5. Prihodi od članarina	676		
deo 660, deo 661, 662	6. Prihodi od kamata	677	1	2
deo 660, deo 661 i deo 662	7. Prihodi od kamata po računima i depozitima u bankama i ostalim finansijskim organizacijama	678	1	2
deo 660, deo 661 i deo 669	8. Prihodi na osnovu dividendi i uoesca u dobitku	679		
	9. Kontrolni zbir (672 do 679)	680	2	4

OPIS	AOP	Tekuća godina	Prethodna godina
1	2	3	4
1. Obaveze za akcize (prema godišnjem obracunu akciza)	681		
2. Obracunate carne i druge uvozne dazbine (ukupan godišnji iznos prema obracunu)	682		
3. Kapitalne subvencije i druga državna dodeljivanja za izgradnju i nabavku osnovnih sredstava i nematerijalnih ulaganja	683		
4. Državna dodeljivanja za premije, regres i pokrivenje tekućih troškova poslovanja	684		
5. Ostala državna dodeljivanja	685		
6. Primijene donacije iz inostranstva i druga bespovratna sredstva u novcu ili naturi od inostranih pravnih i fizičkih lica	686		
7. Licna primanja preduzetnika iz neto dobitka (popunjavaju samo preduzetnici)	687		
8. Kontrolni zbir (od 681 do 687)	688		

U Provincu dana 23.2. 2012. godine

Lice odgovorno za sastavljanje
finansijskog izveštaja

Boleslav Podunig



Zakonski zastupnik

2. V. 04 B

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



ВОДОПРИВРЕДНО ХИДРОГРАЂЕВИНСКО ПРИВРЕДНО ДРУШТВО
"ХИДРОГРАДЊА И ЕРОЗИЈА" АД

ПОЖАРЕВАЦ, МОШЕ ПИЈАДЕ бр. 12

PIB 101971072, Mat.br.17299743, Š.del.045240, poreski br.121965640

Žiro računi „Alpha Banka“ br.180-1371210010520-11 , „UniCredi Bank“ br. 170-0030007498000-67

Telefoni:

Centrala: 012/521-646 , 522-531 , 527-439 , 521-944

Faks i direktor: 012/ 527-468

E-mail: hidrogradnja@open.telekom.rs

Naš znak: 02-28/1

Vaš znak: _____

Datum: 24.02.2012.god.

**ВХПД „ХИДРОГРАДЊА И ЕРОЗИЈА“ АД -
ПОЖАРЕВАЦ
у реструктурирању**

**НАПОМЕНЕ УЗ ФИНАНСИЈСКЕ ИЗВЕШТАЈЕ
ЗА 2011. ГОДИНУ**

ВХПД „ХИДРОГРАДЊА И ЕРОЗИЈА“ АД - ПОЖАРЕВАЦ у реструктурирању
Напомене уз финансијске извештаје за годину завршену 31. децембра 2011. године
(Сви износи су изражени у хиљадама РСД, осим ако није другачије назначено)

ВХПД „ХИДРОГРАДЊА И ЕРОЗИЈА“ АД – Пожаревац у реструктурирању

БИЛАНС УСПЕХА
ЗА 2011. И 2010.ГОДИНУ
(У РСД 000)

	Напомена	2011.	2010.
Пословни приходи	3.1., 4.	28.138	7.392
Пословни расходи	3.2., 5.	39.776	(17.132)
ПОСЛОВНИ (ГУБИТАК)		11.638	(9.740)
Финансијски приходи	3.3. 3.5. 6.	1	12
Финансијски расходи	3.4., 3.5., 7.	1.358	(409)
Остали приходи	3.6., 8.	1.176	3.682
Остали расходи	3.7., 9.	601	(750)
(ГУБИТАК) ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА		12.420	(7.205)
Порез на добит	3.17., 10.	-	-
Одложени порески расходи периода	10.	63	-
Одложени порески приходи периода	10.	-	-
НЕТО (ГУБИТАК)		12.483	(7.205)

ВХПД „ХИДРОГРАДЊА И ЕРОЗИЈА“ АД - ПОЖАРЕВАЦ у реструктурирању
Напомене уз финансијске извештаје за годину завршену 31. децембра 2011. године
(Сви износи су изражени у хиљадама РСД, осим ако није другачије назначено)

ВХПД „ХИДРОГРАДЊА И ЕРОЗИЈА“ АД – Пожаревац у реструктурирању

БИЛАНС СТАЊА

На дан 31. децембра 2011. и 2010. године
(У РСД 000)

АКТИВА	Напомена	2011.	2010.
СТАЛНА СРЕДСТВА			
Нематеријална улагања	3.8.,3.10., 11.	80	92
Некретнине, постројења и опрема	3.9.,3.10., 12.	21.260	22.127
Укупно стална средства		21.340	22.219
ОБРТНА СРЕДСТВА			
Залихе	3.11., 13.	916	863
Потраживања по основу продаје	3.12., 14.	5.938	175
Остала текућа потраживања и АВР	15.	6	253
Готовина и готовински еквиваленти	3.13., 16	3	102
Укупно обртна средства		5.947	1.393
ГУБИТАК ИЗНАД ВИСИНЕ КАПИТАЛА		39.484	27.001
УКУПНА АКТИВА		67.687	50.613
ПАСИВА			
КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЕ			
Основни капитал	17.	4.682	4.683
Резерве		13	13
Нераспоређена добит		4.863	4.863
Губитак		9.558	(9.558)
Укупно капитал и резерве		0	-
ТЕКУЋЕ ОБАВЕЗЕ			
Краткорочне финансијске обавезе	3.14., 18.	18.602	19.914
Обавезе према добављачима	3.15., 19.	14.741	9.230
Обавезе по основу примљених аванса		134	147
Остале текуће обавезе и ПВП	20.	34.210	21.322
Укупно текуће обавезе		67.687	50.613
УКУПНА ПАСИВА		67.687	50.613

ВХПД „ХИДРОГРАДЊА И ЕРОЗИЈА“ АД - ПОЖАРЕВАЦ у реструктурирању
Напомене уз финансијске извештаје за годину завршену 31. децембра 2011. године
(Сви износи су изражени у хиљадама РСД, осим ако није другачије назначено)

ВХПД „ХИДРОГРАДЊА И ЕРОЗИЈА“ АД – Пожаревац у реструктурирању

ИЗВЕШТАЈ О ПРОМЕНАМА НА КАПИТАЛУ
за 2011.годину
(У РСД 000)

	Акцијски капитал	Резерве	Нераспоре- ђена добит	Губитак	Укупно
Стање 1.јануара 2011.године	4.682	13	4.863	(9.558)	0
Повећање капитала					
Губитак за 2011.годину				(12.483)	(12.483)
Пренос на губитак изнад висине капитала				12.483	12.483
Стање на дан 31.децембра 2011.год.	4.682	13	4.863	9.558	0

ВХПД „ХИДРОГРАДЊА И ЕРОЗИЈА“ АД - ПОЖАРЕВАЦ у реструктурирању
Напомене уз финансијске извештаје за годину завршену 31. децембра 2011. године
(Сви износи су изражени у хиљадама РСД, осим ако није другачије назначено)

ВХПД „ХИДРОГРАДЊА И ЕРОЗИЈА“ АД – Пожаревац у реструктурирању

ИЗВЕШТАЈ О ПРОМЕНАМА НА КАПИТАЛУ
за 2011.годину
(У РСД 000)

	2011.	2010.
Токови готовине из пословних активности		
Приливи од продаје и примљени аванси	26.267	8.875
Примљене камате из пословних активности	1	2
Остали приливи из редовног пословања	2.570	-
Одливи по основу исплате добављачима и дати аванси	16.701	(4.282)
Одливи по основу зараде, накнаде зарада и осталих личних расхода	8.443	(4.334)
Одливи по основу плаћених камата	118	(409)
Одливи по основу осталих јавних прихода	2.355	(817)
<i>Нето (одлив) готовине из пословних активности</i>	<u>1.221</u>	<u>(965)</u>
Токови готовине из активности инвестирања		
Приливи по основу продаје нематеријалних улагања, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	116	2.423
Приливи по основу осталих финансијских пласмана (нето приливи)	-	-
Одливи по основу куповина некретнина, постројења и опреме	123	(1.570)
<i>Нето прилив готовине из активности инвестирања</i>	<u>-7</u>	<u>853</u>
Токови готовине из активности финансирања		
Приливи по основу осталих дугорочних и краткорочних обавеза	-	19
Одливи по основу дугорочних и краткорочних кредита и осталих обавеза (нето одливи)	1.313	(415)
<i>Нето(одлив) прилив готовине из активности финансирања</i>	<u>-1.313</u>	<u>(396)</u>
Нето (одлив) / прилив готовине	-99	(508)
Готовински еквиваленти и готовина на почетку године	102	610
Позитивне курсне разлике по основу прерачуна готовине	-	-
Негативне курсне разлике по основу прерачуна готовине	-	-
Готовински еквиваленти и готовина на крају године (Напомена 16.)	<u><u>3</u></u>	<u><u>(508)</u></u>

1. Опште информације

ВХПД „Хидроградња и ерозија“ АД-Пожаревац је основано 1957. године на бази као Реонска секција заштиту земљишта од ерозије и уређење бујица са седиштем у Пожаревцу. Доношењем Закона о водама, секција се трансформисала у водопривредно предузеће „Дунав-Морава“ и то спајањем ВП „Ерозија“ и ОУР „Млава-Пек“, која је у будућности почела са радом не само у водопривредној делатности већ и на пословима нискоградње.

ВХПД „Хидроградња и ерозија“ АД-Пожаревац је отворено акционарско друштво где је први већински власник био Радомир Виторовић. До прве промене власничке структуре је дошло 20.12.2007. године. генција за приватизацију је дана 18.08.2010. године раскинула уговор о приватизацији („Сл. гласник РС“ бр. 30/10) и као правни следбеник преноси капитал који је био предмет продаје са ВХПД „Хидроградња и ерозија“ АД-Пожаревац на Агенцију за приватизацију.

Дана 13.09.2010. год. се покреће реструктурирање над субјектом приватизације по одлуци Агенције за приватизацију 10-3860/10-30уар/080 и уписује се у Регистар привредних субјеката.

Следиле су трансформације и данас као ВХПД „Хидроградња и ерозија“ АД-Пожаревац ради на пословима инвестиционе делатности:

- регулација река
- санација клизишта и уређење бујичних токова
- радови на изради фекалних колектора и водовода
- одржавање приобаља Дунава
- на пословима инвеститора ХЕ „ЂЕРДАП“, ЈВП „Србијаводе“ и ЈП „Дирекција за изградњу „-Пожаревац

Седиште друштва је у Пожаревцу

Матични број Друштва је 17299743, а ПИБ 101971072

Финансијски извештаји за 2011. годину, чији су саставни део ове напомене, разматрају се од стране Управног и Надзорног одбора на годишњој скупштини акционарског друштва, дана 30.06.2012. године.

На дан 31. децембар 2011. године Друштво је имало 30 запослених (на дан 31. децембар 2010. године број запослених у Друштву био је 27).

2. Основе за састављање финансијских извештаја

Изузев како је наведено ниже, финансијски извештаји Друштва састављени су у складу са Међународним стандардима финансијског извештавања (МСФИ). Финансијски извештаји су састављени према концепту историјских трошкова.

Друштво је саставило ове финансијске извештаје у складу са Законом о рачуноводству и ревизији који захтева да финансијски извештаји буду припремљени у складу са свим МСФИ као и прописима издатим од стране Министарства финансија Републике Србије. Имајући у виду разлике између ове две регулативе, ови финансијски извештаји одступају од МСФИ у следећем:

1 У случају када је укупан капитал Друштва мањи од нуле, у билансу стања, у оквиру активе, се исказује позиција „Губитак изнад висине капитала“ у износу који укупан капитал своди на нулу. Ова ставка по дефиницији МСФИ нема карактер средства.

2 Друштво је ове финансијске извештаје саставило у формату прописаном од стране Министарства финансија, који није у складу са захтевима МРС 1 – „Приказивање финансијских извештаја.“

Финансијски извештаји припремљени су у складу са :

- Закон о рачуноводству и ревизији („Службени гласник РС“, 46/06),
- Међународним рачуноводственим стандардима,
- Међународним стандардима финансијског извештавања,
- Правилник о Контном оквиру и садржини рачуна у Контном оквиру за привредна друштва, задруге, друга правна лица и предузетнике („Службени гласник РС“, 114/06, 119/08),
- Закон о порезу на добит предузећа („Службени гласник РС“, 25/01, 80/02, 43/03 I 84/04),
- Закон о порезу на додату вредност („Службени гласник РС“, 84/04),
- Правилник о садржини и форми образаца финансијских извештаја за привредна друштва, задруге, друга правна лица („Службени гласник РС“, 114/06, 119/08).

Састављање финансијских извештаја у складу са МСФИ захтева примену извесних кључних рачуноводствених процена. Оно, такође, захтева да Руководство користи своје просуђивање у примени рачуноводствених политика Друштва. Области које захтевају просуђивање већег степена или веће сложености, односно области у којима претпоставке и процене имају материјални значај за финансијске извештаје обелодањени су у напомени 4.

3. Преглед значајних рачуноводствених политика

Основне рачуноводствене политике примењене за састављање ових финансијских извештаја наведене су у даљем тексту. Ове политике су конзистентно примењене на све приказане године, осим ако није другачије назначено.

ПРАВНИ ОСНОВ ЗА САСТАВЉАЊЕ ФИНАНСИЈСКИХ ИЗВЕШТАЈА

Рачуноводствене политике базирају се на следећим рачуноводственим прописима:

По одредбама Закона о рачуноводству и ревизији предузећа и задруге примењују Међународне рачуноводствене стандарде од 01. Јануара 2004. године.

Рачуноводствене политике су утврђене Правилником о рачуноводству и рачуноводственим политикама који је донет 24.07.2008. године од стране управног одбора и примењује се од 24.07.2008. године.

3.1. Пословни приходи

Приход укључује потраживања по основу услуга у току нормалног пословања Друштва.

Друштво признаје приход када се износ прихода може поуздано измерити, када је вероватно да ће у будућности Друштво имати економске користи и када су испуњени посебни критеријуми за сваку од активности Друштва као што је у даљем тексту описано. Износ прихода се не сматра поуздано мерљивим све док се не реше све потенцијалне обавезе које могу настати у вези са продајом. Своје процене Друштво заснива на резултатима из претходног пословања.

3.2. Пословни расходи

Пословни расходи обухватају све трошкове настале у вези са оствареним пословним приходима и односе се на трошкове материјала, енергије и горива, трошкове зарада и накнада зарада, амортизацију, производне услуге и нематеријалне трошкове. Признавање расхода врши се истовремено са признавањем прихода ради којих су ти расходи настали (принцип сучељавања прихода и расхода).

3.3. Приходи камата

Камате настале по основу пласмана и потраживања у оквиру финансијских прихода коришћењем метода ефективне каматне стопе, којом се очекивани будући новчани прилив од финансијских инструмената дисконтује на нето садашњу вредност.

3.4. Расходи камата

Камате настале по основу обавеза из пословних односа исказују се у билансу успеха у оквиру финансијских расхода у обрачунском периоду у коме су настале признају се као трошкови периода принципом дефинисаним са МРС 23.

3.5. Курсна разлика

а) Функционална и валута приказивања

Ставке укључене у финансијске извештаје Друштва се одмеравају и приказују у динарима РСД без обзира на то да ли РСД представља функционалну валуту друштва.

б) Трансакције и стања

Трансакције у страниој валути се прерачунавају у функционалну валуту применом девизних курсева важаћих на дан трансакције или на дан процене вредности ако су ставке поново одмераване.

Правилником о изменама и допунама Правилника о садржини и форми образаца финансијских извештаја за привредна друштва, задруге, друга правна лица и предузетнике (С.гласник Р.Србије 3/11) дозвољено је разграничење нереализованих нето ефеката валутних клаузула.

3.6. Остали приходи

Остали приходи обухватају добитке од продаје нематеријалних улагања, основних средстава, учешћа у капиталу, продаје материјала, као и вишкова утврђених пописом, наплату отписаних потраживања, приходе од смањења обавеза и укидања дугорочних резервисања и сл. Ванредни приходи обухватају све приходе који су последица разних непредвиђених околности у складу са МРС 8.

3.7. Остали расходи

Остали расходи обухватају губитке по основу продаје и расходовања нематеријалних улагања основних средстава, учешћа у капиталу и хартија од вредности, продаје материјала, мањкове и друге непоменуте расходе.

3.8. Стална имовина

(а) Нематеријална улагања

Стечене лиценце рачунарских софтвера капитализују се у износу трошкова насталих у стицању и стављању у употребу софтвера. Ови трошкови се амортизују током њиховог процењеног века употребе (2-5 година).

Почетно вредновање нематеријалних улагања врши се по набавној вредности, односно цени коштања.

Нематеријална улагања се након почетног признавања исказују по набавној вредности или цени коштања умањеној за укупну амортизацију и укупне губитке због обезвређења. На крају пословне године преиспитује се корисни век трајања сваког нематеријалног улагања.

Амортизација се врши пропорционалном методом у току корисног века употребе.

У погледу утврђивања и рачуноводственог евидентирања обезвређења нематеријалног улагања, примењује се МРС 36 – Обезвређење средстава.

3.9. Некретнине, постројења и опрема

Почетно вредновање некретнина, постројења и опреме врши се по набавној вредности или по цени коштања.

Накнадно вредновање постројење и опреме врши се по основном поступку, који је предвиђен у МРС 16 – Некретнине, постројења и опрема, односно, вредновање постројење и опреме врши се по набавној вредности умањеној за укупан износ исправке вредности по основу обезвређивања.

3.10. Амортизација основних средстава

Амортизација некретнина, постројења и опреме се обрачунава пропорционалном методом током процењеног корисног века употребе средстава. Основицу за амортизацију некретнина, постројења и опреме чини поштена, односно набавна вредност умањена за преосталу вредност уколико постоји.

Корисни век трајања сваке појединачне некретнине, постројења и опреме преиспитује се периодично.

На крају пословне године процењује се да ли су некретнине, постројења и опрема обезвређени у складу са МРС 36 – Обезвређење средстава.

Основне стопе амортизације за поједине групе некретнина, постројења и опреме су следеће:

Назив	Стопа амортизације
Грађевински објекти	2,5%
Опрема	
Канцеларијска опрема	10%
Техничка постројења	5%
Опрема у радионици	15%
Транспортна средства	10%
Опрема у грађевинарству	15%
Нематеријална улагања	10%

3.11. Залиха

Залихе се вреднују по нижој од цене коштања и нето продајне вредности. Цена коштања се утврђује применом метода пондерисаног просечног трошка.

3.12. Обртна имовина

(а) Краткорочна потраживања и пласмани

Краткорочна потраживања од купаца и краткорочни финансијски пласмани признају се на основу рачуноводственог документа на основу кога настаје дужничко – поверилачки однос.

Отпис краткорочних потраживања и финансијских пласмана код којих постоји вероватноћа ненаплативости врши се индиректним отписивањем, док се у случајевима када је немогућност наплате извесна и документована, отпис у целини или делимично врши директним отписивањем.

Индиректан отпис се утврђује за сва потраживања од чијег је рока за наплату протекло најмање 60 дана, при чему се има у виду старост потраживања, економски положај и солвентност дужника као и немогућност наплате редовним путем.

Индиректан отпис врши се на основу одлуке генералног директора Друштва, а на крају године централна пописна комисија.

3.13. Готовински еквиваленти и готовина

Готовина и готовински еквиваленти обухватају: новац у благајни, бензински бонови.

Прекорачења по текућем рачуну класификована су као обавезе по кредитима у оквиру текућих обавеза, у билансу стања.

3.14. Обавеза по кредитима

Обавеза по кредитима се класификује као текућа обавеза, осим уколико друштво нема безусловно право да одложи измирење обавезе за најмање 12 месеци након датума биланса стања. Признају се по фер вредности прилива.

3.15. Обавезе према добављачима

Обавезе према добављачима се иницијално исказују по фер вредности, а накнадно се одмеравају према амортизованој вредности.

3.16. Пензијске и остале накнаде запосленима

Друштво зарачунава и плаћа доприносе за пензионо и здравствено осигурање и доприносе за осигурање од незапослености по стопама утврђеним законом, у корист одговарајућих државних фондова, на бази бруто зараде запослених. Сви трошкови доприноса признају се у билансу успеха у периоду на који се односе. Друштво нема додатних обавеза за накнаде запосленим по овом основу.

У складу са законом о радним односима, Друштво има обавезу да плаћа отпремнину запосленима приликом одласка у пензију, у износу од три месечне зараде остварене у Републици Србији у месецу који претходи месецу одласка у пензију.

3.17. Порез на добит

Текући порез на добит

Порез на добит представља износ који се обрачунава и плаћа у складу са Законом о порезу на добит важећим у Републици Србији. Стопа пореза на добит за 2011. годину износи 10% и плаћа се на пореску основицу утврђену пореским билансом. Пореска основица приказана у пореском билансу укључује добит приказану у званичном билансу успеха и корекције дефинисане пореским прописима Републике Србије.

Порески прописи Републике Србије не предвиђају могућност да се порески губици из текућег периода могу користити као основа за повраћај пореза плаћеног у претходним периодима. Међутим, губици из текућег периода могу се пренети на рачун добитака из будућих обрачунских периода, али не дуже од десет година.

Одложени порез на добит

Одложени порез на добит се обрачунава коришћењем методе утврђивања обавеза према билансу стања, за привремене разлике проузашле из разлике између пореске основе средстава и обавеза у билансу стања и њихове књиговодствене вредности.

4. Пословни приходи

	<u>2011</u>	<u>2010</u>
Приходи од продаје производа и услуга	26.307	7.392
Приходи од закупнине	1.831	0
Приход од активирања учинака и робе		
Повећање вредности залиха учинака (напомена ..)		
Смањење вредности залиха учинака (напомена ..)		
Остали пословни приходи		
Укупно	<u>28.138</u>	<u>7.392</u>

5. Пословни расходи

	<u>2011</u>	<u>2010</u>
Трошкови материјала	1.140	101
Трошкови осталих материјала	250	248
Трошкови горива	1.884	782
Трошкови материјала	<u>3.274</u>	<u>1.131</u>
Трошкови зарада – бруто	13.648	6.895
Трошкови доприноса на терет послодавца	2.442	1.235
Трошкови накнада УО и НО	4.157	1.588
Трошкови физичким лицима	25	-
Остали лични расходи	285	403
Трошкови зарада, накнада и остали лични расходи	<u>20.557</u>	<u>10.121</u>
Трошкови подизвођача	12.175	2.191
Трошкови транспортних услуга	403	156
Трошкови услуга одржавања	282	51

ВХПД „ХИДРОГРАДЊА И ЕРОЗИЈА“ АД - ПОЖАРЕВАЦ у реструктурирању
Напомене уз финансијске извештаје за годину завршену 31. децембра 2011. године
(Сви износи су изражени у хиљадама РСД, осим ако није другачије назначено)

Трошкови реклама	13	3
Трошкови осталих услуга	247	980
Трошкови производних услуга	13.120	3.381
Трошкови непроизводних услуга	993	158
Трошкови репрезентације	280	70
Трошкови премије осигурања	163	1.067
Трошкови платног промета	80	21
Трошкови чланарина	22	9
Трошкови пореза	152	108
Остали нематеријални трошкови	133	91
Нематеријални трошкови	1.823	1.524
Трошкови амортизације и резервисања	1.002	975
	39.776	17.132

6. Финансијски приходи

	<u>2011</u>	<u>2010</u>
Финансијски приходи из односа са матичним и зависним правним лицима		
Финансијски приходи из односа са осталим повезаним правним лицима		
Приходи камата	1	2
Позитивне курсне разлике		
Приходи по основу ефеката валутне клаузуле		
Учешћа у добитку зависних правних лица		
Остали финансијски приходи	-	10
	<u>1</u>	<u>12</u>

7. Финансијски расходи

	<u>2011</u>	<u>2010</u>
Финансијски расходи из односа са матичним и зависним правним лицима		
Финансијски расходи из односа са осталим повезаним правним лицима		
Расходи камата	1.358	409
Негативне курсне разлике		
Расходи по основу ефеката валутне клаузуле		
Учешћа у губитку зависних правних лица		
Остали финансијски расходи		
	<u>1.358</u>	<u>409</u>

8. Остали приходи

	<u>2011</u>	<u>2010</u>
Добици од продаје опреме	116	2.423
Приходи од смањења обавеза	800	1.253
Приходи од усклађ. вредн. потр.	260	6
	<u>1.176</u>	<u>3.682</u>

9. Остали расходи

	<u>2011</u>	<u>2010</u>
Мањак		22
Директ. отпис пот.	-	62
Расходи залиха	28	11
Трошкови спорова	173	357
Обезвређ. пот.	-	298
Казне	400	-
	<u>601</u>	<u>750</u>

10. Порез на добитак

	<u>2011</u>	<u>2010</u>
Текући порез – порески расход периода		-
Одложени порески расходи периода (напомена ...)	63	-
Одложени порески приходи периода		
	<u>63</u>	<u>-</u>

Порез на добит Друштва пре опорезивања се разликује од теоријског износа који би настао применом просечне пондерисане пореске стопе и био би као што следи:

10. Порез на добит (наставак)

Усклађивање бруто добитка приказаног у текућем билансу успеха са пореским добитком из пореског биланса приказано је у следећој табели:

	<u>2011</u>	<u>2010</u>
Губитак пре опрезивања у билансу успеха	12.420	7.205
Новчане казне, уговорне казне и пенали	(400)	-
Отпрмнине и новчане накнаде по основу престанка радног односа, обрачунате а неисплаћене у пореском периоду	(164)	(165)
Отпремнине и новчане накнаде по основу престанка радног односа које су обрачунате у претходном а исплаћене у пореском периоду за који се подноси порески биланс	139	218
Укупан износ амортизације обрачунат у финансијским извештајима	(1.002)	(975)
Укупан износ амортизације обрачунат за пореске сврхе	912	1.176
Исправка вредности потраживања које су биле признате на терет расхода а за које, у пореском периоду у коме се врши директан отпис, нису кумулативно испуњени услови из члана 16. став 1. тачка 1. до 3. Закона	-	(62)
Расходи по основу репрезентације	(95)	-
Порези, доприноси, таксе и друге јавне дажбине које не зависе од резултата пословања и нису плаћене у пореском периоду, а по основу којих је у пословним књигама исказан расход	(152)	-
Расходи по основу обезвређења имовине	-	(298)
	<u>11.658</u>	<u>7.099</u>

-Текућа пореска стопа

10%

-Одложени порески расход

63

ВХПД „ХИДРОГРАДЊА И ЕРОЗИЈА“ АД - ПОЖАРЕВАЦ у реструктурирању
 Напомене уз финансијске извештаје за годину завршену 31. децембра 2011. године
 (Сви износи су изражени у хиљадама РСД, осим ако није другачије назначено)

11. Нематеријална улагања

	2011	2010
Нематеријална улагања – рачунарски програм	80	92
	80	92

12. Некретнине, постројења и опрема

На основу одлуке Управног одбора Друштво је продало муљну кашуку 1 комад- отписана вредност, профилне кашике комада – отписана вредност, продајна вредност 71 РСД.
 Продата расходована средства ван употребе (компресор и дизел електроагрегат)- продајна вредност 45 РСД.

NEKRETNINE, POSTROJENJA I OPREMA NA DAN 31.12.2011.

TABELA 1		Zemijiste	Bioloska sredstva	Gradjevinski obeejkti	Postroje-nja i oprema	Ostale ne-kretnine i postroje-nja (van upotrebe)	Investic ije u toku	Avansi za nekretni ne, postroje nja i opremu	UKUP-NO	Nemateri jalna ulaga-nja
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
	NABAVNA VREDNOST									
1	Stanje na dan 01.01.2011.	302		23.335	12.769	1.703			36.406	120
2	Nove nabavke				123				123	
3	Ostala povecanja					262			0	
4	Prodaja				-44	-367			-44	
5	Rashod									
6	Procena									
8	Ostalo				-262				-262	
9	Stanje na dan 31.12.2011.	302		23.335	12.586	1.598			36.223	120
	ISPRAVKA VREDNOSTI									
10	Stanje na dan 01.01.2011.			4.032	10.247	1.703			14.279	28
11	Amortizacija			580	410				990	12
12	Kumulirfana IV u otudjenim sred.			0	-44	-367			-44	
13	Kumulirfana IV u rashodovanim sred.									
14	Ostalo				-262	262			-262	
15	Stanje na dan 31.12.2011.			4.612	10.351	1.598			14.963	40
	SADASNJA VREDNOST									
16	Stanje na dan 31.12.2011.	302		18.723	2.235				21.260	80
17	Stanje na dan 31.12.2011.			-580	-287				-867	-12
18	Stanje na dan 01.01.2011.	302		19.303	2.522				22.127	92

Приликом састављања финансијског извештаја за 2011.годину Друштво није имало информације добијене са тржишта па није извршило одговарајућа усклађивања књиговодствене вредности са реалном тржишном вредношћу некретнина постројења и опреме. Ако настави са пословањем у 2012.години зависно од структуре радника и због финансијске ситуације друштва по плану да се изврши у наредној години.

13. Залихе

По МРС-2 обрачун излаза залиха се спроводи по методу просечне пондерисане цене

	<u>2011</u>	<u>2010</u>
Залихе материјала		
Матријал	499	538
Алат и инвентар	309	266
Резервни делови	59	59
Недовршена производња		
Готови производи		
Роба		
Дати аванси за залихе и услуге	49	-
Минус: исправка вредности		
Укупно залихе – нето	<u>916</u>	<u>863</u>

Попис залиха са стањем на дан 31. децембар 2011. године извршен је од стране именоване комисије у саставу: Миле Љубеновић (председник), Бијелић Драган (члан). Елаборат о попису усвојен је дана 27.01.2012. године и све корекције стања за неслагања тврђена по попису извршене су на начин да исказано књиговодствено стање залиха одговара стварном стању.

14. Потраживања

	<u>2011</u>	<u>2010</u>
Потраживања од купаца	5.281	473
Исправка вредности потраживања	(38)	(298)
Укупно потраживања – нето	<u>5.243</u>	<u>175</u>

Највећи износи потраживања:

- | | |
|-----------------------------|---|
| 1. ЈВП „Србијаводе“ Београд | РСД 3.967 – наплаћено 09.01.2012. РСД 768 |
| 2. ПД „ХЕ Ђердап 1“ Кладово | РСД 930 – наплаћено 09.01.2012. РСД 930 |

Исправка потраживања

	<u>2011</u>	<u>2010</u>
Минус: Исправка вредности купаца - зависна правна лица		
Минус: Исправка вредности купаца - повезана правна лица		
Минус: Исправка вредности купаца у земљи	38	298
Минус: Исправка вредности купаца у иностранству		
	<u>38</u>	<u>298</u>

Друштво има усаглашено стање са свим значајним купцима:

Потраживања за која није утврђена ненаплативост	РСД	5.984
Догађај након датума биланса стања у 2012.године-наплаћено	РСД	1.833
УКУПНО:	РСД	<u>4.151</u>

Исправка на почетку године износила	РСД 298
Наплаћена потраживања у току године	РСД 260
Остало на исправци ПИМ „Иван Милутиновић“	РСД 38

Плаћена потраживања затворена преко исправке и прихода.

15. ПДВ и АВР

	<u>2011</u>	<u>2010</u>
Остала потраживања	460	251
Потраживања од запослених	235	-
ПДВ и АВР	<u>6</u>	<u>2</u>
Укупно потраживања	<u>701</u>	<u>253</u>

16. Готовински еквиваленти и готовина

	<u>2011</u>	<u>2010</u>
Хартије од вредности – готовински еквиваленти		
Текући (пословни) рачуни	3	101
Издвојена новчана средства и акредитиви		
Благајна	0	1
Девизни рачун		
Девизни акредитиви		
Девизна благајна		
Новчана средства чије је коришћење ограничено или вредност умањена		
Остала новчана средства		
	<u>3</u>	<u>102</u>

Друштво има отворене рачуне код „Алфа Банка“ а.д. Београд, и „УниКредит Банк Србија“ а.д. Београд. Према подацима добијених са званичног сајта Народне банке Србије, Друштву је, у протеклих годину дана, рачун био блокиран укупно 77 дана.

17. Капитал и резерве

Укупан капитал Друштва на дан 31.децембар 2011. године има следећу структуру:

	<u>2011.</u>	<u>2010.</u>
Основни капитал	4.682	4.682
Неуплаћени уписани капитал	-	-
Резерве	13	13
Ревалоризационе резерве		
Нереализовани Добици по основу хартија од вредности		
Нереализовани Губици по основу хартија од вредности		
Нераспоређени добитак	4.863	4.863
Губитак	9.558	9.558
Откупљене сопствене акције		
	<u>0</u>	<u>0</u>

Основни капитал Друштва чине акцијски капитал РСД 4.682

ВХПД „ХИДРОГРАДЊА И ЕРОЗИЈА“ АД - ПОЖАРЕВАЦ у реструктурирању
Напомене уз финансијске извештаје за годину завршену 31. децембра 2011. године
(Сви износи су изражени у хиљадама РСД, осим ако није другачије назначено)

	IZVEŠTAJ O PROMENAMA NA KAPITALU									
	U periodu od 01.01. do 31.12.2011. godine									
	U hiljadama dinara									
	Društveni kapital	Ostali kapital	Rezerve	Revalorizaci one rezer.	Nerealizovani dobitci po osnovu hartija od vrednosti	Nerealizovani gubici po osnovu hartija od vrednosti	Neraspoređeni dobitak	Dobitak (gubitak)	Ukupno	Gubitak iznad visine kapitala
Stanje na dan: 31.12.2010.	4.682		13				4.863	(9.558)		27.001
Ispravka materijalno značajne greške i promena računovodstvene politike										
Korigovano početno stanje	4.682		13				4.863	(9.558)		27.001
Povećanje								12.483	12.483	12.483
Izdvajanje iz dobiti za rezerve								(12.483)	(12.483)	
Smanjenje										
Prodaja / (sticanje) sopstvenih akcija (udela)										
Pokriće gubitka										
Raspodela dividende										
Nerealizovani dobitci/gubici po osnovu hartija od vrednosti raspoloživih za prodaju										
Ostalo										
Neto rezultat perioda										
Stanje na dan: 31.12.2011.	4.682		13				4.863	(9.558)		39.484

Друштво је у 2011. години исказало губитак од РСД 12.483 изнад висине капитала. Власничка структура акцијског капитала Друштва на дан 31. децембра 2011. године је приказана у наредној табели:

	Број акција	%	У РСД 000
Агенција за приватизацију	3.447	73,62%	3.447
Акцијски Фонд а.д., Београд	280	5,98%	280
Физичка лица	955	20,40%	955
УКУПНО:	4.682	100%	4.682

О Б А В Е З Е

КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ

- Остале краткорочне обавезе

Обавезе према оснивачу по основу позајмице за ликвидност из 2009. годинеРСД **18.602**

19. Обавезе из пословања

	<u>2011</u>	<u>2010</u>
Примљени аванси, депозити и кауције	134	147
Добављачи у земљи	14.741	9.230
Укупно	<u>14.875</u>	<u>9.377</u>

Обавезе према добављачима највећим делом се односе:

- ЈП „Топлфикација“ Пожаревац	РСД 2.974
- ЗОИЛ „ДУНАВ“	РСД 2.081
- ДДОР „Нови Сад“	РСД 769
- ЈКП „Белосавац „ Жагубица	РСД 698

ВХПД „ХИДРОГРАДЊА И ЕРОЗИЈА“ АД - ПОЖАРЕВАЦ у реструктурирању
Напомене уз финансијске извештаје за годину завршену 31. децембра 2011. године
(Сви износи су изражени у хиљадама РСД, осим ако није другачије назначено)

20. Остале краткорочне обавезе

Preduzeće: VHPD "Hidrogradnja i erozija" AD-Požarevac u restrukturiranju Datum: 31.12.2011.god. PREGLED STRUKTURE PLATA ZA 2011. GODINU							
(u hiljadama dinara)							
Broj	Mesec	Br.ra- dnika	Struktura				
			Troškovi zarada i naknada (bruto), konto 520	Troškovi dop- rinosa na teret poslodavca, konto 521			
			*578.464,05	*102.990,00	* doukalkulisavanje minimalne zar. 2010.g.		
1.	Januar	29	1.057.131,00	189.230,00			
2.	Februar	29	937.949,00	167.893,00			
3.	Mart	30	1.102.362,00	197.324,00			
4.	April	29	1.109.857,00	198.660,00			
5.	Maj	29	1.048.321,00	187.647,00			
6.	Jun	31	1.116.975,00	199.942,00			
7.	Jul	30	1.135.305,00	203.220,00			
8.	Avgust	30	1.122.930,00	201.001,00			
9.	Septembar	30	1.110.979,00	198.865,00			
10.	Oktobar	30	1.072.380,00	191.952,00			
11.	Novembar	30	1.130.242,00	202.314,00			
12.	Decembar	30	1.124.771,00	201.334,00			
Ukupno za 2011.godinu			13.647.666,05	2.442.372,00			
			Kto 450	Kto 451	Kto 452	Kto 453	
			Obaveze za neto zarade	Obaveze za por- ez na zarade	Obaveze za dopr- inose na teret zaposlenog	Obaveze za dop- rinose na teret poslodavca	
13.	Neisplaćene plate pod 01.01.2011. (početno stanje konta)		7.599.937,08	1.684.268,86	2.779.036,10	2.950.177,24	15.013.419,28
14.	Obaveze za zarade tokom 2011. (potražni promet konta bez poč. stanja)		9.916.352,17	1.305.661,81	2.442.372,07	2.442.372,00	16.106.758,05
15.	Isplaćeno tokom 2011. (dugovni promet konta)		6.790.455,23	0	0	0	6.790.455,23
16.	Neisplaćene plate pod 31.12.2011. g. (13+14-15)		10.725.834,02	2.989.930,67	5.221.408,17	5.392.549,24	24.329.722,10

РАЗЛИКА ОБАВЕЗА ЗА 2010. ГОДИНУ У ИЗНОСУ 681.454,05

Друштво је ушло у Процедuru за повезивање радног стажа и плаћања доприноса за 2007.годину у износу од РСД 3.220 , добијена је потврда од Министарства финансија. Програм за повезивање стажа није окончан од стране друштва.

Повезивање радног стажа се спроводи од 2006.године до 2010.године због неисплаћених камата за плаћене доприносе у кашњењу.

Материјално значајне ставке обавеза према запосленима односи се на:

- бруто зареде у износу:	РСД	24.330
- обавезе за боловање преко Завода здр.	РСД	419
- обавезе за отпремнину	РСД	650
- обавеза према УО и НО	РСД	7.591
	УКУПНО:	РСД 32.990

Ненаплаћени радни спорови – правоснажних и извршних у 2011.години, а за неисплаћену 2007. годину по судским пресудама износи 2.840.000,00.

Остале текуће обавезе

	2011	2010
Обавеза зарада и накнади зарада (брuto)	24.330	15.264
Обавезе према члановима Оправног и Надзорног одбора	4.548	3.123
Остале обавезе за порезе, доприносе и друге дажбине	3.072	1.677
Обавезе према запосленима	1.040	619
Обавезе за порезе	767	611
Обавезе за ПДВ	384	11
Разграничене обавезе за ПДВ	384	11
УКУПНО:	34.141	
Обавезе за порез из резултата	6	6
Одложена пореска обавеза	63	
	34.210	21.322

21. Судски спорови

Друштво је током 2011.године водило неколико судских спорова у којима је било тужена страна. Потенцијалне обавезе по основу спорова које се воде против Друштва износе:

-ненаплаћени радни спорови - правоснажни и извршни	РСД 2.840
-преглед привредних спорова који су прекинати због фазе реструктурирања	РСД 3.090
-прекршајни поступци – наплаћени	РСД 640
-радни спорови – наплаћени	РСД 332

Наведени износи не укључују евентуалне затезне камате које могу бити утврђене по окончању судских спорова.

22. Зарада по акцији

(а) Основна зарада по акцији

Основна зарада по акцији израчунава се тако што се добитак/(губитак) који припада акционарима Друштва (мишљеног правног лица) подели пондерисаним просечним бројем обичних акција у оптицају за период искључујући обичне акције које је Друштво откупило и које се држе као откупљене сопствене акције (напомена).

$$\begin{aligned} \text{Основна зарада по акцији} &= \text{НЕТО ГУБИТАК} / \text{БРОЈ АКЦИЈА} \\ &= - 12.483 / 4.682 = - 2.6662 \end{aligned}$$

Пожаревац, 22.02.2012.год.

(место и датум)

Милојековић Радмила

(Личе одговорно за састављање налога)

Радјеловић Драгољуб дипломиранг

(Законски заступник)





VHPD „HIDROGRADNJA I EROZIJA“ a.d., Požarevac - u restrukturiranju

IZVEŠTAJ NEZAVISNOG REVIZORA

Izvršili smo reviziju priloženih finansijskih izveštaja privrednog društva „HIDROGRADNJA I EROZIJA“ a.d., Požarevac - u restrukturiranju (u daljem tekstu: Društvo), koji obuhvataju Bilans stanja na dan 31. decembra 2011. godine i odgovarajući Bilans uspeha, Izveštaj o promenama na kapitalu, kao i Izveštaj o tokovima gotovine za godinu završenu na taj dan, 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 i Zakonom o računovodstvu i reviziji 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, na osnovu izvršene revizije, izrazimo mišljenje o priloženim finansijskim izveštajima. Reviziju smo izvršili u skladu sa Međunarodnim standardima revizije. Ovi standardi nalažu da radimo u skladu sa etičkim zahtevima 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 u cilju prikupljanja revizijskih dokaza o iznosima i obelodanjivanjima datim u finansijskim izveštajima. Izbor postupaka zavisi od revizorskog prosuđivanja, uključujući procenu rizika od nastanka materijalno značajnog pogrešnog prikazivanja u finansijskim izveštajima, bilo da je u pitanju kriminalna radnja ili greška. Prilikom procene rizika revizor uzima u obzir interne kontrole relevantne za sastavljanje i realno i objektivno prikazivanje finansijskih izveštaja Društva, u cilju odabira adekvatnih revizorskih procedura u datim okolnostima, ali ne i za izražavanje mišljenja o efektivnosti internih kontrola Društva. Revizija, takođe, obuhvata ocenu adekvatnosti primenjenih računovodstvenih politika i prihvatljivosti računovodstvenih procena koje je izvršilo rukovodstvo, kao i opštu ocenu prezentacije finansijskih izveštaja.

Smatramo da su revizijski dokazi koje smo prikupili dovoljni i adekvatni da obezbede osnovu za izražavanje našeg revizorskog mišljenja sa rezervom.

IZVEŠTAJ NEZAVISNOG REVIZORA (Nastavak)

Osnova za mišljenje sa rezervom

- Tokom obavljanja revizije i u razgovoru sa rukovodstvom Društva utvrdili smo da prilikom prve primene Međunarodnih Standarda Finansijskog Izveštavanja u 2004. godini i dalje, do 31. decembra 2011. godine, Društvo nije vršilo procenu vrednosti nekretnina, postrojenja i opreme koja je evidentirana u poslovnim knjigama, u skladu sa MSFI 1 - Prva primena Međunarodnih standarda finansijskog izveštavanja, paragraf 17. S obzirom na informacije dobijene iz pomoćne evidencije osnovnih sredstava, utvrdili smo da Društvo koristi stalna sredstva koja nemaju vrednost u poslovnim knjigama. U skladu sa MRS 16 - Nekretnine, postrojenja i oprema, paragraf 34., Društvo bi trebalo da izvrši odgovarajuća usklađivanja knjigovodstvene vrednosti sa realnom tržišnom vrednošću nekretnine, postrojenja i opreme.

Mišljenje

Po našem mišljenju, priloženi finansijski izveštaji objektivno i istinito, po svim bitnim pitanjima, prikazuju finansijsku poziciju privrednog društva „HIDROGRADNJA I EROZIJA“ a.d., Požarevac - u restrukturiranju na dan 31. decembra 2011. godine, rezultate njegovog poslovanja i tokove gotovine za godinu završenu na taj dan, u skladu sa računovodstvenim politikama prikazanim u Napomeni 3. i Zakonom o računovodstvu i reviziji Republike Srbije.

Skretanje pažnje

- Na osnovu člana 15. stav 2. tačka 2. i 8. Zakona o agenciji za privatizaciju („Sl. glasnik RS br.38/01, 135/04 i 30/10) i članom 41a. stav 2. Zakona o privatizaciji, Agencija za privatizaciju je 27. avgusta 2010. godine donela Odluku o raskidu ugovora o kupoprodaji sa Kupcem Društva i preuzimanju kapitala privrednog društva. Ugovor sa kupcem je raskinut zbog nepoštovanja i neizvršenja preuzetih obaveza prilikom sklapanja ugovora o kupoprodaji. Odlukom Agencije za privatizaciju od 13. septembra 2010. godine pokrenuto je restrukturiranje nad Društvom.
- Društvo je u 2011. godini poslovalo sa gubitkom (poslovnim i neto), a gubitak iznad visine kapitala u bilansu stanja iznosi RSD 39,484 hiljade. Finansijski izveštaji su sastavljeni uz uvažavanje pretpostavke neograničenog trajanja poslovanja („going concern“), a napred navedeno može dovesti u pitanje opravdanost primene ovog računovodstvenog načela. Rukovodstvo društva smatra da mere koje se preduzimaju u pravcu rešavanja likvidnosti i smanjenja gubitka Društva neće dovesti u pitanje opstanak poslovanja Društva.
- Prema podacima dobijenih sa zvaničnog sajta Narodne banke Srbije, Društvu je, u proteklih godinu dana, račun bio blokiran ukupno 136 dana.

Beograd, 24. septembar 2012. godine



Zdravko Rašo
Ovlašćeni revizor

TC Star: Merkator | Palmira Toljatija 5/III | 11070 Novi Beograd | Republika Srbija | Tel/fax: +381 11 30 18 445
www.pkf.rs | mat.br. 08752524 | PIB 102397694 | t.r. 265-2011000000084-52 Volksbank | šifra delatnosti 6920

PKF d.o.o. Beograd je članica PKF International Limited, mreže pravno nezavisnih firmi i ne prihvata odgovornosti i obaveze prostele delovanjem ili nedelovanjem ostalih pojedinačnih firmi koje su članice mreže

PKF d.o.o., Beograd, is a member firm of the PKF International Limited network of legally independent firms and does not accept any responsibility or liability for the actions or inactions on the part of any other individual member firm or firms.



ВОДОПРИВРЕДНО ХИДРОГРАЂЕВИНСКО ПРИВРЕДНО ДРУШТВО
"ХИДРОГРАДЊА И ЕРОЗИЈА" АД

ПОЖАРЕВАЦ, МОШЕ ПИЈАДЕ бр. 12

у реструктурирању

PIB 101971072, Mat.br.17299743, Šifra del.045240, Poreski br.121965640

Žiro računi „Alpha Banka“ br.180-1371210010520-11, „UniCredit Bank“ br. 170-0030007498000-67

Telefoni:

Centrala: 012/521-646 , 522-531 , 527-439 , 521-944

Faks i direktor: 012/ 527-468

E-mail: hidrogradnja@open.telekom.rs

Naš znak: 01-3/3

Datum:27.06.2012.god.

GODIŠNJI IZVEŠTAJ ZA 2011.

I GODIŠNJI FINANSIJSKI IZVEŠTAJI

1. Bilans stanja
2. Bilans uspeha
3. Izveštaj o tokovima gotovine
4. Izveštaj o promenama na kapitalu
5. Statistički aneks i
6. Napomene uz finansijske izveštaje

II IZVEŠTAJ REVIZORA

III GODIŠNJI IZVEŠTAJ O POSLOVANJU

**IV IZJAVA LICA ODGOVORNIH ZA SASTAVLJANJE
GODIŠNJEG IZVEŠTAJA**

**V ODLUKA NADLEŽNOG ORGANA DRUŠTVA O USVAJANJU
GODIŠNJIH FINANSIJSKIH IZVEŠTAJA**

VI ODLUKA O RASPODELI DOBITI ILI POKRIĆU GUBITKA



ВОДОПРИВРЕДНО ХИДРОГРАЂЕВИНСКО ПРИВРЕДНО ДРУШТВО
"ХИДРОГРАДЊА И ЕРОЗИЈА" АД

ПОЖАРЕВАЦ, МОШЕ ПИЈАДЕ бр. 12

у реструктурирању

PIB 101971072, Mat.br.17299743, Šifra del.045240, Poreski br.121965640

Žiro računi „Alpha Banka“ br.180-1371210010520-11, „UniCredit Bank“ br. 170-0030007498000-67

Telefoni:

Centrala: 012/521-646, 522-531, 527-439, 521-944

Faks i direktor: 012/ 527-468

E-mail: hidrogradnja@open.telekom.rs

Naš znak:01-3/3

Datum:27.06.2012.god.



U skladu sa članom 50. i 51. Zakona o tržištu kapitala („Službeni glasnik RS“ br.31/2011) i na osnovu člana 367 Stav 1 Tačka 6 Zakona o privrednim društvima („Službeni glasnik RS“ br.36/2011 i 99/2011), VHPD „HIDROGRADNJA I EROZIJA“ AD-POŽAREVAC u restrukturiranju, MB: 17299743, PIB: 101971072 objavljuje:

III GODIŠNJI IZVEŠTAJ O POSLOVANJU ZA 2011. GODINU

OPŠTI PODACI			
1. Naziv	VHPD „HIDROGRADNJA I EROZIJA“ AD POŽAREVAC u restrukturiranju		
Sedište	POŽAREVAC		
Adresa	Moše Pijade br.12		
Matični broj	17299743		
PIB	101971072		
2. Web site			
e-mail adresa	hidrogradnja@open.telekom.rs		
3. Broj i datum rešenja o upisu u registar privrednih subjekata	BD 149134/2007 20.12.2007		
4. Delatnost (šifra i opis)	4291 izgradnja hidrotehničkih objekata		
5. Broj zaposlenih	30		
6. Broj akcionara	83		
7. Deset najvećih akcionara	Ime i prezime/ Naziv pravnog lica	Broj akcija	% učešća u osnovnom kapitalu



ВОДОПРИВРЕДНО ХИДРОГРАЂЕВИНСКО ПРИВРЕДНО ДРУШТВО "ХИДРОГРАДЊА И ЕРОЗИЈА" АД

ПОЖАРЕВАЦ, МОШЕ ПИЈАДЕ бр. 12

у реструктурирању

PIB 101971072, Mat.br.17299743, Šifra del.045240, Poreski br.121965640

Žiro računi „Alpha Banka“ br.180-1371210010520-11, „UniCredit Bank“ br. 170-0030007498000-67

Telefoni:

Centrala: 012/521-646, 522-531, 527-439, 521-944

Faks i direktor: 012/ 527-468

E-mail: hidrogradnja@open.telekom.rs

Naš znak:01-3/3

Datum:27.06.2012.god.

U skladu sa članom 50. i 51. Zakona o tržištu kapitala („Službeni glasnik RS“ br.31/2011) i na osnovu člana 367 Stav 1 Tačka 6 Zakona o privrednim društvima („Službeni glasnik RS“ br.36/2011 i 99/2011), VHPD„HIDROGRADNJA I EROZIJA"AD-POŽAREVAC u restrukturiranju, MB: 17299743, PIB: 101971072 objavljuje:

III GODIŠNJI IZVEŠTAJ O POSLOVANJU ZA 2011. GODINU

I OPŠTI PODACI			
1. Naziv	VHPD „HIDROGRADNJA I EROZIJA“AD POŽAREVAC u restrukturiranju		
Sedište	POŽAREVAC		
Adresa	Moše Pijade br.12		
Matični broj	17299743		
PIB	101971072		
2. Web site			
e-mail adresa	hidrogradnja@open.telekom.rs		
3. Broj i datum rešenja o upisu u registar privrednih subjekata	BD 149134/2007 20.12.2007		
4. Delatnost (šifra i opis)	4291 izgradnja hidrotehničkih objekata		
5. Broj zaposlenih	30		
6. Broj akcionara	83		
7. Deset najvećih akcionara	Ime i prezime/ Naziv pravnog lica	Broj akcija	% učešća u osnovnom kapitali

	Agencija za privatizaciju	3.447	73,62
	Akcionarski fond	280	5,98
	Dragišić Dušan	198	4,23
	Pajić Mirjana	60	1,28
	Dokić Bogdana	19	0,41
	Vlahović Božidar	19	0,41
	Žarić Slobodan	19	0,41
	Ilić Miomir	18	0,38
	Stanković Novica	18	0,38
	Vasić Milkica	18	0,38

8. Vrednost osnovnog kapitala	4.682		
9. Broj izdatih akcija	Obične		Prioritetne
	Broj	4.682	Broj
	CFI	ESVUFR	CFI
	ISIN	RSHIERE83837	ISIN
10. Podaci o zavisnim društvima	Naziv		Sedište
			Poslovna adresa
11. Naziv sedišta i poslovna adresa revizorske kuće koja je revidirala poslednji finansijski izveštaj	Revizorska kuća „PKF“ D.O.O.-Beograd		
12. Naziv organizovanog tržišta na koje su uključene akcije	Beogradska berza A.D. Beograd		

II PODACI O UPRAVI DRUŠTVA

Na Godišnjoj skupštini akcionara izvršeno je usklađivanje pravnih promena sa novim pravima o Privrednim Društvima.

-Osnivački Akt

-Statut

Izmenama Statuta sadržan je dvodomni sistem upravljanja te pored Skupštine akcionara Društvo ima Nadzorni odbor i Izvršni odbor direktora:

Na Godišnjoj skupštini akcionara održanoj 27.06.2012.god. imenovani su sledeći članovi Izvršnog i Nadzornog odbora.

Ime prezime i prebivalište	Obrazovanje	Sadašnje zaposlenje (naziv firme i radno mesto)	Članstvo u upravnim i Nadzornim odborima drugih društava	Isplaćeni neto iznos naknade	Broj i % akcija koji poseduju u akcionarskom društvu
Dragoljub Randelović	Dipl.ing.šumarstva	Generalni direktor VHPD“Hidrogradnja i erozija“AD-Pož. u restrukturiranju			
Mile Ljubenić	Građevinski tehničar	Tehnički direktor VHPD“Hidrogradnja i erozija“AD-Pož. u restrukturiranju			
Milorad Mišić	Dipl.pravnik	Sekretar preduzeća VHPD“Hidrogradnja i erozija“AD-Pož. u restrukturiranju			

2. Članovi Nadzornog odbora

Ime prezime i prebivalište	Obrazovanje	Sadašnje zaposlenje (naziv firme i radno mesto)	Članstvo u upravnim i Nadzornim odborima drugih društava	Isplaćeni neto iznos naknade	Broj i % akcija koji poseduju u akcionarskom društvu
Slobodan Stanojević	Diplomirani pravnik	Direktor sektora za zajedničke poslove JKP „Zelenilo			

		Beograd ^{cc}			
Darko Janjić	Dipl.ing. građ.	Rukovodilac Sektora za zaštitu štetnog dejstva voda VPC“Sava –Dunav“			
Ilijana Stamenković	Diplomirani pravnik	Agencija za privatizaciju			

III PODACI O POSLOVANJU DRUŠTVA

<i>1. Izveštaj uprave o realizaciji usvojene poslovne politike</i>			
Uprava konstatuje da se poslovanje obavljalo sa usvojenom politikom dinamičkog plana ugovorenih poslova.			
<i>2. Analiza poslovanja</i>			
<i>Prihod</i>	29.315		
<i>Rashod</i>	41.735		
<i>Bruto dobit</i>	-12.420		
<i>Pokazatelji poslovanja</i>	Vrednost (u 1.000 RSD)		
<i>Ostvareni prihod od osnovne delatnosti</i>	28.138		
<i>Produktivnost rada I Ostvareni prihod / broj zaposlenih</i>	$29.315 / 30 = 977,17$		
<i>Produktivnost rada II Ostvarena dobit / broj zaposlenih</i>	$-12.420 / 30 = -414$		
<i>Ekonomičnost Poslovni prihod / poslovni rashod</i>	$28.138 / 39.776 = 0,7075$		
<i>Rentabilnost poslovanja Iskazana dobit / ukupan prihod</i>	$-12.420 / 29.315 = -0,4237$		
<i>Prinos na ukupni kapital Bruto dobit/ukupni kapital</i>	(AOP 219/AOP 101) = poslovanje sa gubitkom		
<i>Neto prinos na sopstveni kapital Neto dobit / akcijski kapital</i>	(AOP 229 / AOP 101) = 0 poslovanje sa gubitkom		
<i>Poslovni neto dobitak Poslovni dobitak / neto prihod od prodaje</i>	Poslovni gubitak -11.638 $-11.638 / 26.307 = - 0,4424$		
<i>Stepen zaduženosti Ukupne obaveze / ukupan kapital</i>	(AOP 111 / AOP 124 = $67.624 / 67.687 = 0,9991 > 0,5$) Nepoželjni racio		
<i>I stepen likvidnosti Gotovina i gotovinski ekvivalenti / kratkoročne obaveze</i>	(AOP 019 / AOP 116 = $3 / 67.624 = 0,0001 < 2$) Nepoželjni racio		
<i>II stepen likvidnosti (Obrtna imovina-zalihe) / kratkoročne obaveze</i>	(AOP 015 / AOP 116 = $5.947 / 67.624 = 0,0880 < 1$) Nepoželjni racio		
<i>Neto obrtni kapital Obrtna imovina - kratkoročne obaveze</i>	$6.836 - 67.624 = - 60.761$		
<i>Cena akcija</i>	<i>Obične akcije</i>		<i>Prioritetne akcije</i>
<i>Najviša i najniža u izveštajnom periodu, ako se trgovalo(posebno za redovne i prioritetne)</i>	<i>Najviša</i>	1.040	<i>Najviša</i>
	<i>Najniža</i>	1.040 03.03.2008 14.08.2012	<i>Najniža</i>
<i>Tržišna kapitalizacija Broj akcija x tržišna cena 1 akcije na dan 31.12.2010</i>	$4.682 \times 1.040 = 4.869.280$ RSD		
<i>Dobitak po akciji</i>	$-12.483 / 4.682 = - 2,6662$ gubitak		

<i>Neto dobit / prosečan broj akciji</i>		
<i>Isplaćena dividenda (posledenje tri godine)- nije isplaćivana</i>	Redovne akcije	Prioritetne akcije
3. Informacije o ostvarenjima društva po segmentima		
<i>Prihodima od prodaje eksternim kupcima</i>		
<i>Prihodima od prodaje drugim segmentima u okviru istog društva</i>		
<i>Imovini i obavezama segmenata</i>		
<i>Glavnim kupcima i dobavljačima</i>		
<i>Načinu formiranja transfernih cena</i>		
4. Promene-bilansnih vrednosti u		
<i>Imovini i obavezama</i>		
	Povećanje obaveza društva je rezultat najvećim delom povećanja kratkoročnih obaveza – dobavljači i neisplaćene zarade	
<i>Neto dobitku / gubitku</i>	Neto gubitak je rezultat smanjenja prihoda od osnovne delatnosti	
5. Neizvesnost naplate prihoda ili mogućih budućih troškova		
	Slučajevi kod kojih postoji neizvesnost naplate ili mogućnost budućih troškova koji mogu značajno uticati na finansijsku poziciju društva: <ul style="list-style-type: none"> - Neizvesnost naplate potraživanja neznatna - Mogući troškovi se odnose na kamate radnih sudskih precesa po izvršnim rešenjima, a po osnovu neisplaćenih zarada i kamate za neblagovremeno plaćene javne prihode 	
6. Sopstvene akcije		
7. Izvršena ulaganja	U nabavku građevinske opreme manje vrednosti i kancelarijske opreme-računar	
8. Rezerve		
	13, kao rezultat raspoređivanja neraspoređenog dobitka iz ranijih godina u rezerve društva	
9. Bitni poslovni događaji		
	Raskinut ugovor o privatizaciji i 13.09.2010. se pokreće restrukturiranje nad subjektom privatizacije po odluci Agencije za privatizaciju 10-3860/10-30yap/080 Održana godišnja skupština akcionara dana 27.06.2012. i donete odluke o: <ul style="list-style-type: none"> -Usklađivanje pravnih promena sa novim pravima o Privrednim Društvima: <ul style="list-style-type: none"> -Osnivački Akt -Statut -Promena organa Društva; Izvršnog i Nadzornog odbora - Usvajanju finansijskog izveštaja za 2011. godinu - Izboru revizora za 2012. godinu 	
-		

10. Ostale bitne promene

Promena i imenovanje novog privremenog zastupnika kapitala od strane Agencije za privatizaciju br.10-5555/11-yap/0802 dana 20.12.2011. god., Goran Puzović.

IZVEŠTAJ

<i>Opis očekivanog razvoja društva u narednom periodu, Promena u poslovnim politikama Društva, kao i glavnih rizika i pretnji kojima je poslovanje društva izloženo</i>	Buduće poslovanje Društva će se odvijati po dosadašnjim usvojenim politikama restrukturiranja koji su ujedno i rizici Društva otežanih od strane javnih društava kao investitora i mogućih otežanih uslova da obezbedi dodatne izvore sredstava zbog finansijske krize u okruženju.
---	---

<i>Svi važniji poslovni događaji koji su nastupili nakon proteka poslovne godine za koju se izveštaj priprema</i>	Nije bilo važnijih poslovnih događaja.
---	--

<i>Svi značajniji poslovi sa povezanim licima</i>	Nema
---	------

<i>Aktivnosti društva na polju istraživanja i razvoja</i>	Nema
---	------

<i>Podaci o stečenim sopstvenim akcijama</i>	Ne
--	----

3. Kodeks ponašanja i web-site na kome je objavljen- u pripremi

Uprava društva nema usvojen pisani kodeks ponašanja ali se način zaposlenih definiše Ugovorom o radu.

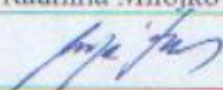

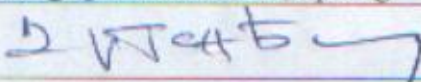


Generalni direktor,

Dragoljub Kandelović, dipl.ing.

IV IZJAVA LICA ODGOVORNIH ZA SASTAVLJANJE
GODIŠNJEG IZVEŠTAJA

Izjavljujemo da je prema našem najboljem saznanju, godišnji finansijski izveštaj sastavljen uz primenu odgovarajućih međunarodnih standarda finansijskog izveštavanja i da daje istinite i objektivne podatke o imovini obavezama, finansijskom položaju, i poslovanju, dobitima i gubicima, tokovima gotovine i promenama na kapitalu Društva.

Ime i prezime	Naziv radnog mesta i dužnosti koje lice obavlja u društvu
Radmila Milojković	Šef računovodstva
	
Dragoljub Randelović, dipl.ing.	
	

V ODLUKA NADLEŽNOG ORGANA DRUŠTVA O USVAJANJU
GODIŠNJIH FINANSIJSKIH IZVEŠTAJA

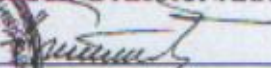
VHPD "Hidrogradnja i erozija" AD
Požarevac u restrukturiranju
-Skupština akcionara
Broj: 01 - 3/2
Datum: 27.06.2012.god.
Požarevac




Na osnovu člana 329. Zakona o privrednim društvima (SL.glasnik RS, br.36/2011 i br.99/2011), redovna Skupština akcionara VHPD "Hidrogradnja i erozija" AD-Požarevac u restrukturiranju, na sednici održanoj dana 27.06.2012.godine, donela je sledeću:

ODLUKU

Usvaja se Godišnji izveštaj o poslovanju i finansijski izveštaji za 2011.godinu.

PREDSEDNIK
SKUPŠTINE AKCIONARA

Ranković Novica



VI ODLUKA O RASPODELI DOBITI ILI POKRIĆU GUBITKA



Na osnovu člana 31. Zakona o računovodstvu i reviziji, i člana 11. Pravilnika o bližim uslovima i postupku prijema, kontrole, registracije, obrade i objavljivanja finansijskih izveštaja, načinu vođenja i sadržini registra finansijskih izveštaja i podataka o bonitetu pravnih lica i preduzetnika, kao i odavanju podataka iz tih izveštaja, dajem sledeću:

IZJAVU

Da nije doneta ODLUKA o raspodeli dobiti-pokriću gubitka po redovnom godišnjem Finansijskom izveštaju za 2011.godinu.

Požarevac, 27.06.2012.god.



zakonski zastupnik:

Dragoljub Randelović

Dragoljub Randelović, dipl.ing.