



Република Србија
Агенција за привредне регистре

РЕГИСТАР ФИНАНСИЈСКИХ
ИЗВЕШТАЈА И ПОДАТАКА О
БОНИТЕТУ ПРАВНИХ ЛИЦА И
ПРЕДУЗЕТНИКА

Број предмета ФИ 52153-1/2013
Датум 01.04.2013



8100011516711



ПОТВРДА О РЕГИСТРАЦИЈИ РЕДОВНОГ ГОДИШЊЕГ ФИНАНСИЈСКОГ ИЗВЕШТАЈА ЗА 2012. ГОДИНУ

за
АКЦИОНАРСКО ДРУШТВО ЗА ПРОИЗВОДЊУ РАДИЈАТОРА, КОТЛОВА И УСЛУЖНОГ ЛИВА
РАДИЈАТОР, ЗРЕНЈАНИН

назив правног лица

Београдска бб, Зрењанин
седиште правног лица

Привредна друштва и задруге
група обвезника

08062528
матични број

2521
шифра делатности

101162472
ПИБ

Подаци о обвезнику на дан 31.12.2012. године:

Пуно пословно име: АКЦИОНАРСКО ДРУШТВО ЗА ПРОИЗВОДЊУ РАДИЈАТОРА, КОТЛОВА И
УСЛУЖНОГ ЛИВА РАДИЈАТОР, ЗРЕНЈАНИН,

Шифра делатности: 2521

Величина за 2012. год.: Велики

Редовни годишњи финансијски извештај за 2012. годину примљен је у Агенцији за привредне
регистре - Регистру финансијских извештаја и података о бонитету правних лица и предузетника на
дан 27.02.2013. године

Предметни финансијски извештај је евидентиран на дан 05.03.2013 под бројем ФИ 52153-1/2013 и
регистрован 01.04.2013 са следећом садржином:

БИЛАНС СТАЊА на дан 31.12.2012. год.

- у хиљадама динара

Позиција	АОП	Износ	
		Текућа година	Претходна година
A. STALNA IMOVINA (002+003+004+005+009)	001	1527544	909145
III. NEMATERIJALNA ULAGANJA	004	175169	1870
IV. NEKRETNINE, POSTROJENJA, OPREMA I BIOLOŠKA SREDSTVA (006+007+008)	005	1319232	896270
1. Nekretnine, postrojenja i oprema	006	1319181	893155
2. Investicione nekretnine	007	51	3115
V. DUGOROČNI FINANSIJSKI PLASMANI (010+011)	009	33143	11005
1. Učešća u kapitalu	010	3963	8935
2. Ostali dugoročni finansijski plasmani	011	29180	2070
B. OBRтна IMOVINA (013+014+015)	012	1920861	1852238
I. ZALIHE	013	1059587	988492
III. KRATKOROČNA POTRAŽIVANJA, PLASMANI I GOTOVINA (016+017+018+019+020)	015	861274	863746
1. Potraživanja	016	778116	770984
2. Potraživanja za više plaćen porez na dobitak	017	3	3
3. Kratkoročni finansijski plasmani	018	9829	1873
4. Gotovinski ekvivalenti i gotovina	019	13499	42384
5. Porez na dodatu vrednost i aktivna vremenska razgraničenja	020	59827	48502
V. ODLOŽENA PORESKA SREDSTVA	021	412750	0
G. POSLOVNA IMOVINA (001+012+021)	022	3861155	2761383
Dj. UKUPNA AKTIVA (022+023)	024	3861155	2761383
E. VANBILANSNA AKTIVA	025	1645	1645
A. KAPITAL (102+103+104+105+106-107+108-109-110)	101	1839312	1573615
I. OSNOVNI I KAPITAL	102	1065490	1166793
III. REZERVE	104	239967	133447
VI. NEREALIZOVANI GUBICI PO OSNOVU HARTIJA OD VREDNOSTI	107	12354	7381
VII. NERASPOREDJENI DOBITAK	108	546209	280756
B. DUGOROČNA REZERVISANJA I OBAVEZE (112+113+116)	111	2021843	1187768
II. DUGOROČNE OBAVEZE (114 + 115)	113	566383	147486
1. Dugoročni krediti	114	421391	0
2. Ostale dugoročne obaveze	115	144992	147486
III. KRATKOROČNE OBAVEZE (117+118+119+120+121+122)	116	1455460	1040282
1. Kratkoročne finansijske obaveze	117	320387	447692
3. Obaveze iz poslovanja	119	1007242	514125
4. Ostale kratkoročne obaveze	120	89236	50637
5. Obaveze po osnovu poreza na dodatu vrednost i ostalih javnih prihoda i pasivna vremenska razgraničenja	121	38595	27828
G. UKUPNA PASIVA (101+111 +123)	124	3861155	2761383
D. VANBILANSNA PASIVA	125	1645	1645

БИЛАНС УСПЕХА у периоду од 01.01. до 31.12.2012. год.

- у хиљадама динара

Позиција	АОП	Износ	
		Текућа година	Претходна година
I. POSLOVNI PRIHODI (202+203+204-205+206)	201	1658176	1935754
1. Prihodi od prodaje	202	1636452	1686262
2. Prihodi od aktiviranja učinaka i robe	203	41968	15524
3. Povećanje vrednosti zaliha učinaka	204	0	231692
4. Smanjenje vrednosti zaliha učinaka	205	22614	0
5. Ostali poslovni prihodi	206	2370	2276
II. POSLOVNI RASHODI (208 do 212)	207	1605266	1833446
1. Nabavna vrednost prodane robe	208	2609	7048
2. Troškovi materijala	209	909463	1235440
3. Troškovi zarada, naknada zarada i ostali lični rashodi	210	458704	433899
4. Troškovi amortizacije i rezervisanja	211	40809	34839
5. Ostali poslovni rashodi	212	193681	122220
III. POSLOVNI DOBITAK (201-207)	213	52910	102308
V. FINANSIJSKI PRIHODI	215	104737	73106
VI. FINANSIJSKI RASHODI	216	199057	121602
VII. OSTALI PRIHODI	217	26381	5723
VIII. OSTALI RASHODI	218	127051	7369
IX. DOBITAK IZ REDOVNOG POSLOVANJA PRE OPOREZIVANJA(213-214+215-216+217-218)	219	0	52166
X. GUBITAK IZ REDOVNOG POSLOVANJA PRE OPOREZIVANJA (214-213-215+216-217+218)	220	142080	0
B. DOBITAK PRE OPOREZIVANJA (219-220+221-222)	223	0	52166
V. GUBITAK PRE OPOREZIVANJA (220-219+222-221)	224	142080	0
3. Odloženi poreski prihodi perioda	227	412750	0
DJ. NETO DOBITAK (223-224-225-226+227-228)	229	270670	52166

ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ у периоду од 01.01. до 31.12.2012. год.

- у хиљадама динара

Позиција	АОП	Износ	
		Текућа година	Претходна година
I. Prilivi gotovine iz poslovnih aktivnosti (1 do 3)	301	1851129	2065582
1. Prodaja i primljeni avansi	302	1649550	1882152
2. Primljene kamate iz poslovnih aktivnosti	303	52	11
3. Ostali prilivi iz redovnog poslovanja	304	201527	183419
II. Odlivi gotovine iz poslovnih aktivnosti (1 do 5)	305	1624785	1890518
1. Isplate dobavljačima i dati avansi	306	1162585	1454773
2. Zarade, naknade zarada i ostali lični rashodi	307	397492	373784
3. Plaćene kamate	308	51358	29563
5. Plaćanja po osnovu ostalih javnih prihoda	310	13350	32398
III. Neto priliv gotovine iz poslovnih aktivnosti (I - II)	311	226344	175064
I. Prilivi gotovine iz aktivnosti investiranja (1 do 5)	313	20818	18815
2. Prodaja nematerijalnih ulaganja, nekretnina, postrojenja, opreme i bioloških sredstava	315	0	1341
3. Ostali finansijski plasmani (neto prilivi)	316	20818	17474
II. Odlivi gotovine iz aktivnosti investiranja (1 do 3)	319	477964	315673

0204557866900008



Позиција	АОП	Износ	
		Текућа година	Претходна година
2. Kupovina nematerijalnih ulaganja, nekretnina, postrojenja, opreme i bioloških sredstava	321	477964	315673
IV. Neto odliv gotovine iz aktivnosti investiranja (II - I)	324	457146	296858
I. Prilivi gotovine iz aktivnosti finansiranja (1 do 3)	325	635310	687258
2. Dugoročni i kratkoročni krediti (neto prilivi)	327	635310	687258
II. Odlivi gotovine iz aktivnosti finansiranja (1 do 4)	329	427760	537240
2. Dugoročni i kratkoročni krediti i ostale obaveze (neto odlivi)	331	426572	537240
3. Finansijski lizing	332	1188	0
III. Neto priliv gotovine iz aktivnosti finansiranja (I - II)	334	207550	150018
G. SVEGA PRILIVI GOTOVINE (301+313+325)	336	2507257	2771655
D. SVEGA ODLIVI GOTOVINE (305+319+329)	337	2530509	2743431
DJ. NETO PRILIVI GOTOVINE (336-337)	338	0	28224
E. NETO ODLIV GOTOVINE (337-336)	339	23252	0
ž. GOTOVINA NA POČETKU OBRAČUNSKOG PERIODA	340	42384	15839
Z. POZITIVNE KURSNE RAZLIKE PO OSNOVU PRERAČUNA GOTOVINE	341	1490	1546
I. NEGATIVNE KURSNE RAZLIKE PO OSNOVU PRERAČUNA GOTOVINE	342	7123	3225
J. GOTOVINA NA KRAJU OBRAČUNSKOG PERIODA (338 - 339 + 340 +341 - 342)	343	13499	42384

ИЗВЕШТАЈ О ПРОМЕНАМА НА КАПИТАЛУ
у периоду од 01.01. до 31.12.2012. год.

- у хиљадама динара

Опис	АОП	Износ
Stanje na dan 01.01. prethodne godine _____ - Osnovni kapital (grupa 30 bez 309)	401	1163621
Korigovano početno stanje na dan 01.01. prethodne godine _____ (red.br. 1+2-3) - Osnovni kapital (grupa 30 bez 309)	404	1163621
Stanje na dan 31.12. prethodne godine _____ (red.br. 4+5-6) - Osnovni kapital (grupa 30 bez 309)	407	1163621
Korigovano početno stanje na dan 01.01. tekuće godine _____ (red.br. 7+8-9) - Osnovni kapital (grupa 30 bez 309)	410	1163621
Ukupna smanjenja u tekućoj godini - Osnovni kapital (grupa 30 bez 309)	412	101303
Stanje na dan 31.12. tekuće godine _____ (red.br. 10+11-12) - Osnovni kapital (grupa 30 bez 309)	413	1062318
Stanje na dan 01.01. prethodne godine _____ - Ostali kapital (račun 309)	414	3172
Korigovano početno stanje na dan 01.01. prethodne godine _____ (red.br. 1+2-3) - Ostali kapital (račun 309)	417	3172
Stanje na dan 31.12. prethodne godine _____ (red.br. 4+5-6) - Ostali kapital (račun 309)	420	3172
Korigovano početno stanje na dan 01.01. tekuće godine _____ (red.br. 7+8-9) - Ostali kapital (račun 309)	423	3172
Stanje na dan 31.12. tekuće godine _____ (red.br. 10+11-12) - Ostali kapital (račun 309)	426	3172

Опис	АОП	Износ
Stanje na dan 01.01. prethodne godine _____ - Rezerve (računi 321 i 322)	453	120266
Korigovano početno stanje na dan 01.01. prethodne godine (red.br. 1+2-3) - Rezerve (računi 321 i 322)	456	120266
Ukupna povećanja u prethodnoj godini - Rezerve (računi 321 i 322)	457	13181
Stanje na dan 31.12. prethodne godine _____ (red.br. 4+5-6) - Rezerve (računi 321 i 322)	459	133447
Korigovano početno stanje na dan 01.01. tekuće godine (red.br. 7+8-9) - Rezerve (računi 321 i 322)	462	133447
Ukupna povećanja u tekućoj godini - Rezerve (računi 321 i 322)	463	106520
Stanje na dan 31.12. tekuće godine _____ (red.br. 10+11-12) - Rezerve (računi 321 i 322)	465	239967
Ukupna povećanja u prethodnoj godini - Nerealizovani gubici po osnovu hartija od vrednosti (račun 333)	496	7381
Stanje na dan 31.12. prethodne godine _____ (red.br. 4+5-6) - Nerealizovani gubici po osnovu hartija od vrednosti (račun 333)	498	7381
Korigovano početno stanje na dan 01.01. tekuće godine _____ (red.br. 7+8-9) - Nerealizovani gubici po osnovu hartija od vrednosti (račun 333)	501	7381
Ukupna povećanja u tekućoj godini - Nerealizovani gubici po osnovu hartija od vrednosti (račun 333)	502	4973
Stanje na dan 31.12. tekuće godine _____ (red.br. 10+11-12) - Nerealizovani gubici po osnovu hartija od vrednosti (račun 333)	504	12354
Stanje na dan 01.01. prethodne godine _____ - Neraspoređeni dobitak (grupa 34) - Neraspoređeni dobitak (grupa 34)	505	241771
Korigovano početno stanje na dan 01.01. prethodne godine _____ (red.br. 1+2-3) - Neraspoređeni dobitak (grupa 34) - Neraspoređeni dobitak (grupa 34)	508	241771
Ukupna povećanja u prethodnoj godini - Neraspoređeni dobitak (grupa 34) - Neraspoređeni dobitak (grupa 34)	509	52166
Ukupna smanjenja u prethodnoj godini - Neraspoređeni dobitak (grupa 34) - Neraspoređeni dobitak (grupa 34)	510	13181
Stanje na dan 31.12. prethodne godine _____ (red.br. 4+5-6) - Neraspoređeni dobitak (grupa 34) - Neraspoređeni dobitak (grupa 34)	511	280756
Korigovano početno stanje na dan 01.01. tekuće godine _____ (red.br. 7+8-9) - Neraspoređeni dobitak (grupa 34) - Neraspoređeni dobitak (grupa 34)	514	280756
Ukupna povećanja u tekućoj godini - Neraspoređeni dobitak (grupa 34) - Neraspoređeni dobitak (grupa 34)	515	270670
Ukupna smanjenja u tekućoj godini - Neraspoređeni dobitak (grupa 34) - Neraspoređeni dobitak (grupa 34)	516	5217
Stanje na dan 31.12. tekuće godine _____ (red.br. 10+11-12) - Neraspoređeni dobitak (grupa 34) - Neraspoređeni dobitak (grupa 34)	517	546209
Stanje na dan 01.01. prethodne godine _____ - Ukupno (kol. 2+3+4+5+6+7+8-9+10-11-12)	544	1528830
Korigovano početno stanje na dan 01.01. prethodne godine _____ (red.br. 1+2-3) - Ukupno (kol. 2+3+4+5+6+7+8-9+10-11-12)	547	1528830

0304557868003208



Опис	АОП	Износ
Ukupna povećanja u prethodnoj godini - Ukupno (kol. 2+3+4+5+6+7+8-9+10-11-12)	548	57966
Ukupna smanjenja u prethodnoj godini - Ukupno (kol. 2+3+4+5+6+7+8-9+10-11-12)	549	13181
Stanje na dan 31.12. prethodne godine _____ (red.br. 4+5-6) - Ukupno (kol. 2+3+4+5+6+7+8-9+10-11-12)	550	1573615
Korigovano početno stanje na dan 01.01. tekuće godine _____ (red.br. 7+8-9) - Ukupno (kol. 2+3+4+5+6+7+8-9+10-11-12)	553	1573615
Ukupna povećanja u tekućoj godini - Ukupno (kol. 2+3+4+5+6+7+8-9+10-11-12)	554	372217
Ukupna smanjenja u tekućoj godini - Ukupno (kol. 2+3+4+5+6+7+8-9+10-11-12)	555	106520
Stanje na dan 31.12. tekuće godine _____ (red.br. 10+11-12) - Ukupno (kol. 2+3+4+5+6+7+8-9+10-11-12)	556	1839312

СТАТИСТИЧКИ АНЕКС за 2012. год.

I ОПШТИ ПОДАЦИ О ПРАВНОМ ЛИЦУ ОДНОСНО ПРЕДУЗЕТНИКУ

Опис	АОП	Текућа година	Претходна година
1. Број месеци пословања (ознака од 1 до 12)	601	12	12
2. Ознака за величину (ознака од 1 до 3)	602	3	3
3. Ознака за власништво (ознака од 1 до 5)	603	2	2
4. Број страних (правних или физичких) лица која имају уčešће у капиталу	604	26	26
5. Просечан број запослених на основу стања крајем сваког месеца (ceo број)	605	486	486

II БРУТО ПРОМЕНЕ НЕМАТЕРИЈАЛНИХ УЛАГАЊА И НЕКРЕТНИНА, ПОСТРОЈЕЊА, ОПРЕМЕ И БИОЛОШКИХ СРЕДСТАВА

- у хиљадама динара

Опис	АОП	Бруто	Исправка	Нето (кол.4-5)
1.1. Stanje na početku godine - nematerijalna ulaganja	606	3205	1335	1870
1.2. Povećanja (nabavke) u toku godine - nematerijalna ulaganja	607	174727	0	174727
1.3. Smanjenja u toku godine - nematerijalna ulaganja	608	0	0	1428
1.5. Stanje na kraju godine (606+607-608+609) - nematerijalna ulaganja	610	177932	2763	175169
2.1. Stanje na početku godine - nekretnine postrojenja, oprema i biološka sredstva	611	3291332	2395062	896270
2.2. Povećanje (nabavke) u toku godine - nekretnine postrojenja, oprema i biološka sredstva	612	492352	0	492352
2.3. Smanjenje u toku godine - nekretnine postrojenja, oprema i biološka sredstva	613	69390	0	69390
2.5. Stanje na kraju godine (611+612-613+614) - nekretnine postrojenja, oprema i biološka sredstva	615	3714294	2395062	1319232

ОД III ДО XI ОСТАЛО

- број акција као цео број
- износи у хиљадама динара

Опис	АОП	Текућа година	Претходна година
1. Zalihe materijala	616	174966	93815
2. Nedovršena proizvodnja	617	488717	440352
3. Gotovi proizvodi	618	377619	448598
4. Roba	619	6916	2759
6. Dati avansi	621	11369	2968
7. SVEGA (616+617+618+619+620+621=013+014)	622	1059587	988492
1. Akcijski kapital	623	1062318	1163621
u tome : strani kapital	624	621775	681152
7. Ostali osnovani kapital	632	3172	3172
SVEGA (623+625+627+629+630+631+632=102)	633	1065490	1166793
1.1. Broj običnih akcija	634	354106	174852
1.2. Nominalna vrednost običnih akcija - ukupno	635	1062318	574579
2.1. Broj prioritetnih akcija	636	0	179254
2.2. Nominalna vrednost prioritetnih akcija - ukupno	637	0	589042
3. SVEGA - nominalna vrednost akcija (635+637=623)	638	1062318	1163621
1. Potraživanja po osnovu prodaje (stanje na kraju godine 639 <= 016)	639	746124	723978
2. Obaveze iz poslovanja (stanje na kraju godine 640 <= 119)	640	1001122	507737
4. Porez na dodatu vrednost - prethodni porez (godišnji iznos po poreskim prijavama)	642	250608	233791
5. Obaveze iz poslovanja (potražni promet bez početnog stanja)	643	2635721	2270368
6. Obaveze za neto zarade i naknade zarada (potražni promet bez početnog stanja)	644	238005	213767
7. Obaveze za porez na zarade i naknade zarada na teret zaposlenog (potražni promet bez početnog stanja)	645	34912	31455
8. Obaveze za doprinose na zarade i naknade zarada na teret zaposlenog (potražni promet bez početnog stanja)	646	58363	52516
10. Obaveze prema fizičkim licima za naknade po ugovorima (potražni promet bez početnog stanja)	648	20712	33756
11. Obaveze za PDV (godišnji iznos po poreskim prijavama)	649	87128	51427
12. Kontrolni zbir (od 639 do 649)	650	5072695	4118795
1. Troškovi goriva i energije	651	208247	246616
2. Troškovi zarade i naknade zarada (bruto)	652	331280	296949
3. Troškovi poreza i doprinosa na zarade i naknade zarada na teret poslodavca	653	65915	56753
4. Troškovi naknada fizičkim licima (bruto) po osnovu ugovora	654	34869	56889
5. Troškovi naknada članovima upravnog i nadzornog odbora (bruto)	655	0	23308
6. Ostali lični rashodi i naknade	656	26640	0
7. Troškovi proizvodnih usluga	657	47849	47496
11. Troškovi amortizacije	661	40809	34839
12. Troškovi premija osiguranja	662	6992	4364
13. Troškovi platnog prometa	663	91500	28076
14. Troškovi članarina	664	2152	1931
15. Troškovi poreza	665	18738	15285
17. Rashodi kamata	667	68867	29857
18. Rashodi kamata i deo finansijskih rashoda	668	68867	29857
19. Rashodi kamata po kreditima od banaka i dfo	669	49147	26319

0404557868000008



Опис	АОП	Текућа година	Претходна година
21. Kontrolni zbir (od 651 do 670)	671	1061872	898539
1. Prihodi od prodaje robe	672	2367	5278
4. Prihodi od zakupnina za zemljište	675	166	205
6. Prihodi od kamata	677	52	11
7. Prihodi od kamata po računima i depozitima u bankama i ostalim finansijskim organizacijama	678	52	0
9. Kontrolni zbir (od 672 do 679)	680	2637	5494
2. Обрачунате царине и друге увозне дажбине (ukupan godišnji iznos prema obračunu)	682	3718	4073
8. Kontrolni zbir (od 681 do 687)	688	3718	4073

НАПОМЕНЕ УЗ ФИНАНСИЈСКИ ИЗВЕШТАЈ ЗА 2012. ГОДИНУ

У саставу редовног годишњег финансијског извештаја за 2012. годину, обвезник је доставио Напомене уз финансијски извештај, које су објављене у форми скенираног документа на интернет страници Агенције за привредне регистре (www.apr.gov.rs) – „Финансијски извештаји и бонитет“ – „Објављивање финансијских извештаја“.

ВЕЛИЧИНА КОЈА СЕ ПРИМЕЊУЈЕ У 2013. ГОДИНИ	
На основу података из редовног годишњег финансијског извештаја за 2012. год. обвезник се исправно разврстао у	3 - Велики
Величина обвезника утврђена од стране АПР – Регистра финансијских извештаја и података о бонитету правних лица и предузетника	3 - Велики

Правно лице је обавезно да изврши ревизију годишњег финансијског извештаја за 2012. год., у складу са Законом о рачуноводству и ревизији.

РЕГИСТРАТОР



Ружица Стаменковић

AD RADIJATOR
ZRENJANIN
ODBOR DIREKTORA
Dana: 16.04.2013. godine
Broj: 2377

Na osnovu člana 68. Statuta Akcionarskog društva za proizvodnju radijatora, kotlova i uslužnog liva Radijator Zrenjanin, Odbor direktora AD Radijator Zrenjanin je dana 16.04.2013. godine, doneo sledeću:

ODLUKU

Odobrava se Godišnji izveštaj Odbora direktora AD Radijator Zrenjanin o poslovanju AD Radijator Zrenjanin u 2012-oj. godini, zavodni broj u AD Radijator Zrenjanin 2366 od 16.04.2013. godine, u tekstu koji je sastavni deo ove odluke.

Prilog: Godišnji izveštaj o poslovanju AD Radijator Zrenjanin zavodni broj 2366 od 16.04.2013. godine

Predsednik Odbora direktora
AD Radijator Zrenjanin

Dr Knežević Radmila



AD Radijator

Naziv Društva: AD RADIJATOR

Adresa Društva: Beogradska bb

Matični broj: 08062528

Šifra dekatnosti: 2521

PIB: 101162472



GODIŠNJI IZVEŠTAJ O POSLOVANJU AD RADIJATOR

I OPŠTI PODACI:

Društvo Ad Radijator Zrenjanin (u daljem tekstu : Društvo) osnovano je 1932. godine a posluje kao društveno preduzeće od 1946. godine. Privatizacija je izvršena 2000. godine 31.12.2012. godine većinski vlasnik je Konzorcijum iz Hrvatske sa 50,62 %.

Društvo je registrovano kod Agencije za privredne registre, o čemu je izdato Rešenje broj BD 4451/2005. od 26.08.2005.

Osnovna delatnost Društva je proizvodnja radijatora i kotlova za centralno grejanje šifra delatnosti 2521.

25,78 % proizvodnje Društva plasira Republici Srbiji, dok 74,22 % izvozi pretežno u zemlje Evropske Unije.

II PODACI O UPRAVI:

Organi Društva su:

- Skupština,
- Odbor direktora,
- Generalni direktor

Lice ovlašćeno za zastupanje bez ograničenja je Grubeša Nedeljko, gen.direktor

Sedište Društva je u Zrenjaninu ul. Beogradska bb.

Društvo je na osnovu podataka za 2012. godinu razvrstano u veliko Društvo, na osnovu Odluke generalnog direktora AD Radijator Zrenjanin br. 154 od 08.01.2013. godine.

Matični broj Društva je 08062528

Poreski identifikacioni broj Društva je 101162472

Na dan 31.12.2012. godine, Društvo ima 541 radno angažovanih.

III PODACI O RAZVOJU I REZULTATU POSLOVANJA DRUŠTVA

1) Izveštaj uprave o realizaciji usvojene poslovne politike.

Uprava je konstatovala da nije bilo odstupanja od usvojene poslovne politike.

2) Analiza ostvarenih prihoda, rashoda i rezultata poslovanja i racio analiza.

2.1 ANALIZA PRIHODA (u 000) RSD

PRIHODI:	2012.god.	2011. god.	%
- poslovni prihodi:	1.658.176	1.935.754	85,66
- finansijski prihodi:	104.737	73.106	143,27
- ostali prihodi:	<u>26.381</u>	<u>5.723</u>	<u>460,97</u>
UKUPNO:	1.729.294	2.014.583	
PRIHODI OD PRODAJE:	2012.god.	2011.god.	%
- u zemlji:	404.341	309.380	130,70
- u inostranstvu:	<u>1.232.111</u>	<u>1.376.882</u>	<u>89,49</u>
UKUPNO:	1.636.452	1.686.262	

2.2. ANALIZA RASHODA (u 000) RSD

RASHODI:	2012.god.	2011.god.	%
- poslovni rashodi:	1.605.266	1.833.446	87,56
- finansijski rashodi:	199.057	121.602	163,70
- ostali rashodi:	<u>127.051</u>	<u>7.369</u>	<u>1.724,13</u>
UKUPNO:	1.931.374	1.931.374	

POSLOVNI RASHODI:	2012.god.	2011.god.	%
- troškovi materijala:	909.463	1.235.440	73,61
- nabavna vrednost prodane robe:	2.609	7.048	37,01
- troškovi zarada,naknada zarada i ostali lični rashodi	458.704	433.899	105,71
- troškovi amortizacije	40.809	34.839	117,13
- ostali poslovni rashodi:	<u>193.681</u>	<u>122.220</u>	<u>158,46</u>
UKUPNO:	1.605.266	1.833.446	

ZALIHA NA DAN 31.12.2012. GODINE

PO STVARNOJ CENI KOŠTANJA

Red. broj	Opis	Nedovršena proizvodnja KG	Vrednost	Gotovi proizvodi KG	Vrednost
1)	Početno stanje				
a)	2011.	1.983.135,00	218.689.507,00	4.669.306,00	438.568.335,00
b)	2012.	3.636.420,00	440.351.919,00	4.602.624,00	448.597.667,00
2)	Ulaz				
a)	2011.			16.138.555,00	1.526.382.867,00
b)	2012.			12.610.233,00	1.473.999.998,00
3)	Izlaz				
a)	2011.	+ 1.653.285,00		16.205.237,00	1.516.353.535,00
b)	2012.	- 92.880,00		13.810.388,00	1.544.978.424,00
4)	Zalihe				
a)	2011.	3.636.420,00	440.351.919,00	4.602.624,00	448.597.667,00
b)	2012.	3.543.540,00	448.716.378,00	3.402.469,00	377.619.241,00
5)	Razlika				
	4a – 4b		+ 48.364.459,00		
	4b – 4a				-70.978.426,00
Ukupno smanjenje			-22.613.967,00		

2.3. ANALIZA REZULTATA POSLOVANJA (u 000) RSD:

- rezultat poslovanja:	2012.god.	2011.god.	%
- poslovni dobitak / (gubitak)	52.910	102.308	51,71
- finansijski dobitak / (gubitak)	- 94.320	- 48.496	/
- ostali dobitak / (gubitak)	-100.670	- 1.646	/
- dobitak / (gubitak)- pre oporezivanja	- 142.080	52.166	/
- porez na dobitak	/	/	/
- odloženi prihodi perioda	412.750	/	/
- neto dobitak / (gubitak)	270.670	52.166	518,86

2.4. RACIO ANALIZA I ANALIZA POKAZATELJA POSLOVANJA

OPIS	2012.god	2011.god	%2012/2011
- prinos na ukupni kapital:	/	3,32	/
- prinos na imovinu:	1,37	3,71	36,93
- neto prinos na sopstven kapital	14,72	3,32	443,38
- stepen zaduženosti:	52,37	43,02	121,74
- I stepen likvidnosti:	0,93	4,08	22,80
- II stepen likvidnosti:	59,18	83,03	71,28

OPIS	2012.god.	2011.god.	%
NETO OBRTNI KAPITAL	52.651	811.956	6,48

2.5. ANALIZA POKAZATELJA U VEZI AKCIJA I TRŽIŠNE KAPITALIZACIJE

Opis	2012.god	2011.god
Isplaćena dividenda	/	/
Zarada po akciji	764,38 RSD	147,32 RSD

3. GLAVNI KUPCI, DOBAVLJAČI I SEGMENTI – Društvo ne može izdvojiti segmente u skladu sa MRS 14.

GLAVNI KUPCI (u 000) RSD	2012.god.	2011. god.	%
- Milan Blagojević, Smederevo	174.790	79.232	220,60
- MMS, Beograd	254.585	266.490	95,53

GLAVNI DOBAVLJAČI (u 000) RSD	2012.god.	2011.god.	%
- Elektrovojvodina, Zrenjanin	184.739	212.187	87,06
- Metalopromet, Kula	249.751	209.620	119,14

4. PROMET NA BILANSNIM VREDNOSTIMA (u 000) RSD:

Bilansna pozicija:	2012.	2011.	%	razlog promene
- nematerijalna ulaganja	175.169	1.870	9367,33	kupovina certifikata
- dugoročni finansijski plasmani	33,143	11.005	301,17	preknjiženje depozita
- kratkoročna potraživanja, plasmani i gotovina	861.274	863.746	99,72	/
- kratkoročne obaveze	1.455.460	1.040.282	139,91	velilki požar i veća nabavka
- neto dobitak	270.670	52.166	518,87	odloženi poreski prihod

5. Informacije o sopstvenim akcijama u protekle dve godine nije bilo ni kupovine ni prodaje sopstvenih akcija.

6. Iznos, način formiranja i upotrebe rezervi u poslednje dve godine (u 000) RSD

Opis	2012.god.	2011.god.	%
Rezerve	239.967	133.447	179,83

- U rezerve se izdvaja 10% nerasporođene dobiti u predhodnoj godini. Odluku donosi Skupština akcionara.

IV. Opis očekivanog razvoja društva, promena u poslovnim politikama društva, kao i glavnih rizika i pretnji.

1)	Opis očekivanog razvoja društva u narednom periodu.	Očekuje se početak rada novog pogona za proizvodnju od 01.05.2013. godine, čime bi se udvostručila proizvodnja i ukupan prihod za 2013. godinu. Ulaganja u proteklih 5 godina iznose 1.020.773.103 RSD.
2)	Promena poslovnih politika.	Bez promena
3)	Glavni rizici i pretnje	Pretežni smo izvoznici i postoji rizik od promena deviznih kurseva kao i rizik od promene kamatnih stopa.

V. Opis svih važnijih poslovnih događaja koji su nastupili nakon isteka poslovne godine za koju se izveštaj priprema

1) Bitni poslovni događaji koji su se desili od dana bilansiranja do dana podnošenja izveštaja	Izgrađen je novi pogon za izradu proizvoda od nodularnog liva, a početak proizvodnje biće 01.05.2013. godine
2) Slučajevi u kojima postoje neizvesnost naplate potraživanja iskazanih kao naplativa	Prema mišljenju rukovodstva nema takvih potraživanja
3) Naplaćena, otpisana ili ispravljena potraživanja	Nema naplaćenih, otpisanih i ispravljenih potraživanja do datuma izrade godišnjeg izveštaja
4) Sudski sporovi izgubljeni nakon isteka poslovne godine	Nema
5) Ostale bitne promene podataka sadržanih u prospektu, a koji nisu napred navedeni	Nije bilo drugih bitnih promena podataka iz prospekta

VI. ZNAČAJNI POSLOVI SA POVEZANIM LICIMA

1) Prodaja proizvoda povezanim licima	Prodato je 3.755 tona proizvoda Konzorcijumu iz Hrvatske u iznosu od 3.612.344 EUR
2) Prodaja osnovnih sredstava povezanim licima	Nije bilo prodaje

VII. AKTIVNOSTI U OBLASTI ISTRAŽIVANJA I RAZVOJA

	(u 000) RSD
Ulaganja u istraživanje i razvoj osnovne delatnosti,informacione tehnologije i ljudske resurse	2012. godina
- ulaganje u nove proizvode i nove tehnologije	174.727
- ulaganje u ljudske resurse	/
- ulaganje u novu opremu i nekretnine	492.352



AD RADIJATOR
PREĐSEDNIK ODBORA DIREKTORA
dr Radmila Kežević

Radmila Kežević



Akcionarsko društvo za proizvodnju radijatora
kotlova i uslužnog liva RADIJATOR Zrenjanin

AD RADIJATOR

ZRENJANIN
REPUBLIKA SRBIJA



OSNOVANO 1932. GODINE

DATUM: 24.04.2013.
NAŠ ZNAK: 2529

U skladu sa članom 53 Zakona o tržištu kapitala i Statutom AD za proizvodnju radijatora, kotlova i uslužnog liva Radijator Zrenjanin, dana 24.04.2013. godine, dajem sledeću:

IZJAVU

Godišnji finansijski izveštaj AD Radijator Zrenjanin za 2012. godinu sa Izveštajem revizora i Godišnji izveštaj o poslovanju AD Radijator Zrenjanin za 2012. godinu do dana 30.04.2013. godine neće biti usvojen od strane nadležnog organa - Skupštine akcionara AD Radijator Zrenjanin, niti će do 30.04.2013. godine biti od strane Skupštine akcionara AD Radijator Zrenjanin doneta odluka o raspodeli dobiti ili pokriću gubitka AD Radijator Zrenjanin za 2012. godinu.

Donošenje odluke o usvajanje Godišnjeg finansijskog izveštaja AD Radijator Zrenjanin za 2012. godinu sa Izveštajem revizora i Godišnji izveštaj o poslovanju AD Radijator Zrenjanin za 2012. godinu kao i o raspodeli dobiti ili pokriću gubitka će biti na dnevnom redu redovne sednice Skupštine akcionara AD Radijator Zrenjanin koja će se održati do 30.06.2013. godine.



Generalni direktor
AD Radijator Zrenjanin
Grubeša Nedeljko, ing.

Adresa: Srbija, 23000 Zrenjanin, Beogradska bb

Telefoni: centrala +381 23 522 230, gen. direktor +381 23 541 013, prodaja +381 23 541 396; +381 23 541 017, nabavka +381 23 541 370

Fax: +381 23 542 014

E-mail: info@radijatorzr.com, office@radijatorzr.com

Web site: www.radijatorzr.com

Tekući račun kod Banke Intesa, AD Beograd, filijala Zrenjanin: 160-318512-87

Tekući račun kod Nove-Agrobanke, AD Beograd, filijala Zrenjanin: 245-28904-40

Tekući račun kod Univerzal Banke, AD Beograd, filijala Zrenjanin: 290-18414-94

Tekući račun kod OTP Banke Srbija, AD Novi Sad, filijala Zrenjanin: 325-9500700000766-31

PIB-101162472, PDV-128419521, matični broj-08062528, registarski broj BD. 4451/2005 kod Agencije za privredne registre

Osnovni kapital: uplaćeni novčani kapital je 17.815.010,77 EUR na dan 26.12.2000. godine



Akcionarsko društvo za proizvodnju radijatora
kotlova i uslužnog liva RADIJATOR Zrenjanin



AD

RADIJATOR

ZRENJANIN
REPUBLIKA SRBIJA

OSNOVANO 1932. GODINE

DATUM:

23.04.2013

NAŠ ZNAK:

2525

U skladu sa članom 50 stav 2 tačka 3 Zakona o tržištu kapitala i odluke Odbora direktora AD Radijator Zrenjanin zavodni broj u AD Radijator Zrenjanin 11717/1 od 31.12.2012.godine kao lice odgovorno za vođenje poslovnih knjiga i sastavljanje i prezentaciju finansijskih izveštaja AD Radijator Zrenjanin dajem sledeću

IZJAVU

Prema mom najboljem saznanju, godišnji finansijski izveštaj za AD Radijator Zrenjanin za 2012. godinu 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 javnog akcionarskog društva AD Radijator Zrenjanin.



Molnar Ljubinka, dipl. ecc
Rukovodilac računovodstva i knjigovodstva
AD Radijator Zrenjanin

Adresa: Srbija, 23000 Zrenjanin, Beogradska bb

Telefoni: centrala +381 23 522 230, gen. direktor +381 23 541 013, prodaja +381 23 541 396; +381 23 541 017, nabavka +381 23 541 370

Fax: +381 23 542 014

E-mail: info@radijatorzr.com, office@radijatorzr.com

Web site: www.radijatorzr.com

Tekući račun kod Banke Intesa, AD Beograd, filijala Zrenjanin: 160-318512-87

Tekući račun kod Nove-Agrobanke, AD Beograd, filijala Zrenjanin: 245-28904-40

Tekući račun kod Univerzal Banke, AD Beograd, filijala Zrenjanin: 290-18414-94

Tekući račun kod OTP Banke Srbija, AD Novi Sad, filijala Zrenjanin: 325-9500700000766-31

PIB-101162472, PDV-128419521, matični broj-08062528, registarski broj BD. 4451/2005 kod Agencije za privredne registre

Osnovni kapital: uplaćeni novčani kapital je 17.815.010,77 EUR na dan 26.12.2000. godine

AD RADIJATOR ZRENJANIN

Beogradska bb
MATIČNI BROJ 08062528
ŠIFRA DELATNOSTI 2521
PIB 101162472

NAPOMENE UZ REDOVNE GODIŠNJE FINANSIJSKE IZVEŠTAJE O POSLOVANJU ZA 2012.GODINU

ŽIRO RAČUN	
OTP BANKA	325-9500700000766-31
UNIVERZAL BANKA	290-18414-94
BANCA INTESA	160-318512-87
SBER BANKA	285-1001000000272-76

OSOBA ZA KONTAKT: OVLAŠĆENI RAČUNOVODJA br.764
Molnar Ljubinka,dipl.ecc
Tel: 023-542-015

27.02.2013.godina

AD RADIJATOR ZRENJANIN

Naziv preduzeća: AD RADIJATOR

Adresa preduzeća: Beogradska bb

Maticni broj: 08062528

Sifra delatnosti: 2521

PIB: 101162472

NAPOMENE

1. OPSTE INFORMACIJE O PREDUZEĆU

Preduzeće AD Radijator Zrenjanin(u daljem tekstu:"Preduzeće") osnovano je 1932.godine a posluje kao društveno preduzeće od 1946.godine. Nakon privatizacije koja je izvršena 2000.godine 31.12.2012.godine većinski vlasnik je Konzorcijum sa 50,62%.

Preduzeće je registrovano kod Agencije za privredne registre, o čemu je izdato Rešenje broj BD.4451/2005.od 26.08.2005.

Osnovna delatnost Preduzeća je proizvodnja radijatora i kotlova za centralno grejanje šifra delatnosti 2521.

25,78% proizvodnje Preduzeće plasira u Republici Srbiji, dok 74,22% izvozi pretežno u zemlje Evropske Unije.

Organi Preduzeća su:

- Skupština,
- Odbor direktora,
- Generalni direktor

Lice ovlašćeno za zastupanje bez ograničenja je Grubeša Nedeljko, gen.direktor

Sedište Preduzeća je u Zrenjaninu ul.Beogradska br.b.b.

Preduzeće je na osnovu podataka za 2012.godinu razvrstano u veliko preduzeće, na osnovu Odluke generalnog direktora AD Radijator Zrenjanin br. 154 od 08.01.2013. god.

Matični broj preduzeća je 08062528

Poreski identifikacioni broj Preduzeća je 101162472

Na dan 31.12.2012.godine, Preduzeće ima 541 zaposlenih.

2. OSNOV ZA PRIKAZIVANJE FINANSIJSKIH IZVEŠTAJA

Priloženi finansijski izveštaji predstavljaju finansijske izveštaje sastavljene u skladu sa MRS/MSFI, Zakonom o računovodstvu i reviziji ("Sluzbeni glasnik RS" br.46/06 i 111/09) i pravilnicima, koje je na osnovu ovlašćenja iz Zakona, donelo Ministarstvo finansija, kao i u skladu sa Pravilnikom o računovodstvenim politikama, koje je usvojilo preduzeće.

3. PREGLED ZNAČAJNIH RAČUNOVODSTVENIH POLITIKA

3.1. Nematerijalna ulaganja

Nematerijalna ulaganja početno se mere (priznaju) po nabavnoj vrednosti ili ceni koštanja. Nakon početnog priznavanja, nematerijalna ulaganja mere se po troškovnom modelu. Nematerijalna ulaganja sa ograničenim(konačnim) vekom upotrebe se amortizuju po stopi od 10%. Nematerijalna ulaganja sa neograničenim vekom upotrebe ne amortizuju se.

3.2. Nekretnine, postrojenja i oprema

Početno merenje nekretnina, postrojenja i opreme, koji ispunjavaju uslove za priznavanje sredstava, vrši se po nabavnoj vrednosti ili ceni koštanja. Nakon početnog priznavanja nekretnine, postrojenja i opreme iskazuju se po troškovnom metodu. Naknadni izdaci za nekretnine, postrojenja i opremu priznaju se kao sredstvo samo kada se tim izdacima poboljšava stanje sredstava iznad njegovog prvobitnog standardnog učinka (produženje korisnog veka trajanja, povećanje kapaciteta, unapređenje kvaliteta proizvoda po osnovu izvršene nadogradnje mašinskih delova, uvođenje novih proizvodnih procesa kojima se smanjuju troškovi poslovanja i dr). Troškovi servisiranja, tehničkog održavanja, manje popravke ne povećavaju vrednost sredstava, već predstavljaju rashod perioda.

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

Amortizacija se ravnomerno obračunava na nabavnu vrednost nekretnina postrojenja i opreme (proporcionalni metod), umanjenoj za preostalu vrednost (koja se smatra da je beznačajna i da je jednaka nuli) po stopama utvrđenim na osnovu korisnog veka trajanja sredstava i to:

<i>Red.br.</i>	<i>Naziv</i>	<i>Korisni vek trajanja (u godinama)</i>	<i>Stopa amortizacije od - do</i>
1.	Gradjevinski objekat	40	1,2 - 10%
2.	Postrojenja	10	5,0 - 30%
3.	Komp.oprema	5	20%
4.	Ostala orpema	8	8,3-15%
5.	Ostala oprema umetnosti	-	100%

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

3.3. Investicione nekretnine

Investicione nekretnine smatraju se nekretnine (zemljište ili zgrada) koje vlasnik drži radi ostvarivanja zarade od izdavanja u zakup ili radi uvećanja vrednosti kapitala ili radi jednog i drugog.

Početno merenje investicionih nekretnina vrši se po nabavnoj vrednosti ili ceni koštanja. Naknadno merenje investicionih nekretnina vrši se po troškovnom modelu u skladu sa MRS 16-Nekretnine, postrojenja i oprema.

3.4. Dugoročni finansijski plasmani

Dugoročnim finansijskim plasmanima smatraju se: učešće u kapitalu zavisnih pravnih lica, povezanih pravnih lica i drugih pravnih lica, kao i dugoročne hartije od vrednosti raspoložive za prodaju.

Navedeni plasmani predstavljaju finansijska sredstva koja se prilikom početnog priznavanja mere po njihovoj nabavnoj vrednosti, koja predstavlja poštnu vrednost nadoknade koja je data za njih.

Troškovi transakcije se uključuju u početno merenje svih finansijskih sredstava.

Dugoročni finansijski plasmani se nakon početnog priznavanja iskazuju po fer vrednosti. U bilansu uspeha iskazuje se prihod od ulaganja samo u onoj meri u kojoj investitor primi svoj deo iz nerasporedjenog dobitka korisnika ulaganja koja se vrši na dan sticanja.

3.5. Zalihe materijala i robe

Zalihe materijala koje se nabavljaju od dobavljača mere se po nabavnoj vrednosti, dok se zalihe materijala koji je proizveden kao sopstveni učinak preduzeća mere po ceni koštanja odnosno po neto prodajnoj vrednosti ako je ona niža.

Obračun izlaza, odnosno prodaja zaliha materijala vrši se po metodi prosečne ponderisane cene. Prosek se izračunava prilikom svakog povećanja zaliha materijala.

Zalihe robe mere se po nabavnoj vrednosti u koju su uključeni, pored fakturane vrednosti dobavljača i direktni zavisni troškovi nabavke, dok se trgovački popusti i rabat umanjuju. Direktnim zavisnim troškovima nabavke smatraju se:

- carine i druge uvozne dažbine,
- troškovi prevoza do sopstvenog skladišta, uključujući prevoz sopstvenim sredstvima po ceni koštanja koja ne može biti veća od tržišne vrednosti,
- špediterske i posredničke usluge i
- drugi troškovi koji nastaju da bi se zalihe smestile u određeno skladište.

Obračun izlaza, odnosno prodaja zaliha robe vrši se po metodi prosečne ponderisane cene. Prosek se izračunava prilikom svakog povećanja zaliha robe.

Smanjenje vrednosti zaliha materijala i robe vrsti se kada se utvrdi da je došlo do gubljenja kvaliteta, odnosno kad je neto prodajna cena niža od nabavne vrednosti ili cene koštanja.

3.6. Zalihe nedovršene proizvodnje i gotovih proizvoda

Zalihe nedovršene proizvodnje i gotovih proizvoda mere se po ceni koštanja, odnosno po neto prodajnoj vrednosti, ako je ona niža.

Troškovi proizvodnje zaliha obuhvataju direktne troškove radne snage i direktne troškove materijala. Takođe obuhvataju i indirektno troškove koji nastaju prilikom utroška materijala i to indirektno fiksne režijske troškove (amortizacije, održavanja fabričkih zgrada i opreme, troškovi rukovodjenja i upravljanja fabrikom) i indirektno promenljive režijske troškove (indirektni materijal i indirektna radna snaga). Dodeljivanje fiksnih režijskih i promenljivih režijskih troškova vrši se po izabranom ključu.

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

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

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

Ostecene zalihe ili zalihe koje su izgubile na kvalitetu, u celini ili delimično zastarele, odnosno ako je njihova prodajna cena opala otpisuju se u procenjenoj visini.

3.7. **Kratkoročna potraživanja i plasmani**

Kratkoročna potraživanja obuhvataju potraživanja od kupaca-zavisnih, povezanih pravnih lica i ostalih kupaca u zemlji i inostranstvu.

Kratkorocni plasmani obuhvataju kredite, hartije od vrednosti i ostale kratkorocne plasmane sa rokom dospeća, odnosno prodaje do godinu dana od dana cinidbe odnosno od dana bilansa. Direktan otpis potraživanja na teret rashoda vrši se u slučaju kada postoje uverljivi dokazi da se potraživanje ne može naplatiti (zastarelost, konačna sudska odluka, prinudno i vanparnično poravnanje i sl.)

Odbor direktora donosi odluku o indirektnom otpisu potraživanja na predlog popisne komisije ali ne pre isteka 60 dana od roka dospelosti.

3.8. **Prihodi i rashodi**

Prihodi se iskazuju po fakturnoj vrednosti, umanjenoj za date popuste, povracaj proizvoda i PDV. Prihodi se priznaju u trenutku kada se roba isporuci, odnosno kada svi rizici po osnovu isporucenih gotovih proizvoda ili robe predju na kupca. Prihodi od usluga se priznaju kada je usluga izvršena. Za usluge koje se vrse u duzem periodu, prihodi se priznaju srazmerno dovršenosti posla.

Prihodi i rashodi po osnovu kamata obračunati su po načelu uzročnosti prihoda i rashoda primenom ugovorenih kamatnih stopa. Prihodi po osnovu kamate uključuju i prihode od zatezних kamata na zakasnela placanja obracunatih primenom propisane stope zatezne kamate. Kamate na kredite za nabavku nekretnina, postrojenja i opreme knjize se na teret rashoda u periodu na koji se odnose.

Rashodi se takodje obracunavaju po nacelu uzrocnosti prihoda i rashoda. Troškovi održavanja i opravki osnovnih sredstava pokrivaju se iz prihoda obračunskog perioda u kome nastanu.

3.9. **Preračunavanje deviznih iznosa**

Poslovne promene nastale u stranoj valuti su preračunate u dinare po srednjem kursu utvrđenom na međubankarskom tržištu deviza koji je važio na dan poslovne promene.

Sredstva i obaveze iskazane u stranoj valuti na dan bilansa stanja, preračunati su u dinare po srednjem kursu utvrđenom na međubankarskom tržištu deviza koji je važio na taj dan.

Pozitivne ili negativne kursne razlike nastale prilikom poslovnih transakcija u stranoj valuti i prilikom preračunavanja pozicija bilansa stanja iskazanih u stranoj valuti knjizene su u korist prihoda ili na teret rashoda po osnovu kursnih razlika.

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

<i>Oznaka valute</i>	<i>Srednji kurs na dan 31.12.2012. godine</i>
EUR	113,7183

3.10. **Kursne razlike**

a) Funkcionalna i valuta prikazivanja

Stavke uključene u finansijske izveštaje Društva se odmeravaju i prikazuju u dinarima ("RSD") bez obzira na to da li RSD predstavlja funkcionalnu valutu Društva.

b) Transakcije stanja

Transakcije u stranoj valuti se preračunavaju u funkcionalnu valutu primenom deviznih kurseva važećih na dan transakcije ili na dan procene vrednosti ako su stavke ponovo odmeravane. Pozitivne i negativne

kursne razlike nastale iz izmirenja takvih transakcija i iz preračuna monetarnih sredstava i obaveza izraženih u stranim valutama na kraju godine, priznaju se u bilansu uspeha ovim u slučaju kada su odložene u kapitalu kao instrumenti zaštite tokova gotovine i instrumenti zaštite neto ulaganja.

Pozitivne i negativne kursne razlike koje nastaju po osnovu kredita i gotovine i gotovinskih ekvivalenata prikazuju se u bilansu uspeha u okviru pozicije "Finansijski prihodi/rashodi". Sve druge pozitivne i negativne kursne razlike prikazuju se u bilansu uspeha u okviru pozicije "Ostali prihodi/rashodi".

Promene u fer vrednosti monetarnih hartija od vrednosti izraženih u stranim valutama koje su klasifikovane kao raspoložive za prodaju, tretiraju se kao kursne razlike po osnovu promena u amortizovanoj vrednosti hartije od vrednosti i kao ostale promene u knjigovodstvenoj vrednosti hartija od vrednosti. Kursne razlike koje se odnose na promene u amortizovanoj vrednosti se priznaju u bilansu uspeha, a ostale promene u knjigovodstvenoj vrednosti se iskazuju u okviru kapitala.

Kursne razlike na nemonetarnim finansijskim sredstvima, kao što su vlasničke hartije od vrednosti klasifikovane kao finansijska sredstva raspoloživa za prodaju, uključuju se u odnosne rezerve u okviru revalorizovanih rezervi u kapitalu.

Funkcionalna i izveštajna valuta Društva je dinar (RSD). Transakcije izražene u stranoj valuti inicijalno se evidentiraju u funkcionalnoj valuti primenom važećeg kursa na dan transakcije. Monterana sredstva i obaveze izražene u stranoj valuti preračunavaju se u funkcionalnu valutu primenom važećeg kursa na dan bilansa stanja. Sve kursne razlike priznaju se u bilansu uspeha perioda za koji se izveštava.

Nemonetarne stavke u finansijskim izveštajima, koje se vrednuju po principu istorijskog troška izraženog u stranoj valuti preračunati su po istorijskom kursu važećem na dan inicijalne transakcije.

3.11. Gotovinski ekvivalenti i gotovina

Gotovina i gotovinski ekvivalenti obuhvataju: novac u blagajni, depozite po viđenju kod banaka, druga kratkoročna visoko likvidna ulaganja sa prvobitnim rokom dospeća do tri meseca ili kraće i prekoračenja po tekućem računu. Prekoračenja po tekućem računu uključena su u obaveze po kreditima u okviru tekućih obaveza, u bilansu stanja.

3.12. Finansijska sredstva raspoloživa za prodaju

Finansijska sredstva raspoloživa za prodaju predstavljaju nederivatna sredstva koja su svrstana u ovu kategoriju ili nisu klasifikovana ni u jednu drugu kategoriju. Uključuju se u dugoročna sredstva osim ukoliko rukovodstvo ima nameru da ulaganja otuđi u roku od 12 meseci od datuma bilansa stanja.

d) Finansijska sredstva koja se drže do dospeća

Finansijska sredstva koja se drže do dospeća su nederivatna finansijska sredstva sa fiksnim ili utvrdivim rokovima plaćanja i fiksnim rokovima dospeća, koja rukovodstvo ima nameru i mogućnost da drži do dospeća. U slučaju da Društvo odluči da proda značajan deo finansijskih sredstava koja se drže do dospeća, cela kategorija će biti reklasifikovana kao raspoloživa za prodaju. Finansijska sredstva koja se drže do dospeća klasifikuju se kao dugoročna sredstva, osim ako su rokovi dospeća kraći od 12 meseci od datuma bilansa stanja, tada se klasifikuju kao kratkoročna sredstva.

e) Priznavanje i merenje

Finansijska sredstva se inicijalno priznaju po fer vrednosti uvećanoj za transakcione troškove za sva finansijska sredstva koja se ne iskazuju po fer vrednosti čiji se efekti promena u fer vrednosti iskazuju u bilansu uspeha. Finansijska sredstva koja se vode po fer vrednosti čiji se efekti promena u fer vrednosti

iskazuju u bilansu uspeha inisijalno se priznaju po fer vrednosti, a transakcioni troškovi terete troškove poslovanja u bilansu uspeha. Fiansijska sredstva se ne priznaju po isteku prava na novčani priliv od finansijskog sredstva ili ako je to pravo preneto i Društvo je u suštini prenelo sve rizike i koristi od vlasništva nad sredstvima. Finansijska sredstva raspoloživa za prodaju i finansijska sredstva po fer vrednosti čiji se efekti promena u fer vrednosti iskazuju u bilansu uspeha, se nakon inicijalnog priznavanja, iskazuju po fer vrednosti. Zajmovi, potraživanja i ulaganja koja se drže do dospeća se iskazuju po amortizovanoj vrednosti korišćenjem metode efektivne kamatne stope.

Dobici ili gubici proistekli iz promena u fer vrednosti kategorije "finansijskih sredstava po fer vrednosti čiji se efekti promena u fer vrednosti iskazuju u bilansu uspeha", prikazani su u bilansu uspeha u okviru pozicije ostali prihodi/(rashodi) neto, u periodu u kome su nastali.

Prihod od dividendi od finansijskih sredstava po fer vrednosti čiji se efekti promena u fer vrednosti iskazuju u bilansu uspeha priznaje se u bilansu uspeha kao deo ostalih prihoda kada se utvrdi pravo Društva na naplatu.

Obaveze po kreditima

Obaveze po kreditima se inicijalno priznaju po fer vrednosti priliva, bez nastalih transakcionih troškova. U narednim periodima obaveze po kreditima se iskazuju po amortizovanoj vrednosti; sve razlike između ostvarenog priliva (umanjenog za transakcione troškove) i iznosa otplata, priznaju se u bilansu uspeha u periodu korišćenja kredita primenom metode efektivne kamatne stope.

Obaveze po kreditima se inicijalno priznaju po fer vrednosti priliva, bez nastalih transakcionih troškova. U narednim periodima obaveze po kreditima se iskazuju po amortizovanoj vrednosti; sve razlike između ostvarenog priliva (umanjenog za transakcione troškove) i iznosa otplata, priznaju se u bilansu uspeha u periodu korišćenja kredita primenom metode efektivne kamatne stope.

Obaveze po kreditima se klasifikuju kao tekuće obaveze, osim ukoliko Društvo nema bezuslovno pravo da odloži izmirenje obaveza za najmanje 12 meseci nakon datuma bilansa stanja.

3.13. Dugoročna rezervisanja

Dugoročna rezervisanja obuhvataju rezervisanja za troškove u garantom roku, rezervisanja za troškove obavljanja prirodnih bogatstava, rezervisanja za zadržane kaucije i depozite, rezervisanja za troškove restrukturiranja Društva, rezervisanja za penzije i ostala dugoročna rezervisanja za pokriće obaveza.

Dugoročno rezervisanje se priznaje kada Društvo ima obavezu (pravnu ili stvarnu) koja je nastala kao rezultat prošlog događaja, kada je verovatno da će odliv resursa koji sadrže ekonomske koristi biti potreban za izmirenje obaveza i kada iznos obaveze može pouzdano da se proceni.

Merenje dugoročnih rezervisanja vrši se u iznosu koji je poznat kao rezervisanje i on predstavlja najbolju procenu izdataka koji je potreban za izmirenje sadašnje obaveze na dan bilansa stanja.

3.14. Penzijske i ostale naknade zaposlenima

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

U skladu sa Zakonom o radnim odnosima, Društvo ima obavezu da plaća otpremninu zaposlenima prilikom odlaska u penziju, u iznosu od 3 mesečne zarade ostvarene u Republici Srbiji u mesecu koji prethodi mesecu odlaska u penziju. Društvo nije izvršilo aktuarsku procenu sadašnje vrednosti ove zakonske obaveze u skladu sa zahtevima MRS 19 - Naknade zaposlenima.

3.15. Tekući i odloženi porez na dobit

Tekući porez na dobit se obračunava na datum bilansa stanja na osnovu važeće zakonske poreske regulative Republike Srbije gde Društvo posluje i ostvaruje oporezivu dobit. Rukovodstvo periodično vrši procenu stavki sadržanih u poreskoj prijavi sa stanovišta okolnosti u kojima primenjiva poreska regulativa podleže tumačenju, i vrši rezervisanje, ako je primereno, na osnovu iznosa za koje se očekuje da će biti plaćen poreskim organima.

Odloženi porez na dobit se obračunava u punom iznosu, korišćenjem metode obaveza, za privremene razlike koje nastanu između poreske osnovice sredstava i obaveza i njihovih knjigovodstvenih iznosa u finansijskim izveštajima. Međutim, ukoliko odloženi porez na dobit, pod uslovom da nije računovodstveno obuhvaćen, proistekne iz inicijalnog priznavanja sredstava ili obaveze u nekoj drugoj transakciji osim poslovne kombinacije koja u trenutku transakcije ne utiče ni na računovodstvenu ni na oporezivu dobit ili gubitak, tada se on računovodstveno ne obuhvata. Odloženi porez na dobit se odmerava prema poreskim stopama (i zakonu) koje su na snazi do datuma bilansa stanja i za koje se očekuje da će biti primenjene u periodu u kome će se odložena poreska sredstva realizovati ili odložene poreske obaveze izmiriti.

Odloženo poresko sredstvo se priznaje do iznosa za koji je verovatno da će buduća dobit za oporezovanje biti raspoloživa i da će se privremene razlike izmiriti na teret te dobiti.

Odloženi porez na dobit se utvrđuje iz privremenih razlika nastalih na ulaganjima u zavisna i pridružena Društva, osim u slučaju kada sinhronizaciju poništenja privremenih razlika kontroliše Društvo i gde je verovatno da se privremene razlike neće poništiti u doglednoj budućnosti.

Poreski propisi Republike Srbije priznaju sve pozicije. Bilansa stanja u iznosima iskazanim u skladu sa MSFI osim nekretnina, postrojenja i opreme i nematerijalnih ulaganja za koje se troškovi amortizacije priznaju po posebnim amortizacionim stopama. Shodno tome, odloženi poreski efekti su priznati na razliku između amortizacije obračunate u skladu sa politikom obelodanjivanja u Napomeni 3.2. i amortizacije koju priznaju poreski propisi.

Poreski rashod (poreski prihod) je ukupan iznos uključen u određivanje neto dobitka ili gubitka perioda, u vezi sa tekućim i odloženim porezom. U skladu sa MRS 12 - Odložena poreska sredstva i poreske obaveze, za iznos poreskog rashoda umanjuje se računovodstvena dobit, dok se za iznos poreskog prihoda računovodstvena dobit uvećava, što znači da direktno utiču na utvrđivanje iznosa neto dobit koja ostaje za raspodelu.

4. BILANS STANJA

AKTIVA

4.1. Neplaćeni upisani kapital

Preduzeće nema neplaćeni upisani kapital.

4.2. Nematerijalna ulaganja

Nematerijalna ulaganja na dan 31.12.2012.godine iznose 175.169 hiljada dinara i odnose se na:

	(u hilj.din.)	
	<u>2012</u>	<u>2011</u>
Ulaganje u razvoj -----		
Koncesije, patenti, licence i slična prava		
Goodwill		
Negativni goodwill		
Ostala nematerijalna ulaganja	7.036	2.886
Nematerijalna ulaganja u pripremi.....	170.577	
Avansi za nematerijalna ulaganja.....	319	319
Ukupno: -----	177.932	3.205
Amortizacija	2.763	1.336

4.3. Nekretnine, postrojenja i oprema

Novonabavljene nekretnine, postrojenja i oprema u 2012.godine iznose 662.763 hiljada dinara i odnose se na:

	(u hilj.din.)	
	<u>2012</u>	<u>2011.</u>
Zemljište -----		33.828
Gradjevinski objekti		39.309
Postrojenja i oprema-----	21.590	270.541
Investicione nekretnine		
Osnovno stado		
Ostale nekretnine, postrojenja i oprema		
Nekretnine, postrojenja, oprema i biološka sredstva u pripremi	343.463	
Avansi za nekretnine, postrojenja, opremu i biološka sredstva-----	127.299	296.743
Ukupno: -----	662.929	640.421
Amortizacija novonabavljenih osnov.sredstava je prosečno 12,5%	166	663

Novonabavljena oprema služi za osnovnu delatnost.

U 2012.godini promene na nekretninama, postrojenjima i opremi odnose se na sledeće: (u hilj.din.)

	<i>Zemljiste</i>	<i>Gradj. Objekti</i>	<i>Postrojenja i oprema</i>	<i>Investicione nekretnine</i>	<i>Ostale nekretnine postroj.i oprema</i>	<i>Nekretnine Postrojenja i oprema u pripremi</i>	UKUPNO
Nabavna vrednost Stanje 01.01.2012. godine	33.828	912.639	1.904.968	4.192		436.876	3.292.503
Nabavke u toku 2012 godine		102	25.134	-		467.116	492.352
Prenos sa nek.post.i opr. U pripremi							
Ostala povećanja							
Otpis,prodaja i prenos dr.pr.licima	10		12.941			25.536	38.487
Ostala smanjenja				4.140		67.667	71.807
Promene po osnov. Utvrdj.reval.vredn.							
Stanje 31.12.2012.	33.818	912.741	1.917.161	52		810.789	3.674.561
Avans							
Ispravka vrednosti Stanje 01.01.2012. godine		627.157	1.767.999	1.077			2.396.233
Obracunata amortiz. U 2012.god.		17.906	22.552	1			40.459
Ostala povećanja (obezvredjivanje i dr.) Kumulir.ispravka sadrzana u rashod.i prodatim nek.post.i opr.			322				322
Ostala smanjenja (uskldj.i dr.)		20.325	60.284	1.076			81.685
Promene po osnovu utvrdj.reval.vredn.							
Stanje 31.12.2012. godine		624.738	1.730.589	2			2.355.329
Neotpisana vrednost 31.12.2012	33.818	288.003	186.572	50		810.789	1.319.232

U tabeli je iskazano smanjenje (isknjiženje) dela vrednosti građevinskih objekata i opreme usled više sile požara.

4.4. Dugoročni finansijski plasmani

Dugoročni finansijski plasmani na dan 31.12.2012.godine iznose 33.143 hiljada dinara i odnose se na:

	(u hilj.din.)	
	<u>2012</u>	<u>2011.</u>
Učešće u kapitalu zavisnih pravnih lica		
Učešće u kapitalu ostalih povezanih pravnih lica		
Učešće u kapitalu ostalih pravnih lica i dr.hov		
Raspoložive za prodaju-----	3.963	8.935
Dugoročni krediti matičnim, zavisnim i ostalim Povezanim pravnim licima		
Dugoročni krediti matičnim,zavisnim i ostalim povezanim Pravnim licima		
Dugoročni krediti u zemlji-----	2.030	2.070
Dugoročni krediti u inostranstvu		
Hartije od vrednosti koje se drže do dospeća		
Otkupljenje sopstvene akcije		
Ostali dugoročni plasmani	27.150	
Ispravka vrednosti dugoročnih finansijskih plasmana		
Ukupno:-----	33.143	11.005

Promene na dugoročnim finansijskim plasmanim u toku 2012.godine odnose se na sledeće:

	(u hilj.din.)	
	<u>2012</u>	<u>2011.</u>
Početno stanje 01.01.2012.godine -----	11.005	18.326
Povećanje:	27.157	120
Smanjenje	5.019	7.441
Stanje 31.12.2012.godine-----	33.143	11.005

Povećanja kod pozicije-dugoročni krediti u zemlji je nastalo usled revalorizacije kredita za stan. Smanjenje pozicije učešća u kapitalu drugih pravnih lica nastalo je usled obračuna fer vrednosti hartija od vrednosti raspoloživih za prodaju. Do smanjenja kod stambenih kredita je došlo usled otpalate rata.

Povećaje ostalih dugoročnih plasmana došlo je usled prenosa kratkoročnih plasmana sa konta 232 na 038 po nalogu revizora.

4.5.Zalihe

Zalihe na dan 31.12.2012.godine iznose 1.059.587 hiljada dinara i imaju sledeću strukturu:

	(u hilj.din.)	
	<u>2012</u>	<u>2011.</u>
Materijal-----	174.966	93.815
Nedovršena proizvodnja-----	488.717	440.352
Gotovi proizvodi-----	377.619	448.598
Roba -----	6.916	2.759
Nekretnine pribavljene radi prodaje -----	-	-
Dati avansi -----	11.369	2.968
Ukupno:-----	1.059.587	988.492

Struktura materijala na dan 31.12.2012.godine je sledeća:

	(u hilj.din.)	
	<u>2012</u>	<u>2011.</u>
Materijal -----	153.004	76.952
Rezervni delovi-----	16.403	13.536
Alat i inventar -----	27.481	22.187
Ispravka vrednosti zaliha materijala -----	-21.922	-18.860
Ukupno:-----	174.966	93.815

Struktura nedovršene proizvodnje na dn 31.12.2012.godine je sledeća:

	(u hilj.din.)	
	<u>2012</u>	<u>2011.</u>
Nedovršena proizvodnja-----	488.717	440.352
Nedovršene usluge -----	-	-
Ukupno:-----	488.717	440.353

Struktura gotovih proizvoda na dan 31.12.2012.godine je sledeća:

	(u hilj.din.)	
	<u>2012</u>	<u>2011.</u>
Gotovi proizvodi-----	377.619	448.598
Ukupno:-----	377.619	448.598

Struktura robe na dan 31.12.2012.godine je sledeća:

	(u hilj.din.)	
	<u>2012</u>	<u>2011.</u>
Roba u magacinu	6.950	2.792
Roba u prometu na veliko		
Roba u skladištu, stovarištu i prodavnicama		
Kod drugih pravnih lica	172	172
Roba u prometu na malo		
Roba u obradi, doradi i manipulaciji		
Roba u tranzitu	-	
Roba na putu	-	
Ispravka vrednosti robe	-206	- 205
Ukupno:	6.916	2.759

Struktura datih avansa na dan 31.12.2012.godine je sledeća:

	(u hilj.din.)	
	<u>2012</u>	<u>2011.</u>
Dati avansi za zalihe i usluge	11.369	2.962
Ispravka vrednosti datih avansa za zalihe		
Ukupno:	11.369	2.962

4.6. Kratkoročna potraživanja, plasmani i gotovina

Potraživanja na dan 31.12.2012.godine iznose 787.948 hiljada dinara i imaju sledeću strukturu

	(u hilj.din)	
	<u>2012</u>	<u>2011.</u>
Potraživanja po osnovu prodaje	767.439	765.673
Potraživanja iz specifičnih poslova	-	7.187
Druga potraživanja	20.509	90.886
Ukupno:	787.948	863.746

Usaglašavanje finansijskih plasmana i potraživanja sa dužnicima, odnosno obaveza sa poveriocima vrši se jednom godišnje, dostavljanjem u pismenom obliku podataka o stanju potraživanja i obaveza na taj dan.

Potraživanja po osnovu prodaje na dan 31.12.2012.godine imaju sledeću strukturu:

	(u hilj.din.)	
	<u>2012</u>	<u>2011.</u>
Kupci-matična i zavisna pravna lica		
Kupci-ostala povezana pravna lica		
Kupci u zemlji -----	31.534	88.482
Kupci u inostranstvu -----	737.366	700.728
Ispravka vrednosti potraživanja od kupca-----	-1.461	- 23.537
Ukupno:-----	767.439	765.673

Druška potraživanja na dan 31.12.2012.godine imaju sledeću strukturu:

	(u hilj.din.)	
	<u>2012</u>	<u>2011.</u>
Potraživanja za kamatu i dividende -----		
Potraživanja od zaposlenih -----	10.426	4.936
Potraživanja od državnih organa i organizacija-----		-
Potraživanja za više plaćen porez na dobit-----	3	3
Potraživanja po osnovu pretplaćenih ostalih por.i dopr. -----	13	13
Ostala potraživanja -----	2.507	2.630
Ispravka vrednosti drugih potraživanja	-2.269	- 2.269
Ukupno -----	10.680	5.313

Kratkoročni finansijski plasmani na dan 31.12.2012.godine iznosi 9.829 hiljada dinara i imaju sledeću strukturu:

	(u hilj.din.)	
	<u>2012</u>	<u>2011.</u>
Kratkoročni krediti i plasmani –matična i zavisna pravna lica		
Kratkoročni krediti i plasmani-ostala povezana pravna lica		
Kratkoročni krediti u zemlji-----	9.829	1.874
Kratkoročni krediti u inostranstvu		
Deo dugoročnog kredita koji dospeva do jedne godine		
Hartije od vrednosti koje se drže do dospeća-deo koji		
Dospeva do jedne godine		
Hartije od vrednosti kojima se trguje		
Otkupljene sopstvene akcije		
Ostali kratkoročni finansijski plasmani		
Ispravka vrednosti kratkoročnih finansijskih plasmana		
Ukupno:-----	9.829	1.874

Gotovinski ekvivalenti i gotovina i na dan 31.12.2012.godine iznose 13.499 hiljada dinara i imaju sledeću strukturu:

(u hilj.din)

	<u>2012</u>	<u>2011</u>
Hartije od vrednosti-gotovinski ekvivalenti		
tekuci (poslovni) računi-----	1.037	2.539
Izdvojena novčana sredstva i akreditivi-----	12.436	38.869
Blagajna		
Devizni račun -----	26	976
Devizni akreditiv		
Devizna blagajna		
Ostala novčana sredstva		
Novčana sredstva čije je korišćenje ograničeno ili vrednost umanjena		
Ukupno:-----	13.499	42.384

4.6.A) Transakcije sa povezanim pravnim licima

(u hilj.din.)

	<u>2012</u>	<u>2011</u>
Dugoročni finansijski plasmani	-	-
Potraživanja od kupaca	664.827	626.829
Potraživanja za date avanse	-	-
Kratkoročni finansijski plasmani	-	-
Ostala potraživanja	-	-

4.6.B Transakcije sa povezanim pravnim licima

u RSD 000

	<u>2012</u>	<u>2011</u>
Obaveze prema dobavljačima	259.941	33.774
Obaveze za primljene avanse	-	-
Ostale obaveze	-	-
Dugoročne finansijske obaveze	-	-
Kratkorocne finansijske obaveze	-	-

4.7. Porez na dodatnu vrednost

Porez na dodatnu vrednost na dan 31.12.2012.godine iznosi 32.080 hiljada dinara i imaju sledeću strukturu:

	(u hilj.din.)	
	<u>2012</u>	<u>2011.</u>
Porez na dodatnu vrednost u primljenim fakturama po opštoj stopi (osim plaćenih avansa)		
Porez na dodatnu vrednost u primljenim fakturama po posebnoj stopi (osim pl.avansa)		
Porez na dodatnu vrednost u datim avansima po opštoj stopi		
Porez na dodatnu vrednost u datim avansima po posebnosti		
Porez na dodatnu vrednost plaćen pri uvozu dobara po opštoj stopi		
Porez na dodatnu vrednost plaćen pri uvozu dobara po posebnoj stopi		
Porez na dodatnu vrednost obračunat na usluge inostranih lica		
Naknadno vraćen porez na dodatnu vrednost kupcima-stranim državljanima		
Potraživanja za više plaćen porez na dodatnu vrednost-----	32.080	37.772
Ukupno-----	32.080	37.772

4.7.A Porez na dobit

- Obračun odloženih poreskih obaveza koja nastaju usled različitog obračuna amortizacije

OA OBRAZAC	KNJIGOVODSTVO
OBJEKTI 161.689.525,00	OSNOV.SRED. 1.527.543.645,00
OPREMA 95.303.522,00	027 - 495.856.889,15
-256.993.047,00	028 - 114.931.054,81
+512.040.605,04	ZEMLJIŠTE - 33.818.477,00
	-015 - 170.577.450,00
	-016 <u>319.170,00</u>
<u>255.047.558,04</u>	512.040.605,04
255.047.558,04 X 15% = 38.251.133,71	7220/4980

ODLOŽENA PORESKA SREDSTVA

	konto
kto 5297 414.192 x 15% = 62.128,80	2880/7220
PK-6 4.801.527,03 x 15% 720.229,15	2880/7220

Odložena poreska sredstva mogu se priznati u iznosu 450.225.000,00 prema srednjoročnom planu AD Radijatora Zrenjanin.

4.7.B Devizni rizik

Devizni rizik

Društvo je izloženo deviznom riziku prvenstveno preko potraživanja od kupaca iz inostranstva, dugoročnih kredita i obaveza prema dobavljačima koji su denominirani u stranoj valuti. Društvo ne koristi posebne finansijske instrumente kao zaštitu od rizika, obzirom da u Republici Srbiji takvi instrumenti nisu uobičajeni.

Stabilnost ekonomskog okruženja u koje Društvo posluje, u velikoj meri zavisi od mera Vlade u privredi i postojanja odgovarajućeg pravnog i zakonodavnog okvira

Knjigovodstvena vrednost monetarnih sredstava i obaveza iskazanih u stranoj valuti na datum izveštavanja u Društvo bila je sledeća:

	Sredstva		Obaveze	
	31. decembar 2012.	31. decembar 2011.	31. decembar 2012.	31. decembar 2011.
EUR	6.484.144	6.696.498	2.972.304	1.094.771
RSD	737.366	700.727	338.005	113.558

Društvo je osetljivo na promene deviznog kursa evra i dolara (EUR i USD). Sledeća tabela predstavlja detalje analize osetljivosti Društva na porast i smanjenje od 10% kursa dinara u odnosu na date strane valute. Stopa osetljivosti se koristi pri internom prikazivanju deviznog rizika i predstavlja procenu rukovodstva razumno očekivanih promena u kursovima stranih valuta. Analiza osetljivosti uključuje samo nenamirena potraživanja i obaveze iskazane u stranoj valuti i usklađuje njihovo prevođenje na kraju perioda za promenu od 10% u kursovima stranih valuta. Pozitivan broj iz tabele ukazuje na povećanje rezultata tekućeg perioda u slučajevima slabljenja dinara u odnosu na valutu o kojoj se radi. U slučaju jačanja dinara od 10% u odnosu na stranu valutu, uticaj na rezultat tekućeg perioda bio bi suprotan onom iskazanom u prethodnom slučaju. Glavni razlog za navedeno leži u činjenici da Društvo ima pretežno kratku poziciju u valuti, te su stoga obaveze u stranoj valuti daleko veće od potraživanja u istoj.

	31. decembar 2012. 10%	31. decembar 2011. 10%	31. decembar 2012. (10%)	31. decembar 2011. (10%)
	EUR	648.414	669.649	297.230
RSD	73.736	70.072	33.800	11.355

4.7.C.) Rizik od promene kamatnih stopa

Društvo je izloženo riziku od promene kamatnih stopa na sredstva i obaveze kod kojih je kamatna stopa varijabilna. Ovaj rizik zavisi od finansijskog tržišta te Društvo nema na raspolaganju instrumente kojim bi ublažilo njegov uticaj.

Knjigovodstvena vrednost finansijskih sredstava i obaveza na kraju posmatranog perioda data je u tačkama 4 i 5 (Bilans stanja i uspeha)

Analize osetljivosti prikazane u narednom tekstu su uspostavljene na osnovu izloženosti promenama kamatnih stopa za nederivatne instrumente na datum bilansa stanja. Za obaveze sa varijabilnom stopom, analiza je sastavljena pod pretpostavkom da je preostali iznos sredstava i obaveza na datum bilansa stanja bio nepromenjen u toku cele godine. Povećanje ili smanjenje od 1% predstavlja, od strane rukovodstva, procenu realno moguće promene u kamatnim stopama.

4.7.D. Gap rizika promene kamatnih stopa

Analize osetljivosti prikazane u narednom tekstu su uspostavljene na osnovu izloženosti promenama kamatnih stopa za nederivatne instrumente na datum bilansa stanja. Za obaveze sa varijabilnom stopom, analiza je sastavljena pod pretpostavkom da je preostali iznos sredstava i obaveza na datum bilansa stanja bio nepromenjen u toku cele godine. Povećanje ili smanjenje od 1% predstavlja, od strane rukovodstva, procenu realno moguće promene u kamatnim stopama.

	Povećanje od 1 procentnog poena	
	2012	2011.
Rezultat tekuće godine	68.867	29.857
+1%	689	299
	69.556	30.156

4.7.E) Kreditni rizik

Preduzeće je izloženo kreditnom riziku koji predstavlja rizik da dužnici neće biti u mogućnosti da dugovanja prema Društvu izmire u potpunosti i na vreme, što bi imalo za rezultat finansijski gubitak za Društvo. Izloženost Društva ovom riziku ograničena je na iznos potraživanja od kupaca na dan bilansa. Potraživanja od kupaca sastoje se od velikog broja komitenata.

Najznačajnija bruto potraživanja od kupaca predstavljena su u sledećoj tabeli:

	2012.	2011.
Ljevaonica Produkt.....	527.311	341.762
Aqva trgovina	130.308	105.403
Ostali	111.281	318.508
	768.900	765.673

Struktura potraživanja od kupaca na dan 31. decembra 2012. godine prikaza je u tabeli koja sledi:

	Bruto izloženost	Ispravkv rednosti	Netoizlož enost
Nedospela potraživanja od kupac	175.816	-	175.816
Dospela, ispravljena potraživanja od kupaca	-	1461	-
Dospela, neispravljena potraživanja od kupaca	593.084	-	591.623
	768.900	1461	767.439

Prosečno vreme naplate potraživanja u 2012. godini iznosi 168 dana (2011. godina: 143 dana).

Dospela, neispravljena potraživanja od kupaca iznose 767.439 i biće naplaćena u celosti prema proceni rukovodstva.

Upravljanje obavezama prema dobavljačima

Obaveze prema dobavljačima na dan 31. decembra 2012. godine iskazane su u iznosu od 1.001.122 RSD hiljada (31. decembra 2011. godine 507.736 RSD hiljada). Prosečno vreme izmirenja obaveza prema dobavljačima u toku 2012. godine iznosi 83 dana (u toku 2011. godine 67 dana).

4.7.f. Rizik likvidnosti

Konačna odgovornost za upravljanje rizikom likvidnosti je na rukovodstvu Društva koje je uspostavilo odgovarajući sistem upravljanja za potrebe kratkoročnog, srednjoročnog i dugoročnog finansiranja Društva kao i upravljanje likvidnošću. Društvo upravlja rizikom likvidnosti održavajući odgovarajuće novčane rezerve kontinuiranim praćenjem planiranog i stvarnog novčanog toka, kao i održavanjem adekvatnog odnosa dospeća finansijskih sredstava i obaveza.

4.7.g. POSTOJEĆA EKONOMSKA SITUACIJA I NJEN UTICAJ NA DRUŠTVO

Poslovanje Društva je pod uticajem finansijske krize i pogoršanih privrednih uslova. U 2012. godini se očekuje dodatno pogoršanje uslova u privredi. Zbog sadašnje krize na globalnom tržištu i njenog uticaja na srpsko tržište, za očekivati je da će Društvo poslovati u otežanim i neizvesnim privrednim okolnostima. Uticaj krize na poslovanje Društva trenutno nije moguće u potpunosti predvideti, te je stoga prisutan element opšte neizvesnosti.

Potencijalne posledice finansijske krize na poslovanje Društva, mogu da se ogledaju u otežanim mogućnostima Društva da obezbedi dodatne izvore sredstava, posebno nove kreditne linije. Otežan pristup kreditnim linijama bi bila i dugoročna posledica, koja prema mišljenju rukovodstva Društva, ne može imati presudan uticaj na poslovanje Društva.

Pogoršanje poslovne situacije u zemlji će verovatno uticati na položaj određenih grana delatnosti, kao i na sposobnost nekih klijenata da servisiraju svoje obaveze, što može uticati na ispravke vrednosti i rezervisanja po osnovu potencijalnih gubitaka Društva u 2012. godini, kao i na druga područja u kojima se od rukovodstva Društva očekuje da daje procene, te se stvarni iznosi po tom osnovu mogu razlikovati od procenjenih.

4.8. Aktivna vremenska razgraničenja

Aktivna vremenska razgraničenja na dan 31.12.2012. godine iznosi 27.747 hiljada dinara i imaju sledeću strukturu:

	(u hilj.din.)	
	2012	2011.
Unapred plaćeni troškovi	16.014	3.872
Potraživanja za nefakturisani prihod		
Akontirani porez na dodatnu vrednost		
Obračunati rashodi po osnovu efekata ugovorene zaštite od rizika		
Odložena poreska sredstva		
Ostala aktivna vremenska razgraničenja	11.733	6.858
Ukupno:	27.747	10.730

4.9. Odložena poreska sredstva

Odložena poreska sredstva iznose 412.750 RSD

4.9.A.) PROCENA OPOREZIVE DOBITI NA OSNOVU KOJE SE VRŠI PRIZNAVANJE ODLOŽENIH PORESKIH SREDSTAVA (u 000 rsd)

R. br.	Godina	Planirana oporeziva dobit	Poreska stopa	Obračunat porez na dobit	Iznos poreskog kredita koji se može koristiti
1	2013	425.500	15%	63.825	63.825
2	2014	425.500	15%	63.825	63.825
3	2015	540.500	15%	81.075	81.075
4	2016	724.500	15%	108.675	108.675
5	2017	885.500	15%	132.825	132.825
SVEGA	IZNOS PORESKOG SREDSTVA KOJE SE MOŽE PRIZNATI	3.001.500		450.225	450.225

4.9.B.) OBELODANJIVANJE NEISKORIŠĆENIH PORESKIH KREDITA

R. br.	Godina nastanka	Godina isteka	Iznos u RSD
1	2004	2014	4.533.815
2	2005	2015	5.496.772
3	2006	2016	7.297.731
4	2007	2017	24.877.200
5	2008	2018	61.008.781
6	2009	2019	/
7	2010	2020	6.149.604
8	2011	2021	228.486.525
9	2012	2022	207.821.335
SVEGA			545.671.763

4.9.C.) SREDNJOROČNI PLAN PORESKE OSNOVICE OD 01.01.2013. DO 31.12.2017. G. (u 000 RSD)

R. br.	Godina	Dobit pre oporezivanja	Ne priznat rashod	Povećanje prihoda	Poreska osnovica
1	2013	313.950	8.050	103.500	425.500
2	2014	415.265	10.235	/	425.500
3	2015	568.905	10.235	-38.640	540.500
4	2016	720.820	3.680	/	724.500
5	2017	890.100	/	-4.600	885.500
SVEGA		2.909.040	32.200	60.260	3.001.500

PASIVA

4.10. Kapital

Kapital na dan 31.12.2012.godine iznose 1.839.312 hiljade dinara i imaju sledeću strukturu

	(u hilj.din.)	
	<u>2012</u>	<u>2011.</u>
Osnovni i ostali kapital	1.065.490	1.166.793
Neplaćeni upisani kapital		-
Rezerve	239.967	133.447
Nerealizov.gubitci po osnovu hartija od vrednosti	12.354	-7.381
Nerasporedjena dobit	546.209	280.756
Gubitak		
Otkupljene sopstvene akcije		
Ukupno:	1.839.312	1.573.615

Osnovni kapital odnosi se na akcijski kapital.

Povećanje ukupnog kapitala nastalo je ostvarivanjem dobiti u 2012.godini u iznosu 270.870 hiljada dinara

Rezerve su povećane za 5.216 hiljada dinara raspodelom nerasporedjene dobiti iz ranijih godina, a nerasporedjena dobit je smanjena za isti iznos.

Sa aukcijskog kapitala na statutarne rezerve preknjižen je iznos 101.302 hiljade dinara po odluci Skupštine akcionara od 29.06.2012. godine

4.11. Dugoročna rezervisanja

Dugoročna rezervisanja na dan 31.12.2012.godine ne postoje.

4.12. Dugoročne obaveze

Dugoročne obaveze sa stanjem na dan 31.12.2012.godine i iznose 566.383 hiljada dinara i imaju sledeću strukturu:

	(u hilj.din.)	
	<u>2012</u>	<u>2011.</u>
Obaveze koje se mogu konvertovati u kapital	143.416	143.416
Obaveze prema matičnim i zavisnim pravnim licima		
Obaveze prema ostalim povezanim pravnim licima		
Obaveze po emitovanim hartijama u periodu dužem od godinu dana		
Dugoročni kredit u zemlji.....	421.391	
Dugoročni kredit u inostranstvu.....		4.070
Ostale dugoročne obaveze.....	1.576	
Ukupno:	566.383	147.486

4.13. Kratkoročne obaveze

Kratkoročne obaveze sa stanjem na dan 31.12.2012 godine iznose 1.455.460 hiljada dinara i imaju sledeću strukturu:

	(u hilj.din.)	
	<u>2012</u>	<u>2011.</u>
Kratkoročni kredit	320.387	447.692
Obaveze iz poslovanja -----	1.007.242	514.126
Obaveze po osnovu PDV i ostalih javnih prihoda -----	38.595	27.828
Ostale kratkoročne obaveze i PVR -----	89.236	50.637
Ukupno -----	1.455.460	1.040.283

4.14. Odložene poreske obaveze

Odložene poreske obaveze nemamo

5.1. Poslovni prihodi

Poslovni prihodi Preduzeća na dan 31.12.2012.godine iznose 1.658.176 dinara i odnose se na:

	(hilj.din.)	
	<u>2012</u>	<u>2011.</u>
Prihodi od prodaje -----	1.636.452	1.686.262
Prihode od aktiviranja učinaka i robe -----	41.968	15.524
Povećanje vrednosti zaliha učinaka -----		231.692
Smanjenje vrednosti zaliha učinaka -----	-22.614	
Ostale poslovne prihode -----	2.370	2.276
Ukupno: -----	1.658.176	1.935.754

Prihodi od prodaje iskazani su u iznosu od 1.636.452 hiljada dinara i odnose se na:

	(u hilj.din.)	
	<u>2012</u>	<u>2011.</u>
Prihodi od prodaje robe-----	2.367	5.278
Prihodi od prodaje proizvoda i usluga-----	1.634.025	1.680.984
Ukupno: -----	1.636.452	1.686.262

Prihodi od prodaje robe iskazani su u iznosu od 2.367 hiljada dinara i odnose se na:

	(u hilj.din.)	
	<u>2012</u>	<u>2011.</u>
Prihode od prodaje robe matičnim i zavisnim pravnim licima		
Prihodi od prodaje robe ostalim povezanim pravnim licima		
Prihodi od prodaje robe na domaćem tržištu-----	2.367	5.278
Prihod od prodaje robe na inostranom tržištu		
Ukupno: -----	2.367	5.278

Prihodi od prodaje proizvoda i usluga iskazani su u iznosu od 1.634.085 hiljada dinara i odnose se na:

	(u hilj.din.)	
	<u>2012</u>	<u>2011.</u>
Prihodi od prodaje proizvoda i usluga matičnim i zavisnim pravnim licima		
Prihodi od prodaje proizvoda i usluga ostalim povezanim pravnim licima		
Prihodi od prodaje proizvoda i usluga na domaćem trzistu ----	401.974	304.102
Prihodi od prodaje proizvoda i usluga na inostranom trzistu ----	1.232.111	1.376.882
Ukupno: -----	1.634.085	1.680.984

Promena vrednosti zaliha učinaka iskazano je u iznosu od 22.614 hiljada dinara i odnosi se na smanjenje zaliha gotovih proizvoda.

Drugi poslovni prihodi iskazani su u iznosu od 2.370 hiljada dinara i odnose se na:

	(u hilj.din.)	
	<u>2012</u>	<u>2011</u>
Subvencija od SIZA -----		
Prihode od zakupnina -----	1.257	1.143
Prihode od članarina		
Prihode od tantijema		
Ostale poslovne prihode -----	1.113	1.133
Ukupno: -----	2.370	2.276

5.2. Poslovni rashodi

Poslovni rashodi Preduzeća na dan 31.12.2012.godine iznose 1.605.266 hiljada dinara i odnose se na:

	(u hilj.din.)	
	<u>2012</u>	<u>2011.</u>
Nabavna vrednost robe-----	2.609	7.048
Troškovi materijala za izradu -----	909.463	1.235.440
Troškove zarada, naknada zarada i ostalih licnih prihoda-----	458.704	433.899
Troškove amortizacije i rezervisanja -----	40.809	34.839
Ostale poslovne rashode -----	193.681	122.220
Ukupno: -----	1.605.266	1.833.446

Nabavna vrednost prodate robe iskazana je u iznosu od 2.609 hiljada dinara i odnosi se na:

	(u hilj.din.)	
	<u>2012</u>	<u>2011.</u>
Nabavna vrednost prodate robe-----	2.609.	7.048
Nabavna vrednost prodatih nekretnina pribavljenih radi prodaje		
Ukupno: -----	2.609	7.048

Troškovi materijala za izradu iskazani su u iznosu od 909.463 hiljada dinara i odnose se na:

	(u hilj.din.)	
	<u>2012</u>	<u>2011.</u>
Troškovi materijala za izradu	674.614	952.125
Troškovi ostalog materijala(rezijskog)	26.602	36.699
Troškovi goriva i energije	208.247	246.616
Ukupno:-----	909.463	1.235.440

Troskovi zarada, naknada zarada i ostali licni rashodi iskazani su u iznosu od 458.704 hiljada dinara i odnose se na:

	(u hilj.din.)	
	<u>2012</u>	<u>2011.</u>
Troškove zarada i naknada zarada (neto)-----	331.280	213.767
Troškove poreza i doprinosa na zarade i naknade-----	65.914	83.182
Doprinos na teret poslodavca	466	51.727
Troškovi naknada po ugovoru o delu	-	2.063
Troškovi naknada po autorskim ugovorima		
Troškove naknada po ugovoru o privrm. i povrem. Poslovima-----	33.489	54.826
Troškove naknada fizickim licima po osnovu ostalih ugovora		
Troškove naknada članovima upravnog i nadzornog odbora	914	
Ostale lične rashode i naknade	26.641	28.334
Ukupno:-----	458.704	433.899

Troškovi amortizacije i rezervisanja su iskazani u iznosu od 40.809 hiljada dinara i odnose se na:

	(u hilj.din.)	
	<u>2012</u>	<u>2011.</u>
Troškove amortizacije	40.809	34.839
Troškovi rezervisanja za garantni rok		
Rezervisanja za troškove obnavljanja prirodnih bogatstva		
Rezervisanja za zadržane kaucije i depozite		
Rezervisanja za troškove restrukturiranja		
Ostala dugoročna rezervisanja		
Ukupno:-----	40.809	34.839

Ostali poslovni rashodi su iskazani u iznosu od 193.681 hiljade dinara i odnose se na:

	(u hilj.din.)	
	<u>2012</u>	<u>2011.</u>
Troškovi proizvodnih usluga	47.849	47.495
Nematerijalne troškove	145.832	74.725
Ukupno:-----	193.681	122.220

Troškovi proizvodnih usluga su iskazani u iznosu od 47.849 hiljad dinara i odnose se na:

	(u hilj.din.)	
	<u>2012</u>	<u>2011.</u>
Troškovi usluga na izradi ucinaka		
Troškovi transportnih usluga -----	25.017	27.765
Troškovi usluga održavanja-----	13.930	10.569
Troškovi zakupnina-----		
Troškovi sajma -----		430
Troškovi reklame i propagande -----	70	204
Troškovi istraživanja -----		
Troškovi ostalih usluga -----	8.832	8.527
Ukupno:-----	47.849	47.495

Nematerijalni troškovi iskazani su u iznosu od 145.832 hiljade dinara, a odnose se na:

	(u hilj.din.)	
	<u>2012</u>	<u>2011.</u>
Troškovi neproizvodnih usluga-----	6.121	10.475
Troškovi reprezentacije -----	2.536	3.180
Troškovi premija osiguranja -----	6.992	4.364
Troškovi platnog prometa -----	91.500	28.077
Troškovi članarina -----	2.152	1.931
Troškovi poreza -----	18.738	15.285
Troškovi doprinosa -----		
Ostali nematerijalni troškovi -----	17.793	11.413
Ukupno:-----	145.832	74.725

5.3. Finansijski prihodi

Finansijski prihodi Preduzeća na dan 31.12.2012.godine iznose 104.737 hiljada dinara i odnose se na:

	(u hilj.din.)	
	<u>2012</u>	<u>2011.</u>
Finansijski prihodi od matičnih i zavisnih pravnih lica		
Finansijski prihodi od ostalih povezanih pravnih lica		
Prihodi od kamata -----	52	11
Pozitivne kursne razlike-----	104.592	72.112
Prihodi po osnovu efekata valutne klauzule-----	93	973
Ostali finansijski prihodi -----		10
Ukupno:-----	104.737	73.106

5.4. Finansijski rashodi

Finansijski rashod Preduzeća na dn 31.12.2012.godine iznose 199.057 hiljada dinara i odnose se na:

	(u hilj.din.)	
	<u>2012</u>	<u>2011.</u>
Finansijski rashodi iz odnose sa maticnom i zavisnim pravnim licima		
Finansijske rashode iz odnosa sa ostalim povezanim pravnim licima		
Rashodi kamata -----	68.867	29.857
Negativne kursne razlike -----	-119.914	91.514
Rashodi po osnovu efekata valutne klauzule -----	4.092	131
Ostale finansijske rashode -----	6.184	100
Ukupno:-----	199.057	121.602

5.5. Ostali prihodi

Ostale prihode Preduzeća na dan 31.12.2012.godine iskazani su u iznosu od 26.381 hiljada dinara i odnose se na:

	(u hilj.din.)	
	<u>2012</u>	<u>2011.</u>
Ostale prihode	26.381	565
Prihode od uskladjivanja vrednosti imovine	-	-
Ukupno:	26.381	565

Ostali prihodi Preduzeca na dan 31.12.2012.godine iskazani su u iznosu od 26.381 hiljada dinara i odnose se na:

	(u hilj.din.)	
	<u>2012</u>	<u>2011.</u>
Dobitke od prodaje nematerij.ulaganja,nekretnina, postrojenja i opreme	101	1.445
Dobitke od prodaje bioloskih sredstava	-	-
Dobitke od prodaje ucesca i dugorocnih hartija od vrednosti	-	-
Dobitke od prodaje materijala	94	132
Viskove	1.017	-
Naplacena otpisna potrazivanja	112	-
Prihode po osnovu efekata ugovorene zastite od rizika	6	120
Prihode od smanjenja obaveza	58	41
Prihode od ukidanja dugorocnih rezervisanja	-	-
Ostale nepomenute prihode	24.993	3.420
Ukupno:	26.381	5.158

Prihodi od uskladjivanja vrednosti dugor.fin.plasmana

5.6. Ostali rashodi

Ostali rashodi na dan 31.12.2012.godine iznose 127.051 hiljada dinara i odnose se na:

	(u hilj.din.)	
	<u>2012</u>	<u>2011.</u>
Ostale rashode	125.590	7.369
Rashode po osnovu obezvređenja imovine	1.461	-
Ukupno:	127.051	7.369

Ostali rashodi Preduzeća na dan 31.12.2012.godine iskazani su u iznosu od 125.590 hiljada dinara i odnose se na:

(u hilj.din.)

	<u>2012</u>	<u>2011.</u>
Gubitke po osnovu rashodovanja i prodaje nematerijalnih ulaganja, nekretnina, postrojenja i opreme -----	322	98
Gubitke po osnovu rashodovanja i prodaje bioloških sredstava -----		-
Rashodi po osnovu rashodovanja zaliha materijala -----	603	318
Gubitke po osnovu prodaje učešća u kapital i hartija od vrednosti -----		-
Gubitke od prodaje materijala -----		-
Manjkovi -----		-
Rashode po osnovu efekata ugovorene zaštite od rizika -----		-
Rashoda po osnovu direktnih otpisa potraživanja -----	11.601	7
Ostale nepomenute rashode -----	113.064	6.946
Ukupno: -----	125.590	7.369

5.7. Naknade zaposlenih

Preduzeće je izvršilo isplatu zarada i naknada zarada utvrdjenih u skladu sa aktuelnim propisima za tekuću godinu, zaključno sa 19.02.2012. godine a deo poreza i doprinosa kompenziraće se sa poreskim kreditom od PDV-a u skladu sa rešenjem Poreske uprave. Rezervisanja za potrebe otpremnina po prestanku zaposlenja nisu vršena jer ne postoje planovi masovnijeg odlaska zaposlenih iz preduzeća, a u poslednjih pet godina fluktuacija zaposlenih ima uravnoteženu dinamiku. Odmeravanje otpremnina koje dospevaju u periodu dužem od dvanaest meseci nije vršeno iz navedenih razloga kao i zbog činjenice da troškovi pribavljanja ove informacije daleko prevazilaze koristi od same informacije, što predstavlja ograničenje u smislu ravnoteže između koristi i troškova naznačeno u okviru za pripremu i prezentaciju finansijskih izveštaja.

5.8. Dobitak

Gubitak tekuće godine je iskazan u Bilansu uspeha za 2012.godinu u iznosu od 142.080 hiljada dinara. a neto dobitak iznosi 270.670 hiljada dinara. Odloženi poreski prihodi perioda iznose 412.750 hiljada dinara.

5.9. Godišnji finansijski izveštaj u skladu su sa MRS i MSFI kao i sa nacionalnim zakonodavstvom.

6. A. Ukupno neusaglašena salda dobavljača i primljenih avansa iznose 231.016.270 dinara, od toga je iznos 14.526.368 dinara je neusaglašeno a 216.489.902 odnosi se na dobavljače koji se nisu izjasnili iako je IOS uredno uručen.
6. B. Ukupno neusaglašena salda kupaca izdatih avansa iznose 212.365.554 dinara. Od toga 114.622.553 dinara se odnosi na kupce koji se nisu izjasnili na uredno uručene IOS-e, a 590.627 dinara je neslaganje zbog nepriznatih zaduženja.
7. U toku 2012.godine dugoročni krediti su dobijeni od Sberbanke. U prilogu je tabela.

7. PREGLED OBAVEZA PO KREDITIMA NA DAN 31.12.2012.GODINE

Banka	Odobreni iznos	Datum ugovora	Datum dospeća	Način otplate	Preostali dug na dan 31.12.2012. EUR	Preosali dug na dan 31.12.2012. EUR	Obezbeđen
Univerzal banka	500.000,00 EUR	13.12.2011	25.01.2013	Jednokratno	56.859.150,00	500.000,00	- Hipoteka
OTP banka	500.000,00 EUR	10.08.2011	10.08.2013	Kvartalno 62.500,00 EUR	21.386.156,25	187.500,00	- Ručna zaloga
Fond za razvoj RS	1.940.571,93 EUR	23.12.2011	30.06.2014	Grejs period od 30.06.2012.tromesečno 242.571,49 EUR	227.464.625,00	2.000.246,00	- Bankarska garancija UBB banke
Voksbanka	1.470.000,00 EUR	27.01.2012	27.01.2018	Grejs period 12 meseci mesečno 26.073,63 EUR	167.165.901,00	1.470.000,00	- Ručna zaloga hipoteka
Volksbanka	970.000,00 EUR	27.01.2012	27.01.2012	Grejs period od 12 meseci, mesečno 17.205,05 EUR	110.306.751,00	970.000,00	- Ručna zaloga hipoteka
Agrobanka	500.000,00 EUR	30.04.2012	30.04.2013	Mesečno 41.666,67 EUR	42.644.362,50	375.000,00	
					6.19.873.389,16	5.443.071,93	

Lizing obaveze na dan 31.12.2012.

Napomena: Sredstva po osnovu dugoročnog kredita od Volksbanke se puštaju po tranšama, po dostavljenoj dokumentaciji: pro-fakture, fakture, privremene situacije, dokumentacija u skladu sa ugovorima i aneksima ugovora sa dobavljačima Konstruktor Konsalting doo i Technical Poljska.

LIZING OBAVEZE NA DAN 31.12.2012.GODINE

Leasing	Predmet	Datum ugovora	Odobreni iznos	Ostatak glavnice	Mesečna rata	Dospeće	Obezbeđenje	Kamatna stopa: -ugovorna
Piraeus leasing	Kamion-polovni	27.12.2011	56.345,00 EUR	27.600,00	1.192,39 EUR	01.12.2014	Menice	Varijabilna kamatna stopa

7.A. Ciljevi upravljanja finansijskim rizicima

Finansijski rizici uključuju tržišni rizik (devizni i kamatni), kreditni rizik i likvidnost. Finansijski rizici se sagledavaju na vremenskoj osnovi i prevashodno se izbegavaju smanjenjem izloženosti Društva ovim rizicima. Društvo ne koristi nikakve finansijske instrumente kako bi izbegao uticaj finansijskih rizika na poslovanje iz razloga što takvi instrumenti nisu u širokoj upotrebi, niti postoji organizovano tržište takvih instrumenata u Republici Srbiji.

Tržišni rizik

U svom poslovanju Društvo je izloženo finansijskim rizicima od promena kursa stranih valuta i promena kamatnih stopa.

Izloženost tržišnom riziku se sagledava preko analize senzitivnosti. Nije bilo značajnih promena u izloženosti Društva tržišnom riziku, niti u načinu na koji Društvo upravlja ili meri taj rizik.

U toku 2012. godine korišteno je više kratkoročnih kredita, od kojih su na dan 31.12.2012. godine ostali neotplaćeni krediti navedeni u tabeli.

**PREGLED SPOROVA U TOKU
KOJI SE VODE PROTIV AD"RADIJATOR"ZRENJANIN KAO TUŽENOG**

Tužilac	Sud	Predmet spora	Vrednost u sporu			Komentar
			Originalna valuta *	Iznos	Dinara	
			Oznaka	5	6	
1	2	3	4	5	6	7
Grejanje inženjering Zrenj	Privr.sud u Zrenj.	utvrdjiv.svojine i prodaja nepokret.i			1.000,00	prekid postupka
Belim Beograd	Privr.sud Zrenj.	dug			5.991.200,28	stečaj tužioca- prekid
Buka Šandor	Osn.sud u Zr.	Naknada štete			503.000,00	
Mihajlović Slobodan NS	Osn.sud u NS	Utvrđ.prava vlasn.			90.000,00	
Mujagić Ismet	Osn.sud u Zr.	Naknada štete			1.300.000,00	
Iuhas Eme	Osn.sud u Zr.	Naknada štete			220.000,00	
GAT DOO Novi Sad	Privr.sud Zrenj.	Dug po reš.o izvrš.			416.277,27	
PNEUMATIK-FLEX doo Novi Pazar	Privr.sud Zrenj.	Dug po reš.o izvrš.			99.406,06	
LKW Nikolić DOO Staiičevo	Privr.sud Zrenj.	Dug po reš.o izvrš.			295.000,00	
Prir matemat.fakul.Novi Sad	Privr.sud u Zrenj.	Dug po reš.o izvrš.			3.894,00	
CE-HID DOO Zrenjanin	Privr.sud u Zrenj.	Dug po reš.o izvrš.			191.509,45	
Autoprevoznik PR Babinski Imre Zr.	Privr.sud Zrenj.	Dug po reš.o izvrš.			100.000,00	
AQUA TERM OR Zrenjanin	Privr.sud u Zrenj.	Dug po reš.o izvrš.			49.707,50	
STYLOS DOO Novi Sad	Privr.sud u Zrenj.	Dug po reš.o izvrš.			17.202,67	
Pemades DOO Arandelovac	Privr.sud u Zrenj.	Dug po reš.o izvrš.			158.134,16	
TRANSLOG DOO Beograd	Privr.sud u Zrenj.	Dug po reš.o izvrš.			240.720,00	
DHLINTERNAT.DOO Beograd	Privr.sud Zrenj.	Dug po reš.o izvrš.			548.786,04	
ABRASIVMUTADOO Muta	Privr.sud Zrenj.	Dug po reš.o izvrš.			8.651.498,60	plaćeno
NANH+KOLB DOO Beograd	Privr. Sud Zr	Dug po reš. O izvrš.			74.661,90	
BIGZ NET DOO Beograd	Privr. Sud Zr	Dug po reš. O izvr.			9.461,22	
Institut za ispit.mater.Beog.	Privr.sud Zrenj.	Dug po reš.o izvrš.			45.312,00	
LSB DOO Zrenjanin	Privr.sud Zrenj.	Dug po reš.o izvrš.			77.953,24	

PREGLED SPOROVA KOJE AD RADIATOR VODI KAO TUŽILAC

Tuženi	Sud	Predmet spora	Vrednost u sporu		
			Originalna valuta *	Dinara	
			Oznaka		Iznos
1	2	3	4	5	6
d.o.o. Modelar Novi Sad	Privredni sud Novi Sad	prijava potraž.u stečaju			1.002.772,57
Nova Agrobanka AD Beog.	Privredni sud Beograd	prijava izvrš.potraž.	EUR	238.750	

Rukovodilac računovodstva

Molnar Ljubinka
Molnar Ljubinka,dipl.ecc

AD RADIATOR ZRENJANIN

Generalni direktor

Grubeša Nedeljko, ing



Grubeša Nedeljko