

Na osnovu čl.50.Zakona o tržištu kapitala (Sl.glasnik RS,br.31/2011) i čl.1. i 3 .Pravilnika o sadržini, formi i načinu objavljivanja godišnjih, polugodišnjih, i kvartalnih izveštaja javnih društava (Sl.glasnik RS,br.14/2012) GALEB FSU a.d. BEOGRAD objavljuje

GODIŠNJI IZVEŠTAJ O POSLOVANJU DRUŠTVA

I OPŠTI PODACI			
1. Naziv	GALEB FSU a.d. BEOGRAD		
Sedište	Beograd		
Adresa	Ustanička 12a		
Matični broj	07007400		
PIB	100165343		
2. Web site	www.galeb.com		
e-mail adresa	dragana.gajic@galeb.com		
3. Broj i datum rešenja o upisu u registar privrednih subjekata	BD 39214/2005 od 17.10.2005.g.		
4. Delatnost (šifra i opis)	2790 - Proizvodnja ostale električne opreme		
5. Broj zaposlenih	31		
6. Broj akcionara	482		
7. Vrednost osnovnog kapitala ooo	131.043		
8. Broj izdatih akcija	Obične		
	Broj	183.162	
	CFI kod	ESVUFR	
	ISIN broj	RSFSUBE12581	
9. Podaci o zavisnim licima	Naziv	Sedište	Poslovna adresa
10. Naziv, sedište i poslovna adresa revizorske kuće koja je revidirala poslednji finansijski izveštaj	„ Auditor“ Strahinjica Bana 26, Beograd		
11. Naziv organizovanog tržišta na koje su uključene akcije	Beogradska berza ad Beograd		
II PODACI O UPRAVI DRUŠTVA			
Članovi izvršnog odbora	Ime i prezime		
	Radoslav Veselinović		
	Slobodan Veselinović		
	Slavko Slavković		
III PODACI O POSLOVANJU DRUŠTVA			
I. Analiza poslovanja			
Prihod(u hilj.RSD)	73.515		
Rashod(u hilj.RSD)	145.246		
Bruto gubitak(u hilj.RSD)	71.731		
Prinos na ukupni kapital	-		
Neto prinos na sopstveni kapital	-		
Poslovni neto dobitak	-		
Stepen zaduženosti	53,67%		
I stepen likvidnosti	0,02%		
II stepen likvidnosti	31%		
Neto obrtni kapital(u hilj.RSD)	-		
2. Cena akcija u izveštajnom periodu: U toku 2012. godine nije bilo trgovine akcijama			
Najviša	-		
Najniža	-		
Tržišna kapitalizacija-	354.601.632,00		

31.12.2012.g.		
2. Očekivani razvoj društva u narednom periodu , promena u poslovnim politikama društva, kao i glavnih rizika i pretnji kojima je društvo izloženo		GALEB FSU a.d. je pristupio racionalizaciji svih vrste troškova i našla načine za dalje širenje tržišta. Otvaranjem investicionog ciklusa železnica u regionu otvara se prostor za proširenje tržišta i implementaciju novih proizvoda i tržišta.
3. Važniji poslovni događaji koji su nastupili nakon proteka poslovne godine za koju se izveštaj priprema		„Galeb Fsu AD“ je sa povezanim pravnim licima započeo proces finansijskog restrukturiranja sa bankama poveriocima. Ceo proces restrukturiranja obavlja se uz institucionalno posredovanje Privredne komore Srbije, a sve u skladu sa Zakonom o sporazumno finansijskom restrukturiranju.
4. Značajniji poslovi sa povezanim licima		-
5. Aktivnosti društva na polju istraživanja i razvoja		-

Beograd, 2013g.



Generalni direktor

S. Slavković

Slavko Slavković



Република Србија
Агенција за привредне регистре
Регистар финансијских извештаја
и података о бонитету

ЗАХТЕВ ЗА РЕГИСТРАЦИЈУ
ФИНАНСИЈСКОГ ИЗВЕШТАЈА



ПОДАЦИ О ОБВЕЗНИКУ

Пословно име

Матични број ПИБ Општина

Место ПТТ број

Улица Број

ВРСТА ФИНАНСИЈСКОГ ИЗВЕШТАЈА

редовни годишњи финансијски извештај за 2012. годину.

РАЗВРСТАВАЊЕ

У складу са чланом 7. Закона о рачуноводству и ревизији, а на основу података из финансијског извештаја за 2012. годину,
обвезник се разврстао као правно лице.

НАЧИН ДОСТАВЉАЊА ОБАВЕШТЕЊА О УТВРЂЕНИМ НЕДОСТАЦИМА/ПОТВРДЕ О РЕГИСТРАЦИЈИ

Начин доставе

Назив

Општина

Место ПТТ број

Улица Број

ПОДАЦИ О ЛИЦУ ОДГОВОРНОМ ЗА САСТАВЉАЊЕ ФИНАНСИЈСКОГ ИЗВЕШТАЈА

Назив/име и презиме

Место

Улица Број

E-mail

Телефон

ИЗЈАВА: Гарантујем тачност унетих података

Законски заступник обвезника

Својеручни потпис

Име

Презиме

ЈМБГ



Popunjiva pravno lice - preduzetnik					
07007400				100165343	
Maticni broj		Sifra delatnosti		PIB	
Popunjiva Agencija za privredne registre					
750					
1 2 3	19	20	21	22	23 24 25 26
Vrsta posla					

Naziv :GALEB FSU DOO

Sediste BEOGRAD , USTANIČKA 12 A

BILANS STANJA



7005016336481

na dan 31.12.2012. 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		546279	576987
00	I. NEUPLACENI UPISANI KAPITAL	002			
012	II. GOODWILL	003			
01 bez 012	III. NEMATERIJALNA ULAGANJA	004	4	578	584
	IV. NEKRETNINE, POSTROJENJA, OPREMA I BIOLOSKA SREDSTVA (006+007+008)	005	5	545217	576091
020, 022, 023, 026, 027(deo), 028 (deo), 029	1. Nekretnine, postrojenja i oprema	006		545217	576091
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	6	484	312
030 do 032, 039 (deo)	1. Ucesca u kapitalu	010		0	312
033 do 038, 039 (deo) minus 037	2. Ostali dugorocni finansijski plasmani	011		484	0
	B. OBRтна IMOVINA (013+014+015)	012		205578	189913
10 do 13, 15	I. ZALIHE	013	7	115058	130024
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		90520	59889
20, 21 i 22, osim 223	1 Potrazivanja	016	8	48559	26644
223	2. Potrazivanja za vise placen porez na dobitak	017			
23 minus 237	3 Kratkorocni finansijski plasmani	018	9		
24	4 Gotovinski ekvivalenti i gotovina	019	10	54	51

Grupa racuna, racun	POZICIJA	AOP	Napomena broj	Iznos	
				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	11	41907	33194
288	V. ODLOZENA PORESKA SREDSTVA	021	12	20525	24993
	G. POSLOVNA IMOVINA (001+012 +021)	022		772382	791893
29	D. GUBITAK IZNAD VISINE KAPITALA	023			
	Dj. UKUPNA AKTIVA (022+023)	024		772382	791893
88	E. VANBILANSNA AKTIVA	025	35	1172021	772755
	PASIVA				
	A.KAPITAL (102+103+104+105+106-107+108-109-110)	101	13	357826	433736
30	I. OSNOVNI KAPITAL	102		131043	131043
31	II. NEUPLACENI UPISANI KAPITAL	103			
32	III. REZERVE	104			
330 i 331	IV. REVALORIZACIONE REZERVE	105		387235	387576
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		379	0
35	VIII. GUBITAK	109		160831	84883
037 i 237	IX. OTKUPLJENE SOPSTVENE AKCIJE	110			
	B. DUGOROCNA REZERVISANJA I OBAVEZE (112+113+116)	111		414556	358157
40	I DUGOROCNA REZERVISANJA	112	14	2758	1873
41	II. DUGOROCNE OBAVEZE (114+115)	113		119799	151809
414, 415	1. Dugorocni krediti	114	15	119799	147638
41 bez 414 i 415	2. Ostale dugorocne obaveze	115	16	0	4171
	III. KRATKOROCNE OBAVEZE (117+118+119+120+121+122)	116		291999	204475
42, osim 427	1. Kratkorocne finansijske obaveze	117	17	201710	133135
427	2. Obaveze po osnovu sredstava namenjenih prodaji i sredstava poslovanja koje se obustavlja	118			
43 i 44	3. Obaveze iz poslovanja	119	19	53134	52504
45 i 46	4. Ostale kratkorocne obaveze	120	20	30069	17172
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	21	7086	1664
481	6 Obaveze po osnovu poreza na dobitak	122			

Grupa racuna, racun	P O Z I C I J A	AOP	Napomena broj	I z n o s	
				Tekuca godina	Prethodna godina
1	2	3	4	5	6
498	V. ODLOZENE PORESKE OBAVEZE	123			
	G. UKUPNA PASIVA (101+111 +123)	124		772382	791893
89	D. VANBILANSNA PASIVA	125	35	1172021	772755

U BEogradu dana 26.2. 2013. 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 ("Službeni glasnik RS", br.114/06, 5/07, 119/08, 2/10, 101/12 i 118/12)

<div style="border: 1px solid black; padding: 2px; display: inline-block;">07007400</div> Maticni broj	<div style="border: 1px solid black; padding: 2px; display: inline-block;"> </div> Šifra delatnosti	<div style="border: 1px solid black; padding: 2px; display: inline-block;">100165343</div> PIB	Popunjiva pravno lice - preduzetnik
Popunjiva Agencija za privredne registre			
<div style="border: 1px solid black; padding: 2px; display: inline-block;">750</div> 1 2 3 Vrsta posla	<div style="border: 1px solid black; padding: 2px; display: inline-block;"> </div> 19	<div style="border: 1px solid black; padding: 2px; display: inline-block;"> </div> <div style="border: 1px solid black; padding: 2px; display: inline-block;"> </div> <div style="border: 1px solid black; padding: 2px; display: inline-block;"> </div> <div style="border: 1px solid black; padding: 2px; display: inline-block;"> </div> <div style="border: 1px solid black; padding: 2px; display: inline-block;"> </div> <div style="border: 1px solid black; padding: 2px; display: inline-block;"> </div> <div style="border: 1px solid black; padding: 2px; display: inline-block;"> </div>	20 21 22 23 24 25 26

Naziv GALEB FSU DOO

Sedište : BEOGRAD , USTANIČKA 12 A

BILANS USPEHA



7005016336498

u period 01.01.2012 do 31.12.2012

- u hiljadama dinara

Grupa racuna, racun	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		71338	62464
60 i 61	1. Prihodi od prodaje	202	22	58608	74677
62	2. Prihodi od aktiviranja ucinaka i robe	203	23	1083	0
630	3. Povecanje vrednosti zaliha ucinaka	204	24	5302	4213
631	4. Smanjenje vrednosti zaliha ucinaka	205	24	8048	37164
64 i 65	5. Ostali poslovni prihodi	206	25	14393	20738
	II. POSLOVNI RASHODI (208 DO 212)	207		100810	124550
50	1. Nabavna vrednost prodane robe	208	26	9676	5453
51	2. Troškovi materijala	209	27	11276	26375
52	3. Troškovi zarada, naknada zarada i ostali licni rashodi	210	28	24601	31941
54	4. Troškovi amortizacije i rezervisanja	211	29	31943	31834
53 i 55	5. Ostali poslovni rashodi	212	30	23314	28947
	III. POSLOVNI DOBITAK (201-207)	213			
	IV. POSLOVNI GUBITAK (207-201)	214		29472	62086
66	V. FINANSIJSKI PRIHODI	215	31	1740	1910
56	VI. FINANSIJSKI RASHODI	216	32	28049	26350
67 i 68	VII. OSTALI PRIHODI	217	33	437	6880
57 i 58	VIII. OSTALI RASHODI	218	34	16387	4562
	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		71731	84208
69 - 59	XI. NETO DOBITAK POSLOVANJA KOJE SE OBUSTAVLJA	221		289	0
59 - 69	XII. NETO GUBITAK POSLOVANJA KOJE SE OBUSTAVLJA	222		0	1138

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		71442	85346
	G. POREZ NA DOBITAK				
721	1 Poreski rashod perioda	225			
722	2 Odloženi poreski rashodi perioda	226		4506	0
722	3 Odloženi poreski prihodi perioda	227		0	5561
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		75948	79785
	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 BEOGRADU dana 26.2. 2013. 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 ("Službeni glasnik RS", br. 114/06, 5/07, 119/08, 2/10, 101/12 i 118/12)

Popunjava pravno lice - preduzetnik		
07007400		100165343
Maticni broj	Sifra delatnosti	PIB
Popunjava Agencija za privredne registre		
750		
1 2 3	19	20 21 22 23 24 25 26
Vrsta posla		

Naziv :GALEB FSU DOO

Sediste : BEOGRAD , USTANIČKA 12 A

IZVESTAJ O TOKOVIMA GOTOVINE



7005016336504

u periodu od 01.01.2012. do 31.12.2012. 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	23844	132931
1. Prodaja i primljeni avansi	302	23274	112247
2. Primljene kamate iz poslovnih aktivnosti	303	47	20
3. Ostali prilivi iz redovnog poslovanja	304	523	20664
II. Odlivi gotovine iz poslovnih aktivnosti (1 do 5)	305	22194	112349
1. Isplate dobavljacima i dati avansi	306	8064	71656
2. Zarade, naknade zarada i ostali licni rashodi	307	5077	22492
3. Placene kamate	308	4430	4839
4. Porez na dobitak	309		
5. Placanja po osnovu ostalih javnih prihoda	310	4623	13362
III. Neto priliv gotovine iz poslovnih aktivnosti (I-II)	311	1650	20582
IV. Neto odliv gotovine iz poslovnih aktivnosti (II -I)	312		
B. TOKOVI GOTOVINE IZ AKTIVNOSTI INVESTIRANJA			
I. Prilivi gotovine iz aktivnosti investiranja (1 do 5)	313	0	11
1. Prodaja akcija i udela (neto prilivi)	314		
2. Prodaja nematerijalnih ulaganja, nekretnina, postrojenja, opreme i bioloških sredstava	315		
3. Ostali finansijski plasmani (neto prilivi)	316	0	11
4. Primljene kamate iz aktivnosti investiranja	317		
5. Primljene dividende	318		
II. Odlivi gotovine iz aktivnosti investiranja (1 do 3)	319	1108	770
1. Kupovina akcija i udela (neto odlivi)	320		
2. Kupovina nematerijalnih ulaganja, nekretnina, postrojenja, opreme i bioloških sredstava	321	0	770
3. Ostali finansijski plasmani (neto odlivi)	322	1108	0
III. Neto priliv gotovine iz aktivnosti investiranja (I - II)	323		
IV. Neto odliv gotovine iz aktivnosti investiranja (II - I)	324	1108	759

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	542	21496
1. Otkup sopstvenih akcija i udela	330		
2. Dugorocni i kratkorocni krediti i ostale obaveze (neto odlivi)	331	503	21055
3. Finansijski lizing	332	39	441
4. Isplacene dividende	333		
III. Neto priliv gotovine iz aktivnosti finansiranja (I - II)	334		
IV. Neto odliv gotovine iz aktivnosti finansiranja (II - I)	335	542	21496
G. SVEGA PRILIVI GOTOVINE (301+313+325)	336	23844	132942
D. SVEGA ODLIVI GOTOVINE (305+319+329)	337	23844	134615
Dj. NETO PRILIVI GOTOVINE (336-337)	338		
E. NETO ODLIV GOTOVINE (337-336)	339	0	1673
Å...Å. GOTOVINA NA POCETKU OBRACUNSKOG PERIODA	340	51	1712
Z. POZITIVNE KURSNE RAZLIKE PO OSNOVU PRERACUNA GOTOVINE	341	3	12
Å. NEGATIVNE KURSNE RAZLIKE PO OSNOVU PRERACUNA GOTOVINE	342		
J. GOTOVINA NA KRAJU OBRACUNSKOG PERIODA (338-339+340+341-342)	343	54	51

U BEOGRADU dana 26.2.2013. godine

Lice odgovorno za sastavljanje
finansijskog izveštaja





Zakonski zastupnik



Obrazac propisan Pravilnikom o sadržini i formi obrazaca finansijskih izveštaja za privredna društva, zadruge, druga pravna lica i preduzetnike ("Službeni glasnik RS", br.114/06 , 5/07 , 119/08, 2/10, 101/12 i 118/12)

Popunjiva pravno lice - preduzetnik		
07007400 Maticni broj		100165343 PIB
Popunjiva Agencija za privredne registre		
750 1 2 3		19 20 21 22 23 24 25 26
Vrsta posla		

Naziv : GALEB FSU DOO

Sediste : BEOGRAD , USTANIČKA 12 A

IZVESTAJ O PROMENAMA NA KAPITALU



7005016336528

u periodu od 01.01.2012. do 31.12.2012. godine

- u hiljadama dinara

Red. br.	OPIS	AOP	Osnovni kapital (grupa 30 bez 309)		Ostali kapital (racun 309)		Neuplaceni upisani kapital (grupa 31)		Emisiona premija (racun 320)	
			2	AOP	3	AOP	4	AOP	5	
1	Stanje na dan 01.01. prethodne godine <u>2011.</u>	401	183162	414	1089	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 <u>2011.</u> (red.br. 1+2-3)	404	183162	417	1089	430		443		
5	Ukupna povecanja u prethodnoj godini	405		418		431		444		
6	Ukupna smanjenja u prethodnoj godini	406	53208	419		432		445		
7	Stanje na dan 31.12. prethodne godine <u>2011.</u> (red.br. 4+5-6)	407	129954	420	1089	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 <u>2012.</u> (red.br. 7+8-9)	410	129954	423	1089	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 <u>2012.</u> (red.br. 10+11-12)	413	129954	426	1089	439		452		

Red. br.	OPIS	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 <u>2011</u>	453		466	387576	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 <u>2011</u> (red.br. 1+2-3)	456		469	387576	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 <u>2011</u> (red.br. 4+5-6)	459		472	387576	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 <u>2012.</u> (red.br. 7+8-9)	462		475	387576	488		501	
11	Ukupna povecanja u tekucoj godini	463		476	38	489		502	
12	Ukupna smanjenja u tekucoj godini	464		477	379	490		503	
13	Stanje na dan 31.12. tekuce godine <u>2012.</u> (red.br. 10+11-12)	465		478	387235	491		504	

Red. br.	OPIS	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 <u>2011</u>	505	112	518	53319	531		544	518620
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 <u>2011</u> (red.br. 1+2-3)	508	112	521	53319	534		547	518620
5	Ukupna povecanja u prethodnoj godini	509		522	79785	535		548	84883
6	Ukupna smanjenja u prethodnoj godini	510	112	523	53319	536		549	
7	Stanje na dan 31.12. prethodne godine <u>2011</u> (red.br. 4+5-6)	511		524	79785	537		550	438834
8	Ispravka materijalno znacajnih gresaka i promena racunovodstvenih politika u tekucoj godini - povecanje	512		525	5098	538		551	5098
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 <u>2012</u> (red.br. 7+8-9)	514		527	84883	540		553	433736
11	Ukupna povecanja u tekucoj godini	515	379	528	75948	541		554	417
12	Ukupna smanjenja u tekucoj godini	516		529		542		555	75948
13	Stanje na dan 31.12. tekuce godine <u>2012</u> (red.br. 10+11-12)	517	379	530	160831	543		556	357826

Red. br.	OPIS	AOP	Gubitak iznad visine kapitala (grupa 29)
	1		14
1	Stanje na dan 01.01. prethodne godine <u>2011</u>	557	
2	Ispravka materijalno značajnih gresaka i promena računovodstvenih politika u prethodnoj godini - povećanje	558	
3	Ispravka materijalno značajnih gresaka i promena računovodstvenih politika u prethodnoj godini - smanjenje	559	
4	Korigovano početno stanje na dan 01.01. prethodne godine <u>2011</u> (red.br. 1+2-3)	560	
5	Ukupna povećanja u prethodnoj godini	561	
6	Ukupna smanjenja u prethodnoj godini	562	
7	Stanje na dan 31.12. prethodne godine <u>2011</u> (red.br. 4+5-6)	563	
8	Ispravka materijalno značajnih gresaka i promena računovodstvenih politika u tekućoj godini - povećanje	564	
9	Ispravka materijalno značajnih gresaka i promena računovodstvenih politika u tekućoj godini - smanjenje	565	
10	Korigovano početno stanje na dan 01.01. tekuće godine <u>2012</u> (red.br. 7+8-9)	566	
11	Ukupna povećanja u tekućoj godini	567	
12	Ukupna smanjenja u tekućoj godini	568	
13	Stanje na dan 31.12. tekuće godine <u>2012</u> (red.br. 10+11-12)	569	

U Beogradu dana 26.2. 2013. godine

Lice odgovorno za sastavljanje
finansijskog izveštaja

Z. Przul



Zakonski zastupnik

S. Stokman

Obrazac propisan Pravilnikom o sadržini i formi obrazaca finansijskih izveštaja za privredna društva, zadruge, druga pravna lica i preduzetnike ("Službeni glasnik RS", br 114/06, 5/07, 119/08, 2/10, 101/12 i 118/12)

Popunjiva pravno lice - preduzetnik		
07007400 Maticni broj	Sifra delatnosti	100165343 PIB
Popunjiva Agencija za privredne registre		
750 1 2 3 Vrsta posla	19	20 21 22 23 24 25 26

Naziv : GALEB FSU DOO

Sediste . BEOGRAD , USTANIČKA 12 A

STATISTICKI ANEKS



7005016336511

za 2012. 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	33	44

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 utaganja				
	1.1. Stanje na pocetku godine	606	584	0	584
	1.2. Povecanja (nabavke) u toku godine	607		XXXXXXXXXXXX	
	1.3. Smanjenja u toku godine	608	6	XXXXXXXXXXXX	6
	1.4. Revalorizacija	609		XXXXXXXXXXXX	
	1.5. Stanje na kraju godine (606+607-608+609)	610	578	0	578
02	2. Nekretnine, postrojenja, oprema i bioloska sredstva				
	2.1. Stanje na pocetku godine	611	576091	0	576091
	2.2. Povecanja (nabavke) u toku godine	612		XXXXXXXXXXXX	
	2.3. Smanjenja u toku godine	613	30874	XXXXXXXXXXXX	30874
	2.4. Revalorizacija	614		XXXXXXXXXXXX	
	2.5. Stanje na kraju godine (611+612-613+614)	615	545217	0	545217

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	39814	49435
11	2. Nedovrsena proizvodnja	617	1436	9484
12	3. Gotovi proizvodi	618	63420	58118
13	4. Roba	619	9855	12635
14	5. Stalna sredstva namenjena prodaji	620		
15	6. Dati avansi	621	533	352
	7. SVEGA (616+617+618+619+620+621=013+014)	622	115058	130024

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	129954	129954
	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. Zadružni udeli	631		
309	7. Ostali osnovni kapital	632	1089	1089
30	SVEGA (623+625+627+629+630+631+632=102)	633	131043	131043

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	183162	183162
deo 300	1.2. Nominalna vrednost obicnih akcija - ukupno	635	129954	129954
	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	129954	129954

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 <= 016)	639	48559	25962
43	2. Obaveze iz poslovanja (stanje na kraju godine 640 <= 119)	640	49832	42909
deo 228	3. Potrazivanja u toku godine od drustava za osiguranje za naknadu stete (dugovni promet bez pocetnog stanja)	641	0	285
27	4. Porez na dodatu vrednost - prehodni porez (godisnji iznos po poreskim prijavama)	642	2988	6910
43	5 Obaveze iz poslovanja (potrazni promet bez pocetnog stanja)	643	24970	63675
450	6. Obaveze za neto zarade i naknade zarada (potrazni promet bez pocetnog stanja)	644	11892	16314
451	7 Obaveze za porez na zarade i naknade zarada na teret zaposlenog (potrazni promet bez pocetnog stanja)	645	1614	2270
452	8. Obaveze za doprinose na zarade i naknade zarada na teret zaposlenog (potrazni promet bez pocetnog stanja)	646	2944	4051
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	644	630
47	11. Obaveze za PDV (godisnji iznos po poreskim prijavama)	649	11122	6979
	12. Kontrolni zbir (od 639 do 649)	650	154565	169985

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	4876	4957
520	2 Troškovi zarada i naknada zarada (bruto)	652	16450	22635
521	3. Troškovi poreza i doprinosa na zarade i naknade zarada na teret poslodavca	653	2944	4051
522, 523, 524 i 525	4. Troškovi naknada fizickim licima (bruto) po osnovu ugovora	654	3000	2266
526	5. Troškovi naknada clanovima upravnog i nadzornog odbora (bruto)	655		
529	6. Ostali licni rashodi i naknade	656	2207	2989
53	7. Troškovi proizvodnih usluga	657	3624	6127
533, deo 540 i deo 525	8. Troškovi zakupnina	658	4927	1165
deo 533, deo 540 i deo 525	9. Troškovi zakupnina zemljišta	659	0	6
536, 537	10. Troškovi istraživanja i razvoja	660		
540	11. Troškovi amortizacije	661	30496	30588
552	12. Troškovi premija osiguranja	662	346	422
553	13. Troškovi platnog prometa	663	7968	5826

Grupa racuna, racun	OPIS	AOP	Tekuca godina	Prethodna godina
1	2	3	4	5
554	14. Troškovi članarina	664	20	83
555	15. Troškovi poreza	665	2307	2762
556	16. Troškovi doprinosa	666	6	9
562	17. Rashodi kamata	667	8353	2627
deo 560, deo 561 i 562	18. Rashodi kamata i deo finansijskih rashoda	668	21139	13801
deo 560, deo 561 i deo 562	19. Rashodi kamata po kreditima od banaka i dfo	669	21139	9223
deo 579	20. Rashodi za humanitarne, kulturne, zdravstvene, obrazovne, naučne i verske namene, za zastilu covekove sredine i za sportske namene	670	80	561
	21. Kontrolni zbir (od 651 do 670)	671	129882	110098

VIII DRUGI PRIHODI

- iznosi u hiljadama dinara

Grupa racuna, racun	OPIS	AOP	Tekuca godina	Prethodna godina
1	2	3	4	5
60	1 Prihodi od prodaje robe	672	12636	10300
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	0	17796
651	5. Prihodi od članarina	676		
deo 660, deo 661, 662	6 Prihodi od kamata	677	47	20
deo 660, deo 661 i deo 662	7 Prihodi od kamata po racunima i depozitima u bankama i ostalim finansijskim organizacijama	678		
deo 660, deo 661 i deo 669	8 Prihodi na osnovu dividendi i ucesca u dobitku	679	0	97
	9. Kontrolni zbir (672 do 679)	680	12683	28213

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 poknce 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		

X RAZGRANIČENI NEGATIVNI NETO EFEKTI UGOVORENE VALUTNE KLAUZULE I KURSNIH RAZLIKA

- iznosi u hiljadama dinara

OPIS	AOP	Tekuca godina	Prethodna godina
1	2	3	4
1. Početno stanje razgraničenog neto efekta ugovorene valutne klauzule	689	35	0
2. Razgraničeni neto efekat ugovorene valutne klauzule	690		
3. Srazmerni deo ukinutog razgraničenog neto efekta ugovorene valutne klauzule	691	35	0
4. Preostali iznos razgraničenog neto efekta ugovorene valutne klauzule (red. br. 1 + red. br. 2 - red. br. 3)	692		
5. Početno stanje razgraničenog neto efekta kursnih razlika	693	32309	0
6. Razgraničeni neto efekat kursnih razlika	694	9563	0
7. Srazmerni deo ukinutog razgraničenog neto efekta kursnih razlika	695		
8. Preostali iznos razgraničenog neto efekta kursnih razlika (red.br. 5 + red.br. 6 - red.br. 7)	696	41872	0

XI RAZGRANIČENI POZITIVNI NETO EFEKTI UGOVORENE VALUTNE KLAUZULE I KURSNIH RAZLIKA

- iznosi u hiljadama dinara

OPIS	AOP	Tekuca godina	Prethodna godina
1	2	3	4
1. Početno stanje razgraničenog neto efekta ugovorene valutne klauzule	697		
2. Razgraničeni neto efekat ugovorene valutne klauzule	698		
3. Srazmerni deo ukinutog razgraničenog neto efekta ugovorene valutne klauzule	699		
4. Preostali iznos razgraničenog neto efekta ugovorene valutne klauzule (red. br. 1 + red. br. 2 - red. br. 3)	700		
5. Početno stanje razgraničenog neto efekta kursnih razlika	701		
6. Razgraničeni neto efekat kursnih razlika	702		
7. Srazmerni deo ukinutog razgraničenog neto efekta kursnih razlika	703		
8. Preostali iznos razgraničenog neto efekta kursnih razlika (red.br. 5 + red.br. 6 - red.br. 7)	704		

 U Beogradu dana 26.2. 2013. godine

 Lice odgovorno za sastavljanje
 finansijskog izveštaja




Zakonski zastupnik



Obrazac propisan Pravilnikom o sadržini i formi obrazaca finansijskih izveštaja za privredna društva, zadruge, druga pravna lica i preduzetnike ("Službeni glasnik RS", br. 114/06, 5/07, 119/08, 2/10, 101/12 i 118/12)



GALEB
F · S · U

NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE ZA 2012. GODINU

1. Osnovni podaci o preduzeću

„GALEB FSU“ A.D. Beograd (u daljem tekstu „Društvo“) osnovano je 1969. godine. Sedište društva je u Beogradu, Ustanička 12a., matični broj 07007400 Poreski identifikacioni broj (PIB) je 100165343. Od dana osnivanja Društvo je prošlo kroz niz organizacionih i pravnih transformacija. Danas je to akcionarsko društvo, čijih se 85,54 % kapitala nalazi u vlasništvu Galeb Group doo iz Šapca. Akcijski fond Republike Srbije je vlasnik 0,79 %, a mali akcionari 13,66 % od ukupnih 183 162 akcije.

Osnovna delatnost Društva je projektovanje i razvoj signalno-sigurnosnih, telekomunikacionih i kablovskih uređaja i postrojenja koja se vodi pod šifrom 31622

Na dan 31.12.2012. godine, Društvo zapošljava 31 radnika, a u 2011. godini bilo je 36 radnika.

Na osnovu člana 7. Zakona o računovodstvu i reviziji Službeni Glasnik RS br 46/2006 Društvo je razvrstano u srednje pravno lice, a sve na osnovu podataka iz finansijskog izveštaja za 2011. godinu, Srednji kurs evra na dan 31.12.2012. godine iznosi 113,7183 dinara.

Finansijski izveštaji za 2012. godinu su odobreni od strane direktora preduzeća na dan 25.02.2013. godine.

2. Značajne računovodstvene politike

Osnovne računovodstvene politike primenjene za sastavljanje ovih izveštaja navedene su u daljem tekstu. Ove politike su konzistentno primenjene na sve prikazane godine, osim ako nije drugačije naznačeno. Prilikom izrade ovih izveštaja nije bilo neusklađenosti sa zahtevima zakonodavnih organa koje bi u slučaju nepoštovanja istih, mogle imati materijalno značajne efekte na finansijske izveštaje.

Sve promene na sredstvima i izvorima sredstava su pravilno evidentirane, proknjižena su sva potraživanja i obaveze

2.1. Osnova za sastavljanje finansijskih izveštaja

Društvo je na dan 01.01.2012. godine sastavilo početni bilans stanja u skladu sa Međunarodnim standardima finansijskog izveštavanja (*MSFI*) i tokom poslovne godine primenjivalo aktuelne Međunarodne računovodstvene standarde (*MRS*), koji su bezrezervno prihvaćeni od strane rukovodstva u procenivanju pozicija imovine i kapitala i u postupku sastavljanja finansijskih izveštaja.

Finansijski izveštaji za obračunski period koji se završava 31.12.2012. godine sastavljeni su, po svim materijalno značajnim pitanjima, u skladu sa Međunarodnim računovodstvenim standardima (*MRS*), Zakonom o računovodstvu i reviziji (Službeni glasnik RS br 46/2006, 111/2009 i 99/2011), Pravilnikom o računovodstvu i računovodstvenim politikama Preduzeća i važećim zakonskim propisima.

U skladu sa odredbama Pravilnika o kontnom okviru i sadržini računa u kontnom okviru za privredna društva, zadruge, druga pravna lica i preduzetnike (Sl.glasnik RS 9/09, 4/10, 3/11 i 101/12) kod sastavljanja finansijskih izveštaja za 2012.godinu Društvo je odlučilo da efekte obračunatih kursnih razlika i efekata valutne klauzule po osnovu potraživanja i obaveza (samo dugoročnih) ne iskaže u prihodima, odnosno rashodima tekućeg perioda.

Neto efekat obračunatih kursnih razlika i efekata valutne klauzule iskazan je u okviru ostalih aktivnih/pasivnih vremenskih razgraničenja na dan bilansa stanja. Srazmerni iznosi razgraničenih kursnih razlika i efekata valutne klauzule prenose se u toku godine na račune finansijskih rashoda, odnosno prihoda na dan dospeća obaveze, odnosno potraživanja po osnovu kojih su obračunati.

2.2. Preračun stranih valuta

Funkcionalna i izveštajna valuta u Društvu je srpski dinar (RSD). Transakcije izražene u stranoj valuti inicijalno se evidentiraju u funkcionalnoj valuti primenom važećeg kursa na dan transakcije. Monetarna sredstva i obaveze izražene u stranoj valuti preračunavaju se u funkcionalnu valutu primenom važećeg kursa na dan bilansa stanja.

Sva potraživanja i obaveze u stranim sredstvima plaćanja preračunata su na njihovu dinarsku protivvrednost po srednjem kursu na dan bilansa stanja. Pozitivne i negativne kursne razlike nastale preračunom potraživanja i obaveza u stranim sredstvima plaćanja koje nisu izmirene do kraja godine, iskazuju se u bilansu uspeha kao finansijski prihodi odnosno rashodi.

Pozitivne i negativne kursne razlike nastale pri izmirivanju obaveza ili naplata potraživanja u toku godine po kursu važećem na dan poslovne promene, iskazuju se u bilansu uspeha kao finansijski prihodi odnosno rashodi.

U dinarima	31.12.2012.	31.12.2011.
Evro	113,7183	104,6409
GBP	139,1901	124,6022
USD	86,1763	80,8662

2.3. Nekretnine, postrojenja i oprema

Nekretnine, postrojenja i oprema iskazani su u visini nabavne vrednosti, odnosno knjigovodstvene vrednosti na dan 31.12.2012. godine, umanjene za akumuliranu amortizaciju i ispravku vrednosti po osnovu obezvređenja, ukoliko obezvređenje postoji.

Kao nekretnine, postrojenja i oprema priznaju se i podležu amortizaciji materijalna sredstva koja ispunjavaju uslove za priznavanje propisane *MRS 16 Nekretnine, postrojenja i oprema*, čiji je korisni vek trajanja duži od godinu dana i pojedinačna nabavna cena u vreme nabavke sredstava je veća od prosečne bruto zarade po zaposlenom u Republici prema poslednjem objavljenom podatku Republičkog organa nadležnog za poslove statistike.

Početno merenje nekretnina i opreme koji ispunjavaju uslove za priznavanje kao stalno sredstvo, vrši se po nabavnoj vrednosti ili po ceni koštanja.

Naknadno merenje nakon početnog priznavanja nekretnina, postrojenja i opreme vrši se po dopuštenom alternativnom postupku *MRS 16 Nekretnine, postrojenja i oprema*, odnosno po nabavnoj vrednosti ili ceni koštanja, umanjenoj za ispravke vrednosti po osnovu kumulirane amortizacije.

Amortizacija nekretnina, postrojenja i opreme vrši se primenom proporcionalnog metoda tokom procenjenog korisnog veka upotrebe sredstava. Obračun amortizacije počinje od narednog meseca u odnosu na mesec kada je sredstvo stavljeno u upotrebu.

2.4. Zalihe

Zalihe robe i materijala koje se nabavljaju od dobavljača mere se po nabavnoj vrednosti koja uključuje zavisne troškove nabavke ili po neto prodajnoj vrednosti, ako je niža. Zalihe materijala koji je proizveden kao sopstveni učinak preduzeća mere po ceni koštanja ili po neto prodajnoj vrednosti ako je niža.

Zalihe gotovih proizvoda i nedovršene proizvodnje vrednuju se u visini troškova pribavljanja, odnosno cene koštanja ili u visini neto prodajne cene, ako je niža.

Vrednovanje izlaza zaliha vrši se po metodi prosečnih ponderisanih cena.

Preduzeće će u okviru redovnih godišnjih popisa vršiti analizu starosne strukture zaliha (materijala, robe i gotovih proizvoda). Ukoliko se procenom utvrdi postojanje zaliha koje su neupotrebive izvršiće se otpis ili obezvređenje istih.

2.5. Kratkoročna potraživanja i plasmani

Kratkoročna potraživanja od kupaca mere se po vrednosti iz originalne fakture. Ako se vrednost u fakturi iskazuje u stranoj valuti, vrši se preračunavanje u izveštajnu valutu po kursu važećem na dan transakcije.

Indirektan otpis, odnosno ispravka vrednosti potraživanja od kupaca na teret rashoda perioda preko računa ispravke vrednosti vrši se kod potraživanja od kupaca kod kojih je od roka za njihovu naplatu prošlo najmanje 365 dana. Odluku o indirektnom otpisu, odnosno ispravci vrednosti potraživanja od kupaca preko računa ispravke vrednosti na predlog Komisije za popis potraživanja i kratkoročnih plasmana donosi Upravni odbor preduzeća.

Direktan otpis potraživanja od kupaca na teret rashoda perioda se vrši ukoliko je nenaplativost izvesna i dokumentovana - preduzeće nije uspelo sudskim putem da izvrši njihovu naplatu i potraživanje je prethodno bilo uključeno u prihode preduzeća. Odluku o direktnom otpisu potraživanja od kupaca na predlog Komisije za popis potraživanja i kratkoročnih plasmana donosi Upravni odbor preduzeća.

2.6. Gotovina i gotovinski ekvivalenti

Gotovina i gotovinski ekvivalenti obuhvataju gotovinu na računima u banci, gotovinu u blagajni i hartije od vrednosti.

2.7 Vanbilansna sredstva/obaveze

Vanbilansna sredstva /obaveze uključuje obaveze po kamatama za finansijske lizinge i obaveze po datim jemstvima

2.8. Rezervisanja

Rezervisanja se priznaju kada Preduzeće ima sadašnju obavezu (zakonsku ili ugovornu) koja je rezultat prošlih događaja, i kada je verovatno da će odlivi ekonomskih koristi nastati radi izmirenja obaveze i kada se iznos može pouzdano kvantifikovati. Ukoliko je vremenska vrednost priliva novca značajna, rezervisanje se iskazuje u diskontovanom iznosu očekivanih budućih novčanih tokova, uz primenu diskontovane stope pre oporezivanja koja odražava postojeće tržišne uslove i eventualne specifične rizike povezane sa potencijalnom obavezom za koje se priznaje rezervisanje.

Penzije i ostale naknade zaposlenima

Društvo zaračunava i plaća doprinose za penziono i zdravstveno osiguranje i doprinose za osiguranje od nezaposlenosti po stopama utvrđenim zakonom, u korist odgovarajućih državnih fondova, na bazi bruto zarade zaposlenih. Svi troškovi doprinosa priznaju se u bilansu uspeha u periodu na koji se odnose

U skladu s odredbama Zakona o radu, Društvo ima obavezu da plaća naknadu zaposlenima prilikom odlaska u penziju, u iznosu 3 prosečne mesečne zarade ostvarene u Republici Srbiji u mesecu koji prethodi mesecu odlaska u penziju. Društvo je izvršilo aktuarsku procenu sadašnje vrednosti zakonske obaveze, a samim tim izvršilo je i rezervisanje po tom osnovu u skladu sa *MRS 19 Primanja zaposlenih*.

2.9. Obaveze

Obavezama se smatraju dugoročne obaveze (obaveze prema povezanim i zavisnim pravnim licima i pravnim licima sa uzajamnim učešćem, dugoročni krediti, obaveze po dugoročnim hartijama od vrednosti i ostale dugoročne obaveze), kratkoročne finansijske obaveze (obaveze prema povezanim pravnim licima i pravnim licima sa uzajamnim učešćem, kratkoročni krediti i ostale kratkoročne

finansijske obaveze), kratkoročne obaveze iz poslovanja (dobavljači i ostale obaveze iz poslovanja) i ostale kratkoročne obaveze

Kratkoročnim obavezama smatraju se obaveze koje dospevaju u roku od godinu dana od dana sastavljanja finansijskih izveštaja.

Dugoročnim obavezama smatraju se obaveze koje dospevaju za plaćanje u periodu dužem od godinu dana od dana sastavljanja finansijskih izveštaja. Deo dugoročnih obaveza koji dospeva za plaćanje u periodu kraćem od godinu dana od dana sastavljanja finansijskih izveštaja iskazuju se kao kratkoročne obaveze.

Prilikom početnog priznavanja preduzeće meri finansijsku obavezu po njenoj nabavnoj vrednosti koja predstavlja poštnu vrednost nadoknade koja je primljena za nju. Transakcioni troškovi se uključuju u početno merenje svih finansijskih obaveza. Nakon početnog priznavanja, preduzeće meri sve finansijske obaveze po amortizovanoj vrednosti.

2.10. Odloženi porez na dobit

Odložene poreske obaveze priznaju se na sve oporezive privremene razlike u skladu sa MRS 12 Porez na dobit.

Odložena poreska sredstva priznaju se na sve odbitne privremene razlike koje se priznaju za poreske svrhe, pod uslovom da je nivo očekivanih budućih oporezivih dobitaka dovoljan da se sve privremene razlike po osnovu poreskih olakšica mogu iskoristiti.

Knjigovodstvena vrednost odloženih poreskih sredstava ispituje se na dan svakog bilansa stanja i smanjuje do iznosa za koji se očekuje da se može iskoristiti kroz buduće poreske olakšice

Odložena poreska sredstva i obaveze obračunavaju se primenom poreskih stopa za koje se očekuje da će biti efektivne u godini iskorišćenja sredstva, odnosno izmirenja obaveza, a na bazi zvaničnih poreskih stopa (i zakona) važećih na dan bilansa stanja.

3. Prihodi i rashodi

Prihodi obuhvataju prihode od uobičajenih aktivnosti preduzeća i dobitke. Prihodi od uobičajenih aktivnosti su prihodi od prodaje robe, proizvoda i usluga, prihodi od aktiviranja učinaka, prihodi od subvencija, dotacija, regresa, kompenzacija i povraćaja dažbina po osnovu prodaje robe, proizvoda i usluga, prihodi od doprinosa i članarina i drugi prihodi koji su obračunati u knjigovodstvenoj ispravi, nezavisno od vremena naplate

Prihod od prodaje proizvoda Društvo priznaje u trenutku prelaska vlasništva i značajnih rizika vezanih za dati proizvod sa prodavca na kupca, pod pretpostavkom da se iznos prihoda može pouzdano izmeriti, i vrednuje se u visini fakturane vrednosti umanjene za iznos popusta i poreza na dodatnu vrednost. Visina popusta definisana je ugovorima s kupcima, i zavisi od obima prodaje i ostalih okolnosti.

Rashodi obuhvataju troškove koji proističu iz uobičajenih aktivnosti preduzeća i gubitke. Troškovi koji proističu iz uobičajenih aktivnosti preduzeća uključuju rashode direktnog materijala i robe i druge poslovne rashode (troškovi ostalog materijala, proizvodne usluge, rezervisanja, amortizacija, nematerijalni troškovi, porezi i doprinosi pravnog lica nezavisni od rezultata, bruto zarade i ostali lični rashodi), nezavisno od momenta plaćanja.

Gubici predstavljaju druge stavke koje zadovoljavaju definiciju rashoda i mogu, ali ne moraju, da proisteknu iz uobičajenih aktivnosti preduzeća. Gubici predstavljaju smanjenja ekonomskih koristi i kao takvi nisu po svojoj prirodi različiti od drugih rashoda. Kada se gubici priznaju u bilansu uspeha,

prikazuju se posebno, zbog toga što je saznanje o njima korisno pri donošenju ekonomskih odluka. Gubici se obično prikazuju na neto osnovi, nakon umanjena za odgovarajuće prihode.

3.1. Upravljanje finansijskim rizikom

a) Faktori finansijskog rizika

Poslovanje Društva je izloženo različitim finansijskim rizicima: tržišni rizik (koji obuhvata rizik od promena kurseva stranih valuta, rizik od promene fer vrednosti kamatne stope, kamatni rizik gotovinskog toka, rizik od promene cena, i rizik od promene kurseva stranih valuta), kreditni rizik, rizik likvidnosti i rizik tokova gotovine. Upravljanje rizicima u Društvu je usmereno na nastojanje da se u situaciji nepredvidivosti finansijskih tržišta potencijalni negativni uticaji na finansijsko poslovanje Društva svedu na minimum.

Upravljanje rizicima obavlja Finansijska služba Društva u skladu sa politikama odobrenim od strane menadžmenta. Finansijska služba Društva identifikuje i procenjuje finansijske rizike i definiše načine zaštite od rizika tesno sarađujući sa poslovnim jedinicama Društva.

U 2012. godini društvo je imalo problema sa upravljanjem rizicima likvidnosti i tokova gotovine i bilo je u blokadi 289 dana.

b) Upravljanje rizikom kapitala

Cilj upravljanja kapitalom je da Društvo zadrži sposobnost da nastavi da posluje u neograničenom periodu u predvidljivoj budućnosti, kako bi akcionarima obezbedilo povraćaj (profit), a ostalim interesnim stranama povoljnosti, i da bi očuvalo optimalnu strukturu kapitala sa ciljem da smanji troškove kapitala.

4. Nematerijalna ulaganja

Nematerijalna ulaganja na dan 31. decembra 2012. godine iznose 578 hiljade dinara i odnose se na ugovor o zakupu zemljišta sa Direkcijom za građevinsko zemljište i izgradnju Beograd JP, zaveden 04.04.2011. godine. Amortizuje se po stopi 1%.

5. Nekretnine, postrojenja i oprema

Rbr.	Opis dinamike promena	Zemljište	Gr. Objekti	Oprema	Ostala os. kto 027	
I.	NAB.VREDNOST OS					
1	Stanje 01.01.2012	73.363	444.521	89.294	55	
2	Povećanje					
3	Smanjenje			642	55	
4	Stanje 31.12.2012	73.363	444.521	88.652	0	
II	ISPRAVKA VREDNOSTI					
1	Stanje 01.01.2012		15.351	15.791		
2	Povećanje		15.393	15.096		
3	Smanjenje			312		
4	Stanje 31.12.2012	73.363	30.744	30.575		
	SADAŠNJA VREDNOST OSNOVNIH SREDSTAVA	73.363	413.777	58.077		

6. Ostali dugoročni finansijski plasmani

U okviru ove pozicije, iskazani su dugoročni stambeni krediti, odnosno potraživanja od zaposlenih po tom osnovu i iznose 2 704 hiljada rsd. i ispravka vrednosti po osnovu obezvređenja stambenih kredita u iznosu od 2 220 hiljada rsd, tako da dugoročni finansijski plasmani iznose 484 hiljade dinara.

7. Zalihe

R.br.	Opis	2012	2011
1.	Materijal za izradu	39.814	49.435
2.	Nedovršeni proizvodi	1.436	9.484
3.	Gotovi proizvodi	63.420	58.118
4.	Roba	9.855	12.635
5.	Dati avansi	533	755
6.	Ispravka datih avansa		-403
	<i>Svega:</i>	115.058	130.024

Zalihe nedovršene proizvodnje iznose 1.436 hiljada rsd i odnose se na proizvodnju koja je na dan bilansa bila u toku.

Zalihe gotovih proizvoda iznose 63.420 hiljada rsd

Dati avansi za zalihe i usluge iznose 533 hiljade rsd

Popis zaliha sa stanjem na dan 31. decembar 2012. godine izvršen je od strane imenovane komisije. Elaborat o popisu usvojen je dana 29.01.2013. godine i iskazano knjigovodstveno stanje zaliha odgovara stvarnom stanju

8. Potraživanja

R br	Opis	2012	2011
1.	Kupci matična i zavisna pravna lica	1.549	-
2.	Kupci ostala povezana pravna lica	34.379	624
3.	Kupci u zemlji	16.275	8.375
4.	Ispravka vrednosti potraživanja od kupaca	-15.245	-2.202
5.	Kupci u inostranstvu	10.430	19.164
7.	Potraživanja od zaposlenih	6	395
8.	Ostala potraživanja	1.165	288
	<i>Svega:</i>	48.559	26.644

Potraživanje od zavisnog pravnog lica

Galeb Group doo Šabac 1.549.757,64

Potraživanje od povezanih pravnih lica

Sigma ad Subotica 465.119,60
Galeb GTE ad Beograd 16.659.012,08
Zimpa ad Ub 1.652,00
Galeb Metal Pack doo Šabac 615.275,55
Galeb System doo Šabac 12.057.725,36
Galeb Telekomunikacije 13.957,95
Galeb Group doo Podgorica 4.566.017,18
Ukupno: 34.378.759,72

Potraživanja po osnovu jemstva

- Galeb Group 158.802,94
 - Sigma 950.032,75
- 1.108.835,69

Pregled poslatah i vraćenih izvoda otvorenih stavki

R.br	Opis	Broj
1.	Broj kupaca sa otvorenim stavkama	30
2.	Broj poslatah izvoda otvorenih stavki	30
3.	Broj vraćenih izvoda otvorenih stavki	25
4.	Broj prihvaćenih izvoda otvorenih stavki	24
5.	Broj izvoda otvorenih stavki sa primedbom	1
6.	Broj nevraćenih IOS	5

Društvo ima usaglašeno stanje sa svim značajnim kupcima.

Društvo je formiralo ispravku vrednosti na teret rashoda za sva potraživanja od čijeg je roka za naplatu prošlo više od 365 dana, u skladu sa Pravilnikom o računovodstvu, u iznosu od 15.245 hiljada rsd.

Na osnovu procene rukovodstva o naplativosti potraživanja od kupaca zavisnog pravnog lica i povezanih pravnih lica nije formirana ispravka vrednosti i ako je od roka za naplatu proteklo više od 365 dana.

9. Kratkoročni finansijski plasmani

Na kontu kratkoročni finansijski plasmani saldo je 0.

10. Gotovinski ekvivalenti i gotovina

R br	Opis	2012	2011
1.	Tekući računi	3	9
2.	Blagajna bonova	14	4
3.	Ostala novčana sredstva	37	38
	Svega:	54	51

U toku 2012. godine tekući računi Društva bili su u blokadi 289 dana.

11. Porez na dodatu vrednost i AVR

R br	Opis	2012	2011
1.	Razgraničeni PDV	35	36
2.	PDV po primljenim fakturama		
3.	Potraživanja za više plaćen PDV		666
4.	Ostala AVR	41872	32.492
	Svega:	41.907	33.194

Razgraničeni iznos kursnih razlika i efekata valutne klauzule iznosi 41.871 hiljade RSD. One potiču iz 2008., 2009., 2010. i 2012. godine, kada se Društvo se opredelilo da nerealizovane kursne razlike razgraniči preko aktivnih i pasivnih vremenskih razgraničenja – u skladu sa Pravilnikom o izmenama i dopunama Pravilnika o Kontnom okviru i sadržini računa u Kontnom okviru za privredna društva, zadruge, druga pravna lica i preduzetnike
Obaveze u stranoj valuti, kao i obaveze sa valutnom klauzulom, procenjuju se na dan sastavljanja finansijskih izveštaja po srednjem kursu strane valute.

Razlike koje se tom prilikom obračunate nisu rashod perioda, već su prenete na aktivna vremenska razgraničenja u iznosu od 9.563 hiljada rsd.

Obračunate kursne razlike u 2012 godini iskazani su kroz bilans uspeha kao finansijski rashod u iznosu od 15.369 hiljada rsd.

12. Odložena poreska sredstva

Na poziciji odloženih poreskih sredstava nalazi se iznos od 20.525 hiljada dinara

R br	Opis	2012
	SREDSTVA	
1.	Neiskorišćeni poreski krediti	56.722
2.	Gubitak ranijih godina	11.874
	OBAVEZE	
1.	Amortizacija	48.071
	Svega:	20.525

13. Kapital i rezerve

Ukupan kapital na 31.decembar 2012.g. ima sledeću strukturu:

r. br.	Opis	2012	2011
1.	Akcijski kapital	129.955	129.955
2.	Ostali kapital	1.088	1.089
3.	Revalorizacione rezerve	387.235	387.235
4.	Dobit ranijih godina	379	79.785
5.	Gubitak ranijih godina	84.883	-
6.	Gubitak tekuće godine	75.948	
	Svega:	357.826	438.834

Osnovni kapital Društva se sastoji od 183 162 hiljade običnih akcija bez nominalne vrednosti, odnosno računovodstvene vrednosti od 709,50683 dinara , što čini 129.955 hiljada RSD.

Revalorizacione rezerve su formirane po osnovu procene tržišne vrednosti osnovnih sredstava

Dobit ranijih godina se formirala tako što se, prodajom osnovnih sredstva jedan deo revalorizacionih rezervi nastalih procenom po fer vrednosti, prenet na neraspoređenu dobit ranijih godina u iznosu od 379 hiljada rsd.

Društvo je izmenilo početno stanje neraspoređenog gubitka za 2011. godinu, da bi odrazilo korekcija izvršene po osnovu knjiženja kamate na pozajmicu od povezanog pravnog lica za 2011.godinu u iznosu od 5.098 hiljada rsd

14. Dugoročna rezervisanja

r. br.		Rezervisanja za otpremnine prilikom odlaska u penziju
1.	Početno stanje 01.01.2012.	1.873
3.	Dodatna rezervisanja izvršena u 2012. godini	1.447
4.	Iskorišćena rezervisanja u 2012. godini	562
	Krajnje stanje 31.12.2012.	2.758

Društvo je u 2012. godini izvršilo rezervisanje za zakonske otpremnine zaposlenima pri odlasku u penziju.

Društvo nema značajni sudskih sporova i po tom osnovu nije vršeno rezervisanje za naknade po tom osnovu.

15. Dugoročni krediti

r. br.	Opis	2012	2011
1.	Dugoročni krediti	119.799	119.799
	Svega:	119.799	119.799

Banka	Vrsta plasmana	Datum odobravanja	Krajnji rok dospeća	Odobren iznos u valuti	Saldo u valuti na dan 31.12.2012	Kamata	Obezbeđenje
Raiffeisen banka	Dugoročni kredit	23.01.2008	30.04.2016	EUR 2.000.000,00	EUR 1.019.607,36	1-m Euribor +4.65%	Hipoteka u Ustaničkoj, Jemstvo Galeb Group, GTE; Sigma, Zimpa, Jemstvo Radoslav Veselinović, Jemstvo Galeb Metaloplastika
Raiffeisen banka	Dugoročni kredit	06.08.2008	30.04.2016	EUR 1.000.000,00	EUR 673.469,28	1-m Euribor + 4.90%	Hipoteka objekat u Ustaničkoj 12a, Jemstvo Galeb Group, GTE; Sigma, Zimpa, Jemstvo Radoslav Veselinović, Jemstvo Galeb Metaloplastika

Sredinom 2012. godine sa Galeb FSU je sa zavisnim i povezanim pravnim licima započeo proces finansijskog restrukturiranja sa bankama poveriocima. Ceo proces restrukturiranja obavlja se uz institucionalno posredovanje Privredne Komore Srbije (PKS), a sve u skladu sa Zakonom o sporazumnom finansijskom restrukturiranju. Konsultant grupe u procesu restrukturiranja je PricewaterhouseCoopers (PwC).

Banka poverilac koja je potpisnica ugovora o finansijskom restrukturiranju je Raiffeisen banka

Ugovor o mirovanju dugova stupio je na snagu 18.01.2013 godine kada počinje period od 90 dana mirovanja dugova, sa mogućnošću produženja na još 90 dana

Između Galeb FSU kao dužnika po garancijama 265-60-3173-64 i 265-60-4463-74 i Raiffeisen banke kao poverioca postoje potpisani aneksi ugovora o izdavanju garancija i aneksi ugovora o jemstvu kojima je ugovoreno uspostavljanje hipoteke na poslovnoj zgradi br.7 vlasničkog lista br.3458 K.O. Voždovac, kada se izvrši legalizacija istog objekta, nakon čega će Raiffeisen banka izdati brisovnu izjavu za upisanu hipoteku na zgradi br.1.vlasničkog lista, kao i brisovne izjave za sve plasmane Raiffeisen banke koji nisu aktivni, tj. koji su izmireni i isplaćeni.

Takođe, između povezanog pravnog lica Galeb Metal Pack kao dužnika po garanciji 265-60-230743, Galeb FSU ad kao jemca i Raiffeisen banka kao poverioca postoje potpisani aneksi ugovora o izdavanju garancija i aneksi ugovora o jemstvu kojima je ugovoreno uspostavljanje hipoteke na poslovnoj zgradi br.7 vlasničkog lista, kada se izvrše legalizacija istog objekta, nakon čega će Raiffeisen banka izdati brisovnu izjavu za upisanu hipoteku na zgradi br.1.vlasničkog lista br. 3458 K.O. Voždovac

Pregled aktivnih hipoteka Galeb FSU ad 31.12.2012

Naziv objekta	Lokacija	Korisnik hipoteke	Osnov hipoteke	Iznos hipoteke
GALEB FSU				
Zgrada	Ustanicka 12A, Beograd	Raiffeisen Banka	Ugovor o izdavanju garancije br. 265-60-3173-64 za Galeb FSU a.d.	2.000.000,00 €
		Raiffeisen Banka	Ugovor o izdavanju garancije br. 265-6000000004463-74 za Galeb FSU a.d.	1.000.000,00 €
		Raiffeisen Banka	Ugovor o izdavanju garancije br. 265-60-2307-43 za Galeb Metal Pack d.o.o.	1.000.000,00 €
		Raiffeisen Banka	Ugovor o izdavanju garancije br.265-606025-44	400.000,00 €
		Erste banka	Ugovor o dugoročnom kreditu za Galeb Group d.o.o. br.10832310-5100830914	583.000,00 €
Poslovni objekti (objekti 2, 3, 5, objekat broj 6 garaža)	Ustanicka 12A, Beograd	Hypo Alpe Adria Banka	Ugovor o dugoročnom kreditu za Galeb Group d.o.o. br.L 1726/10 od 01.10.2010	700.000,00 €

Plasmani koji se nalaze u listu nepokretnosti koji su istekli i isplaćeni, i za koje do dana sastavljanja finansijskih izveštaja nisu sprovedena brisanja hipoteka:

- Založno pravo na osnovu založne izjave ob br. 31189/09, upisana hipoteka za:
 - Ugovor o pozajmici po tekućem računu br. 23-0/2009
 - Ugovor o okvirnoj liniji za izdavanje garancija br. 265-0000001265390-29
 - Ugovor o izdavanju garancija br. 265-602806-98, korisnika Zavarivač ad, poverilac Raiffeisen banka
- Založno pravo na osnovu založne izjave broj 38799/2011 po ugovoru o kratkoročnom kreditu 10831120-500007452 i pripadajućim aneksima, korisnik Galeb Group, poverilac Erste banka.
- Sporazumno obezbeđenje novačnog potraživanja i rešenja Četvrtog opštinskog suda u Beogradu 2.11.47217/2010, radi novčanog potraživanja u iznosu od 1.710.000,00 u devizama u skladu sa ugovorom o izdavanju bankarske garancije 40-56/08 od 06.03.2008 i pripadajućim aneksima i radi novčanog potraživanja u iznosu od 1.193.000,00 u devizama u skladu sa ugovora o izdavanju bankarske garancije br. LG 40-57/08 sa pripadajućim aneksima, poverilac Hypo Alpe Adria Banka, korisnik Galeb Group

Takođe, do dana sastavljanje finansijskih izveštaja nije sproveden upis hipoteke na osnovu zajedničkog predloga za obezbeđenje novčanog potraživanja zasnivanjem založnog prava na nepokretnostima u vlasništvu založnog dužnika Galeb FSU od 28.04.2011 zaključenog između Galeb Group kao dužnika, Galeb FSU ad kao založnog dužnika i Hypo Alpe Adria banke kao poverioca, po osnovu kojeg se zasniva založno pravo u korist poverioca na nepokretnostima založnog dužnika i to na poslovnim objektima 2,3,5, i objektu broj 6 garaža, a na osnovu Ugovora o dugoročnom kreditu br. L 646/11 sa pratećim aneksom u iznosu od 850.000,00 EUR.

16. Ostale dugoročne obaveze

r. br.	Opis	2012	2011
1.	Obaveze po osnovu opreme uzete u finansijski lizing	/	112
2.	Ostale dugoročne obaveze	/	4.059
	Svega:	/	4.171

Drugih dugoročnih obaveza u 2012. godini nema.

17. Kratkoročne finansijske obaveze

	2012	2011
Kratkoročni krediti u zemlji od matičnih i zavisnih pravnih lica i povezanih pravnih lica	99.798	97.661
Kratkoročni krediti u zemlji		
Deo dugoročnih kredita koji dospeva do jedne godine – Raiffeisen banka	72.735	29.527
Deo ostalih dugoročnih obaveza koji dospeva do jedne godine – Direkcija za građevinsko zemljište	8.925	5.457
Ostale kratkoročne finansijske obaveze-lizing	393	489
Obaveze za jemstva	19.859	/
	<u>201.710</u>	<u>133.135</u>

Pozajmice dobijene od poveznaih pravnih lica:

-Galeb Group doo Šabac	50.079.887,79
-Sigma ad Subotica	26.666.296,91
-Galeb GTE ad Beograd	20.915.030,91
-Galeb System doo Šabac	1.010.000,00
-Galeb Rent doo Šabac	785.814,64
-Galeb Telekomunikacije doo Beograd	340.961,23
Ukupno:	99.797.991,48

Obaveze po osnovu jemstva

• Galeb Group	9.595.651,93
• Galeb Gte	6.506.849,43
• Galeb System	3.683.984,43
• <u>Galeb Telekomunikacije</u>	<u>72.615,73</u>
	19.859.101,52

Lizing

Banka	Vrsta plasmana	Datum odobrava nja	Krajnji rok dospeća	Odobren iznos u valuti	Saldo u valuti na dan 31.12.2012	Kamata	Obezbeđenje
Intesa Leasing	lizing	12.11.2007.	21.01.2013	EUR 9.479,78	EUR 1.314,39	3-m Euribor + 3.211%	menice
Intesa Leasing	lizing	23.04.2008.	22.04.2013	EUR 10.477,66	EUR 2.056,23	3-m Euribor + 2.98%	menice

18. Stepen ukupne zaduženosti

Dugor.+Kratko Obaveze	118.798.841,39+297.685.240,69	=0,54
Stalna + Obrtna imovina	546.278.639,99+230.576.408,17	

19. Obaveze iz poslovanja

r. br.	Opis	2012	2011
1.	Primljeni avansi, depoziti i kaucije	7	1.279
2.	Dobavljači matična i zavisna pravna lica	590	220
3.	Dobavljači ostala povezana pravna lica	39.078	26.310
4.	Dobavljači u zemlji	10.158	13.587
5.	Dobavljači u inostranstvu	1.635	1.504
6.	Ostale obaveze iz poslovanja	1.666	9.603
	Svega:	53.134	52.504

ZPL—Galeb Group.	590.329,95
Sigma	2.384.647,80
Zimpa	409.732,83
GTE	24.642.284,62
SDD ITG	505.954,47
Galeb Rent	249.153,18
Galeb Metal Pack	251.923,99
Galeb Telekomunikacije	98.919,36
Galeb System	2.149.178,52
Galeb Group Podgorica	8.386.001,35
Ukupno PPL:	39.668.126,07

20. Ostale kratkoročne obaveze

r. br.	Opis	2012	2011
1.	Obaveze za neto zarade i naknade zarada	3.040	
2.	Obaveze za porez na zarade i naknade zarada na teret zaposlenog	215	6.254
3.	Obaveze za doprinose na zarade i naknade zarada na teret zaposlenog	424	841
4.	Obaveze za doprinose na zarade i naknade zarada na teret poslodavca	428	595
5.	Obaveze za neto naknade zarada koje se refundiraju	35	595
6.	Obaveze za poreze i doprinose na naknade zarada na koje se refundiraju	21	184
9.	Obaveze prema zaposlenima po ugovoru	644	630
10.	Ostale obaveze	25.262	2.975
	Svega:	30.069	12.074

21. Obaveze po osnovu poreza na dodatu vrednost i ostalih javnih prihoda

r. br.	Opis	2012	2011
1.	Obaveze za PDV po osnovu razlike	3.882	
2.	Razgraničene obaveze za PDV	33	-
3.	Obaveze za poreze, carine i druge dažbine	2.821	473
4.	Ostale obaveze za poreze	350	1.191
	Svega:	7.086	1.664

22. Prihodi od prodaje

R.br	Opis	2012	2011
1.	Prihodi o prodaje robe	12.637	10.300
1.1.	Prihodi od prodaje robe zavisnim i povezanim pravnim licima-ino	1.240	856
1.2.	Prihodi od prodaje robe na domaćem tržištu	9.497	1.398
1.3.	Prihodi od prodaje robe na inostranom tržištu	1.900	8.046
2.	Prihodi od prodaje proizvoda i usluga	45.971	64.376
2.1.	Prihodi od prodaje proiz.i usluga zavisnim i povezanim pravnim licima	28.896	18.306
2.2.	Prihodi od prodaje proizvoda i usluga na domaćem tržištu	17.075	20.122
2.3.	Prihodi od prodaje proizvoda i usluga na inostranom tržišti		25.949
	Svega:	58.608	74.677

23. Prihodi od aktiviranja učinaka i robe

R.br.	Opis	2012	2011
1.	Prihodi od aktiviranja proizvoda i robe	1.083	-
	Svega:	1.083	

24. Prihodi od povećanja zaliha učinaka

Prihodi od povećanja zaliha odnose se na povećanje vrednosti zaliha gotovih proizvoda na kraju obračunskog perioda u odnosu na početak obračunskog perioda. Povećanje vrednosti zaliha gotovih proizvoda iznosi 5.302.398,30 din.

Smanjenje vrednosti zaliha nedovršene proizvodnje na kraju obračunskog perioda u odnosu na početak obračunskog perioda iznosi 8.048.179,64 din

25. Ostali poslovni prihodi

Ostali poslovni prihodi sastoje se iz prihoda od davanja u zakup nepokretnosti, postrojenja i opreme.

R.br.	Opis	2012	2011
1.	Drugi poslovni prihodi	14.393	20.738
	Svega:	14.393	20.738

26. Nabavna vrednost prodane robe

R.br.	Opis	2012	2011
1.	Nabavna vrednost prodane robe	9.676	5.453
	Svega:	9.676	5.453

27. Troškovi materijala

R.br.	Opis	2012	2011
1.	Troškovi materijala za izradu	6.206	18.888
2.	Troškovi ostalog materijala	194	2.531
3.	Troškovi goriva i energije	4.876	4.957
	Svega:	11.276	26.376

28. Troškovi zarada, naknada i ostali lični rashodi

R.br.	Opis	2012	2011
1.	Troškovi bruto zarada i naknada zarada	16.700	22.634
2.	Troškovi poreza i doprinosa na zarade i naknade zarada na teret poslodavca	2.694	4.051
3.	Troškovi naknada po ugovorima o privremenim i povremenim poslovima	3.000	2.267
4.	Ostali lični rashodi i naknade	2.207	2.989
	Svega:	24.601	31.941

29. Troškovi amortizacije i rezervisanja

R.br.	Opis	2012	2011
1.	Troškovi amortizacije	30.496	30.594
2.	Rezervisanja za naknade i druge beneficije zaposlenima	1.447	1.240
	Svega:	31.943	31.834

30. Ostali poslovni rashodi

R.br.	Opis	2012	2011
1.	Troškovi usluga na izradi učinaka	32	373
2.	Troškovi transportnih usluga	984	1.033
3.	Troškovi usluga održavanja	319	512
4.	Troškovi zakupnina	4.927	1.165
5.	Troškovi sajmova		93
6.	Troškovi reklame i propagande		
8.	Troškovi ostalih usluga	2.289	4.116
8.	Troškovi neproizvodnih usluga	3.375	10.866
9.	Troškovi reprezentacije		464
10.	Troškovi premija osiguranja	346	422
11.	Troškovi platnog prometa	7.968	5.826
12.	Troškovi članarina	20	83
13.	Troškovi poreza	2.307	2.762
14.	Troškovi doprinosa	6	9
15.	Ostali nematerijalni troškovi	741	1.223
	Svega:	23.314	28.947

31. Finansijski prihodi

R.br.	Opis	2012	2011
1.	Prihodi od kamata	47	20
2.	Pozitivne kursne razlike	1.550	1.757
3.	Prihodi po osnovu efekata valutne klauzule	143	36
4.	Ostali finansijski prihodi	-	97
	<i>Svega:</i>	1.740	1.910

32. Finansijski rashodi

R.br.	Opis	2012	2011
1.	Rashodi kamata	21.140	25.651
2.	Negativne kursne razlike	6.670	532
3.	Rashodi po osnovu efekata valutne klauzule	239	161
4.	Ostali finansijski rashodi		6
	<i>Svega:</i>	28.049	26.350

Rashod kamate uključuje kamate na primljene pozajmice od strane Galeb Groupa u iznosu od 3.840.434,06 dinara, Galeb Gte u iznosu od 1.808.333,44 i Sigma u iznosu od 2.575.964,28 po referentnoj kamatnoj stopi NBS.

33. Ostali prihodi

R.br.	Opis	2012	2011
1.	Dobici od prodaje nematerijalnih ulaganja, nekretnina, postrojenja i opreme		114
3.	Višak robe	1	272
4.	Ugovorena zaštita od rizika		4
5.	Prihodi od ukidanja rezervisanja		-
6.	Ostali nepomenuti prihodi	436	6.490
	<i>Svega:</i>	437	6.880

34. Ostli rashodi

R.br.	Opis	2012	2011
1.	Manjak robe	1.288	196
2.	Rashodi po osnovu efekata ug.zaštite od rizika	881	801
2.	Rashodi po osnovu obezvređenja potraživanja	13.918	3.004
3.	Gubici po osnovu rashodovanja opreme	220	
4.	Ostali nepomenuti rashodi	80	561
	<i>Svega:</i>	16.387	4.562

35. Vanbilansna evidencija

Pregled Jemstava na dan 31.12.2012.

Kompanija	Banka	Plasman	Datum odobranja	Datum dospeća	IZNOS	Saldo na dan 31.12.2012.
Galeb Metal Pack	Raiffeisen banka	Dugoročni kredit 111-619-36	31.05.2007.	30.06.2014.	1.000.000,00 €	638.888,94 €
Galeb Metal Pack	Komercijalna banka	Dugoročni kredit 6046-7-01912	23.08.2007.	31.07.2013	1.200.000,00 €	572.390,99 €
Galeb Group	Fond za razvoj	Ugovor o kreditu br.19596	30.04.2010.	31.12.2013.	1.856.691,87 EUR	201.590.265,65 Din.
Galeb Group	Fond za razvoj	Ugovor o kreditu br.19628	25.05.2010.	31.12.2013.	696.160,24 EUR	75.585.577,79 Din.
Galeb GTE a.d.	Erste banka	Ugovor o dugoročnom kreditu za investicije sa subvencionisanom kamatnom stopom br.10532200-5100611027 od 25.08.2010.	25.08.2010.	30.08.2015.	1.500.000,00 €	1.242.843,31 €
Galeb Group d.o.o.	Komercijalna banka	Ugovor o dugoročnom kreditu kreditna partija 00-410-0203434.2	23.09.2010.	01.04.2016.	500.000,00 €	500.000,00 €
Galeb Group	Univerzal banka	Ugovor o kreditu broj 06-420-0111648.9 od 23.12.2010.	23.12.2010.	23.12.2011.	50.000.000,00 Din.	50.000.000,00 Din.
Galeb Group d.o.o.	Srpska banka	Ugovor o kratkoročnom kreditu za likvidnost broj 295000000914614470 od 04.02.2011.	04.02.2011.	03.02.2012.	22.000.000,00 Din.	22.000.000,00 Din.
Galeb Group	Hypo Alpe Adria Bank	Ugovoru o dugoročnom kreditu Galeb Group br.L.1726/10 od 01.10.2010	01.10.2010.	31.10.2013.	700.000,00 €	630.152,09 €
Galeb Group	Hypo Alpe Adria Bank	Ugovoru o dugoročnom kreditu Galeb Group br.L.646/11 od 03.04.2011	13.04.2011.	30.06.2016.	850.000,00 €	850.000,00 €
Galeb Group	OTP banka	Ugovor o kreditu broj 00-421-0601583.4/KR2011/318 od 27.05.2011	27.05.2011.	24.05.2016.	666.400,00 €	647.500,00 €
Galeb Group	Erste banka	Ugovor o dugoročnom kreditu br. 10832310-5100830914 od 16.06.2011.	16.06.2011.	24.06.2016.	583.000,00 €	583.000,00 €
Galeb GTE a.d.	Erste banka	Ugovor o dugoročnom kreditu br. 10832310-5100830922 od 16.06.2011.	16.06.2011.	24.07.2016.	210.000,00 €	210.000,00 €
Galeb Group	Univerzal banka	Ugovora o kreditu broj 06-420-0112185.7 od 28.06.2011.	28.06.2011.	20.12.2011.	500.000,00 €	499.887,61 €
Galeb Group d.o.o.	Jubmes banka	Ugovor o dugoročnom kreditu za reprogram duga broj 2312/2011 od 30.06.2011.	30.06.2011.	31.12.2012.	43.817.750,55 Din.	21.542.579,92 Din.
Galeb Group d.o.o.	Srpska banka	Ugovor o kratkoročnom kreditu za likvidnost broj 295000000914885682 od 23.12.2011.	23.12.2011.	20.12.2012.	20.000.000,00 Din.	20.000.000,00 Din.
GALEB GTE a.d.	WIENER STADTISHE OSIGURANJE AKCIONARSKO DRUŠTVO ZA OSIGURANJE BEOGRAD	Ugovor o upisu i uplati i emisije obveznica bez javnog poziva izdavaoca Galeb GTE nas broj 1013 od 16.06.2011.	16.06.2011.	18.07.2016.	50.000.000,00 Din.	56.386.909,64 Din.

Beograd, 21.02.2013. godine

Odgovorno lice






РЕВИЗОРСКА КУЋА

УДИТОР
EuraAuditInternational

**„GALEB FSU” А.Д.
БЕОГРАД**

**ИЗВЕШТАЈ НЕЗАВИСНОГ
РЕВИЗОРА**

*Финансијски извештаји
31. децембар 2012. године*

Београд, 2013. године

САДРЖАЈ

ИЗВЕШТАЈ НЕЗАВИСНОГ РЕВИЗОРА----- 1-3

ПРИЛОГ

БИЛАНС СТАЊА

БИЛАНС УСПЕХА

ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ

ИЗВЕШТАЈ О ПРОМЕНАМА НА КАПИТАЛУ

НАПОМЕНЕ УЗ ФИНАНСИЈСКЕ ИЗВЕШТАЈЕ

ИЗВЕШТАЈ НЕЗАВИСНОГ РЕВИЗОРА

СКУПШТИНИ АКЦИОНАРА „GALEB FSU” А.Д. БЕОГРАД

Извршили смо ревизију приложених финансијских извештаја друштва „GALEB FSU” а.д. Београд (у даљем тексту: „Друштво”) који обухватају биланс стања на дан 31. децембар 2012. године и одговарајући биланс успеха, извештај о променама на капиталу и извештај о токовима готовине за годину која се завршава на тај дан, као и напомене уз финансијске извештаје.

Одговорност руководства за финансијске извештаје

Руководство Друштва је одговорно за састављање и истинито приказивање ових финансијских извештаја у складу са Међународним стандардима финансијског извештавања, као и за оне интерне контроле које руководство одреди као неопходне у припреми финансијских извештаја који не садрже материјално значајне погрешне исказе, настале услед криминалне радње и грешке.

Одговорност ревизора

Наша одговорност је да изразимо мишљење о наведеним финансијским извештајима на основу обављене ревизије. Ревизију смо обавили у складу са Међународним стандардима ревизије и Законом о рачуноводству и ревизији Републике Србије. Ови стандарди налажу да се придржавамо принципа професионалне етике и да ревизију планирамо и извршимо на начин који омогућава да се, у разумној мери, уверимо да финансијски извештаји не садрже материјално значајне погрешне исказе.



ИЗВЕШТАЈ НЕЗАВИСНОГ РЕВИЗОРА (наставак)

СКУПШТИНИ АКЦИОНАРА „GALEB FSU” А.Д. БЕОГРАД

Одговорност ревизора (наставак)

Ревизија укључује спровођење поступака у циљу прибављања ревизијских доказа о износивама и информацијама обелодањеним у финансијским извештајима. Одабрани поступци су засновани на просуђивању ревизора, укључујући процену ризика материјално значајних грешака садржаних у финансијским извештајима, насталих услед криминалне радње или грешке. Приликом процене ових ризика, ревизор разматра интерне контроле које су релевантне за састављање и објективну презентацију финансијских извештаја, у циљу осмишљавања најбољих могућих ревизорских процедура, али не у циљу изражавања мишљења о ефикасности система интерних контрола правног лица. Ревизија такође укључује оцену примењених рачуноводствених политика и вредновање значајних процена које је извршило руководство, као и оцену опште презентације финансијских извештаја.

Сматрамо да су ревизијски докази које смо прибавили довољни и одговарајући и да обезбеђују разумну основу за изражавање нашег мишљења.

Мишљење

По нашем мишљењу, финансијски извештаји приказују истинито и објективно, по свим материјално значајним питањима, финансијску позицију Друштва на дан 31. децембар 2012. године, као и резултате пословања, промене на капиталу и токове готовине за годину која се завршава на тај дан у складу са рачуноводственим прописима Републике Србије.

Скретање пажње

Као што је обелодањено у Напомени 15. уз финансијске извештаје, на име обезбеђења потраживања банака, успостављена је хипотека на непокретности Друштва, на објектима на адреси Устаничка 12а, у Београду. Наше мишљење не садржи резерву по овом питању.



ИЗВЕШТАЈ НЕЗАВИСНОГ РЕВИЗОРА (наставак)

СКУПШТИНИ АКЦИОНАРА „GALEB FSU” А.Д. БЕОГРАД

Скретање пажње (наставак)

Као што је обелодањено у Напомени 35. уз финансијске извештаје, Друштво је у оквиру ванбилансне евиденције исказало потенцијалне обавезе по основу Уговора о јемству који су закључени као средство обезбеђења уредног измирења обавеза по кредитима које је Банка одобрила повезаним друштвима. Наше мишљење не садржи резерву по овом питању.

У 2012. години Друштво је имало одређених проблема у генерисању новчаних средстава и остваривању нето новчаних прилива довољних да текуће обавезе измирује у року доспећа. Као последица тога, краткорочне обавезе су на дан 31. децембар 2012. године веће од обртне имовине за 86.421 хиљаду динара, а акумулирани нето губици износе 160.452 хиљаде динара и представљају значајну одбитну ставку капитала Друштва. Друштво је са банкама, а у циљу финансијског реструктурирања, потписало уговор о мировању дугова који је ступио на снагу 18. јануара 2013. године и односи се на период од 90 дана, са могућношћу продужења на још 90 дана. Наше мишљење не садржи резерву по овом питању.

Београд, 08. април 2013. године

Овлашћени ревизор

Никола Арсовић



Popunjiva pravno lice - preduzetnik		
07007400 Maticni broj		100165343 PIB
Popunjiva Agencija za privredne registre		
750 1 2 3		19 20 21 22 23 24 25 26
Vrsta posla		

Naziv :GALEB FSU DOO

Sediste : BEOGRAD , USTANIČKA 12 A

BILANS STANJA



7005016336481

na dan 31.12.2012. 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		546279	576987
00	I. NEUPLACENI UPISANI KAPITAL	002			
012	II. GOODWILL	003			
01 bez 012	III. NEMATERIJALNA ULAGANJA	004	4	578	584
	IV. NEKRETNINE, POSTROJENJA, OPREMA I BIOLOSKA SREDSTVA (006+007+008)	005	5	545217	576091
020, 022, 023, 026, 027(deo), 028 (deo), 029	1. Nekretnine, postrojenja i oprema	006		545217	576091
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	6	484	312
030 do 032, 039 (deo)	1. Ucesca u kapitalu	010		0	312
033 do 038, 039 (deo) minus 037	2. Ostali dugorocni finansijski plasmani	011		484	0
	B. OBRтна IMOVINA (013+014+015)	012		205578	189913
10 do 13, 15	I. ZALIHE	013	7	115058	130024
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		90520	59889
20, 21 i 22, osim 223	1. Potrazivanja	016	8	48559	26644
223	2. Potrazivanja za vise placen porez na dobitak	017			
23 minus 237	3. Kratkorocni finansijski plasmani	018	9		
24	4. Gotovinski ekvivalenti i gotovina	019	10	54	51

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	11	41907	33194
288	V. ODLOZENA PORESKA SREDSTVA	021	12	20525	24993
	G. POSLOVNA IMOVINA (001+012 +021)	022		772382	791893
29	D. GUBITAK IZNAD VISINE KAPITALA	023			
	Dj. UKUPNA AKTIVA (022+023)	024		772382	791893
88	E. VANBILANSNA AKTIVA	025	35	1172021	772755
	PASIVA				
	A.KAPITAL (102+103+104+105+106-107+108-109-110)	101	13	357826	433736
30	I. OSNOVNI KAPITAL	102		131043	131043
31	II. NEUPLACENI UPISANI KAPITAL	103			
32	III. REZERVE	104			
330 i 331	IV. REVALORIZACIONE REZERVE	105		387235	387576
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		379	0
35	VIII. GUBITAK	109		160831	84883
037 i 237	IX. OTKUPLJENE SOPSTVENE AKCIJE	110			
	B. DUGOROCNA REZERVISANJA I OBAVEZE (112+113+116)	111		414556	358157
40	I. DUGOROCNA REZERVISANJA	112	14	2758	1873
41	II. DUGOROCNE OBAVEZE (114+115)	113		119799	151809
414, 415	1. Dugorocni krediti	114	15	119799	147638
41 bez 414 i 415	2. Ostale dugorocne obaveze	115	16	0	4171
	III. KRATKOROCNE OBAVEZE (117+118+119+120+121+122)	116		291999	204475
42, osim 427	1. Kratkorocne finansijske obaveze	117	17	201710	133135
427	2. Obaveze po osnovu sredstava namenjenih prodaji i sredstava poslovanja koje se obustavlja	118			
43 i 44	3. Obaveze iz poslovanja	119	19	53134	52504
45 i 46	4. Ostale kratkorocne obaveze	120	20	30069	17172
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	21	7086	1664
481	6. Obaveze po osnovu poreza na dobitak	122			

Grupa racuna, racun	P O Z I C I J A	AOP	Napomena broj	I z n o s	
				Tekuca godina	Prethodna godina
1	2	3	4	5	6
498	V. ODLOZENE PORESKE OBAVEZE	123			
	G. UKUPNA PASIVA (101+111 +123)	124		772382	791893
89	D. VANBILANSNA PASIVA	125	35	1172021	772755

U Bogovin dana 26.2. 2013. godine

Lice odgovorno za sastavljanje
finansijskog izvestaja

[Signature]

M.P.



Zakonski zastupnik

[Signature]

Obrazac propisan Pravilnikom o sadržini i formi obrazaca finansijskih izveštaja za privredna društva, zadruge, druga pravna lica i preduzetnike ("Službeni glasnik RS", br.114/06, 5/07, 119/08, 2/10, 101/12 i 118/12)

Popunjava pravno lice - preduzetnik		
07007400 Maticni broj		100165343 PIB
Popunjava Agencija za privredne registre		
750 1 2 3 Vrsta posla	19	20 21 22 23 24 25 26

Naziv :GALEB FSU DOO

Sediste : BEOGRAD , USTANIČKA 12 A

BILANS USPEHA



7005016336498

u period 01.01.2012 do 31.12.2012

- u hiljadama dinara

Grupa racuna, racun	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		71338	62464
60 i 61	1. Prihodi od prodaje	202	22	58608	74677
62	2. Prihodi od aktiviranja ucinaka i robe	203	23	1083	0
630	3. Povecanje vrednosti zaliha ucinaka	204	24	5302	4213
631	4. Smanjenje vrednosti zaliha ucinaka	205	24	8048	37164
64 i 65	5. Ostali poslovni prihodi	206	25	14393	20738
	II. POSLOVNI RASHODI (208 DO 212)	207		100810	124550
50	1. Nabavna vrednost prodane robe	208	26	9676	5453
51	2. Troškovi materijala	209	27	11276	26375
52	3. Troškovi zarada, naknada zarada i ostali licni rashodi	210	28	24601	31941
54	4. Troškovi amortizacije i rezervisanja	211	29	31943	31834
53 i 55	5. Ostali poslovni rashodi	212	30	23314	28947
	III. POSLOVNI DOBITAK (201-207)	213			
	IV. POSLOVNI GUBITAK (207-201)	214		29472	62086
66	V. FINANSIJSKI PRIHODI	215	31	1740	1910
56	VI. FINANSIJSKI RASHODI	216	32	28049	26350
67 i 68	VII. OSTALI PRIHODI	217	33	437	6880
57 i 58	VIII. OSTALI RASHODI	218	34	16387	4562
	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		71731	84208
69 - 59	XI. NETO DOBITAK POSLOVANJA KOJE SE OBUSTAVLJA	221		289	0
59 - 69	XII. NETO GUBITAK POSLOVANJA KOJE SE OBUSTAVLJA	222		0	1138

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		71442	85346
	G. POREZ NA DOBITAK				
721	1. Poreski rashod perioda	225			
722	2. Odloženi poreski rashodi perioda	226		4506	0
722	3. Odloženi poreski prihodi perioda	227		0	5561
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		75948	79785
	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 Beogradu dana 26.2. 2013. godine

Lice odgovorno za sastavljanje
finansijskog izvestaja

M.P.

Zakonski zastupnik

[Signature]

[Signature]

Obrazac propisan Pravilnikom o sadržini i formi obrazaca finansijskih izveštaja za privredna društva, zadruge, druga pravna lica i preduzetnike ("Službeni glasnik RS", br. 114/06, 5/07, 119/08, 2/10, 101/12 i 118/12)

Popunjiva pravno lice - preduzetnik	
07007400 Maticni broj	100165343 Sifra delatnosti PIB
Popunjiva Agencija za privredne registre	
750 1 2 3 Vrsta posla	19 20 21 22 23 24 25 26

Naziv : GALEB FSU DOO

Sediste : BEOGRAD , USTANIČKA 12 A

IZVESTAJ O TOKOVIMA GOTOVINE



7005016336504

u periodu od 01.01.2012. do 31.12.2012. godine

- u hiljadama dinara

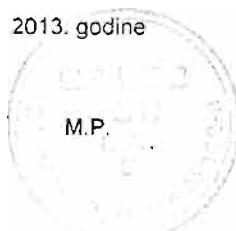
POZICIJA	AGP	Iznos	
		Tekuca godina	Prethodna godina
1	2	3	4
A. TOKOVI GOTOVINE IZ POSLOVNIH AKTIVNOSTI			
I. Prilivi gotovine iz poslovnih aktivnosti (1 do 3)	301	23844	132931
1. Prodaja i primljeni avansi	302	23274	112247
2. Primljene kamate iz poslovnih aktivnosti	303	47	20
3. Ostali prilivi iz redovnog poslovanja	304	523	20664
II. Odlivi gotovine iz poslovnih aktivnosti (1 do 5)	305	22194	112349
1. Isplate dobavljacima i dati avansi	306	8064	71656
2. Zarade, naknade zarada i ostali licni rashodi	307	5077	22492
3. Placene kamate	308	4430	4839
4. Porez na dobitak	309		
5. Placanja po osnovu ostalih javnih prihoda	310	4623	13362
III. Neto priliv gotovine iz poslovnih aktivnosti (I-II)	311	1650	20582
IV. Neto odliv gotovine iz poslovnih aktivnosti (II -I)	312		
B. TOKOVI GOTOVINE IZ AKTIVNOSTI INVESTIRANJA			
I. Prilivi gotovine iz aktivnosti investiranja (1 do 5)	313	0	11
1. Prodaja akcija i udela (neto prilivi)	314		
2. Prodaja nematerijalnih ulaganja, nekretnina, postrojenja, opreme i bioloških sredstava	315		
3. Ostali finansijski plasmani (neto prilivi)	316	0	11
4. Primljene kamate iz aktivnosti investiranja	317		
5. Primljene dividende	318		
II. Odlivi gotovine iz aktivnosti investiranja (1 do 3)	319	1108	770
1. Kupovina akcija i udela (neto odlivi)	320		
2. Kupovina nematerijalnih ulaganja, nekretnina, postrojenja, opreme i bioloških sredstava	321	0	770
3. Ostali finansijski plasmani (neto odlivi)	322	1108	0
III. Neto priliv gotovine iz aktivnosti investiranja (I - II)	323		
IV. Neto odliv gotovine iz aktivnosti investiranja (II - I)	324	1108	759

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	542	21496
1. Otkup sopstvenih akcija i udela	330		
2. Dugorocni i kratkorocni krediti i ostale obaveze (neto odlivi)	331	503	21055
3. Finansijski lizing	332	39	441
4. Isplacene dividende	333		
III. Neto priliv gotovine iz aktivnosti finansiranja (I - II)	334		
IV. Neto odliv gotovine iz aktivnosti finansiranja (II - I)	335	542	21496
G. SVEGA PRILIVI GOTOVINE (301+313+325)	336	23844	132942
D. SVEGA ODLIVI GOTOVINE (305+319+329)	337	23844	134615
Dj. NETO PRILIVI GOTOVINE (336-337)	338		
E. NETO ODLIV GOTOVINE (337-336)	339	0	1673
Ä...Ä. GOTOVINA NA POCETKU OBRACUNSKOG PERIODA	340	51	1712
Z. POZITIVNE KURSNE RAZLIKE PO OSNOVU PRERACUNA GOTOVINE	341	3	12
I. NEGATIVNE KURSNE RAZLIKE PO OSNOVU PRERACUNA GOTOVINE	342		
J. GOTOVINA NA KRAJU OBRACUNSKOG PERIODA (338-339+340+341-342)	343	54	51

U Beogradu dana 26.2. 2013. godine

Lica odgovorno za sastavljanje
finansijskog izvestaja

Z. P. Jukić



Zakonski zastupnik

P. Kormanec

Obrazac propisan Pravilnikom o sadržini i formi obrazaca finansijskih izveštaja za privredna društva, zadruge, druga pravna lica i preduzetnike ("Službeni glasnik RS", br. 114/06 , 5/07 , 119/08, 2/10, 101/12 i 118/12)

Popunjiva pravno lice - preduzetnik		
07007400 Maticni broj		100165343 PIB
Popunjiva Agencija za privredne registre		
750 1 2 3		19 20 21 22 23 24 25 26
Vrsta posla		

Naziv :GALEB FSU DOO

Sediste : BEOGRAD , USTANIČKA 12 A

IZVESTAJ O PROMENAMA NA KAPITALU

7005016336528



u periodu od 01.01.2012. do 31.12.2012. godine

- u hiljadama dinara

Red. br.	O P I S	AOP	Osnovni kapital (grupa 30 bez 309)		Ostali kapital (racun 309)		Neupiaceni upisani kapital (grupa 31)		Emisiona premija (racun 320)
			AOP		AOP		AOP		
	1		2		3		4		5
1	Stanje na dan 01.01. prethodne godine <u>2011.</u>	401	183162	414	1089	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 <u>2011.</u> (red.br. 1+2-3)	404	183162	417	1089	430		443	
5	Ukupna povecanja u prethodnoj godini	405		418		431		444	
6	Ukupna smanjenja u prethodnoj godini	406	53208	419		432		445	
7	Stanje na dan 31.12. prethodne godine <u>2011.</u> (red.br. 4+5-6)	407	129954	420	1089	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 <u>2012.</u> (red.br. 7+8-9)	410	129954	423	1089	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 <u>2012.</u> (red.br. 10+11-12)	413	129954	426	1089	439		452	

Red. br.	OPIS	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 <u>2011</u>	453		466	387576	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 <u>2011</u> (red.br. 1+2-3)	456		469	387576	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 <u>2011</u> (red.br. 4+5-6)	459		472	387576	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 <u>2012</u> (red.br. 7+8-9)	462		475	387576	488		501	
11	Ukupna povecanja u tekucoj godini	463		476	38	489		502	
12	Ukupna smanjenja u tekucoj godini	464		477	379	490		503	
13	Stanje na dan 31.12. tekuce godine <u>2012</u> (red.br. 10+11-12)	465		478	387235	491		504	

Red. br.	OPIS	AOP	Nerasporedjeni dobitak (grupa 34)	AOP	Gubitak do visine kapitala (grupa 35)	AOP	Otkupijene 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 <u>2011</u>	505	112	518	53319	531		544	518620
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 <u>2011</u> (red.br. 1+2-3)	508	112	521	53319	534		547	518620
5	Ukupna povecanja u prethodnoj godini	509		522	79785	535		548	84883
6	Ukupna smanjenja u prethodnoj godini	510	112	523	53319	536		549	
7	Stanje na dan 31.12. prethodne godine <u>2011</u> (red.br. 4+5-6)	511		524	79785	537		550	438834
8	Ispravka materijalno znacajnih gresaka i promena racunovodstvenih politika u tekucoj godini - povecanje	512		525	5098	538		551	5098
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 <u>2012</u> (red.br. 7+8-9)	514		527	84883	540		553	433736
11	Ukupna povecanja u tekucoj godini	515	379	528	75948	541		554	417
12	Ukupna smanjenja u tekucoj godini	516		529		542		555	75948
13	Stanje na dan 31.12. tekuce godine <u>2012</u> (red.br. 10+11-12)	517	379	530	160831	543		556	357826

Red. br.	O P I S	AOP	Gubitak iznad visine kapitala (grupa 29)
	1		14
1	Stanje na dan 01.01. prethodne godine <u>2011</u>	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 <u>2011</u> (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 <u>2011</u> (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 <u>2012</u> (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 <u>2012</u> (red.br. 10+11-12)	569	

U Beogradu dana 26. 2. 2013. godine

Lice odgovorno za sastavljanje
finansijskog izvestaja

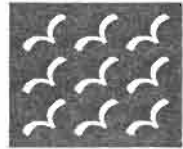
M P

Zakonski zastupnik

2/9 jul

P. Horvace

Obrazac propisan Pravilnikom o sadržini i formi obrazaca finansijskih izveštaja za privredna društva, zadrugae, druga pravna lica i preduzetnike ("Službeni glasnik RS", br. 114/06, 5/07, 119/08, 2/10, 101/12 i 118/12)



GALEB
F · S · U

NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE ZA 2012. GODINU

1. Osnovni podaci o preduzeću

„GALEB FSU” A.D Beograd (u daljem tekstu „Društvo”) osnovano je 1969. godine. Sedište društva je u Beogradu, Ustanička 12a., matični broj 07007400 Poreski identifikacioni broj (PIB) je 100165343. Od dana osnivanja Društvo je prošlo kroz niz organizacionih i pravnih transformacija. Danas je to akcionarsko društvo, čijih se 85,54 % kapitala nalazi u vlasništvu Galeb Group doo iz Šapca. Akcijski fond Republike Srbije je vlasnik 0,79 %, a mali akcionari 13,66 % od ukupnih 183.162 akcije.

Osnovna delatnost Društva je projektovanje i razvoj signalno-sigurnosnih, telekomunikacionih i kablovskih uređaja i postrojenja koja se vodi pod šifrom 31622.

Na dan 31.12.2012. godine, Društvo zapošljava 31 radnika, a u 2011. godini bilo je 36 radnika.

Na osnovu člana 7. Zakona o računovodstvu i reviziji Službeni Glasnik RS br. 46/2006 Društvo je razvrstano u srednje pravno lice, a sve na osnovu podataka iz finansijskog izveštaja za 2011. godinu, Srednji kurs evra na dan 31.12.2012. godine iznosi 113,7183 dinara.

Finansijski izveštaji za 2012. godinu su odobreni od strane direktora preduzeća na dan 25.02.2013. godine.

2. Značajne računovodstvene politike

Osnovne računovodstvene politike primenjene za sastavljanje ovih izveštaja navedene su u daljem tekstu. Ove politike su konzistentno primenjene na sve prikazane godine, osim ako nije drugačije naznačeno. Prilikom izrade ovih izveštaja nije bilo neusklađenosti sa zahtevima zakonodavnih organa koje bi u slučaju nepoštovanja istih, mogle imati materijalno značajne efekte na finansijske izveštaje.

Sve promene na sredstvima i izvorima sredstava su pravilno evidentirane, proknjižena su sva potraživanja i obaveze.

2.1. Osnova za sastavljanje finansijskih izveštaja

Društvo je na dan 01.01.2012. godine sastavilo početni bilans stanja u skladu sa Međunarodnim standardima finansijskog izveštavanja (MSFI) i tokom poslovne godine primenjivalo aktuelne Međunarodne računovodstvene standarde (MRS), koji su bezrezervno prihvaćeni od strane rukovodstva u procenjivanju pozicija imovine i kapitala i u postupku sastavljanja finansijskih izveštaja.

Finansijski izveštaji za obračunski period koji se završava 31.12.2012. godine sastavljeni su, po svim materijalno značajnim pitanjima, u skladu sa Međunarodnim računovodstvenim standardima (MRS), Zakonom o računovodstvu i reviziji (Službeni glasnik RS br.46/2006, 111/2009 i 99/2011), Pravilnikom o računovodstvu i računovodstvenim politikama Preduzeća i važećim zakonskim propisima.

U skladu sa odredbama Pravilnika o kontnom okviru i sadržini računa u kontnom okviru za privredna društva, zadruge, druga pravna lica i preduzetnike (Sl.glasnik RS 9/09, 4/10, 3/11 i 101/12) kod sastavljanja finansijskih izveštaja za 2012.godinu Društvo je odlučilo da efekte obračunatih kursnih razlika i efekata valutne klauzule po osnovu potraživanja i obaveza (samo dugoročnih) ne iskaže u prihodima, odnosno rashodima tekućeg perioda.

Neto efekat obračunatih kursnih razlika i efekata valutne klauzule iskazan je u okviru ostalih aktivnih/pasivnih vremenskih razgraničenja na dan bilansa stanja. Srazmerni iznosi razgraničenih kursnih razlika i efekata valutne klauzule prenose se u toku godine na račune finansijskih rashoda, odnosno prihoda na dan dospeća obaveze, odnosno potraživanja po osnovu kojih su obračunati.

2.2. Preračun stranih valuta

Funkcionalna i izveštajna valuta u Društvu je srpski dinar (RSD). Transakcije izražene u stranoj valuti inicijalno se evidentiraju u funkcionalnoj valuti primenom važećeg kursa na dan transakcije. Monetarna sredstva i obaveze izražene u stranoj valuti preračunavaju se u funkcionalnu valutu primenom važećeg kursa na dan bilansa stanja.

Sva potraživanja i obaveze u stranim sredstvima plaćanja preračunata su na njihovu dinarsku protivvrednost po srednjem kursu na dan bilansa stanja. Pozitivne i negativne kursne razlike nastale preračunom potraživanja i obaveza u stranim sredstvima plaćanja koje nisu izmirene do kraja godine, iskazuju se u bilansu uspeha kao finansijski prihodi odnosno rashodi.

Pozitivne i negativne kursne razlike nastale pri izmirivanju obaveza ili naplati potraživanja u toku godine po kursu važećem na dan poslovne promene, iskazuju se u bilansu uspeha kao finansijski prihodi odnosno rashodi.

U dinarima	31.12.2012.	31.12.2011.
Evro	113,7183	104,6409
GBP	139,1901	124,6022
USD	86,1763	80,8662

2.3. Nekretnine, postrojenja i oprema

Nekretnine, postrojenja i oprema iskazani su u visini nabavne vrednosti, odnosno knjigovodstvene vrednosti na dan 31.12.2012. godine, umanjeno za akumuliranu amortizaciju i ispravku vrednosti po osnovu obezvređenja, ukoliko obezvređenje postoji.

Kao nekretnine, postrojenja i oprema priznaju se i podležu amortizaciji materijalna sredstva koja ispunjavaju uslove za priznavanje propisane *MRS 16 Nekretnine, postrojenja i oprema*, čiji je korisni vek trajanja duži od godinu dana i pojedinačna nabavna cena u vreme nabavke sredstava je veća od prosečne bruto zarade po zaposlenom u Republici prema poslednjem objavljenom podatku Republičkog organa nadležnog za poslove statistike.

Početno merenje nekretnina i opreme koji ispunjavaju uslove za priznavanje kao stalno sredstvo, vrši se po nabavnoj vrednosti ili po ceni koštanja.

~~Naknadno merenje nakon početnog priznavanja nekretnina, postrojenja i opreme vrši se po dopuštenom alternativnom postupku *MRS 16 Nekretnine, postrojenja i oprema*, odnosno po nabavnoj vrednosti ili ceni koštanja, umanjenoj za ispravku vrednosti po osnovu kumulirane amortizacije.~~

~~Amortizacija nekretnina, postrojenja i opreme vrši se primenom proporcionalnog metoda tokom procenjenog korisnog veka upotrebe sredstava. Obračun amortizacije počinje od narednog meseca u odnosu na mesec kada je sredstvo stavljeno u upotrebu.~~

2.4. Zalihe

Zalihe robe i materijala koje se nabavljaju od dobavljača mere se po nabavnoj vrednosti koja uključuje zavisne troškove nabavke ili po neto prodajnoj vrednosti, ako je niža. Zalihe materijala koji je proizveden kao sopstveni učinak preduzeća mere po ceni koštanja ili po neto prodajnoj vrednosti ako je niža.

Zalihe gotovih proizvoda i nedovršene proizvodnje vrednuju se u visini troškova pribavljanja, odnosno cene koštanja ili u visini neto prodajne cene, ako je niža.

Vrednovanje izlaza zaliha vrši se po metodi prosečnih ponderisanih cena.

Preduzeće će u okviru redovnih godišnjih popisa vršiti analizu starosne strukture zaliha (materijala, robe i gotovih proizvoda). Ukoliko se procenom utvrdi postojanje zaliha koje su neupotrebljive izvršiće se otpis ili obezvređenje istih.

2.5. Kratkoročna potraživanja i plasmani

Kratkoročna potraživanja od kupaca mere se po vrednosti iz originalne fakture. Ako se vrednost u fakturi iskazuje u stranoj valuti, vrši se preračunavanje u izveštajnu valutu po kursu važećem na dan transakcije.

Indirektan otpis, odnosno ispravka vrednosti potraživanja od kupaca na teret rashoda perioda preko računa ispravke vrednosti vrši se kod potraživanja od kupaca kod kojih je od roka za njihovu naplatu prošlo najmanje 365 dana. Odluku o indirektnom otpisu, odnosno ispravci vrednosti potraživanja od kupaca preko računa ispravke vrednosti na predlog Komisije za popis potraživanja i kratkoročnih plasmana donosi Upravni odbor preduzeća.

Direktan otpis potraživanja od kupaca na teret rashoda perioda se vrši ukoliko je nenaplativost izvesna i dokumentovana - preduzeće nije uspelo sudskim putem da izvrši njihovu naplatu i potraživanje je prethodno bilo uključeno u prihode preduzeća. Odluku o direktnom otpisu potraživanja od kupaca na predlog Komisije za popis potraživanja i kratkoročnih plasmana donosi Upravni odbor preduzeća.

2.6. Gotovina i gotovinski ekvivalenti

Gotovina i gotovinski ekvivalenti obuhvataju gotovinu na računima u banci, gotovinu u blagajni i hartije od vrednosti.

2.7 Vanbilansna sredstva/obaveze

Vanbilansna sredstva /obaveze uključuje obaveze po kamatama za finansijske lizinge i obaveze po datim jemstvima

2.8. Rezervisanja

Rezervisanja se priznaju kada Preduzeće ima sadašnju obavezu (zakonsku ili ugovornu) koja je rezultat prošlih događaja, i kada je verovatno da će odlivi ekonomskih koristi nastati radi izmirenja obaveze i kada se iznos može pouzdano kvantifikovati. Ukoliko je vremenska vrednost priliva novca značajna, rezervisanje se iskazuje u diskontovanom iznosu očekivanih budućih novčanih tokova, uz primenu diskontovane stope pre oporezivanja koja odražava postojeće tržišne uslove i eventualne specifične rizike povezane sa potencijalnom obavezom za koje se priznaje rezervisanje

Penzije i ostale naknade zaposlenima

Društvo zaračunava i plaća doprinose za penziono i zdravstveno osiguranje i doprinose za osiguranje od nezaposlenosti po stopama utvrđenim zakonom, u korist odgovarajućih državnih fondova, na bazi bruto zarade zaposlenih. Svi troškovi doprinosa priznaju se u bilansu uspeha u periodu na koji se odnose

U skladu s odredbama Zakona o radu, Društvo ima obavezu da plaća naknadu zaposlenima prilikom odlaska u penziju, u iznosu 3 prosečne mesečne zarade ostvarene u Republici Srbiji u mesecu koji prethodi mesecu odlaska u penziju. Društvo je izvršilo aktuarsku procenu sadašnje vrednosti zakonske obaveze, a samim tim izvršilo je i rezervisanje po tom osnovu u skladu sa *MRS 19 Primanja zaposlenih*.

2.9. Obaveze

Obavezama se smatraju dugoročne obaveze (obaveze prema povezanim i zavisnim pravnim licima i pravnim licima sa uzajamnim učešćem, dugoročni krediti, obaveze po dugoročnim hartijama od vrednosti i ostale dugoročne obaveze), kratkoročne finansijske obaveze (obaveze prema povezanim pravnim licima i pravnim licima sa uzajamnim učešćem, kratkoročni krediti i ostale kratkoročne

finansijske obaveze), kratkoročne obaveze iz poslovanja (dobavljači i ostale obaveze iz poslovanja) i ostale kratkoročne obaveze.

Kratkoročnim obavezama smatraju se obaveze koje dospevaju u roku od godinu dana od dana sastavljanja finansijskih izveštaja.

Dugoročnim obavezama smatraju se obaveze koje dospevaju za plaćanje u periodu dužem od godinu dana od dana sastavljanja finansijskih izveštaja. Deo dugoročnih obaveza koji dospeva za plaćanje u periodu kraćem od godinu dana od dana sastavljanja finansijskih izveštaja iskazuju se kao kratkoročne obaveze.

Prilikom početnog priznavanja preduzeće meri finansijsku obavezu po njenoj nabavnoj vrednosti koja predstavlja poštnu vrednost nadoknade koja je primljena za nju. Transakcioni troškovi se uključuju u početno merenje svih finansijskih obaveza. Nakon početnog priznavanja, preduzeće meri sve finansijske obaveze po amortizovanoj vrednosti.

2.10. Odloženi porez na dobit

Odložene poreske obaveze priznaju se na sve oporezive privremene razlike u skladu sa MRS 12 Porez na dobit.

Odložena poreska sredstva priznaju se na sve odbitne privremene razlike koje se priznaju za poreske svrhe, pod uslovom da je nivo očekivanih budućih oporezivih dobitaka dovoljan da se sve privremene razlike po osnovu poreskih olakšica mogu iskoristiti.

Knjigovodstvena vrednost odloženih poreskih sredstava ispituje se na dan svakog bilansa stanja i smanjuje do iznosa za koji se očekuje da se može iskoristiti kroz buduće poreske olakšice.

Odložena poreska sredstva i obaveze obračunavaju se primenom poreskih stopa za koje se očekuje da će biti efektivne u godini iskorišćenja sredstva, odnosno izmirenja obaveza, a na bazi zvaničnih poreskih stopa (i zakona) važećih na dan bilansa stanja

3. Prihodi i rashodi

Prihodi obuhvataju prihode od uobičajenih aktivnosti preduzeća i dobitke. Prihodi od uobičajenih aktivnosti su prihodi od prodaje robe, proizvoda i usluga, prihodi od aktiviranja učinaka, prihodi od subvencija, dotacija, regresa, kompenzacija i povraćaja dažbina po osnovu prodaje robe, proizvoda i usluga, prihodi od doprinosa i članarina i drugi prihodi koji su obračunati u knjigovodstvenoj ispravi, nezavisno od vremena naplate.

Prihod od prodaje proizvoda Društvo priznaje u trenutku prelaska vlasništva i značajnih rizika vezanih za dati proizvod sa prodavca na kupca, pod pretpostavkom da se iznos prihoda može pouzdano izmeriti, i vrednuje se u visini fakturane vrednosti umanjene za iznos popusta i poreza na dodatu vrednost. Visina popusta definisana je ugovorima s kupcima, i zavisi od obima prodaje i ostalih okolnosti.

Rashodi obuhvataju troškove koji proističu iz uobičajenih aktivnosti preduzeća i gubitke. Troškovi koji proističu iz uobičajenih aktivnosti preduzeća uključuju rashode direktnog materijala i robe i druge poslovne rashode (troškovi ostalog materijala, proizvodne usluge, rezervisanja, amortizacija, nematerijalni troškovi, porezi i doprinosi pravnog lica nezavisni od rezultata, bruto zarade i ostali lični rashodi), nezavisno od momenta plaćanja.

Gubici predstavljaju druge stavke koje zadovoljavaju definiciju rashoda i mogu, ali ne moraju, da proisteknu iz uobičajenih aktivnosti preduzeća. Gubici predstavljaju smanjenja ekonomskih koristi i kao takvi nisu po svojoj prirodi različiti od drugih rashoda. Kada se gubici priznaju u bilansu uspeha,

prikazuju se posebno, zbog toga što je saznanje o njima korisno pri donošenju ekonomskih odluka. Gubici se obično prikazuju na neto osnovi, nakon umanjenja za odgovarajuće prihode.

3.1. Upravljanje finansijskim rizikom

a) Faktori finansijskog rizika

Poslovanje Društva je izloženo različitim finansijskim rizicima: tržišni rizik (koji obuhvata rizik od promena kurseva stranih valuta, rizik od promene fer vrednosti kamatne stope, kamatni rizik gotovinskog toka, rizik od promene cena, i rizik od promene kurseva stranih valuta), kreditni rizik, rizik likvidnosti i rizik tokova gotovine. Upravljanje rizicima u Društvu je usmereno na nastojanje da se u situaciji nepredvidivosti finansijskih tržišta potencijalni negativni uticaji na finansijsko poslovanje Društva svedu na minimum.

Upravljanje rizicima obavlja Finansijska služba Društva u skladu sa politikama odobrenim od strane menažmenta. Finansijska služba Društva identifikuje i procenjuje finansijske rizike i definiše načine zaštite od rizika tesno saradujući sa poslovnim jedinicama Društva.

U 2012. godini društvo je imalo problema sa upravljanjem rizicima likvidnosti i tokova gotovine i bilo je u blokadi 289 dana.

b) Upravljanje rizikom kapitala

Cilj upravljanja kapitalom je da Društvo zadrži sposobnost da nastavi da posluje u neograničenom periodu u predvidljivoj budućnosti, kako bi akcionarima obezbedilo povraćaj (profit), a ostalim interesnim stranama povoljnosti, i da bi očuvalo optimalnu strukturu kapitala sa ciljem da smanji troškove kapitala.

4. Nematerijalna ulaganja

Nematerijalna ulaganja na dan 31. decembra 2012. godine iznose 578 hiljade dinara i odnose se na ugovor o zakupu zemljišta sa Direkcijom za građevinsko zemljište i izgradnju Beograd JP, zaveden 04.04.2011. godine. Amortizuje se po stopi 1%.

5. Nekretnine, postrojenja i oprema

Rbr.	Opis dinamike promena	Zemljište	Gr. Objekti	Oprema	Ostala os. kto 027
I.	NAB.VREDNOST OS				
1	Stanje 01.01.2012	73.363	444.521	89.294	55
2	Povećanje				
3	Smanjenje			642	55
4	Stanje 31.12.2012	73.363	444.521	88.652	0
II	ISPRAVKA VREDNOSTI				
1	Stanje 01.01.2012		15.351	15.791	
2	Povećanje		15.393	15.096	
3	Smanjenje			312	
4	Stanje 31.12.2012	73.363	30.744	30.575	
	SADAŠNJA VREDNOST OSNOVNIH SREDSTAVA	73.363	413.777	58.077	

6. Ostali dugoročni finansijski plasmani

U okviru ove pozicije, iskazani su dugoročni stambeni krediti, odnosno potraživanja od zaposlenih po tom osnovu i iznose 2.704 hiljada rsd, i ispravka vrednosti po osnovu obezvređenja stambenih kredita u iznosu od 2.220 hiljada rsd, tako da dugoročni finansijski plasmani iznose 484 hiljade dinara.

7. Zalihe

R.br.	Opis	2012	2011
1.	Materijal za izradu	39.814	49.435
2.	Nedovršeni proizvodi	1.436	9.484
3.	Gotovi proizvodi	63.420	58.118
4.	Roba	9.855	12.635
5.	Dati avansi	533	755
6.	Ispravka datih avansa		-403
	<i>Svega:</i>	115.058	130.024

Zalihe nedovršene proizvodnje iznose 1.436 hiljada rsd i odnose se na proizvodnju koja je na dan bilansa bila u toku.

Zalihe gotovih proizvoda iznose 63.420 hiljada rsd.

Dati avansi za zalihe i usluge iznose 533 hiljade rsd.

Popis zaliha sa stanjem na dan 31. decembar 2012. godine izvršen je od strane imenovane komisije. Elaborat o popisu usvojen je dana 29.01.2013. godine i iskazano knjigovodstveno stanje zaliha odgovara stvarnom stanju.

8. Potraživanja

R br	Opis	2012	2011
1.	Kupci matična i zavisna pravna lica	1.549	-
2.	Kupci ostala povezana pravna lica	34.379	624
3.	Kupci u zemlji	16.275	8.375
4.	Ispravka vrednosti potraživanja od kupaca	-15.245	-2.202
5.	Kupci u inostranstvu	10.430	19.164
7.	Potraživanja od zaposlenih	6	395
8.	Ostala potraživanja	1.165	288
	<i>Svega:</i>	48.559	26.644

Potraživanje od zavisnog pravnog lica

Galeb Group doo Šabac 1.549.757,64

Potraživanje od povezanih pravnih lica

Sigma ad Subotica 465.119,60
Galeb GTE ad Beograd 16.659.012,08
Zimpa ad Ub 1.652,00
Galeb Metal Pack doo Šabac 615.275,55
Galeb System doo Šabac 12.057.725,36
Galeb Telekomunikacije 13.957,95
Galeb Group doo Podgorica 4.566.017,18
Ukupno: 34.378.759,72

Potraživanja po osnovu jemstva

- Galeb Group 158.802,94
- Sigma 950.032,75
- 1.108.835,69**

Pregled poslatih i vraćenih izvoda otvorenih stavki

R.br	Opis	Broj
1.	Broj kupaca sa otvorenim stavkama	30
2.	Broj poslatih izvoda otvorenih stavki	30
3.	Broj vraćenih izvoda otvorenih stavki	25
4.	Broj prihvaćenih izvoda otvorenih stavki	24
5.	Broj izvoda otvorenih stavki sa primedbom	1
6.	Broj nevraćenih IOS	5

Društvo ima usaglašeno stanje sa svim značajnim kupcima.

Društvo je formiralo ispravku vrednosti na teret rashoda za sva potraživanja od čijeg je roka za naplatu prošlo više od 365 dana, u skladu sa Pravilnikom o računovodstvu, u iznosu od 15.245 hiljada rsd.

Na osnovu procene rukovodstva o naplativosti potraživanja od kupaca zavisnog pravnog lica i povezanih pravnih lica nije formirana ispravka vrednosti i ako je od roka za naplatu proteklo više od 365 dana.

9. Kratkoročni finansijski plasmani

Na kontu kratkoročni finansijski plasmani saldo je 0.

10. Gotovinski ekvivalenti i gotovina

R br	Opis	2012	2011
1.	Tekući računi	3	9
2.	Blagajna bonova	14	4
3.	Ostala novčana sredstva	37	38
	Svega:	54	51

U toku 2012. godine tekući računi Društva bili su u blokadi 289 dana.

11. Porez na dodatu vrednost i AVR

R br	Opis	2012	2011
1.	Razgraničeni PDV	35	36
2.	PDV po primljenim fakturama		
3.	Potraživanja za više plaćen PDV		666
4.	Ostala AVR	41872	32.492
	Svega:	41.907	33.194

Razgraničeni iznos kursnih razlika i efekata valutne klauzule iznosi 41.871 hiljade RSD. One potiču iz 2008., 2009., 2010. i 2012. godine, kada se Društvo se opredelilo da nerealizovane kursne razlike razgraniči preko aktivnih i pasivnih vremenskih razgraničenja – u skladu sa Pravilnikom o izmenama i dopunama Pravilnika o Kontnom okviru i sadržini računa u Kontnom okviru za privredna društva, zadruge, druga pravna lica i preduzetnike

Obaveze u stranoj valuti, kao i obaveze sa valutnom klauzulom, procenjuju se na dan sastavljanja finansijskih izveštaja po srednjem kursu strane valute.

Razlike koje se tom prilikom obračunate nisu rashod perioda, već su prenete na aktivna vremenska razgraničenja u iznosu od 9 563 hiljada rsd

Obračunate kursne razlike u 2012. godini iskazani su kroz bilans uspeha kao finansijski rashod u iznosu od 15.369 hiljada rsd

12. Odložena poreska sredstva

Na poziciji odloženih poreskih sredstava nalazi se iznos od 20.525 hiljada dinara

R br	Opis	2012
	SREDSTVA	
1.	Neiskorišćeni poreski krediti	56.722
2.	Gubitak ranijih godina	11.874
	OBAVEZE	
1.	Amortizacija	48.071
	Svega:	20.525

13. Kapital i rezerve

Ukupan kapital na 31.decembar 2012 g. ima sledeću strukturu:

r. br.	Opis	2012	2011
1.	Akcijski kapital	129.955	129.955
2.	Ostali kapital	1.088	1.089
3.	Revalorizacione rezerve	387.235	387.235
4.	Dobit ranijih godina	379	79.785
5.	Gubitak ranijih godina	84.883	-
6.	Gubitak tekuće godine	75.948	
	Svega:	357.826	438.834

Osnovni kapital Društva se sastoji od 183.162 hiljade običnih akcija bez nominalne vrednosti, odnosno računovodstvene vrednosti od 709,50683 dinara., što čini 129.955 hiljada RSD

Revalorizacione rezerve su formirane po osnovu procene tržišne vrednosti osnovnih sredstava

Dobit ranijih godina se formirala tako što se, prodajom osnovnih sredstva jedan deo revalorizacionih rezervi nastalih procenom po fer vrednosti, prenet na neraspoređenu dobit ranijih godina u iznosu od 379 hiljada rsd.

Društvo je izmenilo početno stanje neraspoređenog gubitka za 2011. godinu, da bi odrazilo korekcija izvršene po osnovu knjiženja kamate na pozajmicu od povezanog pravnog lica za 2011.godinu u iznosu od 5 098 hiljada rsd.

14. Dugoročna rezervisanja

r. br.		Rezervisanja za otpremnine prilikom odlaska u penziju
1.	Početno stanje 01.01.2012.	1.873
3.	Dodatna rezervisanja izvršena u 2012. godini	1.447
4.	Iskorišćena rezervisanja u 2012. godini	562
	Krajnje stanje 31.12.2012.	2.758

Društvo je u 2012. godini izvršilo rezervisanje za zakonske otpremnine zaposlenima pri odlasku u penziju.

Društvo nema značajni sudskih sporova i po tom osnovu nije vršeno rezervisanje za naknade po tom osnovu.

15. Dugoročni krediti

r. br.	Opis	2012	2011
1.	Dugoročni krediti	119.799	119.799
	Svega:	119.799	119.799

Banka	Vrsta plasmana	Datum odobravanja	Krajnji rok dospeća	Odobren iznos u valuti	Saldo u valuti na dan 31.12.2012	Kamata	Obezbeđenje
Raiffeisen banka	Dugoročni kredit	23.01.2008	30.04.2016	EUR 2.000.000,00	EUR 1.019.607,36	1-m Euribor +4.65%	Hipoteka u Ustaničkoj, Jemstvo Galeb Group, GTE; Sigma, Zimpa, Jemstvo Radoslav Veselinović, Jemstvo Galeb Metaloplastika
Raiffeisen banka	Dugoročni kredit	06.08.2008	30.04.2016	EUR 1.000.000,00	EUR 673.469,28	1-m Euribor + 4.90%	Hipoteka objekat u Ustaničkoj 12a, Jemstvo Galeb Group, GTE; Sigma, Zimpa, Jemstvo Radoslav Veselinović, Jemstvo Galeb Metaloplastika

Sredinom 2012. godine sa Galeb FSU je sa zavisnim i povezanim pravnim licima započeo proces finansijskog restrukturiranja sa bankama poveriocima. Ceo proces restrukturiranja obavlja se uz institucionalno posredovanje Privredne Komore Srbije (PKS), a sve u skladu sa Zakonom o sporazumnoj finansijskom restrukturiranju. Konsultant grupe u procesu restrukturiranja je PricewaterhouseCoopers (PwC).

Banka poverilac koja je potpisnica ugovora o finansijskom restrukturiranju je: Raiffeisen banka

Ugovor o mirovanju dugova stupio je na snagu 18.01.2013 godine kada počinje period od 90 dana mirovanja dugova, sa mogućnošću produženja na još 90 dana.

Između Galeb FSU kao dužnika po garancijama 265-60-3173-64 i 265-60-4463-74 i Raiffeisen banke kao poverioca postoje potpisani aneksi ugovora o izdavanju garancija i aneksi ugovora o jemstvu kojima je ugovoreno uspostavljanje hipoteke na poslovnoj zgradi br.7 vlasničkog lista br.3458 K.O. Voždovac, kada se izvrši legalizacija istog objekta, nakon čega će Raiffeisen banka izdati brisovnu izjavu za upisanu hipoteku na zgradi br.1.vlasničkog lista, kao i brisovne izjave za sve plasmane Raiffeisen banke koji nisu aktivni, tj. koji su izmireni i isplaceni.

Takođe, između povezanog pravnog lica Galeb Metal Pack kao dužnika po garanciji 265-60-230743, Galeb FSU ad kao jemca i Raiffeisen banka kao poverioca postoje potpisani aneksi ugovora o izdavanju garancija i aneksi ugovora o jemstvu kojima je ugovoreno uspostavljanje hipoteke na poslovnoj zgradi br.7 vlasničkog lista, kada se izvrše legalizacija istog objekta, nakon čega će Raiffeisen banka izdati brisovnu izjavu za upisanu hipoteku na zgradi br.1.vlasničkog lista br. 3458 K.O. Voždovac

Pregled aktivnih hipoteka Galeb FSU ad 31.12.2012

Naziv objekta	Lokacija	Korisnik hipoteke	Osnov hipoteke	Iznos hipoteke
GALEB FSU				
Zgrada	Ustanicka 12A, Beograd	Raiffeisen Banka	Ugovor o izdavanju garancije br. 265-60-3173-64 za Galeb FSU a.d.	2.000.000,00 €
		Raiffeisen Banka	Ugovor o izdavanju garancije br. 265-600000004463-74 za Galeb FSU a.d.	1.000.000,00 €
		Raiffeisen Banka	Ugovor o izdavanju garancije br. 265-60-2307-43 za Galeb Metal Pack d.o.o.	1.000.000,00 €
		Raiffeisen Banka	Ugovor o izdavanju garancije br.265-606025-44	400.000,00 €
		Erste banka	Ugovor o dugoročnom kreditu za Galeb Group d.o.o. br.10832310-5100830914	583.000,00 €
Poslovni objekti (objekti 2, 3, 5, objekat broj 6 garaža)	Ustanicka 12A, Beograd	Hypo Alpe Adria Banka	Ugovor o dugoročnom kreditu za Galeb Group d.o.o. br.L 1726/10 od 01.10.2010	700.000,00 €

Plasmani koji se nalaze u listu nepokretnosti koji su istekli i isplaćeni, i za koje do dana sastavljanja finansijskih izveštaja nisu sprovedena brisanja hipoteka:

- Založno pravo na osnovu založne izjave ob br. 31189/09 , upisana hipoteka za:
 - Ugovor o pozajmici po tekućem računu br. 23-0/2009
 - Ugovor o okvirnoj liniji za izdavanje garancija br. 265-0000001265390-29
 - Ugovor o izdavanju garancija br. 265-602806-98, korisnika Zavarivač ad, poverilac Raiffeisen banka
- ~~Založno pravao na osnovu založne izjave broj 38799/2011 po ugovoru o kratkoročnom kreditu 10831120-500007452 i pripadajućim aneksima, korisnik Galeb Group, poverilac Erste banka.~~
- Sporazumno obezbeđenje novačnog potraživanja i rešenja Četvrtog opštinskog suda u Beogradu 2.1.47217/2010, radi novčanog potraživanja u iznosu od 1.710.000,00 u devizama u skladu sa ugovorom o izdavanju bankarske garancije 40-56/08 od 06.03.2008 i pripadajućim aneksima i radi novčanog potraživanja i iznosu od 1.193.000, 00 u devizama u skladu sa ugovora o izdavanju bankarske garancije br. LG 40-57/08 sa pripadajućim aneksima, poverilac Hypo Alpe Adria Banka, korisnik Galeb Group

Takođe, do dana sastavljanje finansijskih izveštaja nije sproveden upis hipoteke na osnovu zajedničkog predloga za obezbeđenje novčanog potraživanja zasnivanjem založnog prava na nepokretnostima u vlasništvu založnog dužnika Galeb FSU od 28.04.2011 zaključenog između Galeb Group kao dužnika, Galeb FSU ad kao založnog dužnika i Hypo Alpe Adria banke kao poverioca, po osnovu kojeg se zasniva založno pravo u korist povrioca na nepokretnostima založnog dužnika i to na poslovnim objektima 2,3,5, i objektu broj 6 garaža, a na osnovu Ugovora o dugoročnom kreditu br. L 646/11 sa pratećim ankesom u iznosu od 850.000,00 EUR.

16. Ostale dugoročne obaveze

r. br.	Opis	2012	2011
1.	Obaveze po osnovu opreme uzete u finansijski lizing	/	112
2.	Ostale dugoročne obaveze	/	4.059
	Svega:	/	4.171

Drugi dugoročnih obaveza u 2012 godini nema.

17. Kratkoročne finansijske obaveze

	2012	2011.
Kratkoročni krediti u zemlji od matičnih i zavisnih pravnih lica i povezanih pravnih lica	99.798	97.661
Kratkoročni krediti u zemlji		
Deo dugoročnih kredita koji dospeva do jedne godine – Raiffeisen banka	72.735	29.527
Deo ostalih dugoročnih obaveza koji dospeva do jedne godine – Direkcija za građevinsko zemljište	8.925	5.457
Ostale kratkoročne finansijske obaveze-lizing	393	489
Obaveze za jemstva	19.859	/
	201.710	133.135

Pozajmice dobijene od poveznaih pravnih lica:

-Galeb Group doo Šabac	50.079.887,79
-Sigma ad Subotica	26.666.296,91
-Galeb GTE ad Beograd	20.915.030,91
-Galeb System doo Šabac	1.010.000,00
-Galeb Rent doo Šabac	785.814,64
-Galeb Telekomunikacije doo Beograd	340.961,23
Ukupno:	99.797.991,48

Obaveze po osnovu jemstva

• Galeb Group	9.595.651,93
• Galeb Gte	6.506.849,43
• Galeb System	3.683.984,43
• Galeb Telekomunikacije	72.615,73
	19.859.101,52

Lizing

Banka	Vrsta plasmana	Datum odobrava nja	Krajnji rok dospeća	Odobren iznos u valuti	Saldo u valuti na dan 31.12.2012	Kamata	Obezbeđenje
Intesa Leasing	lizing	12.11.2007.	21.01.2013	EUR 9.479,78	EUR 1.314,39	3-m Euribor + 3.211%	menice
Intesa Leasing	lizing	23.04.2008.	22.04.2013	EUR 10.477,65	EUR 2.056,23	3-m Euribor + 2.98%	menice

18. Stepen ukupne zaduženosti

Dugor.+Kratko.Obaveze	118.798.841,39+297.685.240,69	=0,54
Stalna + Obrtna imovina	546.278.639,99+230.576.408,17	

19. Obaveze iz poslovanja

r. br.	Opis	2012	2011
1.	Primljeni avansi, depoziti i kaucije	7	1.279
2.	Dobavljači matična i zavisna pravna lica	590	220
3.	Dobavljači ostala povezana pravna lica	39.078	26.310
4.	Dobavljači u zemlji	10.158	13.587
5.	Dobavljači u inostranstvu	1.635	1.504
6.	Ostale obaveze iz poslovanja	1.666	9.603
	Svega:	53.134	52.504

ZPL—Galeb Group:	590.329,95
Sigma	2.384.647,80
Zimpa	409.732,83
GTE	24.642.284,62
SDD ITG	505.954,47
Galeb Rent	249.153,18
Galeb Metal Pack	251.923,99
Galeb Telekomunikacije	98.919,36
Galeb System	2.149.178,52
Galeb Group Podgorica	8.386.001,35
Ukupno PPL:	39.668.126,07

20. Ostale kratkoročne obaveze

r. br.	Opis	2012	2011
1.	Obaveze za neto zarade i naknade zarada	3.040	
2.	Obaveze za porez na zarade i naknade zarada na teret zaposlenog	-215	6.254
3.	Obaveze za doprinose na zarade i naknade zarada na teret zaposlenog	424	841
4.	Obaveze za doprinose na zarade i naknade zarada na teret poslodavca	428	595
5.	Obaveze za neto naknade zarada koje se refundiraju	35	595
6.	Obaveze za poreze i doprinose na naknade zarada na koje se refundiraju	21	184
9.	Obaveze prema zaposlenima po ugovoru	644	630
10.	Ostale obaveze	25.262	2.975
	Svega:	30.069	12.074

21. Obaveze po osnovu poreza na dodatu vrednost i ostalih javnih prihoda

r. br.	Opis	2012	2011
1.	Obaveze za PDV po osnovu razlike	3.882	
2.	Razgraničene obaveze za PDV	33	-
3.	Obaveze za poreze, carine i druge dažbine	2.821	473
4.	Ostale obaveze za poreze	350	1.191
	Svega:	7.086	1.664

22. Prihodi od prodaje

R.br	Opis	2012	2011
1.	Prihodi o prodaje robe	12.637	10.300
1.1.	Prihodi od prodaje robe zavisnim i povezanim pravnim licima-ino	1.240	856
1.2.	Prihodi od prodaje robe na domaćem tržištu	9.497	1.398
1.3.	Prihodi od prodaje robe na inostranom tržištu	1.900	8.046
2.	Prihodi od prodaje proizvoda i usluga	45.971	64.376
2.1.	Prihodi od prodaje proiz.i usluga zavisnim i povezanim pravnim licima	28.896	18.306
2.2.	Prihodi od prodaje proizvoda i usluga na domaćem tržištu	17.075	20.122
2.3.	Prihodi od prodaje proizvoda i usluga na inostranom tržišti		25.949
	Svega:	58.608	74.677

23. Prihodi od aktiviranja učinaka i robe

R.br.	Opis	2012	2011
1.	Prihodi od aktiviranja proizvoda i robe	1.083	-
	<i>Svega:</i>	1.083	

24. Prihodi od povećanja zaliha učinaka

Prihodi od povećanja zaliha odnose se na povećanje vrednosti zaliha gotovih proizvoda na kraju obračunskog perioda u odnosu na početak obračunskog perioda. Povećanje vrednosti zaliha gotovih proizvoda iznosi 5.302.398,30 din.

Smanjenje vrednosti zaliha nedovršene proizvodnje na kraju obračunskog perioda u odnosu na početak obračunskog perioda iznosi 8.048.179,64 din

25. Ostali poslovni prihodi

Ostali poslovni prihodi sastoje se iz prihoda od davanja u zakup nepokretnosti, postrojenja i opreme.

R.br.	Opis	2012	2011
1.	Drugi poslovni prihodi	14.393	20.738
	<i>Svega:</i>	14.393	20.738

26. Nabavna vrednost prodate robe

R.br.	Opis	2012	2011
1.	Nabavna vrednost prodate robe	9.676	5.453
	<i>Svega:</i>	9.676	5.453

27. Troškovi materijala

R.br.	Opis	2012	2011
1.	Troškovi materijala za izradu	6.206	18.888
2.	Troškovi ostalog materijala	194	2.531
3.	Troškovi goriva i energije	4.876	4.957
	<i>Svega:</i>	11.276	26.376

28. Troškovi zarada, naknada i ostali lični rashodi

R.br.	Opis	2012	2011
1.	Troškovi bruto zarada i naknada zarada	16.700	22.634
2.	Troškovi poreza i doprinosa na zarade i naknade zarada na teret poslodavca	2.694	4.051
3.	Troškovi naknada po ugovorima o privremenim i povremenim poslovima	3.000	2.267
4.	Osatli lični rashodi i naknade	2.207	2.989
	<i>Svega:</i>	24.601	31.941

29. Troškovi amortizacije i rezervisanja

R.br.	Opis	2012	2011
1.	Troškovi amortizacije	30.496	30.594
2.	Rezervisanja za naknade i druge beneficije zaposlenima	1.447	1.240
	<i>Svega:</i>	31.943	31.834

30. Ostali poslovni rashodi

R.br.	Opis	2012	2011
1.	Troškovi usluga na izradi učinaka	32	373
2.	Troškovi transportnih usluga	984	1.033
3.	Troškovi usluga održavanja	319	512
4.	Troškovi zakupnina	4.927	1.165
5.	Troškovi sajмова		93
6.	Troškovi reklame i propagande		
8.	Troškovi ostalih usluga	2.289	4.116
8.	Troškovi neproizvodnih usluga	3.375	10.866
9.	Troškovi reprezentacije		464
10.	Troškovi premija osiguranja	346	422
11.	Troškovi platnog prometa	7.968	5.826
12.	Troškovi članarina	20	83
13.	Troškovi poreza	2.307	2.762
14.	Troškovi doprinosa	6	9
15.	Ostali nematerijalni troškovi	741	1.223
	<i>Svega:</i>	23.314	28.947

31. Finansijski prihodi

R.br.	Opis	2012	2011
1.	Prihodi od kamata	47	20
2.	Pozitivne kursne razlike	1.550	1.757
3.	Prihodi po osnovu efekata valutne klauzule	143	36
4.	Ostali finansijski prihodi	-	97
	Svega:	1.740	1.910

32. Finansijski rashodi

R.br.	Opis	2012	2011
1.	Rashodi kamata	21.140	25.651
2.	Negativne kursne razlike	6.670	532
3.	Rashodi po osnovu efekata valutne klauzule	239	161
4.	Ostali finansijski rashodi		6
	Svega:	28.049	26.350

Rashod kamate uključuje kamate na primljene pozajmice od strane Galeb Groupa u iznosu od 3.840.434,06 dinara, Galeb Gte u iznosu od 1.808.333,44 i Sigma u iznosu od 2.575.964,28 po referentnoj kamatnoj stopi NBS.

33. Ostali prihodi

R.br.	Opis	2012	2011
1.	Dobici od prodaje nematerijalnih ulaganja, nekretnina, postrojenja i opreme		114
3.	Višak robe	1	272
4.	Ugovorena zaštita od rizika		4
5.	Prihodi od ukidanja rezervisanja		-
6.	Ostali nepomenuti prihodi	436	6.490
	Svega:	437	6.880

34. Ostli rashodi

R.br.	Opis	2012	2011
1.	Manjak robe	1.288	196
2.	Rashodi po osnovu efekata ug.zaštite od rizika	881	801
2.	Rashodi po osnovu obezvređenja potraživanja	13.918	3.004
3.	Gubici po osnovu rashodovanja opreme	220	
4.	Ostali nepomenuti rashodi	80	561
	Svega:	16.387	4.562


35. Vanbilansna evidencija

Pregled Jemstava na dan 31.12.2012.

Kompanija	Banka	Plasman	Datum odobranja	Datum dospeća	IZNOS	Saldo na dan 31.12.2012.
Galeb Metal Pack	Raiffeisen banka	Dugoročni kredit 111-619-36	31.05.2007.	30.06.2014.	1.000.000,00 €	638.888,94 €
Galeb Metal Pack	Komercijalna banka	Dugoročni kredit 6046-7-01912	23.08.2007.	31.07.2013.	1.200.000,00 €	572.390,99 €
Galeb Group	Fond za razvoj	Ugovor o kreditu br.19596	30.04.2010.	31.12.2013.	1.856.691,87 EUR	201.590.265,65 Din
Galeb Group	Fond za razvoj	Ugovor o kreditu br.19628	25.05.2010.	31.12.2013.	696.160,24 EUR	75.585.577,79 Din
Galeb GTE a.d.	Erste banka	Ugovor o dugoročnom kreditu za investicije sa subvencionisanom kamatnom stopom br.10532200-5100611027 od 25.08.2010	25.08.2010.	30.08.2015.	1.500.000,00 €	1.242.843,31 €
Galeb Group d.o.o.	Komercijalna banka	Ugovor o dugoročnom kreditu kreditna partija 00-410-0203434.2	23.09.2010.	01.04.2016.	500.000,00 €	500.000,00 €
Galeb Group	Univerzal banka	Ugovor o kreditu broj 06-420-0111648.9 od 23.12.2010.	23.12.2010.	23.12.2011.	50.000.000,00 Din.	50.000.000,00 Din.
Galeb Group d.o.o.	Srpska banka	Ugovor o kratkoročnom kreditu za likvidnost broj 295000000914614470 od 04.02.2011.	04.02.2011.	03.02.2012.	22.000.000,00 Din.	22.000.000,00 Din.
Galeb Group	Hypo Alpe Adria Bank	Ugovoru o dugoročnom kreditu Galeb Group br.L.1726/10 od 01.10.2010	01.10.2010.	31.10.2013.	700.000,00 €	630.152,09 €
Galeb Group	Hypo Alpe Adria Bank	Ugovoru o dugoročnom kreditu Galeb Group br.L.646/11 od 03.04.2011	13.04.2011.	30.06.2016.	850.000,00 €	850.000,00 €
Galeb Group	OTP banka	Ugovor o kreditu broj 00-421-0601583.4/KR2011/318 od 27.05.2011	27.05.2011.	24.05.2016.	666.400,00 €	647.500,00 €
Galeb Group	Erste banka	Ugovor o dugoročnom kreditu br. 10832310-5100830914 od 16.06.2011.	16.06.2011.	24.06.2016.	583.000,00 €	583.000,00 €
Galeb GTE a.d.	Erste banka	Ugovor o dugoročnom kreditu br. 10832310-5100830922 od 16.06.2011.	16.06.2011.	24.07.2016.	210.000,00 €	210.000,00 €
Galeb Group	Univerzal banka	Ugovora o kreditu broj 06-420-0112185.7 od 28.06.2011.	28.06.2011.	20.12.2011.	500.000,00 €	499.887,61 €
Galeb Group d.o.o.	Jubmes banka	Ugovor o dugoročnom kreditu za reprogram duga broj 2312/2011 od 30.06.2011.	30.06.2011.	31.12.2012.	43.817.750,55 Din.	21.542.579,92 Din.
Galeb Group d.o.o.	Srpska banka	Ugovor o kratkoročnom kreditu za likvidnost broj 295000000914885682 od 23.12.2011.	23.12.2011.	20.12.2012.	20.000.000,00 Din	20.000.000,00 Din
GALEB GTE a.d.	WIENER STADTISCHE OSIGURANJE AKCIONARSKO DRUŠTVO ZA OSIGURANJE BEOGRAD	Ugovor o upisu i uplati I emisije obveznica bez javnog poziva izdavaoca Galeb GTE nas broj 1013 od 16.06.2011.	16.06.2011.	18.07.2016.	50.000.000,00 Din	56.386.909,64 Din.

Beograd, 21.02.2013. godine

Odgovorno lice





**GALEB
F · S · U**

**Izjava
o primeni Kodeksa korporativnog upravljanja**

Privredno društvo "Galeb FSU" A.D. iz Beograda je objavilo Kodeks korporativnog upravljanja na sajtu Galeb Group d.o.o. Šabac, i za njegovo sprovođenje je zadužen Odbor direktora.

26.04.2013. godina



Direktor

I. Stoković



U skladu sa članom 52. Zakona o tržištu kapitala („Sl.glasnik RS“ br. 31/2011) i člana 4.Pravilnika o sadržini, formi i načinu objavljivanja godišnjih , polugodišnjih i kvartalnih izveštaja javnih društava („Sl.glasnik RS br.14/2012)

Dole potpisani

Slavko Slavković, generalni direktor Galeb Fsu ad, Beograd
Dragana Gajić, šef računovodstva

Daju sledeću

IZJAVU

Finansijski izveštaji privrednog društva Galeb Fsu ad , Beograd za obračunski period 01.01.2012 – 31.12.2012. godine sastavljeni su, po svim materijalno značajnim pitanjima u skladu sa Međunarodnim standardima finansijskog izveštavanja (MSFI), Međunarodnim računovodstvenim standardima (MRS) uz poštovanje Zakona o računovodstvu i reviziji (Sl.glasnik RS br. 46/2006), podzakonskih akata i internih akata društva donetih na osnovu Zakona.

Finansijski izveštaji prema našem najboljem saznanju daju istinite i objektivne podatke o stanju imovine i obaveza i odražavaju poslovanje i finansijski položaj društva i realno iskazuju dobitke i gubitke, kao i tokove i promene na kapitalu.

Dragana Gajić, šef računovodstva



Slavko Slavković, generalni direktor

Beograd, 27.04.2013.

GALEB FSU AD BEOGRAD, Ustanička 12 A, Beograd

Upisano u registar Agencije za privredne registre BD 39214, datum registracije: 17.10.2005.
Tekući račun: Intesa banka: 160 – 269678 - 22, MB: 7007400, PIB: 100165343, šifra delatnosti 3314
Ukupano upisani i uplaćeni akcijski kapital: novčani: 1.435.076,21 EUR, ne-novčani 1.194.793,26 EUR
Tel. 011/244 0224, 244 2284, Fax. 244 91 33, e-mail : fsu.dir@verat.net
www.galeb.com



GALEB
F · S · U

IZJAVA

Izjavljujem da od strane nadležnog organa privrednog društva nije doneta odluka o usvajanju finansijskih izveštaja za 2012. godinu kao ni odluka o pokriću gubitka iz 2012. godine. Odluke biti donete na redovnom zasedanju Skupštine društva koja će biti održana do 30. juna 2013. godine.

Beograd, 27.04.2013



Generalni direktor
Slavko Slavković

S. Slavkovic

GALEB FSU AD BEOGRAD, Ustanička 12 A, Beograd

Upisano u registar Agencije za privredne registre BD 39214, datum registracije: 17.10.2005.

Tekući račun: Intesa banka: 160 – 269678 - 22, MB: 7007400, PIB: 100165343, šifra delatnosti 3314

Ukupan upisani i uplaćeni akcijski kapital: novčani: 1.435.076,21 EUR, ne-novčani 1.194.793,26 EUR

Tel. 011/244 0224, 244 2284, Fax. 244 91 33, e-mail : fsu.dir@verat.net

www.galeb.com