



Република Србија
Агенција за примарне регистре
Регистар финансијских извештаја
и података о билансима

ЗАХТЕВ ЗА РЕГИСТРАЦИЈУ
ФИНАНСИЈСКОГ ИЗВЕШТАЈА



ПОДАЦИ О ОБВЕЗНИКУ

Пословно име AD SREMPUT RUMA
Матични број 08040664 ПИБ 101339701 Општина RUMA
Место RUMA ПТТ број 22400
Улица TRG OSLOBOĐENJA Број 12

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 1911967885041 SNEŽANA BATALO
Место RUMA
Улица TRG OSLOBOĐENJA Број 12
E-mail asfalt@open.telekom.rs
Телефон 022/478-201

ИЗЈАВА: Гарантујем тачност унетих података

Законски заступник обвезника
Својеручни потпис
Име MILOJICA
Презиме MARKOVIĆ
ЈМБГ 1109960784516



Popunjiva pravno lice - preduzetnik	
08040664 Maticni broj	101339701 PIB
Sifra delatnosti	
Popunjiva Agencija za privredne registre	
750 1 2 3 Vrsta posta	19 20 21 22 23 24 25 26

Naziv : AD SREMPUT RUMA

Sediste : RUMA, TRG OSLOBOĐENJA 12

BILANS STANJA



7005017157542

na dan 31.12.2012. godine

- u hiljadama dinara

Grupa racuna, racun	POZICIJA	AOP	Napomena broj	I z n o s	
				Tekuca godina	Prethodna godina
1	2	3	4	5	6
	AKTIVA				
	A. STALNA IMOVINA (002+003+004+005+009)	001		493845	632686
00	I. NEUPLACENI UPISANI KAPITAL	002			
012	II. GOODWILL	003			
01 bez 012	III. NEMATERIJALNA ULAGANJA	004	14	0	5
	IV. NEKRETNINE, POSTROJENJA, OPREMA I BIOLOSKA SREDSTVA (006+007+008)	005		409953	445815
020, 022, 023, 026, 027(deo), 028 (deo), 029	1. Nekretnine, postrojenja i oprema	006	15	369183	400340
024, 027(deo), 028 (deo)	2. Investicione nekretnine	007	15	40770	45475
021, 025, 027(deo), 028(deo)	3. Bioloska sredstva	008			
	V. DUGOROCNI FINANSIJSKI PLASMANI (010+011)	009		83892	186866
030 do 032, 039 (deo)	1. Ucesca u kapitalu	010	16	2380	2380
033 do 038, 039 (deo) minus 037	2. Ostali dugorocni finansijski plasmani	011	17	81512	184486
	B. OBRтна IMOVINA (013+014+015)	012		1507858	1210928
10 do 13, 15	I. ZALIHE	013	18	55530	86353
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		1452328	1124575
20, 21 i 22, osim 223	1. Potrazivanja	016	19	723450	426481
223	2. Potrazivanja za vise placen porez na dobitak	017	20	0	1041
23 minus 237	3. Kratkoročni finansijski plasmani	018	21	713140	571981
24	4. Gotovinski ekvivalenti i gotovina	019	22	138	120112

Broj zahteva:415136

Strana 2 od 18

Grupa racuna, racun	POZICIJA	AOP	Napomena broj	I z n o s	
				Tekuca godina	Prethodna godina
1	2	3	4	5	6
27 i 28 osim 288	5. Porez na dodatu vrednost i aktivna vremenska razgranicenja	020	23	15600	4960
288	V. ODLOZENA PORESKA SREDSTVA	021	24	18839	11211
	G. POSLOVNA IMOVINA (001+012 +021)	022		2020542	1854825
29	D. GUBITAK IZNAD VISINE KAPITALA	023			
	Dj. UKUPNA AKTIVA (022+023)	024		2020542	1854825
88	E. VANBILANSNA AKTIVA	025			
	PASIVA				
	A.KAPITAL (102+103+104+105+106-107+108-109-110)	101		846492	820607
30	I. OSNOVNI KAPITAL	102	25	477740	477739
31	II. NEUPLACENI UPISANI KAPITAL	103			
32	III. REZERVE	104	26	63955	206248
330 i 331	IV. REVALORIZACIONE REZERVE	105	27	172844	165846
332	V. NEREALIZOVANI DOBICI PO OSNOVU HARTIJA OD VREDNOSTI	106	28	1840	1840
333	VI. NEREALIZOVANI GUBICI PO OSNOVU HARTIJA OD VREDNOSTI	107			
34	VII. NERASPOREDJENI DOBITAK	108	29	130113	111226
35	VIII. GUBITAK	109			
037 i 237	IX. OTKUPLJENE SOPSTVENE AKCIJE	110	30	0	142292
	B. DUGOROCNA REZERVISANJA I OBAVEZE (112+113+116)	111		1174050	1034218
40	I. DUGOROCNA REZERVISANJA	112	31	20159	10625
41	II. DUGOROCNE OBAVEZE (114+115)	113		52670	129697
414, 415	1. Dugorocni krediti	114	32	51441	128013
41 bez 414 i 415	2. Ostale dugorocne obaveze	115	33	1229	1684
	III. KRATKOROCNE OBAVEZE (117+118+119+120+121+122)	116		1101221	893896
42, osim 427	1. Kratkoročne finansijske obaveze	117	34	390481	339937
427	2. Obaveze po osnovu sredstava namenjenih prodaji i sredstava poslovanja koje se obustavlja	118			
43 i 44	3. Obaveze iz poslovanja	119	35	523515	422370
45 i 46	4. Ostale kratkorocne obaveze	120	36	133182	102083
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	37	53678	29506
481	6. Obaveze po osnovu poreza na dobitak	122	38	365	0

- u hiljadama dinara

Grupa racuna, racun	POZICIJA	AOP	Napomena broj	Iznos	
				Tekuca godina	Prethodna godina
1	2	3	4	5	6
498	V. ODLOZENE PORESKE OBAVEZE	123			
	G. UKUPNA PASIVA (101+111 +123)	124		2020542	1854825
89	D. VANBILANSNA PASIVA	125			

u Rumi dana 27.2. 2013. godine

Lice odgovorno za sastavljanje
finansijskog izveštaja

Bojan



Zakonski zastupnik

Marko

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		
08040664 Maticni broj	Sifra delatnosti	101339701 PIB
Popunjavanje Agencija za privredne registre		
750 1 2 3 Vrsta posla	19	20 21 22 23 24 25 26

Naziv :AD SREMPUT RUMA

Sediste : RUMA, TRG OSLOBOĐENJA 12

BILANS USPEHA



7005017157559

u period 01.01.2012 do 31.12.2012

- u hiljadama dinara

Grupa racuna, racun	POZICIJA	AOP	Napomena broj	I z n o s	
				Tekuca godina	Prehodna godina
1	2	3	4	5	6
	A. PRIHODI I RASHODI IZ REDOVNOG POSLOVANJA				
	I. POSLOVNI PRIHODI (202+203+204-205+206)	201		1635440	1012708
60 i 61	1. Prihodi od prodaje	202	4	1588386	990943
62	2. Prihodi od aktiviranja ucinaka i robe	203			
630	3. Povecanje vrednosti zaliha ucinaka	204			
631	4. Smanjenje vrednosti zaliha ucinaka	205			
64 i 65	5. Ostali poslovni prihodi	206	5	47054	21765
	II. POSLOVNI RASHODI (208 DO 212)	207		1521421	1017409
50	1. Nabavna vrednost prodane robe	208			
51	2. Troškovi materijala	209	6	626109	398232
52	3. Troškovi zarada, naknada zarada i ostali licni rashodi	210	7	427630	352543
54	4. Troškovi amortizacije i rezervisanja	211	8	73043	61611
53 i 55	5. Ostali poslovni rashodi	212	9	394639	205023
	III. POSLOVNI DOBITAK (201-207)	213		114019	0
	IV. POSLOVNI GUBITAK (207-201)	214		0	4701
66	V. FINANSIJSKI PRIHODI	215	10	25080	29917
56	VI. FINANSIJSKI RASHODI	216	11	74068	69215
67 i 68	VII. OSTALI PRIHODI	217	12	63355	51895
57 i 58	VIII. OSTALI RASHODI	218	13	118006	3240
	IX. DOBITAK IZ REDOVNOG POSLOVANJA PRE OPOREZIVANJA (213-214+ 215-216+217-218)	219		10380	4656
	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			

Broj zahteva:415136

Strana 5 od 18

- u hiljadama dinara

Grupa racuna, racun	P O Z I C I J A	AOP	Napomena broj	I z n o s	
				Tekuca godina	Prethodna godina
1	2	3	4	5	6
	B. DOBITAK PRE OPOREZIVANJA (219-220+221-222)	223		10380	4656
	V. GUBITAK PRE OPOREZIVANJA (220-219+222-221)	224			
	G. POREZ NA DOBITAK				
721	1. Poreski rashod perioda	225		1966	1735
722	2. Odloženi poreski rashodi perioda	226			
722	3. Odloženi poreski prihodi perioda	227		9458	896
723	D. Isplacena licna primanja poslodavcu	228			
	Dj. NETO DOBITAK (223- 224- 225- 226+ 227- 228)	229		17872	3817
	E. NETO GUBITAK (224- 223+ 225+ 226- 227 + 228)	230			
	Ä...Ä: NETO DOBITAK KOJI PRIPADA MANJINSKIM ULAGACIMA	231			
	Z. NETO DOBITAK KOJI PRIPADA VLASNICIMA MATICNOG PRAVNOG LICA	232			
	I. ZARADA PO AKCIJI				
	1. Osnovna zarada po akciji	233			
	2. Umanjenja (razvodnjena) zarada po akciji	234			

U Rumi dana 27.2. 2013. godine

Lice odgovorno za sastavljanje
finansijskog izvestaja

[Signature]

M.P.

Zakonski zastupnik

[Signature]

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

Popunjiva pravno lice - preduzetnik		
08040664 Maticni broj		101339701 PIB
Sifra delatnosti		
Popunjiva Agencija za privredne registre		
750 1 2 3 Vrsta posla		19 20 21 22 23 24 25 26

Naziv : AD SREMPUT RUMA

Sediste : RUMA, TRG OSLOBOĐENJA 12

IZVESTAJ O TOKOVIMA GOTOVINE



7005017157566

u periodu od 01.01.2012. do 31.12.2012. godine

- u hiljadama dinara

POZICIJA	AOP	I z n o s	
		Tekuca godina	Prethodna godina
1	2	3	4
A. TOKOVI GOTOVINE IZ POSLOVNIH AKTIVNOSTI			
I. Prilivi gotovine iz poslovnih aktivnosti (1 do 3)			
1. Prodaja i primljeni avansi	301	1613275	1261271
1. Prodaja i primljeni avansi	302	1590256	1247223
2. Primljene kamate iz poslovnih aktivnosti	303	19724	10779
3. Ostali prilivi iz redovnog poslovanja	304	3295	3269
II. Odlivi gotovine iz poslovnih aktivnosti (1 do 5)			
1. Isplate dobavljačima i dati avansi	305	1609073	1154320
1. Isplate dobavljačima i dati avansi	306	1041356	632173
2. Zarade, naknade zarada i ostali licni rashodi	307	432248	367602
3. Placene kamate	308	35105	67064
4. Porez na dobitak	309	560	708
5. Placanja po osnovu ostalih javnih prihoda	310	99804	86773
III. Neto priliv gotovine iz poslovnih aktivnosti (I-II)	311	4202	106951
IV. Neto odliv gotovine iz poslovnih aktivnosti (II -I)	312		
B. TOKOVI GOTOVINE IZ AKTIVNOSTI INVESTIRANJA			
I. Prilivi gotovine iz aktivnosti investiranja (1 do 5)			
1. Prodaja akcija i udela (neto prilivi)	313	260136	70317
1. Prodaja akcija i udela (neto prilivi)	314		
2. Prodaja nematerijalnih ulaganja, nekretnina, postrojenja, opreme i bioloških sredstava	315		
3. Ostali finansijski plasmani (neto prilivi)	316	260136	65940
4. Primljene kamate iz aktivnosti investiranja	317	0	4377
5. Primljene dividende	318		
II. Odlivi gotovine iz aktivnosti investiranja (1 do 3)			
1. Kupovina akcija i udela (neto odlivi)	319	17857	0
1. Kupovina akcija i udela (neto odlivi)	320		
2. Kupovina nematerijalnih ulaganja, nekretnina, postrojenja, opreme i bioloških sredstava	321	17857	0
3. Ostali finansijski plasmani (neto odlivi)	322		
III. Neto priliv gotovine iz aktivnosti investiranja (I - II)	323	242279	70317
IV. Neto odliv gotovine iz aktivnosti investiranja (II - I)	324		

Broj zahteva:415136

Strana 7 od 18

- u hiljadama dinara

POZICIJA	AOP	I z n o s	
		Tekuca godina	Prethodna godina
1	2	3	4
V. TOKOVI GOTOVINE IZ AKTIVNOSTI FINANSIRANJA			
I. Prilivi gotovine iz aktivnosti finansiranja (1 do 3)	325		
1. Uvecanje osnovnog kapitala	326		
2. Dugorocni i kratkorocni krediti (neto prilivi)	327		
3. Ostale dugorocne i kratkorocne obaveze	328		
II. Odlivi gotovine iz aktivnosti finansiranja (1 do 4)	329	366455	57326
1. Otkup sopstvenih akcija i udela	330		
2. Dugorocni i kratkorocni krediti i ostale obaveze (neto odlivi)	331	358053	43244
3. Finansijski lizing	332	8402	14082
4. Isplacene dividende	333		
III. Neto priliv gotovine iz aktivnosti finansiranja (I - II)	334		
IV. Neto odliv gotovine iz aktivnosti finansiranja (II - I)	335	366455	57326
G. SVEGA PRILIVI GOTOVINE (301+313+325)	336	1873411	1331588
D. SVEGA ODLIVI GOTOVINE (305+319+329)	337	1993385	1211646
Dj. NETO PRILIVI GOTOVINE (336-337)	338	0	119942
E. NETO ODLIV GOTOVINE (337-336)	339	119974	0
Ä...Ä". GOTOVINA NA POCETKU OBRACUNSKOG PERIODA	340	120112	170
Z. POZITIVNE KURSNE RAZLIKE PO OSNOVU PRERACUNA GOTOVINE	341		
I. NEGATIVNE KURSNE RAZLIKE PO OSNOVU PRERACUNA GOTOVINE	342		
J. GOTOVINA NA KRAJU OBRACUNSKOG PERIODA (338-339+340+341-342)	343	138	120112

U Rumi dana 27.2. 2013. godine

Lice odgovorno za sastavljanje
finansijskog izvestaja

M.P. :

Zakonski zastupnik

T. Petrović

M. Petrović

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		
08040664 Maticni broj		101339701 PIB
Sifra delatnosti		
Popunjavanje Agencija za privredne registre		
750 1 2 3 Vrsta posla	19	20 21 22 23 24 25 26

Naziv: AD SREMPUT RUMA

Sediste: RUMA, TRG OSLOBODENJA 12

IZVEŠTAJ O PROMENAMA NA KAPITALU



7005017157580

u periodu od 01.01.2012. do 31.12.2012. godine

- u hiljadama dinara

Red. br.	O P I S	AOP	Osnovni kapital	AOP	Ostali kapital	AOP	Neuplaceni	AOP	Emisiona
			(grupa 30 bez 309)		(racun 309)		upisani kapital		premija (racun 320)
	1		2		3		4		5
1	Stanje na dan 01.01. prethodne godine <u>2011</u>	401	476987	414	752	427		440	38807
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	476987	417	752	430		443	38807
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	476987	420	752	433		446	38807
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	476987	423	752	436		449	38807
11	Ukupna povecanja u tekucoj godini	411	142293	424		437		450	
12	Ukupna smanjenja u tekucoj godini	412	142292	425		438		451	
13	Stanje na dan 31.12. tekuce godine <u>2012</u> (red.br. 10+11-12)	413	476988	426	752	439		452	38807

Broj zahteva:415136

Strana 9 od 18

Red. br.	OPIS	AOP	Rezerve (racun 321, 322)	AOP	Revalorizacije rezerve (racuni 330 i 331)	AOP	Nerealizovani dobiti po osnovu hartija od vrednosti (racun 332)	AOP	Nerealizovani gubici po osnovu hartija od vrednosti (racun 333)
	1		6		7		8		9
1	Stanje na dan 01.01. prethodne godine <u>2011</u>	453	167441	466	114499	479	3982	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	167441	469	114499	482	3982	495	
5	Ukupna povecanja u prethodnoj godini	457		470	57052	483		496	
6	Ukupna smanjenja u prethodnoj godini	458		471	5705	484	2142	497	
7	Stanje na dan 31.12. prethodne godine <u>2011</u> (red.br. 4+5-6)	459	167441	472	165846	485	1840	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	167441	475	165846	488	1840	501	
11	Ukupna povecanja u tekucoj godini	463		476	12200	489		502	
12	Ukupna smanjenja u tekucoj godini	464	142293	477	5202	490		503	
13	Stanje na dan 31.12. tekuce godine <u>2012</u> (red.br. 10+11-12)	465	25148	478	172844	491	1840	504	

- u hiljadama dinara

Red. br.	OPIS	AOP	Nerasporedjeni dobitak (grupa 34)	AOP	Gubitak do visine kapitala (grupa 35)	AOP	Otkupljene sopstvene akcije i udeli (racun 037,237)	AOP	Ukupno (kol.2+3+4+5+6+7+8-9+10-11-12)
	1		10		11		12		13
1	Stanje na dan 01.01. prethodne godine <u>2011</u>	505	107409	518		531	142292	544	767585
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	107409	521		534	142292	547	767585
5	Ukupna povecanja u prethodnoj godini	509	3817	522		535		548	60869
6	Ukupna smanjenja u prethodnoj godini	510		523		536		549	7847
7	Stanje na dan 31.12. prethodne godine <u>2011</u> (red.br. 4+5-6)	511	111226	524		537	142292	550	820607
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	111226	527		540	142292	553	820607
11	Ukupna povecanja u tekucoj godini	515	18887	528		541		554	173380
12	Ukupna smanjenja u tekucoj godini	516		529		542	142292	555	147495
13	Stanje na dan 31.12. tekuce godine <u>2012</u> (red.br. 10+11-12)	517	130113	530		543		556	846492

Red. br.	O P I S	AOP	Gubitak iznad visine kapitala (grupa 29)
	1		14
1	Stanje na dan 01.01. prethodne godine <u>2011</u>	557	
2	Ispravka materijalno znacajnih gresaka i promena racunovodstvenih politika u prethodnoj godini - povecanje	558	
3	Ispravka materijalno znacajnih gresaka i promena racunovodstvenih politika u prethodnoj godini - smanjenje	559	
4	Korigovano pocetno stanje na dan 01.01. prethodne godine <u>2011</u> (red.br. 1+2-3)	560	
5	Ukupna povecanja u prethodnoj godini	561	
6	Ukupna smanjenja u prethodnoj godini	562	
7	Stanje na dan 31.12. prethodne godine <u>2011</u> (red.br. 4+5-6)	563	
8	Ispravka materijalno znacajnih gresaka i promena racunovodstvenih politika u tekucoj godini - povecanje	564	
9	Ispravka materijalno znacajnih gresaka i promena racunovodstvenih politika u tekucoj godini - smanjenje	565	
10	Korigovano pocetno stanje na dan 01.01. tekuce godine <u>2012</u> (red.br. 7+8-9)	566	
11	Ukupna povecanja u tekucoj godini	567	
12	Ukupna smanjenja u tekucoj godini	568	
13	Stanje na dan 31.12. tekuce godine <u>2012</u> (red.br. 10+11-12)	569	

U RUMI dana 27.2. 2013. godine

Lice odgovorno za sastavljanje
finansijskog izvestaja

M.P.

Zakonski zastupnik

Bojana M

Marija M

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	
08040664 Maticni broj	101339701 PIB
Sifra delatnosti	
Popunjiva Agencija za privredne registre	
750	
1 2 3	19 20 21 22 23 24 25 26
Vrsta posla	

Naziv : AD SREMPUT RUMA

Sediste : RUMA, TRG OSLOBOĐENJA 12

STATISTICKI ANEKS



7005017157573

za 2012. godinu

I OPSTI PODACI O PRAVNOM LICU ODNOSNO PREDUZETNIKU

OPIS	AOP	Tekuca godina	Prethodna godina
1	2	3	4
1. Broj meseci poslovanja (oznaka od 1 do 12)	601	12	12
2. Oznaka za velicinu (oznaka od 1 do 3)	602	3	3
3. Oznaka za vlasnistvo (oznaka od 1 do 5)	603	2	2
4. Broj stranih (pravnihi ili fizickih) lica koja imaju ucesce u kapitalu	604	17	18
5. Prosecan broj zaposlenih na osnovu stanja krajem svakog meseca (ceo broj)	605	376	396

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

- iznosi u hiljadama dinara

Grupa racuna, racun	OPIS	AOP	Bruto	Ispravka vrednosti	Neto (kol. 4-5)
1	2	3	4	5	6
01	1. Nematerijalna ulaganja				
	1.1. Stanje na pocetku godine	606	321	316	5
	1.2. Povecanja (nabavke) u toku godine	607		XXXXXXXXXXXX	
	1.3. Smanjenja u toku godine	608	0	XXXXXXXXXXXX	5
	1.4. Revalorizacija	609		XXXXXXXXXXXX	
	1.5. Stanje na kraju godine (606+607-608+609)	610	321	321	0
02	2. Nekretnine, postrojenja, oprema i bioloska sredstva				
	2.1. Stanje na pocetku godine	611	1139471	693656	445815
	2.2. Povecanja (nabavke) u toku godine	612	27136	XXXXXXXXXXXX	27136
	2.3. Smanjenja u toku godine	613	133614	XXXXXXXXXXXX	75198
	2.4. Revalorizacija	614	12200	XXXXXXXXXXXX	12200
	2.5. Stanje na kraju godine (611+612-613+614)	615	1045193	635240	409953

III STRUKTURA ZALIHA

- iznosi u hiljadama dinara

Grupa racuna, racun	O P I S	AOP	Tekuca godina	Prethodna godina
1	2	3	4	5
10	1. Zalihe materijala	616	52377	85156
11	2. Nedovrsena proizvodnja	617		
12	3. Gotovi proizvodi	618		
13	4. Roba	619		
14	5. Stalna sredstva namenjena prodaji	620		
15	6. Dati avansi	621	3153	1197
	7. SVEGA (616+617+618+619+620+621=013+014)	622	55530	86353

IV STRUKTURA OSNOVNOG KAPITALA

- iznosi u hiljadama dinara

Grupa racuna, racun	O P I S	AOP	Tekuca godina	Prethodna godina
1	2	3	4	5
300	1. Akcijski kapital	623	476988	476987
	u tome : strani kapital	624	3211	13253
301	2. Udeli drustva sa ogranicenom odgovornoscu	625		
	u tome : strani kapital	626		
302	3. Ulozi clanova ortackog i komanditnog drustva	627		
	u tome : strani kapital	628		
303	4. Drzavni kapital	629		
304	5. Društveni kapital	630		
305	6. Zadrusni udeli	631		
309	7. Ostali osnovni kapital	632	752	752
30	SVEGA (623+625+627+629+630+631+632=102)	633	477740	477739

V STRUKTURA AKCIJSKOG KAPITALA

- broj akcija kao ceo broj

- iznosi u hiljadama dinara

Grupa racuna, racun	O P I S	AOP	Tekuca godina	Prethodna godina
1	2	3	4	5
	1. Obicne akcije			
	1.1. Broj obicnih akcija	634	152134	216812
deo 300	1.2. Nominalna vrednost obicnih akcija - ukupno	635	476988	476987
	2. Prioritetne akcije			
	2.1. Broj prioriternih akcija	636		
deo 300	2.2. Nominalna vrednost prioriternih akcija - ukupno	637		
300	3. SVEGA -nominalna vrednost akcija (635+637=623)	638	476988	476987

VI POTRAZIVANJE I OBAVEZE

- iznosi u hiljadama dinara

Grupa racuna, racun	O P I S	AOP	Tekuca godina	Prethodna godina
1	2	3	4	5
20	1. Potrazivanja po osnovu prodaje (stanje na kraju godine 639 <= 016)	639	700452	403353
43	2. Obaveze iz poslovanja (stanje na kraju godine 640 <= 119)	640	523515	422370
deo 228	3. Potrazivanja u toku godine od drustava za osiguranje za naknadu stete (dugovni promet bez pocetnog stanja)	641	0	38
27	4. Porez na dodatu vrednost - prethodni porez (godisnji iznos po poreskim prijavama)	642	176022	98025
43	5. Obaveze iz poslovanja (potrazni promet bez pocetnog stanja)	643	1304842	771798
450	6. Obaveze za neto zarade i naknade zarada (potrazni promet bez pocetnog stanja)	644	244957	208176
451	7. Obaveze za porez na zarade i naknade zarada na teret zaposlenog (potrazni promet bez pocetnog stanja)	645	36959	30783
452	8. Obaveze za doprinose na zarade i naknade zarada na teret zaposlenog (potrazni promet bez pocetnog stanja)	646	61299	52051
461, 462 i 723	9. Obaveze za dividende, ucesce u dobitku i licna primanja poslodavca (potrazni promet bez pocetnog stanja)	647		
465	10. Obaveze prema fizickim licima za naknade po ugovorima (potrazni promet bez pocetnog stanja)	648	3487	173
47	11. Obaveze za PDV (godisnji iznos po poreskim prijavama)	649	273486	171208
	12. Kontrolni zbir (od 639 do 649)	650	3325019	2157975

VII DRUGI TROSKOVI I RASHODI

- iznosi u hiljadama dinara

Grupa racuna, racun	O P I S	AOP	Tekuca godina	Prethodna godina
1	2	3	4	5
513	1. Troškovi goriva i energije	651	127105	93921
520	2. Troškovi zarada i naknada zarada (bruto)	652	343215	291010
521	3. Troškovi poreza i doprinosa na zarade i naknade zarada na teret poslodavca	653	62761	53463
522, 523, 524 i 525	4. Troškovi naknada fizickim licima (bruto) po osnovu ugovora	654	5434	555
526	5. Troškovi naknada clanovima upravnog i nadzornog odbora (bruto)	655	465	684
529	6. Ostali licni rashodi i naknade	656	15755	6831
53	7. Troškovi proizvodnih usluga	657	318749	154008
533, deo 540 i deo 525	8. Troškovi zakupnina	658	40754	16062
deo 533, deo 540 i deo 525	9. Troškovi zakupnina zemljista	659		
536, 537	10. Troškovi istrazivanja i razvoja	660		
540	11. Troškovi amortizacije	661	58964	60951
552	12. Troškovi premija osiguranja	662	5261	6461
553	13. Troškovi platnog prometa	663	1215	3401

- iznosi u hiljadama dinara

Grupa racuna, racun	O P I S	AOP	Tekuca godina	Prethodna godina
1	2	3	4	5
554	14. Troškovi članarina	664	89	38
555	15. Troškovi poreza	665	3786	1822
556	16. Troškovi doprinosa	666	4427	3750
562	17. Rashodi kamata	667	67533	66319
deo 560, deo 561 i 562	18. Rashodi kamata i deo finansijskih rashoda	668	67533	66319
deo 560, deo 561 i deo 562	19. Rashodi kamata po kreditima od banaka i dfo	669	58251	54230
deo 579	20. Rashodi za humanitarne, kulturne, zdravstvene, obrazovne, naučne i verske namene, za zaštitu čovekove sredine i za sportske namene	670		
	21. Kontrolni zbir (od 651 do 670)	671	1181297	879825

VIII DRUGI PRIHODI

- iznosi u hiljadama dinara

Grupa racuna, racun	O P I S	AOP	Tekuca godina	Prethodna godina
1	2	3	4	5
60	1. Prihodi od prodaje robe	672		
640	2. Prihodi od premija, subvencija, dotacija, regresa, kompenzacija i povracaja poreskih dazbina	673		
641	3. Prihodi po osnovu uslovljenih donacija	674		
deo 650	4. Prihodi od zakupnina za zemljište	675	116	171
651	5. Prihodi od članarina	676		
deo 660, deo 661, 662	6. Prihodi od kamata	677	21959	23157
deo 660, deo 661 i deo 662	7. Prihodi od kamata po racunima i depozitima u bankama i ostalim finansijskim organizacijama	678	17	1
deo 660, deo 661 i deo 663	8. Prihodi na osnovu dividendi i ucesca u dobitku	679		
	9. Kontrolni zbir (672 do 679)	680	22092	23329

IX OSTALI PODACI

- iznosi u hiljadama dinara

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

X RAZGRANIČENI NEGATIVNI NETO EFEKTI UGOVORENE VALUTNE KLAUZULE I KURSNIH RAZLIKA

- iznosi u hiljadama dinara

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


XI RAZGRANIČENI POZITIVNI NETO EFEKTI UGOVORENE VALUTNE KLAUZULE I KURSNIH RAZLIKA

- iznosi u hiljadama dinara

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

U RUMI dana 27.2. 2013. godine

Lice odgovorno za sastavljanje
finansijskog izveštaja





Zakonski zastupnik



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

AD“SREMPUT“ RUMA

**NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE
ZA 2012. GODINU.**

S A D R Ź A J

	Strana
FINANSIJSKI IZVEŠTAJI:	
Bilans uspeha	3
Bilans stanja	4-5
Izveštaj o novčanim tokovima	6-7
Izveštaj o promenama na kapitalu	8
Napomene uz finansijske izveštaje	9-39

AD“SREMPUT“RUMA

**BILANS USPEHA
u periodu od 01. 01. do 31. 12. 2012. godine**

	<u>Napomen</u> <u>a</u>	2 0 1 2.	2 0 1 1.
		(Din. 000)	(Din. 000)
POSLOVNI PRIHODI		1.635.440	1.012.708
Prihodi od prodaje	4	1.588.386	990.943
Prihodi od aktiviranja učinaka i robe		-	-
Povećanje/(smanjenje) vrednosti zaliha učinaka		-	-
Ostali poslovni prihodi	5	47.054	21.765
POSLOVNI RASHODI		1.521.421	1.017.409
Nabavna vrednost prodane robe			-
Troškovi materijala	6	626.109	398.232
Troškovi zarada, naknada zarada i ostali lični rashodi	7	427.630	352.543
Troškovi amortizacije i rezervisanja	8	73.043	61.611
Ostali poslovni rashodi	9	394.639	205.023
POSLOVNI DOBITAK/(GUBITAK)		114.019	(4.701)
FINANSIJSKI PRIHODI	10	25.080	29.917
FINANSIJSKI RASHODI	11	74.068	69.215
OSTALI PRIHODI	12	63.355	51.895
OSTALI RASHODI	13	118.006	3.240
DOBITAK/(GUBITAK) IZ REDOVNOG POSLOVANJA		10.380	4.656

NETO DOBITAK POSLOVANJA KOJI SE OBUSTAVLJA			
NETO GUBITAK POSLOVANJA KOJE SE OBUSTAVLJA			
DOBITAK/(GUBITAK) PO OSNOVU VANREDNIH STAVKI			
DOBITAK/(GUBITAK) PRE OPOREZIVANJA		10.380	4.656
POREZ NA DOBITAK			
Poreski rashodi perioda		1.966	1.735
Odloženi poreski rashodi perioda			
Odloženi poreski prihodi perioda		9.458	896
ISPLACENA LICNA PRIMANJA POSLODAVCU			
NETO DOBITAK		17.872	3.817
NETO DOBITAK KOJI PRIPADA MANJINSKIM ULAGACIMA			
NETO DOBITAK KOJI PRIPADA VLASNICIMA MATICNOG			
Osnovna zarada po akciji			
Umanjena(razdvojnena) zarada po akciji			-

Napomene na stranama 15 do 19 čine sastavni deo ovih finansijskih izveštaja

AD“SREMPUT“RUMA
BILANS STANJA
na dan 31. decembra 2012. godine

	Napomen a	2012.	2011.
		(Din. 000)	(Din. 000)
A K T I V A			
STALNA IMOVINA		493.845	632.686
Neplaćeni upisani kapital			
Nematerijalna ulaganja	14	-	5
Nekretnine, postrojenja, oprema i biološka sredstava		409.953	445.815
Nekretnine, postrojenja i oprema	15	369.183	400.340
Biološka sredstva			-
Investicione nekretnine	15	40.770	45.475
Dugoročni finansijski plasmani		83.892	186.866
Učešća u kapitalu	16	2.380	2.380
Ostali dugoročni finansijski plasmani	17	81.512	184.486
OBRTNA IMOVINA		1.507.858	1.210.928
Zalihe	18	55.530	86.353
Kratkoročna potraživanja, plasmani i gotovina		1.452.328	1.124.575
Potraživanja	19	723.450	426.481
Potraživanja za više plaćen porez na dobitak	20	-	1.041
Gotovinski ekvivalenti i gotovina	22	138	120.112
Porez na dodatnu vrednost i AVR	23	15.600	4.960

Kratkoročni finansijski plasmani	21	713.140	571.981
Odložena poreska sredstva	24	18.839	11.211
POSLOVNA IMOVINA		2.020.542	1.854.825
GUBITAK IZNAD VISINE KAPITALA			
UKUPNA AKTIVA		2.020.542	1.854.825

Napomene na stranama 19 do 39 čine sastavni deo ovih finansijskih izveštaja

AD“SREMPUT“RUMA

BILANS STANJA
na dan 31. decembra 2012. godine - Nastavak

	<u>Napomen</u> <u>a</u>	2 0 1 2.	2 0 1 1.
		(Din. 000)	(Din. 000)
P A S I V A			
KAPITAL		846.492	820.607
Osnovni i ostali kapital	25	477.740	477.739
Neuplaćeni upisani kapital		-	-
Rezerve	26	63.955	206.248
Revalorizacione rezerve	27	172.844	165.846
Neraspoređeni dobitak	29	130.113	111.226
Nerealizovani dobitci po osnovu HOV	28	1.840	1.840
Otkupljene sopstvene akcije	30	-	(142.292)
DUGOROČNA REZERVISANJA I OBAVEZE		1.174.050	1.034.218
Dugoročna rezervisanja	31	20.159	10.625
Dugoročne obaveze		52.670	129.697
Dugoročni krediti	32	51.441	128.013
Ostale dugoročne obaveze	33	1.229	1.684
Kratkoročne obaveze		1.101.221	893.896
Kratkoročne finansijske obaveze	34	390.481	339.937
Obaveze iz poslovanja	35	523.515	422.370
Obaveze po osnovu poreza na dodatu vrednost i ostalih javnih prihoda i PVR	37	53.678	29.506

Ostale kratkoročne obaveze	36	133.182	102.083
Obaveze po osnovu poreza na dobitak	38	365	-
Odložene poreske obaveze			
UKUPNA PASIVA		2.020.542	1.854.825

Napomene na stranama 19 do 39 čine sastavni deo ovih finansijskih izveštaja

AD“SREMPUT“RUMA

IZVEŠTAJ O NOVČANIM TOKOVIMA
u periodu od 01. 01. do 31. 12. 2012.godine

	2 0 1 2. (Din. 000)	2 0 1 1. (Din. 000)
NOVČANI TOKOVI IZ POSLOVNIH AKTIVNOSTI		
Prilivi gotovine iz poslovnih aktivnosti	1.613.275	1.261.271
Prodaja i primljeni avansi	1.590.256	1.247.223
Ostali prilivi iz redovnog poslovanja	3.295	3.269
Primljene kamate iz poslovnih aktivnosti	19.724	10.779
Odlivi gotovine iz poslovnih aktivnosti	1.609.073	1.154.320
Isplate dobavljačima i dati avansi	1.041.356	632.173
Zarade, naknade zarada i ostali lični rashodi	432.248	367.602
Plaćene kamate	35.105	67.064
Porez na dobitak	560	708
Plaćanja po osnovu ostalih javnih prihoda	99.804	86.773
Neto priliv/(odliv) gotovine iz poslovnih aktivnosti	4.202	106.951
NOVČANI TOKOVI IZ AKTIVNOSTI INVESTIRANJA		
Prilivi gotovine iz aktivnosti investiranja	260.136	70.317
Prodaja akcija i udela (neto prilivi)		
Prodaja nematerijalnih ulaganja, nekretnina, postrojenja, opreme i bioloških sredstava	-	-
Ostali finansijski plasmani (neto prilivi)	260.136	65.940
Primljene kamate iz aktivnosti investiranja		4.377
Primljene dividende		-

Odlivi gotovine iz aktivnosti investiranja	17.857	-
Kupovina akcija i udela (neto odlivi)		
Kupovina nematerijalnih ulaganja, nekretnina, postrojenja, opreme i bioloških sredstava	17.857	-
Ostali finansijski plasmani (neto odlivi)		
Plaćene kamate		
Neto prilik/(odliv) gotovine iz aktivnosti investiranja	242.279	70.317

AD“SREMPUT“RUMA

IZVEŠTAJ O NOVČANIM TOKOVIMA
u periodu od 01. 01. do 31. 12. 2012.godine - Nastavak

	2 0 1 2.	2 0 1 1.
	(Din. 000)	(Din. 000)
NOVČANI TOKOVI IZ AKTIVNOSTI FINANSIRANJA		
Prilivi gotovine iz aktivnosti finansiranja		
Uvećanje osnovnog kapitala		
Dugoročni i kratkoročni krediti (neto prilivi)		
Ostale dugoročne i kratkoročne obaveze		
Odlivi gotovine iz aktivnosti finansiranja	366.455	57.326
Otkup sopstvenih akcija i udela		-
Dugoročni i kratkoročni krediti i ostale obaveze (neto odlivi)	358.053	43.244
Finansijski lizing	8.402	14.082
Isplaćene dividende		-
Neto priliv/(odliv) gotovine iz aktivnosti finansiranja	(366.455)	(57.326)
Neto priliv/(odliv) gotovine	(119.974)	119.942
Gotovina na početku obračunskog perioda	120.112	170
Pozitivne kursne razlike po osnovu preračuna gotovine		-
Negativne kursne razlike po osnovu preračuna gotovine		-
Gotovina na kraju obračunskog perioda	138	120.112

AD“SREMPUT“RUMA

**IZVEŠTAJ O PROMENAMA NA KAPITALU
u periodu od 01. 01. do 31. 12. 2012. godine**

	Osnovni kapital	Otkupljene sopstvene akcije	Ostali kapital	Nerealizovani dobiti po osnovu HOV	Emisiona premija i rezerve	Revalorizacione rezerve Revalorizacione rezerve	Neraspoređeni dobitak	Ukupno
Stanje na dan 01.01.2011.	476.987	(142.292)	752	3.982	206.248	114.499	107.409	767.585
Ispravka fundamentalne greške i promena računovodstvene politike								
Korigovano početno stanje								
Povećanje/(smanjenje) revalorizacionih rezervi						57.052		57.052
Neto dobitak/(gubitak) perioda							3.817	3.817
Prodaja/(sticanje) sopstvenih akcija								
Prenos sa jednog oblika kapitala na drugi								
Raspodela dividende								
Ostalo smanjenje				(2.142)		(5.705)		(7.847)
Ostalo-povećanje								
Stanje na dan 31.12.2011	476.987	(142.292)	752	1.840	206.248	165.846	111.226	820.607

	Osnovni kapital	Otkupljene sopstvene akcije	Ostali kapital	Nerealizovani dobitci po osnovu HOV	Emisiona premija i rezerve	Revalorizacione rezerve Revalorizacione rezerve	Neraspoređeni dobitak	Ukupno
Stanje na dan 01.01.2012.	476.987	(142.292)	752	1.840	206.248	165.846	111.226	820.607
Ispravka fundamentalne greške i promena računovodstvene politike								
Korigovano početno stanje								
Povećanje/(smanjenje) revalorizacionih rezervi						12.200 (5.202)		6.998
Neto dobitak / (gubitak) perioda-							18.887	18.887
Poništenje otkupljenih sopstvenih akcija	(142.292)							(142.292)
Prenos sa jednog oblika kapitala na drugi	142.293				(142.293)			-
Raspodela dividende								
Ostalo (smanjenje)- poništenje sopstv.akcija		142.292						142.292
Uplate vlasnika / (isplate vlasnicima)								
Stanje na dan 31.12.2012	476.988	-	752	1.840	63.955	172.844	130.113	846.492

1. OSNOVNI PODACI O DRUŠTVU

Akcionarsko društvo „SREMPUT“ Ruma je preduzeće koje se bavi izgradnjom i održavanjem auto-puteva, magistralnih, regionalnih i lokalnih puteva.

Pored navedene, kao osnovne delatnosti, preduzeće se bavi i poslovima koji doprinose efikasnijem i racionalnijem poslovanju a naročito:

- grubi građevinski radovi i specifični radovi niskogradnje,
- izgradnja saobraćajnica, aerodromskih pista i sportskih terena,
- vadjenje šljunka i peska,
- proizvodnja gotove betonske mase,
- ispitivanje terena bušenjem i sondiranjem,
- ostali instalacioni radovi.

Akcionarsko društvo „Sremput“ Ruma je organizovano kao akcionarsko društvo a po osnovu svojinske transformacije i registrovano kao takvo kod Trgovinskog suda u Sremskoj Mitrovici Fi 915/98, registarski uložak 1-469 a od 06.07.1998. godine.

Rešenjem br. Fi 68/2003 od 23.01.2003. godine upisano je u sudski registar pripajanje preuzimanjem GP „Drina“ AD „Bogatić“.

Na dan 25.07.2006. godine izvršen je upis u Centralni registar depa i kliring hartija od vrednosti SREMPUT-Konzorcijum sa većinskim delom akcija (134.370 akcija), odnosno 61.98 %.

Na dan 31.12.2008. „Sremput“ - Konzorcijum po izvodu iz Centralnog registra poseduje 112.211 akcija, odnosno 51,75%. Sopstvene akcije su otkupljene dana 29.12.2009. godine, i to 64.678 akcija, odnosno 29.83%. U skladu sa Zakonom, u roku od tri godine od sticanja, 25.12.2012. godine izvršeno je poništenje sopstvenih akcija. Nakon poništenja „Sremput-konzorcijum“ poseduje 112.211 akciju što iznosi 73,76 % od ukupnog broja akcija 152.134 komada.

Preduzeće posluje pod firmom Akcionarsko društvo „Sremput“ Ruma (pun naziv), a skraćeni naziv je AD „Sremput“ Ruma.

Sedište Društva je u Rumi, ul. Trg oslobođenja br.12.

Poreski identifikacioni broj Društva je 101339701.

Matični broj Društva je 08040664.

Prosečan broj zaposlenih u 2012 godini je 376.

2. OSNOV ZA SASTAVLJANJE I PREZENTACIJU FINANSIJSKIH IZVEŠTAJA

Finansijski izveštaji o kojima izveštavamo su sastavljeni u skladu sa važećim propisima, primenom računovodstvenih politika iznetih u napomeni 3. ovog Izveštaja.

Propisane računovodstvene politike su najvećim delom usaglašene sa Međunarodnim računovodstvenim standardima, ali još postoje sledeće, manje značajne, razlike:

- nije bilo moguće pouzdano utvrditi poštenu (fer) vrednost finansijskih instrumenata, kao što se zahteva Međunarodnim računovodstvenim standardom 32 - Finansijski instrumenti: obelodanjivanje i prikazivanje i Međunarodnim računovodstvenim standardom 39 - Finansijski instrumenti: priznavanje i merenje, zbog nepostojanja aktivnog tržišta finansijskih instrumenata u Republici Srbiji,
- koncept gotovine i gotovinskih instrumenata je uže shvaćen pri evidentiranju gotovinskog toka od onog koji dopušta Međunarodni računovodstveni standard 7 – Izveštaj o tokovima gotovine,

Iznosi u finansijskim izveštajima su prikazani u hiljadama RSD važećim na dan bilansiranja – 31.12.2012. godine.

3. PREGLED ZNAČAJNIH RAČUNOVODSTVENIH POLITIKA

(a) Pravila procenjivanja - osnovne pretpostavke

Finansijski izveštaji su sastavljeni na načelu nastanka poslovnog događaja (načelo uzročnosti) i načelu stalnosti.

Prema načelu nastanka poslovnog događaja učinci poslovnih promena i drugih događaja se priznaju u momentu nastanka (a ne kada se gotovina ili njen ekvivalent primi ili isplati). Finansijski izveštaji sastavljeni na načelu nastanka poslovnog događaja pružaju informacije ne samo o poslovnim promenama iz prethodnog perioda, koje uključuju isplatu i prijem gotovine, već takođe i o obavezama za isplatu gotovine u budućem periodu i o resursima koji predstavljaju gotovinu koja će biti primljena u budućem periodu.

Finansijski izveštaji su sastavljeni pod pretpostavkom da će Društvo da posluje na neograničeni vremenski period i da će da nastavi sa poslovanjem i u doglednoj budućnosti.

(b) Priznavanje elemenata finansijskih izveštaja

Sredstvo se priznaje u bilansu stanja kada je verovatno da će buduće ekonomske koristi priticati u Društvo i kada sredstvo ima nabavnu vrednost ili cenu koštanja ili vrednost koja može da se pouzdano izmeri.

Obaveza se priznaje u bilansu stanja kada je verovatno da će odliv resursa koji sadrži ekonomske koristi proisteći iz podmirenja sadašnjih obaveza i kada se iznos obaveze koja će se podmiriti može pouzdano da izmeri.

Prihod se priznaje u bilansu uspeha kada je povećanje budućih ekonomskih koristi povezano s povećanjem sredstava ili smanjenjem obaveza koje mogu da se pouzdano izmere, odnosno da priznavanje prihoda nastaje istovremeno sa priznavanjem povećanja sredstava ili smanjenja obaveza.

Rashodi se priznaju u bilansu uspeha kada smanjenje budućih ekonomskih koristi koje je povezano sa smanjenjem sredstava ili povećanjem obaveza može pouzdano da se izmeri, odnosno da priznavanje rashoda nastaje istovremeno sa priznavanjem porasta obaveza ili smanjenjem sredstava.

Kapital se iskazuje u skladu sa finansijskim konceptom kapitala kao uloženi novac ili uložena kupovna moć i predstavlja neto imovinu Društva. Iz finansijskog koncepta kapitala proističe koncept očuvanja finansijskog kapitala. Očuvanje finansijskog kapitala meri se u nominalnim monetarnim jedinicama - RSD. Po ovom konceptu dobitak je zarađen samo ako finansijski (ili novčani) iznos neto imovine na kraju perioda premašuje finansijski (ili novčani) iznos neto imovine na početku perioda, nakon uključivanja bilo kakvih raspodela vlasnicima ili doprinosa vlasnika u toku godine.

(c) Preračunavanje stranih sredstava plaćanja i računovodstveni tretman kursnih razlika

Izvršen je preračun novčanih sredstava, potraživanja i obaveza u stranim sredstvima plaćanja u njihovu dinarsku protivvrednost po kursu važećem na dan bilansa stanja. Pozitivne i negativne kursne razlike nastale po tom osnovu su iskazane kao prihod ili rashod perioda.

Izvršen je preračun potraživanja i obaveza po osnovu ugovorene zaštite od rizika (devizna klauzula, revalorizacije i drugih oblika zaštite od rizika), i efekti su iskazani na:

- prihodima i rashodima po osnovu ugovorene zaštite od rizika.

(d) Prihodi od prodaje

Prihodi od prodaje su iskazani u iznosu fakturisane realizacije, tj. izvršene prodaje do kraja obračunskog perioda, pod uslovom da je sa tim danom nastao dužničko-poverilački odnos i da je ispostavljena faktura. Prihod se meri po poštenoj vrednosti primljene nadoknade ili potraživanja, uzimajući u obzir iznos svih trgovačkih popusta i količinskih rabata koje Društvo odobri. Razlika između poštene vrednosti i nominalnog iznosa naknade priznaje se kao prihod od kamate. Prihod od prodaje se priznaje kada su zadovoljeni svi uslovi:

- Društvo je prenelo na kupca sve značajne rizike i koristi od vlasništva;
- rukovodstvo Društva ne zadržava niti upliv na upravljanje u meri koja se obično povezuje sa vlasništvom, niti kontrolu nad prodatim proizvodima i robom;
- kada je moguće da se iznos prihoda pouzdano izmeri;

- kada je verovatno da će poslovna promena da bude praćena prilivom ekonomske koristi u Društvo i

- kad se troškovi koji su nastali ili će nastati u vezi sa poslovnom promenom mogu pouzdano da se izmere. Prihodi od usluga iskazani su srazmerno stepenu završenosti usluge na dan bilansiranja.

(e) Poslovni rashodi

Ukupne poslovne rashode čine: nabavna vrednost prodate robe; troškovi materijala; troškovi zarada, naknada zarada i ostali lični rashodi; troškovi amortizacije i rezervisanja; troškovi proizvodnih usluga; i nematerijalni troškovi.

Osnovni elementi i načela priznavanja rashoda su:

- rashodi se priznaju, odnosno evidentiraju i iskazuju kada smanjenje budućih ekonomskih koristi koje je povezano sa smanjenjem sredstava ili povećanjem obaveza može pouzdano da se izmeri;

- rashodi se priznaju na osnovu neposredne povezanosti rashoda sa prihodima (načelo uzročnosti);

- kada se očekuje da će ekonomske koristi priticati tokom nekoliko obračunskih perioda, a povezanost sa prihodom može da se ustanovi u širem smislu ili posredno, rashodi se priznaju putem postupka sistemske i razumne alokacije;

- rashodi se priznaju kada izdatak ne donosi nikakve ekonomske koristi ili kada i do iznosa do kojeg buduće ekonomske koristi ne ispunjavaju uslove ili su prestale da ispunjavaju uslove za priznavanje u bilansu stanja kao sredstvo;

- rashodi se priznaju i u onim slučajevima kada nastane obaveza bez istovremenog priznavanja sredstva.

(f) Dobici i gubici

Dobici predstavljaju povećanje ekonomske koristi, a obuhvataju prihode koji se javljaju u slučaju prodaje stalne imovine po vrednosti većoj od njihove knjigovodstvene vrednosti, zatim nerealizovane dobitke po osnovu prodaje tržišnih hartija od vrednosti (u slučaju kada se vrednovanje hartija od vrednosti vrši po njihovim tržišnim vrednostima), kao i dobitke koji nastaju pri povećanju knjigovodstvene vrednosti stalne imovine usled prestanka delovanja uslova za smanjenje njihove vrednosti.

Gubici nastaju po osnovu prodaje imovine po cenama nižim od njene knjigovodstvene vrednosti, zatim po osnovu rashodovanja neotpisanih osnovnih sredstava, po osnovu šteta koje se mogu u

celini ili delimično nadoknaditi od osiguravajućih društava, po osnovu primene principa impariteta (umanjenje vrednosti imovine).

(g) Finansijski prihodi i rashodi

Finansijski prihodi i rashodi obuhvataju: prihode i rashode od kamata (nezavisno od toga da li su dospeli i da li se plaćaju ili pripisuju iznosu potraživanja ili obaveze na dan bilansiranja); prihode i rashode od kursnih razlika; prihode i rashode iz odnosa sa matičnim, zavisnim i ostalim povezanim pravnim licima; rashode i prihode po osnovu efekata valutne klauzule; i ostale finansijske prihode i rashode.

(h) Dobitak i gubitak poslovanja koji se obustavlja

Dobitak i gubitak poslovanja koji se obustavljaju nastaju kao posledica vanrednih događaja, koji se jasno razlikuju od redovnih aktivnosti i od kojih se ne očekuje da nastaju često ili redovno.

Osnovne karakteristike gubitaka i prihoda poslovanja koji se obustavljaju su:

- retko se pojavljuju;
- događaj koji je prouzrokovao prihod ili rashod je vanredan, odnosno nije posledica redovnih aktivnosti; i
- značaj i veličina prihoda ili rashoda je velika u odnosu na imovinu društva.

(i) Porez na dobitak

Porez na dobitak predstavlja iznos koji se obračunava i plaća u skladu sa republičkih propisima. Poreska obaveza se obračunava po stopi od 10% na oporezivu dobitak. Oporeziva dobitak utvrđuje se u poreskom bilansu usklađivanjem dobitaka iskazanog u bilansu uspeha, koji je sačinjen u skladu sa Međunarodnim računovodstvenim standardima i propisima kojima se uređuje računovodstvo, za određene rashode i prihode saglasno poreskim propisima. Obračunati porez se umanjuje za poreske olakšice (ulaganja u osnovna sredstva u sopstvenoj registrovanoj delatnosti, zapošljavanje novih radnika i ostvarivanje dobitka i u novoosnovanoj poslovnoj jedinici u nedovoljno razvijenim područjima).

(j) Nematerijalna ulaganja, nekretnine, postrojenja, oprema i biološka sredstva

Nekretnine, postrojenja i oprema su materijalna sredstva:

- koja Društvo drži za upotrebu u proizvodnji ili isporuku robe ili pružanje usluga, za iznajmljivanje drugim licima ili u administrativne svrhe;
- za koja se očekuje da će se koristiti duže od jednog obračunskog perioda;

Nabavke nekretnina, postrojenja i opreme u toku godine evidentiraju se po nabavnoj vrednosti. Nabavnu vrednost čini faktorna vrednost nabavljenih sredstava uvećana za sve zavisne troškove

nabavke i sve troškove dovođenja u stanje funkcionalne pripravnosti. Cenu koštanja navedenih sredstava proizvedenih u sopstvenoj režiji čine direktni troškovi i pripadajući indirektni troškovi, koji se odnose na to ulaganje.

Nakon što se prizna kao sredstvo, nekretnina i postrojenje iskazuju se po revalorizovanom iznosu, koji izražava njihovu poštenu vrednost na dan revalorizacije, umanjenu za ukupan iznos ispravke vrednosti po osnovu amortizacije i ukupan iznos ispravke vrednosti po osnovu gubitaka zbog obezvređenja. Revalorizacija se vrši onoliko redovno koliko je dovoljno da se iskazani iznos ne razlikuje značajno od iznosa koji bi se utvrdio da je primenjen postupak iskazivanja po poštenoj vrednosti na dan bilansa stanja.

Kada zbog revalorizacije dođe do povećanja iskazanog iznosa sredstava, pozitivan učinak revalorizacije se iskazuje neposredno u korist sopstvenog kapitala kao revalorizaciona rezerva. Međutim, pozitivan učinak revalorizacije priznaje se kao prihod od ukidanja revalorizacionih rezervi istog sredstva do iznosa koji je jednak negativnom učinku revalorizacije istog sredstva, koji je prethodno bio priznat kao rashod.

Kada zbog revalorizacije dođe do smanjenja iskazanog iznosa sredstva, negativan učinak revalorizacije priznaje se kao rashod. Međutim, negativan učinak revalorizacije iskazuje se neposredno na teret revalorizacionih rezervi, do iznosa koji nije veći od ukupnih revalorizacionih rezervi obračunatih za to isto sredstvo.

Na dan svakog bilansa stanja Društvo procenjuje da li postoji neka indicija o tome da je sredstvo možda obezvređeno. Ukoliko takva indicija postoji, Društvo procenjuje iznos sredstva koji može da se povрати. Ako je nadoknativa vrednost sredstva manja od njegove knjigovodstvene vrednosti knjigovodstvena vrednost se svodi na nadoknativu vrednost i istovremeno se smanjuju prethodno formirane revalorizacione rezerve po osnovu tog sredstva. Ako nisu formirane revalorizacione rezerve po osnovu sredstva čija je vrednost umanjena, ili su iskorišćene za druge svrhe, za iznos gubitka od umanjenja vrednosti priznaje se rashod perioda.

Naknadni izdatak koji se odnosi na već priznata nematerijalna ulaganja, nekretninu, postrojenja i opremu pripisuje se iskazanom iznosu tog sredstva, ako je verovatno da će priliv budućih elonomskih koristi da bude veći od prvobitno procenjene stope prinosa tog sredstva. Naknadni izdatak se tretira kao dodatno ulaganje, ako:

- dolazi do produženja korisnog veka trajanja, uključujući i povećanje kapaciteta;
- se nadgradnjom mašinskih delova postiže značajno unapređenje kvaliteta izlaznih komponenti;
- i

- usvajanje novih proizvodnih procesa omogućava značajno smanjenje prethodno procenjenih troškova poslovanja. Svaki drugi naknadni izdatak priznaje se kao rashod u periodu u kome je nastao.

Ulaganje u investicione nekretnine je nekretnina (neko zemljište ili zgrada – ili deo zgrade – ili i jedno i drugo) koju vlasnik ili korisnik finansijskog lizinga drži radi ostvarivanja zarade od izdavanja nekretnine ili radi uvećanja vrednosti kapitala ili radi i jednog i drugog, a ne radi : a) upotrebe za proizvodnju ili snabdevanje robom ili pružanja usluga ili za potrebe administrativnog poslovanja, ili b) prodaje u okviru redovnog poslovanja .

Početno merenje ulaganja u investicione nekretnine vrši se po nabavnoj vrednosti ili ceni koštanja. Pri početnom merenju, zavisni troškovi nabavke se uključuju u nabavnu vrednost ili cenu koštanja.

Nakon početnog priznavanja ulaganja u investicione nekretnine se mere prema njihovoj fer vrednosti. Fer vrednost se meri kao najverovatnija cena koja realno može da se dobije na tržištu, na dan bilansa stanja.

Dobitak ili gubitak nastao zbog promene poštene vrednosti ulaganja u nekretnine uključuje se u neto dobitak ili neto gubitak perioda u kojem je nastao.

Nematerijalna ulaganja, nekretnine, postrojenja i oprema prestaju da se iskazuju u bilansu stanja, nakon otuđivanja ili kada je sredstvo trajno povučeno iz upotrebe i kada se od njegovog otuđenja ne očekuju nikakve buduće ekonomske koristi.

Dobici ili gubici koji proisteknu iz rashodovanja ili otuđenja utvrđuju se kao razlika između procenjenih neto priliva od prodaje i iskazanog iznosa sredstva i priznaju se kao prihod ili rashod u bilansu uspeha.

(k) Amortizacija

Amortizacija je sistematsko otpisivanje osnovice za amortizaciju jednog sredstva tokom njegovog korisnog veka trajanja.

Obračun amortizacije vrši se od početka narednog meseca u odnosu na mesec kada je sredstvo stavljeno u upotrebu.

Amortizacija se obračunava proporcionalnom metodom , primenom stopa koje se utvrđuju na osnovu procenjenog korisnog veka upotrebe sredstava.

Osnovica za obračun amortizacije sredstva je nabavna vrednost ili cena koštanja sredstva umanjena za preostalu vrednost i iznos obezvređenja.

Preostala vrednost je procenjeni iznos koji preduzeće očekuje da primi danas ako bi otuđilo sredstvo,nakon odbijanja procenjenih troškova prodaje,da je sredstvo na kraju svog korisnog veka i u stanju koje se očekuje na kraju njegovog korisnog veka.

Korisni vek trajanja, odnosno amortizacione stope, preispituju se periodično i ako su očekivanja zasnovana na novim procenama značajno različita od prethodnih, obračun troškova amortizacije za tekući i budući period se koriguju.

Metod obračuna amortizacije koji se primenjuje preispituje se periodično i ukoliko je došlo do značajne promene u očekivanom obrascu trošenja ekonomskih koristi od tih sredstava, metod se menja tako da odražava taj izmenjeni način. Kada je takva promena metoda obračuna amortizacije neophodna, onda se ona računovodstveno obuhvata kao promena računovodstvene procene, a obračunati troškovi amortizacije za tekući i budući period se koriguju.

Amortizacione stope, utvrđene na osnovu procenjenog korisnog korisnog veka upotrebe su:

	(%)
Građevinski objekti	1.30-6.30
Pogonska oprema	4-25
Računari i pripadajuća oprema	20
Vozila	14.3-15.50
Nematerijalna ulaganja	20

(l) Finansijski plasmani

Finansijski plasmani predstavljaju finansijska sredstva koja se prilikom početnog priznavanja mere po njihovoj nabavnoj vrednosti koja predstavlja poštenu vrednost nadoknade koja je data za njih. Troškovi transakcije se uključuju u početno merenje svih finansijskih sredstava.

Za potrebe merenja finansijskog sredstva nakon početnog priznavanja, finansijska sredstva se klasifikuju u četiri kategorije:

- (a) zajmovi i potraživanja koji su potekli od strane društva i koji se ne drže radi trgovanja;
- (b) ulaganja koja se drže do dospeća;
- (c) finansijska sredstva koja su raspoloživa za prodaju; i
- (d) finansijska sredstva koja se drže radi trgovanja.

Posle početnog priznavanja, društvo meri finansijska sredstva, uključujući i derivate koji su sredstva, po njihovim poštenim vrednostima, bez bilo kakvog umanjenja za transakcione troškove koje može načiniti prilikom prodaje ili drugog otuđenja.

U Republici Srbiji ne postoji dovoljno tržišno iskustvo, stabilnost i likvidnost kod kupovine i prodaje finansijskih sredstava i zvanične tržišne informacije nisu u svakom trenutku raspoložive. Stoga, poštenu (fer) vrednost nije moguće pouzdano utvrditi u uslovima nepostojanja aktivnog tržišta, kako to zahtevaju MSFI.

Priznati dobitak ili gubitak koji proizilazi iz promene u poštenoj vrednosti finansijskog sredstva koja nije deo odnosa zaštite iskazuje se kao dobitak ili gubitak iz finansijskog sredstva koje je raspoloživo za prodaju.

Hartije od vrednosti raspoložive za prodaju iskazuju se po nabavnoj vrednosti umanjenoj za ispravku vrednosti, ili po tržišnoj vrednosti, zavisno od toga koja je niža. Hartije od vrednosti za koje ne postoji aktivno tržište iskazuju se po nadoknadivoj vrednosti. Nadoknativa vrednost je zasnovana na proceni budućih novčanih tokova, diskontovanih po prosečnoj stopi aktivne kamate na kredite.

Finansijsko sredstvo se klasifikuje kao finansijsko sredstvo koje je raspoloživo za prodaju ukoliko sasvim ne pripada ni jednoj od tri gore navedene kategorije finansijskih sredstava.

Finansijsko sredstvo klasifikuje se kao finansijsko sredstvo koje se drži radi trgovanja, a ne kao finansijsko sredstvo koje je raspoloživo za prodaju, ukoliko je to sredstvo deo portfelja sličnih sredstava za koje postoji obrazac trgovanja radi ostvarivanja dobitka iz kratkoročnih kolebanja cena ili marže dilera.

(m) Zalihe

Zalihe su sredstava:

- a) koja se drže za prodaju u uobičajenom toku poslovanja;
- b) koja su u procesu proizvodnje za takvu prodaju ili
- c) u obliku materijala ili pomoćnih sredstava koja se troše u procesu proizvodnje ili prilikom pružanja usluga.

Zalihe robe i materijala se mere po nabavnoj vrednosti. Nabavnu vrednost čine svi troškovi nabavke za dovođenje zaliha na njihovo sadašnje mesto i stanje. Troškovi nabavke zaliha obuhvataju kupovnu cenu, uvozne dažbine i druge obaveze (osim onih koje Društvo može naknadno da povрати od poreskih vlasti), troškove prevoza, manipulativne troškove i druge troškove koji se mogu direktno pripisati nabavci. Popusti, rabati i druge slične stavke se oduzimaju pri utvrđivanju troškova nabavke.

Izlaz zaliha materijala i robe se evidentira metodom prosečne ponderisane cene.

(n) Potraživanja po osnovu prodaje

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

U skladu sa propisima o računovodstvu, a na osnovu opšteg akta Društva vršena je ispravka vrednosti dospelih potraživanja koja nisu naplaćena u roku od 60 dana od dana dospelosti za naplatu, kao i ispravka spornih potraživanja.

4. PRIHODI OD PRODAJE

	2 0 1 2.	2 0 1 1.
<u>Domaće tržište</u>	(Din. 000)	(Din. 000)
Prihodi od prodaje proizvoda I usluga matičnim i zavisnim prav. Licima		239
Prihodi od prodaje usluga matičnim i zavisnim prav. licima		
Prihodi od prodaje proizvoda I usluga ostalim povezanim prav. Licima	207.158	52.388
Prihodi od prodaje usluga ostalim povezanim prav. licima		
Prihodi od prodaje proizvoda I usluga ostalim licima	1.381.228	938.316
Prihodi od prodaje usluga ostalim licima		
Prihodi od prodaje robe matičnim i zavisnim prav. licima		
Prihodi od prodaje robe ostalim povezanim prav. licima		
Prihodi od prodaje robe ostalim licima		
Svega	1.588.386	990.943
<u>Inostrano tržište</u>		
Prihodi od prodaje proizvoda		
Prihodi od prodaje usluga		
Prihodi od prodaje robe		
Svega		-
Ukupno	1.588.386	990.943

5. OSTALI POSLOVNI PRIHODI

	2 0 1 2.	2 0 1 1.
	(Din. 000)	(Din. 000)
Prihodi od premija, subvencija, dotacija, regresa, kompezacija i povraćaja poreskih dažbina		
Prihodi po osnovu uslovljenih donacija		
Prihodi od zakupnina	990	1.132
Prihodi od članarina		
Prihodi od tantijema		
Ostali poslovni prihodi	46.064	20.633
Ukupno	47.054	21.765

Ostali poslovni prihodi su nastali usled prefakturisanja materijala kupcima, što prati ostale nematerijalne troškove koji su prefakturisani materijal od dobavljača.

6. TROŠKOVI MATERIJALA

	2 0 1 2.	2 0 1 1.
	(Din. 000)	(Din. 000)
Troškovi materijala za izradu	478.688	287.206
Troškovi ostalog materijala (režijskog)	20.316	17.105
Troškovi goriva i energije	127.105	93.921
Ukupno	626.109	398.232

7. TROŠKOVI ZARADA, NAKNADA ZARADA I OSTALI LIČNI RASHODI

	2 0 1 2.	2 0 1 1.
	(Din. 000)	(Din. 000)
Troškovi zarada i naknada zarada (bruto)	343.215	291.010
Troškovi poreza i doprinosa na zarade i naknade zarada na teret poslodavca	62.791	53.463
Troškovi naknada po ugovoru o delu	3.238	-
Troškovi naknada po autorskim honorarima	-	-
Troškovi naknada po ugovoru o privremenim i povremenim poslovima	1.918	109
Troškovi naknada fizičkim licima po osnovu ostalih ugovora	277	446
Troškovi naknada članovima upravnog i nadzornog odbora	465	684
Ostali lični rashodi i naknade	15.756	6.831
Ukupno	427.630	352.543

8. TROŠKOVI AMORTIZACIJE I REZERVISANJA

	2 0 1 2.	2 0 1 1.
	(Din. 000)	(Din. 000)
Troškove rezervisanja za garantni rok	12.476	436
Rezervisanja za troškove obnavljanja prirodnih bogatstava		
Rezervisanja za zadržane kaucije i depozite		
Rezervisanja za troškove restrukturiranja		
Ostala dugoročna rezervisanja		

Svega:	12.476	436
Troškovi amortizacija gradjevina	9.681	9.945
Troškovi amortizacije opreme	49.278	50.939
Troškovi amortizacije alata	-	2
Troškovi amortizacije nematerijalnih ulaganja	5	65
Svega:	58.964	60.951
Rezervisanja za naknade zaposlenjeh	1.603	224
Svega:	1.603	224
Ukupno	73.043	61.611

9. OSTALI POSLOVNI RASHODI

	2 0 1 2.	2 0 1 1.
	(Din. 000)	(Din. 000)
<u>Troškovi proizvodnih usluga</u>		
Troškovi usluga na izradi učinaka	245.316	124.126
Troškovi transportnih usluga	19.336	6.366
Troškovi usluga održavanja	5.807	4.095
Troškovi zakupnina	40.754	16.062
Troškovi sajmovi	-	-
Troškovi reklame i propagande	420	-
Troškovi istraživanja	-	-
Troškovi ostalih usluga	7.117	3.359
Svega	318.750	154.008

<u>Nematerijalni troškovi</u>		
Troškovi neproizvodnih usluga	3.564	8.002
Troškovi reprezentacije	630	365
Troškovi premija osiguranja	5.261	6.461
Troškovi platnog prometa	1.215	3.401
Troškovi članarina	89	38
Troškovi poreza	3.786	1.822
Troškovi doprinosa	4.427	3.750
Ostali nematerijalni troškovi	56.917	27.176
Svega	75.889	51.015
Ukupno	394.639	205.023

10. FINANSIJSKI PRIHODI

	2 0 1 2.	2 0 1 1.
<u>Finansijski prihodi</u>	(Din. 000)	(Din. 000)
Finansijski prihodi od matičnih i zavisnih pravnih lica	-	-
Finansijski prihodi od ostalih povezanih pravnih lica	-	-
Prihodi od kamata	21.976	23.159
Pozitivne kursne razlike	-	-
Ostali finansijski prihodi	-	-
Prihodi po osnovu efekata valutne klauzule	3.104	6.758
Ukupno	25.080	29.917

11. FINANSIJSKI RASHODI

	2012.	2011.
	(Din. 000)	(Din. 000)
<u>Finansijski rashodi</u>		
Finansijski rashodi iz odnosa sa matičnim i zavisnim pravnim licima	-	-
Finansijski rashodi iz odnosa sa ostalim povezanim pravnim licima	-	-
Rashodi kamata	67.533	66.319
Negativne kursne razlike	-	-
Ostali finansijski rashodi	83	543
Rashodi po osnovu valutne klauzule	6.452	2.353
Ukupno	74.068	69.215

Prilikom obracuna kursnih razlika i efekata valutne klauzule obacunsa valuta je EURO .
Srednji kurs na dan 31.12.2012.godine 113,7183 dinara .

12. OSTALI PRIHODI

	2012.	2011.
	(Din. 000)	(Din. 000)
<u>Ostali prihodi</u>		
Dobici od prodaje nematerijalnih ulaganja, nekretnina, postrojenja i opreme	8.015	-
Dobici od prodaje bioloških sredstava	-	-
Dobici od prodaje učešća i dugoročnih hartija od vrednosti	-	-
Dobici od prodaje materijala	-	-
Viškovi	134	27
Naplaćena otpisana potraživanja		
Prihodi od smanjenja obaveza	97	12

Prihodi od ukidanja dugoročnih rezervisanja	1.509	4.885
Ostali nepomenuti prihodi	226	3.091
Prihodi od usklađivanja vrednosti bioloških sredstava		-
Prihodi od usklađivanja vrednosti nematerijalnih ulaganja		
Prihodi od usklađivanja vrednosti nekretnina, postrojenja i opreme		11.623
Prihodi od usklađivanja vrednosti dugoročnih finansijskih plasmana i hartija od vrednosti raspoloživih za prodaju		-
Prihodi od usklađivanja vrednosti zaliha		-
Prihodi od usklađivanja vrednosti potraživanja i kratkoročnih finansijskih plasmana	53.374	32.257
Prihodi od usklađivanja vrednosti ostale imovine		
Ukupno	63.355	51.895

13. OSTALI RASHODI

	2 0 1 2.	2 0 1 1.
<u>Ostali rashodi</u>	(Din. 000)	(Din. 000)
Gubici po osnovu rashodovanja i prodaje namaterijalnih ulaganja, nekretnina, postrojenja i opreme	798	6
Gubici po osnovu i rashodovanja i prodaje bioloških sredstava		-
Gubici po osnovu prodaje učešća u kapitalu i hartija od vrednosti		-
Rashodi zaliha materijala	598	51
Manjkovi	1	-
Rashodi po osnovu efekata ugovorene zaštite od rizika		
Rashodi po osnovu direktnih otpisa potraživanja	1.290	-
Ostali nepomenuti rashodi	3.026	2.860

Obezvredenje bioloških sredstava		
Obezvredenje nematerijalnih sredstava		
Obezvredenje nekretnina, postrojenja i opreme		
Obezvredenje dugoročnih finansijskih plasmana i drugih hartija od vrednosti raspoloživih za prodaju		
Obezvredenje zaliha materijala i robe		
Obezvredenje potraživanja i kratkoročnih finansijskih plasmana	112.293	323
Obezvredenje ostale imovine		
Ukupno	118.006	3.240

14. NEMATERIJALNA ULAGANJA

	2012.	2011.
	(Din. 000)	(Din. 000)
Stanje na početku godine	5	70
Nabavna vrednost	-	-
Ispravka vrednosti	5	65
Sadašnja vrednost	-	5

15. NEKRETNINE, POSTROJENJA, OPREMA I BIOLOŠKA SREDSTVA

	Gradevinsko.ze mljište	Gradjevins ki objekti	Oprema	Investici one nekretnin e	Inv.u toku avansi	Ukupno
<u>Nabavna vrednost</u>	(Din. 000)	(Din. 000)	(Din. 000)	(Din. 000)	(Din. 000)	(Din. 000)
Stanje na početku godine 01.01.2012.	36.185	498.866	558.945	45.475		1.139.471
Korekcija početnog stanja						
Nove nabavke			27.136			27.136
Prenos sa jednog oblika na drugi	4.705			(4.705)		
Otudjivanje i rashodovanje			(66.985)			(66.985)
Procena						
Procena opreme			(54.429)			(54.429)
Stanje na kraju godine 31.12.2012.	40.890	498.866	464.667	40.770		1.045.193
<u>Ispravka vrednosti</u>						
Stanje na početku godine 01.01.2012.						
01.01.2012.	-	315.908	377.748	-	-	693.656
Korekcija početnog stanja						
Amortizacija 2012.godine		9.681	49.277			58.958
Otudjivanje i rashodovanje			(50.745)			(50.745)
Obezvredjenja						
Ostalo (višak)						

Revalorizacija – procena opreme			(66.629)			(66.629)
Stanje na kraju godine						
31.12.2012.	-	325.589	309.651	-	-	635.240
Neotpisana vrednost 31.12.12.	40.890	173.277	155.016	40.770	-	409.953
Neotpisana vrednost 31.12.11.	36.185	182.958	181.197	45.475	-	445.815

Osnovna sredstva su sva upisana u zemljišne knjige.

Dana 30.11.2007.godine pod brojem OV 10247/07 potpisana je založna izjava nad novom asfaltnom bazom u Rumi na kat.parceli br.11297/2,upisana u ZKUL 40 KO Ruma,u korist Raiffeisen banke.

Dana 11.09.2009. pod brojem OV 7479/09 potpisana je založna izjava nad zgradom Projektnog Biroa u Rumi, na katastarskoj parceli broj 9011 K.O. Ruma,u korist NLB banke.

Dana 23.08.2011. pod OV 22248/2011 potpisana je založna izjava nad upravnom zgradom u Rumi , na katastarskoj parceli broj 3165 KO Ruma u korist RBV.(Rešenjem broj 952-02-1997/2012od 07.08.2012.godine ova hipoteka je brisana).

Dana 04.05.2012.godine doneto je rešenje broj 952-02-987/2012 o upisu hipoteke na objektima na parceli 11297/2 KO Ruma u korist Erste banke.

16. UČEŠĆA U KAPITALU

Učešća u kapitalu predstavljaju dugoročna finansijska ulaganja u redovne akcije i udele društava i banaka. Iskazana su:

- prema metodi nabavne vrednosti, po kojoj investitor iskazuje svoje ulaganje po trošku nabavke,odnosno po nabavnoj vrednosti,bez uključivanja promena vrednosti učešća koja proističu iz rezultata. Investitor priznaje prihod samo u onoj meri u kojoj primi dividendu i to u trenutku raspodele dobitka,odnosno do obima u kom snosi teret pokrića gubitka .

Učešća u kapitalu odnose se na akcije (udele) kod:

	%	2 0 1 2.	2 0 1 1
	učešća	(Din. 000)	(Din. 000)
<u>Ostalih pravnih lica i druge hartije od vrednosti raspoložive za prodaju</u>			
VOJVODINAPUT NOVI SAD	14.23	2.380	2.380
Ukupno		2.380	2.380

Nominalna vrednost akcije Vojvodinaput Novi Sad je 1.000,00 dinara , a društvo je vlasnik 541 akcije.

U 2010. godini je evidentiran promet na berzi, 31.12.2010. godine tržišna vrednost je 8.359,00 dinara.

U 2011.godini evidentiran je promet na berzi, 31.12.2011.godine tržišna vrednost je 4.400,00 dinara.

U 2012.godini promet akcija na berzi je bio do 16.10.2012.god sa tržišnom vrednošću od 4.400,00 dinara.

17. OSTALI DUGOROČNI FINANSIJSKI PLASMANI

Ostali dugoročni finansijski plasmani odnose se na:

	2 0 1 2.	2 0 1 1.
	(Din. 000)	(Din. 000)
Dugoročne kredite matičnim, zavisnim i ostalim povezanim pravnim licima		
Dugoročne kredite u zemlji		
Dugoročne kredite u inostranstvu		
Hartije od vrednosti koje se drže do dospeća		
Ostale dugoročne plasmane	81.512	184.486
Svega	81.512	184.486
Minus: Ispravka vrednosti	-	-
Ukupno	81.512	184.486

Ostali dugoročni plasmani		
JP"Gas-Ruma" Ruma	7.463	7.463
JP"Stambeno"Ruma	562	589
JP "Putevi Srbije"-reprogram	73.487	146.973
Opština Indija -reprogram	-	9.245
JP Direkcija za izgradnju opštine Indija- reprogram	-	20.216
Ukupno	81.512	184.486

Jp „Stambeno“Ruma vrši otkup stanova i vodi uskladjivanje otkupnih rata.
JP“Gas-Ruma“Ruma prihvatilo postojanje učešća Ad“Sreput“-a Ruma u njihovom osnivanju ali nije u mogućnosti da iskaže tačan njegov udeo jer se sve zajedno vodi knjigovodstveno kao državni kapital.

18. ZALIHE

	2012.	2011.
	(Din. 000)	(Din. 000)
Materijal	26.970	62.733
Rezervni delovi, alat i inventar	25.407	22.423
Nedovršena proizvodnja		
Nedovršene usluge		
Gotovi proizvodi		
Roba		
Nekretnine pribavljene radi prodaje		
Dati avansi	3.153	1.397
Svega	55.530	86.553
Minus: Ispravka vrednosti datih avansa	-	200
Ukupno	55.530	86.353

Nisu vraćeni IOS-i na kontu 1500: u 000 dinara

Vemp DOO Novi Sad	2.881
Ukupno:	2.881

19. POTRAŽIVANJA

Potraživanja po osnovu prodaje	2 0 1 2.	2 0 1 1.
	(Din. 000)	(Din. 000)
Kupci – matična i zavisna pravna lica	-	30
Kupci – ostala povezana pravna lica	473.402	222.797
Kupci u zemlji	293.459	249.230
Kupci u inostranstvu	-	-
Minus: Ispravka vrednosti	66.409	68.704
Svega	700.452	403.353
Potraživanja iz specifičnih poslova		
Potraživanja od izvoznika		
Potraživanja po osnovu uvoza za tuđ račun		
Potraživanja iz komisijone i konsignacione prodaje		
Ostala potraživanja iz specifičnih poslova		
Minus: Ispravka vrednosti		
Svega	-	-
Druga potraživanja		
Potraživanja za kamatu i dividende	24.711	22.460
Potraživanja od zaposlenih	-	154
Potraživanja od državnih organa i organizacija	-	-
Potraživanja po osnovu preplaćenih ostalih poreza i doprinosa	-	-

Ostala potraživanja	6.279	514
Minus: Ispravka vrednosti	7.992	-
Svega	22.998	23.128
Ukupno	723.450	426.481

Geografski raspored potraživanja kupaca je sledeći:

<u>Kupci u zemlji</u>	2 0 1 2.	2 0 1 1.
	(Din. 000)	(Din. 000)
Beograd	612.223	282.342
Vojvodina	139.353	188.789
Uža Srbija	15.285	926
Minus: Ispravka vrednosti	66.409	68.704
Svega	700.452	403.353

<u>Kupci matična i zavisna pravna lica (sa najvećim saldom)</u>	2 0 1 2.	2 0 1 1.
	(Din. 000)	(Din. 000)
Kruševacput Kruševac	-	30
Svega	-	30

<u>Kupci ostala povezana pravna lica (sa najvećim saldom)</u>	2 0 1 2.	2 0 1 1.
	(Din. 000)	(Din. 000)
MD Doo Beograd	147.966	-
Europark Jajinci-Beograd	325.436	222.797
Svega	473.402	222.797

<u>Kupci u zemlji (sa najvećim saldom)</u>	2 0 1 2.	2 0 1 1.
	(Din. 000)	(Din. 000)
Maksim BG Beograd	-	11.915
Jp"Putevi Srbije" Beograd	109.896	36.180
Direkcija za izgradnju opštine Indjija	27.394	5.988
Direkcija za izgradnju opštine Stara Pazova	8.274	65.777
Fond za građevinsko zemljište Šid	131	3.684
Wirtgen Srbija Beograd	1.885	-
"Vojvodinaput"Novi Sad	3.691	14.763
Fond za građevinsko zemljište Pećinci	995	36.000
Letač doo Indjija	1.428	-
Ratko Mitrović Niskogradnja Beograd	3.976	5.976
Mesna uprava Bačinci	-	1.443
Terra inženjering Beograd	-	3.408
Put Invest Sremska Kamenica	405	1.362
GP Best izgradnja Novi Sad	-	7.234
Žitosrem Indjija	7.435	-
Graditelj NS Novi Sad	2.916	-
Novotehna doo Novi Sad	-	1.573
Bačkaput Novi Sad	34.864	35.134
JP za građevinsko zemljište i puteve Ruma	1.930	2.261
Gipon Ruma	8.494	345
Karin komerc MD Veternik	9.000	-
Moto plast Nova Pazova	3.776	3.776

Šidprojekt Šid	2.438	
Ninić CO Beograd	1.210	
Navak Beograd	5.865	
Metal centar Vojka	1.222	
TTK DOO Beograd	1.551	
Bo Fi Beograd	3.345	
Šarulja Doo Beograd	1.321	
Road design Beograd	1.088	
Vojvodinaput Zrenjanin	12.134	
Stobex Loznica	5.773	
MN Loznica	3.045	
Božić Goran	1.406	
Interkop Šabac	7.002	
Rumekon Ruma	1.012	
Borovica transport Ruma	1.230	
GP Dukić Sremska Mitrovica	1.302	
Ostali	16.025	12.411
Svega	293.459	249.230

Nisu vraćeni IOS-i na kontu 2020:

u 000 dinara

Naziv kupca	2020	2090	Napomena
1. Komgradnja Beograd	287	287	
2. MZ Irig	35	35	
3. Mesna uprava-Vašica	216	216	
4. FK Inđija	1.585	1.585	
5. Mesna zajednica-Novi Banovci	473	473	
6. "Blažić-company"-Mali Požarevac	281	281	
7. Niskogradnja Stara Pazova	316	316	
8. Šarulja Beograd	1.321	1.321	

Ukupno	4.514	4.514	
---------------	--------------	--------------	--

Direkcija za izgradnju opštine Indija nije knjižila situaciju br.966 na iznos od 3.858.756,50 dinara jer po Ugovoru o preuzimanju duga nju plaća Ministarstvo za infrastrukturu.

Pregled međusobnih obaveza i potraživanja za koje nisu sprovedene kompenzacije zbog blokade računa

Red.br	Naziv	Potraživanja (2020)	Obaveze (4330)	Duguje	Potražuje
1	„Europark“ DOO	325.436	18.331	307.105	
2	MD Doo Beograd	147.966	208	147.758	
3	„Navak“ Beograd	5.865	4.648	1.217	
4	Ratko Mitrović Niskogradnja	3.976	2.982	994	
5	Ninić Co Beograd	1.210	293	917	
6	Wirtgen Srbija Beograd	1.885	4.065		2.180
7	Autop.Milovanović	278	11.248		10.970
8	Zentrum Beograd	522	180	342	
9	MU Vašica	216	418		202
10	Metal centar Vojka	1.222	1.185	37	
11	Bo fi Beograd	3.345	3.514		169
12	Road design Beograd	1.088	1.399		311
13	Pro kalk Donje Crnevljo	100	275		175
14	Lukić Donja Dobrnja	6	929		923
15	Elita kop Zemun	514	247	267	
16	Letač Indija	1.428	475	953	
17	Žito srem Indija	7.435	7.591		156
18	Pejaković vode Krčedin	79	1.472		1.393
19	Budućnost Kać	18	5	13	
20	Stobex Loznica	5.773	10.071		4.298
21	Božić Goran	1.406	4.505		3.099
22	„Ravnaja“ Mali Zvornik	3.815	27.024		23.209
23	DM trans Mali Zvornik	111	1.927		1.816
24	Graditelj NS Novi Sad	2.916	1.596	1320	
25	Vojvodinaput Novi Sad	3.691	127	3.564	
26	NS copex	26	86		60
27	Medaljon Ruma	40	44		4
28	Ćure Žarkovac	888	25	863	
29	Komunala Indija	459	308	151	
30	Idea com Ruma	222	11	211	
31	Vodovod Ruma	203	288		85
32	Branka Ruma	53	177		124

33	Gipon Ruma	8.494	5.525	2.969	
34	Luka Leget Sremska Mitrovica	37	3.078		3.041
35	GP Dukić Sremska Mitrovica	1.302	1.192	110	

20. POTRAŽIVANJA ZA VIŠE PLAĆEN POREZ NA DOBITAK

	2012.	2011.
	(Din. 000)	(Din. 000)
Potraživanja za više plaćen porez na dobitak	-	1.041
Ukupno	-	1.041

21. KRATKOROČNI FINANSIJSKI PLASMANI

KRATKOROČNI PLASMANI MATIČNA I ZAVISNA PRAVNA LICA	2012.	2011.
	(Din. 000)	(Din. 000)
Kruševacput-preuzimanje duga	90.838	90.838
Srempu-konzorcijum	125	-
Svega:	90.963	90.838
KRATKOROČNI PLASMANI OSTALA POVEZANA PRAVNA LICA	2012.	2011.
Europark Jajinci-Beograd –po jemstvu	61.046	78.266
Europark Jajinci-Beograd-pristupanje dugu	44.000	-
Svega	105.046	78.266
OSTALI KRATKOROČNI PLASMANI	2012.	2011.
	(Din. 000)	(Din. 000)
FINANSIJSKI PLASMANI:		
PZP Niš Niš	38.881	35.778
Svega:	38.881	35.778

PO JEMSTVU:			
PZP Niš Niš		226.770	226.770
PZP Niš –Raiffaisen banka		21.781	-
PZP Vranje		24.568	24.568
Nibens korporacija		10.637	10.637
FAM Kruševac		21.616	-
PZP Beograd		6.380	6.380
PZP Beograd –preuzimanje duga		115.993	
Svega		427.745	
Ispravka vrednosti kratkoročnih plasmana		50.268	
Svega		377.477	268.355
PZP Niš i PZP Vranje su u stečaju (postoje potvrđene prijave potraživanja) PZP Beograd u restrukturiranju nije overio IOS			
DEO DUGOROČNIH KREDITA KOJI DOSPEVA DO JEDNE GODINE			
		2012.	2011.
1.JP „Putevi Srbije“-deo potraživanja		73.486	58.789
2. Opština Indija		9.245	13.867
3. JP Direkcija za izgradnju opštine Indija		18.042	26.088
Svega		100.773	98.744
Ukupno		713.140	571.981

Nema neusaglašenosti.

22. GOTOVINSKI EKVIVALENTI I GOTOVINA

	2012.	2011.
<u>U dinarima:</u>	(Din. 000)	(Din. 000)
Tekući računi	136	120.110
Blagajna	2	2
HOV- bonovi za putarinu		
Ostalo		
Novčana sredstva čije je korišćenje ograničeno ili vrednost umanjena		
Svega	138	120.112
<u>U stranoj valuti:</u>		
Devizni račun		
Blagajna		
Akreditivi		
Ostalo		
Novčana sredstva čije je korišćenje ograničeno ili vrednost umanjena		
Svega		-
Ukupno	138	120.112

Preduzeće je od 01.11.2012. u neprekidnoj blokadi računa .Na dan 31.12.2012.godine blokada iznosi 786.139.785,87 dinara i sastoji se :

PDV	20.330.578,52	reš.o prin.napl.
DOO Rapidex	319.806,75	IV 1496/12
Oswald	442.199,60	IV 1596/12
Oil trana	1.649.060,22	IV 1558/12
Sudska taksa	19.785,50	P 3054/12
Sudska taksa	74.990,00	P 11397/11
RBV	827.281,38	menica kamata

Banca Intesa	683.588.645,63	menica jemstvo
Rehau	5.817.200,00	menica roba
Banca Intesa	2.476.532,85	menica kamata
Istra Benz lizing	115.747,54	menica
RBV	110.894,00	menica
Tim izolirka	1.002.998,40	menica
RBV	152.937,88	menica
AIK Banka N.S	2.002.200,00	menica kamata
NIS Naftagas	44.314.550,74	menica
JP Gas Ruma	18.199.886,25	menica
NIS Naftagas	282.895,62	menica
RBV	240.608,90	menica
Tekxnoks	4.077.796,39	menica
Tekhnoks	93.189,70	menica

23. POREZ NA DODATU VREDNOST I AVR

<u>Porez na dodatnu vrednost</u>	2012.	2011.
	(Din. 000)	(Din. 000)
Porez na dodatu vrednost u primljenim fakturama po opštoj stopi (osim plaćenih avansa)		
Porez na dodatu vrednost u primljenim fakturama po posebnoj stopi (osim plaćenih avansa)		
Porez na dodatu vrednost u datim avansima po opštoj stopi		
Porez na dodatu vrednost u datim avansima po posebnoj stopi		
Porez na dodatu vrednost plaćen pri uvozu dobara po opštoj stopi		
Porez na dodatu vrednost plaćen pri uvozu dobara po posebnoj stopi		
Porez na dodatu vrednost obračunat na usluge inostranih lica		
Naknadno vraćen porez na dodatu vrednost kupcima – stranim državljanima		
Potraživanja za više plaćen porez na dodatu vrednost		
Svega		-
<u>Aktivna vremenska razgraničenja</u>		

Unapred plaćeni troškovi	4.104	4.515
Potraživanja za nefakturisani prihod	10.457	64
Akontirani porez na dodatnu vrednost	-	-
Ostala aktivna vremenska razgraničenja- PDV	1.039	381
Svega	15.600	4.960
Ukupno	15.600	4.960

24. ODLOŽENA PORESKA SREDSTVA I OBAVEZE

Odložena poreska sredstva za 2012.godinu u iznosu od Din. 18.839 hiljada, obuhvataju iznose poreza iz dobitka koji mogu da se povrate u narednim periodima po osnovu odbitnih privremenih razlika, neiskorišćenih poreskih gubitaka i kredita

Odložena poreska sredstva nastala su kao razlika između sadašnje knjigovodstvene vrednosti osnovnih sredstava koja podležu amortizaciji na dan 31.12.2012.godine i poreske sadašnje vrednosti na dan 31.12.2012.godine (red.8 obrasca OA). Kako je na dan 31.12.2012.godine izvršena procena vrednosti opreme formirane su revalorizacione rezerve u iznosu od 12.200 hiljade dinara od čega je 15% 1.830 hiljadadinara iznos odloženih poreskih obaveza što je knjiženo stavom 330/498 . Kako postoji početno stanje na kontu 288 a sada i na kontu 498 izvršeno je zatvaranje odloženih poreskih obaveza i to stavom 498/288 za iznos od 1.830 hiljada dinara. Nakon sprovedenih knjiženja izvršeno je i svođenje konta 288 na iznos od 18.839 hiljada stavom za kniženje 288/722 9.457 hiljada dinara

25. OSNOVNI KAPITAL I OSTALI KAPITAL

Osnovni kapital obuhvata sledeće oblike kapitala:

	%	2 0 1 2.	2 0 1 1.
		(Din. 000)	(Din. 000)
Akcijski kapital			
- obične akcije		476.988	476.987
- preferencijalne akcije			
Udele			
Društveni kapital			

Državni kapital				
Svega:			476.988	476.987
Ostali kapital			752	752
Svega:			752	752
Ukupno			477.740	477.739
Akcionari Društva su:			2 0 1 2.	2 0 1 1.
	%	Vrsta akcija	(Din. 000)	(Din. 000)
Sremput-konzorcijum 73,76		obične	351.816	246.864
Sremput AD Ruma	-	obične	-	142.292
Proinvestments 7,12	AD	Beograd	obične	33.955
Akcijski 5,37	fond	AD	Beograd	obične
Qwest 3,29	LTD	Limasol	obične	15.677
Supra 1,31	Group	DOO	obične	6.271
Hipo kastodi 4			obične	-
Unicredit 0,79	banka	kastodi	računi	obične
Komercijalna 0,68	banka	kastodi	računi	obične
Stojanović 0,55		Predrag	obične	2.612

Čvoro 0,51	Zoran	obične	2.411	1.692
Logarušić 0,37	Josip	obične	1.781	1.250
Ostali akcionari(2011)		obične	-	21.130
Ostali akcionari(2012)	6,2	obične	29.877	-
Ukupno	100,00 %		476.988	476.987

Zbog trgovine akcijama na berzi došlo je do izmene redosleda akcionara po broju akcija na dan 31.12.2012.godine (izvod iz centralnog registar).

Privatizacija je započeta po Zakonu o svojinskoj transformaciji (a pre toga i delom po zakonima iz doba SFRJ), 10% procenjenog društvenog kapitala je preneto Fondu PIO (obične akcije), određeni procenat je upisan bez naknade u prvom krugu (obične akcije), a ostali iznos je prenet Akcijskom fondu (obične akcije).

Akcijski kapital u 2011.godini čini 216.812 običnih akcija nominalna vrednosti od 2.200,00 dinara odnosno ukupna vrednost akcijskog kapitala je 476.986.400,00 dinara.

Akcijski kapital - obične akcije obuhvataju osnivačke i u toku poslovanja emitovane akcije sa pravom upravljanja, pravom na učešće u dobitku akcionarskog društva i na deo stečajne mase u skladu sa aktom o osnivanju, odnosno odlukom o emisiji akcija. Akcijski kapital se odnosi na akcije, koje su u skladu sa Zakonom.

Dana 25.12.2012.godine poništene su otkupljene sopstvene akcije izdavaoca AD“Sreput“Ruma.Sa poništenjem sopstvenih akcija privredno društvo je istovremeno uradilo i povećanje vrednosti osnovnog kapitala na osnovu rezervi.Izvršena je i promena nominalne vrednosti akcije. Posle 25.12.2012.godine akcijski kapital čini 152.134 akcije nominalne vrednosti 3.135,31 što ukupno čini 476.987.251,50 dinara.

U 2012. godini ostvarena je neto dobitak po akciji u iznosu Din. 117,47.
17.871.573,95 dinara/ 152.134 = 117,47

OSTALI OSNOVNI KAPITAL

Ostali osnovni kapital je nastao preknjižavanjem izvora vanposlovnih sredstava, i on je u iznosu 752 hiljada dinara.

26. REZERVE

Rezerve obuhvataju sledeće oblike rezervi:

	2 0 1 2.	2 0 1 1.
	(Din. 000)	(Din. 000)
Emisionu premiju	38.807	38.807
Zakonske rezerve	-	-
Statutarne i druge rezerve	25.148	167.44 1
Ukupno	63.955	206.248

Emisiona premija je formirana otkupom sopstvenih akcija, tržišna vrednost je manja od nominalne vrednosti.

Statutarne i druge rezerve predstavljaju rezerve koje se formiraju u skladu sa Statutom i drugim aktima Društva.

Zakon o preduzećima je zamenio Zakon o privrednim društvima (SL.glasnik 125/04).Odredbama Zakona o privrednim društvima nije propisana obaveza postojanja zakonskih rezervi što je odredbama člana 215 stav 3 tog zakona propisano da se dobitak poslovne godine,između ostalog, raspoređuje na zakonske rezerve, ako su predviđene posebnim zakonom.

27. REVALORIZACIONE REZERVE

Revalorizacione rezerve obuhvataju pozitivne efekte promena poštene (fer) vrednosti:

	2 0 1 2.	2 0 1 1.
	(Din. 000)	(Din. 000)
1. Građevine (konto 022)	113.784	113.784
2. Zemljište (konto 020)	715	715
3. Postrojenja I oprema (konto 023)	58.345	51.347

Ukupno	172.844	165.846
---------------	----------------	----------------

28. NEREALIZOVANI DOBICI PO OSNOVU HARTIJA OD VREDNOSTI

	2012.	2011.
	(Din. 000)	(Din. 000)
Akcije Vojvodinaputa Novi Sad	1.840	1.840
Ukupno	1.840	1.840

Nerealizovani dobiti po osnovu hartija od vrednosti raspoloživih za prodaju - iskazuju se pozitivni efekti promene fer vrednosti u skladu sa MRS 39. Promena fer vrednosti urađene na osnovu berzanske cene na dan bilansa.

29. NERASPOREDJENI DOBITAK

Neraspoređena dobitak odnosi se na:

	2012.	2011.
	(Din. 000)	(Din. 000)
Dobitak ranijih godina	111.226	107.409
Dobitak ranijih godina – po osnovu fundamentalnih grešaka		
Dobitak ranijih godina – po osnovu promena računovod. politika		
Dobitak ranijih godina – po osnovu sticanja i otuđenja sopstvenih akcija		
Dobitak tekuće godine – po osnovu realizovanih revalorizacionih rezervi	1.015	

Dobitak ranijih godina – po osnovu poreza na dobitak		
Dobitak ranijih godina – po osnovu nematerijalnih ulaganja		
Dobitak ranijih godina – po osnovu revalorizacije učešća u kapitalu banaka		
Dobitak ranijih godina – po osnovu kumuliranih revalorizacionih rezervi		
Dobitak ranijih godina – po osnovu revalorizacionog dobitka		
Dobitak ranijih godina – po osnovu goodwill-a		
Dobitak ranijih godina – smanjenje po osnovu rezervisanja za otpremninu		
Dobitak tekuće godine	17.872	3.817
Ukupno	130.113	111.226

Odlukom Skupštine broj 1045 o od 15.06.2012. godine, dobit iz 2011. godine se ne raspoređuje.

30. OTKUPLJENE SOPSTVENE AKCIJE

	2012.	2011.
	(Din. 000)	(Din. 000)
Otkupljene sopstvene akcije	-	142.292
Ukupno:	-	142.292

Sticanje sopstvenih akcija je prikazano u finansijskom izveštaju kao promena u sopstvenom kapitalu.

Otkupljene sopstvene akcije ne daju akcionarskom društvu druga prava, na primer, pravo upravljanja, učešća u raspodeli dobiti i drugo. Otkupljene sopstvene akcije su poništene 25.12.2012.god

31. DUGOROČNA REZERVISANJA

Dugoročna rezervisanja se priznaju kada:

- društvo ima obavezu (pravnu ili stvarnu) koja je nastala kao rezultat prošlog događaja;
- je verovatno da će odliv resursa koji sadrži ekonomske koristi biti potreban za izmirenje obaveze; i
- iznos obaveze može pouzdano da se izmeri.

Dugoročna rezervisanja obuhvataju:

	2012.	2011.
	(Din. 000)	(Din. 000)

Rezervisanja za troškove u garantnom roku	14.479	3.513
Rezervisanja za troškove obnavljanja prirodnih bogatstava		
Rezervisanja za zadržane kaucije i depozite		
Rezervisanja za troškove restrukturiranja		
Rezervisanja za odlazak u penziju	5.680	7.112
Ukupno	20.159	10.625

Rezervisanja za otklanjanje nedostataka u garantnom roku formirane su od strane stručne komisije a na osnovu ugovora o obavezi održavanja kvaliteta izgrađenih saobraćajnica u skladu sa MRS 37.

U 2012. godini je izvršena primena standarda MRS 19.

32. DUGOROČNI KREDITI

	Dospeće	Oznaka valute	Kamatna stopa	2 0 1 2.	2 0 1 1.
				(Din. 000)	(Din. 000)
<u>Dugoročni krediti u zemlji</u>					
AIK banka Novi Sad	01.08.2013.	EUR (RSD)	1 % mesečno	-	15.669
Banka Intesa Beograd	30.06.2014.	RSD	Trom.belib. + 3%	45.441	90.881
AIK banka Beograd	30.06.2014.	RSD	Trom.belib. + 4%	6.000	12.000
Razvojna banka Vojvodine	10.08.2013	EUR (RSD)	1 % mesečno	-	9.463
Ukupno:				51.441	128.013

33. OSTALE DUGOROČNE OBAVEZE

Ostale dugoročne obaveze odnose se na:

	2012.	2011.
	(Din. 000)	(Din. 000)
Obaveze koje se mogu konvertovati u kapital		
Obaveze prema matičnim i zavisnim pravnim licima		
Obaveze prema ostalim povezanim pravnim licima		
Obaveze po emitovanim hartijama u periodu dužem od godinu dana		
Ostale dugoročne obaveze (lizing)		
1. Zastava istrabenz lizing Beograd(dospeće 08.11.2015)	410	562
2. Zastava istrabenz lizing Beograd(dospeće 08.11.2015)	410	561
3. Zastava istrabenz lizing Beograd(dospeće 08.11.2015)	410	561
Ukupno	1.229	1.684

Obaveza za naknadu-kamatu po finansijskom lizingu za period od 01.01.2014. do 08.11.2015.godine iznosi 483,06 eura u dinarskoj protivvrednosti po srednjem kursu NBS od 113,7183 iznosi 55 hiljada dinara

34. KRATKOROČNE FINANSIJSKE OBAVEZE

Kratkoročne finansijske obaveze obuhvataju:

	Oznaka valute	Kamatna stopa	2012.	2012.	2011.
			EUR	(Din. 000)	(Din. 000)
<u>Kratkoročne kredite u zemlji</u>					
Aik banka Beograd	RSD	2% mesečno		99.720	120.000

NLB Banka-ugovor o preuzimanju potraživanja	EUR		1.020.000	115.993	
Svega:				215.713	120.000
<u>Deo dugoročnih kredita koji dospeva do jedne godine</u>					
Banca Inresa	RSD	Trom.belib.+3%		45.440	45.440
Aik banka Beograd	RSD	Trom.belibor+4%		6.000	6.000
<u>Razvojna banka Vojvodine</u>	EUR (RSD)	1% mesečno	101.178	11.506	75.235
Aik banka Novi Sad	EUR (RSD)	1% mesečno	156.058	17.747	26.860
Svega:				80.693	153.535
Kratkoročne obaveze od mat. i zavisnih preduzeća					
Kruševacput –po jemstvu	RSD			29.167	
Svega:				29.167	
<u>Deo ostalih dugoročnih obaveza koje dospevaju do jedne godine – lizing</u>					
Raiffeizen lizing Beograd			75.540,20 EUR	-	8.007
Zastava istrabenz lizing Beograd			6.574,74 EUR	748	530
Zastava istrabenz lizin Beograd kamata obaveza na 31.12.2012			186,96	21	-

Svega				769	8.537
<u>Ostale kratkoročne finansijske obaveze</u>					
Dozvoljen minus po računima				-	4.988
Ostale kratkoročne finansijske obaveze					
Sheer Korporacija Beograd	RSD			25.210	25.210
Nibens Group Beograd	RSD			2.468	2.468
PZP Kragujevac	RSD			5.913	5.913
PZP Beograd	RSD			-	-
Vatrosprem Beograd	RSD			2.975	2.975
Niskogradnja Niš	RSD			6	6
Signalizacija put Kragujevac	RSD			-	10.643
Sindikát -pomoć	RSD			1.246	-
Žiro račun HVB banka minusni saldo	RSD			7	
Svega:				37.825	52.203
Ostale kratkoročne finansijske obaveze po jemstvu					
Europark Beograd				-	1.918
Srbijaautoput Beograd				3.744	3.744
MD Doo Beograd				22.570	-
Svega:				26.314	5.662
UKUPNO				390.481	339.937

Iznosi obaveza za lizing su usaglašeni.

obaveza za kamatu Zastava istrabenz lizing Beograd za 2013.godinu iznosi 603,90 EURA po srednjem kursu NBS od 113,7183 iznosi 69 hiljada dinara.

35. OBAVEZE IZ POSLOVANJA

	2 0 1 2.	2 0 1 1.
<u>Obaveze iz poslovanja</u>	(Din. 000)	(Din. 000)
Primljeni avansi, depoziti i kaucije	32	37.294
Dobavljači – matična i zavisna pravna lica	-	-
Dobavljači – ostala povezana pravna lica	18.539	127.847
Dobavljači u zemlji	483.947	242.229
Dobavljači u inostranstvu		
Ostale obaveze iz poslovanja (menace)	20.997	15.000
Svega	523.515	422.370
<u>Obaveze iz specifičnih poslova</u>		
Obaveze prema uvozniku		
Obaveze po osnovu izvoza za tuđ račun		
Obaveze po osnovu komisijone i konsignacione prodaje		
Ostale obaveze iz specifičnih poslova		
Svega		
Ukupno	523.515	422.370

<u>Dobavljači - ostala povezana pravna lica (sa najvećim saldom)</u>	2 0 1 2.	2 0 1 1.
	(Din. 000)	(Din. 000)
Europark Jajinci-Beograd	18.331	127.847
MD Beograd	208	-
Svega	18.539	127.847

<u>Dobavljači u zemlji (sa najvećim saldom)</u>	2 0 1 2.	2 0 1 1.
	(Din. 000)	(Din. 000)
FAM fabrika maziva Kruševac	802	9.805
Srbijaput Beograd	62.271	16.590
Oil trans Beograd	1.570	1.992
Sheer Korporacija Beograd	57.021	57.021
Kamen Nibens Valjevo	22.137	22.137
Ravnaja Mali Zvornik	27.024	32.232
Signalizacijaput Kragujevac	-	9.819
JKP Beogradput Beograd	2.034	2.034
Sol plus Ruma	1.756.	-
Luka leget Sr.Mitrovica	3.078	2.786
Elektrodistribucija Ruma	2.311	-
JP Gas Ruma	23.586	11.029
DDOR Novi Sad	-	1.118
Riko DOO Beograd	525	1.048
Inter Kop Šabac	12.030	680
Centralna putna laboratorija Veternik	1.973	2.696
Delta generali osiguranje	9.342	8.656

NIS Naftagas promet Novi Sad	40.749	-
Božić Goran Loznica	4.505	5.377
Autoprevoznik Milovanović Miroslav Brasina	11.248	12.276
Unipromet Čačak	900	2.873
Stobex Doo Loznica	10.071	-
Navak DOO Beograd	4.648	-
Srbijaautoput Beograd	16.311	-
Wirtgen Srbija Beograd	4.065	1.535
Bo fi Beograd	3.514	-
Rehau Beograd	5.815	-
Vatrosprem proizvodnja Beograd	2.176	2.142
Ival komerc Indija	-	1.439
Zeta Lučani	-	2.148
DM trans Mali Zvornik	1.927	1.065
Gipon Doo Ruma	5.525	-
Boja Sombor	835	3.371
Tim izolirka Šid	1.001	215
Šidprojekt Šid	2.148	618
Top level Subotica	4.593	-
Uniprogres Ruma	380	1.966
Tesla Petrovaradin	3.000	6.213
Quatro Kruševac	-	1.823
Letač indija	475	1.844
Ratko Mitrović Niskogradnja Beograd	2.982	-

Metal centar Vojka	1.185	-
Eksploziv Rudex Beograd	4.153	-
Road desugn Doo beograd	1.399	-
Nafta AD Beogra	23.831	-
JKP Komunalac Inđija	1.715	-
Žitosrem AD Inđija	7.591	-
Enco Inđija	7.306	-
Pejaković vode Krčedin	1.472	-
Jamio petrol DOO lešnica	1.761	-
Bom trade DOO Novi Sad	11.270	-
PZP Požarevac AD Požarevac	4.059	-
MBM trans DOO UB	2.469	-
Ostali	39.587	10.338
Ukupno	462.126	234.886

<u>Dobavljači u zemlji (za osnovna sredstva)</u>	2 0 1 2.	2 0 1 1.
	(Din. 000)	(Din. 000)
Ekoterm Sremska Mitrovica	97	157
Wirgen Srbija Beograd	-	7.061
Stil RT Šabac	-	55
Teknoxgroup Beograd	13.875	-
Riko DOO Beograd	7.541	-
Ostali	5	5
Ukupno	21.518	7.278

<u>Dobavljači u zemlji (za nefakturisanu robu)</u>	2 0 1 2.	2 0 1 1.
	(Din. 000)	(Din. 000)
Ostali	303	65
Ukupno	303	65
Svega dobavljači:	483.947	242.229

<u>Neusaglašena stanja</u>	2 0 1 2.	2 0 1 1.
	(Din. 000)	(Din. 000)
1. Delta Generale Beograd	-	618
2. Stambeno Ruma	22	-
Ukupno	22	618

36. OSTALE KRATKOROČNE OBAVEZE

<u>Obaveze po osnovu zarada i naknada zarada</u>	2 0 1 2.	2 0 1 1.
	(Din. 000)	(Din. 000)
Obaveze za neto zarade i naknade zarada, osim naknada zarada koje se refundiraju	36.431	37.081
Obaveze za porez na zarade i naknade zarada na teret zaposlen.	5.404	5.413
Obaveze za doprinose na zarade i naknade zarada na teret zaposlenog	9.091	8.401
Obaveze za poreze i doprinose na zarade i naknade zarada na teret poslodavca	9.977	9.275
Obaveze za neto naknade zarada koje se refundiraju	139	118

Obaveze za poreze i doprinose na naknade zarada na teret zaposlenog koje se refundiraju	52	43
Obaveze za poreze i doprinose na naknade zarada na teret poslodavca koje se refundiraju	34	29
Svega	61.128	60.360
<u>Druge obaveze</u>		
Obaveze po osnovu kamata i troškova finansiranja	39.860	10.531
Obaveze za dividende	15.669	15.669
Obaveze za učešće u dobitku	8.000	8.000
Obaveze prema zaposlenima	5.255	3.896
Obaveze prema članovima upravnog i nadzornog odbora	50	44
Obaveze prema fizičkim licima za naknade po ugovorima	321	-
Obaveze za neto prihod preduzetnika koji akontaciju podiže u toku godine	-	-
Ostale obaveze	2.899	3.583
Svega	72.054	41.723
Ukupno	133.182	102.083

Obaveze po osnovu zarada i naknada zarada u iznosu od 61.128 hiljada dinara je zarada za XI/2012 i ,zarada za XII/2012..

Isplaćena je zarada za XI/2012 u januaru 2013.god. a za XII/2012 u februaru 2013.god.

**37. OBAVEZE PO OSNOVU POREZA NA DODATU VREDNOST I OSTALIH
JAVNIH PRIHODA
I PVR**

	2012. (Din. 000)	2011. (Din. 000)
<u>Obaveze za porez na dodatu vrednost</u>		
Obaveze za porez na dodatu vrednost po izdatim fakturama po opštoj stopi (osim primljenih avansa)		
Obaveze za porez na dodatu vrednost po izdatim fakturama po posebnoj stopi (osim primljenih avansa)		
Obaveze za porez na dodatu vrednost po primljenim avansima po opštoj stopi		
Obaveze za porez na dodatu vrednost po primljenim avansima po posebnoj stopi		
Obaveze za porez na dodatu vrednost po osnovu sopstvene potrošnje po opštoj stopi		
Obaveze za porez na dodatu vrednost po osnovu sopstvene potrošnje po posebnoj stopi		
Obaveze za porez na dodatu vrednost po osnovu prodaje za gotovinu		
Obaveze za porez na dodatu vrednost po osnovu razlike obračunatog poreza na dodatnu vrednost i prethodnog poreza	32.034	17.289
Svega	32.034	17.289
<u>Obaveze za ostale poreze, doprinose i druge dažbine i pasivna vremenska razgraničenja</u>		
Obaveze za porez na promet i akcize		
Obaveze za porez iz rezultata		
Obaveze za poreze, carine i druge dažbine iz nabavke ili na teret troškova	2.155	1.701
Obaveze za doprinose koji terete troškove		
Ostale obaveze za poreze, doprinose i druge dažbine	2.521	2.319
Pasivna vremenska razgraničenja-PDV	16.968	8.081

Obračunati prihodi budućeg perioda	-	116
Svega	21.644	12.217
Ukupno	53.678	29.506

Obaveze za PDV po osnovu razlike obračunatog poreza u iznosu od 32.034 hiljada dinara je obaveza po PPPDV prijavi za IX/2012 i XII/2012,a uplata je izvršena u 2013.god., dok je obaveza za IX/2012 u poreskom mirovanju u skladu sa Zakonom.

38. OBAVEZE PO OSNOVU POREZA NA DOBITAK

	2 0 1 1.	2 0 1 1.
	(Din. 000)	(Din. 000)
Obaveza za porez iz rezultata	365	-
Ukupno	365	-

Po poreskom bilansu porez na dobitak iznosi 1.966 hiljada dinara. Obaveza je zatvorena plaćenim akontacijama u 2012.godini i potraživanjem za porez iz rezultata iz 2011.godine.

39. BANKARSKE GARANCIJE

U postupku javnih nabavki za izvođenje građevinskih radova za koje društvo konkuruše jedan od neophodnih uslova je dostavljanje bankarskih garancija u vidu licitacionih garancija,garancija za dobro izvršenje posla i garancija za otklanjanje nedostataka u garantnom roku.

U toku 2012. godine društvo je učestvovalo na javnim nabavkama gde se kao obezbeđenje dostavlja menica, ili je radilo kao podizvođač ,jer je bilo u nemogućnosti da dobije bankarsku garanciju.

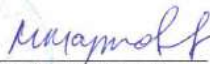
Prilikom plasmana finasijskih sredstava putem kredita praksa banaka je da jedna vrsta obezbeđenja budu i jemstva od strane trećeg lica za obaveze dužnika po kreditu (ugovori o jemstvu). Ukoliko obaveze po osnovu

jemstva postoje njih treba obelodaniti u Napomene uz finansijske izveštaje . (izvod iz Sopstvenog izveštaja za pravno lice 1414316).

Red .br	Banka	Broj ugovora	Datum ugovora	Iznos	Rok važnosti	Korisnik
1	Komercijalna banka	0041001084052	01.02.2010	128.466.318,41	27.02.2012	Fam Kruševac
2	Credi agrikolo banka	0042007002291	11.10.2010	139.940.904,43	11.10.2011	Fam Kruševac
3	Agrobanka	0041001180787	01.02.2011	57.527.610,16	10.01.2011	Europark
4.	Banca Intesa	0042001122686	01.10.2009	652.632.897,19	22.09.2010	PZP Beograd
5	Banca Intesa	0042013029045	04.01.2010	46.611.432,14	01.07.2014	PZP Beograd
6	Banca Intesa	0042013029061	04.01.2010	111.135.814,55	01.07.2014	PZP Beograd
7	Banca Intesa	0042013029029	04.01.2010	37.872.618,63	01.07.2014	PZP Beograd
8	Banca Intesa	5142013023201	01.02.2009	690.421.867,04	14.01.2013	Europark

U Rumi, 26.02.2013.god

AD“Sremput“Ruma


Milojica Marković



PRIVREDNI SAVETNIK – REVIZIJA DOO
ČLAN AGN INTERNATIONAL LTD



AD “SREMPUT“ RUMA
IZVEŠTAJ O IZVRŠENOJ REVIZIJI
FINANSIJSKIH IZVEŠTAJA
ZA 2012. GODINU

Beograd, april 2013

PRIVREDNI SAVETNIK – REVIZIJA DOO, BEOGRAD, KNEGINJE ZORKE 96
REGISTROVAN KOD AGENCIJE ZA PRIVREDNE REGISTRE U BEOGRADU BD.15686/2005; MATIČNI BROJ 17200569; PIB 100290705;
RAČUNI: 275-220009202-12 KOD SOCIETE GENERALE BANKA SRBIJA AD, BEOGRAD ; 205-143148-63 KOD KOMERCIJALNE BANKE AD, BEOGRAD
TELEFONI: IZVRŠNI DIREKTOR: 30-20-562; OVLAŠĆENI REVIZORI: 30-20-620; 30-20-732; 30-20-604; 30-20-608
TELEFAKS: 30-20-686; E-MAIL: MILO5@PSR.RS , REVIZIJA@PSR.RS ; WEB: WWW.PSR.RS

AD "SREMPUT" RUMA
IZVEŠTAJ O IZVRŠENOJ REVIZIJI FINANSIJSKIH IZVEŠTAJA
ZA 2012. GODINU

S A D R Ž A J

	<u>Strana</u>
Mišljenje nezavisnog revizora	1
Finansijski izveštaji:	
Bilans uspeha	2
Bilans stanja	3 - 4
Izveštaj o novčanim tokovima	5
Izveštaj o promenama na kapitalu	6
Napomene uz finansijske izveštaje	7 – 35



AKCIONARIMA
"SREMPUT" a.d. Ruma

IZVEŠTAJ NEZAVISNOG REVIZORA

Br. 33-2-2013

Uvod

1. Izvršili smo reviziju priloženih finansijskih izveštaja "SREMPUT" a.d. Ruma, koji uključuju bilansa stanja sa stanjem na dan 31. decembra 2012. godine, bilansa uspeha, izveštaj o promenama na kapitalu, izveštaj o novčanim tokovima za godinu koja se završava na taj dan, kao i statistički aneks i napomene uz finansijske izveštaje koje uključuju pregled značajnijih računovodstvenih politika i druge objašnjavajuće informacije.

Odgovornost rukovodstva za finansijske izveštaje

2. Rukovodstvo Društva je odgovorno za pripremu i poštenu prezentaciju ovih finansijskih izveštaja u skladu sa računovodstvenim propisima Republike Srbije. Ova odgovornost obuhvata: osmišljavanje, primenu i održavanje internih kontrola koje su relevantne za pripremu i poštenu prezentaciju finansijskih izveštaja koji ne sadrže materijalno značajne pogrešne iskaze nastale usled kriminalne radnje ili greške; odabir i primenu odgovarajućih računovodstvenih politika i računovodstvene procene koje su razumne u datim okolnostima.

Odgovornost revizora

3. Naša odgovornost je da, na osnovu izvršenih ispitivanja, izrazimo mišljenje o prikazanim finansijskim izveštajima. Reviziju smo izvršili u skladu sa Zakonom o računovodstvu i reviziji, Međunarodnim standardima revizije (MSR -ISA) i Kodeksom etike za profesionalne računovođe. Ova regulativa nalaže da reviziju planiramo i izvršimo na način koji omogućava da se u razumnoj meri uverimo da finansijski izveštaji ne sadrže materijalno značajne pogrešne iskaze. Revizija uključuje sprovođenje postupaka u cilju pribavljanja revizijskih dokaza o iznosima i obelodanjivanjima datim u finansijskim izveštajima. Izbor postupaka je zasnovan na revizorskom prosuđivanju, uključujući procenu rizika materijalno značajnih pogrešnih iskaza u finansijskim izveštajima, nastalim usled kriminalne radnje ili greške. Prilikom procene rizika, revizor razmatra interne kontrole koje su relevantne za pripremu i poštenu prezentaciju finansijskih izveštaja, u cilju osmišljavanja revizijskih postupaka koji su odgovarajući u datim okolnostima, ali ne u cilju izražavanja mišljenja o efektivnosti internih kontrola Društva. Revizija takođe, uključuje ocenu primenjenih računovodstvenih politika i značajnih procena izvršenih od strane rukovodstva, kao i ocenu opšte prezentacije finansijskih izveštaja. Smatramo da su pribavljeni revizijski dokazi dovoljni i odgovarajući i da obezbeđuju razumnu osnovu za naše revizijsko mišljenje.

Mišljenje nezavisnog revizora

4. Po našem mišljenju, finansijski izveštaji istinito i objektivno, po svim bitnim pitanjima prikazuju stanje imovine, obaveza i kapitala "SREMPUT" a.d. Ruma, na dan 31. decembra 2012. godine i rezultate poslovanja za 2012. godinu, u skladu sa računovodstvenim propisima Republike Srbije i računovodstvenim politikama obelodanjenim u napomenama uz finansijske izveštaje.

Beograd, 4. april 2013. godine



Privredni Savetnik - Revizija

Dijana Cvetković - Ovlašćeni revizor

BILANS USPEHA
u periodu od 01. 01. do 31. 12. 2012. godine

		2 0 1 2.	2 0 1 1.
	<u>Napomena</u>		
POSLOVNI PRIHODI		1.635.440	1.012.708
Prihodi od prodaje	4	1.588.386	990.943
Ostali poslovni prihodi	5	47.054	21.765
POSLOVNI RASHODI		1.521.421	1.017.409
Nabavna vrednost prodate robe			-
Troškovi materijala	6	626.109	398.232
Troškovi zarada, naknada zarada i ostali lični rashodi	7	427.630	352.543
Troškovi amortizacije i rezervisanja	8	73.043	61.611
Ostali poslovni rashodi	9	394.639	205.023
POSLOVNI DOBITAK/(GUBITAK)		114.019	(4.701)
FINANSIJSKI PRIHODI	10	25.080	29.917
FINANSIJSKI RASHODI	11	74.068	69.215
OSTALI PRIHODI	12	63.355	51.895
OSTALI RASHODI	13	118.006	3.240
DOBITAK/(GUBITAK) IZ REDOVNOG POSLOVANJA		10.380	4.656
DOBITAK/(GUBITAK) PRE OPOREZIVANJA		10.380	4.656
POREZ NA DOBITAK			
Poreski rashodi perioda		1.966	1.735
Odloženi poreski rashodi perioda			
Odloženi poreski prihodi perioda		9.458	896
NETO DOBITAK		17.872	3.817

BILANS STANJA
na dan 31. decembra 2012. godine

	<u>Napomena</u>	2 0 1 2.	2 0 1 1.
A K T I V A			
STALNA IMOVINA		493.845	632.686
Nematerijalna ulaganja	14	-	5
Nekretnine, postrojenja, oprema i biološka sredstva		409.953	445.815
Nekretnine, postrojenja i oprema	15	369.183	400.340
Investicione nekretnine	15	40.770	45.475
Dugoročni finansijski plasmani		83.892	186.866
Učešća u kapitalu	16	2.380	2.380
Ostali dugoročni finansijski plasmani	17	81.512	184.486
OBRTNA IMOVINA		1.507.858	1.210.928
Zalihe	18	55.530	86.353
Kratkoročna potraživanja, plasmani i gotovina		1.452.328	1.124.575
Potraživanja	19	723.450	426.481
Potraživanja za više plaćen porez na dobitak	20	-	1.041
Gotovinski ekvivalenti i gotovina	22	138	120.112
Porez na dodatnu vrednost i AVR	23	15.600	4.960
Kratkoročni finansijski plasmani	21	713.140	571.981
Odložena poreska sredstva	24	18.839	11.211
POSLOVNA IMOVINA		2.020.542	1.854.825
UKUPNA AKTIVA		2.020.542	1.854.825

BILANS STANJA
na dan 31. decembra 2012. godine - Nastavak

	<u>Napomena</u>	2 0 1 2.	2 0 1 1.
P A S I V A			
KAPITAL		846.492	820.607
Osnovni i ostali kapital	25	477.740	477.739
Rezerve	26	63.955	206.248
Revalorizacione rezerve	27	172.844	165.846
Neraspoređeni dobitak	29	130.113	111.226
Nerealizovani dobitci po osnovu HOV	28	1.840	1.840
Otkupljene sopstvene akcije	30	-	(142.292)
DUGOROČNA REZERVISANJA I OBAVEZE		1.174.050	1.034.218
Dugoročna rezervisanja	31	20.159	10.625
Dugoročne obaveze		52.670	129.697
Dugoročni krediti	32	51.441	128.013
Ostale dugoročne obaveze	33	1.229	1.684-
Kratkoročne obaveze		1.101.221	893.896
Kratkoročne finansijske obaveze	34	390.481	339.937
Obaveze iz poslovanja	35	523.515	422.370
Obaveze po osnovu poreza na dodatu vrednost i ostalih javnih prihoda i PVR	37	53.678	29.506
Ostale kratkoročne obaveze	36	133.182	102.083
Obaveze po osnovu poreza na dobitak	38	365	-
UKUPNA PASIVA		2.020.542	1.854.825

**IZVEŠTAJ O NOVČANIM TOKOVIMA
u periodu od 01. 01. do 31. 12. 2012.godine**

	2 0 1 2.	2 0 1 1.
NOVČANI TOKOVI IZ POSLOVNIH AKTIVNOSTI		
Prilivi gotovine iz poslovnih aktivnosti	1.613.275	1.261.271
Prodaja i primljeni avansi	1.590.256	1.247.223
Ostali prilivi iz redovnog poslovanja	3.295	3.269
Primljene kamate iz poslovnih aktivnosti	19.724	10.779
Odlivi gotovine iz poslovnih aktivnosti	1.609.073	1.154.320
Isplate dobavljačima i dati avansi	1.041.356	632.173
Zarade, naknade zarada i ostali lični rashodi	432.248	367.602
Plaćene kamate	35.105	67.064
Porez na dobitak	560	708
Plaćanja po osnovu ostalih javnih prihoda	99.804	86.773
Neto priliv/(odliv) gotovine iz poslovnih aktivnosti	4.202	106.951
NOVČANI TOKOVI IZ AKTIVNOSTI INVESTIRANJA		
Prilivi gotovine iz aktivnosti investiranja	260.136	70.317
Ostali finansijski plasmani (neto prilivi)	260.136	65.940
Primljene kamate iz aktivnosti investiranja	-	4.377
Odlivi gotovine iz aktivnosti investiranja	17.857	-
Kupovina nematerijalnih ulaganja, nekretnina, postrojenja, opreme i bioloških sredstava	17.857	-
Neto priliv/(odliv) gotovine iz aktivnosti investiranja	242.279	70.317
NOVČANI TOKOVI IZ AKTIVNOSTI FINANSIRANJA		
Odlivi gotovine iz aktivnosti finansiranja	366.455	57.326
Dugoročni i kratkoročni krediti i ostale obaveze (neto odlivi)	358.053	43.244
Finansijski lizing	8.402	14.082
Neto priliv/(odliv) gotovine iz aktivnosti finansiranja	(366.455)	(57.326)
Neto priliv/(odliv) gotovine	(119.974)	119.942
Gotovina na početku obračunskog perioda	120.112	170
Gotovina na kraju obračunskog perioda	138	120.112

**IZVEŠTAJ O PROMENAMA NA KAPITALU
 u periodu od 01.01. do 31.12. 2012. godine**

	Osnovni kapital	Otkupljene sopstvene akcije	Ostali kapital	Nerealizovani dobiti po osnovu HOV	Emisiona premija i rezerve	Revalorizacione rezerve	Neraspo redjeni dobitak	Ukupno
Stanje na dan 01.01.2011.	476.987	(142.292)	752	3.982	206.248	114.499	107.409	767.585
Povećanje/(smanjenje) revalorizacionih rezervi	-	-	-	-	-	57.052	-	57.052
Neto dobitak/(gubitak) perioda	-	-	-	-	-	-	3.817	3.817
Ostalo smanjenje	-	-	-	(2.142)	-	(5.705)	-	(7.847)
Stanje na dan 31.12.2011	476.987	(142.292)	752	1.840	206.248	165.846	111.226	820.607
Stanje na dan 01.01.2012.	476.987	(142.292)	752	1.840	206.248	165.846	111.226	820.607
Povećanje/(smanjenje) revalorizacionih rezervi, neto	-	-	-	-	-	8.013	-	8.013
Neto dobitak / (gubitak) perioda	-	-	-	-	-	-	17.872	17.872
Poništenje otkupljenih sopstvenih akcija	-	142.292	-	-	(142.293)	-	-	-
Prenos sa jednog oblika kapitala na drugi	-	-	-	-	-	(1.015)	1.015	-
Stanje na dan 31.12.2012	476.987	-	752	1.840	63.955	172.844	130.113	846.492

1. OSNOVNI PODACI O DRUŠTVU

Akcionarsko društvo „SREMPUT“ Ruma je preduzeće koje se bavi izgradnjom i održavanjem auto-puteva, magistralnih, regionalnih i lokalnih puteva.

Pored navedene, kao osnovne delatnosti, preduzeće se bavi i poslovima koji doprinose efikasnijem i racionalnijem poslovanju a naročito:

- grubo građevinski radovi i specifični radovi niskogradnje,
- izgradnja saobraćajnica, aerodromskih pista i sportskih terena,
- vadenje šljunka i peska,
- proizvodnja gotove betonske mase,
- ispitivanje terena bušenjem i sondiranjem,
- ostali instalacioni radovi.

Akcionarsko društvo „Sremput“ Ruma je organizovano kao akcionarsko društvo a po osnovu svojinske transformacije i registrovano kao takvo kod Trgovinskog suda u Sremskoj Mitrovici Fi 915/98, registarski uložak 1-469 a od 06.07.1998.godine.

Rešenjem br. Fi 68/2003 od 23.01.2003.godine upisano je u sudski registar pripajanje preuzimanjem GP„Drina“ AD „Bogatić“.

Na dan 25.07.2006.godine izvršen je upis u Centralni registar depa i kliring hartija od vrednosti SREMPUT-Konzorcijum sa većinskim delom akcija (134.370 akcija), odnosno 61.98 %.

Na dan 31.12.2008. „Sremput“ - Konzorcijum po izvodu iz Centralnog registra poseduje 112.211 akcija, odnosno 51,75%. Sopstvene akcije su otkupljene dana 29.12.2009. godine, i to 64.678 akcija, odnosno 29.83%. U skladu sa Zakonom, u roku od tri godine od sticanja, 25.12.2012.godine izvršeno je poništenje sopstvenih akcija. Nakon poništenja „Sremput-konzorcijum“ poseduje 112.211 akciju što iznosi 73,76 % od ukupnog broja akcija 152.134 komada.

Preduzeće posluje pod firmom Akcionarsko društvo „Sremput“ Ruma (pun naziv), a skraćeni naziv je AD „Sremput“ Ruma.

Sedište Društva je u Rumi, ul.Trg oslobođenja br.12.

Poreski identifikacioni broj Društva je 101339701.

Matični broj Društva je 08040664 .

Prosečan broj zaposlenih u 2012 godini je 376.

2. OSNOV ZA SASTAVLJANJE I PREZENTACIJU FINANSIJSKIH IZVEŠTAJA

Finansijski izveštaji o kojima izveštavamo su sastavljeni u skladu sa važećim propisima, primenom računovodstvenih politika iznetih u napomeni 3. ovog Izveštaja.

Propisane računovodstvene politike su najvećim delom usaglašene sa Međunarodnim računovodstvenim standardima, ali još postoje sledeće, manje značajne, razlike:

- nije bilo moguće pouzdano utvrditi pošteni (fer) vrednost finansijskih instrumenata, kao što se zahteva Međunarodnim računovodstvenim standardom 32 - Finansijski instrumenti: obelodanjivanje i prikazivanje i Međunarodnim računovodstvenim standardom 39 - Finansijski instrumenti: priznavanje i merenje, zbog nepostojanja aktivnog tržišta finansijskih instrumenata u Republici Srbiji,
- koncept gotovine i gotovinskih instrumenata je uže shvaćen pri evidentiranju gotovinskog toka od onog koji dopušta Međunarodni računovodstveni standard 7 – Izveštaj o tokovima gotovine,

Iznosi u finansijskim izveštajima su prikazani u hiljadama RSD važećim na dan bilansiranja – 31.12.2012. godine.

3. PREGLED ZNAČAJNIH RAČUNOVODSTVENIH POLITIKA

(a) Pravila procenjivanja - osnovne pretpostavke

Finansijski izveštaji su sastavljeni na načelu nastanka poslovnog događaja (načelo uzročnosti) i načelu stalnosti.

Prema načelu nastanka poslovnog događaja učinci poslovnih promena i drugih događaja se priznaju u momentu nastanka (a ne kada se gotovina ili njen ekvivalent primi ili isplati). Finansijski izveštaji sastavljeni na načelu nastanka poslovnog događaja pružaju informacije ne samo o poslovnim promenama iz prethodnog perioda, koje uključuju isplatu i prijem gotovine, već takođe i o obavezama za isplatu gotovine u budućem periodu i o resursima koji predstavljaju gotovinu koja će biti primljena u budućem periodu.

Finansijski izveštaji su sastavljeni pod pretpostavkom da će Društvo da posluje na neograničeni vremenski period i da će da nastavi sa poslovanjem i u doglednoj budućnosti.

(b) Priznavanje elemenata finansijskih izveštaja

Sredstvo se priznaje u bilansu stanja kada je verovatno da će buduće ekonomske koristi priticati u Društvo i kada sredstvo ima nabavnu vrednost ili cenu koštanja ili vrednost koja može da se pouzdano izmeri.

Obaveza se priznaje u bilansu stanja kada je verovatno da će odliv resursa koji sadrži ekonomske koristi proisteći iz podmirenja sadašnjih obaveza i kada se iznos obaveze koja će se podmiriti može pouzdano da izmeri.

Prihod se priznaje u bilansu uspeha kada je povećanje budućih ekonomskih koristi povezano s povećanjem sredstava ili smanjenjem obaveza koje mogu da se pouzdano izmere, odnosno priznavanje prihoda nastaje istovremeno sa priznavanjem povećanja sredstava ili smanjenja obaveza.

Rashodi se priznaju u bilansu uspeha kada smanjenje budućih ekonomskih koristi koje je povezano sa smanjenjem sredstava ili povećanjem obaveza može pouzdano da se izmeri, odnosno priznavanje rashoda nastaje istovremeno sa priznavanjem porasta obaveza ili smanjenjem sredstava.

Kapital se iskazuje u skladu sa finansijskim konceptom kapitala kao uloženi novac ili uložena kupovna moć i predstavlja neto imovinu Društva. Iz finansijskog koncepta kapitala proističe koncept očuvanja finansijskog kapitala. Očuvanje finansijskog kapitala meri se u nominalnim monetarnim jedinicama - RSD. Po ovom konceptu dobitak je zarađen samo ako finansijski (ili novčani) iznos neto imovine na kraju perioda premašuje

finansijski (ili novčani) iznos neto imovine na početku perioda, nakon uključivanja bilo kakvih raspodela vlasnicima ili doprinosa vlasnika u toku godine.

(c) Preračunavanje stranih sredstava plaćanja i računovodstveni tretman kursnih razlika

Izvršen je preračun novčanih sredstava, potraživanja i obaveza u stranim sredstvima plaćanja u njihovu dinarsku protivvrednost po kursu važećem na dan bilansa stanja. Pozitivne i negativne kursne razlike nastale po tom osnovu su iskazane kao prihod ili rashod perioda.

Izvršen je preračun potraživanja i obaveza po osnovu ugovorene zaštite od rizika (devizna klauzula, revalorizacije i drugih oblika zaštite od rizika), i efekti su iskazani na:

- prihodima i rashodima po osnovu ugovorene zaštite od rizika.

(d) Prihodi od prodaje

Prihodi od prodaje su iskazani u iznosu fakturisane realizacije, tj. izvršene prodaje do kraja obračunskog perioda, pod uslovom da je sa tim danom nastao dužničko-poverilački odnos i da je ispostavljena faktura.

Prihod se meri po poštenoj vrednosti primljene nadoknade ili potraživanja, uzimajući u obzir iznos svih trgovačkih popusta i količinskih rabata koje Društvo odobri. Razlika između poštene vrednosti i nominalnog iznosa naknade priznaje se kao prihod od kamate. Prihod od prodaje se priznaje kada su zadovoljeni svi uslovi:

- Društvo je prenelo na kupca sve značajne rizike i koristi od vlasništva;
- rukovodstvo Društva ne zadržava niti upliv na upravljanje u meri koja se obično povezuje sa vlasništvom, niti kontrolu nad prodanim proizvodima i robom;
- kada je moguće da se iznos prihoda pouzdano izmeri;
- kada je verovatno da će poslovna promena da bude praćena prilivom ekonomske koristi u Društvo i
- kad se troškovi koji su nastali ili će nastati u vezi sa poslovnom promenom mogu pouzdano da se izmere.

Prihodi od usluga iskazani su srazmerno stepenu završenosti usluge na dan bilansiranja.

(e) Poslovni rashodi

Ukupne poslovne rashode čine: nabavna vrednost prodate robe; troškovi materijala; troškovi zarada, naknada zarada i ostali lični rashodi; troškovi amortizacije i rezervisanja; troškovi proizvodnih usluga; i nematerijalni troškovi.

Osnovni elementi i načela priznavanja rashoda su:

- rashodi se priznaju, odnosno evidentiraju i iskazuju kada smanjenje budućih ekonomskih koristi koje je povezano sa smanjenjem sredstava ili povećanjem obaveza može pouzdano da se izmeri;
- rashodi se priznaju na osnovu neposredne povezanosti rashoda sa prihodima (načelo uzročnosti);
- kada se očekuje da će ekonomske koristi priticati tokom nekoliko obračunskih perioda, a povezanost sa prihodom može da se ustanovi u širem smislu ili posredno, rashodi se priznaju putem postupka sistemske i razumne alokacije;
- rashodi se priznaju kada izdatak ne donosi nikakve ekonomske koristi ili kada i do iznosa do kojeg buduće ekonomske koristi ne ispunjavaju uslove ili su prestale da ispunjavaju uslove za priznavanje u bilansu stanja kao sredstvo;
- rashodi se priznaju i u onim slučajevima kada nastane obaveza bez istovremenog priznavanja sredstva.

(f) Dobici i gubici

Dobici predstavljaju povećanje ekonomske koristi, a obuhvataju prihode koji se javljaju u slučaju prodaje stalne imovine po vrednosti većoj od njihove knjigovodstvene vrednosti, zatim nerealizovane dobitke po osnovu prodaje tržišnih hartija od vrednosti (u slučaju kada se vrednovanje hartija od vrednosti vrši po njihovim tržišnim vrednostima), kao i dobitke koji nastaju pri povećanju knjigovodstvene vrednosti stalne imovine usled prestanka delovanja uslova za smanjenje njihove vrednosti.

Gubici nastaju po osnovu prodaje imovine po cenama nižim od njene knjigovodstvene vrednosti, zatim po osnovu rashodovanja neotpisanih osnovnih sredstava, po osnovu šteta koje se mogu u celini ili delimično nadoknaditi od osiguravajućih društava, po osnovu primene principa impariteta (umanjenje vrednosti imovine).

(g) Finansijski prihodi i rashodi

Finansijski prihodi i rashodi obuhvataju: prihode i rashode od kamata (nezavisno od toga da li su dospeli i da li se plaćaju ili pripisuju iznosu potraživanja ili obaveze na dan bilansiranja); prihode i rashode od kursnih razlika; prihode i rashode iz odnosa sa matičnim, zavisnim i ostalim povezanim pravnim licima; rashode i prihode po osnovu efekata valutne klauzule; i ostale finansijske prihode i rashode.

(h) Dobitak i gubitak poslovanja koji se obustavlja

Dobitak i gubitak poslovanja koji se obustavljaju nastaju kao posledica vanrednih događaja, koji se jasno razlikuju od redovnih aktivnosti i od kojih se ne očekuje da nastaju često ili redovno.

Osnovne karakteristike gubitaka i prihoda poslovanja koji se obustavljaju su:

- retko se pojavljuju;
- događaj koji je prouzrokovao prihod ili rashod je vanredan, odnosno nije posledica redovnih aktivnosti; i
- značaj i veličina prihoda ili rashoda je velika u odnosu na imovinu društva.

(i) Porez na dobitak

Porez na dobitak predstavlja iznos koji se obračunava i plaća u skladu sa republičkih propisima. Poreska obaveza se obračunava po stopi od 10% na oporeziv dobitak. Oporeziv dobitak utvrđuje se u poreskom bilansu usklađivanjem dobitka iskazanog u bilansu uspeha, koji je sačinjen u skladu sa Međunarodnim računovodstvenim standardima i propisima kojima se uređuje računovodstvo, za određene rashode i prihode saglasno poreskim propisima. Obračunati porez se umanjuje za poreske olakšice (ulaganja u osnovna sredstva u sopstvenoj registrovanoj delatnosti, zapošljavanje novih radnika i ostvarivanje dobitka u novoosnovanoj poslovnoj jedinici u nedovoljno razvijenim područjima).

(j) Nematerijalna ulaganja, nekretnine, postrojenja, oprema i biološka sredstva

Nekretnine, postrojenja i oprema su materijalna sredstva:

- koja Društvo drži za upotrebu u proizvodnji ili isporuku robe ili pružanje usluga, za iznajmljivanje drugim licima ili u administrativne svrhe;
- za koja se očekuje da će se koristiti duže od jednog obračunskog perioda;

Nabavke nekretnina, postrojenja i opreme u toku godine evidentiraju se po nabavnoj vrednosti. Nabavnu vrednost čini fakturna vrednost nabavljenih sredstava uvećana za sve zavisne troškove nabavke i sve troškove dovođenja u stanje funkcionalne pripravnosti. Cenu koštanja navedenih sredstava proizvedenih u sopstvenoj režiji čine direktni troškovi i pripadajući indirektni troškovi, koji se odnose na to ulaganje.

Nakon što se prizna kao sredstvo, nekretnina i postrojenje iskazuju se po revalorizovanom iznosu, koji izražava njihovu poštenu vrednost na dan revalorizacije, umanjenu za ukupan iznos ispravke vrednosti po osnovu amortizacije i ukupan iznos ispravke vrednosti po osnovu gubitaka zbog obezvređenja. Revalorizacija se vrši onoliko redovno koliko je dovoljno da se iskazani iznos ne razlikuje značajno od iznosa koji bi se utvrdio da je primenjen postupak iskazivanja po poštenoj vrednosti na dan bilansa stanja.

Kada zbog revalorizacije dođe do povećanja iskazanog iznosa sredstava, pozitivan učinak revalorizacije se iskazuje neposredno u korist sopstvenog kapitala kao revalorizaciona rezerva. Međutim, pozitivan učinak revalorizacije priznaje se kao prihod od ukidanja revalorizacionih rezervi istog sredstva do iznosa koji je jednak negativnom učinku revalorizacije istog sredstva, koji je prethodno bio priznat kao rashod.

Kada zbog revalorizacije dođe do smanjenja iskazanog iznosa sredstva, negativan učinak revalorizacije priznaje se kao rashod. Međutim, negativan učinak revalorizacije iskazuje se neposredno na teret revalorizacionih rezervi, do iznosa koji nije veći od ukupnih revalorizacionih rezervi obračunatih za to isto sredstvo.

Na dan svakog bilansa stanja Društvo procenjuje da li postoji neka indicija o tome da je sredstvo možda obezvređeno. Ukoliko takva indicija postoji, Društvo procenjuje iznos sredstva koji može da se povрати. Ako je nadoknadiiva vrednost sredstva manja od njegove knjigovodstvene vrednosti, knjigovodstvena vrednost se svodi na nadoknadivu vrednost i istovremeno se smanjuju prethodno formirane revalorizacione rezerve po osnovu tog sredstva. Ako nisu formirane revalorizacione rezerve po osnovu sredstva čija je vrednost umanjena, ili su iskorišćene za druge svrhe, za iznos gubitka od umanjenja vrednosti priznaje se rashod perioda.

Naknadni izdatak koji se odnosi na već priznata nematerijalna ulaganja, nekretninu, postrojenja i opremu pripisuje se iskazanom iznosu tog sredstva, ako je verovatno da će priliv budućih ekonomskih koristi da bude veći od prvobitno procenjene stope prinosa tog sredstva. Naknadni izdatak se tretira kao dodatno ulaganje, ako:

- dolazi do produženja korisnog veka trajanja, uključujući i povećanje kapaciteta;
- se nadgradnjom mašinskih delova postiže značajno unapređenje kvaliteta izlaznih komponenti; i
- usvajanje novih proizvodnih procesa omogućava značajno smanjenje prethodno procenjenih troškova poslovanja. Svaki drugi naknadni izdatak priznaje se kao rashod u periodu u kome je nastao.

Nematerijalna ulaganja, nekretnine, postrojenja i oprema prestaju da se iskazuju u bilansu stanja, nakon otuđivanja ili kada je sredstvo trajno povučeno iz upotrebe i kada se od njegovog otuđenja ne očekuju nikakve buduće ekonomske koristi.

Dobici ili gubici koji proisteknu iz rashodovanja ili otuđenja utvrđuju se kao razlika između procenjenih neto priliva od prodaje i iskazanog iznosa sredstva i priznaju se kao prihod ili rashod u bilansu uspeha.

Investiciona nekretnina je nekretnina (zemljište ili zgrada – ili deo zgrade – ili i jedno i drugo) koju vlasnik ili korisnik finansijskog lizinga drži radi ostvarivanja zarade od izdavanja nekretnine ili radi uvećanja vrednosti kapitala ili radi i jednog i drugog, a ne radi: a) upotrebe za proizvodnju ili snabdevanje robom ili pružanja usluga ili za potrebe administrativnog poslovanja, ili b) prodaje u okviru redovnog poslovanja.

Početno merenje investicione nekretnine vrši se po nabavnoj vrednosti ili ceni koštanja. Pri početnom merenju, zavisni troškovi nabavke se uključuju u nabavnu vrednost ili cenu koštanja.

Nakon početnog priznavanja, investicione nekretnine se mere prema njihovoj fer vrednosti. Fer vrednost se meri kao najverovatnija cena koja realno može da se dobije na tržištu, na dan bilansa stanja.

Dobitak ili gubitak nastao zbog promene poštene vrednosti investicione nekretnine uključuje se u neto dobitak ili neto gubitak perioda u kojem je nastao.

(k) Amortizacija

Amortizacija je sistematsko otpisivanje osnovice za amortizaciju jednog sredstva tokom njegovog korisnog veka trajanja.

Obračun amortizacije vrši se od početka narednog meseca u odnosu na mesec kada je sredstvo stavljeno u upotrebu.

Amortizacija se obračunava proporcionalnom metodom, primenom stopa koje se utvrđuju na osnovu procenjenog korisnog veka upotrebe sredstava.

Osnovica za obračun amortizacije sredstva je nabavna vrednost ili cena koštanja sredstva umanjena za preostalu vrednost i iznos obezvređenja.

Preostala vrednost je procenjeni iznos koji preduzeće očekuje da primi danas ako bi otuđilo sredstvo, nakon odbijanja procenjenih troškova prodaje, da je sredstvo na kraju svog korisnog veka i u stanju koje se očekuje na kraju njegovog korisnog veka.

Korisni vek trajanja, odnosno amortizacione stope, preispituju se periodično i ako su očekivanja zasnovana na novim procenama značajno različita od prethodnih, obračun troškova amortizacije za tekući i budući period se koriguju.

Metod obračuna amortizacije koji se primenjuje preispituje se periodično i ukoliko je došlo do značajne promene u očekivanom obrascu trošenja ekonomskih koristi od tih sredstava, metod se menja tako da odražava taj izmenjeni način. Kada je takva promena metoda obračuna amortizacije neophodna, onda se ona računovodstveno obuhvata kao promena računovodstvene procene, a obračunati troškovi amortizacije za tekući i budući period se koriguju.

Amortizacione stope, utvrđene na osnovu procenjenog korisnog veka upotrebe su:

	(%)
Građevinski objekti	1.30 - 6.30
Pogonska oprema	4 - 25
Računari i pripadajuća oprema	20
Vozila	14.3 - 15.50
Nematerijalna ulaganja	20

(l) Finansijski plasmani

Finansijski plasmani predstavljaju finansijska sredstva koja se prilikom početnog priznavanja mere po njihovoj nabavnoj vrednosti koja predstavlja poštenu vrednost nadoknade koja je data za njih. Troškovi transakcije se uključuju u početno merenje svih finansijskih sredstava.

Za potrebe merenja finansijskog sredstva nakon početnog priznavanja, finansijska sredstva se klasifikuju u četiri kategorije:

- a) zajmovi i potraživanja koji su potekli od strane društva i koji se ne drže radi trgovanja;
- b) ulaganja koja se drže do dospeća;
- c) finansijska sredstva koja su raspoloživa za prodaju; i
- d) finansijska sredstva koja se drže radi trgovanja.

Posle početnog priznavanja, društvo meri finansijska sredstva, uključujući i derivate koji su sredstva, po njihovim poštenim vrednostima, bez bilo kakvog umanjivanja za transakcione troškove koje može načiniti prilikom prodaje ili drugog otuđenja.

U Republici Srbiji ne postoji dovoljno tržišno iskustvo, stabilnost i likvidnost kod kupovine i prodaje finansijskih sredstava i zvanične tržišne informacije nisu u svakom trenutku raspoložive. Stoga, poštenu (fer) vrednost nije moguće pouzdano utvrditi u uslovima nepostojanja aktivnog tržišta, kako to zahtevaju MSFI.

Priznati dobitak ili gubitak koji proizilazi iz promene u poštenoj vrednosti finansijskog sredstva koja nije deo odnosa zaštite iskazuje se kao kao dobitak ili gubitak iz finansijskog sredstva koje je raspoloživo za prodaju.

Hartije od vrednosti raspoložive za prodaju iskazuju se po nabavnoj vrednosti umanjenoj za ispravku vrednosti, ili po tržišnoj vrednosti, zavisno od toga koja je niža. Hartije od vrednosti za koje ne postoji aktivno tržište iskazuju se po nadoknadivoj vrednosti. Nadoknadiva vrednost je zasnovana na proceni budućih novčanih tokova, diskontovanih po prosečnoj stopi aktivne kamate na kredite.

Finansijsko sredstvo se klasifikuje kao finansijsko sredstvo koje je raspoloživo za prodaju ukoliko sasvim ne pripada ni jednoj od tri gore navedene kategorije finansijskih sredstava.

Finansijsko sredstvo klasifikuje se kao finansijsko sredstvo koje se drži radi trgovanja, a ne kao finansijsko sredstvo koje je raspoloživo za prodaju, ukoliko je to sredstvo deo portfelja sličnih sredstava za koje postoji obrazac trgovanja radi ostvarivanja dobitka iz kratkoročnih kolebanja cena ili marže dilera.

(m) Zalihe

Zalihe su sredstava:

- a) koja se drže za prodaju u uobičajenom toku poslovanja;
- b) koja su u procesu proizvodnje za takvu prodaju ili
- c) u obliku materijala ili pomoćnih sredstava koja se troše u procesu proizvodnje ili prilikom pružanja usluga.

Zalihe robe i materijala se mere po nabavnoj vrednosti. Nabavnu vrednost čine svi troškovi nabavke za dovođenje zaliha na njihovo sadašnje mesto i stanje. Troškovi nabavke zaliha obuhvataju kupovnu cenu, uvozne dažbine i druge obaveze (osim onih koje Društvo može naknadno da povрати od poreskih vlasti), troškove prevoza, manipulativne troškove i druge troškove koji se mogu direktno pripisati nabavci. Popusti, rabati i druge slične stavke se oduzimaju pri utvrđivanju troškova nabavke.

Izlaz zaliha materijala i robe se evidentira metodom prosečne ponderisane cene.

(n) Potraživanja po osnovu prodaje

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

U skladu sa propisima o računovodstvu, a na osnovu opšteg akta Društva vršena je ispravka vrednosti dospelih potraživanja koja nisu naplaćena u roku od 60 dana od dana dospelosti za naplatu, kao i ispravka spornih potraživanja.

4. PRIHODI OD PRODAJE

	2 0 1 2. (Din. 000)	2 0 1 1. (Din. 000)
<u>Domaće tržište</u>		
Prihodi od prodaje proizvoda i usluga matičnim i zavisnim prav. Licima	-	239
Prihodi od prodaje proizvoda i usluga ostalim povezanim prav. Licima	207.158	52.388
Prihodi od prodaje proizvoda i usluga ostalim licima	1.381.228	938.316
Ukupno	1.588.386	990.943

5. OSTALI POSLOVNI PRIHODI

	2 0 1 2. (Din. 000)	2 0 1 1. (Din. 000)
Prihodi od zakupnina	990	1.132
Ostali poslovni prihodi	46.064	20.633
Ukupno	47.054	21.765

Ostali poslovni prihodi su nastali usled prefakturisanja materijala kupcima, što prati ostale nematerijalne troškove koji su prefakturisani od dobavljača.

6. TROŠKOVI MATERIJALA

	2 0 1 2. (Din. 000)	2 0 1 1. (Din. 000)
Troškovi materijala za izradu	478.688	287.206
Troškovi ostalog materijala (režijskog)	20.316	17.105
Troškovi goriva i energije	127.105	93.921
Ukupno	626.109	398.232

7. TROŠKOVI ZARADA, NAKNADA ZARADA I OSTALI LIČNI RASHODI

	2 0 1 2. (Din. 000)	2 0 1 1. (Din. 000)
Troškovi zarada i naknada zarada (bruto)	343.215	291.010
Troškovi poreza i doprinosa na zarade i naknade zarada na teret poslodavca	62.791	53.463
Troškovi naknada po ugovoru o delu	3.238	-
Troškovi naknada po ugovoru o privremenim i povremenim poslovima	1.918	109
Troškovi naknada fizičkim licima po osnovu ostalih ugovora	277	446
Troškovi naknada članovima upravnog i nadzornog odbora	465	684
Ostali lični rashodi i naknade	15.756	6.831
Ukupno	427.630	352.543

8. TROŠKOVI AMORTIZACIJE I REZERVISANJA

	2 0 1 2. (Din. 000)	2 0 1 1. (Din. 000)
Troškove rezervisanja za garantni rok	12.476	436
Svega:	12.476	436
Troškovi amortizacija gradjevina	9.681	9.945
Troškovi amortizacije opreme	49.278	50.939
Troškovi amortizacije alata	-	2
Troškovi amortizacije nematerijalnih ulaganja	5	65
Svega:	58.964	60.951
Rezervisanja za naknade zaposlenih	1.603	224
Svega:	1.603	224
Ukupno	73.043	61.611

9. OSTALI POSLOVNI RASHODI

	2 0 1 2. (Din. 000)	2 0 1 1. (Din. 000)
<u>Troškovi proizvodnih usluga</u>		
Troškovi usluga na izradi učinaka	245.316	124.126
Troškovi transportnih usluga	19.336	6.366
Troškovi usluga održavanja	5.807	4.095
Troškovi zakupnina	40.754	16.062
Troškovi reklame i propagande	420	-
Troškovi ostalih usluga	7.117	3.359
Svega	318.750	154.008
<u>Nematerijalni troškovi</u>		
Troškovi neproizvodnih usluga	3.564	8.002
Troškovi reprezentacije	630	365
Troškovi premija osiguranja	5.261	6.461
Troškovi platnog prometa	1.215	3.401
Troškovi članarina	89	38
Troškovi poreza	3.786	1.822
Troškovi doprinosa	4.427	3.750
Ostali nematerijalni troškovi	56.917	27.176
Svega	75.889	51.015
Ukupno	394.639	205.023

10. FINANSIJSKI PRIHODI

	2 0 1 2. (Din. 000)	2 0 1 1. (Din. 000)
<u>Finansijski prihodi</u>		
Prihodi od kamata	21.976	23.159
Prihodi po osnovu efekata valutne klauzule	3.104	6.758
Ukupno	25.080	29.917

11. FINANSIJSKI RASHODI

	2 0 1 2. (Din. 000)	2 0 1 1. (Din. 000)
<u>Finansijski rashodi</u>		
Rashodi kamata	67.533	66.319
Ostali finansijski rashodi	83	543
Rashodi po osnovu valutne klauzule	6.452	2.353
Ukupno	74.068	69.215

Prilikom obračuna kursnih razlika i efekata valutne klauzule obačunska valuta je EURO. Srednji kurs na dan 31.12.2012.godine 113,7183 dinara.

12. OSTALI PRIHODI

	2 0 1 2. (Din. 000)	2 0 1 1. (Din. 000)
<u>Ostali prihodi</u>		
Dobici od prodaje nematerijalnih ulaganja, nekretnina, postrojenja i opreme	8.015	-
Viškovi	134	27
Prihodi od smanjenja obaveza	97	12
Prihodi od ukidanja dugoročnih rezervisanja	1.509	4.885
Ostali nepomenuti prihodi	226	3.091
Prihodi od usklađivanja vrednosti nekretnina, postrojenja i opreme	-	11.623
Prihodi od usklađivanja vrednosti potraživanja i kratkoročnih finansijskih plasmana	53.374	32.257
Ukupno	63.355	51.895

13. OSTALI RASHODI

	2 0 1 2. (Din. 000)	2 0 1 1. (Din. 000)
<u>Ostali rashodi</u>		
Gubici po osnovu rashodovanja i prodaje namaterijalnih ulaganja, nekretnina, postrojenja i opreme	798	6
Rashodi zaliha materijala	598	51
Manjkovi	1	-
Rashodi po osnovu direktnih otpisa potraživanja	1.290	-
Ostali nepomenuti rashodi	3.026	2.860
Obezvređenje potraživanja i kratkoročnih finansijskih plasmana	112.293	323
Ukupno	118.006	3.240

14. NEMATERIJALNA ULAGANJA

	2 0 1 2. (Din. 000)	2 0 1 1. (Din. 000)
Stanje na početku godine	5	70
Ispravka vrednosti	(5)	(65)
Sadašnja vrednost	-	5

15. NEKRETNINE, POSTROJENJA, I OPREMA

	Građevinsko zemljište	Građevinski objekti	Oprema	Investicione nekretnine	Ukupno
	(Din. 000)	(Din. 000)	(Din. 000)	(Din. 000)	(Din. 000)
<u>Nabavna vrednost</u>					
Stanje na početku godine 01.01.2012.	36.185	498.866	558.945	45.475	1.139.471
Nove nabavke	-	-	27.136	-	27.136
Prenos sa jednog oblika na drugi	4.705	-	-	(4.705)	-
Otudjivanje i rashodovanje	-	-	(66.985)	-	(66.985)
Procena opreme	-	-	(54.429)	-	(54.429)
Stanje na kraju godine 31.12.2012.	40.890	498.866	464.667	40.770	1.045.193
<u>Ispravka vrednosti</u>					
Stanje na početku godine 01.01.2012.	-	315.908	377.748	-	693.656
Amortizacija 2012.godine	-	9.681	49.277	-	58.958
Otudjivanje i rashodovanje	-	-	(50.745)	-	(50.745)
Revalorizacija – procena opreme	-	-	(66.629)	-	(66.629)
Stanje na kraju godine 31.12.2012.	-	325.589	309.651	-	635.240
Neotpisana vrednost 31.12.12.	40.890	173.277	155.016	40.770	409.953
Neotpisana vrednost 31.12.11.	36.185	182.958	181.197	45.475	445.815

Osnovna sredstva su sva upisana u zemljišne knjige.

Dana 30.11.2007.godine pod brojem OV 10247/07 potpisana je založna izjava nad novom asfaltnom bazom u Rumi na kat.parceli br.11297/2, upisana u ZKUL 40 KO Ruma, u korist Raiffeisen banke.

Dana 11.09.2009.godine pod brojem OV 7479/09 potpisana je založna izjava nad zgradom Projektnog Biroa u Rumi, na katastarskoj parceli broj 9011 K.O. Ruma, u korist NLB banke.

Dana 23.08.2011. pod OV 22248/2011 potpisana je založna izjava nad upravnom zgradom u Rumi, na katastarskoj parceli broj 3165 KO Ruma u korist RBV. (Rešenjem broj 952-02-1997/2012 od 07.08.2012.godine ova hipoteka je brisana).

Dana 04.05.2012.godine doneto je rešenje broj 952-02-987/2012 o upisu hipoteke na objektima na parceli 11297/2 KO Ruma u korist Erste banke.

16. UČEŠĆA U KAPITALU

Učešća u kapitalu predstavljaju dugoročna finansijska ulaganja u redovne akcije i udele društava i banaka. Iskazana su:

- prema metodi nabavne vrednosti, po kojoj investitor iskazuje svoje ulaganje po trošku nabavke, odnosno po nabavnoj vrednosti, bez uključivanja promena vrednosti učešća koja proističu iz rezultata. Investitor priznaje prihod samo u onoj meri u kojoj primi dividendu i to u trenutku raspodele dobitka, odnosno do obima u kom snosi teret pokriva gubitka.

Učešća u kapitalu odnose se na akcije (udele) kod:

	% učešća	2 0 1 2. (Din. 000)	2 0 1 1 (Din. 000)
<u>Ostalih pravnih lica i druge hartije od vrednosti raspoložive za prodaju</u>			
VOJVODINAPUT NOVI SAD	14.23	2.380	2.380
Ukupno		2.380	2.380

Nominalna vrednost akcije Vojvodinaput Novi Sad je 1.000,00 dinara , a Društvo je vlasnik 541 akcije.

U 2012. godini promet akcija na berzi je bio do 16.10.2012.god sa tržišnom vrednošću od 4.400,00 dinara.

U 2011. godini evidentiran je promet na berzi, 31.12.2011.godine tržišna vrednost je 4.400,00 dinara.

U 2010. godini je evidentiran promet na berzi, 31.12.2010. godine tržišna vrednost je 8.359,00 dinara.

17. OSTALI DUGOROČNI FINANSIJSKI PLASMANI

Ostali dugoročni finansijski plasmani u iznosu od RSD 81.512 hiljada (2011: RSD 184.486 hiljada) odnose se na:

	2 0 1 2. (Din. 000)	2 0 1 1. (Din. 000)
Ostali dugoročni plasmani		
JP "GAS-Ruma" Ruma	7.463	7.463
JP "Stambeno" Ruma	562	589
JP "Putevi Srbije" - reprogram	73.487	146.973
Opština Inđija - reprogram	-	9.245
JP Direkcija za izgradnju opštine Inđija - reprogram	-	20.216
Ukupno	81.512	184.486

JP „Stambeno“ Ruma vrši otkup stanova i vodi uskladjivanje otkupnih rata.

JP "Gas-Ruma" Ruma prihvatilo postojanje učešća Ad "Sremput"-a Ruma u njihovom osnivanju ali nije u mogućnosti da iskaže tačan njegov udeo jer se sve zajedno vodi knjigovodstveno kao državni kapital.

18. ZALIHE

	2 0 1 2. (Din. 000)	2 0 1 1. (Din. 000)
Materijal	26.970	62.733
Rezervni delovi, alat i inventar	25.407	22.423
Dati avansi	3.153	1.397
Svega	55.530	86.553
Minus: Ispravka vrednosti datih avansa	-	(200)
Ukupno	55.530	86.353

Nisu vraćeni IOS-i na kontu 1500: u 000 dinara

Vemp DOO Novi Sad 2.881

Ukupno: 2.881

19. POTRAŽIVANJA

	2 0 1 2. (Din. 000)	2 0 1 1. (Din. 000)
<u>Potraživanja po osnovu prodaje</u>		
Kupci – matična i zavisna pravna lica	-	30
Kupci – ostala povezana pravna lica	473.402	222.797
Kupci u zemlji	293.459	249.230
Minus: Ispravka vrednosti	(66.409)	(68.704)
Svega	700.452	403.353
<u>Druga potraživanja</u>		
Potraživanja za kamatu i dividende	24.711	22.460
Potraživanja od zaposlenih	-	154
Ostala potraživanja	6.279	514
Minus: Ispravka vrednosti	(7.992)	-
Svega	22.998	23.128
Ukupno	723.450	426.481

Geografski raspored potraživanja od kupaca je sledeći:

	2 0 1 2. (Din. 000)	2 0 1 1. (Din. 000)
<u>Kupci u zemlji</u>		
Beograd	612.223	282.342
Vojvodina	139.353	188.789
Uža Srbija	15.285	926
Minus: Ispravka vrednosti	(66.409)	(68.704)
Svega	700.452	403.353

Iznosi su iskazani u RSD 000

	2 0 1 2. (Din. 000)	2 0 1 1. (Din. 000)
<u>Kupci matična i zavisna pravna lica (sa najvećim saldom)</u>		
Kruševacput Kruševac	-	30
Svega	-	30

	2 0 1 2. (Din. 000)	2 0 1 1. (Din. 000)
<u>Kupci ostala povezana pravna lica (sa najvećim saldom)</u>		
MD Doo Beograd	147.966	-
Europark Jajinci - Beograd	325.436	222.797
Svega	473.402	222.797

	2 0 1 2. (Din. 000)	2 0 1 1. (Din. 000)
<u>Kupci u zemlji (sa najvećim saldom)</u>		
Maksim BG Beograd	-	11.915
Jp"Putevi Srbije" Beograd	109.896	36.180
Direkcija za izgradnju opštine Indjija	27.394	5.988
Direkcija za izgradnju opštine Stara Pazova	8.274	65.777
Fond za građevinsko zemljište Šid	131	3.684
Wirtgen Srbija Beograd	1.885	-
"Vojvodinaput" Novi Sad	3.691	14.763
Fond za građevinsko zemljište Pećinci	995	36.000
Letač doo Indjija	1.428	-
Ratko Mitrović Niskogradnja Beograd	3.976	5.976
Mesna uprava Bačinci	-	1.443
Terra inženjering Beograd	-	3.408
Put Invest Sremska Kamenica	405	1.362
GP Best izgradnja Novi Sad	-	7.234
Žitosrem Indjija	7.435	-
Graditelj NS Novi Sad	2.916	-
Novotehna doo Novi Sad	-	1.573
Bačkaput Novi Sad	34.864	35.134
JP za građevinsko zemljište i puteve Ruma	1.930	2.261
Gipon Ruma	8.494	345
Karin komerc MD Veternik	9.000	-
Moto plast Nova Pazova	3.776	3.776
Šidprojekt Šid	2.438	-
Ninić CO Beograd	1.210	-
Navak Beograd	5.865	-
Metal centar Vojka	1.222	-
TTK DOO Beograd	1.551	-
Bo Fi Beograd	3.345	-

20

Šarulja Doo Beograd	1.321	-
Road design Beograd	1.088	-
Vojvodinaput Zrenjanin	12.134	-
Stobex Loznica	5.773	-
MN Loznica	3.045	-
Božić Goran	1.406	-
Interkop Šabac	7.002	-
Rumekon Ruma	1.012	-
Borovica transport Ruma	1.230	-
GP Dukić Sremska Mitrovica	1.302	-
Ostali	16.025	12.411
Svega	293.459	249.230

Nisu vraćeni IOS-i na kontu 2020:

u 000 dinara

Naziv kupca	Konto	Konto
	2020	2090
1. Komgradnja Beograd	287	287
2. MZ Irig	35	35
3. Mesna uprava-Vašica	216	216
4. FK Inđija	1.585	1.585
5. Mesna zajednica-Novci Banovci	473	473
6. "Blažić-company"-Mali Požarevac	281	281
7. Niskogradnja Stara Pazova	316	316
8. Šarulja Beograd	1.321	1.321
Ukupno	4.514	4.514

Direkcija za izgradnju opštine Inđija nije knjižila situaciju br.966 na iznos od 3.858.756,50 dinara jer po Ugovoru o preuzimanju duga nju plaća Ministarstvo za infrastrukturu.

Pregled međusobnih obaveza i potraživanja za koje nisu sprovedene kompenzacije zbog blokade računa

Red.br	Naziv	Potraživanja (2020)	Obaveze (4330)	Duguje	Potražuje
1	„Europark“ DOO	325.436	18.331	307.105	
2	MD Doo Beograd	147.966	208	147.758	
3	„Navak“ Beograd	5.865	4.648	1.217	
4	Ratko Mitrović Niskogradnja	3.976	2.982	994	
5	Ninić Co Beograd	1.210	293	917	
6	Wirtgen Srbija Beograd	1.885	4.065		2.180
7	Autop.Milovanović	278	11.248		10.970
8	Zentrum Beograd	522	180	342	
9	MU Vašica	216	418		202
10	Metal centar Vojka	1.222	1.185	37	
11	Bo fi Beograd	3.345	3.514		169

12	Road design Beograd	1.088	1.399		311
13	Pro kalk Donje Crnevljo	100	275		175
14	Lukić Donja Dobrnja	6	929		923
15	Elita kop Zemun	514	247	267	
16	Letač Inđija	1.428	475	953	
17	Žito srem Inđija	7.435	7.591		156
18	Pejaković vode Krčedin	79	1.472		1.393
19	Budućnost Kač	18	5	13	
20	Stobex Loznica	5.773	10.071		4.298
21	Božić Goran	1.406	4.505		3.099
22	„Ravnaja“ Mali Zvornik	3.815	27.024		23.209
23	DM trans Mali Zvornik	111	1.927		1.816
24	Graditelj NS Novi Sad	2.916	1.596	1320	
25	Vojvodinaput Novi Sad	3.691	127	3.564	
26	NS copex	26	86		60
27	Medaljon Ruma	40	44		4
28	Čure Žarkovac	888	25	863	
29	Komunala Inđija	459	308	151	
30	Idea com Ruma	222	11	211	
31	Vodovod Ruma	203	288		85
32	Branka Ruma	53	177		124
33	Gipon Ruma	8.494	5.525	2.969	
34	Luka Leget Sremska Mitrovica	37	3.078		3.041
35	GP Dukić Sremska Mitrovica	1.302	1.192	110	

20. POTRAŽIVANJA ZA VIŠE PLAĆEN POREZ NA DOBITAK

	2 0 1 2.	2 0 1 1.
	(Din. 000)	(Din. 000)
Potraživanja za više plaćen porez na dobitak	-	1.041
Ukupno	-	1.041

21. KRATKOROČNI FINANSIJSKI PLASMANI

	2 0 1 2.	2 0 1 1.
	(Din. 000)	(Din. 000)
KRATKOROČNI PLASMANI MATIČNA I ZAVISNA PRAVNA LICA:		
Kruševacput - preuzimanje duga	90.838	90.838
Srempu - Konzorcijum	125	-
Svega:	90.963	90.838
KRATKOROČNI PLASMANI OSTALA POVEZANA PRAVNA LICA:		
Europark Jajinci-Beograd –po jemstvu	61.046	78.266
Europark Jajinci-Beograd-pristupanje dugu	44.000	-
Svega	105.046	78.266

OSTALI KRATKOROČNI PLASMANI:

PZP Niš Niš	38.881	35.778
Svega:	38.881	35.778

PO JEMSTVU:

PZP Niš Niš	226.770	226.770
PZP Niš – Raiffaisen banka	21.781	-
PZP Vranje	24.568	24.568
Nibens korporacija	10.637	10.637
FAM Kruševac	21.616	-
PZP Beograd	6.380	6.380
PZP Beograd – preuzimanje duga	115.993	-
Svega	427.745	268.355
Ispravka vrednosti kratkoročnih plasmana	(50.268)	-
Svega	377.477	268.355

PZP Niš i PZP Vranje su u stečaju (postoje potvrđene prijave potraživanja)
 PZP Beograd u restrukturiranju nije overio IOS

**DEO DUGOROČNIH KREDITA KOJI DOSPEVA DO
 JEDNE GODINE:**

1. JP „Putevi Srbije“-deo potraživanja	73.486	58.789
2. Opština Inđija	9.245	13.867
3. JP Direkcija za izgradnju opštine Inđija	18.042	26.088
Svega	100.773	98.744
Ukupno	713.140	571.981

Nema neusaglašenosti.

22. GOTOVINSKI EKVIVALENTI I GOTOVINA

U dinarima:	2 0 1 2. (Din. 000)	2 0 1 1. (Din. 000)
Tekući računi	136	120.110
Blagajna	2	2
Svega	138	120.112
Ukupno	138	120.112

Društvo je od 01.11.2012.godine u neprekidnoj blokadi računa. Na dan 31.12.2012.godine blokada iznosi 786.139.785,87 dinara i sastoji se:

PDV	20.330.578,52	reš.o prin.napl.
DOO Rapidex	319.806,75	IV 1496/12
Oswald	442.199,60	IV 1596/12
Oil trana	1.649.060,22	IV 1558/12

Sudska taksa	19.785,50	P 3054/12
Sudska taksa	74.990,00	P 11397/11
RBV	827.281,38	menica kamata
Banca Intesa	683.588.645,63	menica jemstvo
Rehau	5.817.200,00	menica roba
Banca Intesa	2.476.532,85	menica kamata
Istra Benz lizing	115.747,54	menica
RBV	110.894,00	menica
Tim izolirka	1.002.998,40	menica
RBV	152.937,88	menica
AIK Banka N.S	2.002.200,00	menica kamata
NIS Naftagas	44.314.550,74	menica
JP Gas Ruma	18.199.886,25	menica
NIS Naftagas	282.895,62	menica
RBV	240.608,90	menica
Tekxnoks	4.077.796,39	menica
Tekhnoks	93.189,70	menica

23. POREZ NA DODATU VREDNOST I AVR

	2 0 1 2. (Din. 000)	2 0 1 1. (Din. 000)
<u>Aktivna vremenska razgraničenja</u>		
Unapred plaćeni troškovi	4.104	4.515
Potraživanja za nefakturisani prihod	10.457	64
Ostala aktivna vremenska razgraničenja- PDV	1.039	381
Svega	15.600	4.960
Ukupno	15.600	4.960

24. ODLOŽENA PORESKA SREDSTVA I OBAVEZE

Odložena poreska sredstva za 2012.godinu u iznosu od Din. 18.839 hiljada, obuhvataju iznose poreza iz dobitka koji mogu da se povrate u narednim periodima po osnovu odbitnih privremenih razlika, neiskorišćenih poreskih gubitaka i kredita.

Odložena poreska sredstva nastala su kao razlika između sadašnje knjigovodstvene vrednosti osnovnih sredstava koja podležu amortizaciji na dan 31.12.2012.godine i poreske sadašnje vrednosti na dan 31.12.2012.godine (red.8 obrasca OA). Kako je na dan 31.12.2012.godine izvršena procena vrednosti opreme formirane su revalorizacione rezerve u iznosu od 12.200 hiljade dinara od čega je 15% 1.830 hiljada dinara iznos odloženih poreskih obaveza što je knjiženo stavom 330/498. Kako postoji početno stanje na kontu 288, a za 2012.godinu i na kontu 498, izvršeno je zatvaranje odloženih poreskih obaveza i to stavom 498/288 za iznos od 1.830 hiljada dinara. Nakon sprovedenih knjiženja izvršeno je i svođenje konta 288 na iznos od 18.839 hiljada stavom za kniženje 288/722 za 9.457 hiljada dinara.

25. OSNOVNI KAPITAL I OSTALI KAPITAL

Osnovni kapital obuhvata sledeće oblike kapitala:

	2 0 1 2. (Din. 000)	2 0 1 1. (Din. 000)
Akcijski kapital		
- obične akcije	476.988	476.987
- preferencijalne akcije	-	-
Svega:	476.988	476.987
Ostali kapital	752	752
Ukupno	477.740	477.739

Aktionari Društva su:			2 0 1 2.	2 0 1 1.
	%	Vrsta akcija	(Din. 000)	(Din. 000)
Sremput - Konzorcijum	73,76	obične	351.816	246.864
Sremput AD Ruma	-	obične	-	142.292
Proinvestments AD Beograd	7,12	obične	33.955	23.826
Akcijski fond AD Beograd	5,37	obične	25.609	17.970
Qwest LTD Limasol	3,29	obične	15.677	11.000
Supra Group DOO	1,31	obične	6.271	4.400
Hipo kastodi	-	obične	-	3.923
Unicredit banka kastodi računi	0,79	obične	3.762	2.640
Komercijalna banka kastodi računi	0,68	obične	3.217	-
Stojanović Predrag	0,55	obične	2.612	-
Čvoro Zoran	0,51	obične	2.411	1.692
Logarušić Josip	0,37	obične	1.781	1.250
Ostali akcionari (2011)	-	obične	-	21.130
Ostali akcionari (2012)	6,25	obične	29.877	-
Ukupno	100,00		476.988	476.987

Zbog trgovine akcijama na berzi došlo je do izmene redosleda akcionara po broju akcija na dan 31.12.2012.godine (izvod iz centralnog registar).

Privatizacija je započeta po Zakonu o svojinskoj transformaciji (a pre toga i delom po zakonima iz doba SFRJ), 10% procenjenog društvenog kapitala je preneto Fondu PIO (obične akcije), određeni procenat je upisan bez naknade u prvom krugu (obične akcije), a ostali iznos je prenet Akcijskom fondu (obične akcije).

Akcijski kapital u 2011.godini čini 216.812 običnih akcija nominalne vrednosti od 2.200,00 dinara odnosno ukupna vrednost akcijskog kapitala je 476.986.400,00 dinara.

Akcijski kapital - obične akcije obuhvataju osnivačke i u toku poslovanja emitovane akcije sa pravom upravljanja, pravom na učešće u dobitku akcionarskog društva i na deo stečajne mase u skladu sa aktom o

osnivanju, odnosno odlukom o emisiji akcija. Akcijski kapital se odnosi na akcije, koje su u skladu sa Zakonom.

Dana 25.12.2012.godine poništene su otkupljene sopstvene akcije izdavaoca AD "Sremput" Ruma. Sa poništenjem sopstvenih akcija privredno društvo je istovremeno uradilo i povećanje vrednosti osnovnog kapitala na osnovu rezervi. Izvršena je i promena nominalne vrednosti akcije. Posle 25.12.2012.godine akcijski kapital čini 152.134 akcije nominalne vrednosti 3.135,31 što ukupno čini 476.987.251,50 dinara.

U 2012. godini ostvaren je neto dobitak po akciji u iznosu Din. 117,47. Obračun: 17.871.573,95 dinara/ 152.134 akcija = 117,47 dinara.

OSTALI OSNOVNI KAPITAL

Ostali osnovni kapital je nastao preknjižavanjem izvora vanposlovnih sredstava u iznosu 752 hiljada dinara.

26. REZERVE

Rezerve obuhvataju sledeće oblike rezervi:

	2 0 1 2.	2 0 1 1.
	(Din. 000)	(Din. 000)
Emisionu premiju	38.807	38.807
Statutarne i druge rezerve	25.148	167.441
Ukupno	63.955	206.248

Emisiona premija je formirana otkupom sopstvenih akcija, tržišna vrednost je manja od nominalne vrednosti. Statutarne i druge rezerve predstavljaju rezerve koje se formiraju u skladu sa Statutom i drugim aktima Društva.

Zakon o preduzećima je zamenio Zakon o privrednim društvima (SL.glasnik 125/04). Odredbama Zakona o privrednim društvima nije propisana obaveza postojanja zakonskih rezervi što je odredbama člana 215 stav 3 tog Zakona propisano da se dobitak poslovne godine, između ostalog, raspoređuje na zakonske rezerve, ako su predviđene posebnim zakonom.

27. REVALORIZACIONE REZERVE

Revalorizacione rezerve obuhvataju pozitivne efekte promena poštene (fer) vrednosti:

	2 0 1 2.	2 0 1 1.
	(Din. 000)	(Din. 000)
1. Građevine (konto 022)	113.784	113.784
2. Zemljište (konto 020)	715	715
3. Postrojenja i oprema (konto 023)	58.345	51.347
Ukupno	172.844	165.846

28. NEREALIZOVANI DOBICI PO OSNOVU HARTIJA OD VREDNOSTI

	2 0 1 2. (Din. 000)	2 0 1 1. (Din. 000)
Akcije Vojvodinaputa Novi Sad	1.840	1.840
Ukupno	1.840	1.840

Nerealizovani dobiti po osnovu hartija od vrednosti raspoloživih za prodaju - čine pozitivni efekti promene fer vrednosti u skladu sa MRS 39. Promene fer vrednosti izvršene su na osnovu berzanske cene na dan bilansa.

29. NERASPOREDJENI DOBITAK

Neraspoređena dobitak odnosi se na:

	2 0 1 2. (Din. 000)	2 0 1 1. (Din. 000)
Dobitak ranijih godina	111.226	107.409
Dobitak tekuće godine – po osnovu realizovanih revalorizacionih rezervi	1.015	-
Dobitak tekuće godine	17.872	3.817
Ukupno	130.113	111.226

Odlukom Skupštine broj 1045 o od 15.06.2012. godine, dobit iz 2011. godine se ne raspoređuje.

30. OTKUPLJENE SOPSTVENE AKCIJE

	2 0 1 2. (Din. 000)	2 0 1 1. (Din. 000)
Otkupljene sopstvene akcije	-	142.292
Ukupno:	-	142.292

Sticanje sopstvenih akcija je prikazano u finansijskom izveštaju kao promena u sopstvenom kapitalu.

Otkupljene sopstvene akcije ne daju akcionarskom društvu druga prava, na primer, pravo upravljanja, učešća u raspodeli dobiti i drugo. Otkupljene sopstvene akcije su poništene 25.12.2012.god

31. DUGOROČNA REZERVISANJA

Dugoročna rezervisanja se priznaju kada:

- Društvo ima obavezu (pravnu ili stvarnu) koja je nastala kao rezultat prošlog događaja;
- je verovatno da će odliv resursa koji sadrži ekonomske koristi biti potreban za izmirenje obaveze; i
- iznos obaveze može pouzdano da se izmeri.

Dugoročna rezervisanja obuhvataju:

	2 0 1 2. (Din. 000)	2 0 1 1. (Din. 000)
Rezervisanja za troškove u garantnom roku	14.479	3.513
Rezervisanja za odlazak u penziju	5.680	7.112
Ukupno	20.159	10.625

Rezervisanja za otklanjanje nedostataka u garantnom roku formirane su od strane stručne komisije a na osnovu ugovora o obavezi održavanja kvaliteta izgrađenih saobraćajnica u skladu sa MRS 37.

U 2012.godini je izvršena primena standarda MRS 19.

32. DUGOROČNI KREDITI

	Dospeće	Oznaka valute	Kamatna stopa	2 0 1 2. (Din. 000)	2 0 1 1. (Din. 000)
<u>Dugoročni krediti u zemlji</u>					
		EUR			
AIK banka Novi Sad	01.08.2013.	(RSD)	1 % mesečno	-	15.669
Banka Intesa Beograd	30.06.2014.	RSD	Trom.belib. + 3%	45.441	90.881
AIK banka Beograd	30.06.2014.	RSD	Trom.belib. + 4%	6.000	12.000
		EUR			
Razvojna banka Vojvodine	10.08.2013	(RSD)	1 % mesečno	-	9.463
Ukupno:				51.441	128.013

33. OSTALE DUGOROČNE OBAVEZE

Ostale dugoročne obaveze odnose se na:

	2 0 1 2. (Din. 000)	2 0 1 1. (Din. 000)
Ostale dugoročne obaveze (lizing)		
1. Zastava istrabenz lizing Beograd (dospeće 08.11.2015)	410	562
2. Zastava istrabenz lizing Beograd (dospeće 08.11.2015)	410	561
3. Zastava istrabenz lizing Beograd (dospeće 08.11.2015)	410	561
Ukupno	1.229	1.684

Obaveza za naknadu - kamatu po finansijskom lizingu za period od 01.01.2014. do 08.11.2015.godine iznosi 483,06 Eura u dinarskoj protivvrednosti po srednjem kursu NBS od 113,7183 što iznosi 55 hiljada dinara.

34. KRATKOROČNE FINANSIJSKE OBAVEZE

Kratkoročne finansijske obaveze obuhvataju:

	Oznaka valute	Kamatna stopa	2 0 1 2. EUR	2 0 1 2. (Din. 000)	2 0 1 1. (Din. 000)
<u>Kratkoročne kredite u zemlji</u>					
Aik banka Beograd	RSD	2% mesečno		99.720	120.000
NLB Banka-ugovor o preuzimanju potraživanja	EUR		1.020.000	115.993	
Svega:				215.713	120.000

Deo dugoročnih kredita koji dospeva do jedne godine

Banca Inresa	RSD	Trom.belib.+3%		45.440	45.440
Aik banka Beograd	RSD	Trom.belibor+4%		6.000	6.000
	EUR				
<u>Razvojna banka Vojvodine</u>	(RSD)	1% mesečno	101.178	11.506	75.235
	EUR				
Aik banka Novi Sad	(RSD)	1% mesečno	156.058	17.747	26.860
Svega:				80.693	153.535

Kratkoročne obaveze od.mat. i zavisnih preduzeća

Kruševacput – po jemstvu	RSD			29.167	-
Svega:				29.167	-

Deo dugoročnih obaveza koje dospevaju do jedne godine – lizing

Raiffeizen lizing Beograd			75.540,20	-	8.007
Zastava istrabenz lizing Beograd			6.574,74	748	530
Zastava istrabenz lizin Beograd					
kamata obaveza na 31.12.2012			186,96	21	-
Svega				769	8.537

Ostale kratkoročne finansijske obaveze

Dozvoljen minus po računima				-	4.988
-----------------------------	--	--	--	---	-------

Ostale kratkoročne finansijske obaveze

Sheer Korporacija Beograd	RSD			25.210	25.210
Nibens Group Beograd	RSD			2.468	2.468
PZP Kragujevac	RSD			5.913	5.913
Vatrosprem Beograd	RSD			2.975	2.975
Niskogradnja Niš	RSD			6	6

	Oznaka valute	Kamatna stopa	2 0 1 2.	2 0 1 2.	2 0 1 1.
			EUR	(Din. 000)	(Din. 000)
Signalizacija put Kragujevac	RSD			-	10.643
Sindikata -pomoć	RSD			1.246	-
Žiro račun HVB banka minusni saldo	RSD			7	-
Svega:				37.825	52.203
Ostale kratkoročne finansijske obaveze po jemstvu					
Europark Beograd				-	1.918
Srbijaautoput Beograd				3.744	3.744
MD Doo Beograd				22.570	-
Svega:				26.314	5.662
UKUPNO				390.481	339.937

Iznosi obaveza za lizing su usaglašeni.

Obaveza za kamatu Zastava Istrabenz lizing Beograd za 2013.godinu iznosi 603,90 EURA po srednjem kursu NBS od 113,7183 iznosi 69 hiljada dinara.

35. OBAVEZE IZ POSLOVANJA

	2 0 1 2.	2 0 1 1.
	(Din. 000)	(Din. 000)
Obaveze iz poslovanja		
Primljeni avansi, depoziti i kaucije	32	37.294
Dobavljači – ostala povezana pravna lica	18.539	127.847
Dobavljači u zemlji	483.947	242.229
Ostale obaveze iz poslovanja (menace)	20.997	15.000
Svega	523.515	422.370
Ukupno	523.515	422.370

	2 0 1 2.	2 0 1 1.
	(Din. 000)	(Din. 000)
Dobavljači - ostala povezana pravna lica (sa najvećim saldom)		
Europark Jajinci-Beograd	18.331	127.847
MD Beograd	208	-
Svega	18.539	127.847

	2 0 1 2.	2 0 1 1.
	(Din. 000)	(Din. 000)
Dobavljači u zemlji (sa najvećim saldom)		
FAM fabrika maziva Kruševac	802	9.805
Srbijaput Beograd	62.271	16.590

Oil trans Beograd	1.570	1.992
Sheer Korporacija Beograd	57.021	57.021
Kamen Nibens Valjevo	22.137	22.137
Ravnaja Mali Zvornik	27.024	32.232
Signalizacijaput Kragujevac	-	9.819
JKP Beogradput Beograd	2.034	2.034
Sol plus Ruma	1.756.	-
Luka leget Sr.Mitrovica	3.078	2.786
Elektrodistribucija Ruma	2.311	-
JP Gas Ruma	23.586	11.029
DDOR Novi Sad	-	1.118
Riko DOO Beograd	525	1.048
Inter Kop Šabac	12.030	680
Centralna putna laboratorija Veternik	1.973	2.696
Delta generali osiguranje	9.342	8.656
NIS Naftagas promet Novi Sad	40.749	-
Božić Goran Loznica	4.505	5.377
Autoprevoznik Milovanović Miroslav Brasina	11.248	12.276
Unipromet Čačak	900	2.873
Stobex Doo Loznica	10.071	-
Navak DOO Beograd	4.648	-
Srbijaaautoput Beograd	16.311	-
Wirtgen Srbija Beograd	4.065	1.535
Bo fi Beograd	3.514	-
Rehau Beograd	5.815	-
Vatrosprem proizvodnja Beograd	2.176	2.142
Ival komerc Indija	-	1.439
Zeta Lučani	-	2.148
DM trans Mali Zvornik	1.927	1.065
Gipon Doo Ruma	5.525	-
Boja Sombor	835	3.371
Tim izolirka Šid	1.001	215
Šidprojekt Šid	2.148	618
Top level Subotica	4.593	-
Uniprogres Ruma	380	1.966
Tesla Petrovaradin	3.000	6.213
Quatro Kruševac	-	1.823
Letač indija	475	1.844
Ratko Mitrović Niskogradnja Beograd	2.982	-
Metal centar Vojka	1.185	-
Eksplziv Rudex Beograd	4.153	-
Road desugn Doo beograd	1.399	-

Iznosi su iskazani u RSD 000

Nafta AD Beogra	23.831	-
JKP Komunalac Inđija	1.715	-
Žitosrem AD Inđija	7.591	-
Enco Inđija	7.306	-
Pejaković vode Krčedin	1.472	-
Jamio petrol DOO lešnica	1.761	-
Bom trade DOO Novi Sad	11.270	-
PZP Požarevac AD Požarevac	4.059	-
MBM trans DOO UB	2.469	-
Ostali	39.587	10.338
Ukupno	462.126	234.886

<u>Dobavljači u zemlji (za osnovna sredstva)</u>	2 0 1 2. (Din. 000)	2 0 1 1. (Din. 000)
Ekoterm Sremska Mitrovica	97	157
Wirgen Srbija Beograd	-	7.061
Stil RT Šabac	-	55
Teknoxgroup Beograd	13.875	-
Riko DOO Beograd	7.541	-
Ostali	5	5
Ukupno	21.518	7.278

<u>Dobavljači u zemlji (za nefakturisanu robu)</u>	2 0 1 2. (Din. 000)	2 0 1 1. (Din. 000)
Ostali	303	65
Ukupno	303	65
Svega dobavljači:	483.947	242.229

<u>Neusaglašena stanja</u>	2 0 1 2. (Din. 000)	2 0 1 1. (Din. 000)
1. Delta Generale Beograd	-	618
2. Stambeno Ruma	22	-
Ukupno	22	618

36. OSTALE KRATKOROČNE OBAVEZE

	2 0 1 2. (Din. 000)	2 0 1 1. (Din. 000)
<u>Obaveze po osnovu zarada i naknada zarada</u>		
Obaveze za neto zarade i naknade zarada, osim naknada zarada koje se refundiraju	36.431	37.081
Obaveze za porez na zarade i naknade zarada na teret zaposlen.	5.404	5.413
Obaveze za doprinose na zarade i naknade zarada na teret zaposlenog	9.091	8.401
Obaveze za poreze i doprinose na zarade i naknade zarada na teret poslodavca	9.977	9.275
Obaveze za neto naknade zarada koje se refundiraju	139	118
Obaveze za poreze i doprinose na naknade zarada na teret zaposlenog koje se refundiraju	52	43
Obaveze za poreze i doprinose na naknade zarada na teret poslodavca koje se refundiraju	34	29
Svega	61.128	60.360
<u>Druge obaveze</u>		
Obaveze po osnovu kamata i troškova finansiranja	39.860	10.531
Obaveze za dividende	15.669	15.669
Obaveze za učešće u dobitku	8.000	8.000
Obaveze prema zaposlenima	5.255	3.896
Obaveze prema članovima upravnog i nadzornog odbora	50	44
Obaveze prema fizičkim licima za naknade po ugovorima	321	-
Ostale obaveze	2.899	3.583
Svega	72.054	41.723
Ukupno	133.182	102.083

Obaveze po osnovu zarada i naknada zarada u iznosu od 61.128 hiljada dinara je zarada za XI/2012 i zarada za XII/2012.

Isplaćena je zarada za XI/2012 u januaru 2013.god. a za XII/2012 u februaru 2013.god.

37. OBAVEZE PO OSNOVU POREZA NA DODATU VREDNOST I OSTALIH JAVNIH PRIHODA I PVR

	2 0 1 2. (Din. 000)	2 0 1 1. (Din. 000)
<u>Obaveze za porez na dodatnu vrednost</u>		
Obaveze za porez na dodatnu vrednost po osnovu razlike obračunatog poreza na dodatnu vrednost i prethodnog poreza	32.034	17.289
Svega	32.034	17.289

Obaveze za ostale poreze, doprinose i druge dažbine i pasivna vremenska razgraničenja

Obaveze za poreze, carine i druge dažbine iz nabavke ili na teret troškova	2.155	1.701
Ostale obaveze za poreze, doprinose i druge dažbine	2.521	2.319
Pasivna vremenska razgraničenja-PDV	16.968	8.081
Obračunati prihodi budućeg perioda	-	116
Svega	21.644	12.217
Ukupno	53.678	29.506

Obaveze za PDV po osnovu razlike obračunatog poreza u iznosu od 32.034 hiljada dinara je obaveza po PPPDV prijavi za IX/2012 i XII/2012, a uplata je izvršena u 2013.god., dok je obaveza za IX/2012 u poreskom mirovanju u skladu sa Zakonom.

38. OBAVEZE PO OSNOVU POREZA NA DOBITAK

	2 0 1 1.	2 0 1 1.
	(Din. 000)	(Din. 000)
Obaveza za porez iz rezultata	365	-
Ukupno	365	-

Po poreskom bilansu porez na dobitak iznosi 1.966 hiljada dinara. Obaveza je zatvorena plaćenim akontacijama u 2012.godini i potraživanjem za porez iz rezultata iz 2011.godine.

39. BANKARSKE GARANCIJE

U postupku javnih nabavki za izvođenje građevinski radova za koje društvo konkuruše, jedan od neophodnih uslova je dostavljanje bankarskih garancija u vidu licitacionih garancija, garancija za dobro izvršenje posla i garancija za otklanjanje nedostataka u garantnom roku.

U toku 2012. godine, Društvo je učestvovalo na javnim nabavkama gde se kao obezbeđenje dostavlja menica, ili je radilo kao podizvođač, jer je bilo u nemogućnosti da dobije bankarsku garanciju.

Prilikom plasmana finansijskih sredstava putem kredita, praksa banaka je da jedna vrsta obezbeđenja budu i jemstva od strane trećeg lica za obaveze dužnika po kreditu (ugovori o jemstvu). Ukoliko obaveze po osnovu jemstva postoje njih treba obelodaniti u Napomene uz finansijske izveštaje. (izvod iz Sopstvenog izveštaja za pravno lice 1414316).

Red. br	Banka	Broj ugovora	Datum ugovora	Iznos	Rok važnosti	Korisnik
1	Komercijalna banka	0041001084052	01.02.2010	128.466.318,41	27.02.2012	Fam Kruševac
2	Credi agrikolo banka	0042007002291	11.10.2010	139.940.904,43	11.10.2011	Fam Kruševac
3	Agrobanka	0041001180787	01.02.2011	57.527.610,16	10.01.2011	Europark

AD »SREMPUT« RUMA

Napomene uz finansijske izveštaje za 2012. godinu

Iznosi su iskazani u RSD 000

4.	Banca Intesa	0042001122686	01.10.2009	652.632.897,19	22.09.2010	PZP Beograd
5	Banca Intesa	0042013029045	04.01.2010	46.611.432,14	01.07.2014	PZP Beograd
6	Banca Intesa	0042013029061	04.01.2010	111.135.814,55	01.07.2014	PZP Beograd
7	Banca Intesa	0042013029029	04.01.2010	37.872.618,63	01.07.2014	PZP Beograd
8	Banca Intesa	5142013023201	01.02.2009	690.421.867,04	14.01.2013	Europark

Mišljenje nezavisnog revizora – strana 1.

Na osnovu člana 50 Zakona o tržištu kapitala (Sl.glasnik RS br.31/11) i odredaba Pravilnika o sadržini,formi i načinu objavljivanja godišnjih,polugodišnjih i kvartalnih izveštaja Javnih društava Službeni glasnik RS br.14/12)

AKCIONARSKO DRUŠTVO" SREMPUT" RUMA
RUMA,TRG OSLOBOĐENJA 12
VRŠI OBJAVLJIVANJE
GODIŠNJEG IZVEŠTAJA O POSLOVANJU ZA POSLOVNU 2012.GODINU

I OPŠTI PODACI		
1 Poslovno ime AKCIONARSKO DRUŠTVO"SREMPUT"		
Sedište i adresa Ruma,Trg oslobođenja 12		
Matični broj 8040664		
PIB 101339701		
2 Web site i e-mail adresa www.sremput.co.rs sremput@ptt.rs asfalt@open.telekom.rs		
3 Broj i datum rešenja o upisu u registar privrednih subjekata BD 9584/2005 od 04.04.2005.god Rešenje o prevođenju u registar privrednih subjekata		
4 Delatnost(šifra i opis) 4211- izgradnja puteva i autoputeva		
5 Broj zaposlenih 376		
6 Broj akcionara na dan 31.12.2012.god 200		
7.Deset najvećih akcionara		
	Broj akcija na dan 31.12.2012.god.	Učešće u osnovnom kapitalu %
Sremput-konzorcijum DOO	112.211	73,76
Akcijski fond	8.168	5,37
Proinvestment AD	10.830	7,12
Qwest LTD Limasol	5.000	3,29
Supra group DOO	2.000	1,31
Unicredit banka kastodi račun	1.200	0,79
Komercijalna banka kastodi račun	1.034	0,68
Čvoro Zoran	769	0,51
Stojanović Predrag	833	0,55
Logarušić Josip	568	0,37
8.Vrednost osnovnog kapitala (000 RSD) 476.988		
9.Podaci o akcijama na dan 31.12.2012		
Broj izdatih akcija(obične) 152.134		
ISIN broj RSSRPTE91269		
CIF kod ESVUFR		
10.Podaci o zavisnim društvima -		
11.Poslovno ime,sedište i adresa revizorske kuće koja je revidirala poslednji finansijski izveštaj Privredni savetnik -Revizija DOO ,Beograd.Kneginje Zorke br.96		
12.Poslovno ime organizovanog tržišta na koje su uključene akcije Beogradska berza ad, Beograd Omladinskih brigada br.1		
II PODACI O UPRAVI DRUŠTVA		
1.Članovi nadzornog odbora		
	Obrazovanje,sadašnje zaposlenje, članstvo u UO	Broj akcija i procenat koje poseduje na dan 31.12.2012.
Predrag Petrović	VI stepen, "Šarulja", predsednik	-
Slobodan Čabrilo	VII stepen,penzioner,član	-
Pero Blagojević		-
Goran Ilić	VII stepen, "Europark",član	-
Igor Mitrović	VII stepe, AC broker,član	-
2.Članovi izvršnog odbora		
	Obrazovanje,sadašnje zaposlenje, članstvo u NO	Broj akcija i procenat koje poseduje na dan 31.12.2012.
Milojica Marković	VII stepen, gen direktor	-
Ivan Jelić	VII stepen, ID tehničkog sektora	-
Snezana Batalo	VII stepen ,ID ekon-fin. i pravnog sektora	-

III PODACI O POSLOVANJU DRUŠTVA U 2012.GODINI		
1. Izveštaj uprave o realizaciji usvojene poslovne politike društva	Uprava konstatuje da se poslovanje obavljalo u skladu sa usvojenom poslovnom politikom.	
Uporedni podaci	2012	2011
2. Analiza poslovanja	u 000 RSD	
Ukupan prihod	1.723.875	1.094.520
Ukupan rashod	1.713.495	1.089.864
Bruto dobit	10.380	4.656
Poslovni prihodi	1.635.440	1.012.708
Ostali poslovni prihodi	0	0
Ekonomičnost poslovanja poslovni prihodi/poslovni rashodi %	107,49	99,53
Rentabilnost poslovanja iskazana dobit/ukupni prihodi %	0,60	0,42
Likvidnost obrtna imovina/ obaveze	1,28	1,17
Prinos na ukupan kapital bruto dobitak/ukupan kapital %	1,22	0,56
Neto prinos na sopstveni kapital neto dobitak/ ukupni kapital %	2,11	0,46
Poslovni neto dobitak neto dobitak/poslovni prihodi %	1,09	0,37
Stepen zaduženosti: ukupne obaveze/uk.pasiva%	58,10	55,75
Likvidnost I stepena gotovina /kratkoročne obaveze %	0,01	13,43
Likvidnost II stepena obrtna imovina-zalihe/kratkoročne obaveze	1,31	1,25
Neto obrtni kapital obrtna imovina-kratkoročne obaveze u 000 RSD	407	317
Cena akcija nominalna vrednost	3.135,31	
Najviša cena u izveštajnom periodu	04.01.2012.god	1.056
Najmanja cena u izveštajnom periodu	30.11.2012.god.	770,00
Tržišna kapitalizacija u 000 RSD na dan 31.12.2012.god cena akcije 890,00 dinara	135.399	
Dobitak po akciji neto dobitak/broj akcija	117,47	
Isplaćene bruto dividende u 000 RSD		
	za 2009	-
	za 2010	-
	za 2011	-
3. Informacije o ostvarenjima društva po segmentima u skladu sa zahtevima MRS 14		
Prihodi od prodaje proizvoda i usluga na domaćem tržištu		
Glavni kupci:	JP"Putevi Srbije"Beograd;Direkcija za izgradnju Stara Pazova;Direkcija za izgradnju opštine Indija;MD Beograd	
Glavni dobavljači:	Ravnaja Mali Zvornik;Luka Leget Sr.Mitrovica; MD Beograd;Europark Beograd	
4. Promene veće od 10 % u odnosu na prethodnu godinu	1.Povećanje ukupnih prihoda za 57,50 % 2. Povećanje rashoda za 57,20 % 3.Povećanje ukupne dobiti za 122,93%	
5. Sopstvene akcije	Poništene sopstvene akcije na vanrednoj Skupštini akcionara 12.12.2012.god	
6. Navesti iznos ,način formiranja i upotrebu rezervi u poslednje dve godine	nije bilo formiranja rezervi u protekle dve godine	

IV-OPIS OČEKIVANOG RAZVOJA DRUŠTVA,PROMENE U POSLOVNIM POLITIKAMA DRUŠTVA,KAO I GLAVNIH RIZIKA I PRETNJI	
1.Opis očekivanog razvoja društva u narednom periodu	zadržavanje dostignutog stepena razvoja
2.Promena poslovnih politika	-
3.Glavni rizici i pretnje kojima je društvo izloženo	-
V- OPIS SVIH VAŽNIJIH DOGAĐAJA KOJI SU NASTUPILI NAKON ISTEKA POSLOVNE GODINE ZA KOJU SE IZVEŠTAJPRIPREMA	
1.Bitni poslovni događaji koji su se desili od dana bilansa do dana podnošenja izveštaja	Zakazana vanredna Skupština akcionara za 30.04.2013.god
2.Slučajevi u kojima postoji neizvesnost naplate potraživanja iskazanih kao naplativa 31.12.ili mogućih budućih troškova koji mogu značajno uticati na finansijsku poziciju društva	-
3.Naplaćena otpisana ili ispravljena potraživanja	-
4.Sudski sporovi izgubljeni nakon isteka poslovne godine	-
5.Ostale bitne promene podataka sadržanih u prospektu,a koji nisu napred navedeni	-
VI - ZNAČAJNI POSLOVI SA POVEZANIM LICIMA	
1.Prodaja proizvoda povezanim licima	Fakturisano je proizvoda i usluga povezanim licima u iznosu od 207.157.552,31
2.Prodaja osnovnih sredstava povezanim licima	nema
VII- AKTIVNOSTI U OBLASTI ISTRAŽIVANJA I RAZVOJA	
1.Ulaganja u istraživanje i razvoj osnovne delatnosti,informacione tehnologije i ljudske resurse	nema
VIII-MIŠLJENJE REVIZORA	
"Po našem mišljenju, finansijski izveštaj istinito i objektivno po svim bitnim pitanjima ,prikazuje stanje imovine,obaveza i kapitala "Ad"Sremput"Ruma na dan 31.12.2012.godine i rezultate poslovanja za 2012.god, u skladu sa računovodstvenim propisima Republike Srbije i računovodstvenim politikama obelodanjenim u napomenama uz finansijske izveštaje."	
U Beogradu, 04april 2013.godine ovlašćeni revizor Dijana Cvetković	

Uvid u finansijske izveštaje i Izveštaj revizora može se izvršiti svakog radnog dana od 10,00do 12,00 ,kao i na našem web sajtu www.sremput.co.rs


 Generalni direktor
 Milojica Marković



АКЦИОНАРСКО ДРУШТВО "СРЕМПУТ" РУМА
Рума, Трг ослобођења 12
Агенција за привр. регистре, бр. БД 9584/2005 од 04.04.2005.
Текући рн.: 310-341-63 - НЛБ банка АД Нови Сад
355-1005086-18 - Војвођанска банка АД Нови Сад
205-64422-46 - Комерцијална банка АД Београд
160-171214-49 - Интеса банка АД Београд
105-82082-66 - АИК банка АД Ниш
290-9572-42 - Универзал банка Београд
Телефон: 022/474-100, Факс: 022/473-470
E-mail: srempu@ptt.rs asfalt@open.telekom.rs
М.Б. 08040664; ПИБ: 101339701



Број: 879
Рума: 26.04.2012. год.

ИЗЈАВА

лица одговорног за састављање годишњег извештаја

којом ја, **SNEŽANA BATALO**, dipl.ecc. на радном месту Извршни директор Сектора економско-финансијских и правних послова у АД „Srempu“ Рума, према свом најбољем сазнању, изјављујем да је годишњи финансијски извештај састављен уз примену одговарајућих међународних стандарда финансијског извештавања и да даје истините и објективне податке о имовини, обавезама, финансијском положају и пословању, добитима и губитима, токовима готовине и променама на капиталу јавног друштва АД „Srempu“ Рума.



Извршни директор сектора
економско-финансиј. и правних послова

Snežana Batalo
dipl.ecc. Snežana Batalo



АКЦИОНАРСКО ДРУШТВО "СРЕПУТ" РУМА
Рума, Трг ослобођења 12
Агенција за привр. регистре, бр. БД 9584/2005 од 04.04.2005.
Текући рн.: 310-341-63 - НЛБ банка АД Нови Сад
355-1005086-18 - Војвођанска банка АД Нови Сад
205-64422-46 - Комерцијална банка АД Београд
160-171214-49 - Интеса банка АД Београд
105-82082-66 - АИК банка АД Ниш
290-9572-42 - Универзал банка Београд
Телефон: 022/474-100, Факс: 022/473-470
E-mail: sreput@ptt.rs asfalt@open.telekom.rs
М.Б. 08040664; ПИБ: 101339701



Број: 879/2
Рума: 26.04.2012. год.

P O T V R D A

kojom potvrđujem da je Nadzorni odbor AD „Sreput“ Ruma, na sednici održanoj dana 26.02.2013. godine, doneo Odluku broj 362/2, kojom je odobrio Finansijski izveštaj za izveštajnu 2012. godinu, uz napomenu da isti nije usvojen i da nije doneta odluka o raspodeli dobiti iz 2012. godine na Skupštini akcionara, jer ista još nije održana.



Izvršni direktor sektora
ekonomsko-finansij. i pravnih poslova

Snežana Batalo
dipl.ecc. Snežana Batalo

AKCIONARSKO DRUŠTVO
"SREMPUT" RUMA
Broj: 362/2
Ruma: 26.02.2013. godine

Na osnovu čl. 73 Statuta Akcionarskog društva "Sremput" Ruma, Nadzorni odbor AD je na sednici održanoj dana 26.02.2013. godine, doneo sledeću

O D L U K U

I

ODOBRAVA SE Finansijski izveštaj za izveštajnu 2012. godinu, sa sledećim rezultatom:

BILANS STANJA		u hiljadama
1. Ukupna aktiva (AOP 24)		<u>2.020.542</u>
2. Ukupna pasiva (AOP 124)	din.	<u>2.020.542</u>
<hr/>		
BILANS USPEHA		
1. Prihodi	din.	<u>1.723.875</u>
2. Rashodi	din.	<u>1.713.495</u>
<hr/>		
DOBIT (AOP 223)	din.	<u>10.380</u>
1. Porez na dobit (AOP 225)	din.	<u>1.966</u>
2. Odloženi poreski prihodi perioda (AOP 227)	din.	<u>9.458</u>
<hr/>		
NETO DOBIT (AOP 229)	din.	<u>17.872</u>
<hr/>		
IZVEŠTAJ O PROMENAMA NA KAPITALU		
- stanje na dan 31.12.2012. -		
1. Osnovni kapital grupa 300 (AOP 413)		476.988
2. Osnovni kapital grupa 309 (AOP 426)		752
3. Emisiona premija 320 (AOP 452)		38.807
4. Rezerve-račun 322 (AOP 465)		25.148
5. Revalorizacione rezerve grupa 33 (AOP 478)		172.844
6. Nerealizovani dobiti po osnovu HOV grupa 332 (AOP 491)		1.840
7. Neraspoređeni dobitak grupa 34 (AOP 517)		130.113
8. Otkupljene sopstvene akcije grupa 037 (AOP 543)		-----
UKUPNO (AOP 556)		846.492

Nalaže se Stručnim službama da, najkasnije do 28.02.2013. godine, isti dostave Agenciji za privredne registre.



Predsednik Nadzornog odbora
Predrag Petrović