



ПОДАЦИ О ОБВЕЗНИКУ

Пословно име **UTVA SILOSI AD**

Матични број **08196575** ПИБ **101406441** Општина **KOVIN**

Место **KOVIN**

ПТТ број **26220**

Улица **DUNAVSKA**

Број **46**

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 велико правно лице.

НАЧИН ДОСТАВЉАЊА ОБАВЕШТЕЊА О УТВРЂЕНИМ НЕДОСТАЦИМА/ПОТВРДЕ О РЕГИСТРАЦИЈИ

Начин доставе Обвезнику на регистровану адресу.

Назив

Општина

Место

ПТТ број

Улица

Број

ПОДАЦИ О ЛИЦУ ОДГОВОРНОМ ЗА САСТАВЉАЊЕ ФИНАНСИЈСКОГ ИЗВЕШТАЈА

Назив/име и презиме **2702978867512-ELDA STANKOVIC**

Место **BAVANISTE**

Улица **JNA**

Број **37**

E-mail **ELDA.STANKOVIC@UTVA.RS**

Телефон **0648264102**

ИЗЈАВА: Гарантујем тачност унетих података

Законски заступник обвезника

Својеручни потпис

Име **SAVA**

Презиме **KRSTIC**

ЈМБГ **2101955860029**



Popunjiva pravno lice - preduzetnik		
08196575 Maticni broj	25AA Sifra delatnosti	101406441 PIB
Popunjiva Agencija za privredne registre		
750 1 2 3 Vrsta posla	<input type="checkbox"/> 19	<input type="checkbox"/> 20 <input type="checkbox"/> 21 <input type="checkbox"/> 22 <input type="checkbox"/> 23 <input type="checkbox"/> 24 <input type="checkbox"/> 25 <input type="checkbox"/> 26

Naziv : **UTVA SILOSI AD**

Sediste : **KOVIN, DUNAVSKA 46**

BILANS STANJA



7005017785141

na dan 31.12.2012. godine

- u hiljadama dinara

Šifra stavke	Opis stavke	Šifra	31.12.2012.	31.12.2011.
AKTIVA				
	A. STALNA IMOVINA (002+003+004+005+009)	001	1937873	1764716
00	I. NEUPLACENI UPISANI KAPITAL	002		
012	II. GOODWILL	003		
01 bez 012	III. NEMATERIJALNA ULAGANJA	004	3.1 80469	35402
	IV. NEKRETNINE, POSTROJENJA, OPREMA I BIOLOSKA SREDSTVA (006+007+008)	005	1836682	1704998
020, 022, 023, 026, 027(deo), 028 (deo), 029	1. Nekretnine, postrojenja i oprema	006	3.2 1836682	1704998
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	3.3 20722	24316
030 do 032, 039 (deo)	1. Ucesca u kapitalu	010	3.3 3730	3730
033 do 038, 039 (deo) minus 037	2. Ostali dugorocni finansijski plasmani	011	3.3 16992	20586
	B. OBRтна IMOVINA (013+014+015)	012	1221448	1596200
10 do 13, 15	I. ZALIHE	013	3.4 603418	669028
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	618030	927172
20, 21 i 22, osim 223	1. Potrazivanja	016	3.5 410368	701734
223	2. Potrazivanja za vise placen porez na dobitak	017		
23 minus 237	3. Kratkorocni finansijski plasmani	018	3.6 168778	102831
24	4. Gotovinski ekvivalenti i gotovina	019	3.7 8139	57597

Grupa bilansnih pozicija	Opis pozicije				
27 i 28 osim 288	5. Porez na dodatu vrednost i aktivna vremenska razgranicenja	020	3.8	30745	65010
288	V. ODLOZENA PORESKA SREDSTVA	021			
	G. POSLOVNA IMOVINA (001+012 +021)	022		3159321	3360916
29	D. GUBITAK IZNAD VISINE KAPITALA	023			
	DJ. UKUPNA AKTIVA (022+023)	024		3159321	3360916
88	E. VANBILANSNA AKTIVA	025		553295	2180805
	PASIVA				
	A.KAPITAL (102+103+104+105+106-107+108-109-110)	101		1251961	1100447
30	I. OSNOVNI KAPITAL	102	3.9.a	485089	485089
31	II. NEUPLACENI UPISANI KAPITAL	103			
32	III. REZERVE	104	3.9.b	67187	62671
330 i 331	IV. REVALORIZACIONE REZERVE	105	3.9.c	525030	385454
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	3.9.d	174655	167233
35	VIII. GUBITAK	109			
037 i 237	IX. OTKUPLJENE SOPSTVENE AKCIJE	110			
	B. DUGOROCNA REZERVISANJA I OBAVEZE (112+113+116)	111		1774657	2192099
40	I. DUGOROCNA REZERVISANJA	112	3.10	10512	11114
41	II. DUGOROCNE OBAVEZE (114+115)	113		485355	440134
414, 415	1. Dugorocni krediti	114	3.11	485355	440134
41 bez 414 i 415	2. Ostale dugorocne obaveze	115			
	III. KRATKOROCNE OBAVEZE (117+118+119+120+121+122)	116		1278790	1740851
42, osim 427	1. Kratkoročne finansijske obaveze	117	3.12	495529	386468
427	2. Obaveze po osnovu sredstava namenjenih prodaji i sredstava poslovanja koje se obustavlja	118			
43 i 44	3. Obaveze iz poslovanja	119	3.13	770593	1339081
45 i 46	4. Ostale kratkorocne obaveze	120	3.14	11186	14815
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	3.15	1482	487
481	6. Obaveze po osnovu poreza na dobitak	122			

Grupa računa redni broj	POSREDOVANJE				
498	V. ODLOŽENE PORESKE OBAVEZE	123	3.16	132703	68370
	G. UKUPNA PASIVA (101+111 +123)	124		3159321	3360916
89	D. VANBILANSNA PASIVA	125		553295	2180805

u Kobaru dana 27.2. 2013. godine

Lice odgovorno za sastavljanje
finansijskog izveštaja

Čučanković Rge



Zakoneli zastupnik

Kelčević

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					
08196575	25AA	101406441			
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 : UTVA SILOSI AD

Sediste : KOVIN, DUNAVSKA 46

BILANS USPEHA



7005017785158

u period 01.01.2012 do 31.12.2012

- u hiljadama dinara

Redni broj	Opis	2012	2011	2010
	A. PRIHODI I RASHODI IZ REDOVNOG POSLOVANJA			
	I. POSLOVNI PRIHODI (202+203+204-205+206)	201		4421894
60 i 61	1. Prihodi od prodaje	202	4.1.a	4516918
62	2. Prihodi od aktiviranja ucinaka i robe	203	4.1.b	26001
630	3. Povecanje vrednosti zaliha ucinaka	204		0
631	4. Smanjenje vrednosti zaliha ucinaka	205	4.1.c	121025
64 i 65	5. Ostali poslovni prihodi	206		
	II. POSLOVNI RASHODI (208 DO 212)	207		4300194
50	1. Nabavna vrednost prodate robe	208	4.2.a	238904
51	2. Troškovi materijala	209	4.2.b	3635735
52	3. Troškovi zarada, naknada zarada i ostali licni rashodi	210	4.2.c	232090
54	4. Troškovi amortizacije i rezervisanja	211	4.2.d	72058
53 i 55	5. Ostali poslovni rashodi	212	4.2.e	121407
	III. POSLOVNI DOBITAK (201-207)	213		121700
	IV. POSLOVNI GUBITAK (207-201)	214		
66	V. FINANSIJSKI PRIHODI	215	4.3	87737
56	VI. FINANSIJSKI RASHODI	216	4.4	191945
67 i 68	VII. OSTALI PRIHODI	217	4.5	14857
57 i 58	VIII. OSTALI RASHODI	218	4.6	6083
	IX. DOBITAK IZ REDOVNOG POSLOVANJA PRE OPOREZIVANJA (213-214+ 215-216+217-218)	219		26266
	X. GUBITAK IZ REDOVNOG POSLOVANJA PRE OPOREZIVANJA (214-213- 215+216-217+218)	220		
69 - 59	XI. NETO DOBITAK POSLOVANJA KOJE SE OBUSTAVLJA	221		
59 - 69	XII. NETO GUBITAK POSLOVANJA KOJE SE OBUSTAVLJA	222		

GRUPA PRAVNA POSREDA					
	B. DOBITAK PRE OPOREZIVANJA (219-220+221-222)	223		26266	92725
	V. GUBITAK PRE OPOREZIVANJA (220-219+222-221)	224			
	G. POREZ NA DOBITAK				
721	1. Poreski rashod perioda	225			
722	2. Odloženi poreski rashodi perioda	226	4.7	14361	2417
722	3. Odloženi poreski prihodi perioda	227			
723	D. Isplacena licna primanja poslodavcu	228			
	Dj. NETO DOBITAK (223- 224- 225- 226+ 227- 228)	229		11905	90308
	E. NETO GUBITAK (224- 223+ 225+ 226- 227 + 228)	230			
	...%: 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	4.8	64	483
	2. Umanjenja (razvodnjena) zarada po akciji	234			

u Kobaru dana 27.2. 2013. godine

Lice odgovorno za sastavljanje
finansijskog izveštaja

Ситанкович Ендр



Zakonski zastupnik

Kulovac

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)

Popunjavanje pravno lice - preduzetnik		
08196575 Maticni broj	2 SA Sifra delatnosti	101406441 PIB
Popunjavanje Agencija za privredne registre		
750 1 2 3 Vrsta posla	19	20 21 22 23 24 25 26

Naziv : **UTVA SILOSI AD**

Sediste : **KOVIN, DUNAVSKA 46**

IZVESTAJ O TOKOVIMA GOTOVINE



7005017785165

u periodu od 01.01.2012. do 31.12.2012. godine

- u hiljadama dinara

IZVESTAJ O TOKOVIMA GOTOVINE			
A. TOKOVI GOTOVINE IZ POSLOVNIH AKTIVNOSTI			
I. Prilivi gotovine iz poslovnih aktivnosti (1 do 3)	301	5787358	5220380
1. Prodaja i primljeni avansi	302	5676222	5149943
2. Primljene kamate iz poslovnih aktivnosti	303	1120	111
3. Ostali prilivi iz redovnog poslovanja	304	110016	70326
II. Odlivi gotovine iz poslovnih aktivnosti (1 do 5)	305	5826200	4929846
1. Isplate dobavljacima i dati avansi	306	5401437	4604472
2. Zarade, naknade zarada i ostali licni rashodi	307	242909	219302
3. Placene kamate	308	60916	67443
4. Porez na dobitak	309		
5. Placanja po osnovu ostalih javnih prihoda	310	120938	38629
III. Neto priliv gotovine iz poslovnih aktivnosti (I - II)	311	0	290534
IV. Neto odliv gotovine iz poslovnih aktivnosti (II - I)	312	38842	0
B. TOKOVI GOTOVINE IZ AKTIVNOSTI INVESTIRANJA			
I. Prilivi gotovine iz aktivnosti investiranja (1 do 5)	313	9556	0
1. Prodaja akcija i udela (neto prilivi)	314		
2. Prodaja nematerijalnih ulaganja, nekretnina, postrojenja, opreme i bioloÅ...Å"kih sredstava	315	264	0
3. Ostali finansijski plasmani (neto prilivi)	316	9292	0
4. Primljene kamate iz aktivnosti investiranja	317		
5. Primljene dividende	318		
II. Odlivi gotovine iz aktivnosti investiranja (1 do 3)	319	89871	121564
1. Kupovina akcija i udela (neto odlivi)	320		
2. Kupovina nematerijalnih ulaganja, nekretnina, postrojenja, opreme i bioloÅ...Å"kih sredstava	321	42624	27075
3. Ostali finansijski plasmani (neto odlivi)	322	47247	94489
III. Neto priliv gotovine iz aktivnosti investiranja (I - II)	323		
IV. Neto odliv gotovine iz aktivnosti investiranja (II - I)	324	80315	121564

POSREDOVANJE			
V. TOKOVI GOTOVINE IZ AKTIVNOSTI FINANSIRANJA			
I. Prilivi gotovine iz aktivnosti finansiranja (1 do 3)	325	588825	206352
1. Uvecanje osnovnog kapitala	326		
2. Dugorocni i kratkorocni krediti (neto prilivi)	327	588825	206352
3. Ostale dugorocne i kratkorocne obaveze	328		
II. Odlivi gotovine iz aktivnosti finansiranja (1 do 4)	329	519479	330189
1. Otkup sopstvenih akcija i udela	330		
2. Dugorocni i kratkorocni krediti i ostale obaveze (neto odlivi)	331	519479	328688
3. Finansijski lizing	332	0	1501
4. Isplacene dividende	333		
III. Neto priliv gotovine iz aktivnosti finansiranja (I - II)	334	69346	0
IV. Neto odliv gotovine iz aktivnosti finansiranja (II - I)	335	0	123837
G. SVEGA PRILIVI GOTOVINE (301+313+325)	336	6385739	5426732
D. SVEGA ODLIVI GOTOVINE (305+319+329)	337	6435550	5381599
Dj. NETO PRILIVI GOTOVINE (336-337)	338	0	45133
E. NETO ODLIV GOTOVINE (337-336)	339	49811	0
...%: GOTOVINA NA POCETKU OBRACUNSKOG PERIODA	340	57597	13111
Z. POZITIVNE KURSNE RAZLIKE PO OSNOVU PRERACUNA GOTOVINE	341	1578	46289
I. NEGATIVNE KURSNE RAZLIKE PO OSNOVU PRERACUNA GOTOVINE	342	1225	46936
J. GOTOVINA NA KRAJU OBRACUNSKOG PERIODA (338-339+340+341-342)	343	8139	57597

u Kobuz dana 27.2. 2013. godine

Lice odgovorno za sastavljanje
finansijskog izveštaja

Ćirić Kobuz Ego



Zakonski zastupnik

Kucelj

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		
08196575 Maticni broj	25AA Sifra delatnosti	101406441 PIB
Popunjiva Agencija za privredne registre		
750 1 2 3	19	20 21 22 23 24 25 26
Vrsta posla		

Naziv : **UTVA SILOSI AD**

Sediste : **KOVIN, DUNAVSKA 46**

IZVESTAJ O PROMENAMA NA KAPITALU



7005017785189

u periodu od 01.01.2012. do 31.12.2012. godine

- u hiljadama dinara

Red. br.	OPIS								
1	Stanje na dan 01.01. prethodne godine <u>2011.</u>	401	482406	414	2683	427		440	24376
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	482406	417	2683	430		443	24376
5	Ukupna povecanja u prethodnoj godini	405		418		431		444	
6	Ukupna smanjenja u prethodnoj godini	406		419		432		445	
7	Stanje na dan 31.12. prethodne godine <u>2011.</u> (red.br. 4+5-6)	407	482406	420	2683	433		446	24376
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	482406	423	2683	436		449	24376
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	482406	426	2683	439		452	24376

Red. br.	OPIS								
1	Stanje na dan 01.01. prethodne godine <u>2011.</u>	453	34307	466	386592	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	34307	469	386592	482		495	
5	Ukupna povecanja u prethodnoj godini	457	3988	470		483		496	
6	Ukupna smanjenja u prethodnoj godini	458		471	1138	484		497	
7	Stanje na dan 31.12. prethodne godine <u>2011.</u> (red.br. 4+5-6)	459	38295	472	385454	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	38295	475	385454	488		501	
11	Ukupna povecanja u tekucoj godini	463	4516	476	227942	489		502	
12	Ukupna smanjenja u tekucoj godini	464		477	88366	490		503	
13	Stanje na dan 31.12. tekuce godine <u>2012.</u> (red.br. 10+11-12)	465	42811	478	525030	491		504	

Red. br.	OPIS								
1	Stanje na dan 01.01. prethodne godine <u>2011.</u>	505	79775	518		531		544	1010139
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	79775	521		534		547	1010139
5	Ukupna povecanja u prethodnoj godini	509	91446	522		535		548	- 95434
6	Ukupna smanjenja u prethodnoj godini	510	3988	523		536		549	5126
7	Stanje na dan 31.12. prethodne godine <u>2011.</u> (red.br. 4+5-6)	511	167233	524		537		550	1100447
8	Ispravka materijalno znacajnih gresaka i promena racunovodstvenih politika u tekucoj godini - povecanje	512		525		538		551	
9	Ispravka materijalno znacajnih gresaka i promena racunovodstvenih politika u tekucoj godini - smanjenje	513		526		539		552	
10	Korigovano pocetno stanje na dan 01.01. tekuce godine <u>2012.</u> (red.br. 7+8-9)	514	167233	527		540		553	1100447
11	Ukupna povecanja u tekucoj godini	515	11938	528		541		554	244396
12	Ukupna smanjenja u tekucoj godini	516	4516	529		542		555	92882
13	Stanje na dan 31.12. tekuce godine <u>2012.</u> (red.br. 10+11-12)	517	174655	530		543		556	1251961

Red. br.	OPIS	Red. br.	Red. br.
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 Kobulez dana 27.2. 2012. godine

Lice odgovorno za sastavljanje
finansijskog izvestaja

Čučurek Ege



Zakonik zastupnik

Kobulez

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)

UTVA SILOSI AD KOVIN

**NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE
ZA GODINU ZAVRŠENU 31. DECEMBRA 2012.**

1. OPŠTE INFORMACIJE O PRIVREDNOM DRUŠTVU

Privredno društvo „Utva Silosi“ Kovin, sa sedištem na adresi, Dunavska 46, osnovano je 1979. godine kao fabrika koja posluje u SOUR „UTVA“, Pančevo. Prvi put stiče status pravnog lica kao OOUR „Silosi“ u sastavu RO „PROMAG“ SOUR „UTVA“ Pančevo. 20.06.1990. godine izdvajanjem iz SOUR „UTVA“ Pančevo postaje samostalno registrovana kao DP „Utva Silosi“ Kovin, potom se transformiše u deoničarsko društvo, nakon čega se, shodno tada važećem Zakonu o preduzećima, organizuje kao akcionarsko društvo.

Matični broj : 08196575

Registarski broj: **1160002299**

Poreski identifikacioni broj (PIB): **101406441**

PDV broj: **133538826**

„Utva Silosi“ je otvoreno akcionarsko društvo, akcije društva se primarno kotiraju na vanberzanskom tržištu Beogradske berze od **30.03.2007.** godine. Akcionari društva su pravna i fizička lica, Fond PIO RS i Akcijski fond.

Vrednost osnovnog kapitala na dan **31.12.2012.** godine iznosi: **485.088.691,78** dinara.

Većinski vlasnici kapitala su :

- Senjak doo	u iznosu	97.560.120,00
- Fabrika za pocinčavanje	u iznosu	95.594.160,00
- UTVAKOM doo	u iznosu	58.078.380,00
- UTVAPROM doo	u iznosu	55.831.200,00
- Miraks doo	u iznosu	50.862.120,00
- Fond PIO	u iznosu	47.526.180,00
- Akcijski fond	u iznosu	17.616.240,00
- Raiffeisen banka	u iznosu	9.703.380,00
- Delta broker	u iznosu	8.039.280,00
- Komercijalna banka (kastodi rač.)	u iznosu	4.545.960,00

Prema kriterijumima za razvrstavanje koje definiše Zakon o računovodstvu i reviziji („ Službeni glasnik RS“ br.46/2006) društvo je razvrstano u veliko pravno lice.

„Utva Silosi“ ad je osnivač privrednog društva za profesionalnu rehabilitaciju i zapošljavanje osoba sa invaliditetom „Siloin“ doo Kovin i privrednog društva „Dahop Utva“ doo i ima potpunu kontrolu nad upravljanjem istih.

Društvo posluje u okviru metalske grane, sa pretežnom šifrom delatnosti 2511 i bavi se : izradom i montažom čeličnih i aluminijumskih silosa i opreme, hangara, hala, linija za briketiranje, čeličnih konstrukcija . Proizvodi hladnooblikovane profile, okrugle i kutijaste šavne cevi raznih dimenzija od čelične trake 1-5 mm, izrađuje pužne transportere, spirale, koturaljke i vodice za klizna vrata, kontejnere , pruža razne vrste usluga ... Pored navedenog Društvo se bavi i pružanjem bravarsko varilačkih usluga i usluga rezanja i konfekcioniranja limova kao i usluge transporta.

Na dan 31.12.2012. godine Društvo ima ukupno 203 zaposlena od čega je na neodređeno vreme zaposleno 185 lica, a na određeno 18 lica. Prosečan broj zaposlenih u obračunskom periodu od 01.01.2012. godine do 31.12.2012. godine je 272 zaposlena.

Finansijski izveštaji privrednog društva „Utva-Silosii» a.d. Kovin za obračunski period koji se završava 31.12.2012. godine sastavljeni su, po svim materijalno značajnim pitanjima, u skladu sa Međunarodnim računovodstvenim standardima/Međunarodnim standardima finansijskog izveštavanja (MRS/MSFI), Zakonom o računovodstvu i reviziji („ Službeni glasnik RS“ br.46/2006), drugim podzakonskim propisima donetim na osnovu tog Zakona, i izabranim i usvojenim računovodstvenim politikama koje se utvrđene Pravilnikom o računovodstvu i računovodstvenim politikama.

Svi podaci iskazani su u hiljadama dinara (RSD), osim ukoliko nije drugačije navedeno.

Ovi pojedinačni finansijski izveštaji odobreni su od strane Nadzornog odbora „Utva silosi“ a.d. Kovin dana 28.02.2013.godine. Odobreni finansijski izveštaji mogu naknadno biti izmenjeni na osnovu mišljenja revizora, a u skladu sa važećim propisima.

2. PRIKAZ PRIMENJENIH RAČUNOVODSTVENIH POLITIKA

Finansijski izveštaji Društva sastavljeni su u skladu sa računovodstvenim politikama navedenim u tekstu koji sledi. Ove računovodstvene politike primenjuju se dosledno na sve prikazane godine, izuzev ukoliko nije drugačije naznačeno.

2.1. Osnova za sastavljanje finansijskih izveštaja

Finansijski izveštaji Društva sastavljeni su u skladu sa zakonskom regulativom važećom u Republici Srbiji, na datum njihovog sastavljanja, izdatom od strane Ministarstva finansija Republike Srbije. Ova regulativa zahteva da se finansijski izveštaji sastave u skladu sa Međunarodnim računovodstvenim standardima i Međunarodnim standardima finansijskog izveštavanja (u daljem tekstu: „MRS/MSFI“). Međutim, postoje i određena odstupanja između zakonske regulative u Republici Srbiji i MRS/MSFI. Ova odstupanja se odnose na sledeće:

- I Ove finansijske izveštaje Društvo je sastavilo u formatu propisanom od strane Ministarstva finansija Republike Srbije, koji odstupa od zahteva propisanih u MRS 1 – Prikazivanje finansijskih izveštaja;
- II U slučaju kada je ukupan kapital društva manji od nule, u Bilansu stanja, u okviru aktive se iskazuje pozicija „Gubitak iznad visine kapitala” u iznosu koji ukupan kapital svodi na nulu. Ova stavka po definiciji MRS/MSFI nema karakter sredstva;
- III Vanbilansna sredstva i obaveze prikazana su u Bilansa stanja (Napomena 7) . Ove stavke po definiciji MRS/MSFI ne predstavljaju ni sredstva ni obaveze;
- IV Pozitivne ili negativne kursne razlike na upisanom ali neuplaćenom kapitalu evidentiraju se u okviru kapitala. Ovakav tretman nije u skladu sa MRS/MSFI.
- V Efekti obračunatih kursnih razlika i efekti obračunate ugovorene valutne klauzule po osnovu preračuna obaveza po osnovu dugoročnih kredita na dan 31.12.2009. godine prikazani su u Bilansu stanja na poziciji vremenskih razgraničenja (Napomena 3.7) . Takvo postupanje nije u skladu sa MRS/MSFI;

Sastavljanje finansijskih izveštaja u skladu sa MRS/MSFI pretpostavlja primenu značajnih računovodstvenih procena. Takođe, zahteva se od rukovodstva Društva da koristi svoje prosuđivanje prilikom izbora i primene računovodstvenih politika.

UTVA SILOSI AD KOVIN

Napomene uz finansijske izveštaje za godinu završenu 31. decembra 2012.

(Svi iznosi u tabelama izraženi su u 000 dinara, osim ukoliko nije drugačije navedeno)

2.2. Uporedni podaci

Uporedni podaci, odnosno početna stanja, prikazana u finansijskim izveštajima predstavljaju podatke iz finansijskih izveštaja za 2011. godinu.

2.3. Preračunavanje stranih valuta

Valuta za prikazivanje i funkcionalna valuta

Stavke uključene u finansijske izveštaje Društva vrednuju se i prikazuju u dinarima (RSD), koji predstavljaju valutu za prikazivanje.

Poslovne transakcije i stanje u stranoj valuti

Poslovne transakcije nastale u stranoj valuti preračunavaju se u funkcionalnu valutu (RSD) primenom deviznih kurseva važećih na dan transakcije. Pozitivne i negativne kursne razlike nastale iz izmirenja takvih transakcija i iz preračuna monetarnih sredstava i obaveza izraženih u stranim valutama na kraju godine, priznaju se u Bilansu uspeha, osim u slučaju kada su odložene u kapitalu kao instrumenti zaštite tokova gotovine i instrumenti zaštite neto ulaganja.

Međutim, Društvo je 2009. godine odstupilo od napred navedenog postupka. Naime, na osnovu propisa donetih od Ministarstva finansija Republike Srbije efekti obračunatih kursnih razlika i efekti obračunate valutne klauzule po osnovu obaveza za dugoročne kredite u stranoj valuti su razgraničeni i prikazani u Bilansu stanja kao vremenska razgraničenja. Proporcionalan deo ovih razgraničenih efekata biće priznat u Bilansu uspeha na dan dospeća potraživanja, odnosno obaveze, na osnovu kojih su oni i utvrđeni (Napomena 3.7).

Zvanični kursevi valuta koji su korišćeni za preračun deviznih pozicija Bilansa stanja u dinare, bili su sledeći:

	<u>31.12.2012.</u>	<u>31.12.2011.</u>
EUR	113.7183	104.6409
USD	86.1763	80.8662

2.4. Nematerijalna imovina

a) Licence

Stečene licence iskazuju se po istorijskoj nabavnoj vrednosti. Licence imaju ograničen vek trajanja i iskazuju se po nabavnoj vrednosti umanjenoj za akumuliranu ispravku vrednosti i eventualne akumulirane gubitke od umanjenja vrednosti. Amortizacija se obračunava primenom proporcionalne metode kako bi se troškovi licenci raspodelili u toku njihovog procenjenog veka upotrebe od 3 godine.

b) Računarski softver

Stečene licence računarskih softvera kapitalizuju se u žnosu troškova nastalih u sticanju i stavljanju softvera u upotrebu. Ovi troškovi se amortizuju tokom njihovog procenjenog veka upotrebe. Izdaci vezani za razvoj ili održavanje kompjuterskih softverskih programa priznaju se kao trošak u periodu kada nastanu.

Računarski softveri se nakon početnog priznavanja iskazuju po nabavnoj vrednosti umanjenoj za akumuliranu ispravku vrednosti i eventualne akumulirane gubitke od umanjenja vrednosti.

2.5. Nekretnine, postrojenja i oprema

Početno vrednovanje nekretnina, postrojenja i opreme, koji ispunjavaju uslove za priznavanje sredstva, vrši se po nabavnoj vrednosti ili ceni koštanja. Nabavna vrednost/cena koštanja priznaje se kao sredstvo ukoliko su ispunjeni sledeći uslovi:

- verovatno je da će buduće ekonomske koristi povezane sa tim sredstvom priticati u Društvo; i
- nabavne vrednost/cena koštanja se može pouzdano utvrditi.

Nabavna vrednost/cena koštanja nekretnina, postrojenja i opreme sadrži sledeće: fakturnu cenu (u koju su uključene uvozne takse i porezi koji se ne mogu refundirati umanjena za sve vrste popusta i rabata), sve troškove koji se mogu direktno pripisati dovođenju sredstva na lokaciju i stanje koje je neophodno da bi ono funkcionisalo na način kako to očekuje rukovodstvo, kao i sve inicijalno procenjene troškove demontaže, uklanjanja sredstva i obnove područija na kome je sredstvo smešteno, što predstavlja obavezu koja je nametnuta Društvu prilikom njegovog sticanja ili u toku njegove upotrebe.

Naknadni izdaci za nekretnine, postrojenja i opremu priznaju se kao sredstvo samo kada se tim izdacima poboljšava stanje sredstava iznad njegovog prvobitnog standardnog učinka (produženje korisnog veka trajanja, povećanje kapaciteta, unapređenje kvaliteta proizvoda po osnovu izvršene nadogradnje mašinskih delova, uvođenje novih proizvodnih procesa kojima se smanjuju troškovi poslovanja i dr.). Troškovi servisiranja, tehničkog održavanja, manje popravke ne povećavaju vrednost sredstva, već predstavljaju rashod perioda.

U nekretnine, postrojenja i opremu razvrstavaju se i alat i inventar čija se pojedinačna nabavna cena u vreme nabavke veća od prosečne bruto zarade po zaposlenom u Republici prema poslednjem objavljenom podatku republičkog organa nadležnog za poslove statistike.

Nekretnine, postrojenja i oprema se nakon početnog priznavanja vrednuju po modelu nabavne vrednosti. Ovaj model podrazumeva njihovo vrednovanje po nabavnoj vrednosti umanjenoj za akumuliranu amortizaciju i eventualne akumulirane gubitke od umanjenja vrednosti.

Zemljiste i građevinski objekti iskazuju se po fer vrednosti koja se zasniva na periodičnim procenama, koje vrše nezavisni eksterni procenitelji, umanjenoj za kasniju amortizaciju građevinskih objekata, koje se vrše prema potrebama Društva. Mašine se iskazuju po fer vrednosti zasnovanoj na proceni stručnih lica u Društvu, umanjenoj za kasniju amortizaciju mašina. Učestalost revalorizacije zavisi od kretanja fer vrednosti sredstava koja se revalorizuju.

Povećanje knjigovodstvene vrednosti nekretnina, postrojenja i opreme po osnovu revalorizacije iskazuje se u okviru kapitala na računu revalorizacionih rezervi. Smanjenja knjigovodstvene vrednosti kojima se umanjuju prethodna povećanja vrednosti istih sredstava terete direktno revalorizacione rezerve. Sva ostala smanjenja koja prevazilaze prethodno formirane revalorizacione rezerve terete Bilans uspeha.

Revalorizacione rezerve prenose se direktno u nerasporedjenu dobit kada se sredstvo stavi van upotrebe ili dođe do njegovog otuđenja.

Naknadni troškovi se uključuju u nabavnu vrednost sredstva ili se priznaju kao posebno sredstvo, u zavisnosti od toga šta je primenljivo, samo kada postoji verovatnoća da će Društvo u budućnosti imati ekonomsku korist od tog sredstva i ako se njegova vrednost može pouzdano utvrditi. Knjigovodstvena vrednost zamenjenog sredstva se isknjižava. Troškovi tekućeg održavanja sredstava terete Bilans uspeha perioda u kome su nastali.

Troškovi pozajmljivanja nastali pri izgradnji svakog sredstva koje zadovoljava kriterijume priznavanja, kapitalizovani su tokom vremenskog perioda koji je potreban da sredstvo bude završeno i spremno za upotrebu. Ostali troškovi pozajmljivanja se iskazuju kao rashodi.

Amortizacija nekretnina postrojenja i opreme se obračunava promenom proporcionalane metode na njihovu nabavnu vrednost (*u slučaju primene modela nabavne vrednosti*) revalorizovanu vrednost (*u slučaju primene modela revalorizacije*), umanjenoj za rezidualnu vrednost tokom procenjenog korisnog veka trajanja. Zemljište se ne amortizuje.

Obračun amortizacije nekretnina, postrojenja i opreme počinje od prvog narednog meseca kada se sredstva stave u upotrebu.

Dobitak ili gubitak nastao zbog prestanka priznavanja sredstava utvrđuju se kao razlika između neto dobitaka od otuđenja, ukoliko ih ima, i knjigovodstvene vrednosti sredstva i priznaju se u okviru ostalih prihoda/rashoda.

2.6. Umanjenje vrednosti osnovnih sredstava

Za sredstva sa neograničenim procenjenim korisnim vekom trajanja ne sprovodi se obračun amortizacije. Ova sredstva testiraju se na umanjenje vrednosti najmanje jednom godišnje. Za sredstva koja podležu obračunu amortizacije testiranje na umanjenje njihove vrednosti vrši se kada događaji ili izmenjene okolnosti ukažu da knjigovodstvena vrednost možda neće biti nadoknadiiva. Gubitak zbog umanjenja vrednosti se priznaje u visini iznosa za koji je knjigovodstvena vrednost sredstva veća od njegove nadoknadiive vrednosti. Nadoknadiiva vrednost je vrednost veća od fer vrednosti sredstva umanjena za troškove prodaje i upotrebne vrednosti. Za svrhu procene umanjenja vrednosti, sredstva se grupišu na najnižim nivoima na kojima mogu da se utvrde odvojeni prepoznatljivi novčani tokovi (jedinice koje generišu gotovinu).

2.7. Dugoročni finansijski plasmani

Dugoročnim finansijskim plasmanima smatraju se: učešća u kapitalu zavisnih pravnih lica, povezanih pravnih lica i drugih pravnih lica, finansijska sredstva raspoloživa za prodaju, dugoročni krediti kao i finansijska sredstva koja se drže do dospeća.

a) Učešća u kapitalu zavisnih, povezanih i drugih pravnih lica

Učešća u kapitalu zavisnih pravnih lica se prilikom početnog priznavanja vrednuju po njihovoj nabavnoj vrednosti, koja predstavlja fer vrednost nadoknade koja je za njih data.

b) Dugoročni krediti i potraživanja (zajmovi)

Dugoročni krediti i potraživanja (zajmovi) predstavljaju nederivatna finansijska sredstva sa fiksnim ili utvrdivim rokovima plaćanja koja se ne kotiraju ni na jednom aktivnom tržištu ukoliko su im rokovi dospeća duži od 12 meseci od datuma bilansa. U slučaju da su rokovi dospeća kraći od 12 meseci od datuma bilansa ova sredstva se klasifikuju kao kratkoročna sredstva.

2.8 Zalihe

a) Zalihe materijala i robe

Zalihe materijala i robe koje se nabavljaju od dobavljača se prilikom početnog priznavanja vrednuju po nabavnoj vrednosti. Zalihe materijala nastale kao sopstveni učinak Društva vrednuju se po ceni koštanja.

Nabavnu vrednost zaliha čini fakturna vrednost dobavljača.

Troškovi pozajmljivanja ne uključuju se u nabavnu vrednost/cenu koštanja zaliha.

Obračun izlaza, odnosno utroška zaliha vrši se po metodi prosečne ponderisane cene. Prosek se izračunava prilikom svake nabavke zaliha.

Na datum bilansa, zalihe materijala i robe se vrednuju po nižoj od sledećih vrednosti: nabavne vrednosti/cene koštanja ili neto prodajne vrednosti.

b) Zalihe nedovršene proizvodnje i gotovih proizvoda

Zalihe nedovršene proizvodnje i gotovih proizvoda se prilikom početnog priznavanja vrednuju po ceni koštanja.

Cena koštanja zaliha obuhvata direktne troškove radne snage, direktne troškove materijala i indirektno troškove koji se mogu pripisati proizvodnom procesu (troškovi indirektnog materijala i indirektno radne snage, amortizacija sredstava angažovanih na stvaranju zaliha, troškovi održavanje fabričkih zgrada i opreme, troškovi rukovođenja i upravljanja proizvodnim procesom). Uključivanje indirektnih troškova u cenu koštanja vrši se po izabranom ključu.

Troškovi koji su isključeni iz cene koštanja i prema tome priznati kao rashodi perioda u kojem su nastali su:

- neobičajeno veliko rasipanje materijala, radne snage ili slično;
- troškovi skladištenja (osim ako ti troškovi nisu neophodni u procesu proizvodnje pre naredne faze proizvodnje);
- režijski troškovi administracije, koji ne doprinose dovođenju zaliha na sadašnje mesto i u sadašnje stanje;
- troškovi prodaje i
- troškovi pozajmljivanja.

Obračun izlaza zaliha nedovršene proizvodnje i gotovih proizvoda utvrđuje se metodom prosečne ponderisane cene.

Na datum bilansa, zalihe nedovršene proizvodnje i gotovih proizvoda se vrednuju po nižoj od sledećih vrednosti: cene koštanja ili neto prodajne vrednosti.

2.9. Kratkoročna potraživanja i finansijski plasmani

Kratkoročnim potraživanjima smatraju se: potraživanja po osnovu prodaje, potraživanja iz specifičnih poslova i druga potraživanja. Kratkoročnim finansijskim plasmanima smatraju se: kratkoročni krediti, hartije od vrednosti koje se drže do dospeća (deo koji dospeva do godinu dana) i finansijska sredstva koja se vrednuju po fer vrednosti kroz Bilans uspeha.

α) Kratkoročna potraživanja (zajmovi)

Potraživanja za koja se očekuje da budu naplaćena u periodu do godinu dana klasifikuju se kao kratkoročna sredstva. Ova potraživanja se inicijalno priznaju po fer vrednosti, a naknadno se odmeravaju po amortizovanoj vrednosti, primenom metode efektivne kamatne stope, umanjenoj za iznos obezvređenja po osnovu umanjenja vrednosti.

Obezvređenje po osnovu umanjenja vrednosti potraživanja se utvrđuje kada postoji objektivni dokaz da Društvo neće biti u stanju da naplati sve iznose koje potražuje na osnovu prvobitno ugovorenih uslova. Značajne finansijske poteškoće kupca, verovatnoća da će kupac biti likvidiran ili finansijski reorganizovan, propust ili kašnjenje u izvršenju plaćanja više od 60 dana od dana dospeća, se smatraju indikatorima da je vrednost potraživanja umanjena. Iznos obezvređenja predstavlja razliku između knjigovodstvene vrednosti potraživanja i sadašnje vrednosti očekivanih budućih novčanih tokova diskontovanih prvobitnom efektivnom kamatnom stopom. Knjigovodstvena vrednost potraživanja umanjuje se preko ispravke vrednosti, a iznos umanjenja se priznaje u Bilansu uspeha u okviru pozicije ostalih rashoda. Naknadna naplata iznosa koji je prethodno bio otpisan, iskazuje se u Bilansu uspeha u korist „ostalih prihoda“. Otpis se vrši na osnovu odluke Nadzornog odbora.

2.10. Gotovina i gotovinski ekvivalenti

Gotovina i gotovinski ekvivalenti obuhvataju: novac u blagajni, novčana sredstva na tekućim računima kod banaka, druga kratkoročna visoko likvidna ulaganja sa prvobitnim rokom dospeća do tri meseca ili kraće i prekoračenja po tekućem računu.

2.11. Vanbilnsana aktiva i pasiva

Vanbilansnim sredstvima i obavezama smatraju se: imovina uzeta u zakup, osim sredstava uzetih u finansijski lizing, roba u konsignaciji, materijal primljen na obradu i doradu i ostala sredstva koja nisu u vlasništvu Društva, kao i potraživanja i obaveze po instrumentima obezbeđenja plaćanja kao što su garancije i drugi oblici jemstva.

2.12. Kapital

a) Osnovni kapital

Obične akcije se klasifikuju kao kapital.

2.13. Rezervisanja

Rezervisanje se odmerava po sadašnjoj vrednosti izdatka potrebnog za izmirenje obaveze, primenom diskontne stope koja odražava tekuću tržišnu procenu vrednosti za novac i rizike povezane sa obavezom. Povećanje rezervisanja zbog isteka vremena se iskazuje kao trošak kamate. U skladu sa MRS 37 izvršena su dugoročna rezervisanja na ime otpremnine za odlazak u penziju.

2.14. Obaveze po kreditima

Obaveze po kreditima se inicijalno priznaju po fer vrednosti priliva, bez nastalih transakcionih troškova. U narednim periodima obaveze po kreditima se iskazuju po amortizovanoj vrednosti. Razlike između ostvarenog priliva i iznosa otplata, priznaju se u Bilansu uspeha u periodu korišćenja kredita primenom metode efektivne kamatne stope.

Obaveze po kreditima se klasifikuju kao tekuće obaveze, osim ukoliko dospevaju na naplatu u periodu dužem od godinu dana od datuma bilansa. U tom slučaju obaveze se klasifikuju kao dugoročne.

2.15. Obaveze iz poslovanja

Obaveze prema dobavljačima se inicijalno iskazuju po fer vrednosti, a naknadno se odmeravaju prema amortizovanoj vrednosti korišćenjem metoda efektivne kamatne stope.

2.16. Tekući i odloženi porez

Tekući porez na dobit se obračunava na datum bilansa na osnovu važeće zakonske poreske regulative Republike Srbije.

Odloženi porez na dobit se ukalkulisava u punom iznosu, korišćenjem metode obaveza, za privremene razlike koje nastanu između poreske osnovice sredstava i obaveza i njihovih knjigovodstvenih iznosa u finansijskim izveštajima. Odloženi porez na dobit se odmerava prema poreskim stopama koje su na snazi do datuma bilansa i za koje se očekuje da će biti primenjene u periodu u kome će se odložena poreska sredstva realizovati ili odložene poreske obaveze izmiriti.

2.17. Prihodi

Prihodi se iskazuju po fer vrednosti primljenog iznosa sredstava ili potraživanja po osnovu prodaje roba, proizvoda ili usluga u toku uobičajnog poslovnog ciklusa Društva. Prihod se iskazuje umanjen za PDV, date popuste, rabate i vrednost vraćenih proizvoda i roba.

Prihodi se priznaju u trenutku kada se roba ili proizvod isporuči kupcu, odnosno kada su svi rizici i koristi po osnovu isporučenih dobara preneti na kupca, i kada se njegov iznos može pouzdano utvrditi.

Prihodi od usluga se priznaju kada je usluga izvršena. Za usluge koje se vrše u dužem periodu, prihodi se priznaju srazmerno dovršenosti posla.

Prihodi po osnovu kamata iskazuju se uz primenu efektivne kamatne stope na vremenski proporcionalnoj osnovi. Prihodi po osnovu kamate uključuju i prihode od zateznih kamata na zakasnela plaćanja, obračunatih primenom propisane stope zatezne kamate.

UTVA SILOSI AD KOVIN**Napomene uz finansijske izveštaje za godinu završenu 31. decembra 2012.***(Svi iznosi u tabelama izraženi su u 000 dinara, osim ukoliko nije drugačije navedeno)***3. BILANS STANJA****3.1. Nematerijalna ulaganja**

	Ulaganja u razvoj	Koncesije, patenti i licence	Nematerijalna ulaganja u pripremi	Ostala nematerijalna ulaganja	Avansi	Ukupno
Nabavna vrednost						
Stanje 01.01.2011		1988		35872		37860
Nabavke u toku godine		448				448
Prenos sa nematerijalnih ulaganja u pripremi						
Ostala povećanja						
Otpis, prodaja i prenos						
Ostala smanjenja						
Promene po osnovu revalorizacije						
Stanje 31.12.2011		2436		35872		-38308
Ispravka vrednosti						
Stanje 01.01.2011.		715		1271		1986
Obračunata amortizacija		509		411		920
Ostala povećanja (obezvređivanje i dr.)						
Kumulirana ispravka sadržana u otuđenim sredstvima						
Ostala smanjenja (usklađivanje i dr.)						
Promene po osnovu revalorizacije						
Stanje 31.12.2011.		1224		1682		2906
Neotpisana vrednost 31.12.2010.		1212		34190		35402
Nabavna vrednost						
Stanje 01.01.2012.		2436		35872		38308
Nabavke u toku godine		133				133
Prenos sa nematerijalnih ulaganja u pripremi						
Ostala povećanja						
Otpis, prodaja i prenos		110		14906		15016
Ostala smanjenja				1235		1235
Promene po osnovu revalorizacije				60551		60551
Stanje 31.12.2012.		2459		80282		82741
Ispravka vrednosti						
Stanje 01.01.2012.		1224		1682		2906
Obračunata amortizacija		619		207		826
Ostala povećanja (obezvređivanje i dr.)						
Kumulir. ispravka sadržana u otuđenim sredstvima						
Ostala smanjenja (usklađivanje i dr.)		110		151		261
Promene po osnovu revalorizacije				1199		1199
Stanje 31.12.2012.		1733		539		2272
Neotpisana vrednost 31.12.2012.		726		79743		80469

Uvećanje nematerijalnih ulaganja u 2012. godini odnosi se na: zakup licence za korišćenje programskog paketa windows.

Obračunata amortizacija za nematerijalna ulaganja u 2012. godini u iznosu od 826 hiljada dinara priznata je kao rashod perioda i uključena u troškove poslovanja u Bilansu uspeha.

UTVA SILOSI AD KOVIN
Napomene uz finansijske izveštaje za godinu završenu 31. decembra 2012.
(Svi iznosi u tabelama izraženi su u 000 dinara, osim ukoliko nije drugačije navedeno)
3.2. Nekretnine, postrojenja, oprema

	Zemljište	Nekretnine	Postrojenja i oprema	Ost.ale nekr.etnine postrojenja i oprema	Nekretnine postrojenja i oprema u pripremi	Ulaganja na tuđim nekretnina ma postrojenjima i opremi	Avansi	Ukupno
Nabavna vrednost								
Stanje 01.01.2011.	55572	757938	952648	8	136765			1902931
Nabavke u toku godine			9699		42729			52428
Prenos sa nekretnina, postrojenja i opreme u pripremi		30340			30340			
Ostala povećanja								
Otpis, prodaja i prenos		1776	3055					4831
Ostala smanjenja								
Promene po osnovu revalorizacije								
Stanje 31.12.2011.	55572	786502	959292	8	149154			1950528
Ispravka vrednosti								
Stanje 01.01.2011.		40205	136550	8				176763
Obračunata amortizacija		17258	53539					70797
Ostala povećanja (obezvređivanje i dr.)								
Kumulirana ispravka sadržana u otuđenim sredstvima								
Ostala smanjenja (usklađivanje i dr.)		116	1914					2030
Promene po osnovu revalorizacije								
Stanje 31.12.2011.		57347	188175	8				245530
Neotpisana vrednost 31.12.2011.	55572	729155	771117		149154			1704998
Nabavna vrednost								
Stanje 01.01.2012.	55572	786502	959292	8	149154			1950528
Nabavke u toku godine	14756	173	35934		28721			79584
Prenos sa nekretnina, postrojenja i opreme u pripremi		80362	387		80749			
Ostala povećanja								
Otpis, prodaja i prenos		3588	1098					4686
Ostala smanjenja	416	14683						15099
Promene po osnovu revalorizacije			65786					65786
Stanje 31.12.2012.	69912	848766	1060301	8	97126			2076113
Ispravka vrednosti								
Stanje 01.01.2012.		57347	188175	8				245530
Obračunata amortizacija		19222	51922					71144
Ostala povećanja (obezvređivanje i dr.)								
Kumulirana ispravka sadržana u otuđenim sredstvima		213						213
Ostala smanjenja (usklađivanje i dr.)			674					674
Promene po osnovu revalorizacije		76356						76356
Stanje 31.12.2012.		0	239423	8				239431
Neotpisana vrednost 31.12.2012.	69912	848766	820878		97126			1836682

UTVA SILOSI AD KOVIN**Napomene uz finansijske izveštaje za godinu završenu 31. decembra 2012.***(Svi iznosi u tabelama izraženi su u 000 dinara, osim ukoliko nije drugačije navedeno)*

Društvo je izvršilo procenu fer vrednosti za grupe 020 i 022 i 02314 u cilju njihove revalorizacije na dan 31.12.2012. godine. Procena za grupe 020 i 022 je izvršena od strane ovlašćenog procenjivača, a procenu za grupu 02314 izvršila su stručna lica Društva. Pozitivan efekat promene vrednosti sredstva bez odloženog poreza na dobit iskazan je u okviru kapitala na poziciji revalorizacione rezerve, a negativan efekat procene iskazan je na teret ranije formiranih revalorizacionih rezervi ili na teret obezvređenja imovine.

Amortizacija nekretnina, postrojenja i opreme u 2012. godini u iznosu od 71.144 hiljade dinara priznata je kao rashod perioda i uključena u troškove poslovanja u Bilansu uspeha.

Uspostavljene hipoteke na nepokretnostima i založna prava na opremi navedeni su u tački 7 napomena.

3.3. Dugoročni finansijski plasmani

	2012.	2011
Učešća u kapitalu zavisnih pravnih lica	3622	3622
Učešća u kapitalu ostalih povezanih pravnih lica	108	108
Ostali dugoročni finansijski plasmani	16992	20586
Ukupno:	20722	24316

a) Učešća u kapitalu zavisnih pravnih lica

Učešća u kapitalu zavisnih pravnih lica odnose se na vlasništvo nad akcijama i/ili udelima u sledećim pravnim licima:

<i>Naziv pravnog lica</i>	2012.	Učešće u procentima
Siloin doo Kovin	2563	100
Dahop doo Kovin	1059	100
Ukupno	3622	

Promene na učešću u kapitalu zavisnih pravnih lica odnose se na sledeće:

	2012.	2011
Stanje na početku perioda	3622	3622
Povećanje uloga	-	-
Prodaja	-	-
Ostala smanjenja	-	-
Ispravka vrednosti	-	-
Stanje na kraju perioda	3622	3622

b) Učešća u kapitalu ostalih povezanih pravnih lica

<i>Naziv pravnog lica</i>	2012.	Učešće u procentima
ZKK Kovin	108	-
Ukupno	108	

UTVA SILOSI AD KOVIN**Napomene uz finansijske izveštaje za godinu završenu 31. decembra 2012.***(Svi iznosi u tabelama izraženi su u 000 dinara, osim ukoliko nije drugačije navedeno)*

c) Ostali dugoročni finansijski plasmani

	2012.	2011
Depoziti	-	2530
Dugoročni stambeni krediti	4866	1791
Ostali dugoročni finansijski plasmani	82	82
Ostali dugoročni finansijski plasmani- Dahop	12044	16183
Ukupno	16992	20586

3.4. Zalihe

	2012.	2011.
Materijal	280765	212281
Nedovršena proizvodnja	12475	41537
Gotovi proizvodi	261151	353115
Roba	37970	47730
Dati avansi	11057	14365
Ukupno:	603418	669028

a) Materijal

	2012.	2011.
Sirovine	216338	153109
Rezervni delovi	21227	21420
Alat i inventar	43200	37752
Ukupno:	280765	212281

b) Nedovršena proizvodnja

	2012.	2011.
Nedovršena proizvodnja	12475	41537
Ukupno:	12475	41537

c) Gotovi proizvodi

Zalihe gotovih proizvoda iznose 261.151 hiljadu dinara i u odnosu na prethodni datum bilansa, kada su iznosile 353.115 hiljada dinara, došlo je do smanjenja njihove vrednosti u iznosu od 91.964 hiljada dinara. Smanjenje vrednosti zaliha gotovih proizvoda priznato je u Bilansu uspeha kao smanjenje prihoda poslovanja.

d) Roba

	2012.	2011.
Roba u prometu na veliko	37920	47722
Roba u prometu na malo	50	8
Ukupno:	37970	47730

UTVA SILOSI AD KOVIN**Napomene uz finansijske izveštaje za godinu završenu 31. decembra 2012.***(Svi iznosi u tabelama izraženi su u 000 dinara, osim ukoliko nije drugačije navedeno)*

e) Dati avansi

	2012.	2011.
Dati avansi za zalihe i usluge	11057	14365
Ukupno:	11057	14365

Na datum bilansa nije izvršen nikakav otpis datih avansa .

Potraživanja po osnovu datih avansa odnose se na sledeća pravna lica:

DATI AVANSI

	2012.	Učešće u procentima
Matična i zavisna pravna lica	-	-
Povezana lica	471	4.26
Inostranstvo	1982	17.92
Dati avansi u zemlji	8604	77.82
Ukupno	11057	100

Na dan bilansa neusaglašene su sledeće stavke datih avansa:

Red. Broj	šifra komitenta	Naziv komitenta	iznos
1	305	INTERMEX	26,060.40
2	929	FABRIKA REZNOG ALATA	9,605.20
3	1020	FABRIKA AUTOMOBILSKIH DELOVA	4,009.64
4	1035	ASTOR-KOMERC	15,470.00
5	2185	KRAJINA automehaničarska radnja	22,656.00
6	2529	KEC STR	3,820.00
7	2818	NIMAI SZTR	13,200.00
8	3119	BOSCH ELEKTROSERVIS	2,112.20
9	3142	AUTO BEST	12,500.00
10	3162	PRIVREDNI PREGLED	29,808.00
11	3409	BG DIESEL	23,760.00
12	3734	PIVA-FEP	127,199.46
13	3812	BASKET TOURS	50,500.00
14	4153	BBP DOO	72.00
15	4202	INFOSISTEM	7,906.00
16	4236	NIP BIF PRESS	5,000.40
17	4482	ALMIMA	4,231.48
18	4506	DAMAST SZR	1,958.80
19	4559	PENO BETON	30,000.00
20	4647	ROTOR SZTR DRAGAN TERZIC	10,560.00

UTVA SILOSI AD KOVIN**Napomene uz finansijske izveštaje za godinu završenu 31. decembra 2012.***(Svi iznosi u tabelama izraženi su u 000 dinara, osim ukoliko nije drugačije navedeno)*

21	4712	LO PRESS AGENCIJA	17,354.00
22	4808	THE END OF LINE DOO	12,682.11
23	4977	PRVA PETOLETKA PTT KOCNA TEHNIKA AD	30,090.00
24	5076	CENTRALNI REGISTAR DEPO I KLIRING HARTIJE	5,900.00
25	5079	ASTOR prod.auto delova	6,700.00
26	5236	AUTOPREVOZNIK ALEKSANDAR PAVLOVIC	22,000.00
27	5245	NOVINE BORBA	35,341.00
28	4292	DUNAV GRUPA AGREGATI AD	3,384.24
29	5420	HENNLICH	38,472.00
30	5432	MONDO STYLE DOO	25,440.80
31	5475	GVOZDJAR DOO	21,240.00
32	5638	VLADEX	1,665,570.00
33	5741	AUTOPREVOZNICKA RADNJA A-M	14,868.00
34	6172	FIAZ-ZASTITA DOO	103,010.76
35	6271	EKSI MASINSKA RADIONICA	3,850.00
36	6291	IZDAVACKA KNJIZARNICA	16,782.00
37	6457	STUDIO BETA	14,950.00

3.5. Potraživanja

	2012.	2011.
Potraživanja po osnovu prodaje u zemlji	342108	532182
Potraživanja po osnovu prodaje u inostranstvu	41984	75458
Potraživanja od povezanih pravnih lica	58059	105738
Potraživanja od matičnih i zavisnih pravnih lica	117389	136907
Ostala potraživanja	1834	1704
Ispravka vrednosti	151006	150255
Ukupno:	410368	701734

Struktura potraživanja od najznačajnijih kupaca:

<i>Naziv pravnog lica</i>	2012.	Učešće u procentima
Trgometal doo Kraljevo	40639	11.88
Sim doo Beograd	38803	11.34
Radijator inzenjering doo Kraljevo	19618	5.73
Ostali kupci	243048	71.05
Ukupno	342108	100

Na datum bilansa procena rukovodstva Društva je da su potraživanja u iznosu od 559.540 hiljada dinara naplativa. Za preostali iznos potraživanja u iznosu od 475 hiljada dinara procena je da su nenaplativa i izvršeno je njihovo obezvređenje. Iznos obezvređenje ovih potraživanja priznat je u Bilansu uspeha u okviru ostalih rashoda.

UTVA SILOSI AD KOVIN**Napomene uz finansijske izveštaje za godinu završenu 31. decembra 2012.***(Svi iznosi u tabelama izraženi su u 000 dinara, osim ukoliko nije drugačije navedeno)*

Promene na ispravci vrednosti potraživanja odnose se na sledeće:

	2012.	2011.
Stanje na početku perioda	150255	121863
Nova obezvređenje u toku perioda po osnovu procene nenaplativosti	475	50451
Naplaćenih potraživanja koja su prethodno obezvređena	1024	9987
Otpisana potraživanja	115	11952
Kursne razlike	1414	120
Stanje na kraju perioda	151005	150255

Potraživanja iskazana na datum bilansa sastoje se od potraživanja iskazanih u sledećim valutama:

	2012		2011	
	U valuti	U dinarima	U valuti	U dinarima
RSD		517052		737380
EUR	374	42488	1079	112905
USD				
Ukupno	374	559540	1079	850285

Usaglašavanje potraživanja sa dužnicima vrši se jednom godišnje sa stanjem na datum bilansa, dostavljanjem u pisanom obliku podataka o stanju potraživanja na taj dan. Potraživanja od kupaca sa kojima nije usaglašeno potraživanje na dan 31.12.2012. godine su sledeća:

Red. Broj	šifra komitenta	Naziv komitenta	iznos
1	160	EMPA DOO	70,331.58
2	741	ELEM OD	33,814.07
3	805	TOPIONICA I RAFINACIJA BAKRA BOR DOO	28,578.53
4	1310	AMSS KO DOO	2,890.00
5	1612	MASINBRAVARSKA RADNJA KRUNIC SLOBODAN	265.03
6	1729	FK RADNICKI	6,835.47
7	2058	GEMAX	5,198.95

UTVA SILOSI AD KOVIN**Napomene uz finansijske izvještaje za godinu završenu 31. decembra 2012.***(Svi iznosi u tabelama izraženi su u 000 dinara, osim ukoliko nije drugačije navedeno)*

8	2569	FERUM AD	1,138.30
9	2716	HARFA-TRADE DOO	4,828.56
10	2846	TRGOPREVOZ	1,380.60
11	2908	TRNAVA-KOMERC DOO	205.32
12	3079	PROGRES AD	32.98
13	3333	METAL-SISTEMI DOO	60,030.26
14	3349	MAGNET-KOMERC DOO	2,428,327.91
15	3404	POEN	456.66
16	3632	M.M. STENA DOO	5,067.98
17	3909	IMPO DOO	732.25
18	4221	NOVA ZADRUGA DOO	717.20
19	4223	KOVAC MONT DOO	739.06
20	4459	AGROPLASMAN – ortacko drustvo za trgovinu	2,690.00
21	4512	STANDARD GRADJEVINSKO PREDUZECE	12,885.60
22	4559	PENO BETON	6,055.00
23	4771	CON-DO DOO	453.56
24	4773	PLAZINCIC SZMR	546.60
25	4817	PROFI METAL DOO	95.58
26	4857	HIPO KNEZ SZR – DRAGAN KNEZEVIC	1,414.82
27	4955	STOVARISTE GMB DRAGAN STEPIC	10,116.32
28	5081	AGROMASINA PLUS T.P.R.	20,986.24
29	5168	MEGOTEX IN SZR	33,528.52
30	5182	MBU INZENJERING DOO	139.90
31	5234	LAV SAT	35.95
32	5255	DUTE STR DRAGAN STEFANOVIC	13,889.57
33	5307	NACIONAL PROMET DOO SA P.O.	23,956.54
34	5382	METAL NOVA DOO	223.02
35	5423	ZMR DRNDAREVIC DEJAN	151.04
36	5427	JASEN DOO	78,872.22
37	5531	MARKO TRADE SR	11,000.00
38	5536	MINPRESS DOO	3,339.40
39	5541	TERMO-SISTEM DOO	41,602.13
40	5544	IMPACT DD	6,040.00
41	5598	OKTION DOO	338.90
42	5971	BINEX DOO	1.27
43	5975	KOSKOMERC DOO	5,879.15
44	5988	FUNDAMENT-MB DOO	20.06
45	6002	GAJOVIC MERILA SZR DRAGAN GAJOVIC	6,640.09
46	6005	MERILA Z.R.	3,065.00
47	6050	EKO-BEL	3,180.00
48	6132	RM SZTR	8.53
49	6141	MDM ZLATNA MOTICICA SZR	190.53
50	6158	NINS METALI DOO	23,048.35

UTVA SILOSI AD KOVIN**Napomene uz finansijske izvještaje za godinu završenu 31. decembra 2012.***(Svi iznosi u tabelama izraženi su u 000 dinara, osim ukoliko nije drugačije navedeno)*

51	6186	OGRADNI SISTEMI ZANATSKA RADNJA	17,038.31
52	6255	PLESMAN DOO	21,812.20
53	6301	METALKOV DOO	1,593.00
54	6313	SPORT FAMILY DOO	8,068.60
55	6395	VAS-METALI DOO	8,340.75
56	6420	SUPERFRUKTI DOO	8,900.37
57	6422	CORPO DOO	2,044.80
58	6443	DLX SISTEM CO DOO	494.40
59	6489	DELUX DOO	2,331.60

Kupci u inostranstvu:

Red.broj	Naziv kupca	Iznos
1	UNIPRED	610.91
2	FAMOS HOLDING	1,387.06
3	METAL	1,227.37
4	ATTRAKT	267.21
5	ELSAM	1,069.36
6	VINEX SH.P.A.	897.93
7	KT TEHNOGRADNJA	193.89
8	EXIM	0.26
9	NOVI VOLVOX	683.55
10	NABA TRADING LTD	186.73
11	ČELEBIĆ	164.61
12	AGROKOP	20.00
13	ENPRO	33.54

3.6. Kratkoročni finansijski plasmani

	2012.	2011.
Kratkoročni plasmani u povezana lica	162980	98005
Kratkoročni plasmani koji dospevaju do jedne godine	5798	4826
Ukupno:	168778	102831

3.7. Gotovina i gotovinski ekvivalenti

	2012.	2011.
Tekući (poslovni) računi	6378	36504
Blagajna	24	20
Devizni račun	1737	21073
Ukupno:	8139	57597

3.8. Porez na dodatu vrednost i aktivna vremenska razgraničenja

	2012.	2011.
Potraživanja za više plaćen porez na dodatu vrednost	854	23346
Ostala aktivna vremenska razgraničenja	29891	41664
Ukupno:	30745	65010

UTVA SILOSI AD KOVIN**Napomene uz finansijske izveštaje za godinu završenu 31. decembra 2012.***(Svi iznosi u tabelama izraženi su u 000 dinara, osim ukoliko nije drugačije navedeno)***3.9. Kapital**

	2012.	2011.
Osnovni kapital	482406	482406
Ostali kapital	2683	2683
Rezerve	67187	62671
Revalorizacione rezerve	525030	385454
Neraspoređena dobit	174655	167233
Gubitak	-	-
Ukupno:	1251961	1100447

a) Osnovni kapital

Osnovni kapital Društva sastoji se od akcijskog kapitala u iznosu od 482.406 hiljada dinara. Ukupan odobreni broj običnih akcija iznosi 186.979 akcija po nominalnoj vrednosti od 2.580 dinara po akciji.

b) Rezerve

Promene na rezervama odnose se na sledeće:

	Emisiona premija	Zakonske rezerve	Statutarne rezerve	Ukupno
Stanje 01.01.2011.	24376	34307		58683
Prenos iz dobiti		3988		3988
Premija po osnovu izdatih akcija				
Otkup i ponovno izdavanje sopstvenih akcija				
Povlačenje akcija				
Pokriće gubitka				
Prenos u osnovni kapital				
Prenos u neraspoređenu dobit				
Ostala povećanja/smanjenja				
Stanje 31.12.2011.	24376	38295		62671
Stanje 01.01.2012.	24376	38295		62671
Prenos iz dobiti		4516		4516
Premija po osnovu izdatih akcija				
Otkup i ponovno izdavanje sopstvenih akcija				
Povlačenje akcija				
Pokriće gubitka				
Prenos u osnovni kapital				
Prenos u neraspoređenu dobit				
Ostala povećanja/smanjenja				
Stanje 31.12.2011.	24376	42811		67187

UTVA SILOSI AD KOVIN**Napomene uz finansijske izveštaje za godinu završenu 31. decembra 2012.***(Svi iznosi u tabelama izraženi su u 000 dinara, osim ukoliko nije drugačije navedeno)***c) Revalorizacione rezerve**

Promene na revalorizacionim rezervama odnose se na sledeće:

	2012	2011.
Stanje na početku perioda	385454	386592
Povećanja fer vrednosti:		
- nem. ulag., zemljiste, objekti, postrojenja i opreme	139609	
Prenos u neraspoređenu dobit:		
- po osnovu otuđenog sredstva	33	1138
Stanje na kraju perioda	525030	385454

d) Neraspoređena dobit

Promene na neraspoređenoj dobiti odnose se na sledeće:

	2012	2011.
Stanje na početku perioda	167233	79775
Dobit za tekuću godinu	11905	90308
Pokriće gubitka	-	
Prenos u rezerve	4516	3988
Prenos sa revalorizacionih rezervi		
- po osnovu otuđenog sredstva	33	1138
- po osnovu razlike u amortizaciji		
Isplata dividend		
Ostala povećanja		
Stanje na kraju perioda	174655	167233

3.10. Dugoročna rezervisanja

	2012	2011.
Rezervisanja za troškove u garantnom roku	-	-
Rezervisanja za naknade i druge beneficije zaposlenih	10512	11114
Ukupno:	10512	11114

Naknade i beneficije zaposlenih odnose se na:

	2012	2011.
Otpremnine	10512	11114
Ukupno	10512	11114

Promene na rezervisanjima za naknade i druge beneficije zaposlenih odnose se na sledeće:

	2012	2011.
Stanje na početku perioda	11114	10080
Dodatna rezervisanja	87	1335
Ukidanje rezervisanja		
Isplata otpremnina	689	301
Stanje na kraju perioda	10512	11114

UTVA SILOSI AD KOVIN**Napomene uz finansijske izveštaje za godinu završenu 31. decembra 2012.***(Svi iznosi u tabelama izraženi su u 000 dinara, osim ukoliko nije drugačije navedeno)*

Osnovne akufarske pretpostavke koje su upotrebljavane su:

	2012	2011.
Diskontna stopa	8.00%	8.00%
Očekivano povećanje zarada	6.00%	6.00%
Očekivanja fluktuacija zaposlenih/ stopa smrtnosti / obolevanja	30.00%	20.00%

3.11. Dugoročne obaveze

	2012	2011.
Obaveze prema ostalim povezanim pravnim licima	-	-
Dugoročni krediti u zemlji	485355	440134
Ostale dugoročne obaveze	-	-
Ukupno:	485355	440134

Usaglašavanje dugoročnih obaveza sa poveriocima vrši se jednom godišnje sa stanjem na datum bilansa, dostavljanjem u pisanom obliku podataka o stanju obaveza na taj dan. Pod datumom bilansa izvršeno je usaglašavanje dugoročnih obaveza u iznosu od 485.355 hiljada dinara, što predstavlja 100% od ukupno iskazanih dugoročnih obaveza.

a) Dugoročni krediti

<i>Naziv kreditora</i>	Valuta	Dospeće	Kamatna stopa	Iznos u eur	2012	2011.
Banka intesa Beograd	EUR	2015. god.	3m euribor +6%	2074	235915	335493
Societe generale banka	EUR	2014. god.	3m euribor+5,75%	739	84053	104641
Cacanska banka	EUR	2016.god.	3m euribor+5.13%	267	30325	-
Banca intesa	EUR	2014. god.	3.5% godišnje	188	21344	-
Banca intesa	EUR	2014.god.	3m euribor+5.84%	1000	113718	-
Ukupno					485355	440134

Planovi otplata dati su u prilogu napomena.

Promene na dugoročnim kreditima odnose se na sledeće:

	Banca Intesa	Banca intesa	Cacanska banka	Societe generale banka	Banca intesa
Stanje na početku perioda	-	-	-	104641	335493
Valutna klauzula	1631	424	-1315	9461	28861
Ostale promene	-	-	-2153	11977	-10481
Novi kredit	67737	227012	46789	-	-
Ostala smanjenja -prenos na kratkoročne obaveze	48024	113718	12996	42026	117958
Stanje na kraju perioda	21344	113718	30325	84053	235915

Objašnjenja vezana za obezbedjenje dugoročnih kredita data su u okviru tačke 7 napomena.

UTVA SILOSI AD KOVIN**Napomene uz finansijske izveštaje za godinu završenu 31. decembra 2012.***(Svi iznosi u tabelama izraženi su u 000 dinara, osim ukoliko nije drugačije navedeno)***3.12. Kratkoročne finansijske obaveze**

	2012	2011.
Kratkoročni krediti od ostalih povezanih pravnih lica	-	11300
Kratkoročni krediti	160806	204438
Deo dugoročnih kredita koji dospeva do jedne godine	334723	170730
Deo ostalih dugoročnih obaveza koje dospevaju do jedne godine	-	-
Ostale kratkoročne finansijske obaveze	-	-
Ukupno:	495529	386468

Usaglašavanje obaveza sa poveriocima po osnovu kratkoročnih finansijskih obaveza vrši se jednom godišnje sa stanjem na datum bilansa, dostavljanjem u pismenom obliku podataka o stanju obaveza na taj dan.

a) **Kratkoročni krediti**

<i>Naziv kreditora</i>	<i>Valuta</i>	<i>Kamatna stopa</i>	<i>EUR</i>	<i>Dospeće</i>	2012	2011.
Societe generale banka	EUR	4.5%+euribor	750	31.12.2012.	85289	78481
Banca intesa	RSD	Beli bor 3m+1.75%	-	07.06.2013.	33333	-
Banca intesa	RSD	3m+belibor 1.5%	-	16.03.2012.	-	16667
Čačanska banka	EUR	4.4% godišnje	-	21.04.2012.	-	58599
Cacanska banka	EUR	8% godišnje	202	19.03.2013.	22971	-
Banca intesa akr.	EUR	8.30% godišnje	169	20.01.2013.	19213	-
Ukupno			1121		160806	204438

Planovi otplata dati su u prilogu napomena.

Promene na kratkoročnim kreditima odnose se na sledeće:

	2012.	EUR
Stanje na početku perioda	204438	1794
Novoprimljeni krediti	233786	1361
Ostala povećanja -valutna klauzula	15062	-
Otplate	292480	2034
Ostala smanjenja -valutna klauzula	-	-
Stanje na kraju perioda	160806	1121

3.13. Obaveze iz poslovanja

	2012	2011.
Primljeni avansi, depoziti i kaucije	118869	19701
Dobavljači - matična i zavisna pravna lica	94	2323
Dobavljači - ostala povezana pravna lica	848	1239
Dobavljači u zemlji	388619	1286859
Dobavljači u inostranstvu	262163	28959
Ostale obaveze iz poslovanja	-	-
Obaveze iz specifičnih poslova	-	-
Ukupno:	770593	1339081

UTVA SILOSI AD KOVIN**Napomene uz finansijske izveštaje za godinu završenu 31. decembra 2012.***(Svi iznosi u tabelama izraženi su u 000 dinara, osim ukoliko nije drugačije navedeno)*

Struktura najznačajnijih obaveza odnosi se na sledeća pravna lica:

Naziv pravnog lica	2012.	Učešće u procentima
US Steel Kosice	107033	16.42
Zelezara Smederevo	100000	15.34
Duferco	92724	14.23
Stemcor	59211	9.08
Ostali dobavljači	292756	44.93
Ukupno	651724	100

Društvo je usaglasilo svoje obaveze prema dobavljačima.

3.14. Ostale kratkoročne obaveze

	2012	2011.
Obaveze po osnovu zarada	6857	14713
Obaveze po osnovu kamata i troškova finansiranja	4273	-
Obaveze po osnovu dividende	17	17
Obaveze prema zaposlenima	-	-
Obaveze prema članovima upravnog i nadzornog odbora	-	-
Obaveze prema fizičkim licima za naknade po ugovorima	-	-
Ostale obaveze	39	85
Ukupno:	11186	14815

Obaveze po osnovu zarada u iznosu od 6.625 hiljada dinara odnose se na obračunate a neisplaćene zarade zaposlenima za decembar 2012. godine. Zarade zaposlenima isplaćene su u januaru 2013. godine.

3.15. Obaveze po osnovu poreza na dodatu vrednost i ostalih javnih prihoda i pasivna vremenska razgraničenja

	2012	2011.
Obaveze za ostale poreze, doprinose i druge dažbine	890	-
Unapred obračunati troškovi	-	-
Odloženi prihodi	368	368
Razgraničene obaveze za porez na dodatu vrednost	224	119
Ostala pasivna vremenska razgraničenja	-	-
Ukupno:	1482	487

3.16. Odložena poreska sredstva i obaveze

Odložene poreske obaveze utvrđene su na sledeći način:

	2012	2011.
Odloženi porez po osnovu oporezive privremene razlike između knjigovodstvene vrednosti stalnih sredstava i njihove poreske osnovice		
Sadašnja knjigovodstvena vrednost stalnih sredstava	1748394	1534463
Neotpisana poreska vrednost stalnih sredstava	861828	850766
Privremene poreske razlike	886566	683697
Poreska stopa	15.00%	10%

UTVA SILOSI AD KOVIN**Napomene uz finansijske izveštaje za godinu završenu 31. decembra 2012.***(Svi iznosi u tabelama izraženi su u 000 dinara, osim ukoliko nije drugačije navedeno)*

Korekcija	282	-
I. Odložene poreske obaveze	132703	68370

Od utvrđenih odloženih poreskih obaveza u iznosu od 132703 hiljada dinara, deo od 14361 hiljadu dinara tereti poreske rashode perioda.

Promena na odloženim poreskim obavezama odnose se na sledeće:

	2012	2011.
Stanje na početku perioda	68370	65953
Povećanje po osnovu utvrđenog odloženog poreza u 2012. godini	64615	2417
Smanjenje po osnovu utvrđenog odloženog poreza u 2011. godini	-	-
Ostala smanjenja	282	-
Stanje na kraju perioda	132703	68370

4. BILANS USPEHA**4.1. Poslovni prihodi**

	2012	2011.
Prihodi od prodaje	4516918	5020561
Prihodi od aktiviranja učinaka i robe	26001	24256
Povećanje vrednosti zaliha učinaka	-	153203
Smanjenje vrednosti zaliha učinaka	121025	4479
Ostali poslovni prihodi	-	-
Ukupno:	4421894	5193541

Prihodi od prodaje zavisnim pravnim licima na dan 31.12.2012. godine iznose 488.803 hiljada dinara. Prihodi od prodaje povezanim licima na dan 31.12.2012. godine iznose 31.872 hiljada dinara.

a) Prihodi od prodaje

Prihodi od prodaje odnose se na:

	2012	2011.
Prihode od prodaje robe	245278	411367
Prihode od prodaje proizvoda i usluga	4271640	4609194
Ukupno:	4516918	5020561

Prihodi od prodaje prema tržištu na kome su ostvareni odnose se na:

	2012	2011.
Prihode od prodaje na domaćem tržištu	4011443	4422744
Prihode od prodaje na inostranom tržištu	505476	597817
Ukupno:	4516918	5020561

UTVA SILOSI AD KOVIN**Napomene uz finansijske izveštaje za godinu završenu 31. decembra 2012.***(Svi iznosi u tabelama izraženi su u 000 dinara, osim ukoliko nije drugačije navedeno)***b) Prihodi od aktiviranja učinaka i robe**

Prihodi od aktiviranja učinaka i robe odnose se na:

	2012.	2011.
Prihode od aktiviranja ili potrošnje proizvoda i usluga za sopstvene potrebe	26001	24256
Ukupno:	26001	24256

c) Povećanje i smanjenje zaliha učinaka

Smanjenje vrednosti zaliha učinaka gotovih proizvoda i nedovršene proizvodnje iskazano je u iznosu od 121.025 hiljada dinara kao razlika između stanja na datum bilansa koje iznosi 273.626 hiljada dinara u odnosu na njihovo početno stanje koje je iznosilo 394.651 hiljadu dinara.

4.2. Poslovni rashodi

	2012.	2011.
Nabavna vrednost prodane robe	238904	393097
Troškovi materijala za izradu	3635735	4176815
Troškovi zarada, naknada zarada i ostalih ličnih primanja	232090	218439
Troškovi amortizacije i rezervisanja	72058	73052
Ostali poslovni rashodi	121407	128135
Ukupno:	4300194	4989538

a) Nabavne vrednost prodane robe

	2012.	2011.
Nabavna vrednost prodane robe	238904	393097
Ukupno:	238904	393097

b) Troškovi materijala za izradu

	2012.	2011.
Troškovi materijala za izradu	3566128	4076725
Troškovi ostalog materijala (režijskog)	13784	43501
Troškovi goriva i energije	55823	56589
Ukupno:	3635735	4176815

c) Troškovi zarada, naknada zarada i ostalih ličnih primanja

	2012.	2011.
Troškovi zarada i naknada zarada (bruto)	182215	174039
Troškovi poreza i doprinosa na zarade i naknade zarada na teret poslodavca	32414	30882
Troškovi naknada po ugovoru o delu	112	-
Troškovi naknada po autorskim ugovorima	-	-
Troškovi naknada po ugovoru o privremenim i povremenim poslovima	233	243
Troškovi naknada fizičkim licima po osnovu ostalih ugovora	-	84
Troškovi naknada članovima upravnog i nadzornog odbora	6672	4946

UTVA SILOSI AD KOVIN**Napomene uz finansijske izveštaje za godinu završenu 31. decembra 2012.***(Svi iznosi u tabelama izraženi su u 000 dinara, osim ukoliko nije drugačije navedeno)*

Ostali lične rashodi i naknade	10444	8245
Ukupno:	232090	218439

d) Troškovi amortizacije i rezervisanja

	2012.	2011.
Troškovi amortizacije	71971	71717
Rezervisanja za naknade i druge beneficije zaposlenih	87	1335
Ukupno:	72058	73052

e) Ostali poslovni rashodi

	2012.	2011.
Troškovi proizvodnih usluga	68796	80684
Nematerijalni troškovi	52611	47451
Ukupno:	121407	128135

Troškovi proizvodnih usluga odnose se na:

	2012.	2011.
Troškove usluga na izradi učinaka	23185	44266
Troškove transportnih usluga	12263	14910
Troškove usluga održavanja	9193	5571
Troškove zakupnina	16460	8897
Troškove sajмова	2	207
Troškove reklame i propagande	307	335
Troškove ostalih usluga	7386	6498
Ukupno:	68796	80684

Nematerijalni troškovi odnose se na:

	2012.	2011.
Troškove neproizvodnih usluga	8575	7346
Troškove reprezentacije	5384	6421
Troškove premija osiguranja	8516	5753
Troškove platnog prometa	18468	16431
Troškove članarina	1878	1637
Troškove poreza	6055	4667
Ostale nematerijalne troškove	3735	5196
Ukupno:	52611	47451

4.3. Finansijski prihodi

	2012.	2011.
Prihodi od kamata zavisna pravna lica	1120	-
Prihodi od kamata povezana pravna lica	19333	-
Prihodi od kamata	4010	1361
Pozitivne kursne razlike	39443	12444
Prihodi po osnovu efekata valutne klauzule	23827	33845
Ostali finansijski prihodi	4	-
Ukupno:	87737	47650

UTVA SILOSI AD KOVIN**Napomene uz finansijske izveštaje za godinu završenu 31. decembra 2012.***(Svi iznosi u tabelama izraženi su u 000 dinara, osim ukoliko nije drugačije navedeno)***4.4. Finansijski rashodi**

	2012.	2011.
Finansijski rashodi iz odnosa sa povezenim pravnim licima	-	617
Rashodi kamata	65118	66790
Negativne kursne razlike	80232	12798
Rashodi po osnovu efekata valutne klauzule	46595	34139
Ukupno:	191945	114344

4.5. Ostali prihodi

	2012.	2011.
Ostali prihodi	13821	6182
Prihodi od usklađivanja vrednosti imovine	1036	9987
Ukupno:	14857	16169

Ostali prihodi odnose se na:

	2012.	2011.
Dobitke od prodaje nematerijalnih ulaganja, nekretnina, postrojenja i opreme	-	-
Viškove	693	107
Naplaćena otpisana potraživanja	-	-
Prihode od ukidanja dugoročnih rezervisanja	-	1639
Ostale nepomenute prihode	13128	4436
Ukupno:	13821	6182

Prihodi od usklađivanja vrednosti imovine odnose se na:

	2012.	2011.
Prihode od usklađivanja vrednosti potraživanja i kratkoročnih finansijskih plasmana	1029	9987
Prihodi od uskladjivanja vrednosti robe	7	-
Ukupno:	1036	9987

4.6. Ostali rashodi

	2012.	2011.
Ostali rashodi	3327	10114
Rashodi po osnovu obezvređenja imovine	2756	50639
Ukupno:	6083	60753

Ostali rashodi odnose se na:

	2012.	2011.
Gubitke po osnovu rashodovanja i prodaje nematerijalnih ulaganja, nekretnina, postrojenja i opreme	427	2834
Gubitke od prodaje materijala	-	5

UTVA SILOSI AD KOVIN**Napomene uz finansijske izveštaje za godinu završenu 31. decembra 2012.***(Svi iznosi u tabelama izraženi su u 000 dinara, osim ukoliko nije drugačije navedeno)*

Manjkovi i otpisi	57	121
Rashode po osnovu direktnih otpisa potraživanja	-	-
Ostale nepomenute rashode	2843	7154
Ukupno:	3327	10114

Rashodi od usklađivanja vrednosti imovine odnose se na:

	2012.	2011.
Obezvredjenje potraživanja i kratkoročnih finansijskih plasmana	689	50630
Obezvredjenje zemljišta	140	-
Obezvredjenje nematerijalnih ulaganja	782	-
Obezvredjenje nekretnina	1100	-
Obezvredjenje zaliha robe u prometu na veliko	45	9
Ukupno:	2756	50639

4.7. Porez na dobitak

	2012.	2011.
Poreski rashod perioda		
Porez na dobit za godinu	-	-
Korekcije prethodnih godina	-	-
Ukupno poreski rashod perioda		
Odloženi porez		
Odloženi poreski rashodi	14361	2417
Ukupno odloženi porez	14361	2417
Ukupno porez na dobitak		

4.8. Zarade po akciji

Osnovna zarada po akciji izračunava se tako što se dobit koja pripada akcionarima podeli ponderisanim prosečnim brojem običnih akcija u opticaju za period. Zarada po akciji AOP 233 Bilansa uspeha iskazana je u dinarima.

	2012.	2011.
Dobitak/gubitak koji pripada akcionarima	11905099.94	90308084.3
Ponderisani prosečni broj običnih akcija u opticaju	186979	186979
Osnovna zarada po akciji	64	483

5. POTENCIJALNA SREDSTVA I OBAVEZE

1. Privredni sudu u Požarevcu podnet predlog za izvršenje na osnovu verodostojne isprave protiv izvršnog dužnika Želvoz a.d. Smederevo radi naplate 710.658,66 dinara a sa zakonskom zateznom kamatom. doneta drugostepena presuda (apelacionog sudu) u korist Utva Silosi, izvršiće kad Želvoz a.d. Smederevo izađe iz procesa restrukturiranja koje je u toku i za vreme kog se ne sprovode izvršenja.

2. U Privrednom sudu u Somboru podnet predlog za izvršenje protiv sztr Džolić Jovan Džolić pr Odžaci na iznos od 1.107.375,43 dinara. donete su i prvostepena i drugostepena presuda u korist Utva Silosi ,izvršenje na pokretnim stvarima u toku.

3. U Privrednom sudu u Leskovcu je doneta prvostepena presuda po tužbi Utva Silosi tužila Zavarivač Vranje u restruktuiranju za iznos od 1.842.861,16 dinara na koju je Zavarivač uložio žalbu. doneta drugostepena presuda (apelacionog sudu) u korist Utva Silosi, izvršiće kad Zavarivač ad Vranje izađe iz procesa restrukturiranja koje je u toku i za vreme kog se ne sprovode izvršenja.

4. Dana 03.04.2009. godine Trgovinskom sudu u Požarevcu podnet Predlog za izvršenje na osnovu verodostojne isprave protiv izvršnog dužnika PE-MI TERM DOO Smederevo radi naplate 2.933.335,74 dinara a sa zakonskom zateznom kamatom. Sud je usvojio Rešenje pod brojem Iv.636/2009. Dužnik nema sredstava za realizaciju istog.

5. Dana 09.03.2009 .godine Trgovinskom sudu u Beogradu podnet Predlog za izvršenje na osnovu verodostojne isprave protiv izvršnog dužnika STARTER DOO Beograd radi naplate 2.396.405.84 dinara ,a sa zakonskom zateznom kamatom. Sud je usvojio Rešenje pod brojem Iv.6232/08. Sudski veštak je izvršio procenu vozila (prilično su stara i nedovoljna za naplatu duga). U međuvermenu je društvo brisano iz registra, ali je podneta krivična prijave protiv vlasnika Zvezdane Kovačević.

Parnice kod privrednog suda:

1. Parnica protiv Vladex d.o.o. Velika Drenova je u toku pred privrednim sudom u Pančevu. osnov-naknada štete. Vrednost spora : 8.444.579,03 dinara

2. Privrednom sudu u Pančevu podneta tužba protiv Monter kod doo Pljevlja, Republika Crna Gora na iznos od 59.735,11 eur. doneta presuda u korist Utva Silosi Kovin. izvršenje u toku.

Postupci kod ostalih sudova:

1. Za Ledex sa sedištem u republici Francuska-vodi se krivični postupak pred osnovnim sudom u Pančevu protiv vlasnika Dragana Stankovića. Prvostepenom presudom osuđen Dragan Stanković, po žalbi okrivljenog vraćno na prvostepeni postupak

2. Pred spoljnotrgovinskom arbitražom pri privrednoj komori Srbije u Beogradu podneta je tužba protiv Topex-trade doo Rijeka na ime potraživanja za iznos od 59.808,02 eur. arbitražni postupak je sproveden i zaključen. odluka je doneta u korist Utva Silosi ,ali je otvoren stečani postupak nad Topex-trade doo Rijeka. podneta je prijava stečajnog potraživanja.

3. Fond za razvoj – pred osnovnim sudom u Pančevu ,sudska jedinica Kovin vodi se već osam godina spor za poništaj ugovora po tužbi Utva Silosi ad Kovin za poništaj ugovora. Doneta prvostepena presuda u

UTVA SILOSI AD KOVIN

Napomene uz finansijske izveštaje za godinu završenu 31. decembra 2012.

(Svi iznosi u tabelama izraženi su u 000 dinara, osim ukoliko nije drugačije navedeno)

korist fonda, uložena žalba.

4. pred osnovnim sudom u Pančevu, sudska jedinica Kovin septembra meseca 2012. okončan radni spor po tužbi Mirosljuba Klisurića za poništaj nezakonitog otkaza (zaposlenom je otkazan ugovor o radu jer je neopravdano izostao sa rada, prvostepena presuda još nije zaprimljena.

5. Dana 10.06.2008. godine Trgovinskom sudu u Kragujevcu podnet je predlog za izvršenje na osnovu verodostojne isprave protiv izvršnog dužnika trgovinsko preduzeće Plamen kg doo Kragujevac radi naplate 5.340.875,71 dinara sa zakonskom zateznom kamatom. Sud je usvojio rešenje dana 30.06.2008. pod brojem Iv.1370/08 pokušano je izvršenje na pokretnim stvarima ali dužnik nije posedovao iste.

6. Dana 03.09.2008. godine Trgovinskom sudu u Beogradu podnet je predlog za izvršenje na osnovu verodostojne isprave protiv izvršnog dužnika društvo za proizvodnju promet i usluge Ms Koop doo Beograd, Jablanička 3/1 Beograd (grad) koga zastupa direktor Kostadin Jović radi naplate 2.518.438,77 dinara sa zakonskom zateznom kamatom. Sud je usvojio rešenje dana 10.09.2008. godine pod brojem Iv.18482/08. Pokušano je izvršenje na pokretnim stvarima, ali dužnik nije posedovao iste.

6. Trgovinskom sudu u Nišu podneto izvršenje protiv izvršnog dužnika: Dandy-Comerc doo Niš, izvršenje je usvojeno, ali dužnik nema sredstava za realizaciju istog. U toku je krivični postupak pred višim sudom u Nišu. U predmetu Mik Kupres je doneteo rešenje o izvršenju protiv Pava Šarca na osnovu lične menice.

Podnete stečajne prijave koje su usvojene i čeka se namirenje-III red poverilaca:

Ekonom doo Ušće radi naplate 1.154.607,33 dinara (glavni dug) sa kamatom

Inter Most a.d. Beograd radi naplate 1.574.267,92 dinara (glavni dug) sa kamatom

Metalex-u stečaju doo Beograd 12.270.593,69 dinara (glavni dug) sa kamatom

6. TRANSAKCIJE SA POVEZANIM LICIMA

Transakcije sa povezanim licima odnose se na sledeće:

α) Prodaja robe i usluga

Prodaja robe:

- zavisna pravna lica

- povezana pravna lica

Prodaja proizvoda i usluga:

- zavisna pravna lica

- povezana pravna lica

Ukupno

2012.

7058

3512

481745

28360

520675

Roba, proizvodi i usluge se prodaju povezanim licima: Senjak doo Beograd, Utvakom doo Kovin, Fabrika za pocinčavanje Srebrenica, Utvaprom doo Beograd, kao i zavisnim licima: Siloin doo Kovin i Dahop Utva doo Kovin po tržišnim cenama koje se ne razlikuju od onih koje važe za nepovezana pravna lica.

UTVA SILOSI AD KOVIN**Napomene uz finansijske izvještaje za godinu završenu 31. decembra 2012.***(Svi iznosi u tabelama izraženi su u 000 dinara, osim ukoliko nije drugačije navedeno)*

β) Nabavka robe i usluga

	2012.
<i>Nabavka materijala i robe:</i>	
- zavisna pravna lica	7316
- povezana pravna lica	3978
<i>Nabavke usluga:</i>	
- zavisna pravna lica	17558
- povezana pravna lica	3866
Ukupno	32718

Roba, proizvodi i usluge se nabavljaju od povezanih i zavisnih lica po istim uslovima kao da se radi o nepovezanim licima.

χ) Potraživanja, dati avansi i obaveze proistekle iz prodaje i nabavke od zavisnih i povezanih lica

	2012.	2011.
<i>Potraživanja od povezanih lica</i>		
- zavisna pravna lica	117389	136907
- povezana pravna lica	58059	105738
Ukupno	175448	242645
<i>Obaveze prema povezanim licima</i>		
- zavisna pravna lica	94	2323
- povezana pravna lica	848	1239
Ukupno	942	3562

Dati avansi

	2012.	2011.
- zavisna pravna lica	-	-
- povezana pravna lica	471	471
Ukupno	471	471

Primljeni avansi

	2012.	2011.
- zavisna pravna lica	2962	-
- povezana pravna lica	22747	-
Ukupno	25709	-

δ) Zajam od zavisnih i povezanih lica

	2012.	2011.
<i>Zajam od povezanog pravnog lica</i>		
Na početku perioda	11300	31649
Kreditni odobreni u toku godine Siloin	13500	12000
Otplate u toku godine	24800	31862
Finansijski prihodi	-	487
Na kraju perioda	-	11300

7. VANBILANSNA EVIDENCIJA

A) Obezbeđenja obaveza po osnovu okvirne linije:

I) Po osnovu okvirne linije odobrene od strane Banka Intesa Beograd novembra 2009.godine u iznosu od 10.000.000,00 eur-a, data su sledeća sredstva obezbeđenja:

- a) hipoteka 1. reda na nepokretnosti (objektima) evidentirana u RGZ -Katastar Kovin čija je knjigovodstvena vrednost 542.081.636.93 din
- b) zaloga na opremi: mašina za cevi, ravnalica i sliter, .Zl.br. 22022/2009 čija je knjigovodstvena vrednost 624.953.503.50 din
- c) 14 blanko sopstvenih menica i 5 ovlašćenja u skladu sa Zakonom o platnom prometu

II) Po osnovu dugoročnog kredita odobrenog novembra 2009.godine od strane Societe Generale Banka Srbija a.d. Beograd u vrednosti od EUR 2.000.000 (preostali dug na 31.12.2012.godine iznosi EUR 1.108.695.62) data su sledeća obezbeđenja:

- a) hipoteka 1. reda na nepokretnosti (objektima) evidentirana u RGZ -Katastar Kovin čija je knjigovodstvena vrednost 215.577.950 din
- b) 10 blanko sopstvenih menica i trajni nalog za zaduženje računa
- c) ugovor o jemstvu zaključen između Banke i Senjak d.o.o. Beograd u iznosu od EUR 2.000.000,00 hipoteka višeg reda na poslovnom objektu Senjak d.o.o. Beograd kao jemca

III) Po osnovu kratkoročnog kredita kod Societe Generale Banka Srbija a.d.. Beograd odobrenog na iznos EUR 750.000,00 (dug na 31.12.2011.godine iznosi EUR 750.000) data su sledeća obezbeđenja:

- Zaloga na proizvodima crne metalurgije ZL.br.24321/2009 u vrednosti do maksimalno EUR 900.000
- 5 blanko sopstvenih menica i trajni nalog za zaduženje računa
- ugovor o jemstvu zaključen između Banke i Senjak d.o.o. Beograd u ukupnoj vrednosti od EUR 750.000,00 i hipoteka višeg reda na poslovnom objektu Senjak d.o.o. Beograd kao jemca

IV) A) Po osnovu kredita od Čačanske Banke a.d. Čačak odobrenog na iznos EUR 400.000(preostali deo duga na dan 31.12.2012.godine iznosi EUR 202.000) data su sledeća obezbeđenja :

- a) 3 blanko sopstve menice i 1 ovlašćenja za zaduženje računa

B) Po osnovu kredita od Čačanske Banke a.d. Čačak odobrenog na iznos EUR 400.000(preostali deo duga na dan 31.12.2012.godine iznosi EUR 380952.38 eur) data su sledeća obezbeđenja :

- a) 6 blanko sopstve menice i 1 ovlašćenja za zaduženje računa
- b) zaloga na opremi čiji je vlasnik zavisno društvo Dahop Utva d.o.o. Kovin ZL.br.7102/2011 ugovor o zalozi
- c) zaloga na opremi čiji je vlasnik zavisno društvo Siloin d.o.o. Kovin ZL.br. 7088 /2011
- d) hipoteka na zemljištu i objektima evidentirana u RGZ -Katastar Kovin, čiji je vlasnik zavisno društvo Siloin d.o.o. Kovin

B) Obezbeđenja za obaveze po osnovu izdatih bankarskih garancija od strane poslovnih banaka, na dan 31.12.2012.godine ,

I) Banka Intesa a.d. Beograd iznos garancije

obezbeđenje po osnovu bankarske garancije su navedena i objašnjena u okvirnoj liniji (u tekstu vezanom za zaduženja po osnovu kredita).

UTVA SILOSI AD KOVIN

Napomene uz finansijske izveštaje za godinu završenu 31. decembra 2012.

(Svi iznosi u tabelama izraženi su u 000 dinara, osim ukoliko nije drugačije navedeno)

II) Čačanska banka a.d. Čačak -garancija 1.500.000 EUR

kao obezbeđenja po osnovu izdate date garancije dato je:

- a) 15 blanko sopstvene menice i 3 blanko ovlašćenja izdata u skladu sa Zakonom o platnom prometu
- b) ugovor o jemstvu zaključen između Banke i Trgometala d.o.o. Kraljevo na iznos obaveze garantovanja do EUR 500.000
- c) ugovor o jemstvu zaključen između Banke i Atenic-Commerc d.o.o. Čačak na iznos obaveze garantovanja do EUR 500.000
- d) ugovor o jemstvu zaključen između Banke I Sim d.o.o. Sremski Kralovci na iznos obaveze garantovanja do EUR 500.000

III) Raiffeisen banka -okvirna linija EUR 2.000.000

kao obezbeđene po osnovu izdatih garancija dato je

- a) 12 blanko sopstvenih menica i ovlašćenje za zaduženje računa
- b) zaloga na opremi čiji je vlasnik „Utva Silosi“ a.d. Kovin broj ZL.br. 4078-06 i broj ZL. i ZL 18320/2011 čija je procenjena vrednost EUR 2.061.050
- c) zaloga na proizvodima crne metalurgije broj ZL. 2264/2010 u vrednosti do EUR 2.036.000
- d) ugovor o jemstvu zaključen između Banke i Senjak d.o.o. Beograd na iznos obaveze po osnovu obezbeđenja do EUR 2.000.000,00
- e) ugovor o jemstvu zaključen između Banke i zavisnog društva Dahop Utva d.o.o. Kovin na iznos obaveze po osnovu obezbeđenja do EUR 2.000.000,00
- f) ugovor o jemstvu zaključen između banke i zavisnog društva Siloin d.o.o. Beograd na iznos obaveze po osnovu obezbeđenja do EUR 2.000.000,00

C) Obezbeđenje potencijalnih obaveze po osnovu ugovora o jemstvima:

I) Ugovori o jemstvu između „Utva Silosi“ a.d. Kovin i Societe Generale Banka Srbija a.d. Beograd u korist Banke po osnovu :

- Ugovora o kratkoročnom kreditu između Banke i „Senjak“ d.o.o. Beograd zaključen 02.11.2009. godine , odobrenog na iznos EUR 800.000 (iznos dug ana dan 31.12.2012.godine je EUR 800.000)) kao obezbeđenje date su 3 blanko sopstvene menice
- Ugovora o dugoročnom kreditu između „Senjak“ d.o.o. Beograd zaključen 24.11.2009. godine, odobrenog na iznos EUR 1.800.000 (iznos duga na dan 31.12.2012.godine je EUR 855.054.08) kao obezbeđenje date su 3 blanko sopstvene menice

II) Ugovori o jemstvu između „Utva Silosi“ d.o.o. Kovin i UniCreditBanka a.d. Beograd u korist Banke zaključen 2009. godine po osnovu :

- Ugovora o dugoročnom kreditu između Banke i „Utvaprom“ d.o.o Beograd , odobrenog na iznos EUR 808.700(iznos duga na dan 31.12.2012.godine je EUR 430.523.53 kao obezbeđenje date su 5 blanko sopstvenih menica

D) Obezbeđenje potraživanja

- a) Uspostavljene zaloge i hipoteke po osnovu potraživanja iz poslovnog odnosa i jemstava u korist “Utva Silosi” a.d. Kovin :
 - Uspostavljena zaloga na opremi čiji je vlasnik-dužnik “Magnet Komerc” d.o.o. Smederevo ZL.br.23539/1/2009 u vrednosti od EUR 33.637,73, po osnovu duga za isporučenu robu

UTVA SILOSI AD KOVIN**Napomene uz finansijske izveštaje za godinu završenu 31. decembra 2012.**

(Svi iznosi u tabelama izraženi su u 000 dinara, osim ukoliko nije drugačije navedeno)

- Uspostavljena zaloga na mašinama čiji je vlasnik-dužnik "TROJAMETALNAJETPLUS"d.o.o. Smederevo ZL.br.7942/09u vrednosti 18.765.684,69 dinara, po osnovu duga za isporučenu robu

- Uspostavljena zaloga na hartijama od vrednosti- 16.174 komada akcija II reda čiji je vlasnik "Utvaprom"d.o.o. Beograd, pojedinačne nominalne vrednosti 2.580,00 dinara , ukupne nominalne vrednosti 41.728.920,00 dinara i tržišne vrednosti, na dan 31.12.2012.godine 87.339.600,00 dinara, po osnovu pristupu dugu sa UniCreditBanka a.d. Beograd

- Po poravnanju broj 8621/12/2011 od 31.12.2011.godine za isporuču robu, dato jemstvo kod Societe Generale Banka Srbija a.d. Beograd i ugovor o pristupanju dugu sa Banca Intesa a.d. Beograd na ime obezbeđenja:

a) ugovorena je zaloga na hartijama od vrednosti- 37.814 komada akcija II reda čiji je vlasnik "Senjak"d.o.o. Beograd, pojedinačne nominalne vrednosti 2.580,00 dinara , ukupne nominalne vrednosti 97.560.120,00 dinara i tržišne vrednosti, na dan 31.12.2012.godine 204.195.600,00 dinara,

b) Konstituiše se hipoteka na nepokretnosti-objekat poslovnih usluga KO Zemun polje parcela broj 1447 površine 1679m2 u vlasništvu "Senjak"d.o.o. Beograd procenjene vrednosti 3.670.375 EUR.

Tudja roba kod nas na skladištenju:

Sartid u stečaju 38.878.673.18 din.

Preneis Bajina Bašta

Tank Mont doo Beograd

Progres Inženjering doo Čačak

Kopaonik ad Beograd

Trojajetmetalnaplus doo Smederevo

Primljene bankarske garancije			
Naziv preduzeca	Mesto	Iznos	Datum
Milco	Laktasi	15.000 eur	14.03.2013.

Primljene menice

Naziv preduzeca	Mesto	Broj menica
STS metal sistem	Paracin	2
Trgometal	Beograd	3

UTVA SILOSI AD KOVIN**Napomene uz finansijske izveštaje za godinu završenu 31. decembra 2012.***(Svi iznosi u tabelama izraženi su u 000 dinara, osim ukoliko nije drugačije navedeno)*

Metaloprom	Smederevo	3
NB celik doo	Batajnica	1
Senjak	Beograd	6
Tami trade	Nis	2
Radaca	Nova Varos	1
Uniplast	Jelenca	2
Rolomatik	Bajina Basta	1
Metal doo	Cuprija	3
Drakulic	Plandiste	4
Metal nova	Cuprija	3
Ikar doo	Valjevo	3
Banjica promet doo	Beograd	3
Mersteel doo	Novi Beograd	2
Ferrum trade	Beograd	2
Siloin	Kovin	1
IBK Masine doo	Kikinda	1
S.Z.R.G. Forma	Smederevo	2
TTK	Beograd	2
Intersteel	Beograd	3
Djuneks	Smederevo	3
Plamen	Mramorak	2
KM Mont	Petrovaradin	3
Feros doo	Aleksinac	3
Napredak promet doo	Valjevo	3
Merkur	Mrcajevci	3
Dezeva	Baric-Obrenovac	2
North american	Beograd	3
VS Vladimir	Beograd	2
Atenic commerce	Cacak	3
Jugoterm	Merosina	3
MBA Miljkovic doo	Novi Beograd	3

UTVA SILOSI AD KOVIN**Napomene uz finansijske izveštaje za godinu završenu 31. decembra 2012.***(Svi iznosi u tabelama izraženi su u 000 dinara, osim ukoliko nije drugačije navedeno)*

Blok signal *	Nis	3
Potens perforacija	pozega	3
Kopaonik	Beograd	3
Boja ad	Sombor	3
Knott autoflex	Becej	3
Progres inzenjering	Cacak	3
Vir impex	Beograd	1
Jedinstvo- metalogradnja	Uzice	3
Sigma	Smederevo	3
Statik	Kovin	3
Infas HS	Beograd	1
Infas Lam(jemac)	Beograd	3
Ljiljana Arandjelovic- licne menice	Beograd	4
Limo Mont	Leskovac	3
Feriti d.o.o.	Beograd	2
Rataco 2009	Pancevo	1
Metalotehna	Beograd	3
Milosevic	Krusevac	1
Masterplan	Beograd	2
Profil Djordjevic	Obrenovac	3
MTM Ideas d.o.o.	Beograd	3
Eurodeal d.o.o.	Nis	3
Interkomerc	Beograd	3
FKL	Temerin	2
Jugometal	Kraljevo	3
Tatravagonka	Subotica	3
Metalika	Uzice	3
Djule Sistem	Beograd	1
Dzavic	Bogatic	2
Metalopromet	Kula	3
Feroprodukt	Cuprija	2

UTVA SILOSI AD KOVIN**Napomene uz finansijske izveštaje za godinu završenu 31. decembra 2012.***(Svi iznosi u tabelama izraženi su u 000 dinara, osim ukoliko nije drugačije navedeno)*

Limo Mont	Leskovac	3
Prim	Kostolac	3
Lava Commerce	Pozega	1
Mersteel	Beograd	3
Rolomatik	Bajina Basta	1
MDJ Most-NS	Novi Sad	1
Comrad	Novi Sad	1
Bos kompani	Krusevac	3
Interkomerc	Beograd	3
Jugoterm	Merosina	2
Bimax	Pancevo	1
Integrity International	Indjija	4
Jedinstvo Metalogradnja	Sevojno	3
Dzoni kom	Svilajnac	1
Inter-Mehanika d.o.o.	Smederevo	3
Metaloprom	Smederevo	2
Pneumatika	Beograd	3
New Steel	Beograd	1
Kuca Stil	Svilajnac	1

Date menice

Naziv preduzeca	Mesto	Broj menica
Societe Generale	Beograd	3
Societe Generale	Beograd	3
Cacanska banka		3
Arcelor Mittal	Beograd	2
Cacanska banka		1
Beograd put	Beograd	1
Cacanska banka		2
Gorenje GTI	Beograd	1
Cacanska banka		6
Kolubara metal		1

UTVA SILOSI AD KOVIN

Napomene uz finansijske izveštaje za godinu završenu 31. decembra 2012.

(Svi iznosi u tabelama izraženi su u 000 dinara, osim ukoliko nije drugačije navedeno)

Beogradska berza		2
Banca Intesa		6
Gorenje GTI	Beograd	1
Zelezara	Smederevo	2
Scania	Beograd	1
Banca Intesa		7
Banca Intesa		9
Cacanska banka		15
Raiffeisen banka		12

DATE GARANCIJE

GARANCIJE PREMA INO DOBAVLJACIMA	CACANSKA BANKA	500,000.00	EUR	ARCELOR MITTAL
	CACANSKA BANKA	500,000.00	EUR	ARCELOR MITTAL
	CACANSKA BANKA	500,000.00	EUR	ARCELOR MITTAL
		1,500,000.00	EUR	
	RAIFFEISEN BANK	425,100.00	EUR	STEMCOR
		425,100.00	EUR	
	BANCA INTESA-KONTRAGARANCIJA	1,095,000.00	EUR	US STEEL KOSICE
		1,095,000.00	EUR	
		3,020,100.00	EUR	

AKREDITIVI PREMA INO DOBAVLJACIMA	RAIFFEISEN BANK	1,475,307.90	EUR	DUNAFER
		1,475,307.90	EUR	

CARINSKA GARANCIJA	CACANSKA BANKA	1,500,000.00	DIN	CARINSKA GARANCIJA
--------------------	----------------	--------------	-----	--------------------

U KOVINU, 28.02.2013. GODINE

Cvijankovuk Ege
 Lice odgovorno za sastavljanje
 finansijskih izveštaja



Krel d. Lov
 Zakonski zastupnik

**Akcionarsko društvo za proizvodnju
silosa, profila i opreme
„UTVA SILOSI“
Kovin
Skupštini akcionara****IZVEŠTAJ NEZAVISNOG REVIZORA**

Izvršili smo reviziju priloženih finansijskih izveštaja Akcionarskog društva za proizvodnju silosa, profila i opreme "UTVA SILOSI", Kovin (u daljem tekstu "Društvo"), koji obuhvataju Bilans stanja na dan 31. decembra 2012. godine i odgovarajući Bilans uspeha, Izveštaj o promenama na kapitalu i Izveštaj o tokovima gotovine za godinu koja se završava na taj dan, kao i pregled značajnih računovodstvenih politika i Napomena uz finansijske izveštaje.

Odgovornost rukovodstva za finansijske izveštaje

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

Odgovornost revizora

Naša je odgovornost da izrazimo mišljenje o finansijskim izveštajima na osnovu izvršene revizije. Reviziju smo izvršili u skladu sa Međunarodnim standardima revizije, Zakonom o računovodstvu i reviziji i Kodeksom etike za profesionalne računovođe. Ova regulativa nalaže da se pridržavamo etičkih zahteva i da reviziju planiramo i izvršimo na način koji omogućava da se, u razumnoj meri, uverimo da finansijski izveštaji ne sadrže materijalno značajne pogrešne iskaze. Revizija uključuje sprovođenje postupaka radi pribavljanja revizijskih dokaza o iznosima i obelodanjivanjima datim u finansijskim izveštajima. Odabrani postupci su zasnovani na revizorskom prosuđivanju, uključujući procenu rizika postojanja materijalno značajnih pogrešnih iskaza u finansijskim izveštajima, nastalih usled kriminalne radnje ili greške. Prilikom procene rizika, revizor sagledava interne kontrole relevantne za sastavljanje i istinito prikazivanje finansijskih izveštaja radi osmišljavanja revizijskih postupaka koji su odgovarajući u datim okolnostima, ali ne u cilju izražavanja mišljenja o delotvornosti internih kontrola pravnog lica. Revizija takođe uključuje ocenu adekvatnosti primenjenih računovodstvenih politika i opravdanosti računovodstvenih procena izvršenih od strane rukovodstva, kao i ocenu opšte prezentacije finansijskih izveštaja.

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

Osnov za mišljenje sa rezervom

Na dan 31.12.2012. godine Društvo je u okviru kratkoročnih plasmana iskazalo iznos od 154.866 hiljada dinara po osnovu potraživanja od pravnog lica „Senjak“ d.o.o. Beograd. Napred navedeni iznos nastao je po osnovu više ugovora o pristupanju duga. Uvidom u dokumentaciju, utvrdili smo da je deo ukupno iskazanih plasmana prema „Senjak“ d.o.o. Beograd u iznosu od 98.005 hiljada dinara stariji od godinu dana. Društvo je u 2012. godini po osnovu napred navedenih potraživanja izvršilo obračun kamate u ukupnom iznosu od 10.750 hiljada dinara, uz istovremeno uvećanje prihoda od kamate.

Pored toga, Društvo je iskazalo potraživanja po osnovu prodaje od pravnog lica „Senjak“ d.o.o. Beograd u iznosu od 55.710 hiljada dinara. Uvidom u dokumentaciju utvrdili smo da potraživanja starija od godinu dana iznose 47.126 hiljada dinara, od čega je za 44.566 hiljada dinara izvršeno umanjenje vrednosti. Po osnovu navedenih potraživanja Društvo je u 2012. godini izvršilo obračun kamate u ukupnom iznosu od 8.584 hiljada dinara, uz istovremeno uvećanje prihoda od kamate.

Uvidom u poslovne knjige u 2013. godini utvrđeno je da napred navedena potraživanja nisu realizovana do datuma revizije. Imajući u vidu zahteve MRS 39 – Finansijski instrumenti: priznavanje i odmeravanje, Društvo je trebalo da izvrši ispravku vrednosti kratkoročnih finansijskih plasmana starijih od godinu dana u iznosu od 98.005 hiljada dinara, kao i ispravku vrednosti potraživanja po osnovu prodaje u iznosu od 2.560 hiljada dinara, bez obračunavanja kamate po osnovu ovih potraživanja.

Kao instrument obezbeđenja za naplatu napred navedenih potraživanja uspostavljena je zaloga drugog reda na akcijama koje pravno lice „Senjak“ doo poseduje u „Utva Silosi“-ma, kao i hipoteka drugog reda na nepokretnostima koje „Senjak“ poseduje u Zemun polju, Batajnički drum.

Rukovodstvo Društva izvršilo je procenu naplativosti navedenih potraživanja i utvrdilo da je naplativost izvesna, s obzirom da je obezbeđena hipoteka na nepokretnostima, kao i da su u toku mere za njihovu prodaju u cilju naplate poverilaca.

Mišljenje sa rezervom

Po našem mišljenju, osim za efekte pitanja iznetog u pasusu Osnov za mišljenje sa rezervom, finansijski izveštaji prikazuju istinito i objektivno, po svim materijalno značajnim pitanjima, finansijski položaj Akcionarskog društva za proizvodnju silosa, profila i opreme "UTVA SILOSI", Kovin na dan 31. decembra 2012. godine, kao i rezultate njegovog poslovanja i tokove gotovine za godinu koja se završava na taj dan, u skladu sa računovodstvenim propisima Republike Srbije.

Skretanje pažnje

1. Kao što je obelodanjeno u tačkama 2.1. i 3.8. Napomena uz finansijske izveštaje Društvo je iskazalo ostala aktivna vremenska razgraničenja u iznosu od 27.910 hiljada dinara po osnovu razgraničenih nerealizovanih obračunatih efekata kursnih razlika i valutne klauzule za dugoročne obaveze. Na dan dospeća obaveza po osnovu kojih su ti razgraničeni efekti obračunati, biće ispunjeni uslovi za njihov prenos na rashode.

2. Kao što je obelodanjeno u tački 7. Napomena uz finansijske izveštaje Društvo je kao instrument obezbeđenja urednog vraćanja obaveza po osnovu kredita uspostavilo hipoteke i zaloge na imovini. Hipoteke su uspostavljane na nepokretnostima Društva, kao i na nepokretnostima zavisnog društva „Siloin“ doo Kovin. Zaloge su uspostavljene na imovini Društva i to opremi i zalihama, kao i na opremi zavisnih društva „Siloin“ doo Kovin i „Dahop Utva“ doo Kovin.

Beograd, 04. april 2013. godine

»KONSULTANT – REVIZIJA«

Direktor



revizija

mr ek. Milen Tatić

Licencirani ovlašćeni revizor

GODIŠNJI IZVEŠTAJ O POSLOVANJU UTVA SILOSI AD KOVIN

Društvo „Utva Silosi“ Kovin, sa sedištem na adresi, Dunavska 46, osnovano je 1979. godine kao fabrika koja posluje u SOUR „UTVA „ Pančevo. Prvi put stiče status pravnog lica kao OOUR „Silosi“ 1980. godine u sastavu RO“PROMAG“ SOUR“UTVA“ Pančevo. 20.06.1990. godine izdvajanjem iz SOUR“UTVA“ Pančevo postaje samostalno registrovana kao DP „Utva Silosi“ Kovin, potom se transformiše u deoničarsko društvo, nakon čega se, shodno tada važećem Zakonu o preduzećima, organizuje kao akcionarsko društvo.

Matični broj : 08196575

Registarski broj: 1160002299

Poreski identifikacioni broj (PIB): 101406441

PDV broj: 133538826

„Utva Silosi“ a.d. je javno društvo, akcije društva se primarno kotiraju na vanberzanskom tržištu Beogradske berze od 30.03.2007. godine.

Vrednost osnovnog kapitala na dan 31.12.2012. godine iznosi: 485.088.691,78 dinara.

Najveći akcionari, vlasnici kapitala su :

- Senjak d.o.o .	u iznosu	97.560.120,00
- Fabrika za pocinčavanje a.d.	u iznosu	95.594.160,00
- Utvakom d.o.o.	u iznosu	58.078.380,00
- Utvaprom d.o.o.	u iznosu	55.831.200,00
- Miraks d.o.o.	u iznosu	50.862.120,00
- Fond PIO	u iznosu	47.526.180,00
- Akconarski i fond	u iznosu	17.616.240,00
- Raiffeisen banka	u iznosu	9.703.380,00
- Delta broker	u iznosu	8.039.280,00
-Komercijalna banka (kastodi rač.)	u iznosu	4.545.960,00

Prema kriterijumima za razvrstavanje koje definiše Zakon o računovodstvu i reviziji (" Službeni glasnik RS" br.46/2006) društvo je razvrstano u veliko pravno lice.

„Utva Silosi“ad je osnivač privrednog društva za profesionalnu rehabilitaciju i zapošljavanje osoba sa invaliditetom „Siloin“d.o.o. Kovin i privrednog društva „Dahop Utva“ d.o.o. i ima potpunu kontrolu nad upravljanjem istih.

Društvo posluje u okviru metalske grane, sa pretežnom šifrom delatnosti 2511 i bavi se : izradom i montažom čeličnih i aluminijumskih šilosa i opreme, hangara, hala, linija za briketiranje, čeličnih konstrukcija . Proizvodi hladnooblikovane profile, okrugle i kutijaste šavne cevi raznih dimenzija od čelične trake 1-5 mm, izrađuje pužne transportere, spirale, koturaljke i vođice za klizna vrata, kontejnere , pruža razne vrste usluga ...Pored navedenog Društvo se bavi i pružanjem bravarsko varilačkih usluga i usluga rezanja i konfekcioniranja

limova kao i usluge transporta.

Upravljanje Društvom je dvodomno. Nadzorni odbor Društva čine Srđan Janković, predsednik, Radovanka Perović, nezavisni član i Suzana Krstić, član.

Generalni direktor Društva je Sava Krstić koji je i Predsednik Izvršnog odbora koji pored njega čine Momir Vukosavljević, Savo Jelić, Vesna Đurđević i Vesna Jovanović.

Komisiju za reviziju sačinjavaju: Veljko Topalović, ovlašćeni revizor, predsednik, Srđan Kačina, član i Dragana Zafirović, član

Na dan 31.12.2012.godine Društvo ima ukupno 203 zaposlena od čega je na neodređeno vreme zaposleno 185 lica, a na određeno 18 lica. Prosečan broj zaposlenih u obračunskom periodu od 01.01.2012.godine do 31.12.2012.godine je 272 zaposlena.

Podaci o poslovanju društva

„Utva Silosi“ a.d. Kovin je u 2012.godini poslovala uspešno i uspela da održi svoju poslovnu poziciju pri čemu je ostvarila prihod u iznosu od RSD 4.524.487.687,46 kao i neto dobit u iznosu od RSD 11.905.099,94.

Analiza rezultata poslovanja			
Opis Rezultat poslovanja	Iznos (u hiljadama din.)		2012/2011. (indeks)
	2011.	2012.	
Poslovni dobitak / (gubitak)	204,003	121,699	59.66
Finansijski dobitak / (gubitak)	-66,694	-104,207	156.25
Ostali dobitak / (gubitak)	-44,584	-8,774	19.70
Dobitak / (gubitak) pre oporezivanja	92,725	26,266	28.33
Odložena poreska obaveza	2,417	14,361	594.17
Neto dobitak / (gubitak)	90,308	11,905	13.18

Analiza prihoda					
Opis Prihodi:	Iznos (u hiljadama din.)				%
	2011.	2012.	2011.	2012.	
Poslovni prihodi	5,193,541	4,421,893	98.79	97.73	85.14
Finansijski prihodi	47,650	87,737	0.91	1.94	184.13
Ostali prihodi	16,169	14,857	0.30	0.33	91.89
Ukupno	5,257,360	4,524,487	100.00	100.00	86.06

2

limova kao i usluge transporta.

Upravljanje Društvom je dvodomno. Nadzorni odbor Društva čine Srđan Janković, predsednik, Radovanka Perović, nezavisni član i Suzana Krstić, član.

Generalni direktor Društva je Sava Krstić koji je i Predsednik Izvršnog odbora koji pored njega čine Momir Vukosavljević, Savo Jelić, Vesna Đurđević i Vesna Jovanović.

Komisiju za reviziju sačinjavaju: Veljko Topalović, ovlašćeni revizor, predsednik, Srđan Kačina, član i Dragana Zafirović, član

Na dan 31.12.2012.godine Društvo ima ukupno 203 zaposlena od čega je na neodređeno vreme zaposleno 185 lica, a na određeno 18 lica. Prosečan broj zaposlenih u obračunskom periodu od 01.01.2012.godine do 31.12.2012.godine je 272 zaposlena.

Podaci o poslovanju društva

„Utva Silosi“ a.d. Kovin je u 2012.godini poslovala uspešno i uspela da održi svoju poslovnu poziciju pri čemu je ostvarila prihod u iznosu od RSD 4.524.487.687,46 kao i neto dobit u iznosu od RSD 11.905.099,94.

Analiza rezultata poslovanja			
Opis Rezultat poslovanja	Iznos (u hiljadama din.)		2012/2011. (indeks)
	2011.	2012.	
Poslovni dobitak / (gubitak)	204,003	121,699	59.66
Finansijski dobitak / (gubitak)	-66,694	-104,207	156.25
Ostali dobitak / (gubitak)	-44,584	-8,774	19.70
Dobitak / (gubitak) pre oporezivanja	92,725	26,266	28.33
Odložena poreska obaveza	2,417	14,361	594.17
Neto dobitak / (gubitak)	90,308	11,905	13.18

Analiza prihoda					
Opis Prihodi:	Iznos (u hiljadama din.)				%
	2011.	2012.	2011.	2012.	
Poslovni prihodi	5,193,541	4,421,893	98.79	97.73	85.14
Finansijski prihodi	47,650	87,737	0.91	1.94	184.13
Ostali prihodi	16,169	14,857	0.30	0.33	91.89
Ukupno	5,257,360	4,524,487	100.00	100.00	86.06

Prihodi od prodaje (delatnosti)					
Opis	Iznos (u hiljadama din.)				%
	2011.	2012.	2011.	2012.	
Prihodi:					2012/2011. (index)
Prihodi od prodaje robe	411,367	245,278	8.19	5.43	59.62
Prihodi od prodaje proizvoda i usluga	4,609,194	4,271,639	91.81	94.57	92.68
Ukupno	5,020,561	4,516,917	100.00	100.00	89.97

Prihodi od prodaje (tržišta)					
Opis	Iznos (u hiljadama din.)				%
	2011.	2012.	2011.	2012.	
Prihodi:					2012/2011. (index)
Prodaja u zemlji	4,422,744	4,011,441	88.09	88.81	90.70
Prodaja u inostranstvu	597,817	505,476	11.91	11.19	84.55
Ukupno	5,020,561	4,516,917	100.00	100.00	89.97

U 2012. godini izvršena je prodaja proizvoda crne metalurgije u količini od 68.684 tona, što predstavlja prosečnu mesečnu prodaju od 5.724 tona. Od 68.684 tona proizvoda 61.273 tona je plasirano na domaće tržište, a količina od 7.411 tona je prodana na inostranom tržištu.

Analiza rashoda					
Opis	Iznos (u hiljadama din.)				%
	2011.	2012.	2011.	2012.	
Rashodi:					2012/2011. (index)
Poslovni rashodi	4,989,538	4,300,194	96.61	95.60	86.18
Finansijski rashodi	114,344	191,944	2.21	4.27	167.86
Ostali rashodi	60,753	6,083	1.18	0.13	10.01
Ukupno	5,164,635	4,498,221	100.00	100.00	87.10

Poslovni rashodi:					
Opis	Iznos (u hiljadama din.)				%
	2011.	2012.	2011.	2012.	
Rashodi:					2012/2011. (index)
Nabavna vrednost prodate robe	393,097	238,904	7.88	5.56	60.80
Troškovi materijala	4,176,815	3,635,735	83.71	84.55	87.05
Troškovi zarada, naknada zarada i ostali lični rashodi	218,439	232,090	4.38	5.40	106.25
Troškovi amortizacije i rezervisanja	73,052	72,058	1.46	1.68	98.64
Ostali poslovni rashodi	128,135	121,407	2.57	2.82	94.75
Ukupno	4,989,538	4,300,194	100.00	100.00	86.18

U 2012. godini ukupna nabavka osnovnog materija, toplovaljane i hladnovaljane trake, je iznosila 59.891 tona, od kojih je 40.978 tona kupljeno od Železare Smederevo d.o.o. kojaje bila strateški dobavljač Utva Silosi do kraja avgusta 2012.godine, kada je prekinula rad. Od septembra meseca nabavka osnovnog materijala se vrši iz uvoza. Prekid rada Železare Smederevo d.o.o. se nepovoljno odrazio na poslovanje društva, pre svega imajući u vidu logističku prednost Železare Smederevo u odnosu na druge proizvođače.

Racio analiza i analiza pokazatelja poslovanja			
Racio analiza			
Opis	2011.	2012.	2012/2011. (Indeks)
Prinos na ukupan kapital (dobitak iz redovnog poslovanja pre oporezivanja / kapital)	8.43%	2.10%	24.90
Prinos na imovinu (poslovni dobitak / poslovna imovina)	6.07%	3.85%	63.43
Neto prinos na sopstveni kapital (neto dobitak / kapital)	8.21%	0.95%	11.57
Stepen zaduženosti (dugoročna rezervisanja i obaveze / ukupna pasiva)	65.22%	60.37%	92.56
I stepen likvidnosti (gotovinski ekvivalenti i gotovina / kratkoročne obaveze)	3.31%	0.58%	17.52
II stepen likvidnosti (kratkoročna potraživanja, plasmani I gotovina / kratkoročne obaveze)	53.26%	43.79%	82.22

Proizvodnja po mašinama

Proizvodnja po mašinama			
Opis proizvodi	količina (u tonama)		2012/2011. (indeks)
	2011.	2012.	
PARANA TRAKA	7,033	6,716	95.49
LIM TABLE	2,170	795	36.64
PROFILI	718	857	119.40
BRANICI	1,467	372	25.36
FLAHOVI	634	823	129.81
SPIRALE	5	2	40.00
ISTEGNUTI METAL	21	23	109.52
CEVI	14,933	8,330	55.78
UKUPNO HVP	26,981	17,918	66.41
BRAVARSKI PROIZVODI	2,784	1,364	48.99
UKUPNO BRAVARSKA RADIONICA	2,784	1,364	48.99
PARALICA	1,443	933	64.66
RAVNALICA	23,118	21,013	90.90
CEVI	15,263	10,920	71.55
UKUPNO NOVI PROIZVODNI POGON	39,824	32,866	82.53
CEVI	1,849	7,193	389.02
UKUPNO OGRANAK ALEKSINAC	1,849	7,193	389.02
UKUPNO	71,438	59,341	83.07

U 2012. godini proizvedeno je 59.341 tona proizvoda, čime je ostvaren pad proizvodnje od 12.097 tona što predstavlja smanjenje od 16.93% u odnosu na prethodnu poslovnu godinu. Prosečna mesečna proizvodnja iznosila je 4.945 tona. Prestanka rada Železare i i promene uslova nabavke osnovnog materijala uslovile su smanjenje obrtnih sredstava, a samim tim i nedovoljnu iskorišćenost proizvodnih kapaciteta

Investicije

U 2012. godini Društvo nije imalo većih investicionih ulaganja, osim što su stavljena u upotrebu dva objekta tj skladišta metalnih proizvoda u koje je uloženo u 2012. godini 9.626.983,65. Pored navedenog u osnovna sredstva u pripremi investirano je u :
izgradnju kolske vage 6.251.888,42; ograde i platoa 5.230.201,61; nadstrešnice 3.897.255,25; nadogradnju postojećih osnovnih sredstava 2.501.155,02 i projektno finansiranje 1.213.180,00.

Trenutno stanje na tržištu i prisutna stagnaciju u privrednim aktivnostima na globalnom nivou, a posebno u metalnoj grani dopinelo je da Društvo u 2013. godini ne planira veća investiciona ulaganja osim tekućih investicionih ulaganja i ulaganja u alate za izradu proizvoda koji će omogućiti proširenje proizvodnog asortimana kod izrade putnih ograda tj. sigma stubova 100x55x16x4,2 ,izrade "vinogradarskih stubova" 68x40x1,6 i profila ZP 25x25.

Ovlašćeni revizor

Reviziju finansijskih izveštaja za poslovnu 2012. godinu i reviziju konsolidovanog finansijskog izveštaja za poslovnu 2012. godinu vršio je nezavisni ovlašćeni revizor KONSULTANT-REVIZIJA DOO BEOGRAD.

Predlog poslovnih politika za 2013. godinu

„Utva Silosi“ a.d. planira da u 2013. godini ostvari ukupan prihod RSD 4.675.805.447,14 i proizvodnju i prodaju u količini od 70.086 t.

U novoj poslovnoj 2013. godini Društvo će nastojati da zadrži i unapredi svoju poziciju na tržištu kako domaćem, tako i inostranom.

Jedan od preduslova za povećanje proizvodnje i prodaje je i isporuka osnovnog materijala od strane našeg višegodišnjeg strateškog dobavljača Železare Smederevo koja je započela sa radom, kao i stvaranje uslova od strane države, povećanjem carinske kontrole robe sa poreklom CEFTA i donošenjem izmena Pravilnika o tehničkim i drugim zahtevima za šuplje profile za čelične konstrukcije od nellegiranih i finoznih čelika, kao i pojačanom kontrolom od strane republičke tržišne inspekcije, radi sprečavanja nelojalne konkurencije izazvane uvozom (preradom) pre svega šavnih cevi.

- Stagniranje privrednih aktivnosti, posebno u vezi sa metalnom granom, ukazuje na moguće neizvesnosti u vezi sa neometanim poslovanjem Društva u budućem periodu. Pored navedenog, nedovoljna obrtna sredstva za pokrivanje kratkoročnih obaveza mogu potencijalno značajno da utiču na likvidnost Društva.

Važniji poslovni događaji koji su nastupili nakon protoka poslovne 2012.godine

Nije bilo važnijih poslovnih događaja koji su nastupili nakon protoka poslovne 2012.godine

Zavisna društva

„Utva Silosi“ AD Kovin je osnovala „Siloin“ doo Kovin sa 100% osnivačkog uloga. Ovo društvo postoji prvenstveno radi brige o zaposlenima koji imaju zdravstvenih problema i iz tog razloga zapošljava više od 50% lica sa invaliditetom. U 2012. godini privredno društvo Siloin doo Kovin je ostvarilo ukupan prihod od RSD 93.470.926,97 i neto dobit u iznosu od RSD 9.842.141,98. Do značajnog povećanja prihoda došlo je usled proširenja saradnje sa društvima koja su u obavezi da, ukoliko nemaju dovoljan broj zaposlenih invalida, posluju sa društvima za profesionalnu rehabilitaciju i zapošljavanje invalida i na taj način regulišu svoju zakonsku obavezu.

Društvo je u 2012. god. od Ministarstva finansija i privrede dobilo bespovratna sredstva to: po javnom pozivu za dodelu obrtnih sredstava RSD 12.363.405,16 i po javnom pozivu za dodelu sredstava za kupovinu opreme RSD 15.000.000,00. Sredstva su uložena u materijal i kupovinu opreme: viljuškara H30D čeon, kombinovane mašine za sečenje, hidraulične apkant prese. U 2013. godini se planira ukupan prihod u iznosu od RSD 102.850.000,00 i dobit u iznosu od RSD 4.229.570,00. U ovoj godini „Siloin“ d.o.o će nastaviti sa učestvovanjem u dodeli novih sredstava po javnom pozivu, koja će ako budu dodeljena, biti uložena u opremu i infrastrukturu koje će unaprediti uslove rada i omogućiti novo zapošljavanje invalida.

Drugo zavisno društvo koje je osnovala „Utva Silosi“ a.d. Kovin sa 100% osnivačkog uloga je „Dahop Utva“ doo Kovin. Privredno društvo „Dahop Utva“ doo Kovin je u 2012.godini ostvarilo ukupan prihod od RSD 671.429.398,26 i neto dobit u iznosu od RSD 27.029.444,88. Društvo je poslovalo uspešno, povećalo proizvodnju i prodaju, proširilo ino- tržišta i ispunilo uslove za sticanje statusa pretežnog izvoznika.

U 2013. godini privredno društvo „Dahop Utva“ d.o.o. Kovin planira proizvodnju i prodaju 7.500 tona pocinkovane trake i žice uz ostvarenje ukupnih prihoda u iznosu od RSD 700.000.000,00.

Aktivnosti Društva na polju istraživanja i razvoja

Utva Silosi a.d.Kovin. je u proteklom periodu, na polju istraživanja i razvoja, započela razvojni projekat uvođenja CE znaka za sisteme zaštitnih ograda za puteve, prema važećem EN 1317-1/2004, sa francuskom kompanijom LIER. Takođe je realizovano stručno osposobljavanje i značajnog broja inženjera za rad u programskim paketima i softverima za mašinsko projektovanje.

• Podaci o stečenim spostvenim akcijama

Društvo nije u prethodnoj godini sticalo sopstvene akcije i ne poseduje ih.

Izjava o primeni kodeksa korporativnog upravljanja

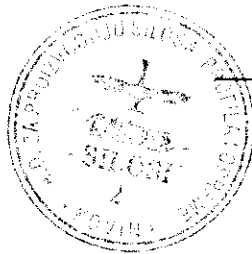
Utva Silosi a.d.Kovin kao javno društvo primenjuje sopstveni Kodeks korporativnog upravljanja Društva.

Kodeksom korporativnog upravljanja Utva Silosi a.d.Kovin uspostavljaju se principi korporativne prakse i organizacione kulture, definišu se osnovni principi za realizaciju poslovnih ciljeva i planova Društva, ostvarenje misije i vizija Utva Silosi a.d.Kovin, kao i odnosi između organa upravljanja, menadžmenta, akcionara i zaposlenih, odnosi sa investitorima, poslovnim partnerima i organima revizije.

Cilj Kodeksa korporativnog upravljanja je poboljšanje poslovanja, razvoj i rast Društva na dobrobit akcionara, da se korišćenje resursa Društva učini efikasnijim i da se učvrsti poverenje u poslovanje i rad Utva Silosi a.d.Kovin.

Kodeks korporativnog upravljanja Utva Silosi a.d.Kovin ustrojava poslovnu etiku Društva, a naročito u vezi sa pravima akcionara, okvirima i načinom delovanja nosilaca korporativnog upravljanja, javnošću i transparentnošću poslovanja Društva.

U samoj primeni, ne postoje bitna odstupanja od pravila Kodeksa korporativnog upravljanja „Utva Silosi“ a.d. Kovin.



Utva Silosi“ a.d. Kovin

Sava Krstić

Generalni direktor
Sava Krstić

IZJAVA LICA ODGOVORNIH ZA SASTAVLJANJE GODIŠNJEG IZVEŠTAJA

U izradi Godišnjeg izveštaja učestvovali su Sava Krstić - Generalni direktor, Vesna Jovanović – Direktor sektora finansija i računovodstva i Eida Stanković – Rukovodilac računovodstva.

Gore navedeni izjavljaju da je prema njihovom najboljem saznanju, godišnji finansijski izveštaj sastavljen uz primenu odgovarajućih međunarodnih standarda finansijskog izveštavanja i da daje istinite i objektivne podatke o imovini, obavezama, finansijskom položaju i poslovanju, dobitima i gubicima, tokovima gotovine i promenama na kapitalu javnog društva, uključujući i njegova društva koja su uključena u konsolidovane finansijske izveštaje.



Generalni direktor
Sava Krstić

Sava Krstić

Direktor sektora finansija i računovodstva
Vesna Jovanović

Vesna Jovanović

Rukovodilac računovodstva
Eida Stanković

Eida Stanković

Na osnovu člana 58. Statuta „Utva Silosi“ a.d. Kovin, Nadzorni odbor „Utva Silosi“ a.d. Kovin na sednici održanoj dana 28.02.2013.godine doneo je sledeću:

ODLUKU

I

Daje se saglasnost na godišnji finansijski Izveštaj Društva „Utva Silosi“ a.d. Kovin za period od 01.01.2012 – 31.12.2012. godine, kako je dato u materijalu.

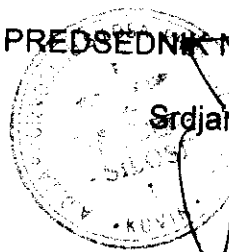
II

Godišnji finansijski izveštaji o poslovanju iz prethodnog stava prosleđuje se Skupštini akcionara „Utva Silosi“ a.d. Kovin na usvajanje.

III

Odluka stupa na snagu danom donošenja.

PRESEDNIK NADZORNOG ODBORA



Srdjan Janković

Na osnovu člana 58. Statuta „Utva Silosi“ a.d. Kovin, Nadzorni odbor „Utva Silosi“ a.d. Kovin na sednici održanoj dana 28.02.2013.godine doneo je sledeću:

ODLUKU

I

Nadzorni odbora Društva „Utva Silosi“ a.d. Kovin predlaže Skupštini akcionara Društva „Utva Silosi“ a.d. Kovin da ostvaren neto dobitak po godišnjem finansijskom izveštaju za 2012. godinu u iznosu od 11.905.099.94 dinara, raspodeli na sledeći način:

-Za rezerve (5 % od ostvarene dobiti u 2012.godini).....	595.255 dinara
-Za neraspoređenu dobit	11.309.844.94 dinara

II

Odluka stupa na snagu danom donošenja.

PREDSEDNİK NADZORNOG ODBORA

Srdjan Jankevic

NAPOMENA

U vezi obaveze Društva da u skladu sa Zakonom o tržištu kapitala dostavi i objavi kompletan Godišnji izveštaj, napominjemo da Finansijski izveštaji Društva Utva Silosi a.d. Kovin za 2012.godinu u momentu objavljivanja još nisu usvojeni od strane nadležnog organa Društva Skupštine akcionara iz razloga što sednica Skupštine akcionara nije održana do dana predaje Godišnjeg izveštaja, te zbog toga nisu donete ni Odluka o usvajanju Finansijskih izveštaja za 2012. godinu, ni Odluka o raspodeli dobiti.

Ovaj Godišnji izveštaj će biti dat Skupštini akcionara na usvajanje na redovnoj sednici Skupštine akcionara koja će biti zakazana u rokovima predviđenim Zakonom o privrednim društvima.

Društvo Utva Silosi a.d. Kovin će u celosti objaviti Odluku Skupštine akcionara o usvajanju Godišnjeg izveštaja Društva za 2012.godinu u roku koji je utvrđen zakonom.

Napominjemo da je u Godišnjem Izveštaju prikazano samo Mišljenje revizora, jer se Izveštaj revizora sastoji od Mišljenja i dela u kome su, već prethodno prikazani, Finansijski izveštaji Društva i Napomene uz finansijske izveštaje za 2012. godinu.

Generalni direktor



Sava Krstić

A handwritten signature in black ink, which appears to read "Sava Krstić", written over the printed name.