

Период извештавања:

од

01.01.2012.

до

31.12.2012.

Годишњи финансијски извештај за привредна друштва ГФИ-ПД

Пословно име: **HTT AD "PALISAD"**

Матични број (МБ): **07155930**

Поштански број и место: **31315**

Zlatibor

Улица и број: **Naselje jezero bb**

Адреса е-поште: **httadpalisad.rs**

Интернет адреса: **www.palisad.rs**

Консолидовани/Појединачни: **pojedinačni**

Усвојен (да/не): **da**

Друштва субјекта консолидације:*

Седиште:

МБ:

Особа за контакт: **Bošković Dobrivoje**

(уноси се само име и презиме особе за контакт)

Телефон: **031/841-838**

Факс: **031/841-147**

Адреса е-поште: **dobrivoje.boskovic@palisad.rs**

Презиме и име: **Janić Vojislav**

(особа овлашћена за заступање)

*Попуњава се у случају сачињавања консолидованог годишњег финансијског извештаја

БИЛАНС СТАЊА

на дан

у хиљадама динара

Позиција 1	АОП 2	Износ	
		Текућа година 3	Претходна година 4
АКТИВА			
A. СТАЛНА ИМОВИНА (002 + 003 + 004 + 005 + 009)	001	562.971	476.417
I НЕУПЛАЋЕНИ УПИСАНИ КАПИТАЛ	002		
II GOODWILL	003		
III НЕМАТЕРИЈАЛНА УЛАГАЊА	004		
IV НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА, ОПРЕМА И БИОЛОШКА СРЕДСТВА (006 + 007 + 008)	005	512.718	420.901
1. Некретнине, постројења и опрема	006	512.718	420.901
2. Инвестиционе некретнине	007		
3. Биолошка средства	008		
V ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (010+011)	009	50.253	55.516
1. Учешћа у капиталу	010		
2. Остали дугорочни финансијски пласмани	011	50.253	55.516
Б. ОБРТНА ИМОВИНА (013 + 014 + 015)	012	138.523	132.494
I ЗАЛИХЕ	013	14.532	14.183
II СТАЛНА СРЕДСТВА НАМЕЊЕНА ПРОДАЈИ И СРЕДСТВА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА	014		
III КРАТКОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА, ПЛАСМАНИ И ГОТОВИНА (016 + 017 + 018 + 019 + 020)	015	123.991	118.311
1. Потраживања	016	108.044	106.744
2. Потраживања за више плаћен порез на добитак	017		
3. Краткорочни финансијски пласмани	018	10.904	9.141
4. Готовински еквиваленти и готовина	019	1.664	1.644
5. Порез на додатну вредност и активна временска разграничења	020	3.379	782
В. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА	021		
Г. ПОСЛОВНА ИМОВИНА (001 + 012 + 021)	022	701.494	608.911
Д. ГУБИТАК ИЗНАД ВИСИНЕ КАПИТАЛА	023		
Ђ. УКУПНА АКТИВА (022 + 023)	024	701.494	608.911
Е. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА	025		
ПАСИВА			
A. КАПИТАЛ (102+103+104+105+106-107+108-109-110)	101	216.128	211.179
I ОСНОВНИ КАПИТАЛ	102	209.136	209.136
II НЕУПЛАЋЕНИ УПИСАНИ КАПИТАЛ	103		
III РЕЗЕРВЕ	104	2.044	589
IV РЕВАЛОРИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ	105		
V НЕРЕАЛИЗОВАНИ ДОБИЦИ ПО ОСНОВУ ХАРТИЈА ОД ВРЕДНОСТИ	106		
VI НЕРЕАЛИЗОВАНИ ГУБИЦИ ПО ОСНОВУ ХАРТИЈА ОД ВРЕДНОСТИ	107		
VII НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК	108	4.948	1.454
VIII ГУБИТАК	109		
IX ОТКУПЉЕНЕ СОПСТВЕНЕ АКЦИЈЕ	110		
Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ОБАВЕЗЕ (112 + 113 + 116)	111	482.117	395.155
I ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА	112	1.002	1.014
II ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (114 + 115)	113	185.355	174.172
1. Дугорочни кредити	114		
2. Остале дугорочне обавезе	115	185.355	174.172
III КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (117 + 118 + 119 + 120 + 121 + 122)	116	295.760	219.969
1. Краткорочне финансијске обавезе	117	114.148	62.946
2. Обавезе по основу средстава намењених продаји и средстава пословања које се обуставља	118		
3. Обавезе из пословања	119	161.679	141.014
4. Остале краткорочне обавезе	120	19.093	13.701
5. Обавезе по основу пореза на додатну вредност и осталих јавних прихода и пасивна временска разграничења	121	600	2.308
6. Обавезе по основу пореза на добитак	122	240	
В. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ	123	3.249	2.577
Г. УКУПНА ПАСИВА (101 + 111 + 123)	124	701.494	608.911
Д. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	125		

БИЛАНС УСПЕХА

од до

у хиљадама динара

Позиција 1	АОП 2	Износ	
		Текућа година 3	Претходна година 4
А. ПРИХОДИ И РАСХОДИ ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА			
I ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (202 + 203 + 204 - 205 + 206)	201	518.573	557.776
1. Приходи од продаје	202	432.848	494.241
2. Приходи од активирања учинака и робе	203	81.906	60.157
3. Повећање вредности залиха учинака	204		
4. Смањење вредности залиха учинака	205		
5. Остали пословни приходи	206	3.819	3.378
II ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (208 до 212)	207	499.941	548.748
1. Набавна вредност продате робе	208	235	250
2. Трошкови материјала	209	238.310	298.073
3. Трошкови зарада, накнада зарада и остали лични расходи	210	171.402	162.864
4. Трошкови амортизације и резервисања	211	25.653	23.270
5. Остали пословни расходи	212	64.341	64.291
III ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (201 - 207)	213	18.632	9.028
IV ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (207 - 201)	214		
V ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ	215	672	377
VI ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ	216	6.218	1.980
VII ОСТАЛИ ПРИХОДИ	217	3.560	3.285
VIII ОСТАЛИ РАСХОДИ	218	9.811	8.726
IX ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (213 - 214 + 215 - 216 + 217 - 218)	219	6.835	1.984
X ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (214 - 213 - 215 + 216 - 217 + 218)	220		
XI НЕТО ДОБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА	221		
XII НЕТО ГУБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА	222	975	
Б. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (219 - 220 + 221 - 222)	223	5.860	1.984
В. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (220 - 219 + 222 - 221)	224		
Г. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК			
1. Порески расход периода	225	240	
2. Одложени порески расходи периода	226		
3. Одложени порески приходи периода	227		
Д. Исплаћена лична примања послодавцу	228	672	530
Ђ. НЕТО ДОБИТАК (223 - 224 - 225 - 226 + 227 - 228)	229	4.948	1.454
Е. НЕТО ГУБИТАК (224 - 223 + 225 + 226 - 227 + 228)	230		
Ж. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАЊИНСКИМ УЛАГАЧИМА	231		
З. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА ВЛАСНИЦИМА МАТИЧНОГ ПРАВНОГ ЛИЦА	232		
И. ЗАРАДА ПО АКЦИЈИ			
1. Основна зарада по акцији	233		
2. Умањена (разводњена) зарада по акцији	234		

ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ

од до

у хиљадама динара

Позиција	АОП	Износ	
		Текућа година	Претходна година
1	2	3	4
А. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ			
I Приливи готовине из пословних активности (1 до 3)	301	534.631	458.730
1. Продаја и примљени аванси	302	530.125	454.744
2. Примљене камате из пословних активности	303		
3. Остали приливи из редовног пословања	304	4.506	3.986
II Одливи готовине из пословних активности (1 до 5)	305	476.596	484.671
1. Исплате добављачима и дати аванси	306	263.647	263.654
2. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	307	186.010	162.893
3. Плаћене камате	308	6.090	1.979
4. Порез на добитак	309	37	
5. Плаћања по основу осталих јавних прихода	310	40.812	56.145
III Нето прилив готовине из пословних активности (I-II)	311	58.035	
IV Нето одлив готовине из пословних активности (II-I)	312		25.941
Б. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА			
I Приливи готовине из активности инвестирања (1 до 5)	313	193	
1. Продаја акција и удела (нето приливи)	314		
2. Продаја нематеријалних улагања, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	315		
3. Остали финансијски пласмани (нето приливи)	316		
4. Примљене камате из активности инвестирања	317	193	
5. Примљене дивиденде	318		
II Одливи готовине из активности инвестирања (1 до 3)	319	91.817	76.350
1. Куповина акција и удела (нето одливи)	320		
2. Куповина нематеријалних улагања, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	321	91.817	72.086
3. Остали финансијски пласмани (нето одливи)	322		4.264
III Нето прилив готовине из активности инвестирања (I-II)	323		
IV Нето одлив готовине из активности инвестирања (II-I)	324	91.624	76.350
В. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА			
I Приливи готовине из активности финансирања (1 до 3)	325	33.303	103.089
1. Увећање основног капитала	326	1.455	
2. Дугорочни и краткорочни кредити (нето приливи)	327	11.183	44.313
3. Остале дугорочне и краткорочне обавезе	328	20.665	58.776
II Одливи готовине из активности финансирања (1 до 4)	329		
1. Откуп сопствених акција и удела	330		
2. Дугорочни и краткорочни кредити и остале обавезе (нето одливи)	331		
3. Финансијски лизинг	332		
4. Исплаћене дивиденде	333		
III Нето прилив готовине из активности финансирања (I-II)	334	33.303	103.089
IV Нето одлив готовине из активности финансирања (II-I)	335		
Г. СВЕГА ПРИЛИВИ ГОТОВИНЕ (301 + 313 + 325)	336	568.127	561.819
Д. СВЕГА ОДЛИВИ ГОТОВИНЕ (305 + 319 + 329)	337	568.413	561.021
Ђ. НЕТО ПРИЛИВИ ГОТОВИНЕ (336 - 337)	338		798
Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (337 - 336)	339	286	
Ж. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	340	1.644	831
З. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	341	478	377
И. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	342	172	362
Ј. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА (338 - 339 + 340 + 341 - 342)	343	1.664	1.644

ИЗВЕШТАЈ О ПРОМЕНАМА НА КАПИТАЛУ

од до

у хиљадама динара

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14						
Позиција	АОП	АОП	АОП	АОП	АОП	АОП	АОП	АОП	АОП	АОП	АОП	АОП	АОП						
	Основни капитал (група 30 без 309)	Остали капитал (рн. 309)	Неуплаћени уписани капитал (група 31)	Емисиона премија (рн. 320)	Резерве (рн. 321, 322)	Ревалоризационе резерве (рачуни 330 и 331)	Нерелизовани добити по основу жартија од вредности (рачун 332)	Нерелизовани губити по основу жартија од вредности (рачун 333)	Нераспоредени добитак (група 34)	Губитак до висине капитала (група 35)	Откупљене сопствене акције удели (рн. 037, 237)	Укупно (кол. 2+3+4+5+6+7+8+9+10- 11-12)	Губитак изнад висине капитала (група 29)						
Стање на дан 01.01. претходне године ____	401	176716	414	32420	427		440	453	466	479	492	505	518	531	544	209136	557		
Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика у претходној години - повећање	402		415	428			441	454	467	480	493	506	519	532	545		558		
Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика у претходној години - смањење	403		416	429			442	455	468	481	494	507	520	533	546		559		
Кориговано почетно стање на дан 01.01. претходне године ____ (р.бр. 1+2-3)	404	176716	417	32420	430		443	456	469	482	495	508	521	534	547	209136	560		
Укупна повећања у претходној години	405		418	431			444	457	589	470	483	496	509	1454	522	535	2043	561	
Укупна смањења у претходној години	406		419	432			445	458	471	484	497	510	523	536	549		562		
Стање на дан 31.12. претходне године ____ (р.бр. 4+5-6)	407	176716	420	32420	433		446	459	589	472	485	498	511	1454	524	537	211179	563	
Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика у текућој години - повећање	408		421	434			447	460	473	486	499	512	525	538	551		564		
Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика у текућој години - смањење	409		422	435			448	461	474	487	500	513	526	539	552		565		
Кориговано почетно стање на дан 01.01. текуће године ____ (р.бр. 7+8-9)	410	176716	423	32420	436		449	462	589	475	488	501	514	1454	527	540	211179	566	
Укупна повећања у текућој години	411		424	437			450	463	1455	476	489	502	515	3494	528	541	554	4949	567
Укупна смањења у текућој години	412		425	438			451	464	477	490	503	516	529	542	555		568		
Стање на дан 31.12. текуће године ____ (р.бр. 10+11-12)	413	176716	426	32420	439		452	465	2044	478	491	504	517	4948	530	543	556	216128	569

BILANS STANJA

P O Z I C I J A	Broj napomene uz fin. izveštaje	- hiljada dinara -	
		Tekuća godina	Prethodna godina
A K T I V A			
A. STALNA IMOVINA (I do V)		562.971	476.417
I. NEUPLAĆENI UPISANI KAPITAL	D2	0	0
II. GOODWILL	D3	0	0
III. NEMATERIJALNA ULAGANJA	D3	0	0
IV. NEKRETNINE, POSTROJENJA, OPREMA I BIOLOŠKA SREDSTVA (1+2+3)	D4	512.718	420.901
1. Nekretnine, postrojenja i oprema	D4	512.718	420.901
2. Investicione nekretnine	D4	0	0
3. Biološka sredstva	D4	0	0
V. DUGOROČNI FINANSIJSKI PLASMANI (1+2)	D5	50.253	55.516
1. Učešće u kapitalu	D5	0	0
2. Ostali dugoročni plasmani	D5	50.253	55.516
B. OBRTNA IMOVINA (I do III)		138.523	132.494
I. ZALIHE	D6	14.532	14.183
II. STALNA SREDSTVA NAMENJENA PRODAJI I SREDSTVA POSLOVANJA KOJE SE OBUSTAVLJA	D7	0	0
III. KRATKOROČNA POTRAŽIVANJA, PLASMANI I GOTOVINA (1 do 5)	0	123.991	118.311
1. Potraživanja	D8	108.044	106.744
2. Potraživanja za više plaćeni porez na dobitak	D9	0	0
3. Kratkoročni finansijski plasmani	D10	10.904	9.141
4. Gotovinski ekvivalenti i gotovina	D11	1.664	1.644
5. Porez na dodatu vrednost i aktivna vremenska razgraničenja	D12	3.379	782
V. ODLOŽENA PORESKA SREDSTVA	D13	0	0
G. POSLOVNA IMOVINA (A+B+V)		701.494	608.911
D. GUBITAK IZNAD VISINE KAPITALA	D14	0	0
Đ. UKUPNA AKTIVA (G+D)		701.494	608.911
E. VANBILANSNA AKTIVA	D24	0	0

P O Z I C I J A	Broj napomene uz fin. izveštaje	- hiljada dinara - Iznos	
		Tekuća godina	Prethodna godina
P A S I V A			
A. KAPITAL (I+II+III+IV+V-VI+VII-VIII-IX)		216.128	211.179
I. OSNOVNI I OSTALI KAPITAL	D15	209.136	209.136
II. NEUPLAĆENI UPISANI KAPITAL	D15	0	0
III. REZERVE	D15	2.044	589
IV. REVALORIZACIONE REZERVE	D15	0	0
V. NEREALIZOVANI DOBICI PO OSNOVU HARTIJA OD VREDNOSTI	D15	0	0
VI. NEREALIZOVANI GUBICI PO OSNOVU HARTIJA OD VREDNOSTI	D15	0	0
VII. NERASPOREĐENA DOBIT	D15	4.948	1.454
VIII. GUBITAK	D15	0	0
IX. OTKUPLJENE SOPSTVENE AKCIJE	D15	0	0
B. DUGOROČNA REZERVISANJA I OBAVEZE (I do III)	0	482.117	395.155
I. DUGOROČNA REZERVISANJA	D16	1.002	1.014
II. DUGOROČNE OBAVEZE (1+2)	D17	185.355	174.172
1. Dugoročni krediti	D17	0	0
2. Ostale dugoročne obaveze	D17	185.355	174.172
III. KRATKOROČNE OBAVEZE (1 do 6)		295.760	219.969
1. Kratkoročne finansijske obaveze	D18	114.148	62.946
2. Obaveze po osnovu sredstava namenjenih prodaji i sredstava poslovanja koje se obustavlja	D18	0	0
3. Obaveze iz poslovanja	D19	161.679	141.014
4. Ostale kratkoročne obaveze	D20	19.093	13.701
5. Obaveze po osnovu poreza na dodatu vrednost, ostalih javnih prihoda i pasivna vremenska razgraničenja	D21	600	2.308
6. Obaveze po osnovu poreza na dobitak	D22	240	0
V. ODLOŽENE PORESKE OBAVEZE	D23	3.249	2.577
G. UKUPNA PASIVA (A+B+V)		701.494	608.911
D. VANBILANSNA PASIVA	D24	0	0

Bilansna aktiva:	701.494	608.911
Bilansna pasiva:	701.494	608.911
Vanbilansna aktiva:	0	0
Vanbilansna pasiva:	0	0

BILANS USPEHA

- hiljada dinara -

Iznos

P O Z I C I J A	Broj napomene uz fin. izveštaje	Iznos	
		Tekuća godina	Prethodna godina
A. PRIHODI I RASHODI IZ REDOVNOG POSLOVANJA	0		
I. POSLOVNI PRIHODI (1+2+3-4+5)	D25	518.573	557.776
1. Prihodi od prodaje	D25	432.848	494.241
2. Prihodi od aktiviranja učinaka i robe	D25	81.906	60.157
3. Povećanje vrednosti zaliha učinaka	D25	0	0
4. Smanjenje vrednosti zaliha učinaka	D25	0	0
5. Ostali poslovni prihodi	D25	3.819	3.378
II. POSLOVNI RASHODI (1 do 5)	D26	499.941	548.748
1. Nabavna vrednost prodane robe	D26	235	250
2. Troškovi materijala	D26	238.310	298.073
3. Troškovi zarada, naknada zarada i ostali lični rashodi	D26	171.402	162.864
4. Troškovi amortizacije i rezervisanja	D26	25.653	23.270
5. Ostali poslovni rashodi	D26	64.341	64.291
III. POSLOVNI DOBITAK (I - II)		18.632	9.028
IV. POSLOVNI GUBITAK (II - I)		0	0
V. FINANSIJSKI PRIHODI	D27	672	377
VI. FINANSIJSKI RASHODI	D28	6.218	1.980
VII. OSTALI PRIHODI	D29	3.560	3.285
VIII. OSTALI RASHODI	D30	9.811	8.726
IX. DOBITAK IZ REDOVNOG POSLOVANJA (III-IV+V-VI+VII-VIII)	0	6.835	1.984
X. GUBITAK IZ REDOVNOG POSLOVANJA (IV-III-VI+V-VIII+VII)	0	0	0
XI. NETO DOBITAK POSLOVANJA KOJE SE OBUSTAVLJA	0	0	0
XII. NETO GUBITAK POSLOVANJA KOJE SE OBUSTAVLJA	0	975	0
B. DOBITAK PRE OPOREZIVANJA (IX+XI-X-XII)	0	5.860	1.984
V. GUBITAK PRE OPOREZIVANJA (X+XII-IX-XI)	0	0	0

P O Z I C I J A	Broj napomene uz fin. izveštaje	Iznos	
		Tekuća godina	Prethodna godina
G. POREZ NA DOBITAK			
1. Poreski rashod perioda		240	0
2. Odloženi poreski rashodi perioda		672	530
3. Odloženi poreski prihodi perioda		0	0
D. Isplaćena lična primanja poslodavcu		0	0
Đ. NETO DOBITAK (B-V-1-2+3-D)		4.948	1.454
E. NETO GUBITAK (V-B+1+2-3+D)		0	0
Ž. NETO DOBITAK KOJI PRIPADA MANJINSKIM ULAGAČIMA	0	0	0
Z. NETO DOBITAK KOJI PRIPADA VLASNICIMA MATIČNOG PRAVNOG LICA	0	4.948	1.454
I. ZARADA PO AKCIJI			
1. Osnovna zarada po akciji		0	0
2. Umanjenja (razvodnjena) zarada po akciji		0	0

IZVEŠTAJ O TOKOVIMA GOTOVINE

P O Z I C I J A	- hiljada dinara - Iznos	
	Tekuća godina	Prethodna godina
A. NOVČANI TOKOVI IZ POSLOVNIH AKTIVNOSTI		
I. Prilivi gotovine iz poslovnih aktivnosti (1 do 3)	534.631	458.730
1. Prodaja i primljeni avansi	530.125	454.744
2. Primljene kamate iz poslovnih aktivnosti	0	0
3. Ostali prilivi iz redovnog poslovanja	4.506	3.986
II. Odlivi gotovine iz poslovnih aktivnosti (1 do 5)	476.596	484.671
1. Isplate dobavljačima i dati avansi	263.647	263.654
2. Zarade, naknade zarada i ostali lični rashodi	166.010	162.893
3. Plaćene kamate	6.090	1.979
4. Porez na dobit	37	0
5. Plaćanja po osnovu ostalih javnih prihoda	40.812	56.145
III. Neto priliv gotovine iz poslovnih aktivnosti (I - II)	58.035	0
IV. Neto odliv gotovine iz poslovnih aktivnosti (II - I)	0	25.941
B. NOVČANI TOKOVI IZ AKTIVNOSTI INVESTIRANJA		
I. Prilivi gotovine iz aktivnosti investiranja (1 do 5)	193	0
1. Prodaja akcija i udela (neto prilivi)	0	0
2. Prodaja nemat. ulaganja, nekret., postrojenja, opreme i bio. sredstava	0	0
3. Ostali finansijski plasmani (neto prilivi)	0	0
4. Primljene kamate	193	0
5. Primljene dividende	0	0

II. Odlivi gotovine iz aktivnosti investiranja (1 do 3)	91.817	76.350
1. Kupovina akcija i udela (neto odlivi)	0	0
2. Kupovina nemat. ulag. nekret., postr., opreme i bio. sred.	91.817	72.086
3. Ostali finansijski plasmani (neto odlivi)	0	4.264
III. Neto priliv gotovine iz aktivnosti investiranja (I - II)	0	0
IV. Neto odliv gotovine iz aktivnosti investiranja (II - I)	91.624	76.350

P O Z I C I J A

	Iznos	
	Tekuća godina	Prethodna godina

V. NOVČANI TOKOVI IZ AKTIVNOSTI FINANSIRANJA

I. Prilivi gotovine iz aktivnosti finansiranja (1 do 3)	33.303	103.089
1. Uvećanje osnovnog kapitala	1.455	0
2. Dugoročni i kratkoročni krediti (neto prilivi)	11.183	44.313
3. Ostale dugoročne i kratkoročne obaveze	20.665	58.776
II. Odlivi gotovine iz aktivnosti finansiranja (1 do 4)	0	0
1. Otkup sopstvenih akcija i udela	0	0
2. Dugoročni i kratkoročni krediti i ostale obaveze (neto odlivi)	0	0
3. Finansijski lizing	0	0
4. Isplaćene dividende	0	0
III. Neto priliv gotovine iz aktivnosti finansiranja (I - II)	33.303	103.089
IV. Neto odliv gotovine iz aktivnosti finansiranja (II - I)	0	0

G. SVEGA PRILIVI GOTOVINE (AI + BI + VI)	568.127	561.819
D. SVEGA ODLIVI GOTOVINE (AII + BII + VII)	568.413	561.021
Đ. NETO PRILIV GOTOVINE (G - D)	0	798
E. NETO ODLIV GOTOVINE (D - G)	286	0
Ž. GOTOVINA NA POČETKU OBRAČUNSKOG PERIODA	1.644	831
Z. POZITIVNE KURSNE RAZ. PO OSNOVU PRERAČUNA GOTOVINE	478	377
I. NEGATIVNE KURSNE RAZ. PO OSNOVU PRERAČUNA GOTOVINE	172	362
J. GOTOVINA NA KRAJU OBRAČ. PERIODA (Đ-E+Ž+Z-I)	1.664	1.644

	Tekuća godina	Prethodna godina
Gotovina prema Bilansu stanja:	1.664	1.644
Gotovina prema Izveštaju o novčanim tokovima:	1.664	1.644

IZVEŠTAJ O PROMENAMA NA KAPITALU

- hiljada dinara -

OPIS	Osnovni kapital	Ostali kapital	Neplaćen i upisani kapital	Emisiona premija	Rezerve	Revalorizacione rezerve	Neraalizovani dobiti po osnovu hartija od vrednosti	Neraalizovani gubici po osnovu hartija od vrednosti	Neraspoređeni dobitak	Gubitak do visine kapitala	Otkupljene sopstvene akcije i udeli	Ukupno	Gubitak iznad kapitala
Stanje na dan: 01.01.2011. godine	176.716	32.420	0	0	0	0	0	0	0	0	0	209.136	0
Ispravka materijalno značajnih grešaka i promena računovodstvenih politika u prethodnoj godini - povećanje	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Ispravka materijalno značajnih grešaka i promena računovodstvenih politika u prethodnoj godini - smanjenje	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Korigovano početno stanje na dan 01.01.2011. godine	176.716	32.420	0	0	0	0	0	0	0	0	0	209.136	0
Ukupna povećanja u prethodnoj godini	0	0	0	0	589	0	0	0	1.454	0	0	2.043	0
Ukupna smanjenja u prethodnoj godini	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stanje na dan: 31.12.2011. godine	176.716	32.420	0	0	589	0	0	0	1.454	0	0	211.179	0
Ispravka materijalno značajnih grešaka i promena računovodstvenih politika u tekućoj godini - povećanje	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Ispravka materijalno značajnih grešaka i promena računovodstvenih politika u tekućoj godini - smanjenje	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Korigovano početno stanje	176.716	32.420	0	0	589	0	0	0	1.454	0	0	211.179	0
Ukupna povećanja u tekućoj godini	0	0	0	0	1.455	0	0	0	3.494	0	0	4.949	0
Ukupna smanjenja u tekućoj godini	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stanje na dan: 31.12.2012. godine	176.716	32.420	0	0	2.044	0	0	0	4.948	0	0	216.128	0

1. UPISANI NEUPLAĆENI KAPITAL

	00	
	31. decembra 2012. godine	31. decembra 2011. godine
1. Upisani neuplaćeni kapital po bilansu otvaranja:	0	0
2. Povećanje		
a) po osnovu novog upisa	0	0
b) po osnovu pozitivne kursne razlike	0	0
3. Smanjenje		
a) po osnovu uplate	0	0
b) po osnovu negativne kursne razlike	0	0
Ukupno (1+2-3)	0	0

Tekst za izveštaj.

	Upisani neuplaćeni kapital
Prethodna godina:	
1. Prema Napomenama	0
2. Prema Bilansu	0
Razlika (1-2)	0
Tekuća godina:	
1. Prema Napomenama	0
2. Prema Bilansu	0
Razlika (1-2)	0

2. NEMATERIJALNA ULAGANJA

	010	011	012	014	015	016	000 din.
	Ulaganja u razvoj	Koncesije, patenti, licence i slična prava	Goodwill	Ostala nematerijalna ulaganja	Nematerijalna ulaganja u pripremi	Dati avansi	Ukupno
Nabavna bruto vrednost na početku godine	0	0	0	0	0	0	0
Povećanje:	0	0	0	0	0	0	0
Nabavke u toku godine	0	0	0	0	0	0	0
Revalorizacija u toku godine	0	0	0	0	0	0	0
Smanjenje:	0	0	0	0	0	0	0
Prodato	0	0	0	0	0	0	0

Rashodovano	0	0	0	0	0	0	0
Nabavna bruto vrednost na kraju godine	0	0	0	0	0	0	0
Kumulirana ispravka na početku godine	0	0	0	0	0	0	0
Povećanje:	0	0	0	0	0	0	0
Amortizacija u toku godine	0	0	0	0	0	0	0
Obezvredenje u toku godine	0	0	0	0	0	0	0
Smanjenje:	0	0	0	0	0	0	0
Kumulirana ispravka u prodaji	0	0	0	0	0	0	0
Kumulirana ispravka u rashodovanju	0	0	0	0	0	0	0
Stanje ispravke na kraju godine	0	0	0	0	0	0	0
Neto sadašnja vrednost:							
31. decembra 2012. godine	0	0	0	0	0	0	0
Neto sadašnja vrednost:							
31. decembra 2011. godine	0	0	0	0	0	0	0

Tekst za izveštaj.

	Goodwill	Nemat. ulaganja
Prethodna godina:		
1. Prema Napomenama	0	0
2. Prema Bilansu	0	0
Razlika (1-2)	0	0
Tekuća godina:		
1. Prema Napomenama	0	0
2. Prema Bilansu	0	0
Razlika (1-2)	0	0

Po osnovu manjkova utvrđenih popisom	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stanje na kraju godine	0	0	0	614.886	96.847	0	0	0	0	107.449	0	819.182
Neto sadašnja vrednost: 31. decembra 2012. godine	781	0	0	419.223	44.042	0	0	0	93	48.579	0	512.718
Neto sadašnja vrednost: 31. decembra 2011. godine	781	0	0	325.639	49.087	0	0	0	202	45.192	0	420.901

Tekst za izveštaj.

	Invest. nekret.	Ukupne nekr, postr, oprema i biol. sred.
Prethodna godina:		
1. Prema Napomenama	0	420.901
2. Prema Bilansu	0	420.901
Razlika (1-2)	0	0
Teuća godina:		
1. Prema Napomenama	0	512.718
2. Prema Bilansu	0	512.718
Razlika (1-2)	0	0

**hiljada
dinara**

Nabavljeno sredstvo	Nabavna vrednost
1	2
RAZNA SREDSTVA	114.208
(Navodi se sredstvo)	0
(Navodi se sredstvo)	0
(Navodi se sredstvo)	0
(Navodi se sredstvo)	0
(Navodi se sredstvo)	0
(Navodi se sredstvo)	0
(Navodi se sredstvo)	0
(Navodi se sredstvo)	0
Ukupno:	114.208

Prodana sredstva	Nabavna vrednost
Prema Napomeni	114.208
Prema Pomoćnoj tabeli	114.208
	0

**hiljada
dinara**

Prodana sredstva	Prodajna vrednost	Nabavna vrednost	Ispravka vrednosti	Sadašnja vrednost (3-4)	Dobitak / (gubitak) (2-5)
1	2	3	4	5	6
(Navodi se sredstvo)	0	0	0	0	0
(Navodi se sredstvo)	0	0	0	0	0
(Navodi se sredstvo)	0	0	0	0	0
(Navodi se sredstvo)	0	0	0	0	0
(Navodi se sredstvo)	0	0	0	0	0
(Navodi se sredstvo)	0	0	0	0	0
(Navodi se sredstvo)	0	0	0	0	0
(Navodi se sredstvo)	0	0	0	0	0
(Navodi se sredstvo)	0	0	0	0	0
Ukupno:	0	0	0	0	0

Prodana sredstva	Nabavna vrednost	Ispravka vrednosti
Prema Napomeni	0	0
Prema Pomoćnoj tabeli	0	0
	0	0

f) Po osnovu prenosa na kratkoročne finansijske plasmane	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4. Bruto vrednosti na kraju godine (1+2-3)	0	0	0	0	0	0	0	50.253	50.253
5. Ispravka vrednosti na početku godine	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6. Ispravka vrednosti na kraju godine	0	0	0	0	0	0	0	0	0
31. decembra 2012. godine	0	0	0	0	0	0	0	50.253	50.253
31. decembra 2011. godine	0	0	0	0	0	0	0	55.516	55.516

Tekst za izveštaj.

	Dugoročni finansijski plasmani
Prethodna godina:	
1. Prema Napomenama	55.516
2. Prema Bilansu	55.516
Razlika (1-2)	0
Tekuća godina:	
1. Prema Napomenama	50.253
2. Prema Bilansu	50.253
Razlika (1-2)	0

1) Učešće u kapitalu**Hiljada
dinara**

Ime pravnog lica u čijem kapitalu je učešće	Datum plasiranja učešća	Valuta	Bruto iznos	Ispravka vrednosti	Neto iznos
			0	0	0
			0	0	0
			0	0	0
			0	0	0
			0	0	0
			0	0	0
a) Učešće u kapitalu matičnog i zavisnih pravnih lica					0
			0	0	0
			0	0	0
			0	0	0
			0	0	0
			0	0	0
			0	0	0
b) Učešće u kapitalu ostalih povezanih pravnih lica					0
			0	0	0
			0	0	0
			0	0	0
			0	0	0
c) Učešće u kapitalu drugih pravnih lica					0

2) Dugoročni krediti

Hiljada
dinara

Ime dužnika	Rok otplate	Obezbeđenje	Kamatna stopa	Valuta	Bruto iznos	Ispravka vrednosti	Neto iznos
					0	0	0
					0	0	0
					0	0	0
					0	0	0
a) Dugoročni krediti matičnom i zavisnim pravnim licima							0
					0	0	0
					0	0	0
					0	0	0
b) Dugoročni krediti u zemlji							0
					0	0	0
					0	0	0
					0	0	0
					0	0	0
c) Dugoročni krediti u inostranstvu							0

3) Dugoročne hartije od vrednosti

Hiljada
dinara

Ime dužnika	Vrsta hartije od vrednosti	Rok naplate	Valuta	Bruto iznos	Ispravka vrednosti	Neto iznos
				0	0	0
				0	0	0
				0	0	0
a) Dugoročne hartije od vrednosti raspoložive za prodaju						0
				0	0	0
				0	0	0
				0	0	0
				0	0	0
b) Dugoročne hartije od vrednosti koje se drže do dospeća						0

5. ZALIHE

		hiljada dinara	
		31. decembra 2012.	31. decembra 2011.
10	1. Materijal i sitan inventar i alat na zalihi (1.1-1.2)	7.519	4.250
	1.1. Nabavna vrednost	7.519	4.250
	1.2. Ispravka vrednosti (otpis)	0	0
	2. Sitan inventar i alat u upotrebi – neto (2.1-2.2)	0	0
	2.1. Nabavna vrednost	51.478	46.885
	2.2. Ispravka vrednosti (otpis)	51.478	46.885
	3. Zalihe učinaka neto (3.1+3.2+3.3)	0	0
11	3.1. Nedovršena proizvodnja (neto)	0	0
	3.2. Poluproizvodi (neto)	0	0
12	3.3. Gotovi proizvodi (neto)	0	0
13	4. Roba (4.1-4.2-4.3-4.4)	27	190
	4.1. Bruto vrednost robe	34	247
	4.2. Ukalkulisani PDV	5	37
	4.3. Ukalkulisana razlika u ceni	2	20
	4.4. Ispravna vrednosti robe	0	0
	I Zalihe - neto (1 do 4)	7.546	4.440
150	1. Bruto dati avansi	6.986	9.743
159	2. Ispravka vrednosti datih avansa	0	0
	II Dati avansi - neto (1-2)	6.986	9.743
	UKUPNO ZALIHE I DATI AVANSI (I+II)	14.532	14.183

Tekst za izveštaj.

Za tekuću godinu:

Starost datih avansa u danima	Do 365 dana	Preko godinu dana	Ukupno
Dati avansi, bruto	6.986	0	6.986
Ispravka vrednosti	0	0	0
Dati avansi, neto	6.986	0	6.986

hiljada dinara

31. decembra
2012.

1. Materijal i sitan inventar i alat na zalihi	7.519
2. Nedovršena proizvodnja (neto)	0
3. Poluproizvodi	0
4. Gotovi proizvodi (neto)	0
5. Roba (neto)	0
Zalihe bez izlaza u poslednjih 365 dana – ukupno (1 do 5)	7.519

	Zalihe
Prethodna godina:	
1. Prema Napomenama	14.183
2. Prema Bilansu	14.183
Razlika (1-2)	0
Tekuća godina:	
1. Prema Napomenama	14.532
2. Prema Bilansu	14.532
Razlika (1-2)	0

	Avansi, bruto	Ispravka vred. avansa	Avansi, neto
Prethodna godina:			
1. Prema Napomenama	6.986	0	6.986
2. Prema Pomoćnoj tabeli	6.986	0	6.986
Razlika (1-2)	0	0	0

6. STALNA SREDSTVA NAMENJENA PRODAJI

hiljada dinara

	Stalna sredstva namenjena prodaji	Sredstva obustavljenog poslovanja	Ukupno
Neto stanje: 31. decembra 2012. godine	0	0	0
Neto stanje: 31. decembra 2011. godine	0	0	0

14

Tekst za izveštaj.

	Stalna sred. namenjena prodaji
Prethodna godina:	
1. Prema Napomenama	0
2. Prema Bilansu	0
Razlika (1-2)	0
Tekuća godina:	
1. Prema Napomenama	0
2. Prema Bilansu	0
Razlika (1-2)	0

7. KRATKOROČNA POTRAŽIVANJA

	200	201	202	203	21	22	hiljada dinara
	Kupci - matična i zavisna pravna lica	Kupci - ostala povezana pravna lica	Kupci u zemlji	Kupci u inostranstvu	Potraž. iz specifičnih poslova	Druga potraživanja	Potraživanja - ukupno
Bruto potraživanje na početku godine	0	0	108.186	1.483	0	3.657	113.326
Bruto potraživanje na kraju godine	0	0	113.954	1.737	0	2.896	118.587
Ispravka vrednosti na početku godine	0	0	6.582	0	0	0	6.582
Smanjenje ispravke vrednosti u toku godine po osnovu direktnog otpisa	0	0	0	0	0	0	0
Smanjenje ispravke vrednosti u toku godine po osnovu naplate	0	0	833	0	0	0	833
Povećanje ispravke vrednosti u toku godine	0	0	4.744	0	0	50	4.794
Ispravka vrednosti na kraju godine	0	0	10.493	0	0	50	10.543
NETO STANJE							
31. decembra 2012. godine	0	0	103.461	1.737	0	2.846	108.044
31. decembra 2011. godine	0	0	101.604	1.483	0	3.657	106.744

Tekst za izveštaj.

Starost potraživanja u danima	Potraživanja do 365 dana starosti	Potraživanja starija od godinu dana	Ukupno (2+3)
1	2	3	4
Potraživanja od matičnog i zavisnih društava (bruto)	0	0	0
Ispravka vrednosti	0	0	0
Neto potraživanja	0	0	0
Potraživanja od ostalih povezanih pravnih lica (bruto)	0	0	0
Ispravka vrednosti	0	0	0
Neto potraživanja	0	0	0
Potraživanja od kupaca u zemlji (bruto)	113.954	0	113.954
Ispravka vrednosti	10.493	0	10.493
Neto potraživanja	103.461	0	103.461
Potraživanja od kupaca iz inostranstva (bruto)	1.737	0	1.737
Ispravka vrednosti	0	0	0
Neto potraživanja	1.737	0	1.737
Potraživanja iz specifičnih poslova (bruto)	0	0	0
Ispravka vrednosti	0	0	0
Neto potraživanja	0	0	0
Druga potraživanja (bruto)	2.896	0	2.896
Ispravka vrednosti	50	0	50
Neto potraživanja	2.846	0	2.846

	Potraživanja
Prethodna godina:	
1. Prema Napomenama	106.744
2. Prema Bilansu	106.744
Razlika (1-2)	0
Tekuća godina:	
1. Prema Napomenama	108.044
2. Prema Bilansu	108.044
Razlika (1-2)	0

	Bruto	Ispravka	Neto
Potraživanja od matičnog i zavisnih pravnih lica			
1. Prema Napomenama	0	0	0
2. Prema Tabeli	0	0	0
Razlika (1-2)	0	0	0
Potraživanja od ostalih povezanih pravnih lica			
1. Prema Napomenama	0	0	0
2. Prema Tabeli	0	0	0
Razlika (1-2)	0	0	0
Potraživanja od kupaca u zemlji			
1. Prema Napomenama	113.954	10.493	103.461
2. Prema Tabeli	113.954	10.493	103.461
Razlika (1-2)	0	0	0
Potraživanja od kupaca u inostranstvu			
1. Prema Napomenama	1.737	0	1.737
2. Prema Tabeli	1.737	0	1.737
Razlika (1-2)	0	0	0
Potraživanja iz specifičnih poslova			
1. Prema Napomenama	0	0	0
2. Prema Tabeli	0	0	0
Razlika (1-2)	0	0	0
Druga potraživanja			
1. Prema Napomenama	2.896	50	2.846
2. Prema Tabeli	2.896	50	2.846
Razlika (1-2)	0	0	0

8. POTRAŽIVANJA ZA VIŠE PLAĆENI POREZ NA DOBITAK

hiljada dinara

31. decembra 2012.	31. decembra 2011.
-----------------------	-----------------------

223 Potraživanja za više plaćeni porez na dobitak

0	0
---	---

Tekst za izveštaj.

9. KRATKOROČNI FINANSIJSKI PLASMANI

	230	231	232	233	234	235	236	238	hiljada dinara
	Kratkoročni kredit matičnom i zavisnim pravnim licima	Kratkoročni krediti ostalim povezanim pravnim licima	Kratkoročni kredit u zemlji	Kratkoročni kredit u inostranstvu	Deo dugoročnih plasmata koji dospevaju za naplatu u narednoj godini	Hartije od vrednosti koje se drže do dospeća	Hartije od vrednosti kojim se trguje	Ostali kratkoročni plasmata	Ukupno
Bruto stanje na početku godine	6.477	2.664	0	0	0	0	0	0	9.141
Bruto stanje na kraju godine	10.904	0	0	0	0	0	0	0	10.904
Ispravka vrednosti na početku godine	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Ispravka vrednosti na kraju godine	0	0	0	0	0	0	0	0	0
NETO STANJE									
31. decembra 2012. godine	10.904	0	0	0	0	0	0	0	10.904
31. decembra 2011. godine	6.477	2.664	0	0	0	0	0	0	9.141

Tekst za izveštaj.

	Kratkoročni finansijski plasmani
Prethodna godina:	
1. Prema Napomenama	9.141
2. Prema Bilansu	9.141
Razlika (1-2)	0
Tekuća godina:	
1. Prema Napomenama	10.904
2. Prema Bilansu	10.904
Razlika (1-2)	0

1) Kratkoročni krediti

Hiljada
dinara

Dužnik	Dan doznake kredita	Obezbeđenje	Kamatna stopa	Valuta	Bruto iznos	Ispravka vrednosti	Neto iznos
a) Kratkoročni krediti matičnom i zavisnim pravnim licima					0	0	0
AGROTORNIK					10.904	0	10.904
					0	0	0
					0	0	0
a) Kratkoročni krediti matičnom i zavisnim pravnim licima							10.904
					0	0	0
					0	0	0
					0	0	0
					0	0	0
b) Kratkoročni krediti ostalim povezanim pravnim licima							0

					0	0	0
					0	0	0
					0	0	0
					0	0	0
c) Kratkoročni krediti u zemlji							0
					0	0	0
					0	0	0
					0	0	0
					0	0	0
d) Kratkoročni krediti u inostranstvu							0
					0	0	0
					0	0	0
					0	0	0
					0	0	0
e) Deo dugoročnih kredita u zemlji koji dospevaju za naplatu u narednoj godini							0

2) Hartije od vrednosti

Hiljada dinara

Ime dužnika	Vrsta hartije od vrednosti	Rok dospeća	Valuta	Bruto iznos	Ispravka vrednosti	Neto iznos
				0	0	0
				0	0	0
				0	0	0
				0	0	0
a) Hartije od vrednosti koje se drže do dospeća						0
				0	0	0
				0	0	0
				0	0	0
				0	0	0
b) Hartije od vrednosti kojim se trguje						0

10. GOTOVINSKI EKVIVALENTI I GOTOVINA

		hiljada dinara	
		31. decembra 2012.	31. decembra 2011.
240	1. Gotovinski ekvivalenti u dinarima	5	1.644
240	2. Gotovinski ekvivalenti u stranoj valuti	0	0
241	3. Dinarski poslovni račun	1.310	0
244	4. Devizni poslovni račun	0	0
243	5. Dinarska blagajna	51	0
246	6. Devizna blagajna	0	0
242	7. Izdvojena novčana sredstva u dinarima	0	0
242	8. Izdvojena novčana sredstva u devizama	0	0
242	9. Dinarski akreditivi	0	0
242	10. Devizni akreditivi	0	0
248, 249	11. Ostala novčana sredstva	298	0
UKUPNO (1 do 11)		1.664	1.644

Tekst za izveštaj.

	Gotovinski ekvivalenti i gotovina
Prethodna godina:	
1. Prema Napomenama	1.644
2. Prema Bilansu	1.644
Razlika (1-2)	0
Tekuća godina:	
1. Prema Napomenama	1.664
2. Prema Bilansu	1.664
Razlika (1-2)	0

11. POREZ NA DODATU VREDNOST I AKTIVNA VREMENSKA RAZGRANIČENJA

		hiljada dinara	
		31. decembra 2012.	31. decembra 2011.
27	1. Porez na dodatu vrednost	3.379	782
280	2. Unapred plaćeni troškovi	0	0
281	3. Potraživanja za nefakturisani prihod	0	0
282	4. Razgraničeni troškovi po osnovu obaveza (unapred obračunate kamate)	0 0	0 0
289	5. Razgraničeni neto negativni efekti kursnih razlika po dugoročnim kreditima	0	0
289	6. Razgraničeni neto negativni efekti valutne klauzule po dugoročnim kreditima	0	0
289	7. Ostala aktivna vremenska razgraničenja	0	0
UKUPNO (1 do 7)		3.379	782

Tekst za izveštaj.

	PDV I AVR
Prethodna godina:	
1. Prema Napomenama	782
2. Prema Bilansu	782
Razlika (1-2)	0
Tekuća godina:	
1. Prema Napomenama	3.379
2. Prema Bilansu	3.379
Razlika (1-2)	0

12. ODLOŽENA PORESKA SREDSTVA

		hiljada dinara	
		31. decembra 2012.	31. decembra 2011.
288	Odložene poreska sredstva po osnovu (a do c)	0	0
	a) gubitka ranijih godina u poreskom bilansu	0	0
	b) neiskorišćenog poreskog kredita	0	0
	c) razlike između knjigovodstvene vrednosti imovine i njene poreske osnovice	0	0

Tekst za izveštaj.

	Odložena poreska sredstva
Prethodna godina:	
1. Prema Napomenama	0
2. Prema Bilansu	0
Razlika (1-2)	0
Tekuća godina:	
1. Prema Napomenama	0
2. Prema Bilansu	0
Razlika (1-2)	0

13. GUBITAK IZNAD VISINE KAPITALA

		hiljada dinara	
		31. decembra 2012.	31. decembra 2011.
290	1. Ukupan gubitak	0	0
	2. Ukupan kapital bez umanjena sa gubitkom do visine kapitala	0	0
	GUBITAK IZNAD KAPITALA (1-2)	0	0

Tekst za izveštaj.

	Gubitak iznad kapitala
Prethodna godina:	
1. Prema Napomenama	0
2. Prema Bilansu	0
Razlika (1-2)	0
Tekuća godina:	
1. Prema Napomenama	0
2. Prema Bilansu	0
Razlika (1-2)	0

14. STRUKTURA KAPITALA

		hiljada dinara	
		31. decembra 2012.	31. decembra 2011.
300	1. Akcijski kapital	176.716	176.716
301	2. Udeli DOO	0	0
302	3. Ulozi ortačkih društava	0	0
304	4. Društveni kapital	0	0
303	5. Državni kapital	0	0
305	6. Zadružni udeli	0	0
309	7. Ostali osnovni kapital	32.420	32.420
	I. Svega osnovni kapital (1 do 7)	209.136	209.136
31	II. Neuplaćeni upisani kapital	0	0
320	8. Emisiona premija	0	0
321-9	9. Rezerve	2.044	589
	III. Svega rezerve (8+9)	2.044	589
330-1	IV. Revalorizacione rezerve	0	0
	V. Neralizovani dobiti po osnovu hartija od vrednosti	0	0
332	VI. Neralizovani gubici po osnovu hartija od vrednosti	0	0
333			
340	10. Neraspoređeni dobitak ranijih godina (10.1+10.2)	0	0
	10.1 Neraspoređeni dobitak ranijih godina po osnovu prenosa revalorizacionih rezervi	0	0

	10.2 Neraspoređeni dobitak ranijih godina po osnovu prenosa neto dobitka iz bilansa uspeha	0	0
341	11. Neraspoređeni dobitak tekuće godine (11.1+11.2)	4.948	1.454
	11.1 Neraspoređeni dobitak tekuće godine po osnovu prenosa sa revalorizacionih rezervi	0	0
	11.2 Neraspoređeni dobitak tekuće godine po osnovu prenosa neto dobitka iz bilansa uspeha	4.948	1.454
	VII. Svega neraspoređeni dobitak (10+11)	4.948	1.454
037, 237	VIII. Otkupljene sopstvene akcije	0	0
350	12. Gubitak do visine kapitala ranijih godina	0	0
351	13. Gubitak do visine kapitala tekuće godine	0	0
	IX. Svega gubitak do visine kapitala (12+13)	0	0
	KAPITAL (I+II+III+IV+V-VI+VII-VIII-IX)	216.128	211.179

Tekst za izveštaj.

	Osnovni kapital	Neplaćeni upisani kapital	Rezerve	Revalorizacione rezerve	Nerealizovani dobiti od hartija od vrednosti	Nerealizovani gubici od hartija od vrednosti	Neraspoređena dobit	Otkupljene sopstvene akcije	Gubitak	Kapital - ukupno
Prethodna godina:										
1. Prema Napomenama	209.136	0	589	0	0	0	1.454	0	0	211.179
2. Prema Bilansu	209.136	0	589	0	0	0	1.454	0	0	211.179
Razlika (1-2)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Tekuća godina:										
1. Prema Napomenama	209.136	0	2.044	0	0	0	4.948	0	0	216.128
2. Prema Bilansu	209.136	0	2.044	0	0	0	4.948	0	0	216.128
Razlika (1-2)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

30

a) Osnovni kapital									hiljada dinara
	Akcijski kapital	Udeli DOO	Ulozi od ortačkih društva	Društveni kapital	Državni kapital	Zadružni udeli	Svega osnovni kapital	Ostali osnovni kapital	Ukupno
Stanje na početku godine	176.716	0	0	0	0	0	176.716	32.420	209.136
Povećanje u toku godine	0	0	0	0	0	0	0	0	0
a) raspodelom neraspoređenog dobitka	0	0	0	0	0	0	0	0	0
b) dokapitalizacija	0	0	0	0	0	0	0	0	0
c) naplata upisanog neplaćenog kapitala	0	0	0	0	0	0	0	0	0
d) prenos društvenog i državnog kapitala po osnovu privatizacije	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Smanjenje u toku godine	0	0	0	0	0	0	0	0	0
a) poništenje otkupljenih akcija i udela	0	0	0	0	0	0	0	0	0
b) prenos društvenog i državnog kapitala na druge oblike kapitala	0	0	0	0	0	0	0	0	0
c) po osnovu razdvajanja članova društva	0	0	0	0	0	0	0	0	0
d) po osnovu pokrića gubitka	0	0	0	0	0	0	0	0	0
e) po drugim osnovama	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stanje 31.12. tekuće godine	176.716	0	0	0	0	0	176.716	32.420	209.136

31	b) Neplaćeni upisani kapital	hiljada dinara
	Stanje na početku godine	0
	Povećanje:	0
	a) po osnovu upisa u toku godine	0
	b) po osnovu pozitivne kursne razlike	0
	Smanjenje:	0
	a) po osnovu uplate	0
	b) po osnovu negativne kursne razlike	0
	Stanje 31.12. tekuće godine	0

	Neplaćeni upisani kapital	
	Tekuća godina:	
	1. Prema Napomenama	0
	2. Prema Pomoćnoj tabeli	0
	Razlika (1-2)	0

320	c) Emisiona premija	hiljada dinara
	Stanje na početku godine	0
	Povećanje u toku godine	0
	Smanjenje u toku godine	0
	Stanje 31.12. tekuće godine	0

	Emisiona premija	
	Tekuća godina:	
	1. Prema Napomenama	0
	2. Prema Pomoćnoj tabeli	0
	Razlika (1-2)	0

321-9	d) Rezerva	hiljada dinara
	Stanje na početku godine	589
	Povećanje u toku godine	1.455
	Smanjenje u toku godine	0
	Stanje 31.12. tekuće godine	2.044

	Rezerva	
	Tekuća godina:	
	1. Prema Napomenama	2.044
	2. Prema Pomoćnoj tabeli	2.044
	Razlika (1-2)	0

e) Revalorizacione rezerve	hiljada dinara
Stanje na početku godine	0
Povećanje u toku godine	0
a) po osnovu pozitivnog efekta nematerijalnih ulaganja	0
b) po osnovu pozitivnog efekta nekretnina, postrojenja i opreme	0
c) po osnovu pozitivnog efekta dugoročnih hartija od vrednosti	0
Smanjenje u toku godine	0
a) po osnovu negativnog efekta nematerijalnih ulaganja	0
b) po osnovu negativnog efekta nekretnina, postrojenja i opreme	0
c) po osnovu negativnog efekta dugoročnih hartija od vrednosti	0
d) po osnovu gubitka prodatog sredstva	0
e) po osnovu prenosa na neraspoređeni dobitak ranijih godina	0
Stanje 31.12. tekuće godine	0

	Revalorizacione rezerve
Tekuća godina:	
1. Prema Napomenama	0
2. Prema Pomoćnoj tabeli	0
Razlika (1-2)	0

f) Nerealizovani dobitci i gubici po osnovu hartija od vrednosti	hiljada dinara
1) Stanje nerealizovanih dobitaka po osnovu hartija od vrednosti na početku godine	0
a) povećanje nerealizovanih dobitaka po osnovu hartija od vrednosti u toku godine	0
b) smanjenje nerealizovanih dobitaka po osnovu hartija od vrednosti u toku godine	0
Stanje 31.12. tekuće godine	0
2) Stanje nerealizovanih gubitaka po osnovu hartija od vrednosti na početku godine	0
a) povećanje nerealizovanih gubitaka po osnovu hartija od vrednosti u toku godine	0
b) smanjenje nerealizovanih gubitaka po osnovu hartija od vrednosti u toku godine	0
Stanje 31.12. tekuće godine	0

	Nerealizovani dobiti od hartija od vrednosti	Nerealizovani gubici od hartija od vrednosti
Teuća godina:		
1. Prema Napomenama	0	0
2. Prema Pomoćnoj tabeli	0	0
Razlika (1-2)	0	0

34

g) Neraspoređeni dobitak po osnovu prenosa sa revalorizacionih rezervi	hiljada dinara
Stanje na početku godine	1.454
Povećanje:	0
a) po osnovu neto dobitka tekuće godine	0
b) po osnovu prenosa sa revalorizacionih rezervi	0
c) po osnovu fundamentalne greške	0
Smanjenje:	0
a) po osnovu prenosa u osnovni kapital	0
b) po osnovu prenosa u rezerve	0
c) po osnovu pokrića gubitka	0
d) po osnovu ispravke fundamentalne greške	0
e) po osnovu isplate dividende, bonusa i naknada zaposlenima	0
f) po drugim osnovama	0
Stanje 31.12. tekuće godine	1.454

h) Neraspoređeni dobitak po osnovu prenosa neto dobitka iz bilansa uspeha	hiljada dinara
Stanje na početku godine	0
Povećanje:	4.948
a) po osnovu prenosa neto dobitka iz bilansa uspeha	4.948
b) po osnovu ispravke fundamentalne greške	0
c) po drugim osnovama	0
Smanjenje:	1.454
a) po osnovu prenosa u osnovni kapital	0
b) po osnovu prenosa u rezerve	1.454
c) po osnovu pokrića gubitka	0
d) po osnovu ispravke fundamentalne greške	0
e) po osnovu isplate dividende, bonusa i naknada zaposlenima	0
f) po drugim osnovama	0
Stanje 31.12. tekuće godine	3.494

	Neraspoređeni dobitak
Tekuća godina:	
1. Prema Napomenama	4.948
2. Prema Pomoćnoj tabeli	4.948
Razlika (1-2)	0

037	i) Otkupljene sopstvene akcije i udeli	hiljada dinara
237	Stanje na početku godine	0
	Povećanje u toku godine po osnovu novog otkupa	0
	Smanjenje u toku godine po osnovu poništenja	0
	Stanje 31.12. tekuće godine	0

	Otkupljene sopstvene akcije i udeli
Tekuća godina:	
1. Prema Napomenama	0
2. Prema Pomoćnoj tabeli	0
Razlika (1-2)	0

35	j) Gubitak do visine kapitala	hiljada dinara
	Stanje na početku godine	0
	Povećanje po osnovu gubitka tekuće godine	0
	Smanjenje po osnovu otpisa (pokrića)	0
	Stanje 31.12. tekuće godine	0

	Gubitak do visine kapitala
Tekuća godina:	
1. Prema Napomenama	0
2. Prema Pomoćnoj tabeli	0
Razlika (1-2)	0

	Broj akcionara	Broj akcija	% akcija	Iznos u 000
Akcije fizičkih lica	233	352.369	99,70%	176.184.500
Akcije pravnih lica	0	0	0,00%	0
Akcije Republičkog fonda PIO	0	0	0,00%	0
Akcije fonda za razvoj RS	0	0	0,00%	0
Akcije Republike Srbije	0	0	0,00%	0
Akcije Akcijskog fonda	1	1.063	0,30%	531.500
Svega akcijski kapital	234	353.432	100,00%	176.716.000

Nominalna vrednost jedne akcije je	500	dinara.
* Knjigovodstvena vrednost jedne akcije je	0,611512257	dinara.
Poslednja prodajna cena jedne akcije		
** ostvarena na berzi	769	dinara.

- Knjigovodstvena vrednost jedne akcije = Kapital/Ukupan broj akcija umanjen sa brojem otkupljenih akcija.
- ** Podatak o poslednjoj prodajnoj ceni uzima se sa sajta Beogradske berze.

15. DUGOROČNA REZERVISANJA

		hiljada dinara	
		31. decembra 2012.	31. decembra 2011.
	1. Rezervisanja za troškove u garantnom roku u početnom bilansu	0	0
	2. Rezervisanja u toku godine	0	0
	3. Iskorišćena rezervisanja u toku godine	0	0
	4. Ukinuta rezervisanja u korist prihoda	0	0
	I. Rezervisanja za troškove u garantnom roku na kraju godine (1+2-3-4)	0	0
400			
	1. Rezervisanja za troškove obnavljanja prirodnih bogastava u početnom bilansu	0	0
	2. Rezervisanja u toku godine	0	0
	3. Iskorišćena rezervisanja u toku godine	0	0
	4. Ukinuta rezervisanja u korist prihoda	0	0
	II. Rezervisanja za troškove obnavljanja prirodnih bogastava na kraju godine (1+2-3-4)	0	0
401			
	1. Rezervisanja za kaucije i depozite po početnom bilansu	0	0
	2. Rezervisanja u toku godine	0	0
	3. Iskorišćena rezervisanja u toku godine	0	0
	4. Ukinuta rezervisanja u korist prihoda	0	0
	III. Rezervisanja za kaucije i depozite na kraju godine (1+2-3-4)	0	0
402			
	1. Rezervisanja za troškove restrukturiranja u početnom bilansu	0	0
	2. Rezervisanja u toku godine	0	0
	3. Iskorišćena rezervisanja u toku godine	0	0
	4. Ukinuta rezervisanja u korist prihoda	0	0
	IV. Rezervisanja za troškove restrukturiranja na kraju godine (1+2-3-4)	0	0
403			

	1. Rezervisanja za naknade i druge beneficije u početnom bilansu	0	0
	2. Rezervisanja u toku godine	0	0
	3. Iskorišćena rezervisanja u toku godine	0	0
	4. Ukinuta rezervisanja u korist prihoda	0	0
	V. Rezervisanja za naknade i druge beneficije na kraju godine (1+2-3-4)	0	0
404			
	1. Ostala dugoročna rezervisanja u početnom bilansu	1.014	683
	2. Rezervisanja u toku godine	171	474
	3. Iskorišćena rezervisanja u toku godine	183	143
	4. Ukinuta rezervisanja u korist prihoda	0	0
	VI. Ostala dugoročna rezervisanja na kraju godine (1+2-3-4)	1.002	1.014
409			
	DUGOROČNA REZERVISANJA (I do VI)	1.002	1.014

Tekst za izveštaj.

	Dugoročna rezervisanja
Prethodna godina:	
1. Prema Napomenama	1.014
2. Prema Bilansu	1.014
Razlika (1-2)	0
Tekuća godina:	
1. Prema Napomenama	1.002
2. Prema Bilansu	1.002
Razlika (1-2)	0

16. DUGOROČNE OBAVEZE

		hiljada dinara	
		31. decembra 2012.	31. decembra 2011.
410-			
415	1. Dugoročni krediti	0	0
419	2. Ostale dugoročne obaveze	185.355	174.172
DUGOROČNE OBAVEZE (1+2)		185.355	174.172

Tekst za izveštaj.

Prethodna godina:	Dugoročne obaveze
1. Prema Napomenama	174.172
2. Prema Bilansu	174.172
Razlika (1-2)	0
Tekuća godina:	
1. Prema Napomenama	185.355
2. Prema Bilansu	185.355
Razlika (1-2)	0

e) Obaveze po emitovanim hartijama od vrednosti							0
							0
							0
							0
							0
f) Ostale dugoročne obaveze							0

	Dugoročni krediti	Ostale dugoročne obaveze
Tekuća godina:		
1. Prema Napomeni	0	185.355
2. Prema Pomoćnim tabelama	0	0
Razlika (1-2)	0	185.355

17. KRATKOROČNE FINANSIJSKE OBAVEZE

		hiljada dinara	
		31. decembra 2012.	31. decembra 2011.
42	1. Kratkoročne finansijske obaveze		
bez			
427		114.148	62.946
	2. Obaveze po osnovu sredstava namenjenih prodaji i sredstva poslovanja koje se obustavlja	0	0
427			
	UKUPNO (1+2)	114.148	62.946

Tekst za izveštaj.

	Kratkoročne finansijske obaveze
Prethodna godina:	
1. Prema Napomenama	62.946
2. Prema Bilansu	62.946
Razlika (1-2)	0
Tekuća godina:	
1. Prema Napomenama	114.148
2. Prema Bilansu	114.148
Razlika (1-2)	0

Kratkoročne finansijske obaveze

Kreditor	Rok otplate	Obezbeđenje	Kamatna stopa	Valuta u kojoj je kredit uzet	Iznos u stranoj valuti	Iznos hiljada dinara
1	2	3	4	5	6	7
						0
						0
						0
						0
						0
a) Kratkoročni krediti od matičnog i zavisnih pravnih lica						0
Pazar put						15.000
Jedinstvo						3.000
Putevi invest						57.345
Putevi centar						21.117
b) Kratkoročni krediti od ostalih povezanih pravnih lica						96.462
Intesa banka						5.686
AIKbanka						12.000
						0
						0
						0
						0
						0
						0
c) Kratkoročni krediti u zemlji						17.686
						0
						0
						0
						0
						0
d) Kratkoročni krediti u inostranstvu						0

						0
						0
						0
						0
						0
e) Deo dugoročnih obaveza koji dospevaju do jedne godine						0
						0
						0
						0
						0
f) Deo ostalih dugoročnih obaveza koji dospevaju do jedne godine						0
						0
						0
						0
						0
g) Obaveze po kratkoročnim hartijama od vrednosti						0
						0
						0
						0
						0
						0
						0
h) Kratkoročne obaveze po finansijskom lizingu						0
						0
						0
						0
						0
						0
						0
						0
i) Ostale kratkoročne finansijske obaveze						0

Tekuća godina:	Kratkoročne finansijske obaveze
1. Prema Napomeni	114.148
2. Prema Pomoćnim tabelama	114.148
Razlika (1-2)	0

18. OBAVEZE IZ POSLOVANJA

		hiljada dinara	
		31. decembra 2012.	31. decembra 2011.
430	1. Primljeni avansi, depoziti i kaucije	9.938	141.014
431	2. Dobavljači – matična i zavisna pravna lica	0	0
432	3. Dobavljači – ostala povezana pravna lica	0	0
433	4. Dobavljači u zemlji	151.666	0
434	5. Dobavljači u inostranstvu	48	0
439	6. Obaveze iz specifičnih poslova	27	0
44	7. Ostale obaveze iz poslovanja	0	0
OBAVEZE IZ POSLOVANJA (1 do 7)		161.679	141.014

Tekst za izveštaj.

	Obaveze iz poslovanja
Prethodna godina:	
1. Prema Napomenama	141.014
2. Prema Bilansu	141.014
Razlika (1-2)	0
Tekuća godina:	
1. Prema Napomenama	161.679
2. Prema Bilansu	161.679
Razlika (1-2)	0

19 OSTALE KRATKOROČNE OBAVEZE

		hiljada dinara	
		31. decembra 2012.	31. decembra 2011.
450	1. Neto obaveze po osnovu zarada i naknada zarada	11.893	13.701
451, 452	2. Obaveze za poreze i doprinose na zarade i naknade zarada na teret zaposlenog	4.405	0
453, 454	3. Obaveze za porez i doprinose na zarade i naknade zarada na teret poslodavca	2.634	0
	4. Obaveze po osnovu kamata i troškova finansiranja	0	0
	5. Obaveze za dividendu i učešće u dobitku	0	0

6. Obaveze prema zaposlenom po osnovu službenog putovanja, smeštaja, otpremnine i drugo	0	0
7. Obaveze prema članovima upravnog odbora	0	0
8. Obaveze prema fizičkim licima po ugovoru o delu	78	0
9. Ostale obaveze (obustavljene neto zarade, obaveze za članarine i sl.)	83	0
OSTALE KRATKOROČNE OBAVEZE (1 do 9)	19.093	13.701

Tekst za izveštaj.

	Ostale obaveze
Prethodna godina:	
1. Prema Napomenama	13.701
2. Prema Bilansu	13.701
Razlika (1-2)	0
Tekuća godina:	
1. Prema Napomenama	19.093
2. Prema Bilansu	19.093
Razlika (1-2)	0

20. OBAVEZE PO OSNOVU PDV, OSTALIH JAVNIH PRIHODA I PDV

		hiljada dinara	
		31. decembra 2012.	31. decembra 2011.
47	1. Obaveze po osnovu poreza na dodatu vrednost	22	2.308
	2. Obaveze za ostale javne prihode (2.1. do 2.4.)	39	0
480	2.1. Obaveze za akcize	0	0
482	2.2. Obaveze za poreze, carine i druge dažbine iz nabavke ili na teret troškova	0	0
483	2.3. Obaveze za doprinose koji terete troškove	0	0
489	2.4. Ostale obaveze za poreze, doprinose i druge dažbine	39	0
	3. Pasivna vremenska razgraničenja (3.1. do 3.7)	539	0
490	3.1. Unapred obračunati troškovi	539	0
491	3.2. Obračunati prihodi budućeg perioda	0	0
494	3.3. Razgraničeni zavisni troškovi nabavke	0	0
495	3.4. Odloženi prihodi i primljene donacije	0	0
496	3.5. Razgraničeni prihodi po osnovu potraživanja	0	0
497	3.6. Razgraničeni porez na dodatu vrednost	0	0
	3.7. Ostala pasivna vremenska razgraničenja (3.7.1 do	0	0

3.7.3)

3.7.1. Razgraničeni neto pozitivni efekti valutne klauzule

0 0

3.7.2. Razgraničeni neto pozitivni efekti kursnih razlika

0 0

3.7.3 Ostala pasivna razgraničenja

0 0

**OBAVEZE PO OSNOVU POREZA NA DODATU
VREDNOST I OSTALIH JAVNIH PRIHODA I
PASIVNA VREMENSKA RAZGRANIČENJA (1 do 3)**

600 2.308

Tekst za izveštaj.

	PDV, ostali javni prihodi PVR
Prethodna godina:	
1. Prema Napomenama	2.308
2. Prema Bilansu	2.308
Razlika (1-2)	0
Tekuća godina:	
1. Prema Napomenama	600
2. Prema Bilansu	600
Razlika (1-2)	0

21. OBAVEZE ZA POREZ NA DOBITAK

hiljada dinara

31. decembra
2012.

31. decembra
2011.

481 **Obaveze po osnovu poreza na dobitak**

240 0

Tekst za izveštaj.

22. ODLOŽENE PORESKE OBAVEZE

	hiljada dinara	
	31. decembra 2012.	31. decembra 2011.
## Odložene poreske obaveze po osnovu (a do c)	3.249	2.577
a) revalorizacije obračunate po stopi poreza na dobitak (paragraf 61 i 62 MRS 12)	3.249	2.577
b) poslovnih kombinacija (paragraf 66 MRS 12)	0	0
c) po drugim osnovama	0	0

Tekst za izveštaj.

	Odložene poreske obaveze
Prethodna godina:	
1. Prema Napomenama	2.577
2. Prema Bilansu	2.577
Razlika (1-2)	0
Tekuća godina:	
1. Prema Napomenama	3.249
2. Prema Bilansu	3.249
Razlika (1-2)	0

23. VANBILANSNA AKTIVA I PASIVA

	Hiljada dinara
Vanbilansna aktiva obuhvata sledeća sredstva:	Vrednost
(Navodi se sredstvo)	0
(Navodi se sredstvo)	0
(Navodi se sredstvo)	0
(Navodi se sredstvo)	0
(Navodi se sredstvo)	0
(Navodi se sredstvo)	0
(Navodi se sredstvo)	0
(Navodi se sredstvo)	0
(Navodi se sredstvo)	0
Ukupno:	0

Hiljada dinara

Vanbilansna pasiva obuhvata sledeće izvore vanbilansnih sredstava:	Vrednost
(Navodi se izvor sredstava)	0
(Navodi se izvor sredstava)	0
(Navodi se izvor sredstava)	0
(Navodi se izvor sredstava)	0
(Navodi se izvor sredstava)	0
(Navodi se izvor sredstava)	0
(Navodi se izvor sredstava)	0
(Navodi se izvor sredstava)	0
(Navodi se izvor sredstava)	0
Ukupno:	0

Tekst za izveštaj.

Tekuća godina:	Vanbilansna aktiva	Vanbilansna pasiva
1. Prema Napomenama	0	0
2. Prema Bilansu	0	0
Razlika (1-2)	0	0

24. POSLOVNI PRIHOD

	hiljada dinara	
	01.01-31.12. 2012.	01.01-31.12. 2011.
a) Prihodi od prodaje		
600 1. Prihodi od prodaje robe matičnom i zavisnim pravnim licima	0	0
601 2. Prihodi od prodaje robe ostalim povezanim pravnim licima	0	0
602 3. Prihodi od prodaje robe na domaćem tržištu	432.848	494.241
602 4. Prihodi od prodaje stalnih sredstva namenjenih prodaji	0	0
603 5. Prihodi od prodaje robe na inostranom tržištu	0	0
I. Prihodi od prodaje robe (1 do 5)	432.848	494.241
610 6. Prihodi od prod. proiz. i usl. mat. i zavisnim prav. licima	0	0
611 7. Prihodi od prod. proiz. i usl. ostalim povez. prav. licima	0	0
612 8. Prihodi od prodaje proizvoda i usluga na domaćem tržištu	0	0

613	9. Prihodi od prod. proizvoda i usluga na inostranom tržištu	0	0
	II Prih. od prodaje proizvoda i usluga - ukupno (6 do 9)	0	0
	A. PRIHODI OD PRODAJE (I+II)	432.848	494.241
	b) Prihodi od aktiviranja i potrošnje		
621	10. Prihodi od aktiviranja ili potrošnje učinaka za sopstvene potrebe	81.906	60.157
620	11. Prihodi od aktiviranja ili potrošnje robe za sopstvene potrebe	0	0
	B. PRIHODI OD AKTIVIRANJA ILI POTROŠNJE UČINAKA I ROBE (10+11)	81.906	60.157
	c) Promena vrednosti zaliha učinaka		
630	12. Povećanja vrednosti zaliha učinaka	0	0
631	13. Smanjenje vrednosti zaliha učinaka	0	0
	d) Ostali prihodi		
64	14. Prihodi od premija, subvencija, dotacija i donacija	0	0
650	15. Prihodi od zakupnine	3.819	0
651	16. Prihodi od članarina	0	0
652	17. Prihodi od tantijema ili licitiranih naknada	0	0
659	18. Ostali poslovni prihodi	0	3.378
	C. OSTALI PRIHODI (14 do 18)	3.819	3.378
	POSLOVNI PRIHODI (A+B+C+12-13)	518.573	557.776

Tekst za izveštaj.

	Prihodi od prodaje	Prihodi od aktiviranja	Ostali poslovni prihodi
Prethodna godina:			
1. Prema Napomenama	494.241	60.157	3.378
2. Prema Bilansu	494.241	60.157	3.378
Razlika (1-2)	0	0	0
Tekuća godina:			
1. Prema Napomenama	432.848	81.906	3.819
2. Prema Bilansu	432.848	81.906	3.819
Razlika (1-2)	0	0	0

25. POSLOVNI RASHODI

hiljada dinara

	01.01-31.12. 2012.	01.01-31.12. 2011.
501	235	250
502	0	0
	235	250
511	150.628	298.073
512	68.275	0
513	19.407	0
	238.310	298.073
520	0	0
521	137.321	162.864
522	24.587	0
523	2.475	0
524	0	0
525	815	0
529	0	0
	6.204	0
	171.402	162.864
540	25.481	23.270
541-549	172	0
	25.653	23.270
530	0	0
531	2.410	0
532	4.120	0
533	5.390	0
534	10	0
535	1.211	0
536	0	0
537	0	0
539	19.101	0
	32.242	0
550	18.366	0
551	2.872	0
552	607	0
553	1.845	0
554	747	0
555	2.105	0

556	31. Troškovi doprinosa	0	0
559	32. Ostali nematerijalni troškovi	5.557	64.291
	b) Nematerijalni troškovi (25 do 32)	32.099	64.291
	V Ostali poslovni rashodi (a+b)	64.341	64.291
	POSLOVNI RASHODI (I do V)	499.941	548.748
	POSLOVNI DOBITAK	18.632	9.028
	POSLOVNI GUBITAK	0	0

Tekst za izveštaj.

	Nabavna vrednost prodate robe	Troškovi materijala	Troškovi zarada	Troškovi amortacije i rezervisanja	Ostali poslovni rashodi
Prethodna godina:					
1. Prema Napomenama	250	298.073	162.864	23.270	64.291
2. Prema Bilansu	250	298.073	162.864	23.270	64.291
Razlika (1-2)	0	0	0	0	0
Tekuća godina:					
1. Prema Napomenama	235	238.310	171.402	25.653	64.341
2. Prema Bilansu	235	238.310	171.402	25.653	64.341
Razlika (1-2)	0	0	0	0	0

26. FINANSIJSKI PRIHODI

	hiljada dinara	
	01.01-31.12. 2012.	01.01-31.12. 2011.
1. Finansijski prihodi od matičnog i zavisnih pravnih lica	0	0
660 2. Finansijski prihodi od ostalih povezanih pravnih lica	0	0
661 3. Prihodi od kamata	194	0
662 4. Pozitivne kursne razlike	0	0
663 5. Prihodi od efekata valutne klauzule	478	377
664 6. Prihodi od učešća u dobitku zavisnih pravnih lica i zajedničkih ulaganja	0	0
665 7. Ostali finansijski prihodi	0	0
669 FINANSIJSKI PRIHODI (1 do 7)	672	377

Tekst za izveštaj.

	Finansijski prihodi
Prethodna godina:	
1. Prema Napomenama	377
2. Prema Bilansu	377
Razlika (1-2)	0
Tekuća godina:	
1. Prema Napomenama	672
2. Prema Bilansu	672
Razlika (1-2)	0

27. FINANSIJSKI RASHODI

	hiljada dinara	
	01.01-31.12. 2012.	01.01-31.12. 2011.
1. Finansijski rashodi iz odnosa matičnog i zavisnih pravnih lica	0	0
2. Finansijski rashodi iz odnosa sa ostalim povezanim pravnim licima	0	0
3. Rashodi kamata	5.894	1.980
4. Negativne kursne razlike	172	0
5. Rashodi po osnovu efekata valutne klauzule	0	0
6. Rashodi od učešća u gubitku zavisnih pravnih lica i zajedničkih ulaganja koji se obračunavaju Metodom udela	0	0
7. Ostali finansijski rashodi	152	0
FINANSIJSKI RASHODI (1 do 7)	6.218	1.980

Tekst za izveštaj.

	Finansijski rashodi
Prethodna godina:	
1. Prema Napomenama	1.980
2. Prema Bilansu	1.980
Razlika (1-2)	0
Tekuća godina:	
1. Prema Napomenama	6.218
2. Prema Bilansu	6.218
Razlika (1-2)	0

28. OSTALI PRIHODI

hiljada dinara

01.01-31.12. 01.01-31.12.
2012. 2011.

670	1. Dobici od prodaje nematerijalnih ulaganja, nekretnina, postrojenja i opreme	0	20
671	2. Dobici od prodaje bioloških sredstava	0	0
672	3. Dobici od prodaje učešća u kapitalu i dugoročnih hartija od vrednosti	0	0
673	4. Dobici od prodaje materijala	0	230
674	5. Viškovi	0	0
675	6. Naplaćena otpisana potraživanja	783	0
676	7. Prihodi od efekata ugovorene zaštite od rizika	204	10
677	8. Prihodi od smanjenja obaveza	1.270	0
678	9. Prihodi od ukidanja dugoročnih rezervisanja	1.303	973
679	10. Ostali nepomenuti prihodi	0	2.052
680	11. Prihodi od usklađivanja vred. bioloških sredstava	0	0
681	12. Prihodi od usklađivanja vred. nematerijalnih ulaganja	0	0
682	13. Prihodi od usklađivanja vred. nekretnina, postrojenja i opreme	0	0
683	14. Prihodi od usklađivanja vrednosti dugoročnih finansijskih plasmana i hartija od vrednosti namenjenih prodaji	0	0
684	15. Prihodi od usklađivanja vrednosti zaliha	0	0
685	16. Prihodi od usklađivanja vrednosti potraživanja i kratkoročnih finansijskih plasmana	0	0
689	17. Prihodi od usklađivanja vrednosti ostale imovine	0	0
	OSTALI PRIHODI (1 do 17)	3.560	3.285

Tekst za izveštaj.

	Ostali prihodi
Prethodna godina:	
1. Prema Napomenama	3.285
2. Prema Bilansu	3.285
Razlika (1-2)	0
Tekuća godina:	
1. Prema Napomenama	3.560
2. Prema Bilansu	3.560
Razlika (1-2)	0

29. OSTALI RASHODI

hiljada dinara

01.01-31.12. 2012. 01.01-31.12. 2011.

570	1. Gubici po osnovu rashodavanja i prodaje nemater. ulaganja, nekretnina, postrojenja i opreme	304	118
571	2. Gubici po osnovu rashodavanja i prodaje bioloških sredstava	0	0
572	3. Gubici po osnovu rashodavanja i prodaje učešća u kapitalu i hartija od vrednosti	0	0
573	4. Gubici od prodaje materijala	0	0
574	5. Manjkovi	0	0
575	6. Rashodi po osnovu efekata ugovorene zaštite od rizika koji neispunjavaju uslove da se iskažu u okviru revalorizacionih rezervi	0	0
576	7. Rashodi po osnovu direktnog otpisa potraživanja	259	0
577	8. Rashodi po osnovu rashodavanja zaliha materijala i robe	199	544
579	9. Ostali nepomenuti rashodi	4.255	5.210
580	10. Obezvredjenje bioloških sredstava	0	0
581	11. Obezvredjenje nematerijalnih ulaganja	0	0
582	12. Obezvredjenje nekretnina, postrojenja i opreme	0	0
583	13. Obezvredjenje dugoročnih finansijskih plasmana i dugoročnih hartija od vrednosti namenjenih prodaji	0	61
584	14. Obezvredjenje zaliha materijala i robe	0	0
585	15. Obezvredjenje potraživanja i kratkoročnih finansijskih plasmana	0	0
589	16. Obezvredjenje ostale imovine	4.794	2.793
	OSTALI RASHODI (1 do 16)	9.811	8.726

Tekst za izveštaj.

Prethodna godina:	Ostali rashodi
1. Prema Napomenama	8.726
2. Prema Bilansu	8.726
Razlika (1-2)	0
Tekuća godina:	
1. Prema Napomenama	9.811
2. Prema Bilansu	9.811
Razlika (1-2)	0

30. NETO DOBITAK/NETO GUBITAK POSLOVANJA KOJE SE OBUSTAVLJA

		hiljada dinara	
		01.01-31.12. 2012.	01.01-31.12. 2011.
	1. Dobici poslovanja koje se obustavlja	0	0
690	2. Prihodi, efekti promene računovodstvenih politika i ispravke grešaka iz ranijih godina	7	0
691	3. Gubici poslovanja koje se obustavlja	0	0
590	4. Rashodi, efekti promene računovodstvenih politika i ispravke grešaka iz ranijih godina	982	0
591	Neto dobitak poslovanja koje se obustavlja (1+2-3-4)	0	0
		975	0
Neto gubitak poslovanja koje se obustavlja (3+4-1-2)		975	0

Neto dobitak i Neto gubitak poslovanja koje se obustavlja - Tekst za izveštaj.

	Neto dobitak obustavljenog poslovanja	Neto gubitak obustavljenog poslovanja
Prethodna godina:		
1. Prema Napomenama	0	0
2. Prema Bilansu	0	0
Razlika (1-2)	0	0
Tekuća godina:		
1. Prema Napomenama	0	975
2. Prema Bilansu	0	975
Razlika (1-2)	0	0

31. DOBITAK I GUBITAK

		hiljada dinara	
		01.01-31.12. 2012.	01.01-31.12. 2011.
	1. Dobitak pre oporezivanja	5.860	1.984
	2. Gubitak pre oporezivanja	0	0
	3. Poreski rashodi perioda	240	0
	4. Odloženi poreski rashodi perioda	672	530
	5. Odloženi poreski prihodi perioda	0	0
	6. Isplaćena lična primanja (6.1 do 6.4)	0	0

6.1. Isplaćena međudividenda	0	0
6.2. Naknade članovima organa upravljanja	0	0
6.3. Isplata bonusa	0	0
6.4. Isplaćena lična primanja preduzetniku	0	0
Neto dobitak (1-2-3-4+5-6)	4.948	1.454
Neto gubitak (2-1+3+4-5+6)	0	0

Neto dobitak i Neto gubitak - Tekst za izveštaj.

	Neto dobitak	Neto gubitak
Prethodna godina:		
1. Prema Napomenama	1.454	0
2. Prema Bilansu	1.454	0
Razlika (1-2)	0	0
Tekuća godina:		
1. Prema Napomenama	4.948	0
2. Prema Bilansu	4.948	0
Razlika (1-2)	0	0

INDIKATORI

RBR	NAZIV	INDIKATORI 2012	INDIKATORI 2011
(1)	UKUPNI PRIHODI	522.805	561.438
(2)	UKUPNI RASHODI	516.945	559.454
(3)	POSLOVNI PRIHODI	518.573	557.776
(4)	POSLOVNI RASHODI	499.941	548.748

RBR	NAZIV	INDIKATORI 2012	INDIKATORI 2011
1. INDIKATORI STRUKTURE PRIHODA I RASHODA			
1.1.	POSLOVNI PRIHODI / UKUPAN PRIHOD	99,19%	99,35%
1.2.	PRIHODI OD PRODAJE / UKUPAN PRIHOD	82,79%	88,03%
1.3.	PRIHODI OD PRODAJE NA STRANOM TRŽIŠTU / UKUPAN PRIHOD	0,00%	0,00%
1.4.	FINANSIJSKI PRIHOD / UKUPAN PRIHOD	0,13%	0,07%

1.5.	OSTALI PRIHODI / UKUPAN PRIHOD	0,68%	0,59%
1.6.	FINANSIJSKI RASHODI / UKUPNI RASHODI	1,20%	0,35%
2. INDIKATORI EKONOMIČNOSTI POSLOVANJA			
2.1.	UKUPNI PRIHODI / UKUPNI RASHODI	101,13%	100,35%
2.2.	UKUPNI PRIHODI - SALDO ZALIHA UČINAKA / UKUPNI RASHODI	101,13%	100,35%
2.3.	POSLOVNI PRIHODI / POSLOVNI RASHODI	103,73%	101,65%
2.4.	PRIHODI OD KAMATA / RASHODI OD KAMATA	3,29%	0,00%
3. INDIKATORI BRUTO I NETO FINANSIJSKOG REZULTATA I RENTABILNOSTI			
3.1.	FINANSIJSKI REZULTAT / UKUPAN PRIHOD	1,12%	0,35%
3.2.	FINANSIJSKI REZULTAT / UKUPNA AKTIVA	0,84%	0,96%
3.3.	RASHODI KAMATA / FINANSIJSKI REZULTAT	100,58%	99,80%
4. INDIKATORI TRAJANJA OBRTA SREDSTVA			
4.1.	PROSEČNA OBRтна IMOVINA/ PRIHOD OD PRODAJE TEKUĆE GODINE	31,31%	-
4.2.	PROSEČNA UKUPNE ZALIHE/ PRIHOD PRODAJE TEKUĆE GODINE	3,32%	-
4.3.	PROSEČNE ZALIHE ROBE/ PRIHOD OD PRODAJE ROBE	0,03%	-
5. INDIKATORI OPŠTE LIKVIDNOSTI			
5.1.	OBRтна IMOVINA / KRATKOROČNE OBAVEZE	46,84%	60,23%
5.2.	OBRтна IMOVINA BEZ ZALIHA / KRATKOROČNE OBAVEZE	41,92%	53,79%
6. INDIKATORI UBRZANE I TEKUĆE LIKVIDNOSTI			
6.1.	GOTOVINA / KRATKOROČNE OBAVEZE	0,56%	0,75%
7. KOEFICIJENT FINANSIJSKE STABILNOSTI			
7.1.	KOEFICIJENT FINANSIJSKE STABILNOSTI	44,83%	53,44%

PRIHODI

STRUKTURA UKUPNOG PRIHODA					
Redni broj	Pozicija	Iznosi po godinama		Struktura po godinama	
		Tekuća	Prethodna	Tekuća	Prethodna
1	Poslovni prihodi	518.573	557.776	99,19%	99,35%
2	Prihodi od finansiranja	672	377	0,13%	0,07%
3	Ostali prihodi	3.560	3.285	0,68%	0,59%
4	Neto dobitak poslovanja koje se obustavlja	0	0	0,00%	0,00%
5	Ukupan prihod (1 do 4)	522.805	561.438	100,00%	100,00%

6	Poslovni rashodi	499.941	548.748	95,63%	97,74%
7	Rashodi finansiranja	6.218	1.980	1,19%	0,35%
8	Ostali rashodi	9.811	8.726	1,88%	1,55%
9	Neto gubitak poslovanja koje se obustavlja	975	0	0,00%	0,00%
10	Ukupni rashodi (6 do 9)	516.945	559.454	98,69%	99,65%
11	Dobitak pre oporezovanja (5 - 10)	5.860	1.984	1,12%	0,35%
12	Gubitak pre oporezovanja (10 - 5)	0	0	0,00%	0,00%
13	Porez na dobitak (i isplaćena lična primanja poslodavcu)	912	530	0,17%	0,09%
14	Neto dobitak (11 - 13)	4.948	1.454	0,95%	0,26%
15	Neto gubitak (11 - 13) ili (12 + 13)	0	0	0,00%	0,00%

STRUKTURA I RASPORED POSLOVNIH PRIHODA					
Redni broj	Pozicija	Iznosi po godinama		Struktura po godinama	
		Tekuća	Prethodna	Tekuća	Prethodna
1	Prihodi od prodaje u zemlji	432.848	494.241	99,13%	99,32%
2	Prihodi od prodaje u inostranstvu	0	0	0,00%	0,00%
3	Prihodi od prodaje (1 + 2)	432.848	494.241	99,13%	99,32%
4	Promena vrednosti zaliha učinaka	0	0	0,00%	0,00%
5	Ostali poslovni prihodi	3.819	3.378	0,87%	0,68%
7	Poslovni prihod (3 + 4 + 5)	436.667	497.619	100,00%	100,00%
8	Nabavna vrednost prodate robe	235	250	0,05%	0,05%
9	Troškovi materijala	238.310	298.073	54,57%	59,90%
10	Troškovi zarada	171.402	162.864	39,25%	32,73%
11	Troškovi proizvodnih usluga	32.242	0	7,38%	0,00%
12	Troškovi amortizacije i rezervisanja	25.653	23.270	5,87%	4,68%
13	Nematerijalni troškovi	32.099	64.291	7,35%	12,92%
14	Poslovni rashodi (8 do 13)	499.941	548.748	114,49%	110,27%
15	Poslovni dobitak (7 - 14)	0	0	0,00%	0,00%
16	Poslovni gubitak (14 - 7)	63.274	51.129	14,49%	10,27%

RIZIK OSTVARENJA FINANSIJSKOG REZULTATA I DONJA TAČKA RENTABILNOSTI

Rbr	Pozicija	Iznosi po godinama	
		Tekuća	Prethodna
1	POSLOVNI PRIHODI	518.573	557.776
2	VARIJABILNI RASHODI	271.073	363.469
3	MARŽA POKRIĆA (1 - 2)	247.500	194.307
4	FIKSNI I PRETEŽNO FIKSNI RASHODI	228.868	185.279
5	NETO RASHODI FINANSIRANJA	5.546	1.603
6	POSLOVNI REZULTAT (3 - 4)	18.632	9.028
7	BRUTO FINANSIJSKI REZULTAT (6 - 5)	13.086	7.425
	FAKTORI RIZIKA :		
8	POSLOVNOG (3 / 6)	13,28	21,52
9	FINANSIJSKOG (6/7)	1,42	1,22
10	UKUPNOG (8 * 9)	18,91	26,17

11	PROCENAT UČEŠĆA MARŽE POKRIĆA U POSLOVNOM PRIHODU (3 / 1 * 100)	0,48	0,35
12	POTREBAN POSLOVNI PRIHOD ZA OSTVARENJE NEUTRALNOG POSLOVNOG REZULTATA (4 / 11 * 100)	479.534	531.860
13	POTREBAN POSLOVNI PRIHOD ZA OSTVARENJE NEUTRALNOG BRUTO FINANSIJSKOG REZULTATA ((4 + 5) / 11 * 100)	491.155	536.462
14	PROCENAT ISKORIŠĆENJA POSLOVNOG PRIHODA ZA OSTVARENJE NEUTRALNOG FINANSIJSKOG REZULTATA (12 / 1 * 100)	92,47%	95,35%
15	STOPA ELASTIČNOSTI OSTVARENJA NEUTRALNOG FINANSIJSKOG REZULTATA ((1 - 12) / 1) * 100)	7,53%	4,65%
16	PROCENAT ISKORIŠĆENJA POSLOVNOG PRIHODA ZA OSTVARENJE NEUTRALNOG BRUTO FINANSIJSKOG REZULTATA (13 / 1 * 100)	94,71%	96,18%
17	STOPA ELASTIČNOSTI OSTVARENJA BRUTO FINANSIJSKOG REZULTATA ((1 - 13) / 1) * 100)	5,29%	3,82%

STRUKTURA BRUTO FINANSIJSKOG REZULTATA

Rbr	Pozicija	Iznosi po godinama	
		Tekuća	Prethodna
1	Poslovni prihodi	518.573	557.776
2	Prihodi od finansiranja	672	377
3	Ostali prihodi	3.560	3.285
4	Neto dobitak poslovanja koje se obustavlja	0	0
5	Ukupan prihod (1 do 4)	522.805	561.438
6	Poslovni rashodi	499.941	548.748
7	Rashodi finansiranja	6.218	1.980
8	Ostali rashodi	9.811	8.726
9	Neto gubitak poslovanja koje se obustavlja	975	0
10	Ukupni rashodi (6 do 9)	516.945	559.454
11	Finansijski rezultat iz poslovnih prihoda (1 - 6)	18.632	9.028
12	Finansijski rezultat finansiranja (2 - 7)	(5.546)	(1.603)
13	Finansijski rezultat iz redovnog poslovanja (11 + 12)	13.086	7.425
14	Finansijski rezultat iz ostalih prihoda (3 - 8)	(6.251)	(5.441)
15	Finansijski rezultat iz poslovanja koje se obustavlja (4 - 9)	(975)	0
	Ukupan finansijski rezultat pre odbitka poreza (5 - 10)	5.860	1.984

ANALIZA STRUKTURE AKTIVE

STRUKTURA UKUPNE AKTIVE u 000 dinara					
Redni broj	Pozicija	Vrednosti po godinama			
		Tekuća		Prethodna	
		Iznos	%	Iznos	%
1	Poslovna aktiva	701.494	100,00%	608.911	100,00%
2	Vanbilansna aktiva	0	0,00%	0	0,00%
3	UKUPNA AKTIVA (1 + 2)	701.494	100,00%	608.911	100,00%

STRUKTURA OPERATIVNE IMOVINE u 000 dinara					
Redni broj	Pozicija	Vrednosti po godinama			
		Tekuća		Prethodna	
		Iznos	%	Iznos	%
1	Stalna imovina	562.971	80,25%	476.417	78,24%
2	Obrtna imovina	138.523	19,75%	132.494	21,76%
3	OPERATIVNA IMOVINA (1 + 2)	701.494	100,00%	608.911	100,00%

STRUKTURA STALNE IMOVINE u 000 dinara					
Redni broj	Pozicija	VREDNOST			
		Nabavna	Ispravka vrednosti	Sadašnja	Struktura sad. vr.
1	Nematerijalna ulaganja	0	0	0	0,00%
2	Zemljišta	781	0	781	0,14%
3	Šume	0	0	0	0,00%
4	Višegodišnji zasadi	0	0	0	0,00%
5	Građevinski objekti	1.034.109	614.886	419.223	74,47%
6	Postrojenja i oprema	140.889	96.847	44.042	7,82%
7	Investicione nekretnine	0	0	0	0,00%
8	Ulaganja u tuđa osn. sredstva	0	0	0	0,00%
9	Osnovno stado	0	0	0	0,00%
10	Ostale nekretnine, postrojenja i oprema	93	0	93	0,02%
11	Osn. sredstva u pripremi	156.028	107.449	48.579	8,63%
12	Dati avansi	0	0	0	0,00%
13	Dugoročni finansijski plasmani	50.253	0	50.253	8,93%
	STALNA IMOVINA (1 do 13)	1.382.153	819.182	562.971	100,00%

STRUKTURA OBRTNE IMOVINE u 000 dinara					
Redni broj	Pozicija	Vrednosti po godinama			
		Tekuća		Prethodna	
		Iznos	%	Iznos	%
1	Materijal	7.519	5,43%	4.250	3,21%
2	Nedovršena proizvodnja	0	0,00%	0	0,00%
3	Gotovi proizvodi i poluproizvodi	0	0,00%	0	0,00%
4	Roba	27	0,02%	190	0,14%
5	Stalna sredstva namenjena prodaji i sredstva poslovanja koje se obustavlja	0	0,00%	0	0,00%
6	Dati avansi - neto	6.986	5,04%	9.743	7,35%
7	ZALIHE - UKUPNO	14.532	10,49%	14.183	10,70%
8	Potraživanja po osnovu prodaje	105.198	75,94%	103.087	77,81%
9	Potraživanja iz specifičnih poslova	0	0,00%	0	0,00%
10	Druga potraživanja	2.846	2,05%	3.657	2,76%
11	POTRAŽIVANJA - UKUPNO	108.044	78,00%	106.744	80,57%
12	Kratkoročni finansijski plasmani	10.904	7,87%	9.141	6,90%
13	Gotovinski ekvivalenti i gotovina	1.664	1,20%	1.644	1,24%
14	Porez na dodatu vrednost	3.379	2,44%	782	0,59%
15	Aktivna vremenska razgraničenja	0	0,00%	0	0,00%
16	Odložena poreska sredstva	0	0,00%	0	0,00%
17	OBRтна IMOVINA - UKUPNO	138.523	100,00%	132.494	100,00%

(7+11+12+13+14+15+16)				
-----------------------	--	--	--	--

ANALIZA KRATKOROČNE FINANSIJSKE RAVNOTEŽE						u 000 dinara
Redni broj	Pozicija	Vrednosti po godinama				
		Tekuća		Prethodna		
		Iznos	Odnos prema poslovnoj aktivi (%)	Iznos	Odnos prema poslovnoj aktivi (%)	
1	Gotovina	1.664	0,24%	1.644	0,27%	
2	Kupci i druga potraživanja	108.044	15,40%	106.744	17,53%	
3	Kratkoročni finansijski plasmani	10.904	1,55%	9.141	1,50%	
4	PDV, AVR i odložena poreska sredstva	3.379	0,48%	782	0,13%	
5	Likvidna i kratkoročno vezana sredstva (1 do 4)	123.991	17,68%	118.311	19,43%	
6	Kratkoročne finansijske obaveze	114.148	16,27%	62.946	10,34%	
7	Obaveze iz poslovanja	161.679	23,05%	141.014	23,16%	
8	Ostale obaveze	23.182	3,30%	18.586	3,05%	
9	Kratkoročni izvori finansiranja (6 do 8)	299.009	42,62%	222.546	36,55%	
	"ACID" TEST (5:9)	1:	2,4115	1:	1,8810	

ANALIZA DUGOROČNE FINANSIJSKE RAVNOTEŽE				u 000 dinara
Redni broj	Pozicija	Vrednosti po godinama		
		Tekuća	Prethodna	
1	Kapital	216.128	211.179	
2	Dugoročna rezervisanja	1.002	1.014	
3	Dugoročne obaveze	185.355	174.172	
4	Kapital i dug. obaveze (1 do 3)	402.485	386.365	
5	Neplaćeni upisani kapital	0	0	
6	Nematerijalna ulaganja i goodwill	0	0	
7	Nekretnine, postrojenja, oprema i biol. sred.	512.718	420.901	
8	Dugoročni fin. plasmani	50.253	55.516	
9	Gubitak iznad visine kapitala	0	0	
10	Dug. vezana sredstva bez zaliha (5 do 9)	562.971	476.417	
11	Obrtni fond (4 - 10)	(160.486)	(90.052)	
12	Zalihe (stalne)	14.532	14.183	
13	Procenat pokrića stalnih zaliha obrtnim fondom (11/12*100)	-1104,36%	-634,93%	

ANALIZA STRUKTURE PASIVE

STRUKTURA UKUPNE PASIVE						u 000 dinara
Redni broj	Pozicija	Vrednosti po godinama				
		Tekuća		Prethodna		
		Iznos	%	Iznos	%	
1	Ukupna pasiva	701.494	100,00%	608.911	100,00%	
2	Vanbilansna pasiva	0	0,00%	0	0,00%	
3	UKUPNA PASIVA (1 + 2)	701.494	100,00%	608.911	100,00%	

STRUKTURA KAPITALA						u 000 dinara
Redni broj	Pozicija	Vrednosti po godinama				
		Tekuća		Prethodna		
		Iznos	%	Iznos	%	
1	Aksijski kapital	176.716	81,76%	176.716	83,68%	
2	Udeli društva sa ograničenom odgovornošću	0	0,00%	0	0,00%	
3	Ulozi ortačkih društava	0	0,00%	0	0,00%	
4	Društveni kapital	0	0,00%	0	0,00%	
5	Državni kapital	0	0,00%	0	0,00%	
6	Zadružni udeli	0	0,00%	0	0,00%	

7	Ostali osnovni kapital	32.420	15,00%	32.420	15,35%
	I OSNOVNI KAPITAL	209.136	96,76%	209.136	99,03%
	II NEUPLAĆENI UPISANI KAPITAL	0	0,00%	0	0,00%
	III REZERVE	2.044	0,95%	589	0,28%
	IV REVALORIZACIONE REZERVE	0	0,00%	0	0,00%
	V NERASPOREĐENA DOBIT	4.948	2,29%	1.454	0,69%
	VI GUBITAK	0	0,00%	0	0,00%
	VII OTKUPLJENE SOPSTVENE AKCIJE	0	0,00%	0	0,00%
	KAPITAL	216.128	100,00%	211.179	100,00%

STRUKTURA OBAVEZA						u 000 dinara
Redni broj	Pozicija	Vrednosti po godinama				
		Tekuća		Prethodna		
		Iznos	%	Iznos	%	
1	Dugoročne obaveze	185.355	38,53%	174.172	44,19%	
2	Kratkoročne obaveze	295.760	61,47%	219.969	55,81%	
3	OBAVEZE (1 + 2)	481.115	100,00%	394.141	100,00%	

STRUKTURA DUGOROČNIH OBAVEZA				u 000 dinara
Redni broj	Pozicija	Vrednosti po godinama		
		Tekuća		
		Iznos	%	
1	Dugoročni krediti	0	#DIV/0!	
2	Ostale dugoročne obaveze	0	#DIV/0!	
	DUGOROČNE OBAVEZE - UKUPNO	0	#DIV/0!	

STRUKTURA KRATKOROČNIH OBAVEZA						u 000 dinara
Redni broj	Pozicija	Vrednosti po godinama				
		Tekuća		Prethodna		
		Iznos	%	Iznos	%	
1	Kratkoročne finansijske obaveze	114.148	83,10%	62.946	77,20%	
2	Obaveze po osnovu stalnih sredstava i sredstava obustavljenog poslovanja namenjenih prodaji	0	0,00%	0	0,00%	
3	Primljeni avansi, depoziti i kaucije	9.938	7,24%	141.014	172,96%	
4	Obaveze prema dobavljačima	151.714	110,45%	0	0,00%	
5	Ostale obaveze iz poslovanja	0	0,00%	0	0,00%	
6	Obaveze iz specifičnih poslova	27	0,02%	0	0,00%	
7	Obaveze po osnovu zarada i naknada zarada	18.932	13,78%	13.701	16,80%	
8	Druge obaveze	161	0,12%	0	0,00%	
9	Obaveze za porez na dodatu vrednost	22	0,02%	2.308	2,83%	
10	Obaveze za poreze, doprinose i druge dažbine	3.528	2,57%	2.577	3,16%	
11	Pasivna vremenska razgraničenja	539	0,39%	0	0,00%	
	KRATKOROČNE OBAVEZE - UKUPNO	137.357	100,00%	81.532	100,00%	

PREGLED SUDSKIH SPOROVA NA DAN 31.12.2012. GODINE

Sudski sporovi u kojim se Društvo javlja kao tužilac:

tužena strana:	pravni osnov	datum tužbe	vrednost sudskog spora
1. FK "VUJIĆ VODA"	Dug	31.05.2010.	624.702
2. OFK "JAGODINA"	Dug	11.08.2010.	1.108.380
3. OFK "NOVI PAZAR"	Dug	15.08.2011.	651.889
		UKUPNO:	2.384.971

PREGLED SUDSKIH SPOROVA GDE SE DRUŠTVO JAVLJAŽENA STRANA

1."RUJNO"DOO	dug	14.03.2012.	350.000
2."DINAMIKA"DOO	dug	06.04.2012.	6.375.790
3.OMNIPROMET	dug	14.11.2012.	2.523.323
4.ML.SPASOJEVIĆ	dug	21.11.2012.	2.696.638
		UKUPNO:	11.945.750

PREGLED HIPOTEKA ZA HTT AD "PALISAD" AD Zlatibor na dan 31.12.2012.

objekat	poverilac	jemstvo za	ročnost
1.zgrada turizma-deo-hotel PALISAD (biznis deo,restoran,kuhinja,depadans)	Societegenerale	PUTEVE	20.09.2016.
2.zgrada turizma depadans	Societegenerale	PUTEVE	20.09.2016.
3.zgrada ugostiteljstva Zlatan bor	Societegenerale	PUTEVE	20.09.2016.

PREGLED IZDATIH MENICA

poverilac	broj menice:	datum izdavanja	iznos:	dospeće:
delhaize	AB 7199152	17.05.2012.	blanko	
delhaize	AB 7199153	17.05.2012.	blanko	
delhaize	AB 7199154	17.05.2012.	blanko	
nis petrol	AB 7199135	13.07.2012.	blanko	
nis petrol	AB 7199136	13.07.2012.	blanko	
spectar commerce	AB 7199137	25.12.2012.	675.092,87	22.01.2013.
klanica 808	AB 7199138	26.12.2012.	blanko	
klanica 808	AB 7199139	26.12.2012.	blanko	
controlpoint	AB 7199142	26.12.2012.	250.000,00	31.01.2013.
controlpoint	AB 7199141	26.12.2012.	250.000,00	28.02.2013.
controlpoint	AB 7199140	26.12.2012.	250.000,00	31.03.2013.

**IZVEŠTAJ NEZAVISNOG REVIZORA
O FINANSIJSKIM IZVEŠTAJIMA
ZA 2012. GODINU**

***HOTELSKO TURISTIČKO TRGOVINSKO AKCIONARSKO DRUŠTVO
„PALISAD“ Zlatibor***

Beograd, 29.03.2013. godine

SADRŽAJ

	Strana
IZVEŠTAJ NEZAVISNOG REVIZORA	1
BILANS STANJA.....	3
BILANS USPEHA	5
IZVEŠTAJ O TOKOVIMA GOTOVINE.....	7
IZVEŠTAJ O PROMENAMA NA KAPITALU	9
1. PRAVNI I DRUGI OSNOVI	10
2. OSNOVNI PODACI O DRUŠTVU	11
A. RAČUNOVODSTVENA NAČELA I OSNOVE ZA SASTAVLJANJE	
FINANSIJSKIH IZVEŠTAJA.....	12
B. ZNAČAJNE RAČUNOVODSTVENE POLITIKE.....	14
C. SREDNJI KURS VALUTA I KOEFICIJENT REVALORIZACIJE	20
D. NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE.....	21

ORGANIMA UPRAVLJANJA
HTT AD „PALISAD“, Zlatibor

IZVEŠTAJ NEZAVISNOG REVIZORA

Uvod

Obavili smo reviziju priloženih finansijskih izveštaja društva HTT AD „PALISAD“, Zlatibor (u daljem tekstu „Društvo“) koji obuhvataju izveštaj o finansijskom položaju (bilans stanja) na dan 31. decembra 2012. godine i odgovarajući izveštaj o ukupnom poslovnom rezultatu (bilans uspeha), izveštaj o promenama na kapitalu i izveštaj o tokovima gotovine za godinu koja se završava na taj dan, kao i pregled značajnih računovodstvenih politika i napomene uz finansijske izveštaje.

Odgovornost rukovodstva za finansijske izveštaje

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

Odgovornost revizora

Naša je odgovornost da izrazimo mišljenje o finansijskim izveštajima na osnovu izvršene revizije. Reviziju smo izvršili u skladu sa Međunarodnim standardima revizije. Ovi standardi nalažu da se pridržavamo etičkih zahteva i da reviziju planiramo i izvršimo na način koji omogućava da se, u razumnoj meri, uverimo da finansijski izveštaji ne sadrže materijalno značajne pogrešne iskaze.

Revizija uključuje sprovođenje postupaka radi pribavljanja revizijskih dokaza o iznosima i obelodanjivanjima u finansijskim izveštajima. Odabrani postupci su zasnovani na revizorskom prosuđivanju, uključujući procenu rizika postojanja materijalno značajnih pogrešnih iskaza u finansijskim izveštajima, nastalih usled kriminalne radnje ili greške. Prilikom procene rizika, revizor sagledava interne kontrole relevantne za sastavljanje i istinito prikazivanje finansijskih izveštaja radi osmišljavanja revizijskih postupaka koji su odgovarajući u datim okolnostima, ali ne u cilju izražavanja mišljenja o delotvornosti internih kontrola pravnog lica. Revizija takođe uključuje ocenu adekvatnosti primenjenih računovodstvenih politika i opravdanosti računovodstvenih procena izvršenih od strane rukovodstva, kao i ocenu opšte prezentacije finansijskih izveštaja.

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

Mišljenje bez rezerve

Po našem mišljenju, finansijski izveštaji prikazuju **istinito i objektivno**, po svim materijalno značajnim pitanjima, finansijski položaj Društva na dan 31. decembra 2012. godine, kao i rezultate njegovog poslovanja i tokove gotovine za godinu koja se završava na taj dan, u skladu sa Međunarodnim računovodstvenim standardima, Međunarodnim standardima finansijskog izveštavanja i računovodstvenim propisima Republike Srbije.

Skretanje pažnje

Naše mišljenje ne sadrži rezervu po sledećem:

1) Kao što je navedeno u napomeni D2 uz finansijske izveštaje, Društvo se u računovodstvenim politikama opredelilo da nekretnine, postrojenja i opremu vrednuje po nabavnoj vrednosti (paragraf 30 MRS 16). S obzirom na visinu vladajuće stope inflacije, smatramo da bi ova imovina bila realnije vrednovana po poštenoj (fer) vrednosti iz paragrafa 31 MRS 16.

2) Kao što je navedeno u napomeni D2 uz finansijske izveštaje, Društvo ima upisane hipoteke od strane „Societe Generale Banka Srbija“ ad. Beograd na sledećim objektima:

- zgrada turizma „Depadans“ - vrednost sredstva pod hipotekom iznosi 2,975,350.00 EUR,
- zgrada ugostiteljstva „Zlatan Bor“ - vrednost sredstva pod hipotekom iznosi 1,151,741.00 EUR i
- zgrada hotela (restoran, kuhinja i „Biznis“ deo) - vrednost sredstva pod hipotekom iznosi 2,102,560.00 EUR.

Hipoteke su upisane po osnovu garancija datih privrednom društvu „Putevi“ ad. Užice.

3) Kao što je navedeno u napomeni D28 uz finansijske izveštaje, koeficijent finansijske stabilnosti je 1.43, što znači da je dugoročno vezana imovina veća od trajnog i dugoročnog kapitala za 175,018 hiljada dinara, što otežava održavanje likvidnosti.

Beograd, 29.03.2013. godine

Ovlašćeni revizor,
EuroAudit
d.o.o.
BEOGRAD
Prof. dr Jovan Rodić

BILANS STANJA

na dan 31.12.2012. godine

hiljada dinara

P O Z I C I J A	Broj napomene uz fin. izveštaje	Iznos	
		Tekuća godina	Prethodna godina
A K T I V A			
A. STALNA IMOVINA (I do V)		562,971	476,417
I. NEUPLAĆENI UPISANI KAPITAL			
II. GOODWILL			
III. NEMATERIJALNA ULAGANJA			
IV. NEKRETNINE, POSTROJENJA, OPREMA I BIOLOŠKA SREDSTVA (1+2+3)	D2	512,718	420,901
1. Nekretnine, postrojenja i oprema	D2	512,718	420,901
2. Investicione nekretnine			
3. Biološka sredstva			
V. DUGOROČNI FINANSIJSKI PLASMANI (1+2)	D3	50,253	55,516
1. Učešće u kapitalu			
2. Ostali dugoročni plasmani	D3	50,253	55,516
B. OBRтна IMOVINA (I do III)		138,523	132,494
I. ZALIHE	D4	14,532	14,183
II. STALNA SREDSTVA NAMENJENA PRODAJI I SREDSTVA POSLOVANJA KOJE SE OBUSTAVLJA			
III. KRATKOROČNA POTRAŽIVANJA, PLASMANI I GOTOVINA (1 do 5)		123,991	118,311
1. Potraživanja	D5	108,044	106,744
2. Potraživanja za više plaćeni porez na dobitak			
3. Kratkoročni finansijski plasmani	D6	10,904	9,141
4. Gotovinski ekvivalenti i gotovina	D7	1,664	1,644
5. Porez na dodatu vrednost i aktivna vremenska razgraničenja	D8	3,379	782
V. ODLOŽENA PORESKA SREDSTVA			
G. POSLOVNA IMOVINA (A+B+V)		701,494	608,911
D. GUBITAK IZNAD VISINE KAPITALA			
Đ. UKUPNA AKTIVA (G+D)		701,494	608,911
E. VANBILANSNA AKTIVA			

BILANS STANJA (nastavak)

P O Z I C I J A	Broj napomene uz fin. izveštaje	hiljada dinara	
		Iznos	
		Tekuća godina	Prethodna godina
P A S I V A			
A. KAPITAL (I+II+III+IV+V-VI+VII-VIII-IX)		216,128	211,179
I. OSNOVNI I OSTALI KAPITAL	D9	209,136	209,136
II. NEUPLAĆENI UPISANI KAPITAL			
III. REZERVE	D9	2,044	589
IV. REVALORIZACIONE REZERVE			
V. NEREALIZOVANI DOBICI PO OSNOVU HARTIJA OD VREDNOSTI			
VI. NEREALIZOVANI GUBICI PO OSNOVU HARTIJA OD VREDNOSTI			
VII. NERASPOREĐENA DOBIT	D9	4,948	1,454
VIII. GUBITAK			
IX. OTKUPLJENE SOPSTVENE AKCIJE			
B. DUGOROČNA REZERVISANJA I OBAVEZE (I do III)		482,117	395,155
I. DUGOROČNA REZERVISANJA	D10	1,002	1,014
II. DUGOROČNE OBAVEZE (1+2)	D11	185,355	174,172
1. Dugoročni krediti			
2. Ostale dugoročne obaveze	D11	185,355	174,172
III. KRATKOROČNE OBAVEZE (1 do 6)		295,760	219,969
1. Kratkoročne finansijske obaveze	D12	114,148	62,946
2. Obaveze po osnovu sredstava namenjenih prodaji i sredstava poslovanja koje se obustavlja			
3. Obaveze iz poslovanja	D13	161,679	141,014
4. Ostale kratkoročne obaveze	D14	19,093	13,701
5. Obaveze po osnovu poreza na dodatu vrednost, ostalih javnih prihoda i pasivna vremenska razgraničenja	D15	600	2,308
6. Obaveze po osnovu poreza na dobitak	D16	240	
V. ODLOŽENE PORESKE OBAVEZE	D17	3,249	2,577
G. UKUPNA PASIVA (A+B+V)		701,494	608,911
D. VANBILANSNA PASIVA			

BILANS USPEHA

u periodu od 01.01. do 31.12.2012. godine

hiljada dinara

P O Z I C I J A	Broj napomene uz fin. izveštaje	Iznos	
		Tekuća godina	Prethodna godina
A. PRIHODI I RASHODI IZ REDOVNOG POSLOVANJA			
I. POSLOVNI PRIHODI (1+2+3-4+5)	D18	518,573	557,776
1. Prihodi od prodaje	D18	432,848	494,241
2. Prihodi od aktiviranja učinaka i robe	D18	81,906	60,157
3. Povećanje vrednosti zaliha učinaka			
4. Smanjenje vrednosti zaliha učinaka			
5. Ostali poslovni prihodi	D18	3,819	3,378
II. POSLOVNI RASHODI (1 do 5)	D19	499,941	548,748
1. Nabavna vrednost prodate robe	D19	235	250
2. Troškovi materijala	D19	238,310	298,073
3. Troškovi zarada, naknada zarada i ostali lični rashodi	D19	171,402	162,864
4. Troškovi amortizacije i rezervisanja	D19	25,653	23,270
5. Ostali poslovni rashodi	D19	64,341	64,291
III. POSLOVNI DOBITAK (I - II)		18,632	9,028
IV. POSLOVNI GUBITAK (II - I)			
V. FINANSIJSKI PRIHODI	D20	672	377
VI. FINANSIJSKI RASHODI	D21	6,218	1,980
VII. OSTALI PRIHODI	D22	3,560	3,285
VIII. OSTALI RASHODI	D23	9,811	8,726
IX. DOBITAK IZ REDOVNOG POSLOVANJA (III-IV+V-VI+VII-VIII)		6,835	1,984
X. GUBITAK IZ REDOVNOG POSLOVANJA (IV-III-VI+V-VIII+VII)			
XI. NETO DOBITAK POSLOVANJA KOJE SE OBUSTAVLJA			
XII. NETO GUBITAK POSLOVANJA KOJE SE OBUSTAVLJA	D24	975	
B. DOBITAK PRE OPOREZIVANJA (IX+XI-X-XII)	D25	5,860	1,984
V. GUBITAK PRE OPOREZIVANJA (X+XII-IX-XI)			

BILANS USPEHA (nastavak)

hiljada dinara

P O Z I C I J A	Broj napomene uz fin. izveštaje	Iznos	
		Tekuća godina	Prethodna godina
G. POREZ NA DOBITAK			
1. Poreski rashod perioda		240	
2. Odloženi poreski rashodi perioda			
3. Odloženi poreski prihodi perioda			
D. Isplaćena lična primanja poslodavcu		672	530
Đ. NETO DOBITAK (B-V-1-2+3-D)		4,948	1,454
E. NETO GUBITAK (V-B+1+2-3+D)			
Ž. NETO DOBITAK KOJI PRIPADA MANJINSKIM ULAGAČIMA			
Z. NETO DOBITAK KOJI PRIPADA VLASNICIMA MATIČNOG PRAVNOG LICA		4,948	1,454
I. ZARADA PO AKCIJI			
1. Osnovna zarada po akciji			
2. Umanjenja (razvodnjena) zarada po akciji			

IZVEŠTAJ O TOKOVIMA GOTOVINE

u periodu od 01.01. do 31.12.2012. godine

hiljada dinara

P O Z I C I J A	Iznos	
	Tekuća godina	Prethodna godina
A. NOVČANI TOKOVI IZ POSLOVNIH AKTIVNOSTI		
I. Prilivi gotovine iz poslovnih aktivnosti (1 do 3)	534,631	458,730
1. Prodaja i primljeni avansi	530,125	454,744
2. Primljene kamate iz poslovnih aktivnosti		
3. Ostali prilivi iz redovnog poslovanja	4,506	3,986
II. Odlivi gotovine iz poslovnih aktivnosti (1 do 5)	476,596	484,671
1. Isplate dobavljačima i dati avansi	263,647	263,654
2. Zarade, naknade zarada i ostali lični rashodi	166,010	162,893
3. Plaćene kamate	6,090	1,979
4. Porez na dobit	37	
5. Plaćanja po osnovu ostalih javnih prihoda	40,812	56,145
III. Neto priliv gotovine iz poslovnih aktivnosti (I - II)	58,035	
IV. Neto odliv gotovine iz poslovnih aktivnosti (II - I)		25,941
B. NOVČANI TOKOVI IZ AKTIVNOSTI INVESTIRANJA		
I. Prilivi gotovine iz aktivnosti investiranja (1 do 5)	193	
1. Prodaja akcija i udela (neto prilivi)		
2. Prodaja nemat. ulaganja, nekret., postrojenja, opreme i bio. sredstava		
3. Ostali finansijski plasmani (neto prilivi)		
4. Primljene kamate	193	
5. Primljene dividende		
II. Odlivi gotovine iz aktivnosti investiranja (1 do 3)	91,817	76,350
1. Kupovina akcija i udela (neto odlivi)		
2. Kupovina nemat. ulag. nekret., postr., opreme i bio. sred.	91,817	72,086
3. Ostali finansijski plasmani (neto odlivi)		4,264
III. Neto priliv gotovine iz aktivnosti investiranja (I - II)		
IV. Neto odliv gotovine iz aktivnosti investiranja (II - I)	91,624	76,350

IZVEŠTAJ O TOKOVIMA GOTOVINE (nastavak)

hiljada dinara

P O Z I C I J A	Iznos	
	Tekuća godina	Prethodna godina
V. NOVČANI TOKOVI IZ AKTIVNOSTI FINANSIRANJA		
I. Prilivi gotovine iz aktivnosti finansiranja (1 do 3)	33,303	103,089
1. Uvećanje osnovnog kapitala	1,455	
2. Dugoročni i kratkoročni krediti (neto prilivi)	11,183	44,313
3. Ostale dugoročne i kratkoročne obaveze	20,665	58,776
II. Odlivi gotovine iz aktivnosti finansiranja (1 do 4)		
1. Otkup sopstvenih akcija i udela		
2. Dugoročni i kratkoročni krediti i ostale obaveze (neto odlivi)		
3. Finansijski lizing		
4. Isplaćene dividende		
III. Neto priliv gotovine iz aktivnosti finansiranja (I - II)	33,303	103,089
IV. Neto odliv gotovine iz aktivnosti finansiranja (II - I)		
G. SVEGA PRILIVI GOTOVINE (AI + BI + VI)	568,127	561,819
D. SVEGA ODLIVI GOTOVINE (AII + BII + VII)	568,413	561,021
Đ. NETO PRILIV GOTOVINE (G -D)		798
E. NETO ODLIV GOTOVINE (D - G)	286	
Ž. GOTOVINA NA POČETKU OBRAČUNSKOG PERIODA	1,644	831
Z. POZITIVNE KURSNE RAZ. PO OSNOVU PRERAČUNA GOTOVINE	478	377
I. NEGATIVNE KURSNE RAZ. PO OSNOVU PRERAČUNA GOTOVINE	172	362
J. GOTOVINA NA KRAJU OBRAČ. PERIODA (Đ-E+Ž+Z-I)	1,664	1,644

IZVEŠTAJ O PROMENAMA NA KAPITALU u periodu od 01.01. do 31.12.2012. godine

hiljada dinara

OPIS	Osnovni kapital	Ostali kapital	Rezerve	Neraspoređeni dobitak	Ukupno
Stanje na dan: 01.01.2011. godine	176,716	32,420			209,136
Ispravka materijalno značajnih grešaka i promena računovodstvenih politika u prethodnoj godini - povećanje					
Ispravka materijalno značajnih grešaka i promena računovodstvenih politika u prethodnoj godini - smanjenje					
Korigovano početno stanje na dan 01.01.2011. godine	176,716	32,420			209,136
Ukupna povećanja u prethodnoj godini			589	1,454	2,043
Ukupna smanjenja u prethodnoj godini					
Stanje na dan: 31.12.2011. godine	176,716	32,420	589	1,454	211,179
Ispravka materijalno značajnih grešaka i promena računovodstvenih politika u tekućoj godini - povećanje					
Ispravka materijalno značajnih grešaka i promena računovodstvenih politika u tekućoj godini - smanjenje					
Korigovano početno stanje	176,716	32,420	589	1,454	211,179
Ukupna povećanja u tekućoj godini			1,455	3,494	4,949
Ukupna smanjenja u tekućoj godini					
Stanje na dan: 31.12.2012. godine	176,716	32,420	2,044	4,948	216,128

NAPOMENE UZ IZVEŠTAJ

1. PRAVNI I DRUGI OSNOVI

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

1.2. Odgovorna lica za sastavljanje finansijskih izveštaja su:

1. Vojislav Janić, direktor
2. Dobrivoje Bošković, izvršni direktor za finansije i kontrolu.

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

Izjavom rukovodstva br. 328 od 29.03.2013. godine potvrđeno je da su priloženi finansijski izveštaji obuhvatili celokupnu imovinu i obaveze Društva i da su identični sa finansijskim izveštajima koji su dostavljeni Agenciji za privredne registre, kao i da su iste potpisali odgovorna i ovlašćena lica.

1.4. Dokumentaciju i podatke su nam prezentirale sledeće osobe:

1. Dobrivoje Bošković, izvršni direktor za finansije i kontrolu,
2. Mira Đurović, šef računovodstva.

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

1.6. Interna kontrola nije organizovana kao poseban organizacioni deo. Sistem internih kontrola sastoji se od specifičnih politika, postupaka, pravila i zadataka u okviru postavljenih ciljeva organa upravljanja. Sistem internih kontrola Društva je osmišljen, primenjuje se i koristi da blagovremeno spreči ili otkrije i ispravi pogrešan iskaz u finansijskim izveštajima.

1.7. Revizorski tim:

dr Jovan Rodić, ovlašćeni revizor
Velimir Sretenović, revizor i
Smiljka Rodić, revizor.

1.8. Vreme trajanja revizije kod klijenta: decembar 2012 - 29.03.2013. godine

2. OSNOVNI PODACI O DRUŠTVU

HOTELSKO TURISTIČKO TRGOVINSKO AKCIONARSKO DRUŠTVO PALISAD ZLATIBOR, Zlatibor bb, osnovano je 1965. godine, a samostalno posluje od 1990. godine kao društveno preduzeće. Transformacija u akcionarsko društvo je izvršena 2000. godine i od tada posluje pod sadašnjim nazivom. Rešenjem Fi 168/2000 kod Privrednog suda u Užicu, izvršena je promena pravnog statusa Društava upisom u sudski registar, registarski uložak br. 1-622-00.

Osnovna delatnost društva je pružanje usluga smeštaja, hrane i pića individualnim i grupnim turistima u dvanaest turističko-ugostiteljskih objekata i to:

- hotel „Palisad“ - Zlatibor,
- restoran Nacionalna kuća „Srbija (kongresni centar)“ - Zlatibor,
- restoran Nacionalna kuća „Zlatni bor“ - Zlatibor,
- restoran Nacionalna kuća „Zlatiborska koliba“ – Zlatibor,
- restoran Nacionalna kuća „Naša kuća“ - Užice,
- restoran „Palisad“, Sevojno,
- restoran „Palisad“, Prijepolje-Kolovrat,
- restoran „Palisad“, Kraljevo-Adrani,
- restoran „Palisad“, Lajkovac,
- restoran „Palisad“, Vranje,
- restoran „Kapija Zlatibora“, Mačkat,
- restoran „Palisad“, Subotica-Palić.

Pored osnovne delatnosti Društvo, u okviru „Turističke agencije Palisad“, Beograd obavlja i delatnost prodaje turističkih usluga hotela „Palisad“.

Sedište društva je Zlatibor, ulica Zlatibor bb.

Matični broj: 07155930.

PIB: 101074633

Šifra delatnosti: 5510 – Hoteli i sličan smeštaj

Društvo je izvršilo prevođenje iz sudskog registra u registar privrednih subjekata Agencije za privredne registre rešenjem broj BD 23763 od 20.06.2005. godine.

Prema podacima iz finansijskih izveštaja za 2010. godinu prosečan broj zaposlenih na osnovu stanja krajem svakog meseca je 228.

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

A. RAČUNOVODSTVENA NAČELA I OSNOVE ZA SASTAVLJANJE FINANSIJSKIH IZVEŠTAJA

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

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

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

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

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

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

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

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

- Zakon o računovodstvu i reviziji (»Službeni glasnik RS«, 46/06 i 111/09),
- Međunarodni računovodstveni standardi (»Službeni glasnik RS«, 77/10),
- Međunarodni standardi finansijskog izveštavanja (»Službeni glasnik RS«, 77/10),
- Pravilnik o Kontnom okviru i sadržini računa u Kontnom okviru za privredna društva, zadruge, druga pravna lica i preduzetnike (»Službeni glasnik RS«, 114/06, 119/08, 9/09, 4/10, 3/11 i 101/12),

- Zakon o porezu na dobit pravnih lica (»Službeni glasnik RS«, 25/01, 80/02, 43/03, 84/04, 18/10, 101/11 i 119/12),
- Zakon o porezu na dodatu vrednost (»Službeni glasnik RS«, 84/04),
- Pravilnik o sadržini i formi obrazaca finansijskih izveštaja za privredna društva, zadruge, druga pravna lica i preduzetnike (»Službeni glasnik RS«, 114/06, 119/08, 9/09, 4/10, 3/11 i 101/12).
- Zakon o tržištu kapitala (»Službeni glasnik RS«, 31/11),
- Zakon o privrednim društvima (»Službeni glasnik RS«, 36/11 i 99/11),
- Zakon o javnim preduzećima (»Službeni glasnik RS«, 119/12) za državna preduzeća.

a) Tumačenja komiteta za tumačenje računovodstvenih standarda do 1. januara 2009. godine (»Službeni glasnik RS«, 77/10)

- IFRIC 1 – Promene postojećih obaveza vezanih za povlačenje imovine iz upotrebe, obnavljanje i sličnih obaveza
- IFRIC 2 – Učešća članova kooperativnih entiteta i slični instrumenti
- IFRIC 4 – Određivanje da li ugovor sadrži elemente lizinga
- IFRIC 5 – Pravo na učešće u fondovima namenjenim povlačenju imovine iz upotrebe, obnavljanju i zaštiti životne sredine
- IFRIC 6 – Obaveze koje se javljaju od učešća na posebnom tržištu – Odlaganje električne i elektronske opreme
- IFRIC 7 – Primena pristupa prepravljavanja finansijskih izveštaja prema MRS 29 Finansijsko izveštavanje u hiperinflatornim privredama
- IFRIC 8 – Delokrug MSFI 2
- IFRIC 9 – Ponovna procena ugrađenih derivata
- IFRIC 10 – Periodično finansijsko izveštavanje i umanjenje vrednosti
- IFRIC 11 – MSFI 2 – Grupne transakcije i transakcije državnim hartijama od vred
- IFRIC 12 – Ugovori o koncesiji za pružanje usluga
- IFRIC 13 – Programi lojalnosti klijenata
- IFRIC 14 – Ograničenje sredstva definisanih primanja, zahtevi za minimalnim finansiranjem i njihova interakcija
- IFRIC 15 – Sporazumi za izgranju nekretnina
- IFRIC 16 – Hedžing neto investicije u inostranom poslovanju
- IFRIC 17 – Raspodela nemonetarne imovine vlasnicima

b) Odgovori na pitanje Komiteta za tumačenje računovodstvenih standarda (»Službeni glasnik RS«, 77/10)

- SIC 7 – Uvođenje evra
- SIC 10 – Državna pomoć - Bez konkretnog povezivanja sa poslovnim aktivnostima
- SIC 12 – Konsolidacija - Entiteti za posebne namene
- SIC 13 – Zajednički kontrolisani entiteti - nemonetarni ulozi učesnika u zajedničkom poduhvatu
- SIC 15 – Operativni lizing - podsticaji
- SIC 21 – Porez na dobitak – povraćaj revalorizovanih sredstava
- SIC 25 – Porez na dobitak - promene por. statusa entiteta ili njegovih akcionara
- SIC 27 – Procena suštine transakcije koje uključuju pravni oblik lizinga
- SIC 29 – Ugovori o koncesiji za pružanje usluga: Obelodanjivanje
- SIC 31 – Prihod - transakcije razmene koje uključuju i usluge reklamiranja
- SIC 32 – Nematerijalna imovina - Troškovi veb-sajta.

B. ZNAČAJNE RAČUNOVODSTVENE POLITIKE

B1. NEKRETNINE, POSTROJENJA I OPREMA

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

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

Naknadno merenje nakon početnog priznavanja vrši se po nabavnoj vrednosti ili ceni koštanja umanjenom za ispravke vrednosti po osnovu akumulirane amortizacije i gubitke od obezvređenja.

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

B2. AMORTIZACIJA

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

Društvo primenjuje sledeće metode i stope amortizacije:

1. GRAĐEVINSKI OBJEKTI

1.1. Upravne zgrade

- objekti arimirano betonske konstrukcije	1.00%
- objekti od tvrdog materijala	1.30%
- objekti od ostalog materijala	2.00%

1.2. Objekti za smeštaj, čuvanje, i prodaju robe i ostali objekti

- objekti armirano betonske konstrukcije	1.00%
- objekti od tvrdog materijala	1.30%
- objekti od metala	2.00%
- objekti od drveta i metala	3.30%

1.3. Plato sa saobraćajnicama 5.00%

1.4. Elektroinstalacije 2.50%

1.5. Objekti vodovoda i kanalizacije 2.50%

1.6. PTT mreža 4.00%

2. OPREMA, TRANSPORTNA SREDSTVA, ALAT

Oprema

- oprema za ptt saobraćaj	10.00%
- oprema za servis i održavanje mašina i uređaja	14.30%
- oprema za zagrevanje i održavanje prostorija	12.50%

2.2. Transportna sredstva

- teretni automobili	10.00%- 14.30%
- putnički automobili	15.50%

2.3. Alat

- krupan alat	14.30%
---------------	--------

3. KANCELARIJSKI I POGONSKI NAMEŠTAJ I DRUGI KANCELARIJSKI INVENTAR

- nameštaj od drveta	12.50%
- nameštaj od metala	10.00%
- nameštaj od ostalog materijala	11.00%
- električne pisaće mašine	14.30%
- mehaničke pisaće mašine	12.50%
- električne računске mašine	16.50%
- ostale računске mašine	14.30%
- računari i ostala oprema za obradu podataka	20.00%
- oprema za umnožavanje kancelarijskog materijala	14.30%
- kase	15.50%
- TV, radio, kasetofoni, magnetofoni	12.50%
- ostala nepomenuta kancelarijska oprema	11.00%

3. DUGOROČNI FINANSIJSKI PLASMANI**B3.1. Učešće u kapitalu**

Učešće u kapitalu pravnih lica čiji se bilansi uključuju u konsolidovani bilans vrednuje se po knjigovodstvenoj vrednosti (paragraf 2 MRS 39 – Finansijski instrumenti: odmeravanje i priznavanje). Međutim ako je zavisno pravno lice sa sedištem u drugoj državi, bilans tog pravnog lica je u valuti te države. Za potrebe konsolidovanja taj bilans biće preračunat u dinare i to: pozicije bilansa stanja po srednjem kursu na dan bilansa a pozicije bilansa uspeha po srednjem kursu na sredini perioda koji obuhvata bilans uspeha. Dakle i udeo u kapitalu matičnog preduzeća kod zavisnog preduzeća iz druge države biće iskazan po srednjem kursu na dan bilansa. Da se kod konsolidovanog bilansa ne bi javila razlika između iznosa učešća u kapitalu i iznosa udela u kapitalu, učešće u kapitalu zavisnog preduzeća u drugoj državi treba vrednovati po srednjem kursu valute te države na dan bilansa.

Učešće u kapitalu pravnih lica čiji se bilansi ne uključuju u konsolidovani bilans vrednuju se ovako:

- ako su dati u dinarima po knjigovodstvenoj vrednosti,
- ako su izraženi u akcijama koje se kotiraju na berzi po berzanskoj ceni akcije na dan bilansa. Pozitivni efekat se evidentira u korist revalorizacione rezerve a negativni na teret ranije ostvarene revalorizacione rezerve a ako te rezerve nema na teret rashoda obezvređenja,
- ako su izraženi u stranoj valuti preračunavaju se na srednji kurs na dan bilansa. Pozitivne kursne razlike se evidentiraju u korist finansijskih prihoda a negativne kursne razlike na teret finansijskih rashoda.

B3.2. Dugoročne hartije od vrednosti koje se drže do dospeća vrednuju se ovako:

- ako su izražene u dinarima a nisu uključene u listu kotacije na berzi vrednuju se po knjigovodstvenoj vrednosti,
- ako su uključene u listu kotacije na berzi vrednuju se po prodajnoj berzanskoj ceni na dan bilansa. Pozitivni efekti evidentiraju se u korist revalorizacione rezerve a negativni na teret ranije ostvarene revalorizacione rezerve a ako te rezerve nema na teret rashoda obezvređenja,
- ako su izražene u stranoj valuti a nisu uključene na listu kotacije berze, vrednuju se po srednjem kursu na dan bilansa. Pozitivne kursne razlike evidentiraju se u okviru finansijskih prihoda a negativne na teret finansijskih rashoda.

B3.3. Dugoročni krediti i ostali dugoročni plasmani vrednuju se ovako:

- ako su dati u dinarima vrednuju se po knjigovodstvenoj vrednosti,
- ako su dati u stranoj valuti vrednuju se po srednjem kursu na dan bilansa. Pozitivne kursne razlike evidentiraju se u korist finansijskih prihoda a negativne na teret finansijskih rashoda. Ukoliko su dati krediti sa valutnom klauzulom vrednuju se po kursu na dan bilansa valute utvrđene valutnom klauzulom. Pozitivni efekti evidentiraju se u korist finansijskih prihoda a negativni na teret finansijskih rashoda.

B4. ZALIHE

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

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

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

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

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

Potraživanja u stranoj valuti vrednuju se po srednjem kursu na dan bilansa. Pozitivne kursne razlike evidentiraju se u korist finansijskih prihoda a negativne na teret finansijskih rashoda. Definitivno nenaplativa potraživanja direktno se otpisuju na teret ostalih rashoda. Potraživanja od dužnika u stečaju i potraživanja koja nisu naplaćena u roku utvrđenom pravilnikom o računovodstvu i računovodstvenim politikama, indirektno se otpisuju na teret ostalih rashoda.

B6. POTRAŽIVANJA ZA VIŠE PLAĆEN POREZ NA DOBITAK obuhvataju preplaćeni porez na dobitak.

B7. KRATKOROČNI FINANSIJSKI PLASMANI obuhvataju kratkoročne kredite (kratkoročni krediti matičnim i povezanim pravnim licima, kratkoročne kredite ostalim povezanim pravnim licima, kratkoročne kredite u zemlji, kratkoročne kredite u inostranstvu i deo dugoročnih kredita koji dospeva za naplatu naredne godine), hartije od vrednosti koje

dospevaju za naplatu do godinu dana, hartije od vrednosti kojima se trguje i ostale kratkoročne finansijske plasmane. Kratkoročni krediti i hartije od vrednosti u stranoj valuti vrednuju se po srednjem kursu na dan bilansa. Pozitivne kursne razlike evidentiraju se u korist finansijskih prihoda a negativne na teret finansijskih rashoda. Hartije od vrednosti uključene na listu kotacije berze efekata vrednuju se po berzanskoj ceni na dan bilansa. Pozitivni efekti promene cene hartije od vrednosti evidentiraju se u korist finansijskih prihoda a negativni na teret finansijskih rashoda.

Kratkoročni finansijski plasmani od dužnika u stečaju kao i plasmani koji nisu naplaćeni u roku dospeća indirektno se otpisuju na teret ostalih rashoda pod uslovima predviđenim pravilnikom o računovodstvu i računovodstvenim politikama.

B8. GOTOVINSKI EKVIVALENTI I GOTOVINA obuhvata neposredno unovčive hartije od vrednosti (ove hartije od vrednosti zamenjuju gotovinu u platnom prometu, čekovi, na primer), gotovinu na poslovnom računu u domaćoj valuti, gotovinu na poslovnom računu u stranoj valuti, izdvojene depozite u domaćoj ili stranoj valuti i gotovinu u blagajni u domaćoj ili stranoj valuti.

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

B9. POREZ NA DODATU VREDNOST I AKTIVNA VREMENSKA RAZGRANIČENJA obuhvata plaćeni porez na dodatnu vrednost koji nije konpenziran sa naplaćenim porezom na dodatnu vrednost, potraživanja za više plaćeni porez na dodatnu vrednost, unapred obračunate troškove (troškovi koji se odnose na budući obračunski period), potraživanja za nefakturisani prihod, razgraničene troškove po osnovu obaveza (unapred obračunate kamate, na primer) i ostala aktivna vremenska razgraničenja.

B10. ODLOŽENA PORESKA SREDSTVA kvantificiraju se u skladu sa Zakonom o porezu na dobitak i MRS 12 – Porez na dobitak a evidentiraju u korist odloženih poreskih rashoda.

B11. GUBITAK IZNAD VREDNOSTI KAPITALA je razlika između ukupnog gubitka i kapitala.

B12. KAPITAL OBUHVATA: osnovni kapital, ostali osnovni kapital, emisionu premiju, rezervni kapital (zakonske i statutarne rezerve), revalorizacione rezerve, nerealizovane dobitke po osnovu hartija od vrednosti, neraspoređeni neto dobitak ranijih ili tekuće godine i upisani neuplaćeni kapital.

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

Kapital i gubitak unose se u bilans u visini nominalne knjigovodstvene vrednosti.

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

B13. DUGOROČNA REZERVISANJA predstavljaju obaveze za pokriće troškova i rizika proisteklih iz prethodnog poslovanja koji će se pojaviti u narednim godinama a odnose se na:

- rezervisanja za naknade i druge beneficije zaposlenih.

Ova rezervisanja Društvo procenjuje na bazi stvarno očekivanih troškova, a smanjuju se u momentu nastanka troškova za koje je izvršeno rezervisanje. Neiskorištena dugoročna rezervisanja ukidaju se u korist ostalih prihoda.

B14. DUGOROČNE OBAVEZE obuhvataju obaveze po dugoročnim kreditima i dugoročne obaveze po finansijskom lizingu. Dinarske dugoročne obaveze iskazuju se u nominalnoj neisplaćenju vrednosti a u stranoj valuti iskazuju se po srednjem kursu strane valute na dan bilansa ili po kursu ugovorenom sa kreditorom. Dugoročne obaveze sa valutnom klauzulom vrednuje se takođe po srednjem kursu na dan bilansa valute utvrđene valutnom klauzulom.

B15. KRATKOROČNE FINANSIJSKE OBAVEZE obuhvataju kratkoročne obaveze sa rokom dospeća do godinu dana i deo dugoročnih obaveza koji dospeva za plaćanje u narednoj godini. Dinarske kratkoročne finansijske obaveze iskazuju se u nominalno vrednosti a obaveze u stranoj valuti i sa valutnom klauzulom iskazuju se po srednjem kursu strane valute na dan bilansa ili po ugovorenom kursu sa kreditorom.

B16. OBAVEZE IZ POSLOVANJA obuhvataju primljene avanse, depozite i kaucije, dobavljače, izdate menice i čekove poveriocima i obaveze iz specifičnih poslova. Dinarske obaveze iz poslovanja iskazuju se u neplaćenju iznosu a u stranoj valuti iskazuju se po srednjem kursu na dan bilansa.

B17. OSTALE KRATKOROČNE OBAVEZE obuhvataju obaveze po osnovu zarada i naknada zarada u bruto iznosu, obaveze po osnovu kamata i troškova finansiranja, obaveze za dividendu, obaveze za naknade prema zaposlenima, obaveze prema članovima upravnog i nadzornog odbora, obaveze prema fizičkim licima po ugovoru o delu, obaveze za obustavljene neto zarade i ostale obaveze.

B18. OBAVEZE PO OSNOVU POREZA NA DODATU VREDNOST I OSTALIH JAVNIH PRIHODA I PASIVNA VREMENSKA RAZGRANIČENJA obuhvataju obaveze po osnovu poreza na dodatu vrednost, obaveze za akcizu, obaveze za poreze, carine i druge dažbine, obaveze za doprinose na teret troškova i ostale obaveze za poreze, doprinose i druge dažbine. Pasivna vremenska razgraničenja obuhvataju unapred obračunate troškove, obračunate prihode budućeg perioda, obračunate zavisne troškove nabavke, odložene prihode i primljene donacije.

B19. OBAVEZE ZA POREZ NA DOBITAK obuhvataju neplaćeni porez na dobitak.

B20. ODLOŽENE PORESKE OBAVEZE kvantificiraju se u skladu sa Zakonom o porezu na dobitak i MRS 12 - Porez na dobitak, a evidentiraju se na teret poreskih rashoda perioda.

B21. POSLOVNI PRIHODI I RASHODI

B21.1. Poslovne prihode čine:

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

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

B21.2. Poslovne rashode čine: nabavna vrednost prodane robe, troškovi materijala za izradu, troškovi ostalog materijala, troškovi goriva i energije, troškovi bruto zarada i naknada zarada, ostali lični rashodi, troškovi proizvodnih usluga, troškovi amortizacije i rezervisanja i nematerijalne troškove (porezi i doprinosi nezavisni od rezultata). Svi rashodi se priznaju nezavisno od plaćanja.

B22. FINANSIJSKI PRIHODI I RASHODI

B22.1. Finansijske prihode čine finansijski prihodi od matičnih i zavisnih pravnih lica, prihodi od kamata, od učešća u dobitku povezanih pravnih lica, od pozitivnih kursnih razlika, od pozitivnih efekata valutne klauzule i ostali finansijskih prihodi.

B22.2. Finansijske rashode čine finansijski rashodi iz odnosa matičnih i zavisnih pravnih lica, rashodi po osnovu kamata, negativnih kursnih razlika, rashodi po osnovu efekata valutne klauzule i ostali finansijski rashodi.

B23. OSTALI PRIHODI I RASHODI

B23.1. Ostale prihode čine dobiti od prodaje nekretnina, postrojenja, opreme, investicionih nekretnina, učešća u kapitalu, dugoročnih hartija od vrednosti i materijala, viškovi osim viškova zaliha učinaka, naplaćena otpisana potraživanja, prihodi po osnovu ugovorene zaštite od rizika, prihodi od smanjenja obaveza i prihodi od ukidanja dugoročnih rezervisanja. Ostali prihodi obuhvataju i prihode od usklađivanja vrednosti imovine koje čine: prihodi od usklađivanja vrednosti nematerijalnih ulaganja, nekretnina, postrojenja, opreme, dugoročnih finansijskih plasmana, hartija od vrednosti, zaliha, osim zaliha učinaka, kratkoročnih potraživanja i kratkoročnih finansijskih plasmana i prihodi od usklađivanja vrednosti ostale imovine.

B23.2. Ostale rashode čine gubici po osnovu rashodovanja i prodaje nematerijalnih ulaganja, nekretnina, postrojenja, opreme, investicionih nekretnina, gubici po osnovu prodaje učešća u kapitalu, hartija od vrednosti i materijala, manjkovi osim manjkova zaliha učinaka, rashodi po osnovu efekata ugovorene zaštite od rizika, rashodi po osnovu otpisa potraživanja. Ostali rashodi obuhvataju i rashode po osnovu obezvređenja imovine (obezvređenje nematerijalnih ulaganja, obezvređenje nekretnina, postrojenja, opreme, obezvređenje dugoročnih plasmana i hartija od vrednosti, obezvređenje zaliha materijala i robe, obezvređenje potraživanja i kratkoročnih finansijskih plasmana).

B24. DOBICI I GUBICI POSLOVANJA KOJE SE OBUSTAVLJA

B24.1. Neto dobitak poslovanja koje se obustavlja je pozitivna razlika između prodajne vrednosti sredstava obustavljenog poslovanja i njihove knjigovodstvene vrednosti

B24.2. Neto gubitak poslovanja koje se obustavlja je negativna razlika između prodajne vrednosti sredstava obustavljenog poslovanja i njihove knjigovodstvene vrednosti.

B25. POREZ NA DOBITAK

Porez na dobitak obračunava se u skladu sa Zakonom o porezu na dobit ("Službeni glasnik RS", 25/01, 80/02, 43/03, 84/04, 18/10 i 119/12). Poreska osnovica utvrđuje se poreskim bilansom i poreskom prijavom a poreska stopa je 10%.

C. SREDNJI KURS VALUTA I KOEFICIJENT REVALORIZACIJE

Srednji kurs važnijih stranih valuta je:

	31.12.2011.	31.12.2012.
1 EUR	104.6409	113.7183
1 USD	80.8662	86.1763
1 CHF	85.9121	94.1922

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

Mesec	2012.
Januar	0.1
Februar	0.9
Mart	2.0
April	2.6
Maj	4.1
Jun	5.2
Jul	5.4
Avgust	7.1
Septembar	9.6
Oktobar	12.7
Novembar	12.6
Decembar	12.2

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

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

**D2. NEKRETNINE, POSTROJENJA, OPREMA I BIOLOŠKA
SREDSTVA**

Hiljada dinara

	Zemljište	Građevinski objekti	Postrojenja i oprema	Ostale nekretn. postrojenja i oprema	Nekr. postr. oprema i biol. sred. u pripremi	Ukupno
Nabavna vrednost na početku godine	781	926,660	145,998	202	45,192	1,118,833
Povećanje:		107,449	6,727	32	110,836	225,044
Nabavka i aktiviranje u toku godine		107,449	6,727	32	110,836	225,044
Smanjenje:			(11,838)	(141)	(107,449)	(119,428)
Rashod u toku godine			(11,838)	(141)		(11,979)
Prenos na nekretnine					(107,449)	(107,449)
Nabavna vrednost na kraju godine	781	1,034,109	140,887	93	48,579	1,224,449
Kumulirana ispravka na početku godine		601,021	96,911			697,932
Povećanje:		13,865	11,616			25,481
Amortizacija		13,865	11,616			25,481
Smanjenje:			(11,682)			(11,682)
Po osnovu rashodovanja			(11,675)			(11,675)
Po osnovu ispravke graške iz ranijih godina (iz 2010. god.)			(7)			(7)
Stanje na kraju godine		614,886	96,845			711,731
Neto sadašnja vrednost:						
31.12.2012. godine	781	419,223	44,042	93	48,579	512,718
Neto sadašnja vrednost:						
31.12.2011. godine	781	325,639	49,087	202	45,192	420,901

Društvo se u računovodstvenim politikama opredelilo da nekretnine, postrojenja i opremu vrednuje po nabavnoj vrednosti (paragraf 30 MRS 16). S obzirom na visinu vladajuće stope inflacije, smatramo da bi ova imovina bila realnije vrednovana po poštenoj (fer) vrednosti iz paragrafa 31 MRS 16.

Uvidom u vlasničke listove uverili smo se da su nekretnine (zemljište i građevinski objekti) vlasništvo Društva.

Građevinski objekti

Na osnovu Odluke br. 01-1574/2012 od 31.12.2012. godine izvršeno je aktiviranje adaptiranih građevinskih objekata čija ukupna vrednost adaptacije na dan aktiviranja iznosi 107,449 hiljada dinara. Pojedinačne vrednosti izvršenih adaptacija su:

	hiljada dinara
- „B“ blok - apartmani	58,075
- Hol hotela	494
- Dansing bar	23,395
- Depandans hotela	640
- Biznis deo hotela	18,163
- Nacionalna kuća „Zlatni bor“	6,618
- Kongresni centar „Srbija“	64
Ukupno:	107,449

Oprema

Pregled **nabavljene opreme** u 2012. godini:

	hiljada dinara
Nabavljena oprema	Nabavna vrednost
Controlpoint CP PC Računar	64
HP PC računar	53
Toshiba PC računar	95
Controlpoint CP PC Računar	53
TV LCD (30 kom)	931
Ormari	2,295
Komode	327
Veš mašina ELIN	21
Rashladna komora (3 kom)	1,632
Mašina za sušenje veša	32
Zamrzivač GORENJE	25
Zamrzivač vertikalni ELIN	27
Krevet za tajandsku mas.	47
Sto za masažu	35
Podijum za muziku	64
Podijum za igračice (2 kom)	198
Klima ORION	23
Klima ORION	35
Traka za trčanje	708
Štampač FUJITSU	62
Ukupno	6,727

Pregled rashodovane opreme u toku godine:

hiljada dinara

Rashodovana oprema	Nabavna vrednost	Ispravka vrednosti	Sadašnja vrednost (2-3)	Gubitak (3)
1	2	3	3	4
Elektronski uređaji (frižideri, mašine za pranje, televizori, telefoni) i ostala hotelska oprema	5,065	5,046	19	(19)
Nameštaj	6,554	6,465	89	(89)
Fiskalna kasa	135	135		
Računar TOSHIBA	84	29	55	(55)
Ukupno:	11,838	11,675	163	(163)

Ostvareni gubici od rashodovanja opreme u iznosu od 163 hiljade dinara evidentirani su u okviru ostalih rashoda (Napomena D23).

U okviru ostalih nekretnina, postrojenja i opreme evidentirana je kolekcija umetničkih slika i vajarskih skulptura.

U toku godine su **rashodovane umetničke slike** ukupne sadašnje vrednosti 141 hiljadu dinara. Gubitak o rashodaovanja slika u iznosu od 141 hiljadu dinara je evidentiran u okviru ostalih rashoda (Napomena D23).

Nekretnine, postrojenja i oprema u pripremi iznosu od 48,579 hiljada dinara obuhvataju ulaganja u rekonstrukciju i adaptaciju:

- hotel „Palisad“ (apartmani hotelskog bloka „B“) u iznosu od 45,376 hiljada dinara i
- hotel „Palisad“ (hotelski blok „A“) u iznosu od 3,203 hiljade dinara.

Računovodstvenim politikama utvrđeno je da se obračun amortizacije nekretnina, postrojenja i opreme vrši se primenom proporcionalne metode. Stope amortizacije koje su primenjene prilikom obračuna amortizacije za pojedine vrste građevinskih objekata i opreme nisu usaglašene sa stopama utvrđenim Računovodstvenim politikama. Amortizacija je ispravno evidentirana u okviru poslovnih rashoda.

Hipoteke

Prema Izjavi rukovodstva Društvo ima upisane hipoteke od strane „Societe Generale Banka Srbija“ ad. Beograd na sledećim objektima:

- zgrada turizma „Depadans“ - vrednost sredstva pod hipotekom iznosi 2,975,350.00 EUR,
- zgrada ugostiteljstva „Zlatan Bor“ - vrednost sredstva pod hipotekom iznosi 1,151,741.00 EUR i
- zgrada hotela (restoran, kuhinja i „Biznis“ deo) - vrednost sredstva pod hipotekom iznosi 2,102,560.00 EUR.

Navedene hipoteke su upisane po osnovu garancija datih privrednom društvu „Putevi“ ad. Užice.

D3. DUGOROČNI FINANSIJSKI PLASMANI

Hiljada dinara

	Ostali dugoročni finansijski plasmani	Ukupno
1. Bruto vrednost na početku godine	55,577	55,577
2. Povećanje bruto vrednosti u toku godine:	204	204
a) Po osnovu usklađivanja vrednosti	204	204
3. Smanjenja bruto vrednosti u toku godine:	(5,467)	(5,467)
a) Po osnovu naplate - AD „Putevi“ Užice	(5,184)	(5,184)
b) Po osnovu naplate - odobreni stambeni zajmovi	(283)	(283)
4. Bruto vrednosti na kraju godine (1+2-3)	50,314	50,314
5. Ispravka vrednosti na početku godine	61	61
6. Ispravka vrednosti na kraju godine	61	61
Neto vrednost 31.12.2012. godine (4-6)	50,253	50,253
Neto vrednost 31.12.2011. godine (1-5)	55,516	55,516

Ostali dugoročni finansijski plasmani	hiljada dinara 31. decembra 2012.
Dugoročno uložena sredstva u zajednički poduhvat izgradnje sportskih terena sa „Putevi“ AD. Užice	46,658
Dugoročni stambeni krediti zaposlenima	3,595
Svega ostali dugoročni finansijski plasmani	50,253

Dugoročno uložena sredstva u zajednički poduhvat u iznosu od 46,658 hiljada dinara se odnose na zajednička ulaganja Društva i „Putevi“ AD. Užice u izgradnju sportskih terena (Ugovor br. 01-878/09 od 01.07.2009 godine, Anex I br. 01-878/09-1 od 30.12.2009. i Anex II br. 01-548 od 30.12.2010. godine).

Budući da je društvo „Putevi“ AD. Užice vlasnik izgrađenih terena, nakon završene izgradnje, zaključen je Ugovor o dugoročnom zakupu sportskih terena (Ugovor o zakupu br. 01-662 od 12.12.2011. godine) kojim je definisano da će Društvo koristiti sportske terene u periodu od 10 godina, i da će po tom osnovu društvu „Putevi“ AD. plaćati godišnju zakupninu u iznosu od 5,184 hiljade dinara (koliko iznosi godišnja amortizacija izgrađenih objekata) putem kompenzacije obaveza i potraživanja nastalih po osnovu ulaganja u izgradnju i zakupa.

Plasmani po osnovu zajedničkog poduhvata su usaglašeni sa „Putevi“ AD Užice u skladu sa članom 20 Zakona o računovodstvu i reviziji.

Ostali dugoročni finansijski plasmani se odnose na odobrene beskamratne zajmove zaposlenima za individualnu stambenu izgradnju u iznosu od 3,595 hiljada dinara. Naplata rata se vrši obustavom od zarada, a otplatni period je 10-40 godina uz šestomesečnu revalorizaciju neotplaćenog duga indeksom rasta potrošačkih cena odnosno indeksom kretanja prosečne mesečne neto zarade u Republici (u zavisnosti koji je indeks niži). Efekti revalorizacije evidentirani su u okviru ostalih prihoda (Napomena D22).

D4. ZALIHE

	Hiljada dinara	
	31. decembra 2012.	31. decembra 2011.
1. Materijal i sitan inventar i alat na zalihi (1.1)	7,519	4,250
1.1. Nabavna vrednost	7,519	4,250
2. Sitan inventar i alat u upotrebi – neto (2.1-2.2)		
2.1. Nabavna vrednost	51,478	46,885
2.2. Ispravka vrednosti (otpis)	(51,478)	(46,885)
3. Roba (3.1-3.2-3.3)	28	190
3.1. Bruto vrednost robe	34	247
3.2. Ukalkulisani PDV	(4)	(37)
3.3. Ukalkulisana razlika u ceni	(2)	(20)
I Zalihe - neto (1 do 4)	7,547	4,440
1. Bruto dati avansi	6,985	9,743
II Dati avansi - neto (1)	6,985	9,743
UKUPNO ZALIHE I DATI AVANSI (I+II)	14,532	14,183

Zalihe materijala u iznosu od 7,441 hiljadu dinara obuhvataju zalihe namirnica i pića, kao i zalihe energenata, ostalog pomoćnog i kancelarijskog materijala, materijala i ambalaže. Preostale zalihe u iznosu od 78 hiljada dinara se odnose na zalihe sitnog inventara i ambalaže.

Zalihe su usaglašene sa popisom.

Obračun izlaza zaliha se vrši po metodu prosečne ponderisane nabavne cene.

Društvo ne vodi evidenciju troškova i učinaka u okviru klase 9 Kontnog okvira u skladu sa MRS 2 – Zalihe. Cene proizvoda se formiraju kalkulativno na bazi utvrđenih normativa. S obzirom na delatnost koju obavlja, Društvo nema zastarelih zaliha.

Starosna struktura avansa

Hiljada dinara

Starost datih avansa u danima	Do 365 dana	Preko godinu dana	Ukupno
Dati avansi, bruto	6,985	-	6,985
Ispravka vrednosti	-	-	-
Dati avansi, neto	6,985	-	6,985

Društvo nije vršilo usaglašavanje datih avansa sa dužnicima u skladu sa članom 20 Zakona o računovodstvu i reviziji s obzirom da se isti odnose na pretplate dobljačima kojima se plaćanje dobara i usluga vrši po predračunima, tako da su na ovaj način plaćena dobra najvećim delom fakturisana u januaru 2013. godine odnosno u celosti do dana revizije.

D5. KRATKOROČNA POTRAŽIVANJA

Hiljada dinara

	Kupci u zemlji	Kupci u inostranstvu	Druga potraživanja	Potraživanja - ukupno
Bruto potraživanje na početku godine	108,187	1,483	3,657	113,327
Bruto potraživanje na kraju godine	113,955	1,737	2,896	118,588
Ispravka vrednosti na početku godine	6,583			6,583
Smanjenje ispravke vrednosti u toku godine po osnovu direktnog otpisa - isknjiženje	(50)			(50)
Smanjenje ispravke vrednosti u toku godine po osnovu naplate	(783)			(783)
Povećanje ispravke vrednosti u toku godine	4,744		50	4,794
Ispravka vrednosti na kraju godine	10,494		50	10,544
NETO STANJE				
31.12.2012. godine	103,461	1,737	2,846	108,044
31.12.2011. godine	101,604	1,483	3,657	106,744

Na osnovu prezentirane dokumentacije (izvoda otvorenih stavki) i sprovedene nezavisne potvrde salda za najznačajnija kratkoročna potraživanja Društva, prikupili smo zadovoljavajući revizijski dokaz o usaglašenosti kratkoročnih potraživanja.

Potraživanja u stranoj valuti su vrednovana prema srednjem kursu NBS na dan bilansa, a efekti obračunatih kursnih razlika evidentirani su u okviru finansijskih prihoda (Napomena D20).

hiljada dinara

Druga potraživanja	31. decembra 2012.
Potraživanja od zaposlenih za iskorišćeni topli obrok	889
Solidarna pomoć zaposlenima - pozajmica	3
Potraživanja od računopolagača po osnovu neuplaćenih dnevnih pazara na dan 31.12.2012. godine	1,564
Potraživanja od zaposlenih po osnovu manjkova	274
Potraživanja od fondova po osnovu isplaćene naknade za porodiljsko bolovanje (naplaćena u januaru 2013. godine)	166
Svega druga potraživanja	2,896

Starost potraživanja u danima	Potraživanja do 365 dana starosti	Potraživanja starija od godinu dana	Ukupno (2+3)
1	2	3	4
Potraživanja od kupaca u zemlji (bruto)	101,930	12,025	113,955
Ispravka vrednosti		(10,494)	(10,494)
Neto potraživanja	101,930	1,531	103,461
Potraživanja od kupaca iz inostranstva (bruto)	1,675	62	1,737
Ispravka vrednosti			
Neto potraživanja	1,675	62	1,737
Potraživanja iz specifičnih poslova (bruto)			
Ispravka vrednosti			
Neto potraživanja			
Druga potraživanja (bruto)	2,846	50	2,896
Ispravka vrednosti		(50)	(50)
Neto potraživanja	2,846		2,846

Kratkoročna potraživanja starija od jedne godine u iznosu od 1,593 hiljade dinara (kupci u zemlji - 1,531 hilj. din. i kupcu u inostranstvu 62 hiljada dinara) nisu indirektno obezvređena shodno načelu opreznosti i MRS 36 - Umanjenje vrednosti imovine, čime su u istom iznosu precenjena kratkoročna potraživanja i finansijski rezultat, a potcenjeni ostali rashodi.

Rukovodstvo Društva je procenilo da su potraživanja od kupaca u zemlji starija o jedne godine u iznosu od 2,889 hiljada dinara naplativa shodno Protkolu o izmirenju potraživanja (Protokol br. 01-1575/12 od 15.12.2012. godine) zaključenom sa OZZ „Agro-Tornik“ Zlatibor, te stoga u 2012. godini nije izvršeno obezvređenje navedenih potraživanja.

Indirektno obezvređena kratkoročna potraživanja u iznosu od 4,794 hiljade dinara su evidentirana u okviru ostalih rashoda (Napomena D23).

Naplaćena ranije indirektno obezvređena potraživanja od kupaca u zemlji u iznosu od 783 hiljade dinara evidentirana su u korist ostalih prihoda (Napomena D22).

D6. KRATKOROČNI FINANSIJSKI PLASMANI

Hiljada dinara

	Kratkoročni krediti matičnom i zavisnim pravnim licima	Kratkoročni krediti u zemlji	Ukupno
Bruto stanje na početku godine	6,477	2,664	9,141
Bruto stanje na kraju godine	10,904		10,904
NETO STANJE			
31.12.2012. godine	10,904		10,904
31.12.2011. godine	6,477	2,664	9,141

U okviru kratkoročnih kredita matičnom i zavisnim pravnim licima u iznosu od 10,904 hiljade dinara evidentirane su kratkoročne beskamatne pozajmice odobrene OZZ „Agro-Tornik“, Zlatibor po osnovu više ugovora o zajmu zaključenih u tekućem i prethodnim periodima (2010. i 2011. godina). Društvo je na dan bilansa saldo potraživanja po osnovu odobrenih pozajmica usaglasilo sa dužnikom u skladu sa članom 20. Zakona o računovodstvu i reviziji.

D7. GOTOVINSKI EKVIVALENTI I GOTOVINA

Hiljada dinara

	31. decembra 2012.	31. decembra 2011.
1. Gotovinski ekvivalenti u dinarima	5	123
2. Dinarski poslovni račun	1,310	1,133
3. Devizni poslovni račun	298	255
4. Dinarska blagajna	51	133
UKUPNO (1 do 4)	1,664	1,644

Gotovina je usaglašena sa popisom i izvodima poslovnih banaka.

Gotovina na deviznom poslovnom računu u iznosu od od 2.617.87 EUR, iskazana je u dinarskoj protivvrednosti (298 hiljada dinara), prema srednjem kursu strane valute na dan bilansa, shodno MRS 21 – Efekti promena deviznih kurseva. Negativni efekti promene kursa strane valute evidentirani su u okviru finansijskih rashoda (Napomena D21).

D8. POREZ NA DODATU VREDNOST I AKTIVNA VREMENSKA RAZGRANIČENJA

	Hiljada dinara	
	31. decembra 2012.	31. decembra 2011.
1. Porez na dodatu vrednost	3,379	782
UKUPNO (1)	3,379	782

D9. KAPITAL

	Hiljada dinara	
	31. decembra 2012.	31. decembra 2011.
1. Akcijski kapital	176,716	176,716
2. Ostali osnovni kapital	32,420	32,420
I Svega osnovni kapital (1 + 2)	209,136	209,136
3. Rezerve	2,044	589
II Svega rezerve (3)	2,044	589
11. Neraspoređeni dobitak tekuće godine (11.1)	4,948	1,454
11.1 Neraspoređeni dobitak tekuće godine po osnovu prenosa neto dobitka iz bilansa uspeha	4,948	1,454
III Svega neraspoređeni dobitak (10+11)	4,948	1,454
KAPITAL (I+II+III)	216,128	211,179

Upisani i uplaćeni osnovni kapital registrovan kod Agencije za privredne registre iznosi 2,043,195.75 EUR na dan uplate (26.06.2006. godine).

Osnovni kapital u poslovnim knjigama Društva na dan bilansa iznosi 176,716 hiljada dinara.

U okviru **Ostalog osnovnog kapitala** u iznosu od 32,420 hiljada dinara evidentirane su kumulirane revalorizacione rezerve formirane prema zakonskim propisima koji su važili do primene MSFI u Republici Srbiji.

Promene kapitala u toku tekuće godine:

a) Rezerva

Hiljada dinara

Stanje na početku godine	589
Povećanje:	1,454
a) po osnovu prenosa u rezerve (Odluka broj 02-725/12-4 od 25.06.2012. godine)	1,454
b) po osnovu zaokruženja	1
Stanje 31.12. tekuće godine	2,044

b) Neraspoređeni dobitak po osnovu prenosa neto dobitka iz bilansa uspeha

Hiljada dinara

Stanje na početku godine	1,454
Povećanje:	4,948
a) po osnovu prenosa neto dobitka iz bilansa uspeha	4,948
Smanjenje:	(1,454)
a) po osnovu prenosa u rezerve (Odluka broj 02-725/12-4 od 25.06.2012. godine)	(1,454)
Stanje 31.12. tekuće godine	4,948

Struktura akcijskog kapitala:

	Broj akcionara	Broj akcija	% akcija	Iznos u 000
Akcije fizičkih lica-većinski vlasnici	6	327,091	92.55%	163,546
Akcije fizičkih lica-ostali	227	25,278	7.15%	12,639
Akcije Akcionarskog fonda	1	1,063	0.30%	531
Svega akcijski kapital	234	353,432	100.00%	176,716

Nominalna vrednost jedne akcije je 500 dinara.

Knjigovodstvena vrednost jedne akcije je 0.61 dinar.

Poslednja prodajna cena jedne akcije ostvarena na berzi iznosi 769 dinara (u 2012. godini nije bilo trgovanja).

Akcijski kapital u Centralnom registru hartija od vrednosti iznosi 176,716 hiljada dinara i usaglašen je sa osnovnim kapitalom u poslovnim knjigama Društva.

D10. DUGOROČNA REZERVISANJA

	Hiljada dinara	
	31. decembra 2012.	31. decembra 2011.
1. Rezervisanja za naknade i druge benficije u početnom bilansu	1,014	683
2. Rezervisanja u toku godine	171	474
3. Iskorišćena rezervisanja u toku godine	(183)	(143)
V Rezervisanja za naknade i druge benficije na kraju godine (1+2-3)	1,002	1,014
DUGOROČNA REZERVISANJA (I)	1,002	1,014

Društvo je izvršilo rezervisanje za otpremnine zaposlenih prilikom odlaska u penziju u skladu sa MRS 19 – Primanja zaposlenih.

D11. DUGOROČNE OBAVEZE

	Hiljada dinara	
	31. decembra 2012.	31. decembra 2011.
1. Ostale dugoročne obaveze	185,355	174,172
DUGOROČNE OBAVEZE (1)	185,355	174,172

Promene **ostalih dugoročnih obaveza** u toku tekuće godine:

	hiljada dinara
Stanje na početku godine	174,172
Povećanje:	11,183
a) po osnovu ulaganja u novcu	11,183
Stanje 31.12. tekuće godine	185,355

Ostale dugoročne obaveze se odnose na obaveze koje se mogu konvertovati u kapital nastale po osnovu Ugovora o stranom ulaganju br. 01-567-1008 od 28.06.2007. godine prema ulagaču „Yelatrino investment“ LTD Ciprus, na osnovu kojeg je zaključno sa 31.12.2008. godine izvršeno ulaganje u stvarima u iznosu od 565,302.31 euro. Članom 5 ugovora je definisano da ova ulaganja imaju karakter kapitalnih ulaganja što je potvrđeno Rešenjima Ministarstva finansija – Uprava carina br. 300-483-00-140/2007-12 od 07.08.2008. godine, kao i dopunama istog rešenja od 07.08.2008. godine i 28.10.2008. godine na način da su ulaganja u kapital u stvarima oslobođena plaćanja carine. Pored ulaganja u stvarima, u skladu sa navedenim Ugovorom, zaključno sa 31.12.2012. godine izvršeno je i ulaganje u novcu u iznosu 1,494,058.66 eura.

Nadležni organ Društva nije doneo odluku o novoj emisiji akcija radi povećanja osnovnog kapitala po ovom osnovu tako da su ulaganja evidentirana na Obavezama koje se mogu konvertovati u kapital

Povećanje navedenih obaveza u toku godine u iznosu od 11,183 hiljade dinara odnosi se na izvršeno ulaganje u novcu u iznosu od 99,942 EUR (u dinarskoj protivvrednosti 11,183,319.91 dinar).

Budući da se radi o obavezama koje se mogu konvertovati u kapital, na dan bilansa iste nisu vrednovane srednjim kursom srednje strane valute.

D12. KRATKOROČNE FINANSIJSKE OBAVEZE

Hiljada dinara

	31. decembra 2012.	31. decembra 2011.
1. Kratkoročne finansijske obaveze	114,148	62,946
UKUPNO (1)	114,148	62,946

Kreditor	Rok otplate	Obezbeđenje	Kamatna stopa	Valuta u kojoj je kredit uzet	Iznos u stranoj valuti	Iznos hiljada dinara
1	2	3	4	5	6	7
„Banka Intesa“ a.d. Beograd, RC Užice, Aneks br. 23, Ugovora o kreditnoj liniji br. 57-501-0026006.6 od 11.12.2012. godine	11.06.2013.	4 Ovlašćenja direktnog zaduženja, 4 blanko solo menice sa ovl. za korišćenje, Ugovor o jemstvu br.0130021.5-9 priv. društva „Putevi Užice“ a.d. Užice	11.60% godišnje	EUR	50,000	5,686
„AIK BANKA“ a.d. Niš, Filijala Užice, Ug. br. 105370452056738612 od 19.10.2012. godine	19.07.2013.	Ovlašćenja direktnog zaduženja, blanko solo menice sa ovl. za korišćenje, avalirane menice od strane solid. Jemca MPP „Jedinstvo“ a.d. Sevojno, Ugovor o jemstvu jemca.platca „Jedinstvo“ a.d. Sevojno	1.8% mesečno	RSD		12,000
a) Kratkoročni krediti u zemlji						17,686

„Putevi Centar“ d.o.o. Beograd (Anex I br. 1463/12 od 30.11.2012. godine Ug. o zajmu br. 01- 1288/10, 01-1198/10, 01- 1258/10, 01-1065/10 i 01- 775/10)	31.12.2013.		Pozajmica je beskamratna	RSD		18,617
„Novi Pazar put“ AD Novi Pazar (Anex I br. 01-1453/12 od 10.12.2012. god., Ugovora br. 01-122/11 od 03.02.2011. godine)	31.12.2013.		Pozajmica je beskamratna	RSD		15,000
„Putevi INVEST“ doo. Užice (Ugovor br. 01-/11 od 06.12.2012. godine)	30.06.2013.		Pozajmica je beskamratna	RSD		33,656
„Putevi INVEST“ doo. Užice (Ugovor br. 01- 1454/12 od 10.12.2012. godine)	30.06.2013.		Pozajmica je beskamratna	RSD		5,650
„Putevi INVEST“ doo. Užice (Ugovor br. 01- 1548/12 od 19.12.2012. godine)	30.06.2013.		Pozajmica je beskamratna	RSD		6,794
„Putevi INVEST“ doo. Užice (Ugovor br. 01- 1549/12 od 24.12.2012. godine)	30.06.2013.		Pozajmica je beskamratna	RSD		5,635
„Putevi INVEST“ doo. Užice (Ugovor br. 01- 1571/12 od 31.12.2012. godine)	30.06.2013.		Pozajmica je beskamratna	RSD		5,610
MP „Jedinstvo“ AD. Sevojno (Ugovor br. 01- 1597/12 od 27.12.2012. godine)	15.01.2013.		Pozajmica je beskamratna	RSD		3,000
Mićić Vasilije - akcionar (Anex I br. 01-1462/12 od 12.12.2012. god., Ugovora br. 01-1318/10 od 31.12.2010. godine)	31.12.2013.		Pozajmica je beskamratna	RSD		2,500
b) Ostale kratkoročne finansijske obaveze						96,462
Ukupno (a+b)						114,148

Kratkoročne finansijske obaveze su usaglašene sa poveriocima u skladu sa članom 20. Zakona o računovodstvu i reviziji.

Obaveze prema kreditoru u stranoj valuti („Banca Intesa“ a.d.) su vedenovane ugovorenim kursom na dan bilansa, a efekti obračunatih kursnih razlika su evidentirani u okviru finansijskih rashoda (Napomena D21).

Obračunate i plaćene kamate po osnovu kratkoročnog kredita su uključene u finansijske rashode (Napomena D21).

D13. OBAVEZE IZ POSLOVANJA

Hiljada dinara

	31. decembra 2012.	31. decembra 2011.
1. Primljeni avansi, depoziti i kaucije	9,938	8,238
2. Dobavljači u zemlji	151,666	132,557
3. Dobavljači u inostranstvu	48	46
4. Ostale obaveze iz poslovanja	27	173
OBAVEZE IZ POSLOVANJA (1 do 4)	161,679	141,014

Na osnovu prezentirane dokumentacije (izvoda otvorenih stavki) i sprovedene nezavisne potvrde salda za najznačajnije obaveze iz poslovanja Društva, prikupili smo zadovoljavajući revizijski dokaz o usaglašenosti ovih obaveza.

Obaveze prema dobavljačima u inostranstvu su obračunate po srednjem kursu NBS na dan bilansa. Efekti obračunatih kursnih razlika su evidentirani u okviru finansijskih rashoda (Napomena D21).

Ostale obaveze iz poslovanja u iznosu od 27 hiljada dinara se odnose na obaveze prema osiguravajućoj kući po osnovu naplaćenog obaveznog osiguranja u iznosu od 2 hiljade dinara, kao i na obaveze prema lokalnoj samoupravi po osnovu naplaćene boravišne takse u iznosu od 25 hiljada dinara.

D14. OSTALE KRATKOROČNE OBAVEZE

Hiljada dinara

	31. decembra 2012.	31. decembra 2011.
1. Neto obaveze po osnovu zarada i naknada zarada	11,893	8,185
2. Obaveze za poreze i doprinose na zarade i naknade zarada na teret zaposlenog	4,405	3,191
3. Obaveze za porez i doprinose na zarade i naknade zarada na teret poslodavca	2,634	2,036
4. Obaveze prema fizičkim licima po ugovoru o delu	78	231
5. Ostale obaveze (obustavljene neto zarade, obaveze za članarine i sl.)	83	58
OSTALE KRATKOROČNE OBAVEZE (1 do 5)	19,093	13,701

Obaveze po osnovu neto zarada i naknada zarada kao i poreza i doprinosa na zarade na teret zaposlenog i poslodavca se odnose na obaveze za mesec novembar i decembar tekuće godine. Navedene obaveze su izmirene u januaru i februaru 2013. godine.

Ostale obaveze u iznosu od 83 hiljade dinara se odnose na obaveze za članarine privrednim komorama.

D15. OBAVEZE PO OSNOVU PDV, OSTALIH JAVNIH PRIHODA I PASIVNA VREMENSKA RAZGRANIČENJA

	Hiljada dinara	
	31. decembra 2012.	31. decembra 2011.
1. Obaveze po osnovu poreza na dodatu vrednost	22	
2. Obaveze za ostale javne prihode (2.4)	40	
2.4. Ostale obaveze za poreze, doprinose i druge dažbine	40	
3. Pasivna vremenska razgraničenja (3.1. + 3.2)	538	2,308
3.1. Unapred obračunati troškovi	538	2,258
3.2. Razgraničeni zavisni troškovi nabavke		50
OBAVEZE PO OSNOVU POREZA NA DODATU VREDNOST I OSTALIH JAVNIH PRIHODA I PASIVNA VREMENSKA RAZGRANIČENJA (1 do 3)	600	2,308

Unapred obračunati troškovi u iznosu od 538 hiljada dinara se odnose na:

- obračunate rashode od kamata u iznosu od 256 hiljada dinara po osnovu kratkorčnih kredita koje se odnose na obračunski period, a dospevaju za plaćanje u narednom obračunskom periodu (januar 2013. godine) i
- obračunate rashode otpremnina po osnovu tehnološkog viška dva zaposlena u iznosu od 282 hiljade dinara.

D16. OBAVEZE PO OSNOVU POREZA NA DOBITAK

	Hiljada dinara	
	31. decembra 2012.	31. decembra 2011.
Obaveze po osnovu poreza na dobitak	240	

D17. ODLOŽENE PORESKE OBAVEZE

	Hiljada dinara	
	31. decembra 2012.	31. decembra 2011.
Odložene poreske obaveze po osnovu (a do c)	3,249	2,577
c) razlike između knjigovodstvene vrednosti imovine i njene poreske osnovice	3,249	2,577

Društvo je u skladu sa MRS 12 - Porezi iz dobitka izvršilo obračun odloženih poreskih obaveza nastalih po osnovu oporezive privremene razlike između knjigovodstvene vrednosti imovine i njene poreske osnovice.

D18. POSLOVNI PRIHODI

	Hiljada dinara	
	01.01-31.12. 2012.	01.01-31.12. 2011.
a) Prihodi od prodaje		
1. Prihodi od prodaje robe na domaćem tržištu	259	276
I Prihodi od prodaje robe (1)	259	276
2. Prihodi od prodaje proizvoda i usluga na domaćem tržištu	432,589	493,965
II Prih. od prodaje proizvoda i usluga ukupno (2)	432,589	493,965
A. PRIHODI OD PRODAJE (I+II)	432,848	494,241
b) Prihodi od aktiviranja i potrošnje		
3. Prihodi od aktiviranja ili potrošnje učinaka za sopstvene potrebe	81,906	60,157
B PRIHODI OD AKTIVIRANJA ILI POTROŠNJE UČINAKA I ROBE (3)	81,906	60,157
d) Ostali prihodi		
4. Prihodi od zakupnine	3,819	3,313
5. Ostali poslovni prihodi		65
C OSTALI PRIHODI (4 + 5)	3,819	3,378
POSLOVNI PRIHODI (A+B+C)	518,573	557,776

D19. POSLOVNI RASHODI

	Hiljada dinara	
	01.01-31.12. 2012.	01.01-31.12. 2011.
1. Nabavna vrednost prodate robe	235	250
I. Nabavna vrednost prodate robe (1)	235	250
2. Troškovi materijala za izradu	150,628	193,432
3. Troškovi ostalog (režijskog) materijala	68,275	81,953
4. Troškovi goriva i energije	19,407	22,688
II. Troškovi materijala (2 do 4)	238,310	298,073
5. Troškovi zarada i naknada (bruto)	137,321	128,797
6. Troškovi poreza i doprinosa na zarade i naknade na teret poslodavca	24,587	23,018
7. Troškovi naknada po ugovoru o delu	2,475	3,537
8. Troškovi naknada po autorskim ugovorima		
9. Troškovi naknada po ugovoru o privremenim i povremenim poslovima	815	50
10. Ostali lični rashodi i naknade	6,204	7,462
III Troškovi zarada, naknada zarada i ostalih ličnih primanja (5 do 10)	171,402	162,864

11. Troškovi amortizacije	25,481	22,796
12. Troškovi rezervisanja	172	474
IV Troškovi amortizacije i rezervisanja - ukupno (11+12)	25,653	23,270
13. Troškovi transportnih usluga	2,410	2,815
14. Troškovi usluga na održavanju	4,120	5,216
15. Troškovi zakupnina	5,390	675
16. Troškovi sajmovi	10	10
17. Troškovi reklame i propagande	1,211	3,504
18. Troškovi ostalih usluga	19,101	22,478
a) Troškovi proizvodnih usluga (13 do 18)	32,242	34,698
19. Troškovi neproizvodnih usluga	18,366	17,268
20. Troškovi reprezentacije	2,872	2,376
21. Troškovi premije osiguranja	607	602
22. Troškovi platnog prometa	1,845	1,135
23. Troškovi članarina	747	717
24. Troškovi poreza	2,105	1,291
25. Ostali nematerijalni troškovi	5,557	6,204
b) Nematerijalni troškovi (19 do 25)	32,099	29,593
V Ostali poslovni rashodi (a+b)	64,341	64,291
POSLOVNI RASHODI (I do V)	499,941	548,748
POSLOVNI DOBITAK	18,632	9,028

Troškovi ostalih usluga u iznosu od 19,101 hiljadu dinara se odnose na:

- troškove vode i iznošenja smeća u iznosu od 7,237 hiljada dinara,
- troškovi registracije vozila u iznosu od 362 hiljade dinara,
- troškove TV pretplate u iznosu od 337 hiljada dinara,
- troškove emitovanja autorskih dela u iznosu od 446 hiljada dinara,
- troškove protivpožarne zaštite u iznosu od 61 hiljadu dinara i
- troškove smeštaja gostiju hotela u objektima drugih pravnih lica u iznosu od 10,658 hiljada dinara.

Ostali nematerijalni troškovi u iznosu od 5,557 hiljada dinara se odnose na:

- troškovi sudskih i administrativnih taksi u iznosu od 614 hiljada dinara,
- troškovi komunalne takse u iznosu od 20 hiljada dinara,
- troškovi usluga animatora u iznosu od 198 hiljada dinara,
- troškovi obezbeđenja objekata u iznosu od 1,354 hiljade dinara i
- ostali troškovi u iznosu od 3,371 hiljadu dinara.

D20. FINANSIJSKI PRIHODI

	Hiljada dinara	
	01.01-31.12. 2012.	01.01-31.12. 2011.
1. Prihodi od kamata	194	
2. Pozitivne kursne razlike	478	377
FINANSIJSKI PRIHODI (1 + 2)	672	377

D21. FINANSIJSKI RASHODI

	Hiljada dinara	
	01.01-31.12. 2012.	01.01-31.12. 2011.
1. Rashodi kamata	5,894	1,471
2. Negativne kursne razlike	172	363
3. Rashodi po osnovu efekata valutne klauzule		146
4. Ostali finansijski rashodi	152	
FINANSIJSKI RASHODI (1 do 4)	6,218	1,980

Ostali finansijski rashodi u iznosu od 152 hiljade dinara se odnose na rashode po osnovu naknada plaćenih bankama vezanih za obradu kredita.

D22. OSTALI PRIHODI

	Hiljada dinara	
	01.01-31.12. 2012.	01.01-31.12. 2011.
1. Dobici od prodaje nematerijalnih ulaganja, nekretnina, postrojenja i opreme		20
2. Dobici od prodaje materijala		230
3. Naplaćena otpisana potraživanja	783	
4. Prihodi od efekata ugovorene zaštite od rizika	204	10
5. Prihodi od smanjenja obaveza	1,270	973
6. Ostali nepomenuti prihodi	1,303	2,052
OSTALI PRIHODI (1 do 6)	3,560	3,285

Prihodi od smanjenja obaveza u iznosu od 1,270 hiljada dinara nastali su po osnovu usaglašavanja obaveza sa poveriocima.

Ostali nepomenuti prihodi u iznosu od 1,303 hiljade dinara se odnose na:

- prihode po osnovu naknadno odobrenih rabata u iznosu od 1,057 hiljada dinara i
- prihode nastale po osnovu utvđenih manjkova sitnog inventara datog u upotrebu, za koje je organ upravljanja doneo odluku da se evidentiraju na teret računopolagača, u iznosu od 246 hiljada dinara,

D23. OSTALI RASHODI

	Hiljada dinara	
	01.01-31.12. 2012.	01.01-31.12. 2011.
1. Gubici po osnovu rashodavanja i prodaje nemater. ulaganja, nekretnina, postrojenja i opreme	304	118
2. Rashodi po osnovu direktnog otpisa potraživanja	259	
3. Rashodi po osnovu rashodavanja zaliha materijala i robe	199	544
4. Ostali nepomenuti rashodi	4,255	5,210
5. Obezbvredjenje dugoročnih finansijskih plasmana i dugoročnih hartija od vrednosti namenjenih prodaji		61
6. Obezbvredjenje potraživanja i kratkoročnih finansijskih plasmana	4,794	2,793
OSTALI RASHODI (1 do 6)	9,811	8,726

Ostali nepomenuti rashodi u iznosu od 4,255 hiljada dinara se odnose na:

- troškove sudskih sporova u iznosu od 1,261 hiljadu dinara
- rashode nastale po osnovu plaćenih kazni za privredne prestupe i prekršaje u iznosu od od 573 hiljade dinara,
- rashode po osnovu datih donacija (FK „Jedinstvo“ Užice i Skijaški klub) u iznosu od 805 hiljada dinara,
- rashode po osnovu obaveznog učešća u finansiranju zarada osoba sa invaliditetom u iznosu od 1,611 hiljada dinara i
- prihode nastale po osnovu usaglašavanja potraživanja i obaveza u iznosu od 5 hiljada dinara.

D24. NETO DOBITAK/NETO GUBITAK POSLOVANJA KOJE SE OBUSTAVLJA

	Hiljada dinara	
	01.01-31.12. 2012.	01.01-31.12. 2011.
1. Prihodi, efekti promene računovodstvenih politika i ispravke grešaka iz ranijih godina	7	
2. Rashodi, efekti promene računovodstvenih politika i ispravke grešaka iz ranijih godina	982	
Neto gubitak poslovanja koje se obustavlja (1-2)	975	

D25. DOBITAK I GUBITAK

	Hiljada dinara	
	01.01-31.12. 2012.	01.01-31.12. 2011.
1. Dobitak pre oporezivanja	5,860	1,984
2. Poreski rashodi perioda	240	
3. Odloženi poreski rashodi perioda		
4. Isplaćena lična primanja	672	530
Neto dobitak (1-2-3-4)	4,948	1,454

Prilikom popunjavanja obrasca bilansa uspeha Odloženi poreski rashodi perioda u iznosu od 672 hiljade dinara (prethodna godina - 530 hiljada dinara) iskazani su u okviru pozicije Isplaćena lična primanja poslodavca čime su u navedenim iznosima precenjena isplaćena lična primanja poslodavcu, a potcenjeni odloženi poreski rashodi perioda.

D26. ZNAČAJNI DOGAĐAJI NAKON DATUMA BILANSA

Izvršni odbor Društva je 16.01.2013. godine doneo Odluku o kreditnom zaduženju (Odluka br. 01-43/2013) kod Fonda za razvoj Republike Srbije u iznosu od 105,000,000.00 dinara. Zaduženje je namenjeno rekonstrukciji hotela „Palisad“. Odluka Izvršnog odbora je doneta shodno Odluci Upravnog odbora Fonda za razvoj Republike Srbije o odbrenju investicionog kredita br. 325 od 28.12.2012. godine. Rok otplate kredita je pet godina, uz grejs period do 31.12.2013. godine.

D27. POTENCIJALNA SREDSTVA I OBAVEZE**Sudski sporovi**

Prema Izjavi rukovodstva Društvo kao **tužilac** vodi tri sudska spora po osnovu naplate potraživanja od kupaca čija je ukupna vrednost 1,733 hiljade dinara.

Društvo kao **tuženi** vodi tri sudska spora po osnovu izmirenja obaveza prema poveriocima čija je ukupna vrednost 9,372 hiljade dinara.

Hipoteke

Informacije o uspostavljenim hipotekama na građevinskim objektima Društva su obelodanjene u Napomeni D2 uz finansijske izveštaje.

D28. FINANSIJSKA STABILNOST

Hiljada dinara

	Tekuća godina	Prethodna godina
1. Stalna imovina	562,971	476,417
2. Zalihe i dati avansi	14,532	14,183
I. Dugoročno vezana imovina (1 do 2)	577,503	490,600
3. Kapital umanjen za gubitke do visine kapitala i otkupljene sopstvene akcije	216,128	211,179
4. Dugoročna rezervisanja	1,002	1,014
5. Dugoročne obaveze	185,355	174,172
II. Trajni i dugoročni kapital (3 do 5)	402,485	386,365
Koeficijent finansijske stabilnosti (I/II)	1.43	1.27
Referentna vrednost ...treba da bude manje od...	1.00	1.00

Koeficijent finansijske stabilnosti je viši od jedan, dugoročno vezana imovina je veća od trajnog i dugoročnog kapitala u iznosu od 175,018 hiljada dinara, što znači da je u oblasti dugoročnog finansiranja otežano održavanje likvidnosti.

D29. RIZIK OSTVARENJA FINANSIJSKOG REZULTATA

Hiljada dinara

	Tekuća godina	Prethodna godina
1. Poslovni prihodi	518,573	557,776
2. Varijabilni rashodi	271,073	316,214
3. Marža pokrića (1-2)	247,500	241,562
4. Fiksni i pretežno fiksni rashodi	228,868	232,534
5. Neto finansijski rashodi	5,546	1,603
6. Dobitak redovne aktivnosti (3-4-5)	13,086	7,425
7. Koeficijent marže pokrića (3/1)	0.4773	0.4331
8. Potreban prihod za ostvarenje neutralnog dobitka redovne aktivnosti (4+5)/7	491,155	540,631
9. Iznos ostvarenog poslovnog prihoda iznad potrebnog prihoda za ostvarenje neutralnog dobitka redovne aktivnosti (1-8) ako je 1>8	27,418	17,145
10. Stopa elastičnosti ostvarenja neutralnog dobitka redovne aktivnosti 9/1 x 100	5.29%	3.07%

Ostvareni poslovni prihod je veći od prihoda potrebnog za ostvarenje neutralnog dobitka redovne aktivnosti za 5.29%. (Što je ovaj procenat viši rizik od ostvarenja neutralnog dobitka redovne aktivnosti je manji).

Pismo o efikasnosti funkcionisanja unutrašnje revizije, sistema upravljanja rizicima i sistema interne kontrole

PREDMET: Revizija finansijskih izveštaja za 2012. godinu

I UVOD

U skladu sa ugovorom zaključenim između HTT AD „PALISAD“, Zlatibor (u daljem tekstu „Društvo“) i „EUROAUDIT“ d.o.o. Beograd o obavljanju poslova revizije, vršimo završne poslove revizije finansijskih izveštaja za 2012. godinu Društva.

Reviziju vršimo u skladu sa Zakonom o računovodstvu i reviziji, Međunarodnim standardima revizije (MSR-ISA) i Kodeksom etike za profesionalne računovođe. Reviziju smo izvršili na način koji omogućava da se u razumnoj meri uverimo da računovodstvene evidencije ne sadrže materijalno značajne pogrešne iskaze. Revizija je uključila ispitivanje dokaza, na bazi provere uzoraka, koji potkrepljuju iznose u računovodstvenim evidencijama za period 01. januar – 31. decembar 2012. godine. Takođe, smo izvršili ocenu korišćenih računovodstvenih načela i značajnih procena izvršenih od strane rukovodstva.

Vreme obavljanja revizije

Reviziju finansijskih izveštaja za period 01.01.2012-31.12.2012. godine smo obavili u periodu od zaključenja ugovora do 29.03.2013. godine. U toku revizije, usredsredili smo se na ispitivanje valjanosti iznosa koji su iskazani u finansijskim izveštajima na dan 31.12.2012. godine.

Naša ispitivanja vršimo na bazi uzoraka. Uočene nepravilnosti tokom obavljanja posla revizije, navedene u ovom pismu ne isključuju eventualno postojanje i drugih slabosti i nepravilnosti u sistemu Vašeg Društva.

Prema stavu 6. člana 54. Zakona o tržištu kapitala revizor je dužan da dostavi Komisiji za hartije od vrednosti i organima upravljanja mišljenje o efikasnosti funkcionisanja unutrašnje revizije, sistemu upravljanja rizicima i sistemu unutrašnjih kontrola i da svoje zaključke i nalaze uvrsti u obavezan sadržaj pisma rukovodstvu.

Obim ispitivanja

Obim ispitivanja sveli smo na nivo koji smo, u datim okolnostima, smatrali dovoljnim da izrazimo mišljenje o objektivnosti i istinitosti finansijskih izveštaja za 2012. godinu Vašeg Društva i mišljenje o efikasnosti funkcionisanja unutrašnje revizije, sistemu upravljanja rizicima i sistemu unutrašnjih kontrola.

II NEDOSTACI UOČENI U POSTUPKU VRŠENJA REVIZIJE

U Izveštaju nezavisnog revizora nismo izrazili materijalno značajne rezerve koje imaju uticaj na finansijske izveštaje Društva za 2012. godinu.

U Izveštaju nezavisnog revizora skrenuli smo pažnju organima upravljanja na sledeće:

1) Kao što je navedeno u napomeni D2 uz finansijske izveštaje, Društvo se u računovodstvenim politikama opredelilo da nekretnine, postrojenja i opremu vrednuje po nabavnoj vrednosti (paragraf 30 MRS 16). S obzirom na visinu vladajuće stope inflacije, smatramo da bi ova imovina bila realnije vrednovana po poštenoj (fer) vrednosti iz paragrafa 31 MRS 16..

2) Kao što je navedeno u napomeni D2 uz finansijske izveštaje, Društvo ima upisane hipoteke od strane „Societe Generale Banka Srbija“ ad. Beograd na sledećim objektima:

- zgrada turizma „Depadans“ - vrednost sredstva pod hipotekom iznosi 2,975,350.00 EUR,
- zgrada ugostiteljstva „Zlatan Bor“ - vrednost sredstva pod hipotekom iznosi 1,151,741.00 EUR i
- zgrada hotela (restoran, kuhinja i „Biznis“ deo) - vrednost sredstva pod hipotekom iznosi 2,102,560.00 EUR.

Hipoteke su upisane po osnovu garancija datih privrednom društvu „Putevi“ ad. Užice.

3) Kao što je navedeno u napomeni D28 uz finansijske izveštaje, koeficijent finansijske stabilnosti je 1.43, što znači da je dugoročno vezana imovina veća od trajnog i dugoročnog kapitala za 175,018 hiljada dinara, što otežava održavanje likvidnosti.

III CILJEVI UPRAVLJANJA FINANSIJSKIM RIZICIMA

Poslovanje Društva je izloženo različitim finansijskim rizicima: tržišnom riziku, kreditnom riziku i riziku likvidnosti. Program upravljanja finansijskim rizicima Društva je usmeren na minimiziranje mogućih negativnih efekata na finansijske performanse Društva.

Identifikovani rizici su definisani za period za koji je i vršena revizija finansijskih izveštaja tj. od 01.01.do 31.12.2012. godine. Kao dinamička kategorija oni su podložni promenama tako da postoji mogućnost da se u narednom periodu oni mogu promeniti i samim time mogu imati i značajniji uticaj na poslovanje Društva.

Društvo ne koristi nikakve finansijske instrumente zaštite od efekata finansijskih rizika na poslovanje iz razloga što takvi instrumenti nisu u širokoj upotrebi niti postoji organizovano tržište takvih instrumenata u Republici Srbiji.

Tržišni rizik

On se odnosi na rizik da određene promene tržišnih cena kao što su promena kurseva stranih valuta i promena kamatnih stopa mogu da utiču na visinu prihoda Društva ili vrednost njegovih finansijskih instrumenata. Zadatak upravljanja ovim rizicima jeste da upravlja i kontroliše izloženost tržišnim rizicima u okviru prihvatljivih pokazatelja uz optimizaciju prinosa Društva.

Devizni rizik

Izloženost deviznom riziku odnosi se na dugoročna finansijska sredstva, kratkoročna finansijska sredstva, gotovinu, ostala potraživanja, dugoročne finansijske obaveze, kratkoročne finansijske obaveze, obaveze po osnovu posla finansijskog lizinga i ostale kratkoročne obaveze iskazane u stranoj valuti. U posmatranom periodu Društvo ima potraživanja od kupaca u inostranstvu, gotovinu – devizni poslovni račun, kratkoročne finansijske obaveze i obaveze prema dobavljačima u inostranstvu iskazane u stranoj valuti, koje kursira na dan bilansa po srednjem kursu NBS.

Kamatni rizik

Društvo je izloženo promenama kamatnih stopa na obavezama kod kojih je kamatna stopa varijabilna. Ovaj rizik zavisi od finansijskog tržišta i Društvo nema na raspolaganju instrumente kojima bi ublažilo njihov uticaj.

Kreditni rizik

Društvo je izloženo kreditnom riziku koji predstavlja rizik da dužnici neće biti u mogućnosti da izmire dugovanja prema Društvu u potpunosti i na vreme, što bi imalo za rezultat finansijski gubitak. On obuhvata, u najznačajnijem delu potraživanja od kupaca u zemlji. U Republici Srbiji ne postoje specijalizovane agencije koje vrše nezavisnu klasifikaciju i rangiranje Društava. Usled toga Društvo je prinuđeno da koristi ostale javno dostupne finansijske informacije i interne istorijske podatke o saradnji sa partnerom u cilju određivanja njegovog boniteta.

Rizik likvidnosti

Rukovodstvo Društva upravlja ovim rizikom na način koji mu obezbeđuje da Društvo u svakom trenutku ispunjava sve svoje obaveze. Društvo upravlja rizikom održavajući odgovarajuće novčane rezerve, praćenjem planiranih i stvarnih novčanih tokova i održavanjem adekvatnog odnosa dospeća finansijskih sredstava i obaveza.

Upravljanje rizikom kapitala

U postupku upravljanja ovim rizikom, rukovodstvo Društva ima za cilj očuvanje mogućnosti da posluje po principu stalnosti poslovanja, istovremeno maksimizirajući prinose vlasnicima i drugim interesnim stranama putem opimizacije duga i kapitala. Društvo analizira kapital kroz pokazatelj zaduženosti.

Poreski rizici

Poreski propisi Republike Srbije se često i različito tumače i predmet su čestih izmena. Tumačenje poreskih propisa od strane poreskih vlasti u odnosu na transakcije i aktivnosti Društva mogu se razlikovati od tumačenja rukovodstva. Usled toga transakcije mogu biti osporene od strane poreskih vlasti i Društvu može biti određen dodatni iznos poreza, kazni i kamata. Period zastarelosti poreske obaveze je pet godina, odnosno poreske vlasti imaju pravo da odrede plaćanje neizmirenih obaveza u roku od pet godina od kad je obaveza nastala

Društvo je na osnovu Zakona o privrednim društvima, Odlukom Nadzornog odbora od 29.01.2013. godine (Odluka br. 03-120/2013-13) obrazovalo Komisiju za reviziju, čiji je zadatak unapređenje poslovanja Društva, kao i poboljšanje efikasnosti upravljanja rizicima, internim kontrolama i procesom upravljanja. Uzimajući u obzir činjenicu da je Komisija imenovana tek nakon dana bilansa, ali pre dana usvajanja finansijskih izveštaja, informisani smo da je ista putem usmenih upita izvršila aktivnosti u cilju identifikovanja i odmeravanja rizika, a sve u cilju upravljanju rizicima, minimiziranju nepravilnosti u radu i smanjenju uticaja rizika na poslovanje društva. Usled pomenute okolnosti, mišljenja smo da funkcionisanje interne revizije u budućem periodu treba da zadovoljava postavljene ciljeve i preventivno deluje u smislu otklanjanja mogućih nepravilnosti u poslovanju i nepoštovanju zakonskih propisa.

Sistem internih kontrola sastoji se od specifičnih politika, postupaka, pravila i zadataka u okviru postavljenih ciljeva organa upravljanja. Sistem internih kontrola Društva je osmišljen, primenjuje se i koristi da blagovremeno spreči ili otkrije i ispravi pogrešan iskaz u finansijskim izveštajima.

Društvo u razumnom roku identifikuje, meri i ceni rizik u svakom organizacionom delu društva, kako bi osiguralo konzistentan, integralni pogled na rizik na nivou celog Društva, vodeći računa da zbir rizika u organizacionim delovima društva odgovara strategiji ukupnog rizika. Upravljanje rizicima je definisano podelom jasnih pojedinačnih zaduženja i odgovornosti zaposlenih zaduženih za upravljanje rizicima

IV ZAVRŠNE NAPOMENE

Pored toga, sve prethodno navedene sugestije treba uzeti u obzir prilikom sastavljanja finansijskih izveštaja za 2013. godinu, kako bi izveštaj revizora o finansijskim izveštajima za 2013. godinu, u delu prethodno navedenih sugestija bio bez kvalifikacija.

S poštovanjem,

Ovlašćeni revizor,

EuroAudit
d.o.o.
BEOGRAD
Prof. dr Jovan Rodić

HTTP "PALISAD" A.D. ZLATIBOR

IZVEŠTAJ

O POSLOVANJU ZA PERIOD
01.01.2012. - 31.12.2012.

Zlatibor, mart 2013. godine

Završni račun društva za 2012. godinu urađen je prema Zakonu o računovodstvu i u skladu sa Međunarodnim računovodstvenom standardima i Pravilnikom o računovodstvu i računovodstvenim politikama HTT "PALISAD" AD Zlatibor.

Budući da se u prilogu ovog materijala (za Sikupštinu) dostavljaju bilans stanja, bilans uspeha i statistički aneks, kao deo izveštaja koji su u skladu sa zakonskim obavezama urađeni i dostavljeni Agenciji za privredne registre, u nastavku izveštaja će biti izneti samo neki najbitniji pokazatelji, kao i pokazatelji koji dodatno oslikavaju poslovanje preduzeća a nisu prikazani u pomenutim izveštajima.

Radi sagledavanja kretanja poslovanja i poslovnih rezultata u posmatranoj 2012. godini veći deo podataka, a prvenstveno stavki prihoda i rashoda biće prikazan uporedno za predhodnu, i tekuću poslovnu godinu.

Shodno tome, najpre će biti prikazan poslovni rezultat preduzeća

POSLOVNI REZULTAT HTT A.D. "PALISAD ZLATIBOR

(u 000)

I PRIHODI	01.01.-31.12.2012.god.	01.01.-31.12.2011.god	Index
Poslovni prihodi	518.573	557.776	93
- prihodi od prodaje robe i uslug	432.848	494.241	
- prihodi od aktiviranja učinaka i robe	81.906	60.157	
- ostali poslovni prihodi	3.819	3.378	
Finansijski prihodi	672	377	179
Ostali prihodi	3.560	3.285	109
PRIHOD UKUPNO	522.805	561.438	94
II POSLOVNI RASHODI			
Poslovni rashodi	499.941	548.748	92
- Troškovi materijala	238.310	298.073	
- Troškovi bruto zarada	171.402	162.864	
- Tr. amortizacije i rezerv	25.653	23.270	
-Ostali poslovni rashodi	64.576	64.541	
Finansijski rashodi	6.218	1.980	314
Ostali rashodi	9.811	8.728	1143
UKUPAN RASHOD	515.970	559.456	93
	9.028	1.952	
POSLOVNI DOBITAK	18.632	9.028	
III DOBIT PRE OPOREZIVANJA	6.835	1.984	
IV NETO DOBITAK	4.948	1.454	

Iz predhodnog pregleda se vidi da je Društvo u 2012. godini nominalno ostvarilo manji ukupan prihod u poredjenju sa proteklom godinom za 6 %, a da su u istom periodu i troškovi smanjeni za 7%.

Što se tiče kretanja troškova, u narednom pregledu je prikazano njihovo kretanje u 2011. i u 2012. godini i to za, po iznosima, značajnije stavke.

Opis troškova	2012	2011	index
51150 otpis alata i inventara	9712352	19172945	51
51160 piće	16481738	21319829	78
51170 hrana	117650037	141394694	84
51171 pekarski proizvodi	6783616	11266334	61
51200 kancelar i ost administrativni materijal	1327269	1312607	102
51201 potrošni materijal	7930305	8760975	91
51202 tehnički materijal	37995020	44384130	86
51220 ogrev	21022289	27495259	77
51305 troškovi nafte- vešeraj	4100835	6339625	65
51300 gorivo i mazivo	2428091	3214364	76
51330 električna energija	12835097	13099322	98
52000 bruto zarade	137320889	128797071	107
52100 doprinosi na teret poslodavca	24586567	23054225	107
52200 naknade po ugovoru o delu	2475497	3356590	74
52910 prevoz radnika	5016936	2524146	199
52921 otpremnina po tehnološkom višku	804753	4237584	19
53150 poštanski troškovi	1666083	1911446	88
53200 usluge održavanja od str priv lica	4119801	5216192	79
53500 reklama	1178384	3068259	39
53920 voda i smeće	7237528	7678091	95
53990 smeštaj u drugim objektima	10658359	13568213	79
54010 amortizacija	25481278	22796184	112
55091 angažovanje muzike	15617813	14724437	106
55500 porez na imovinu	1302915	952036	137
55991 ostali vanredni rashodi	3370647	3830279	88

Kada je u pitanju likvidnost preduzeća, ona će biti prikazana kroz sledeće pokazatelje:

-stepen finansijske stabilnosti kao odnos kapitala (216.128.000) i dugoročnih rezervisanja i obaveza (482.117.000) sa stalnom imovinom (562.971.000) i zalihama (14.532.000) iznosi **1,21** a u 2011. godini je iznosio 1,41, dok referentna vrednost treba da bude ispod 1.

-tekuća likvidnost kao odnos obrtne imovine (138.532.000) umanjene za zalihe (14.532.000) i kratkoročnih obaveza (2985.760.000) iznosi **0,42** a u 2011. godini je iznosila 0,54, dok referentna vrednost treba da bude iznad 1.

Zaduženost društva na dan 31.12.2012. godine je iznosila:

- 5.685.915,00 dinara kredit kod Banke Inteza
- 12.000.000,00 dinara kredit kod AIK Banke
- 2.500.000,00 dinara pozajmica Vasilija Mičića
- 18.617.389.20 dinara pozajmica Putevi Centar
- 15.000.000,00 dinara pozajmica Novi Pazar put
- 3.000.000,00 dinara pozajmica Jedinstvo Sevojno
- 23.688.800,00 dinara pozajmica Putevi invest Užice
- 33.655.959,98 dinara pozajmica Putevi invest-Putevi Užice

114.148.064,148 dinara-svega

Pozajmice date Agrotorniku: 10.903.956,00 din

Stanje uloga inoulagača-Yelatrino na dan 31.12.2012. godine iznosi 2.059.360,97 EUR-a, odnosno 185.354.963,59 dinara.

PREGLED OBAVEZA I POTRAŽIVANJA

KRATKOROČNE OBAVEZE	295.760.000
KRATKOROČNA POTRAŽIVANJA	123.991.000
ZALIHE	<u>14.532.000</u>
OBRTNA IMOVINA	138.532.000

Kao što se iz pregleda može videti, (kratkoročne) obaveze su sa (kratkoročnim) potraživanjima i zalihama pokrivena sa 47%.

Sudski sporovi na dan bilansa

Sporovi po tužbama društva:

-FK „Vujić voda“ Valjevo	624.702,00 din
-OFK „Jagodina“ Jagodina	1.108.280,00 din
-OKF „Novi Pazar“ N Pazar	651.889,00 din

Sporovi po kojima je utuženo društvo

-„RUJNO“ Beograd	300.000,00 din (preostali dug)
-„DINAMIKA“ Novi Sad	6.375.790,00 din
-„Omni promet“ Beograd	2.523.323,00 din
-„Mlekara Spasojević“ B Bašta	2.696.638,00 din

Izdate menice na dan bilansa

- dve blanko menice date NIS-u
- dve blanko menice date za „Deleze“ Beograd

Hipoteke na imovinu

-Zgrada turizma „Depadans“ procenjene vrednosti na 2.975.350,00 EUR-a data pod hipoteku banci za garanciju „PUTEVIMA“ UŽICE

-Zgrada ugostiteljstva „Zlatan Bor“ procenjene vrednosti na 1.151.741,00 EUR-a data pod hipoteku banci za garanciju „PUTEVIMA“ UŽICE

-Zgrada hotela “ procenjene vrednosti na 8.410.242,60 EUR-a data pod hipoteku banci za garanciju „PUTEVIMA“ UŽICE, ali samo restoran, kuhinja i Biznis deo (u vrednosti od 25%).

POJEDINE, DOMINANTNE STAVKE MATERIJALNIH TROŠKOVA

energenti	Količina u 2011 u kg	Vrednost 2011 u din	Količina u 2012 u kg	Vrednost 2012 u din	index količine
Nafta-PAN	144786	11015522	108789	9377457	75
TNG	240174	17648143	244969	15595123	101

meso	66932	26273160	69645	29851736	104
mleko	20741	1114082	16156	1044903	77
ulje	18862	2303253	18431	2234115	97

meso	66932	26273160	69645	29851736	104
šećer	6443	602838	5797	465542	89
brašno	56732	22008059	55925	1981837	98
hleb	15467	627237	10642	282604	68
krompir	41827	1718805	46632	1931138	111
jaja	279168	2449372	277180	2887369	99
vino	7415	1593549	7800	1855469	105
rakije	1604	1347566	1437	1074628	89
pivo	27450	3662350	21119	2848305	76
sokovi	8648	1390041	12216	1380507	141
kisela voda	26746	1553786	20091	1015108	75

U investiciona ulaganja u 2012. godini je uloženo 236.719.362,72 dinara. Od toga se iznos od 45.375.939,00 dinara odnosi na interne učinke a razlika od 191.343.423,72 na ostala ulaganja u objekte i opremu. Posmatrano sa novčanog aspekta, ova investicija je finansirana sa 99.942,00 EUR-a ili sa 11.183.319,91 dinar iz sredstava inouloga, što znači da je na teret društva uloženo 225.536.042,81 / 180.160.103,81 (225.536.042,81-45.375.939,00) dinara.

Hotel se trenutno nalazi u renoviranju smeštajnih kapaciteta u „A“ delu, nakon čega će raspolagati sa 186 komfornih dvokrevetnih soba i 23 apartmana. Nakon završetka ovog renoviranja planira se dogradnja bazena i kongresne sale kapaciteta 1000 mesta

Ako se posmatra broj ostvarenih noćenja u 2012. godini, on iznosi 59.976 , i manji je za 24,00 % u odnosu na predhodnu godinu u kojoj je ostvareno 79.019 noćenja.

Iskorišćenost kapaciteta ležajeva u 2012. godini računato na broj ležajeva od 224.475 (615 x 365) iznosi 27% (59.976:224.475), i poređeno sa prošlom godinom manji je za 9%.

Treba napomenuti da je u maju 2012. godine početo sa renoviranjem smeštajnih kapaciteta što je imalo bitan uticaj na raspoloživi kapacitet ležajeva, odnosno iskorišćenost kapaciteta i ostvareni prihod.

Prosečna mesečna neto zarada po zaposlenom na bazi svih sati u 2012. godini iznosi 35.293,28 dinara i kreće se ispod proseka zarade u privredi (koja je iznosila 41.385,16 dinara).

Prosečna mesečna neto zarada po zaposlenom u 2012. godini je za 11% veća u odnosu na prosečnu mesečne neto zarada po zaposlenom u društvu u 2011. godini.

Učešće troškova bruto zarada (171.401.773,29) u ukupnom prihodu (522.811.780,08) iznosi 33%, a u ukupnim troškovima 34%.

Broj zaposlenih na dan 31.12.2007.godine iznosio je (prema platnom spisku) ukupno 243

Broj zaposlenih na dan 31.12.2008.godine iznosio je (prema platnom spisku) ukupno 233

Broj zaposlenih na dan 31.12.2009.godine iznosio je (prema platnom spisku) ukupno 185

Broj zaposlenih na dan 31.12.2010.godine iznosio je (prema platnom spisku) ukupno 212

Broj zaposlenih na dan 31.12.2011.godine iznosio je (prema platnom spisku) ukupno 252

Broj zaposlenih na dan 31.12.2012.godine iznosio je (prema platnom spisku) ukupno 233

DIREKTOR
Vojislav Janić

Na osnovu člana 50, Stav 2. tačka 3) Zakon o tržištu kapitala (Sl. glasnik RS br.31/11) i člana _____ HTT a.d. "PALISAD" lica odgovorna za sastavljanje godišnjeg izveštaja daju sledeću:

IZJAVU

Prema našem najboljem saznanju godišnji finansijski izveštaj HTT "PALISAD" a.d. _____ je sastavljen uz primenu odgovarajućih međunarodnih standarda finansijskog izveštavanja i daje istinite i objektivne podatke o imovini, obavezama, finansijskom položaju i poslovanju, dobitima i gubicima, tokovima gotovine i promenama na kapitalu HTT "PALISAD" a.d. .

radno mesto/dužnost

ime i prezime

Đurović Mira

radno mesto/dužnost

ime i prezime

Bošković Dobrivoje

radno mesto/dužnost

ime i prezime

Janić Vojislav



ODLUKA NADLEŽNOG ORGANA DRUSTVA O USVAJANJU GODISNJIH
FINANSIJSKIH IZVEŠTAJA

Napomena:

Godišnji izveštaj _HTT AD „PALISAD“_ za 2012. godinu nije usvojen od strane nadležnog organa društva. Društvo će naknadno, po održavanju redovne godišnje skupštine akcionara, objaviti odluku o usvajanju godišnjeg izveštaja.

ODLUKA O RASPODELI DOBITI

Napomena:

Odluku o raspodeli dobiti za 2012. godinu Društvo će doneti na redovnoj godišnjoj skupštini akcionara. Društvo će naknadno objaviti odluku o raspodeli obiti.

