

Popunjiva pravno lice - preduzetnik

|                 |                 |                   |
|-----------------|-----------------|-------------------|
| 1 7 1 6 3 9 4 9 | 5 2 2 4         | 1 0 0 3 7 6 3 6 5 |
| Matični broj    | Šifra delatnost | PIB               |

Popunjiva Agencija za privredne registre

|             |    |    |    |    |    |    |       |
|-------------|----|----|----|----|----|----|-------|
|             |    |    |    |    |    |    |       |
| 1 2 3       | 19 | 20 | 21 | 22 | 23 | 24 | 25 26 |
| Vrsta posla |    |    |    |    |    |    |       |

Naziv : AD ZA PREVOZ, ISTOVAR I USKLADIŠTENJE ROBE I TERETA TRANSPORT-VOŽDOVAC  
 Sedište ( mesto; ulica i broj ) : BEOGRAD, VOŽDOVAČKI KRUŽNI PUT 6

### BILANS STANJA

na dan 31.12. 2012. godine

- u hiljadama dinara

| Grupa računa, račun                         | POZICIJA   | AOP | Napomena broj | Iznos         |                  |
|---|--|-----|---------------|---------------|------------------|
|   |  |     |               | Tekuća godina | Prethodna godina |
| 1   | 2  | 3   | 4             | 5             | 6                |
|   | <b>AKTIVA</b>  |     |               |               |                  |
|   | <b>A. STALNA IMOVINA (002+003+004+005+009)</b>                                 | 001 |               | 194015        | 196253           |
| 00  | I. NEUPLAĆENI UPISANI KAPITAL  | 002 |               |               |                  |
| 012   | II. GOODWILL   | 003 |               |               |                  |
| 01 bez 012                                  | III. NEMATERIJALNA ULAGANJA  | 004 |               |               |                  |
|   | IV. NEKRETNINE, POSTROJENJA, OPREMA I BIOLOŠKA SREDSTVA (006+007+008)          | 005 |               | 193210        | 195175           |
| 020, 022, 023, 026, 027(deo), 028(deo), 029 | 1. Nekretnine, postrojenja i oprema  | 006 | 12.           | 36215         | 38180            |
| 024, 027(deo), 028(deo)                     | 2. Investicione nekretnine   | 007 |               | 156995        | 156995           |
| 021, 025, 027(deo), 028(deo)                | 3. Biološka sredstva   | 008 |               |               |                  |
|   | V. DUGOROČNI FINANSIJSKI PLASMANI (010+011)                                    | 009 |               | 805           | 1078             |
| 030 do 032, 039(deo)                        | 1. Učešća u kapitalu   | 010 | 13.           | 805           | 1078             |
| 033 do 038, 039(deo) minus 037              | 2. Ostali dugoročni finansijski plasmani                                       | 011 |               |               |                  |
|   | <b>B. OBRтна IMOVINA (013+014+015)</b>   | 012 |               | 49373         | 46735            |
| 10 do 13, 15                                | I. ZALIHE  | 013 | 14.           | 19743         | 21617            |
| 14  | II. STALNA SREDSTVA NAMENJENA PRODAJI I SREDSTVA POSLOVANJA KOJE SE OBUSTAVLJA | 014 |               |               |                  |
|   | III. KRATKOROČNA POTRAŽIVANJA, PLASMANI I GOTOVINA (016+017+018+019+020)       | 015 |               | 29630         | 25118            |
| 20, 21 i 22, osim 223                       | 1. Potraživanja  | 016 | 15.           | 15846         | 12425            |
| 223   | 2. Potraživanja za više plaćen porez na dobitak                                | 017 | 15.           | 197           |                  |
| 23 minus 237                                | 3. Kratkoročni finansijski plasmani  | 018 | 16.           | 9461          | 9765             |
| 24  | 4. Gotovinski ekvivalenti i gotovina   | 019 | 17.           | 57            | 2711             |



- u hiljadama dinara


| Grupa računa,<br>račun        | POZICIJA  | AOP | Napomena broj | I z n o s     |                  |
|-------------------------------|---|-----|---------------|---------------|------------------|
|                               |   |     |               | Tekuća godina | Prethodna godina |
| 1                             | 2   | 3   | 4             | 5             | 6                |
| 27 i 28 osim 288              | 5. Porez na dodatu vrednost i aktivna vremenska razgraničenja   | 020 | 18.           | 4069          | 217              |
| 288                           | V. ODLOŽENA PORESKA SREDSTVA  | 021 | 18.           | 935           | 897              |
|                               | G. POSLOVNA IMOVINA (001+012 +021)  | 022 |               | 244323        | 243885           |
| 29                            | D. GUBITAK IZNAD VISINE KAPITALA  | 023 |               |               |                  |
|                               | Dj. UKUPNA AKTIVA (022+023)   | 024 |               | 244323        | 243885           |
| 88                            | E. VANBILANSNA AKTIVA   | 025 |               |               |                  |
|                               | PASIVA  |     |               |               |                  |
|                               | A.KAPITAL<br>(102+103+104+105+106-107+108-109-110)  | 101 |               | 134977        | 134511           |
| 30                            | I. OSNOVNI KAPITAL  | 102 | 19.           | 135738        | 135738           |
| 31                            | II. NEUPLAĆENI UPISANI KAPITAL  | 103 |               |               |                  |
| 32                            | III. REZERVE  | 104 |               |               |                  |
| 330 i 331                     | IV. REVALORIZACIONE REZERVE   | 105 |               |               |                  |
| 332                           | V. NEREALIZOVANI DOBICI PO OSNOVU HARTIJA OD VREDNOSTI  | 106 | 28.           | 886           | 887              |
| 333                           | VI. NEREALIZOVANI GUBICI PO OSNOVU HARTIJA OD VREDNOSTI   | 107 | 27.           | 4448          | 4147             |
| 34                            | VII. NERASPOREĐENI DOBITAK  | 108 | 20.           | 2801          | 2033             |
| 35                            | VIII. GUBITAK   | 109 |               |               |                  |
| 037 i 237                     | IX. OTKUPLJENE SOPSTVENE AKCIJE   | 110 |               |               |                  |
|                               | B. DUGOROČNA REZERVISANJA I OBAVEZE<br>(112+113+116)  | 111 |               | 107299        | 107826           |
| 40                            | I. DUGOROČNA REZERVISANJA   | 112 |               |               |                  |
| 41                            | II. DUGOROČNE OBAVEZE (114+115)   | 113 |               | 46099         | 46821            |
| 414, 415                      | 1. Dugoročni krediti  | 114 | 21.           | 46099         | 46821            |
| 41 bez 414 i 415              | 2. Ostale dugoročne obaveze   | 115 |               |               |                  |
|                               | III. KRATKOROČNE OBAVEZE<br>(117+118+119+120+121+122)   | 116 |               | 61200         | 61005            |
| 42, osim 427                  | 1. Kratkoročne finansijske obaveze  | 117 | 22.           | 1039          | 1039             |
| 427                           | 2. Obaveze po osnovu sredstava namenjenih prodaji i sredstava poslovanja koje se obustavlja               | 118 |               |               |                  |
| 43 i 44                       | 3. Obaveze iz poslovanja  | 119 | 23.           | 8529          | 11668            |
| 45 i 46                       | 4. Ostale kratkorocne obaveze   | 120 | 24.           | 49932         | 46740            |
| 47, 48 osim 481 i 49 osim 498 | 5. Obaveze po osnovu poreza na dodatu vrednost i ostalih javnih prihoda i pasivna vremenska razgraničenja | 121 | 25.           | 1700          | 1206             |
| 481                           | 6. Obaveze po osnovu poreza na dobitak  | 122 |               |               | 352              |

- u hiljadama dinara

| Grupa računa,<br>račun | POZICIJA                        | AOP | Napomena broj | Iznos         |                  |
|------------------------|---------------------------------|-----|---------------|---------------|------------------|
|                        |                                 |     |               | Tekuća godina | Prethodna godina |
| 1                      | 2                               | 3   | 4             | 5             | 6                |
| 498                    | V. ODLOŽENE PORESKE OBAVEZE     | 123 | 26.           | 2047          | 1548             |
|                        | G. UKUPNA PASIVA (101+111 +123) | 124 |               | 244323        | 243885           |
| 89                     | D. VANBILANSNA PASIVA           | 125 |               |               |                  |

U BEOGRADU dana 28.02. 2013 godine

Lice odgovorno za sastavljanje  
finansijskog izveštaja

  
\_\_\_\_\_



Zakonski zastupnik

  
\_\_\_\_\_

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



Popunjiva pravno lice - preduzetnik

|                 |                 |                   |
|-----------------|-----------------|-------------------|
| 1 7 1 6 3 9 4 9 | 5 2 2 4         | 1 0 0 3 7 6 3 6 5 |
| Matični broj    | Šifra delatnost | PIB               |

Popunjiva Agencija za privredne registre

|             |   |   |    |    |    |    |    |    |    |    |
|-------------|---|---|----|----|----|----|----|----|----|----|
| 1           | 2 | 3 | 19 | 20 | 21 | 22 | 23 | 24 | 25 | 26 |
| Vrsta posla |   |   |    |    |    |    |    |    |    |    |

Naziv : AD ZA PREVOZ, ISTOVAR I USKLADIŠTENJE ROBE I TERETA TRANSPORT-VOŽDOVAC  
 Sedište ( mesto; ulica i broj ) : BEOGRAD, VOŽDOVAČKI KRUŽNI PUT 6

### BILANS USPEHA

u periodu od 01.01. do 31.12. 20 12. godine

- u hiljadama dinara

| Grupa računa,<br>račun | POZICIJA  | AOP | Napomena broj | Iznos         |                  |
|------------------------|---|-----|---------------|---------------|------------------|
|                        |   |     |               | Tekuća godina | Prethodna godina |
| 1                      | 2   | 3   | 4             | 5             | 6                |
|                        | <b>A. PRIHODI I RASHODI IZ REDOVNOG POSLOVANJA</b>                                    |     |               |               |                  |
|                        | <b>I. POSLOVNI PRIHODI (202+203+204-205+206)</b>                                      | 201 |               | 47934         | 59622            |
| 60 i 61                | 1. Prihodi od prodaje   | 202 | 1.            | 45946         | 56475            |
| 62                     | 2. Prihodi od aktiviranja učinaka i robe  | 203 |               |               |                  |
| 630                    | 3. Povećanje vrednosti zaliha učinaka   | 204 |               |               |                  |
| 631                    | 4. Smanjenje vrednosti zaliha učinaka   | 205 |               |               |                  |
| 64 i 65                | 5. Ostali poslovni prihodi  | 206 | 2.            | 1988          | 3147             |
|                        | <b>II. POSLOVNI RASHODI (208 DO 212)</b>  | 207 |               | 43536         | 53818            |
| 50                     | 1. Nabavna vrednost prodate robe  | 208 | 3.            |               | 23               |
| 51                     | 2. Troškovi materijala  | 209 | 4.            | 3155          | 4731             |
| 52                     | 3. Troškovi zarada, naknada zarada i ostali lični rashodi                             | 210 | 5.            | 33388         | 40331            |
| 54                     | 4. Troškovi amortizacije i rezervisanja   | 211 | 6.            | 1703          | 1897             |
| 53 i 55                | 5. Ostali poslovni rashodi  | 212 | 7.            | 5290          | 6836             |
|                        | <b>III. POSLOVNI DOBITAK (201-207)</b>  | 213 |               | 4398          | 5804             |
|                        | <b>IV. POSLOVNI GUBITAK (207-201)</b>   | 214 |               |               |                  |
| 66                     | <b>V. FINANSIJSKI PRIHODI</b>   | 215 | 8.            | 35            | 2045             |
| 56                     | <b>VI. FINANSIJSKI RASHODI</b>  | 216 | 9.            | 6924          | 6060             |
| 67 i 68                | <b>VII. OSTALI PRIHODI</b>  | 217 | 10.           | 5235          | 1075             |
| 57 i 58                | <b>VIII. OSTALI RASHODI</b>   | 218 | 11.           | 2065          | 1501             |
|                        | <b>IX. DOBITAK IZ REDOVNOG POSLOVANJA PRE OPOREZIVANJA (213-214+ 215-216+217-218)</b> | 219 |               | 679           | 1363             |
|                        | <b>X. GUBITAK IZ REDOVNOG POSLOVANJA PRE OPOREZIVANJA (214-213- 215+216-217+218)</b>  | 220 |               |               |                  |
| 69 - 59                | <b>XI. NETO DOBITAK POSLOVANJA KOJE SE OBUSTAVLJA</b>                                 | 221 |               |               |                  |
| 59 - 69                | <b>XII. NETO GUBITAK POSLOVANJA KOJE SE OBUSTAVLJA</b>                                | 222 |               |               |                  |



- u hiljadama dinara

| Grupa računa, račun | POZICIJA  | AOP | Napomena broj | Iznos         |                  |
|---------------------|---|-----|---------------|---------------|------------------|
|                     |   |     |               | Tekuća godina | Prethodna godina |
| 1                   | 2   | 3   | 4             | 5             | 6                |
|                     | B. DOBITAK PRE OPOREZIVANJA (219-220+221-222)                 | 223 |               | 679           | 1363             |
|                     | V. GUBITAK PRE OPOREZIVANJA (220-219+222-221)                 | 224 |               |               |                  |
|                     | G. POREZ NA DOBITAK   |     |               |               |                  |
| 721                 | 1. Poreski rashod perioda                                     | 225 |               |               |                  |
| 722                 | 2. Odloženi poreski rashodi perioda                           | 226 |               | 460           | 460              |
| 722                 | 3. Odloženi poreski prihodi perioda                           | 227 |               |               |                  |
| 723                 | D. Isplaćena lična primanja poslodavcu                        | 228 |               |               |                  |
|                     | Dj. NETO DOBITAK (223- 224- 225- 226+ 227- 228)               | 229 |               | 219           | 903              |
|                     | E. NETO GUBITAK (224- 223+ 225+ 226- 227 + 228)               | 230 |               |               |                  |
|                     | Ž. NETO DOBITAK KOJI PRIPADA MANJINSKIM ULAGACIMA             | 231 |               |               |                  |
|                     | Z. NETO DOBITAK KOJI PRIPADA VLASNICIMA MATIČNOG PRAVNOG LICA | 232 |               |               |                  |
|                     | I. ZARADA PO AKCIJI   |     |               |               |                  |
|                     | 1. Osnovna zarada po akciji                                   | 233 |               |               |                  |
|                     | 2. Umanjenja (razvodnjena) zarada po akciji                   | 234 |               |               |                  |

U BEOGRADU dana 28.02. 2013 godine

Lice odgovorno za sastavljanje  
finansijskog izvestaja





Zakonski zastupnik



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

Popunjiva pravno lice - preduzetnik

|                 |                 |                   |
|-----------------|-----------------|-------------------|
| 1 7 1 6 3 9 4 9 | 5 2 2 4         | 1 0 0 3 7 6 3 6 5 |
| Matični broj    | Šifra delatnost | PIB               |

---

Popunjiva Agencija za privredne registre

|             |    |                      |
|-------------|----|----------------------|
| 1 2 3       | 19 | 20 21 22 23 24 25 26 |
| Vrsta posla |    |                      |

Naziv : AD ZA PREVOZ, ISTOVAR I USKLADIŠTENJE ROBE I TERETA TRANSPORT-VOŽDOVAC  
 Sedište ( mesto; ulica i broj ) : BEOGRAD, VOŽDOVAČKI KRUŽNI PUT 6

### IZVEŠTAJ O PROMENAMA NA KAPITALU

u periodu od 01.01. do 31.12. 2012. godine

- u hiljadama dinara

| Red. br. | O P I S  | AOP | Osnovni kapital<br>(grupa 30 bez 309) | AOP | Ostali kapital<br>(račun 309) | AOP | Neplaćeni upisani kapital<br>(grupa 31) | AOP | Emisiona premija (račun 320) |
|----------|--|-----|---------------------------------------|-----|-------------------------------|-----|---|-----|------------------------------|
|          | 1  |     | 2                                     |     | 3                             |     | 4                                       |     | 5                            |
| 1        | Stanje na dan 01.01. prethodne godine _____  | 401 | 135738                                | 414 |                               | 427 |   | 440 |                              |
| 2        | Ispravka materijalno značajnih grešaka i promena računovodstvenih politika u prethodnoj godini - povećanje | 402 |                                       | 415 |                               | 428 |   | 441 |                              |
| 3        | Ispravka materijalno značajnih grešaka i promena računovodstvenih politika u prethodnoj godini - smanjenje | 403 |                                       | 416 |                               | 429 |   | 442 |                              |
| 4        | Korigovano početno stanje na dan 01.01. prethodne godine _____ (red.br. 1+2-3)                             | 404 | 135738                                | 417 |                               | 430 |   | 443 |                              |
| 5        | Ukupna povećanja u prethodnoj godini   | 405 |                                       | 418 |                               | 431 |   | 444 |                              |
| 6        | Ukupna smanjenja u prethodnoj godini   | 406 |                                       | 419 |                               | 432 |   | 445 |                              |
| 7        | Stanje na dan 31.12. prethodne godine _____ (red.br. 4+5-6)  | 407 | 135738                                | 420 |                               | 433 |   | 446 |                              |
| 8        | Ispravka materijalno značajnih grešaka i promena računovodstvenih politika u tekućoj godini - povećanje    | 408 |                                       | 421 |                               | 434 |   | 447 |                              |
| 9        | Ispravka materijalno značajnih grešaka i promena računovodstvenih politika u tekućoj godini - smanjenje    | 409 |                                       | 422 |                               | 435 |   | 448 |                              |
| 10       | Korigovano početno stanje na dan 01.01. tekuće godine _____ (red.br. 7+8-9)                                | 410 | 135738                                | 423 |                               | 436 |   | 449 |                              |
| 11       | Ukupna povećanja u tekućoj godini  | 411 |                                       | 424 |                               | 437 |   | 450 |                              |
| 12       | Ukupna smanjenja u tekućoj godini  | 412 |                                       | 425 |                               | 438 |   | 451 |                              |
| 13       | Stanje na dan 31.12. tekuće godine _____ (red.br. 10+11-12)  | 413 | 135738                                | 426 |                               | 439 |   | 452 |                              |



- u hiljadama dinara

| Red. br. | OPIS   | AOP | Rezerve (račun 321, 322) | AOP | Revalorizacione rezerve (računi 330 i 331) | AOP | Nerealizovani dobiti po osnovu hartija od vrednosti (račun 332) | AOP | Nerealizovani gubici po osnovu hartija od vrednosti (račun 333) |
|----------|--|-----|--------------------------|-----|--|-----|---|-----|---|
|          | 1  |     | 6                        |     | 7  |     | 8   |     | 9   |
| 1        | Stanje na dan 01.01. prethodne godine _____  | 453 |                          | 466 |  | 479 | 887   | 492 | 2894  |
| 2        | Ispravka materijalno značajnih grešaka i promena računovodstvenih politika u prethodnoj godini - povećanje | 454 |                          | 467 |  | 480 |   | 493 |   |
| 3        | Ispravka materijalno značajnih gresaka i promena računovodstvenih politika u prethodnoj godini - smanjenje | 455 |                          | 468 |  | 481 |   | 494 |   |
| 4        | Korigovano početno stanje na dan 01.01. prethodne godine _____ (red.br. 1+2-3)                             | 456 |                          | 469 |  | 482 | 887   | 495 | 2894  |
| 5        | Ukupna povećanja u prethodnoj godini   | 457 |                          | 470 |  | 483 |   | 496 | 1253  |
| 6        | Ukupna smanjenja u prethodnoj godini   | 458 |                          | 471 |  | 484 |   | 497 |   |
| 7        | Stanje na dan 31.12. prethodne godine _____ (red.br. 4+5-6)  | 459 |                          | 472 |  | 485 | 887   | 498 | 4147  |
| 8        | Ispravka materijalno značajnih gresaka i promena računovodstvenih politika u tekućoj godini - povećanje    | 460 |                          | 473 |  | 486 |   | 499 |   |
| 9        | Ispravka materijalno značajnih gresaka i promena računovodstvenih politika u tekućoj godini - smanjenje    | 461 |                          | 474 |  | 487 |   | 500 |   |
| 10       | Korigovano početno stanje na dan 01.01. tekuće godine _____ (red.br. 7+8-9)                                | 462 |                          | 475 |  | 488 | 887   | 501 | 4147  |
| 11       | Ukupna povećanja u tekućoj godini  | 463 |                          | 476 |  | 489 |   | 502 | 301   |
| 12       | Ukupna smanjenja u tekućoj godini  | 464 |                          | 477 |  | 490 | 1   | 503 |   |
| 13       | Stanje na dan 31.12. tekuće godine _____ (red.br. 10+11-12)  | 465 |                          | 478 |  | 491 | 886   | 504 | 4448  |

- u hiljadama dinara

| Red. br. | O P I S  | AOP | Neraspoređeni dobitak (grupa 34) | AOP | Gubitak do visine kapitala (grupa 35) | AOP | Otkupljene sopstvene akcije i udeli (račun 037,237) | AOP | Ukupno (kol. 2+3+4+5+6+7+8-9+10-11-12) |
|----------|--|-----|----------------------------------|-----|---------------------------------------|-----|---|-----|--|
|          | 1  |     | 10                               |     | 11                                    |     | 12  |     | 13                                     |
| 1        | Stanje na dan 01.01. prethodne godine _____  | 505 | 1131                             | 518 |                                       | 531 |   | 544 | 134862                                 |
| 2        | Ispravka materijalno značajnih grešaka i promena računovodstvenih politika u prethodnoj godini - povećanje | 506 |                                  | 519 |                                       | 532 |   | 545 |  |
| 3        | Ispravka materijalno značajnih grešaka i promena računovodstvenih politika u prethodnoj godini - smanjenje | 507 |                                  | 520 |                                       | 533 |   | 546 |  |
| 4        | Korigovano početno stanje na dan 01.01. prethodne godine _____ (red.br. 1+2-3)                             | 508 | 1131                             | 521 |                                       | 534 |   | 547 | 134862                                 |
| 5        | Ukupna povećanja u prethodnoj godini   | 509 | 902                              | 522 |                                       | 535 |   | 548 |  |
| 6        | Ukupna smanjenja u prethodnoj godini   | 510 |                                  | 523 |                                       | 536 |   | 549 | 351                                    |
| 7        | Stanje na dan 31.12. prethodne godine _____ (red.br. 4+5-6)  | 511 | 2033                             | 524 |                                       | 537 |   | 550 | 134511                                 |
| 8        | Ispravka materijalno značajnih grešaka i promena računovodstvenih politika u tekućoj godini - povećanje    | 512 |                                  | 525 |                                       | 538 |   | 551 |  |
| 9        | Ispravka materijalno značajnih grešaka i promena računovodstvenih politika u tekućoj godini - smanjenje    | 513 |                                  | 526 |                                       | 539 |   | 552 |  |
| 10       | Korigovano početno stanje na dan 01.01. tekuće godine _____ (red.br. 7+8-9)                                | 514 | 2033                             | 527 |                                       | 540 |   | 553 | 134511                                 |
| 11       | Ukupna povećanja u tekućoj godini  | 515 | 768                              | 528 |                                       | 541 |   | 554 | 467                                    |
| 12       | Ukupna smanjenja u tekućoj godini  | 516 |                                  | 529 |                                       | 542 |   | 555 | 1                                      |
| 13       | Stanje na dan 31.12. tekuće godine _____ (red.br. 10+11-12)  | 517 | 2801                             | 530 |                                       | 543 |   | 556 | 134977                                 |



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

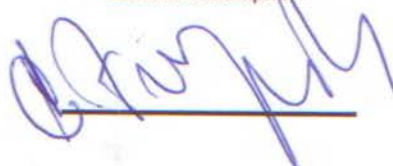
U BEOGRADU dana 28.02. 2013. godine

Lice odgovorno za sastavljanje  
finansijskog izveštaja

  
\_\_\_\_\_



Zakonski zastupnik

  
\_\_\_\_\_

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

Popunjiva pravno lice - preduzetnik

|                                 |                            |                          |
|---------------------------------|----------------------------|--------------------------|
| 1 7 1 6 3 9 4 9<br>Matični broj | 5 2 2 4<br>Šifra delatnost | 1 0 0 3 7 6 3 6 5<br>PIB |
|---------------------------------|----------------------------|--------------------------|

Popunjiva Agencija za privredne registre

|                      |    |                      |
|----------------------|----|----------------------|
| 1 2 3<br>Vrsta posla | 19 | 20 21 22 23 24 25 26 |
|----------------------|----|----------------------|

Naziv : AD ZA PREVOZ, ISTOVAR I USKLADIŠTENJE ROBE I TERETA TRANSPORT-VOŽDOVAC  
 Sedište ( mesto; ulica i broj ) : BEOGRAD, VOŽDOVAČKI KRUŽNI PUT 6

## STATISTIČKI ANEKS

za 20 12 . godinu

### I OPŠTI PODACI O PRAVNOM LICU ODNOSNO PREDUZETNIKU

| O P I S  | AOP | Tekuća godina | Prethodna godina |
|--|-----|---------------|------------------|
| 1  | 2   | 3             | 4                |
| 1. Broj meseci poslovanja (oznaka od 1 do 12)                                | 601 | 12            | 12               |
| 2. Oznaka za veličinu (oznaka od 1 do 3)                                     | 602 | 2             | 2                |
| 3. Oznaka za vlasništvo (oznaka od 1 do 5)                                   | 603 | 2             | 2                |
| 4. Broj stranih (pravnih ili fizičkih) lica koja imaju učešće u kapitalu     | 604 |               |                  |
| 5. Prosečan broj zaposlenih na osnovu stanja krajem svakog meseca (ceo broj) | 605 | 72            | 76               |

### II BRUTO PROMENE NEMATERIJALNIH ULAGANJA I NEKRETNINA, POSTROJENJA, OPREME I BIOLOŠKIH SREDSTAVA

- iznosi u hiljadama dinara

| Grupa računa, račun | O P I S   | AOP | Bruto  | Ispravka vrednosti | Neto (kol. 4-5) |
|---------------------|---|-----|--------|--------------------|-----------------|
| 1                   | 2   | 3   | 4      | 5                  | 6               |
| 01                  | <b>1. Nematerijalna ulaganja</b>                              |     |        |                    |                 |
|                     | 1.1. Stanje na početku godine                                 | 606 |        |                    |                 |
|                     | 1.2. Povećanja (nabavke) u toku godine                        | 607 |        | XXXXXXXXXXXX       |                 |
|                     | 1.3. Smanjenja u toku godine                                  | 608 |        | XXXXXXXXXXXX       |                 |
|                     | 1.4. Revalorizacija   | 609 |        | XXXXXXXXXXXX       |                 |
|                     | 1.5. Stanje na kraju godine (606+607-608+609)                 | 610 |        |                    |                 |
| 02                  | <b>2. Nekretnine, postrojenja, oprema i biološka sredstva</b> |     |        |                    |                 |
|                     | 2.1. Stanje na početku godine                                 | 611 | 284400 | 89225              | 195175          |
|                     | 2.2. Povećanja (nabavke) u toku godine                        | 612 |        | XXXXXXXXXXXX       |                 |
|                     | 2.3. Smanjenja u toku godine                                  | 613 | 1965   | XXXXXXXXXXXX       | 1965            |
|                     | 2.4. Revalorizacija   | 614 |        | XXXXXXXXXXXX       |                 |
|                     | 2.5. Stanje na kraju godine (611+612-613+614)                 | 615 | 282435 | 89225              | 193210          |



**III STRUKTURA ZALIHA**

- iznosi u hiljadama dinara

| Grupa računa, račun | OPIS  | AOP        | Tekuća godina | Prethodna godina |
|---------------------|---|------------|---------------|------------------|
| 1                   | 2   | 3          | 4             | 5                |
| 10                  | 1. Zalihe materijala                              | 616        | 249           | 259              |
| 11                  | 2. Nedovršena proizvodnja                         | 617        |               |                  |
| 12                  | 3. Gotovi proizvodi                               | 618        |               |                  |
| 13                  | 4. Roba   | 619        | 5687          | 6441             |
| 14                  | 5. Stalna sredstva namenjena prodaji              | 620        |               |                  |
| 15                  | 6. Dati avansi                                    | 621        | 13807         | 14917            |
|                     | <b>7. SVEGA (616+617+618+619+620+621=013+014)</b> | <b>622</b> | <b>19743</b>  | <b>21617</b>     |

**IV STRUKTURA OSNOVNOG KAPITALA**

- iznosi u hiljadama dinara

| Grupa računa, račun | OPIS  | AOP        | Tekuća godina | Prethodna godina |
|---------------------|---|------------|---------------|------------------|
| 1                   | 2   | 3          | 4             | 5                |
| 300                 | 1. Akcijski kapital                             | 623        | 135738        | 135738           |
|                     | u tome : strani kapital                         | 624        |               |                  |
| 301                 | 2. Udeli društva sa ograničenom odgovornošću    | 625        |               |                  |
|                     | u tome : strani kapital                         | 626        |               |                  |
| 302                 | 3. Ulozi članova ortačkog i komanditnog društva | 627        |               |                  |
|                     | u tome : strani kapital                         | 628        |               |                  |
| 303                 | 4. Državni kapital                              | 629        |               |                  |
| 304                 | 5. Društveni kapital                            | 630        |               |                  |
| 305                 | 6. Zadužni udeli                                | 631        |               |                  |
| 309                 | 7. Ostali osnovni kapital                       | 632        |               |                  |
| 30                  | <b>SVEGA (623+625+627+629+630+631+632=102)</b>  | <b>633</b> | <b>135738</b> | <b>135738</b>    |

**V STRUKTURA AKCIJSKOG KAPITALA**

- broj akcija kao ceo broj

- iznosi u hiljadama dinara

| Grupa računa, račun | OPIS   | AOP        | Tekuća godina | Prethodna godina |
|---------------------|--|------------|---------------|------------------|
| 1                   | 2  | 3          | 4             | 5                |
|                     | 1. Obične akcije   |            |               |                  |
|                     | 1.1. Broj običnih akcija                                 | 634        | 82853         | 82853            |
| deo 300             | 1.2. Nominalna vrednost običnih akcija - ukupno          | 635        | 135738        | 135738           |
|                     | 2. Prioritetne akcije                                    |            |               |                  |
|                     | 2.1. Broj prioritetnih akcija                            | 636        |               |                  |
| deo 300             | 2.2. Nominalna vrednost prioritetnih akcija - ukupno     | 637        |               |                  |
| 300                 | <b>3. SVEGA -nominalna vrednost akcija (635+637=623)</b> | <b>638</b> | <b>135738</b> | <b>135738</b>    |



## VI POTRAŽIVANJE I OBAVEZE

- iznosi u hiljadama dinara

| Grupa računa, račun | OPIS  | AOP | Tekuća godina | Prethodna godina |
|---------------------|---|-----|---------------|------------------|
| 1                   | 2   | 3   | 4             | 5                |
| 20                  | 1. Potraživanja po osnovu prodaje (stanje na kraju godine 639 <= 016)   | 639 | 14984         | 11562            |
| 43                  | 2. Obaveze iz poslovanja (stanje na kraju godine 640 <= 119)  | 640 | 8529          | 11668            |
| deo 228             | 3. Potraživanja u toku godine od društava za osiguranje za naknadu štete (dugovni promet bez početnog stanja) | 641 |               |                  |
| 27                  | 4. Porez na dodatu vrednost - prethodni porez (godišnji iznos po poreskim prijavama)                          | 642 | 557           | 484              |
| 43                  | 5. Obaveze iz poslovanja (potražni promet bez početnog stanja)  | 643 | 7487          | 8449             |
| 450                 | 6. Obaveze za neto zarade i naknade zarada (potražni promet bez početnog stanja)                              | 644 | 15897         | 19938            |
| 451                 | 7. Obaveze za porez na zarade i naknade zarada na teret zaposlenog (potražni promet bez početnog stanja)      | 645 | 2030          | 2447             |
| 452                 | 8. Obaveze za doprinose na zarade i naknade zarada na teret zaposlenog (potražni promet bez početnog stanja)  | 646 | 3751          | 4869             |
| 461, 462 i 723      | 9. Obaveze za dividende, ucesce u dobitku i licna primanja poslodavca (potražni promet bez početnog stanja)   | 647 |               |                  |
| 465                 | 10. Obaveze prema fizickim licima za naknade po ugovorima (potražni promet bez početnog stanja)               | 648 |               |                  |
| 47                  | 11. Obaveze za PDV (godišnji iznos po poreskim prijavama)   | 649 | 8962          | 9129             |
|                     | 12. Kontrolni zbir (od 639 do 649)  | 650 | 62197         | 68546            |

## VII DRUGI TROŠKOVI I RASHODI

- iznosi u hiljadama dinara

| Grupa računa, račun        | OPIS  | AOP | Tekuća godina | Prethodna godina |
|----------------------------|---|-----|---------------|------------------|
| 1                          | 2   | 3   | 4             | 5                |
| 513                        | 1. Troškovi goriva i energije   | 651 | 2460          | 3995             |
| 520                        | 2. Troškovi zarada i naknada zarada (bruto)                                   | 652 | 19648         | 24774            |
| 521                        | 3. Troškovi poreza i doprinosa na zarade i naknade zarada na teret poslodavca | 653 | 5918          | 7148             |
| 522, 523, 524 i 525        | 4. Troškovi naknada fizičkim licima (bruto) po osnovu ugovora                 | 654 |               |                  |
| 526                        | 5. Troškovi naknada članovima upravnog i nadzornog odbora (bruto)             | 655 |               |                  |
| 529                        | 6. Ostali lični rashodi i naknade   | 656 | 7822          | 8409             |
| 53                         | 7. Troškovi proizvodnih usluga  | 657 | 1693          | 2553             |
| 533, deo 540 i deo 525     | 8. Troškovi zakupnina   | 658 |               |                  |
| deo 533, deo 540 i deo 525 | 9. Troškovi zakupnina zemljišta   | 659 |               |                  |
| 536, 537                   | 10. Troškovi istraživanja i razvoja   | 660 |               |                  |
| 540                        | 11. Troškovi amortizacije   | 661 | 1703          | 1897             |
| 552                        | 12. Troškovi premija osiguranja   | 662 | 157           | 205              |
| 553                        | 13. Troškovi platnog prometa  | 663 | 507           | 270              |



- iznosi u hiljadama dinara

| Grupa računa, račun        | O P I S  | AOP | Tekuća godina | Prethodna godina |
|----------------------------|--|-----|---------------|------------------|
| 1                          | 2  | 3   | 4             | 5                |
| 554                        | 14. Troškovi članarina   | 664 | 20            | 67               |
| 555                        | 15. Troškovi poreza  | 665 |               |                  |
| 556                        | 16. Troškovi doprinosa   | 666 |               |                  |
| 562                        | 17. Rashodi kamata   | 667 | 6924          | 4800             |
| deo 560, deo 561 i deo 562 | 18. Rashodi kamata i deo finansijskih rashoda  | 668 | 6924          | 4800             |
| deo 560, deo 561 i deo 562 | 19. Rashodi kamata po kreditima od banaka i dfo  | 669 | 6526          | 4049             |
| deo 579                    | 20. Rashodi za humanitarne, kulturne, zdravstvene, obrazovne, naučne i verske namene, za zaštitu čovekove sredine i za sportske namene | 670 |               |                  |
|                            | 21. Kontrolni zbir (od 651 do 670)   | 671 | 60302         | 62967            |

## VIII DRUGI PRIHODI

- iznosi u hiljadama dinara

| Grupa računa, račun        | O P I S   | AOP | Tekuća godina | Prethodna godina |
|----------------------------|---|-----|---------------|------------------|
| 1                          | 2   | 3   | 4             | 5                |
| 60                         | 1. Prihodi od prodaje robe  | 672 |               |                  |
| 640                        | 2. Prihodi od premija, subvencija, dotacija, regresa, kompenzacija i povraćaja poreskih dažbina | 673 |               |                  |
| 641                        | 3. Prihodi po osnovu uslovljenih donacija   | 674 |               |                  |
| deo 650                    | 4. Prihodi od zakupnina za zemljište  | 675 |               |                  |
| 651                        | 5. Prihodi od članarina   | 676 |               |                  |
| deo 660, deo 661, deo 662  | 6. Prihodi od kamata  | 677 | 5             | 547              |
| deo 660, deo 661 i deo 662 | 7. Prihodi od kamata po računima i depozitima u bankama i ostalim finansijskim organizacijama   | 678 |               |                  |
| deo 660, deo 661 i deo 669 | 8. Prihodi na osnovu dividendi i učešća u dobitku   | 679 |               |                  |
|                            | 9. Kontrolni zbir (672 do 679)  | 680 | 5             | 547              |

## IX OSTALI PODACI

- iznosi u hiljadama dinara

| O P I S   | AOP | Tekuća godina | Prethodna godina |
|---|-----|---------------|------------------|
| 1   | 2   | 3             | 4                |
| 1. Obaveze za akcize (prema godišnjem obračunu akciza)  | 681 |               |                  |
| 2. Obračunate carine i druge uvozne dažbine (ukupan godišnji iznos prema obračunu)  | 682 |               |                  |
| 3. Kapitalne subvencije i druga državna dodeljivanja za izgradnju i nabavku osnovnih sredstava i nematerijalnih ulaganja    | 683 |               |                  |
| 4. Državna dodeljivanja za premije, regres i pokriće tekućih troškova poslovanja  | 684 |               |                  |
| 5. Ostala državna dodeljivanja  | 685 |               |                  |
| 6. Primljene donacije iz inostranstva i druga bespovratna sredstva u novcu ili naturi od inostranih pravnih i fizičkih lica | 686 |               |                  |
| 7. Lična primanja preduzetnika iz neto dobitka (popunjavaju samo preduzetnici)  | 687 |               |                  |
| 8. Kontrolni zbir ( od 681 do 687)  | 688 |               |                  |



**X RAZGRANIČENI NEGATIVNI NETO EFEKTI UGOVORENE VALUTNE KLAUZULE I KURSNIH RAZLIKA**

- iznosi u hiljadama dinara

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

**XI RAZGRANIČENI POZITIVNI NETO EFEKTI UGOVORENE VALUTNE KLAUZULE I KURSNIH RAZLIKA**

- iznosi u hiljadama dinara

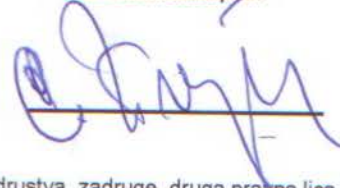
| OPIS   | AOP | Tekuća godina | Prethodna godina |
|--|-----|---------------|------------------|
| 1  | 2   | 3             | 4                |
| 1. Početno stanje razgraničenog neto efekta ugovorene valutne klauzule   | 697 |               |                  |
| 2. Razgraničeni neto efekat ugovorene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

 U BEOGRADU dana 28.02. 2013 godine

 Lice odgovorno za sastavljanje  
 finansijskog izveštaja




Zakonski zastupnik



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



Popunjiva pravno lice - preduzetnik

|                 |                 |                   |
|-----------------|-----------------|-------------------|
| 1 7 1 6 3 9 4 9 | 5 2 2 4         | 1 0 0 3 7 6 3 6 5 |
| Matični broj    | Šifra delatnost | PIB               |

Popunjiva Agencija za privredne registre

|             |   |   |    |    |    |    |    |    |    |    |
|-------------|---|---|----|----|----|----|----|----|----|----|
| 1           | 2 | 3 | 19 | 20 | 21 | 22 | 23 | 24 | 25 | 26 |
| Vrsta posla |   |   |    |    |    |    |    |    |    |    |

Naziv : AD ZA PREVOZ, ISTOVAR I USKLADIŠTENJE ROBE I TERETA TRANSPORT-VOŽDOVAC  
 Sedište ( mesto; ulica i broj ) : BEOGRAD, VOŽDOVAČKI KRUŽNI PUT 6

## IZVEŠTAJ O TOKOVIMA GOTOVINE

u periodu od 01.01. do 31.12. 2012. godine

- u hiljadama dinara

| POZICIJA   | AOP | Iznos         |                  |
|--|-----|---------------|------------------|
|  |     | Tekuća godina | Prethodna godina |
| 1  | 2   | 3             | 4                |
| <b>A. TOKOVI GOTOVINE IZ POSLOVNIH AKTIVNOSTI</b>  |     |               |                  |
| I. Prilivi gotovine iz poslovnih aktivnosti ( 1 do 3 )                                     | 301 | 58101         | 73277            |
| 1. Prodaja i primljeni avansi  | 302 | 54048         | 72204            |
| 2. Primljene kamate iz poslovnih aktivnosti  | 303 |               | 32               |
| 3. Ostali prilivi iz redovnog poslovanja   | 304 | 4053          | 1041             |
| II. Odlivi gotovine iz poslovnih aktivnosti ( 1 do 5 )                                     | 305 | 55052         | 65091            |
| 1. Isplate dobavljačima i dati avansi  | 306 | 10488         | 12208            |
| 2. Zarade, naknade zarada i ostali lični rashodi   | 307 | 30215         | 36323            |
| 3. Plaćene kamate  | 308 | 5085          | 4801             |
| 4. Porez na dobitak  | 309 |               |                  |
| 5. Plaćanja po osnovu ostalih javnih prihoda   | 310 | 9264          | 11759            |
| III. Neto priliv gotovine iz poslovnih aktivnosti ( I-II )                                 | 311 | 3049          | 8186             |
| IV. Neto odliv gotovine iz poslovnih aktivnosti ( II -I )                                  | 312 |               |                  |
| <b>B. TOKOVI GOTOVINE IZ AKTIVNOSTI INVESTIRANJA</b>                                       |     |               |                  |
| I. Prilivi gotovine iz aktivnosti investiranja ( 1 do 5 )                                  | 313 |               |                  |
| 1. Prodaja akcija i udela ( neto prilivi )   | 314 |               |                  |
| 2. Prodaja nematerijalnih ulaganja, nekretnina, postrojenja, opreme i bioloških sredstava  | 315 |               |                  |
| 3. Ostali finansijski plasmani ( neto prilivi )  | 316 |               |                  |
| 4. Primljene kamate iz aktivnosti investiranja   | 317 |               |                  |
| 5. Primljene dividende   | 318 |               |                  |
| II. Odlivi gotovine iz aktivnosti investiranja ( 1 do 3 )                                  | 319 |               | 2                |
| 1. Kupovina akcija i udela ( neto odlivi )   | 320 |               |                  |
| 2. Kupovina nematerijalnih ulaganja, nekretnina, postrojenja, opreme i bioloških sredstava | 321 |               |                  |
| 3. Ostali finansijski plasmani ( neto odlivi )   | 322 |               | 2                |
| III. Neto priliv gotovine iz aktivnosti investiranja ( I - II )                            | 323 |               |                  |
| IV. Neto odliv gotovine iz aktivnosti investiranja ( II - I )                              | 324 |               | 2                |

- u hiljadama dinara

| POZICIJA  | AOP | Iznos         |                  |
|---|-----|---------------|------------------|
|   |     | Tekuća godina | Prethodna godina |
| 1   | 2   | 3             | 4                |
| V. TOKOVI GOTOVINE IZ AKTIVNOSTI FINANSIRANJA                     |     |               |                  |
| I. Prilivi gotovine iz aktivnosti finansiranja (1 do 3)           | 325 |               |                  |
| 1. Uvećanje osnovnog kapitala                                     | 326 |               |                  |
| 2. Dugoročni i kratkoročni krediti (neto prilivi)                 | 327 |               |                  |
| 3. Ostale dugoročne i kratkoročne obaveze                         | 328 |               |                  |
| II. Odlivi gotovine iz aktivnosti finansiranja (1 do 4)           | 329 | 5703          | 7266             |
| 1. Otkup sopstvenih akcija i udela                                | 330 |               |                  |
| 2. Dugoročni i kratkoročni krediti i ostale obaveze (neto odlivi) | 331 | 5703          | 7112             |
| 3. Finansijski lizing   | 332 |               | 154              |
| 4. Isplaćene dividende  | 333 |               |                  |
| III. Neto priliv gotovine iz aktivnosti finansiranja (I - II)     | 334 |               |                  |
| IV. Neto odliv gotovine iz aktivnosti finansiranja (II - I)       | 335 | 5703          | 7266             |
| G. SVEGA PRILIVI GOTOVINE (301+313+325)                           | 336 | 58101         | 73277            |
| D. SVEGA ODLIVI GOTOVINE (305+319+329)                            | 337 | 60755         | 72359            |
| Dj. NETO PRILIVI GOTOVINE (336-337)                               | 338 |               | 918              |
| E. NETO ODLIV GOTOVINE (337-336)                                  | 339 | 2654          |                  |
| Ž. GOTOVINA NA POCETKU OBRAČUNSKOG PERIODA                        | 340 | 2711          | 1793             |
| Z. POZITIVNE KURSNE RAZLIKE PO OSNOVU PRERAČUNA GOTOVINE          | 341 |               |                  |
| I. NEGATIVNE KURSNE RAZLIKE PO OSNOVU PRERAČUNA GOTOVINE          | 342 |               |                  |
| J. GOTOVINA NA KRAJU OBRAČUNSKOG PERIODA<br>(338-339+340+341-342) | 343 | 57            | 2711             |

U BEOGRADU dana 28.02. 2013 godine

Lice odgovorno za sastavljanje  
finansijakog izveštaja





Zakonski zastupnik



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





# Т Р А Н С П О Р Т ВОЖДОВАЦ А.Д.

Акционарско друштво за превоз и ускладиштење робе и терета  
ПИБ: 100376365 МАТИЧНИ БРОЈ 17163949 РЕГИСТРАЦИЈА БД. 13580/2005 ШИФРА ДЕЛАТНОСТИ 63110  
Уписан и уплаћен капитал: новчани 1.101.223,45 EUR, неновчани 86.109,51 EUR  
Текући рачун 165-9682-02 HYPO-ALPE-ADRIA-BANK AD, Београд

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

### **OPŠTE INFORMACIJE O AKCIONARSKOM DRUŠTVU ZA PREVOZ, ISTOVAR I USKLADIŠTENJE ROBE I TERETA «TRANSPORT- VOŽDOVAC» BEOGRAD**

Privredno društvo «TRANSPORT-VOŽDOVAC» (u daljem tekstu :društvo) je otvoreno akcionarsko društvo.

Registarski broj :BD 219201/2006  
PIB :100376365  
PDV broj :126344029

Društvo je osnovano 6.juna 1960 godine i poslovalo je kao društveno preduzeće u sklopu RO «TRANSPORT»,čiji je pravni sledbenik.

20.11.2003 godine «TRANSPORT-VOŽDOVAC» privatizacijom društvenog kapitala postaje Akcionarsko društvo čiji je većinski vlasnik Konzorcijum fizičkih lica ,koga zastupa Sreten Ćirović.

Pretežna delatnost društva je 5224-Manipulacija teretom

Pored navedene pretežne delatnosti društvo obavlja i sledeće delatnosti :

- Unutrašnja i međunarodna špedicija
- Eksport-import
- Skladištenje robe

Prema kriterijumima za razvrstavanje iz Zakona o računovodstvu i reviziji («Službeni Glasnik RS»br.46/2006) društvo je razvrstano u srednje pravno lice.

Prosečan broj zaposlenih u 2012 god. bio je 72, 2011.god. je :76

## **OSNOV ZA SASTAVLJANJE FINANSIJSKIH IZVEŠTAJA**

Finansijski izveštaji Privrednog društva «TRANSPORT-VOŽDOVAC»AD iz Beograda za obračunski period koji se završava 31.12.2012. godine sastavljeni su po svim materijalno značajnim pitanjima, u skladu sa Međunarodnim računovodstvenim standardima (Međunarodnim standardima finansijskog izveštavanja MRS/MSFI), Zakona o računovodstvu i reviziji («Službeni glasnik RS» br.46/2006), drugim podzakonskim propisima donetim na osnovu tog Zakona i izabranim i usvojenim računovodstvenim politikama koje su utvrđene Pravilnikom o računovodstvu i računovodstvenim politikama.

### **▪ Prihod i rashod**

Prihod se iskazuje po fakturnoj vrednosti umanjenoj za date popuste, povraćaj robe ili neizvršenih usluga i PDV.

Prihodi od robe priznaju se kad se roba isporuči a prihodi od usluga kad je usluga izvršena. Za usluge koje se vrše u dužem periodu, prihodi se priznaju srazmerno dovršenosti posla.

Prihodi od kamata podrazumevaju prihode od zatezних kamata na zakasnela plaćanja obračunatih primenom propisane stope zatezne kamate.

Kamate na kredite knjiže se na teret rashoda u periodu na koji se odnose.

Rashodi se takođe obračunavaju po načelu uzročnosti prihoda i rashoda.

Troškovi održavanja i popravki osnovnih sredstava pokrivaju se iz prihoda obračunskog perioda.

### **▪ Preračunavanje deviznih iznosa**

Poslovne promene nastale u stranoj valuti su preračunate u dinare po srednjem kursu NBS, koji je važio na dan poslovne promene.

Sredstva i obaveze iskazane u stranoj valuti na dan Bilansa stanja, 31.12.2012 godine preračunati su po srednjem kursu NBS (1 EUR=113,7183 RSD)

Neto pozitivne ili negativne kursne razlike, nastale prilikom poslovnih transakcija u stranoj valuti knjiže se preko razgraničenja efekta valutne klauzule, kao dobiti ili gubici po osnovu kursnih razlika.

### **▪ Nekretnine, postrojenja i oprema**

Sve nabavke nekretnina i opreme iskazane su po nabavnoj vrednosti. Nabavna vrednost uključuje i sve izdatke u skladu sa MRS-16.

Oprema se kapitalizuje ako je vek trajanja duži od jedne godine.

Amortizacija se ravnomerno obračunava na nabavnu vrednost nekretnina i opreme s ciljem da se sredstva u potpunosti otpišu u toku njihovog korisnog veka trajanja.

Obračun amortizacije počinje od narednog meseca kad se sredstva stave u upotrebu.

Za Investicione nekretnine-poslovni prostor u Bačvanskoj 21 izvršena je procena od ovlašćenog procenitelja i iskazuje se po poštenoj –fer vrednosti u skladu sa MRS-40.

### **▪ Ispravka vrednosti potraživanja**

Društvo vrši pojedinačnu ispravku vrednosti potraživanja za koju rukovodstvo proceni da su ne naplativa.



Ispravka vrednosti knjiži se na teret bilansa uspeha za potraživanja i ulaganja koja nisu naplaćena u roku od 60 dana ,po proceni rukovodstva ,a smanjenje ispravke vrednosti knjiži se u korist prihoda.

Ne naplativa potraživanja se otpisuju po osnovu sudske odluke,na osnovu vansudskog poravnanja i na osnovu odluke Upravnog odbora društva.

#### ▪ **Zalihe**

Zalihe materijala utvrđuju se na osnovu metoda prosečne nabavne cene .

Nabavna cena uključuje vrednost po fakturi dobavljača,transportne i zavisne troškove.

Vrednost trgovinske robe =nabavna vrednost + zavisni troškovi nabavke.

Trgovinska roba za veleprodaju vodi se po prodajnoj ceni.

#### ▪ **Hartije od vrednosti**

Učešće u kapitalu «PRIVREDNE BANKE «Beograd AD i „AIK BANKE“NIŠ iskazuju se po po fer vrednosti a u korist ili na teret nerealizovanog dobitaka ili gubitka perioda.

#### ▪ **Porez –tekući porez na dobitak**

Porez na dobitak predstavlja iznos obračunatog poreza primenom propisane poreske stope .Konačni iznos obaveze utvrđuje se primenom poreske stope na poresku osnovicu utvrđeno Poreskim bilansom.

#### ▪ **Gotovina i gotovinski ekvivalenti**

U Izveštaju o novčanim tokovima pod gotovinom i gotovinskim ekvivalentima podrazumevaju se :gotovina- sredstva na tekućem rn.

#### ▪ **Beneficije zaposlenih**

Privredno Društvo «TRANSPORT-VOŽDOVAC»AD nema sopstvene penzione fondove niti opciju za isplatu zaposlenima u vidu akcija i po tom osnovu nema identifikovane obaveze na dan 31.12.2012.god.

**Svi podaci iskazani su u hiljadama dinara (RSD).**

### **1. PRIHOD OD PRODAJE**

Prihod od prodaje Društva sastoji se od sledećih vrsta prihoda :

|  | 2012.u 000    | 2011. u 000   |
|--|---------------|---------------|
| Prihodi od prodaje robe na domaćem tržištu   |               |               |
| Prihod od prodaje robe na inostranom tržištu |               |               |
| Prihodi od prodaje usluga na domaćem tržištu | 45.946        | 56.475        |
| <b>UKUPNO PRIHODI OD PRODAJE</b>             | <b>45.946</b> | <b>56.475</b> |

## 2.OSTALI POSLOVNI PRIHOD

Ostali poslovni prihodi društva satoje se od sledećih vrsta prihoda :

|                                   | 2012.u 000 | 2011.u 000 |
|-----------------------------------|------------|------------|
| Ostali poslovni prihod            | 1.988      | 3.147      |
| Prihod od aktiviranja učinka robe |            |            |
| UKUPNO                            | 1.988      | 3.147      |

## 3.NABAVNA VREDNOST PRODATE ROBE

Nabavna vrednost prodate robe društva sastoji se od sledećih vrsta troškova :

|   | 2012.u 000 | 2011. u 000 |
|---|------------|-------------|
| Nabavna vrednost prodate robe na veliko |            | 23          |
| UKUPNO                                  | 0,00       | 23          |

## 4.TROŠKOVI MATERIJALA

Troškovi materijala društva se sastoje od sledećih vrsta troškova :

|  | 2012.u 000 | 2011.u 000 |
|--|------------|------------|
| Troškovi materijala za izradu  |            | 9          |
| Troškovi režijiskog materijala   | 44         | 29         |
| Troškovi materijala za tekuće i investiciono održavanje osnovnih sredstava | 454        | 613        |
| Troškovi sitnog inventara  | 18         |            |
| Troškovi rezervnih delova za tekuće i investiciono održavanje              | 95         | 61         |
| Troškovi utrošenih auto guma   | 84         | 24         |
| Troškovi goriva i energije   | 2460       | 3995       |
| UKUPNO   | 3155       | 4731       |

## 5.TROŠKOVI ZARADA,NAKNADA ZARADA I OSTALI LIČNI RASHODI

Troškovi zarada naknada zarada i ostali lični rashodi društva sastoje se od sledećih vrsta troškova :

|  | 2012.u 000 | 2011.u 000 |
|--|------------|------------|
| Troškovi zarada i naknada zarada (bruto)                           | 21.679     | 27.186     |
| Troškovi doprinosa na zarade i naknade zarada na teret poslodavca  | 3.887      | 4.736      |
| Troškovi naknada po ugovorima o privremenim i povremenim poslovima |            |            |
| Ostali lični rashodi i naknade                                     | 7.822      | 8.409      |
| UKUPNO   | 33.388     | 40.331     |



## 6. TROŠKOVI AMORTIZACIJE I REZERVISANJA

Troškovi amortizacije i rezervisanja društva sastoje se od sledećih vrsta troškova :

|                               | 2012.u 000   | 2011.u 000   |
|-------------------------------|--------------|--------------|
| Troškovi amortizacije         | 1.703        | 1.897        |
| Ostala dugoročna rezervisanja |              |              |
| <b>UKUPNO</b>                 | <b>1.703</b> | <b>1.897</b> |

## 7. OSTALI POSLOVNI RASHODI

Ostali poslovni rashodi društva sastoje se od sledećih vrsta rashoda :

|   | 2012.u 000   | 2011.u 000   |
|---|--------------|--------------|
| Troškovi prevoza od drugih                    | 10           | 58           |
| Troškovi pretovara                            | 116          | 140          |
| Troškovi PTT usluga                           | 605          | 616          |
| Troškovi taksi                                | 44           | 13           |
| Troškovi ostalih transportnih usluga          |              |              |
| Troškovi za usluge na tekućem održavanju o.s. | 376          | 570          |
| Troškovi oglasa u novinama                    |              | 5            |
| Troškovi zakupnina skl.prostora pravnih lica  |              |              |
| Troškovi zakupnine opreme pravnih lica        |              |              |
| Troškovi komunalnih usluga                    | 162          | 601          |
| Troškovi vodovoda                             | 87           | 137          |
| Troškovi za usluge zaštite na radu            | 183          | 105          |
| Troškovi naknde za korišćenje auto-puta       | 60           | 59           |
| Troškovi registracije vozila                  | 88           | 214          |
| Troškovi ostalih proizvodnih usluga           |              | 40           |
| <b>Svega troškovi proizvodnih usluga</b>      | <b>1.731</b> | <b>2.558</b> |
| Troškovi advokatskih usluga                   | 21           | 549          |
| Troškovi konsalting usluga                    | 268          | 297          |
| Troškovi zdravstvenih usluga                  | 4            |              |
| Troškovi revizije finansijskih izveštaja      | 130          | 80           |
| Troškovi stručnog obrazovanja zaposlenih      |              |              |
| Usluge izmene na postojećem programu          |              |              |
| Ostale neproizvodne usluge                    |              |              |
| <i>Svega troškovi neproizvodnih usluga</i>    | <i>423</i>   | <i>926</i>   |
| Troškovi reprezentacije                       | 250          | 395          |
| Troškovi premija osiguranja                   | 157          | 205          |
| Troškovi platnog prometa                      | 507          | 270          |
| Troškovi članarina                            | 20           | 67           |
| Troškovi poreza                               | 1346         | 1.395        |
| Ostali nematerijalni troškovi                 | 856          | 1.020        |
| <b>Svega nematerijalni troškovi</b>           | <b>3136</b>  | <b>3.352</b> |
| <b>UKUPNO</b>                                 | <b>5.290</b> | <b>6.836</b> |

## 8.FINANSIJSKI PRIHODI

Finansijski prihodi društva sastoje se od sledećih vrsta prihoda :

|   | 2012.u 000 | 2011.u 000 |
|---|------------|------------|
| Prihodi od kamata                         | 5          | 547        |
| Pozitivne kursne razlike                  |            | 13         |
| Prihodi po osnovu efekta valutne klauzule |            | 1.485      |
| Prihodi od učešća u dob.pr.lica u zem.    | 30         |            |
| UKUPNO                                    | 35         | 2045       |

## 9.FINANSIJSKI RASHODI

Finansijski rashodi se sastoje od sledećih vrsta rashoda :

|   | 2012.u 000 | 2011.u 000 |
|---|------------|------------|
| Rashodi kamata                            | 6924       | 4.801      |
| Negativne kursne razlike                  |            | 5          |
| Rashodi po osnovu efekta valutne klauzule |            | 1.254      |
| Ostali finansijski rashodi                |            |            |
| UKUPNO                                    | 6924       | 6.060      |

## 10. OSTALI PRIHODI

Ostali prihodi društva sastoje se od sledećih vrsta prihoda :

|                                       | 2012.u 0000 | 2011.u 000 |
|---------------------------------------|-------------|------------|
| Naplaćena otpisana potraživanja       |             | 553        |
| Ostali nepomenuti prihodi             | 4.053       | 488        |
| Prihodi od uskl.vredn.potr.           |             | 34         |
| Prihod od uskl.vrednosti imovine      |             |            |
| Prihod od otpisa obaveza po osn.zast. | 1.182       |            |
| UKUPNO                                | 5.235       | 1.075      |

## 11.OSTALI RASHODI

Ostali rashodi društva sastoje se od sledećih vrsta rashoda :

|   | 2012.u 000 | 2011.u 000 |
|---|------------|------------|
| Troškovi sporova  | 723        | 769        |
| Kazne za privredne prekršaje                              | 228        | 252        |
| Rashodi iz ranijih godina                                 |            |            |
| Troškovi otpisa rashodovanog alata                        |            |            |
| Troškovi oštećene robe                                    |            |            |
| Negativni efekat ugovorene revalorizacije                 |            |            |
| Rashodi po osnovu otpisa potraživanja starijih od 60 dana | 42         | 92         |
| Gubici po osnovu prodaje opreme                           | 263        |            |
| Ostali nepomenuti rashodi                                 | 428        | 8          |
| Obezvredenje zaliha robe                                  | 381        | 380        |
| UKUPNO  | 2.065      | 1.501      |



## 12.NEKRETNINE I OPREMA

Stanje i promene na nekretninama i opremi Društva prikazane su u tabeli u nastavku.

Ukupna neotpisana knjigovodstvena vrednost nekretnina i opreme koji su dati u jemstvo za obezbeđenje odobrenog kredita iznosi na dan 31.12.2012. din. 57.439 RSD.

|  | Zemljište | Građevinski objekti | Oprema | Investicione nekretnine | ukupno  |
|--|-----------|---------------------|--------|-------------------------|---------|
| <b>NABAVNA VREDNOST</b>                                |           |                     |        |                         |         |
| Početno st. 01.01.12.god.                              |           | 46561               | 27.045 | 210.793                 | 284.399 |
| Povećanje vrednosti investicione nekretnine po proceni |           |                     |        |                         |         |
| Nova ulaganja  |           |                     |        |                         |         |
| Otuđenje i rashodovanje                                |           |                     | 1.831  |                         | 1.831   |
| Krajnje stanje-31.12.2012.                             |           | 46.561              | 25.214 | 210.793                 | 282.568 |
| <b>ISPRAVKA VREDNOSTI</b>                              |           |                     |        |                         |         |
| Početno stanje-01.01.2012.                             |           | 17.650              | 17.776 | 53.798                  | 89.224  |
| Otuđenja i rashodovanja                                |           |                     | 1.569  |                         | 1.569   |
| Amorztizacija za 2012.                                 |           | 180                 | 1.523  |                         | 1.703   |
| Krajnje stanje-31.12.2011.                             |           | 17.830              | 17.730 | 53.798                  | 89.358  |
| <b>NEOTPISANA (SADAŠNJA) VREDNOST</b>                  |           |                     |        |                         |         |
| 31.12.2011. god.                                       |           | 28.911              | 9.269  | 156.995                 | 195.175 |
| 31.12.2012. god.                                       |           | 28.731              | 7.484  | 156.995                 | 193.210 |

## 13.UČEŠĆA U KAPITALU

Učešća u kapitalu društva :kupljene akcije «PRIVREDNE BANKE» BEOGRAD I „AIK“ BANKE NIŠ

- 2438 akcija PRIVREDNE BANKE AD BEOGRAD 31.12.2012. po fer vrednosti (cena po 1 akciji uzeta sa sajta Beogradske berze na dan 31.12.2012.) =160,00 din.
- 265 akcija AIK BANKE NIŠ na dan 31.12.2012.godine po fer vrednosti din. 1.566,00.

## 14. ZALIHE

Zalihe čine :

|                   | 31.12.2012.u 000 | 31.12.2011.u000 |
|-------------------|------------------|-----------------|
| Zalihe materijala | 249              | 259             |
| Trgovačka roba    | 5.687            | 6.441           |
| Dati avansi       | 13.807           | 14.917          |
| Ukupuno :         | 19.743           | 21.617          |

## 15.POTRAŽIVANJA

Stanje potraživanja društva sastoji se od sledećih vrsta potraživanja :

| Potraživanja po osnovu prodaje                   | 31.12.2012.u 000 | 2011.u 000    |
|--|------------------|---------------|
| <u>Kupci –ostala povezana pravna lica</u>        | 17               | 17            |
| Kupci u zemlji                                   | 25.634           | 22.175        |
| Kupci u inostranstvu                             | 54               | 51            |
| Minus :Ispravka vrednosti potraživanja od kupaca | 10.722           | 10.810        |
| Svega  | 14.983           | 11.433        |
| <u>Druga potraživanja</u>                        |                  |               |
| Potraživanja od zaposlenih                       |                  |               |
| Potraživanja od državnih organa i organizacija   | 863              | 992           |
| Potraživanja po osnovu preplaćenih poreza i dop. | 197              |               |
| Ostala potraživanja                              |                  |               |
| Minus :ispravka vrednosti drugih potraživanja    |                  |               |
| Svega  |                  |               |
| <b>UKUPNA POTRAŽIVANJA</b>                       | <b>16.043</b>    | <b>12.425</b> |

## 16.KRATKOROČNI FINANSIJSKI PLASMANI

Kratkoročni finansijski plasmani društva su :

|                                   | 31.12.2012.u 000 | 2011.u 000 |
|-----------------------------------|------------------|------------|
| Kratkoročni krediti u zemlji-poz. | 9.461            | 9.765      |
| UKUPNO                            | 9.461            | 9.765      |

## 17.GOTOVINSKI EKVIVALENTI I GOTOVINA

Stanje gotovinskih ekvivalenata i gotovine društva :

|   | 31.12.2012.u 000 | 31.12.2011. |
|---|------------------|-------------|
| Hartije od vrednosti-gotovinski ekvivalenti |                  |             |
| Tekući (poslovni) računi                    | 57               | 2.711       |
| Blagajna                                    |                  |             |
| Devizni račun                               |                  |             |
| Ostala novčana sredstva                     |                  |             |
| UKUPNO                                      | 57               | 2.711       |



## 18. POREZ NA DODATU VREDNOST I AKTIVNA VREMENSKA RAZGRANIČENJA

| Stanje PDV i AVR društva je :            | 31.12.2012. | 31.12.2011. |
|--|-------------|-------------|
| Porez na dodatu vrednost-prethodni porez | 21          |             |
| Aktivna vremenska razgraničenja          | 4983        | 1114        |
| UKPNO                                    | 5004        | 1114        |

## VANBILANSNA AKTIVA 19. OSNOVNI I OSTALI KAPITAL

Osnovni i ostali kapital Društva je :

|                                      | 31.12.2012.<br>u 000 RSD | 31.12.2011.<br>u 000 RSD |
|--------------------------------------|--------------------------|--------------------------|
| Akcijiski kapital osnovni            | 82.853                   | 82.853                   |
| Revalorizacione rezerve do 2004 god. | 52.885                   | 52.885                   |
| UKUPNO                               | 135.738                  | 135.738                  |

Akcionari društva su :

|                                     |           |
|-------------------------------------|-----------|
| Konzorcijum fizičkih lica –vlasnici | 80,26988% |
| Zaposleni –fizička lica             | 19,35726% |
| Akcijiski fond                      | 0,35726%  |

DOBITAK PO 1 AKCIJI :2,65 RSD.

## 20. Neraspoređena dobit

|   | 31.12.2012. | 31.12.2011. |
|---|-------------|-------------|
| Neraspoređena dobit ranijih godina 01.01.12 | 2.033       | 1.131       |
| Neraspoređena dobit tekuće godine           | 219         | 902         |
| Povećanje                                   | 549         |             |
| Smanjenje                                   |             |             |
| ukupno                                      | 2801        | 2033        |

## 21. DUGOROČNE OBAVEZE

|                                | 31.12.2012.   | 31.12.2011.   |
|--------------------------------|---------------|---------------|
| Dugoročni kredit od HYPO BANKE | 46.099        | 46.821        |
| <b>ukupno</b>                  | <b>46.099</b> | <b>46.821</b> |

## 22. Kratkoročne finansijske obaveze-kratkoročni kredit

|                                     | 31.12.2012.  | 31.12.2011.  |
|-------------------------------------|--------------|--------------|
| Kratkoročni krediti HYPO BANKA      |              |              |
| Kratkoročni krediti UNIVERZAL BANKE |              |              |
| Kratkoročna poz. TRANSPORT-MAG      | 595          | 595          |
| Obaveze prema osnivaču              | 444          | 444          |
| <b>Ukupno</b>                       | <b>1.039</b> | <b>1.039</b> |

## 23. OBAVEZE IZ POSLOVANJA

|                           | 31.12.2012.  | 31.12.2011.   |
|---------------------------|--------------|---------------|
| Primljeni avansi          | 583          | 125           |
| Dobavljači u zemlji       | 6.804        | 10.492        |
| Dobavljači u inostranstvu | 1.142        | 1.051         |
| <b>ukupno</b>             | <b>8.529</b> | <b>11.668</b> |

## 24. Ostale kratkoročne obaveze i PVR

|  | 31.12.2012.   | 31.12.2011.   |
|--|---------------|---------------|
| Obaveze za BRUTO zarade i naknade zarada | 49.932        | 46.740        |
| PVR-ukalkulisani prevoz zaposlenih       |               |               |
| <b>Ukupno :</b>                          | <b>49.932</b> | <b>46.740</b> |

## 25. Obaveze po osnovu PDV i ostalih javnih prihoda

|                                     | 31.12.2012. | 31.12.2011.  |
|-------------------------------------|-------------|--------------|
| PDV                                 | 948         | 878          |
| Ostali porezi                       | 752         | 328          |
| PVR-OST.                            |             |              |
| <b>Svega</b>                        | <b>1700</b> | <b>1.206</b> |
| Obaveze po osnovu poreza na dobitak |             | 352          |

## 26. Odložene poreske obaveze

|                          | 31.12.2012. | 31.12.2011. |
|--------------------------|-------------|-------------|
| Odložene poreske obaveze | 2.047       | 1.548       |



**27. Nerealizovani gubici na osnovu hartija od vrednosti**

- Negativni efekat promene fer vrednosti 2438 akcija PRIVREDNE  
BANKE

AD – din. 2.721

- Negativni efekat promene fer vrednosti 219 akcija AIK BANKE NIŠ –  
din.1.727

**28. Nerealizovani dobitci po osnovu hartija od vrednosti**

- Pozitivan efekat promene fer vrednosti 2438 akcija „PRIVREDNE  
BANKE“ AD BEOGRAD i „AIK BANKE“ NIŠ iznosi 886

**29. Dobit 2012.godinu iznosi 219 RSD (u 000)**

U Beogradu,  
28.02.2013.

  
Generalni direktor  
*Sreten Ćirović, dip. ecc.*



# ТРАНСПОРТ ВОЖДОВАЦ А.Д.

Акционарско друштво за превоз и ускладиштење робе и терета

ПИБ: 100376365 МАТИЧНИ БРОЈ: 17163949 РЕГИСТРАЦИЈА БД: 13580/2005 ШИФРА ДЕЛАТНОСТИ: 5224

Уписан и уплаћен капитал: новчани 1.101.223,45 EUR, неновчани 86.109,51 EUR

Текући рачун 165-9682-02 HYPO-ALPE-ADRIA BANK A.D. Београд

У Београду, 29.04.2013.

## ИЗЈАВА

ODLUKE O USVAJANJU BILANSA ZA 2012.GODINU I REVEIZORSKOG  
IZVEŠTAJA ZA 2012.GODINE BIĆE DONETE NA SKUPTINI AKCIONARA  
KOJA ĆE BITI ODRŽANA U JUNU 2013.GODINE.

DIREKTOR  
Sreten Cirovic, dip. ecc.





**GODIŠNJI IZVEŠTAJ O POSLOVANJU ZA 2012. godinu  
«TRANSPORT-VOŽDOVAC»AD Beograd**

**I. OPŠTI PODACI**

|   |  |
|---|--|
| Poslovno ime  | AKCIONARSKO DRUŠTVO ZA<br>PREVOZ,ISTOVAR I USKLADIŠTENJE<br>ROBE I TERETA TRANSPORT-<br>VOŽDOVAC |
| Sedište i adresa  | Beograd,Voždovački kružni put 6  |
| MB i PIB  | 17163949,100376365   |
| Delatnost (šifra i opis)  | 5224-manipulacija teretom  |
| Broj i datum rešenja o upisu u<br>registar privrednih subjekata | БД. 13580/2005 04.05.2005 god.   |
| Web site i e-mail adresa  | www.transport-ad.com ,info@transport-<br>ad.com  |
| Broj zaposlenih   | 69   |
| Broj akcionara  | 412  |
| Vrednost osnovnog kapitala                                      | 82853 hilj.din.  |
| Broj izdatih običnih akcija ,CFI<br>kod,ISIN broj               | 82853<br>CFI kod :ESVUFR, ISIN broj<br>:RSTRVOE24317   |
| Naziv organizovanog tržišta na koje<br>su uključene akcije      | Beogradska berza   |
| Naziv ,sedište i poslovna adresa<br>Revizorske kuće             | „ABSOLUTE AUDIT“d.o.o. Beograd<br>Ul.Vojislava Ilića br.39/II                                    |

**Najveći akcionari :**

| Ime i prezime/naziv pravnog lica | Broj akcija | Učešće u<br>osnovnom<br>kapitalu |
|----------------------------------|-------------|----------------------------------|
| KONZORCIJUM                      | 66506       | % 80,26988                       |
| AKCIJE ZAPOSLENIH                | 16051       | % 19,3728                        |
| Pravna lica                      | 296         | % 0,35726                        |

## II. PODACI O DELATNOSTI DRUŠTVA

„TRANSPORT-VOŽDOVAC“ AD se bavi pružanjem usluga iz oblasti prevoza, utovara, istovara, pretovara robe i specijalnih tereta, montaže, demontaže i seobe industrijskih mašina i postrojenja, seobe arhive i kancelarijskog nameštaja, uskladištenja robe i tereta u sopstvenim skladištima kao i usluge iz oblasti špedicije.

U svojoj organizaciji posedujemo:

- Kamione,
- Autoviljuškare,
- Transportne radnike,
- Okvalifikovane ekipe radnika sa odgovarajućom mehanizacijom za seobe, montažu i demontažu mašina, postrojenja i specijalne opreme,
- Skladišni prostor za skladištenje roba,
- Špediciju.

## III. LOKCIJA DRUŠTVA

„TRANSPORT-VOŽDOVAC“ AD se nalazi u neposrednoj blizini centra grada, na teritoriji opštine Voždovac, u ul. Voždovački kružni put 6, u neposrednoj blizini autoputa Zagreb-Beograd-Niš, kao i u blizini zaobilaznice oko Beograda, koja povezuje autoput Zagreb-Beograd sa Ibarskom magistralom i autoputem Beograd-Niš.

## IV. PODACI O POSLOVANJU DRUŠTVA

### 1. Analiza poslovanja u (000 RSD)

|                         | 2011.         | 2012.         |
|-------------------------|---------------|---------------|
| <b>Poslovni prihod</b>  | <b>59.622</b> | <b>47.934</b> |
| <b>Poslovni dobitak</b> | <b>5.804</b>  | <b>4.398</b>  |
| <b>Ukupan prihod</b>    | <b>62.742</b> | <b>53.204</b> |
| <b>Bruto dobit</b>      | <b>1.363</b>  | <b>679</b>    |
| <b>Neto dobit</b>       | <b>903</b>    | <b>219</b>    |

U strukturi ukupnih prihoda najveći su prihodi od prodaje usluga

2. Uprava je konstatovala da je poslovni rezultat manji je u 2012. godini iz razloga nepopunjenog kapaciteta skladišnog prostora kao i porastom troškova naftnih derivata a takođe na njegovo smanjenje uticala je i složena makroekonomska situacija u kojoj se nalazimo kao i globalna ekonomska kriza sa svojim propratnim efektima.

Broj zaposlenih je manji u odnosu na 2012. godinu za 4% zbog odlaska u penziju.



U izveštajnom periodu nije bilo trgovanje akcijama.

U 2004,2005 ,2006 i 2007,2008,2009,2010.nije bilo isplate dividende.

Prema našem najboljem saznanju, godišnji finansijski izveštaj 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 Društva.

  
DIREKTOR  
  
Sreten Čirović, dip. ecc.



**"ABSOLUTE AUDIT" d.o.o.**

11050 Beograd, Vojislava Ilića 39/II  
e-mail: [didaostojic@sbb.rs](mailto:didaostojic@sbb.rs)  
tel.: 011 2405 143; faks: 011 380 6205  
direktor: 063 319 385

**AKCIONARSKO DRUŠTVO ZA PREVOZ, ISTOVAR I USKLADIŠTENJE ROBE I TERETA  
"TRANSPORT-VOŽDOVAC", Beograd**

**IZVEŠTAJ O IZVRŠENOJ REVIZIJI FINANSIJSKIH IZVEŠTAJA  
za 2012. GODINU**

**Br. 12-045/13**

**Beograd, april 2013. godine**



**"TRANSPORT-VOŽDOVAC" a.d.**

**IZVEŠTAJ O IZVRŠENOJ REVIZIJI FINANSIJSKIH IZVEŠTAJA  
ZA 2012. GODINU**

**S A D R Ž A J**

|   | <u>Strana</u> |
|---|---------------|
| <i>Mišljenje ovlašćenog revizora</i>          | 1-2           |
| <i>Finansijski izveštaji za 2012. godinu:</i> |               |
| <i>Bilans stanja</i>                          | 3             |
| <i>Bilans uspeha</i>                          | 4             |
| <i>Izveštaj o tokovima gotovine</i>           | 5             |
| <i>Statistički anex</i>                       | 6-7           |
| <i>Izveštaj o promenama na kapitalu</i>       | 8             |
| <i>Napomene uz finansijske izveštaje</i>      | 9 - 29        |
| <i>Izjava rukovodstva</i>                     | 1-2           |

**ORGANU UPRAVLJANJA PRIVREDNOG DRUŠTVA  
" TRANSPORT-VOŽDOVAC" A.D.**

**IZVEŠTAJ NEZAVISNOG REVIZORA**

Izvršili smo reviziju bilansa stanja Akcionarskog društva za prevoz, istovar i uskladištenje robe i tereta "TRANSPORT-VOŽDOVAC", Beograd, Voždovac, Voždovački kružni put broj 6, (u daljem tekstu: "TRANSPORT-VOŽDOVAC" a.d.) sa stanjem na dan 31. decembra 2012. godine, i odgovarajućeg bilansa uspeha, izveštaja o tokovima gotovine, izveštaja o promena na kapitalu za godinu koja se završava na taj dan, i pregleda značajnijih računovodstvenih politika i drugih objašnjavajućih napomena.

**ODGOVORNOST RUKOVODSTVA ZA FINANSIJSKE IZVEŠTAJE**

Rukovodstvo je odgovorno za sastavljanje i realno i objektivno prikazivanje ovih finansijskih izveštaja u skladu sa Međunarodnim standardima finansijskog izveštavanja i Zakonom o računovodstvu i reviziji Republike Srbije. Ova odgovornost uključuje: osmišljavanje, primenu i održavanje internih kontrola koje su relevantne za pripremu i fer prezentaciju finansijskih izveštaja koji ne sadrže materijalno značajne pogrešne iskaze, nastale usled kriminalne radnje ili greške; izbor i primenu odgovarajućih računovodstvenih politika; i sačinjavanje računovodstvenih procena koje su primenjive u datim okolnostima.

**ODGOVORNOST REVIZORA**

Naša odgovornost je da, na osnovu izvršenih ispitivanja, izrazimo mišljenje o prikazanim finansijskim izveštajima.

Reviziju smo izvršili u skladu sa Zakonom o računovodstvu i reviziji, Međunarodnim standardima revizije (MSR -ISA) i Kodeksom etike za profesionalne računovođe. Ova regulativa nalaže da reviziju planiramo i izvršimo na način koji omogućava da se u razumnoj meri uverimo da finansijski izveštaji ne sadrže materijalno značajne pogrešne iskaze. Revizija koju smo obavili kod "TRANSPORT-VOŽDOVAC" a.d., je uključila ispitivanje dokaza, na bazi provere uzoraka, koji potkrepljuju iznose i obelodanjivanja u finansijskim izveštajima. Takođe smo izvršili ocenu korišćenih računovodstvenih načela i značajnih procena izvršenih od strane rukovodstva preduzeća, kao i ocenu celokupnog prikaza finansijskih izveštaja.

Smatramo da su revizijski dokazi koje smo prikupili dovoljni da obezbede osnovu za izražavanje revizorskog mišljenja.

**OSNOVA ZA MIŠLJENJE SA REZERVOM**

1. Kao što je obelodanjeno u napomeni 9.2., uz finansijske izveštaje, potraživanja za date avanse nisu usaglašena sa stanjem na dan 31.12.2012. godine. Navedena potraživanja se odnose na predhodne periode i preneti su kao salda iz ranijih godina. "TRANSPORT-VOŽDOVAC" a.d., nije izvršilo pravilnu procenu potraživanja za date avanse odnosno nije izvršena ispravka vrednosti istih na teret rashoda sa stanjem na dan 31.12.2012. godine.



2. Kao što je obelodanjeno u napomeni 10.1., uz finansijske izveštaje, potraživanja od kupaca su delimično usaglašena sa stanjem na dan 31.12.2012. godine. Navedena potraživanja su preneti kao salda iz ranijih godina. "TRANSPORT-VOŽDOVAC" a.d., nije izvršilo pravilnu procenu potraživanja za date avanse odnosno nije izvršena ispravka vrednosti istih na teret rashoda sa stanjem na dan 31.12.2012. godine.

3. Kao što je obelodanjeno u napomeni 24. uz finansijske izveštaje, pokazatelje likvidnosti i na kvotu pozajmljenog kapitala. (tabela 24. Analiza poslovanja), sa stanjem na dan 31.12.2012. godine, obrtna imovina je manja od kratkoročnih obaveza za iznos od RSD 11.827 hiljada.

### **MIŠLJENJE SA REZERVOM**

Po našem mišljenju, osim za efekte pitanja iznetih u pasusu Osnova za mišljenje sa rezervom, finansijski izveštaji prikazuju istinito i objektivno, po svim materijalno značajnim aspektima, stanje imovine, obaveza i kapitala "TRANSPORT-VOŽDOVAC" a.d., Beograd, Voždovac, Voždovački kružni put broj 6, na dan 31. decembra 2012. godine, rezultate poslovanja za 2012. godinu, promene na kapitalu i tokove gotovine za 2012. godinu u skladu sa Zakonom o računovodstvu i reviziji Republike Srbije.

Beograd, 25. april 2013. godine



Absolute audit" doo

Dragica Ostojic- Ovlašćeni revizor

*Dragica Ostojic*

**BILANS STANJA**

|   | Napomene     | 2012           | 2011           |
|---|--------------|----------------|----------------|
| <b>A K T I V A</b>                                      |              |                |                |
| <b>I Stalna imovina</b>                                 |              | <b>194.015</b> | <b>196.253</b> |
| <b>1. Nekretnine, postrojenja i oprema</b>              | <b>7.</b>    | <b>193.210</b> | <b>195.175</b> |
| Nekretnine, postrojenja i oprema                        | 7.           | 38.215         | 38.180         |
| Investicione nekretnine                                 | 7.           | 156.995        | 156.995        |
| <b>2. Dugoročni plasmani</b>                            | <b>8.</b>    | <b>805</b>     | <b>1.078</b>   |
| Učešća u kapitalu                                       | 8.           | 805            | 1.078          |
| <b>II Obrtna imovina</b>                                |              | <b>49.373</b>  | <b>46.735</b>  |
| <b>1. Zalihe</b>  | <b>9.</b>    | <b>19.743</b>  | <b>21.617</b>  |
| <b>2. Kratkoročna potraživanja, plasmani i gotovina</b> | <b>10.</b>   | <b>29.830</b>  | <b>25.118</b>  |
| Potraživanja  | 10.1.        | 15.846         | 12.425         |
| Potraživanja za više plaćen porez na dobitak            |              | 197            | -              |
| Kratkoročni finansijski plasmani                        | 10.2.        | 9.461          | 9.765          |
| Gotovinski ekvivalenti i gotovina                       | 10.3.        | 57             | 2.711          |
| PDV i aktivna vremenska razgraničenja                   | 10.4.        | 4.069          | 217            |
| <b>III Odložena poreska sredstva</b>                    | <b>13.</b>   | <b>935</b>     | <b>897</b>     |
| <b>UKUPNA AKTIVA</b>                                    |              | <b>244.323</b> | <b>243.885</b> |
| <b>P A S I V A</b>                                      |              |                |                |
| <b>I Kapital</b>  | <b>11.</b>   | <b>134.977</b> | <b>134.511</b> |
| Osnovni kapital   | 11.          | 135.738        | 135.738        |
| Nerealizovani dobici po osnovu HOV                      | 11.          | 898            | 887            |
| Nerealizovani gubici po osnovu HOV                      | 11.          | 4.448          | 4.147          |
| Neraspoređeni dobitak                                   | 11.          | 2.801          | 2.033          |
| <b>II Dugoročna rezervisanja i obaveze</b>              | <b>12.</b>   | <b>107.299</b> | <b>107.826</b> |
| <b>1. Dugoročne obaveze</b>                             | <b>12.1.</b> | <b>46.099</b>  | <b>46.821</b>  |
| Dugoročni krediti                                       | 12.1.        | 46.099         | 46.821         |
| Ostale dugoročne obaveze                                |              | -              | -              |
| <b>2. Kratkoročne obaveze</b>                           | <b>12.2.</b> | <b>61.200</b>  | <b>61.005</b>  |
| Kratkoročne finansijske obaveze                         | 12.2.1.      | 1.039          | 1.039          |
| Obaveze iz poslovanja                                   | 12.2.2.      | 8.529          | 11.668         |
| Ostale kratkoročne obaveze                              | 12.2.3.      | 49.932         | 46.740         |
| Obaveze po osnovu PDV i ost. jav. prihoda i PVR         | 12.2.4.      | 1.700          | 1.206          |
| Obaveze po osnovu poreza na dobitak                     | 12.2.5.      | -              | 352            |
| <b>4. Odložene poreske obaveze</b>                      | <b>13.</b>   | <b>2.047</b>   | <b>1.548</b>   |
| <b>UKUPNA PASIVA</b>                                    |              | <b>244.323</b> | <b>243.885</b> |

Potpis odgovornog lica Društva

"TRANSPORT-VOŽDOVAC" a.d.,



**BILANS STANJA**

|   | Napomene     | 2012           | 2011           |
|---|--------------|----------------|----------------|
| <b>A K T I V A</b>                                      |              |                |                |
| <b>I Stalna imovina</b>                                 |              | <b>194.015</b> | <b>196.253</b> |
| <b>1. Nekretnine, postrojenja i oprema</b>              | <b>7.</b>    | <b>193.210</b> | <b>195.175</b> |
| Nekretnine, postrojenja i oprema                        | 7.           | 38.215         | 38.180         |
| Investicione nekretnine                                 | 7.           | 156.995        | 156.995        |
| <b>2. Dugoročni plasmani</b>                            | <b>8.</b>    | <b>805</b>     | <b>1.078</b>   |
| Učešća u kapitalu                                       | 8.           | 805            | 1.078          |
| <b>II Obrtna imovina</b>                                |              | <b>49.373</b>  | <b>46.735</b>  |
| <b>1. Zalihe</b>  | <b>9.</b>    | <b>19.743</b>  | <b>21.617</b>  |
| <b>2. Kratkoročna potraživanja, plasmani i gotovina</b> | <b>10.</b>   | <b>29.830</b>  | <b>25.118</b>  |
| Potraživanja  | 10.1.        | 15.846         | 12.425         |
| Potraživanja za više plaćen porez na dobitak            |              | 197            | -              |
| Kratkoročni finansijski plasmani                        | 10.2.        | 9.461          | 9.765          |
| Gotovinski ekvivalenti i gotovina                       | 10.3.        | 57             | 2.711          |
| PDV i aktivna vremenska razgraničenja                   | 10.4.        | 4.069          | 217            |
| <b>III Odložena poreska sredstva</b>                    | <b>13.</b>   | <b>935</b>     | <b>897</b>     |
| <b>UKUPNA AKTIVA</b>                                    |              | <b>244.323</b> | <b>243.885</b> |
| <b>P A S I V A</b>                                      |              |                |                |
| <b>I Kapital</b>  | <b>11.</b>   | <b>134.977</b> | <b>134.511</b> |
| Osnovni kapital   | 11.          | 135.738        | 135.738        |
| Nerealizovani dobitci po osnovu HOV                     | 11.          | 898            | 887            |
| Nerealizovani gubici po osnovu HOV                      | 11.          | 4.448          | 4.147          |
| Neraspoređeni dobitak                                   | 11.          | 2.801          | 2.033          |
| <b>II Dugoročna rezervisanja i obaveze</b>              | <b>12.</b>   | <b>107.299</b> | <b>107.826</b> |
| <b>1. Dugoročne obaveze</b>                             | <b>12.1.</b> | <b>46.099</b>  | <b>46.821</b>  |
| Dugoročni krediti                                       | 12.1.        | 46.099         | 46.821         |
| Ostale dugoročne obaveze                                |              | -              | -              |
| <b>2. Kratkoročne obaveze</b>                           | <b>12.2.</b> | <b>61.200</b>  | <b>61.005</b>  |
| Kratkoročne finansijske obaveze                         | 12.2.1.      | 1.039          | 1.039          |
| Obaveze iz poslovanja                                   | 12.2.2.      | 8.529          | 11.668         |
| Ostale kratkoročne obaveze                              | 12.2.3.      | 49.932         | 46.740         |
| Obaveze po osnovu PDV i ost. jav. prihoda i PVR         | 12.2.4.      | 1.700          | 1.206          |
| Obaveze po osnovu poreza na dobitak                     | 12.2.5.      | -              | 352            |
| <b>4. Odložene poreske obaveze</b>                      | <b>13.</b>   | <b>2.047</b>   | <b>1.548</b>   |
| <b>UKUPNA PASIVA</b>                                    |              | <b>244.323</b> | <b>243.885</b> |

Potpis odgovornog lica Društva

"TRANSPORT-VOŽDOVAC" a.d.,

-----

**BILANS USPEHA**

|  | <b>Napomene</b> | <b>2012</b>     | <b>2011</b>     |
|--|-----------------|-----------------|-----------------|
| <b>POSLOVNI PRIHODI</b>                | <b>14.</b>      | <b>47.934</b>   | <b>59.622</b>   |
| Prihodi od prodaje                     |                 | 45.946          | 56.475          |
| Prihodi od aktiviranja učinaka i robe  |                 | -               | -               |
| Ostali poslovni prihodi                |                 | 1.988           | 3.147           |
| <b>POSLOVNI RASHODI</b>                | <b>15.</b>      | <b>(43.536)</b> | <b>(53.818)</b> |
| Nabavna vrednost prodate robe          |                 | -               | (23)            |
| Troškovi materijala                    |                 | (3.155)         | (4.731)         |
| Troškovi zarada i ostali lični rashodi |                 | (33.388)        | (40.331)        |
| Troškovi amortizacije                  |                 | (1.703)         | (1.897)         |
| Ostali poslovni rashodi                | 15.1.           | (5.290)         | (6.836)         |
| <b>POSLOVNI DOBITAK</b>                | <b>20.</b>      | <b>4.398</b>    | <b>5.804</b>    |
| <b>FINANSIJSKI PRIHODI</b>             | <b>16.</b>      | <b>35</b>       | <b>2.045</b>    |
| <b>FINANSIJSKI RASHODI</b>             | <b>17.</b>      | <b>(6.924)</b>  | <b>(6.060)</b>  |
| <b>OSTALI PRIHODI</b>                  | <b>18.</b>      | <b>5.235</b>    | <b>1.075</b>    |
| <b>OSTALI RASHODI</b>                  | <b>19.</b>      | <b>(2.065)</b>  | <b>(1.501)</b>  |
| <b>DOBITAK IZ REDOVNOG POSLOVANJA</b>  | <b>20.</b>      | <b>679</b>      | <b>1.363</b>    |
| <b>DOBITAK PRE OPOREZIVANJA</b>        | <b>20.</b>      | <b>679</b>      | <b>1.363</b>    |
| Poreski rashod perioda                 |                 | -               | -               |
| Odloženi poreski prihodi perioda       |                 | -               | -               |
| Odloženi poreski rashodi perioda       |                 | 460             | 460             |
| <b>NETO DOBITAK</b>                    | <b>20.</b>      | <b>219</b>      | <b>903</b>      |



**IZVEŠTAJ O TOKOVIMA GOTOVINE**

|  | <b>2012</b>     | <b>2011</b>     |
|--|-----------------|-----------------|
| <b>A. TOKOVI GOTOVINE IZ POSLOVNIH AKTIVNOSTI</b>                |                 |                 |
| <b>Prilivi gotovine iz poslovnih aktivnosti</b>                  | <b>58.101</b>   | <b>73.277</b>   |
| Prodaja i primljeni avansi                                       | 54.048          | 72.204          |
| Primljene kamate iz poslovnih aktivnosti                         | -               | 32              |
| Ostali prilivi iz redovnog poslovanja                            | 4.053           | 1.041           |
| <b>Odlivi gotovine iz poslovnih aktivnosti</b>                   | <b>(55.052)</b> | <b>(65.091)</b> |
| Isplate dobavljačima i dati avansi                               | (10.488)        | (12.208)        |
| Zarade, naknade zarada i ostali lični rashodi                    | (30.215)        | (36.323)        |
| Plaćene kamate   | (5.085)         | (4.801)         |
| Porez na dobit   | -               | -               |
| Plaćanja po osnovu ostalih javnih prihoda                        | (9.264)         | (11.759)        |
| <b>Neto priliv(odliv) gotovine iz poslovnih aktivnosti</b>       | <b>3.049</b>    | <b>8.186</b>    |
| <b>B. TOKOVI GOTOVINE IZ AKTIVNOSTI INVESTIRANJA</b>             |                 |                 |
| <b>Prilivi gotovine iz aktivnosti investiranja</b>               | -               | -               |
| Ostali finansijski plasmani (neto prilivi)                       | -               | -               |
| <b>Odlivi gotovine iz aktivnosti investiranja</b>                | -               | <b>(2)</b>      |
| Kupovina nem. ulaganja, nekretnina i opreme                      | -               | -               |
| Ostali finans.plasmani ( neto odliv)                             | -               | (2)             |
| <b>Neto priliv(odliv) gotovine iz aktivn. investiranja</b>       | -               | <b>(2)</b>      |
| <b>V. TOKOVI GOTOVINE IZ AKTIVNOSTI FINANSIRANJA</b>             |                 |                 |
| <b>Prilivi gotovine iz aktivnosti finansiranja</b>               | -               | -               |
| Dugor. i kratk. Krediti (neto prilivi)                           | -               | -               |
| <b>Odlivi gotovine iz aktivnosti finansiranja</b>                | <b>(5.703)</b>  | <b>(7.266)</b>  |
| Dugor. i kratk. krediti i ostale obaveze (neto odlivi)           | (5.703)         | (7.112)         |
| Finansijski lizing   | -               | (154)           |
| Isplaćene dividende  | -               | -               |
| <b>Neto priliv / (odliv) gotovine iz aktivnosti finansiranja</b> | <b>(5.703)</b>  | <b>(7.266)</b>  |
| <b>G. UKUPAN NETO PRILIV GOTOVINE</b>                            | <b>58.101</b>   | <b>73.277</b>   |
| <b>D. UKUPAN NETO ( ODLIV) GOTOVINE</b>                          | <b>(60.755)</b> | <b>(72.359)</b> |
| <b>Đ. NETO PRILIV/(ODLIV) GOTOVINE</b>                           | <b>(2.654)</b>  | <b>918</b>      |
| <b>E. GOTOVINA NA POČETKU OBRAČUNSKOG PERIODA</b>                | <b>2.711</b>    | <b>1.793</b>    |
| <b>Ž. POZITIVNE KURSNE RAZLIKE</b>                               | -               | -               |
| <b>Z. NEGATIVNE KURSNE RAZLIKE</b>                               | -               | -               |
| <b>I. GOTOVINA NA KRAJU OBRAČUNSKOG PERIODA</b>                  | <b>57</b>       | <b>2.711</b>    |

**STATISTIČKI ANEKS ZA 2012. GODINU**

**I OPŠTI PODACI O PRAVNOM LICU**

| OPIS  | 2012 | 2011 |
|---|------|------|
| Broj meseci poslovanja (od 1 do 12)                   | 12   | 12   |
| Oznaka za veličinu (od 1 do 3)                        | 2    | 2    |
| Oznaka za vlasništvo (od 1 do 5)                      | 2    | 2    |
| Pros. broj zap. na osnovu stanja krajem svakog meseca | 72   | 76   |

**II BRUTO PROMENE NEMATERIJALNIH ULAGANJA I NEKRETNINA, POSTROJENJA, OPREME I BIOLOŠKIH SREDSTAVA**

| OPIS                                       | BRUTO          | ISPRAVKA      | NETO           |
|--|----------------|---------------|----------------|
| <b>1. Nematerijalna ulaganja</b>           |                |               |                |
| Stanje na početku godine                   | -              | -             | -              |
| Povećanja (nabavke) u toku godine          | -              | XXXXX         | -              |
| Smanjenje u toku godine                    | -              | XXXXX         | -              |
| Stanje na kraju godine:                    | -              | -             | -              |
| <b>2. Nekretnine, postrojenja i oprema</b> |                |               |                |
| Stanje na početku godine                   | 284.400        | 89.225        | 195.175        |
| Povećanja (nabavke) u toku godine          | -              | XXXXX         | -              |
| Smanjenje u toku godine                    | 1.965          | XXXXX         | 1.965          |
| <b>Stanje na kraju godine:</b>             | <b>282.435</b> | <b>89.225</b> | <b>193.210</b> |

**III STRUKTURA ZALIHA**

| OPIS               | 2012          | 2011          |
|--------------------|---------------|---------------|
| Zalihe materijala  | 240           | 259           |
| Roba               | 5.687         | 6.441         |
| Dati avansi        | 13.807        | 14.917        |
| <b>S v e g a :</b> | <b>19.743</b> | <b>21.617</b> |

**IV STRUKTURA OSNOVNOG KAPITALA**

| OPIS               | 2012           | 2011           |
|--------------------|----------------|----------------|
| Akcijski kapital   | 135.738        | 135.738        |
| <b>S v e g a :</b> | <b>135.738</b> | <b>135.738</b> |

**V STRUKTURA AKCIJSKOG KAPITALA**

| OPIS   | 2012           | 2011           |
|--|----------------|----------------|
| <b>1. Obične akcije</b>                        | <b>82.853</b>  | <b>82.853</b>  |
| 1.1. Broj običnih akcija                       | 82.853         | 82.853         |
| 1.2. Nominalna vrednost običnih akcija-ukupno  | 135.738        | 135.738        |
| <b>2. Prioritetne akcije</b>                   | <b>-</b>       | <b>-</b>       |
| 2.1. Broj prioritetnih akcija                  | -              | -              |
| <b>S v e g a - nominalna vrednost akcija :</b> | <b>135.738</b> | <b>135.738</b> |



#### VI POTRAŽIVANJA I OBAVEZE

| OPIS  | 2012          | 2011          |
|---|---------------|---------------|
| Potraživanja po osnovu prodaje  | 14.984        | 11.562        |
| Obaveze iz poslovanja   | 8.529         | 11.668        |
| PDV-pred. porez (godišnji iznos po po. prijavama)   | 557           | 484           |
| Obaveze iz poslovanja (potražni pr. bez poč.stanja)   | 7.487         | 8.449         |
| Obaveze za neto zarade i nak. (potraž. Pr. bez ps)  | 15.897        | 19.938        |
| Obaveze za porez na zarade i naknade na teret zaposlenog (potražni promet bez početnog stanja)    | 2.030         | 2.447         |
| Obaveze za doprinose na zarade i naknade zarada na teret zaposlenog (potraž. pr. bez poč. stanja) | 3.751         | 4.869         |
| Obaveze za PDV (godišnji iznos po por. prijavama)   | 8.962         | 9.129         |
| <b>S v e g a :</b>  | <b>62.197</b> | <b>68.546</b> |

#### VII DRUGI TROŠKOVI I RASHODI

| OPIS  | 2012          | 2011          |
|---|---------------|---------------|
| Troškovi goriva i energije                            | 2.460         | 3.995         |
| Troškovi zarada i naknada zarada (bruto)              | 19.648        | 24.774        |
| Troškovi poreza i dop.na zarade i na teret poslodavca | 5.918         | 7.148         |
| Troškovi naknada fizičkom licima (bruto) po ugovoru   | -             | -             |
| Ostali lični rashodi i naknade                        | 7.822         | 8.409         |
| Troškovi proizvodnih usluga                           | 1.693         | 2.553         |
| Troškovi amortizacije                                 | 1.703         | 1.897         |
| Troškovi premija osiguranja                           | 157           | 205           |
| Troškovi platnog prometa                              | 507           | 270           |
| Troškovi članarina                                    | 20            | 67            |
| Rashodi kamata  | 6.924         | 4.800         |
| Rashodi kamata i deo finansijskih rashoda             | 6.924         | 4.800         |
| Rashodi kamata po kreditima od banaka                 | 6.526         | 4.049         |
| Rashodi za human., kulturne, obrazovne namene         | -             | -             |
| <b>S v e g a :</b>                                    | <b>60.302</b> | <b>62.967</b> |

#### VIII DRUGI PRIHODI

| OPIS   | 2012     | 2011       |
|--|----------|------------|
| Prihodi od prodaje robe                            | -        | -          |
| Prihodi od kamata                                  | 5        | 547        |
| Prihodi od kamata po računima i depozitima u bank. | -        | -          |
| <b>S v e g a :</b>                                 | <b>5</b> | <b>547</b> |

#### IX OSTALI PODACI

| OPIS                                     | 2012     | 2011     |
|--|----------|----------|
| Obračunate carine i druge uvozne dažbine | -        | -        |
| <b>S v e g a :</b>                       | <b>-</b> | <b>-</b> |

#### X RAZGRANIČENI NEGATIVNI NETO EFEKTI UGOVORENE VALUTNE KLAUZULE I KURSNIH RAZLIKA

| OPIS                                      | 2012     | 2011     |
|---|----------|----------|
| Razgraničeni neto efekat valutne klauzule | -        | -        |
| <b>S v e g a :</b>                        | <b>-</b> | <b>-</b> |

#### XI RAZGRANIČENI POZITIVNI NETO EFEKTI UGOVORENE VALUTNE KLAUZULE I KURSNIH RAZLIKA

| OPIS                                      | 2012     | 2011     |
|---|----------|----------|
| Razgraničeni neto efekat valutne klauzule | -        | -        |
| <b>S v e g a :</b>                        | <b>-</b> | <b>-</b> |

**IZVEŠTAJ O PROMENAMA NA KAPITALU**

|                                   | Osnovni kapital | Nereal. dobiti po osnovu HOV | Nereal. gubici po osnovu HOV | Nerasp. dobitak | Ukupno         |
|-----------------------------------|-----------------|------------------------------|------------------------------|-----------------|----------------|
| <b>Stanje na dan 01.01. 2011.</b> | <b>135.738</b>  | <b>887</b>                   | <b>(2.894)</b>               | <b>1.131</b>    | <b>134.256</b> |
| Povećanja u tekućoj godini        | -               | -                            | (1.253)                      | 902             | 351            |
| Smanjenje u tekućoj godini        | -               | -                            | -                            | -               | -              |
| <b>Stanje na dan 31.12. 2011</b>  | <b>135.738</b>  | <b>887</b>                   | <b>(4.147)</b>               | <b>2.033</b>    | <b>134.511</b> |
| <b>Stanje na dan 01.01. 2012</b>  | <b>135.738</b>  | <b>887</b>                   | <b>(4.147)</b>               | <b>2.033</b>    | <b>134.511</b> |
| Korekcije p.s. ispravka greške    |                 |                              | (301)                        | 549             | 248            |
| Povećanja u tekućoj godini        | -               | -                            | -                            | 219             | 219            |
| Smanjenje u tekućoj godini        | -               | (1)                          | -                            | -               | (1)            |
| <b>Stanje na dan 31. 12. 2012</b> | <b>135.738</b>  | <b>886</b>                   | <b>(4.448)</b>               | <b>2.801</b>    | <b>134.977</b> |



## 1. OPŠTI PODACI I DELATNOST

Društveno preduzeće za prevoz, istovar i uskladištenje robe i tereta "TRANSPORT-VOŽDOVAC", Beograd, Voždovački kružni put broj 6., (u daljem tekstu: Društvo) je promenilo oblik organizovanja usled promene vlasništva društvenog kapitala, na osnovu Odluke o prenosu kapitala od 29.10.2003. godine I to:

- 30% društvenog kapitala, bez naknade, zaposlenima i
- 70% društvenog kapitala za prodaju.

Navedene promene registrovane su kod Trgovinskog suda u Beogradu, Rešenjem broj IV. Fi-1386/04 od 18.02.2004. godine (registarski uložak broj 1-78771-00).

Ukupna vrednost kapitala na dan 14.10.2003. godine iznosila je RSD 85.176.000,00, a nominalna vrednost jedne akcije iznosila je RSD 1.000,00 i izdato je ukupno 85.176 akcija.

Društvo je izvršilo prodaju društvenog kapitala putem javne aukcije u postupku koji je sprovela Agencija za privatizaciju. Većinski vlasnik "TRANSPORT-VOŽDOVAC" a.d., je Konzorcijum fizičkih lica (70%), koga zastupa gospodin Sreten Ćirović.

Privredno društvo za Izgradnja stambenih i nestambenih zgrada Akcionarskog društva za prevoz, istovar i uskladištenje robe i tereta "TRANSPORT-VOŽDOVAC" a.d., Beograd, Voždovac, Voždovački kružni put broj 6, (u daljem tekstu: "TRANSPORT-VOŽDOVAC" a.d.,) osnovano je Ugovorom o osnivanju od 06. Jina 1960. godine, I poslovalo kao društveno preduzeće u sastavu RO "TRANSPORT" a privatizacijom društvenog kapitala postaje Akcionarsko društvo čiji je većinski vlasnik Konzorcijum fizičkih lica (80,26988%), koga zastupa Sreten Ćirović.

Agencija za privredne registre svojim Rešenjem BD. 13580/2005 od 25.05.2005. godine usvojila je zahtev podnosioca registracione prijave i u Registar privrednih subjekata registrovala je prevođenje privrednog subjekta "TRANSPORT-VOŽDOVAC" a.d., Beograd, Voždovac, Voždovački kružni put broj 6.

Upisani novčani kapital, iznosi 1.066.125,94 EUR-a i to:

- uplaćeni novčani kapital od 980.016,43 EUR-a, u dinarskoj protivvrednosti 18.09.2008. godine i
- nenovčani kapital od 86.109,51 EUR-a, 17.02.2005. godine-

Diirektor "TRANSPORT-VOŽDOVAC" a.d., je Sreten Ćirović, iz Beograda, JMBG 1312939710243.

Pretežna delatnost "TRANSPORT-VOŽDOVAC" a.d., je: šifra 5224 – Manipulacija teretom.

"TRANSPORT-VOŽDOVAC" a.d., je saglasno kriterijumima iz Zakona o računovodstvu i reviziji razvrstano u srednja pravna lica.

Poreski identifikacioni broj Društva je 100376365, a Matični broj "TRANSPORT-VOŽDOVAC" a.d., je 17163949.

"TRANSPORT-VOŽDOVAC" a.d., je na dan 31.12.2012. godine prosečno imalo 72 zaposlenih radnika (2011. godine 76 radnika).

"TRANSPORT-VOŽDOVAC" a.d., ima aktivne tekuće račune kod sledećih banaka:

| Naziv poslovne banke                | Broj tekućeg računa |
|-------------------------------------|---------------------|
| PRIVREDNA BANKA A.D., BEOGRAD       | 255-14400101000-25  |
| HYPO-ALPE ADRIA BANKA A.D., BEOGRAD | 165-9682-02         |



## **2. OSNOVA ZA SASTAVLJANJE I PRIKAZIVANJE FINANSIJSKIH IZVEŠTAJA, KONCEPT NASTAVKA POSLOVANJA I IZVEŠTAJNA VALUTA**

### **2.1. OSNOVA ZA SASTAVLJANJE I PRIKAZIVANJE FINANSIJSKIH IZVEŠTAJA**

Priloženi finansijski izveštaji predstavljaju finansijske izveštaje koje je "TRANSPORT-VOŽDOVAC" a.d., sastavilo u skladu sa Zakonom o računovodstvu i reviziji ("Sl. Glasnik" RS br. 46/06, ...99/2011) koji zahteva da se finansijski izveštaji sastavljaju u skladu sa Međunarodnim Standardima Finansijskog Izveštavanja (MSFI) počev od 1. januara 2004. godine.

Finansijski izveštaji su prikazani u formatu koji je propisan Pravilnikom o obrascima i sadržini pozicija u obrascima finansijskih izveštaja za preduzeća, zadruge i preduzetnike i Pravilnikom o kontnom okviru i sadržini računa u kontnom okviru za preduzeća, zadruge i preduzetnike ("Službeni glasnik RS", br. 114/2006., 119/08 i 9/09, 4/2010, 3/2011 i 101/2012).

Finansijski izveštaji "TRANSPORT-VOŽDOVAC" a.d., su sastavljeni u skladu sa navedenim Zakonom i Pravilnicima.

### **2.2. UPOREDNI PODACI**

Uparedne podatke čine finansijski izveštaji koje je "TRANSPORT-VOŽDOVAC" a.d., sačinilo sa stanjem na dan 31. decembra 2011. godine.

Korekcije grešaka nastalih u ranijim periodima se vrše korigovanjem neraspoređene dobiti na dan 1. januara 2009. godine, a ne korekcijom uporednih podataka. Ovo nije u skladu sa MRS 8 - Računovodstvene politike, promene računovodstvenih procena i greške koji zahteva da se sve korekcije materijalno značajnih grešaka vrše putem korekcije uporednih podataka u finansijskim izveštajima.

Reviziju finansijskih izveštaja Društva za 2011. godinu je vršilo Društvo Absolute Audit d.o.o., Beograd, i dato je mišljenje sa rezervom.

### **2.3. KONCEPT NASTAVKA POSLOVANJA**

Finansijski izveštaji su sastavljeni u skladu sa konceptom nastavka poslovanja koji podrazumeva da će "TRANSPORT-VOŽDOVAC" a.d., nastaviti da posluje u doglednoj budućnosti.

### **2.4. IZVEŠTAJNA VALUTA**

#### **(a) Funkcionalna i valuta prikazivanja**

Finansijski izveštaji su iskazani u hiljadama dinara (RSD), odnosno u domicilnoj valuti Republike Srbije.

Devizni kursevi valuta na dan 31. decembra iznose:

|       |   | <b>2012</b>  | <b>2011</b>  | <b>2010</b>  |
|-------|---|--------------|--------------|--------------|
| 1 EUR | = | 113,7183 RSD | 104,6409 RSD | 105,4982 RSD |
| 1 USD | = | 86,1763 RSD  | 80,8662 RSD  | 79,2802 RSD  |
| 1 CHF | = | 94,1922 RSD  | 85,9121 RSD  | 84,4458 RSD  |



**(b) Transakcije i stanja**

Transakcije u stranoj valuti se preračunavaju u funkcionalnu valutu primenom deviznih kurseva važećih na dan transakcije. Pozitivne i negativne kursne razlike nastale iz izmirenja takvih transakcija i iz preračuna monetarnih sredstava i obaveza izraženih u stranim valutama na kraju godine, priznaju se u bilansu uspeha. Promene u fer vrednosti monetarnih hartija od vrednosti izraženih u stranim valutama koje su klasifikovane kao hartije od vrednosti namenjene prodaji se tretiraju kao kursne razlike po osnovu promena u amortizovanoj vrednosti hartija od vrednosti i kao ostale promene u knjigovodstvenoj vrednosti hartija od vrednosti.

Kursne razlike se priznaju u bilansu uspeha, a ostale promene u knjigovodstvenoj vrednosti se iskazuju u okviru kapitala. Kursne razlike na nemonetarnim sredstvima i obavezama se iskazuju kao deo gubitka ili dobitka na fer vrednosti. Kursne razlike na nemonetarnim finansijskim sredstvima i obavezama, kao što su vlasničke HOV koje se iskazuju po fer vrednosti kroz bilans uspeha, priznaju se u bilansu uspeha kao deo gubitka ili dobitka na fer vrednosti. Kursne razlike na nemonetarnim finansijskim sredstvima, kao što su vlasničke HOV klasifikovane kao finansijska sredstva raspoloživa za prodaju, uključuju se u revalorizacione rezerve.

### 3. OSNOVNE RAČUNOVODSTVENE POLITIKE

Skupština Društva usvojila je Pravilnik o računovodstvu i računovodstvenim politikama, u skladu sa Međunarodnim standardima finansijskog izveštavanja i Zakonom o računovodstvu i reviziji, dana 30.05.2004. godine.

#### 3.1. NEKRETNINE, POSTROJENJA, OPREMA I NEMATERIJALNA ULAGANJA

Sve nabavke u toku 2012. godine iskazane su po nabavnoj vrednosti. Zavisni troškovi uključuju sve troškove koji se mogu direktno pripisati dovođenju u stanje funkcionalne pripravnosti tih sredstava. Nabavna vrednost uključuje sve izdatke koji se priznaju u skladu sa MRS 16 - Nekretnine, postrojenja i oprema.

Oprema se kapitalizuje ako je vek njenog korišćenja duži od jedne godine i ako je njena pojedinačna vrednost veća od vrednosti propisane poreskim propisima.

##### 3.1.1. LIZING

Postrojenja i oprema uzeta u finansijski lizing iskazuju se u okviru grupe sredstava kojoj to osnovno sredstvo pripada. Početno priznavanje postrojenja i opreme uzete u finansijski lizing vrši se po nabavnoj ceni.

Za iskazivanje lizinga nakon početnog priznavanja, kao i metode obračuna amortizacije i utvrđivanje korisnog veka upotrebe, primenjuju se odredbe za sredstva odnosno grupe kojoj to sredstvo pripada.

#### 3.2. AMORTIZACIJA

Amortizacija se ravnomerno obračunava na nabavnu vrednost nekretnina, postrojenja i opreme i nematerijalnih ulaganja, primenom sledećih godišnjih stopa amortizacije s ciljem da se sredstva u potpunosti otpišu u toku njihovog korisnog veka upotrebe:

|                           | <b>Korisni vek trajanja<br/>(godina)</b> | <b>Stopa<br/>amortizacije</b> |
|---------------------------|--|-------------------------------|
| Građevinski objekti       | 66-71                                    | 1,40-1,50%                    |
| Putnička i teretna vozila | 10                                       | 15,00%                        |
| Mehanizacija              | 5  | 20%                           |
| Računari                  | 3  | 33,333%                       |
| Ostala proizvodna oprema  | 4 do 10                                  | 10-25%                        |

Obračun amortizacije nekretnina, postrojenja i opreme i nematerijalnih ulaganja počinje kada se ova sredstva stave u upotrebu. Amortizacione stope se revidiraju svake godine radi obračuna amortizacije koja odražava stvarni utrošak ovih sredstava u toku poslovanja i preostali nameravani vek njihovog korišćenja.

Troškovi održavanja i opravki osnovnih sredstava pokrivaju se iz prihoda obračunskog perioda u kome su nastali.

#### 3.3. INVESTICIONE NEKRETNINE

Investicione nekretnine definisane su MRS-om 40. Investiciona nekretnina je nekretnina (zemljište ili zgrada ili deo zemljišta ili zgrade) koju društvo kao vlasnik drži radi ostvarivanja zarade od izdavanja nekretnine ili radi uvećanja vrednosti kapitala ili radi i jednog i drugog a ne radi: a) upotrebe za proizvodnju ili snabdevanja robom ili pružanje usluga ili za potrebe administrativnog poslovanja ili b) prodaje u okviru redovnog poslovanja.

Početno merenje investicione nekretnine prilikom sticanja (nabavke) vrši se po nabavnoj vrednosti ili ceni koštanja, ukoliko je investiciona nekretnina izgrađena u sopstvenoj



delatnosti. Pri početnom merenju, zavisni troškovi nabavke uključuju se u nabavnu vrednost ili cenu koštanja.

Ako se naknadno merenje, posle nabavke, vrši po metodu poštene vrednosti tada se ne vrši obračun amortizacije investicionih nekretnina.

### **3.4. ZALIHE**

Zalihe se iskazuju po ceni koštanja ili neto prodajnoj vrednosti zaliha, ikočiko je ona niža. Neto prodajna vrednost je vrednost po kojoj se zalihe mogu peodati u normalnim uslovima prodaje nakon umanjenja za troškove prodaje. Vrednost zaliha materijala utvrđuje se na osnovu metode prosečne nabavne cene. Nabavna cena uključuje fakturnu cenu dobavljača, transportne i ostale zav isne troškove.

### **3.5. KAPITAL**

Prema stavu 5., MRS 32 – Finansijski instrumenti – prezentacija, odnosno paragraf 47 MSFI, Kapital se definiše kao ostatak imovine preduzeća nakon odbitka svih njegovih obaveza. Kapital se iskazuje po nominalnoj vrednosti, posebno svaka vrsta kapitala (osnovni kapital i ostali kapital, upisani neuplaćeni kapital, rezerve i neraspoređena dobit). Vrednost kapitala koriguje se za iznos iskazanog gubitka, do visine kapitala, a deo gubitka iznad visine kapitala iskazuje se u aktivni bilansa stanja.

### **3.7. OBAVEZE**

Obavezama se smatraju Dugoročne obaveze (obaveze prema matičnim i zavisnim pravnim licima, obaveze prema ostalim povezanim pravnim licima, dugoročni krediti, obaveze po dugoročnim hartijama od vrednosti i ostale dugoročne obaveze).

Kratkoročne finansijske obaveze (kratkoročni krediti od matičnih i zavisnih pravnih lica, kratkoročni krediti od ostalih povezanih pravnih lica, kratkoročni krediti u zemlji, kratkoročni krediti u inostranstvu, deo dugoročnih kredita koji dospeva do jedne godine i ostale kratkoročne finansijske obaveze).

Obaveze iz poslovanja (primljeni avansi, depoziti i kaucije, dobavljači matična i zavisna pravna lica, dobavljači ostala povezana pravna lica, dobavljači u zemlji, dobavljači u inostranstvu i ostale obaveze iz poslovanja) i ostale kratkoročne obaveze.

### **3.8. ZAŠTITA OD RIZIKA**

U Republici Srbiji ne postoji razvijeno finansijsko tržište finansijskih instrumenata i derivata. U takvim uslovima Društvo delimično štiti potraživanja vezivanjem otplate tih potraživanja za kurs EUR na dan plaćanja. Društvo ima obaveze po osnovu kredita čija je otplata vezana za kurs EUR-a. Ti krediti su uglavnom ugovoreni po fiksnim kamatnim stopama i na kraju godine su revalorizovani saglasno osnovnom ugovoru. Fer vrednost tih kredita izračunata je primenom ugovorene kamatne stope.

### **3.9. PRIMANJA ZAPOSLENIH**

U skladu sa propisima koji se primenjuju u Republici Srbiji, Društvo je obavezno da uplaćuje doprinose raznim državnim fondovima za socijalnu zaštitu. Ove obaveze uključuju doprinose na teret zaposlenih i na teret poslodavca u iznosima koji se obračunavaju primenom posebnih zakonom propisanih stopa.

Društvo ima zakonsku obavezu da izvrši obustavu obračunatih doprinosa iz bruto zarada zaposlenih i da za njihov račun izvrši prenos obustavljenih sredstava u korist odgovarajućih državnih fondova. Doprinosi na teret zaposlenih i na teret poslodavca knjiže se na teret rashoda perioda na koji se odnose.

Dugoročna rezervisanja po osnovu beneficija, kao što su otpremnine prilikom odlaska u penziju, jubilarne nagrade i druge obaveze prema zaposlenima, koje se isplaćuju u skladu sa pravima stečenim u toku trajanja i nakon prestanka zaposlenja, u skladu sa MRS 19-



"Primanja zaposlenih" nisu evidentirana iz razloga što pravilno utvrđivanje iznosa rezervisanja nije jednostavno jer zahteva poznavanje aktuarske tehnike i nije materijalno značajno za poslovanje Društva.

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

Iz napred navedenih razloga došlo je do odstupanja od primene MRS 19 prilikom sačinjavanja finansijskih izveštaja za 2012. godinu.

### **3.10. POSLOVNI PRIHODI I RASHODI**

Prihodi se iskazuju po faktornoj vrednosti, umanjenoj za date popuste, povraćaje, poreze i druge dažbine. Prihodi se priznaju u trenutku kada se roba isporuči, odnosno kada svi rizici po osnovu isporučenih gotovih proizvoda ili robe pređu na kupca. Prihodi od usluga se priznaju kada je usluga izvršena. Za usluge koje se vrše u dužem vremenskom periodu, prihodi se priznaju srazmerno stepenu 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 plaćanja obračunatih primenom propisane stope zatezne kamate.

Kamate na kredite za nabavku nekretnina, postrojenja i opreme knjiže se na teret rashoda u periodu na koji se odnose.

Rashodi se takođe obračunavaju po načelu uzročnosti prihoda i rashoda. Troškovi održavanja i popravki osnovnih sredstava pokrivaju se iz prihoda obračunskog perioda u kojem nastanu.

### **3.11. 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.

Neto pozitivne i negativne kursne razlike nastale prilikom preračuna poslovnih transakcija u stranoj valuti i prilikom preračuna pozicija bilansa stanja iskazanih u stranoj valuti knjižene su u korist ili na teret bilansa uspeha, kao dobiti ili gubici po osnovu kursnih razlika.

### **3.12. ISPRAVKA VREDNOSTI NENAPLATIVIH POTRAŽIVANJA**

Prema odredbama Pravilnika o računovodstvu Društva, jednom godišnje vrši usklađivanje finansijskih plasmana i potraživanja za svakog poslovnog partnera.

Dospeli finansijski plasmani i potraživanja kojima je protekao rok naplate do 60 dana kada se vrši obračun ispravke vrednosti radi sastavljanja godišnjih finansijskih izveštaja, ispravljaju se terećenjem ostalih rashoda a po proceni Organa upravljanja, a u skladu sa odredbama člana 16. Zakona o porezu na dobit.

Naplaćena otpisana potraživanja se knjiže u korist prihoda.



#### **4. UPRAVLJANJE FINANSIJSKIM RIZIKOM**

##### **4.1. Faktori finansijskog rizika**

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

Upravljanje rizicima obavlja Rukovodstvo Društva u sklopu politika odobrenih od strane Upravnog odbora. Rukovodstvo Društva identifikuje i procenjuje finansijske rizike i definiše načine zaštite od rizika.

##### **Tržišni rizik**

###### **- Rizik promene kursa stranih valuta**

Rizik od promene kursa stranih valuta nastaje kada su buduće trgovinske transakcije i priznata sredstva i obaveze iskazane u valuti koja nije funkcionalna valuta Društva. Društvo je izloženo riziku promena kursa stranih valuta koji proističe iz poslovanja sa različitim valutama, u prvom redu sa EUR. Rizik proističe iz budućih trgovinskih transakcija, priznatih sredstava i obaveza.

Rukovodstvo Društva je ustanovilo politiku za upravljanje rizikom od promena kursa stranih valuta u odnosu na njegovu funkcionalnu valutu. Društvo ima obavezu da svoju ukupnu izloženost riziku od promena kursa stranih valuta zaštiti preko Službe finansija.

###### **- Rizik promena cena**

Društvo je izloženo riziku promena cena svojih usluga. Društvo nije izloženo tržišnom riziku u pogledu finansijskih instrumenta jer ne drže hartije od vrednosti namenjene prodaji.

###### **- Gotovinski tok i rizik od promena fer vrednosti kamatne stope**

Obzirom da Društvo nema značajniju kamatonosnu imovinu, prihodi Društva i novčani tokovi u velikoj meri su nezavisni od promena tržišnih kamatnih stopa. Rizik Društva od promena fer vrednosti kamatne stope proističe iz kratkoročnih obaveza (kredita). Tokom 2010. godine ove obaveze su bile ugovorene u stranoj valuti.

##### **Kreditni rizik**

Društvo ima značajniju koncentraciju kreditnog rizika. Društvo ima utvrđena pravila kojim obezbeđuje da se prodaja proizvoda obavlja kupcima koji imaju odgovarajuću kreditnu istoriju. Društvo ima politike kojima se ograničava izloženost kreditnom riziku po svakoj pojedinačnoj transakciji.

##### **Rizik likvidnosti**

Oprezno upravljanje rizikom likvidnosti podrazumeva održavanje dovoljnog iznosa gotovine, kao i obezbeđenje adekvatnih izvora finansiranja preko odgovarajućeg iznosa kreditnih obaveza i mogućnost da se izravna pozicija na tržištu.

## **5. POREZI**

### **5.1. POREZ NA DOBITAK**

Porez na dobitak utvrđuje se u skladu sa Zakonom o porezu na dobit. Društvo samostalno utvrđuje porez na dobitak za tekuću godinu, osim u izuzetnim slučajevima kada poresku obavezu i mesečnu akontaciju utvrđuje poreski organ.

Stopa poreza na dobit za 2012. godinu je 10% i plaća se na oporezivi dobitak iskazan u poreskom bilansu.

Osnovica poreza na dobitak iskazana u poreskom bilansu uključuje dobitak iskazan u bilansu uspeha korigovan u skladu sa Zakonom o porezu na dobit Republike Srbije. Ove korekcije uključuju uglavnom korekcije za rashode koji ne umanjuju poresku osnovicu i povećanje za kapitalne dobitke.

Zakon o porezu na dobit ne dozvoljava da se poreski gubici tekućeg perioda koriste kao povraćaj plaćenih poreza u određenom periodu. Međutim, gubitak tekuće godine može se preneti na račun dobitka utvrđenog godišnjim poreskim bilansom u budućim periodima ali ne duže od 5 godina.

Obračunati porez se može umanjiti za 20% izvršenih investicionih ulaganja, a najviše do 50% obračunatog poreza na dobitak za tu godinu.

### **5.2. POREZ NA DODATU VREDNOST**

Porez na dodatu vrednost je po svom ekonomskom učinku porez na opštu potrošnju. To je poseban oblik poreza koji se plaća u svim fazama proizvodnog i prometnog ciklusa tako što se u svakoj fazi oporezuje samo iznos dodate vrednosti koja je ostvarena u svakoj fazi proizvodno-prometnog ciklusa.

Obaveze za porez na dodatu vrednost obuhvataju obaveze nastale po osnovu obračunatog poreza na dodatu vrednost i to po osnovu obaveza za porez na dodatu vrednost po izdatim fakturama, primljenim avansima, po osnovu sopstvene potrošnje i po drugim obavezama, po opštoj stopi (20%) i po posebnoj stopi (8%), i obaveze po osnovu razlike obračunatog poreza na dodatu vrednost i prethodnog poreza.

### **5.3. ODLOŽENA PORESKA SREDSTVA I PORESKE OBAVEZE**

Odložena poreska sredstva i poreske obaveze utvrđene su u skladu sa MRS-12 Porezi iz dobitka.

Odložene poreske obaveze su iznosi poreza iz dobitka koji se plaćaju u narednim periodima po osnovu oporezivih privremenih razlika.

Odložena poreska sredstva su iznosi poreza iz dobitka koji se mogu povratiti u narednim periodima po osnovu: a) odbitnih privremenih razlika; b) neiskorišćenih poreskih odbitaka koji se prenose u naredni period; c) neiskorišćenih poreskih dobitaka koji se prenose u naredni period.



#### **6. Naknadno ustanovljene greške**

Računovodstveni tretman grešaka propisan je MRS 8 – Računovodstvene politike, promene računovodstvenih procena i greške.

Koncept greške iz prethodnog perioda u smislu MRS 8, odnosi se samo na materijalno značajne greške. Prema MRS 8, materijalnost neke greške nije utvrđena ni u apsolutnom ni u relativnom smislu, već rukovodstvo svakog pojedinačnog društva treba da proceni kada je greška materijalno značajna.

Društvo ima na raspoloaganju dve mogućnosti, da:

- računovodstvenom politikom definiše grešku u apsolutnom ili relativnom smislu; ili
- u svakom konkretnom slučaju procenjuje da li je greška materijalno značajna.

Ukoliko je greška iz prethodnog perioda uticala na pozicije bilansa uspeha, za iznos ispravke greške vrši se korekcija početnog stanja neraspoređene dobiti ili gubitka iz ranijih godina.

## BILANS STANJA

### 7. NEMATERIJALNA ULAGANJA, POSTROJANJA I OPREMA

Pregled stanja i promena na postrojenjima i opremi je kako sledi:

|                           | Građev. objekti | Oprema          | Investic. nekretnine | UKUPNO          |
|---------------------------|-----------------|-----------------|----------------------|-----------------|
| <b>Nabavna vrednost.</b>  |                 |                 |                      |                 |
| Stanje 01.01.2011.        | 46.561          | 27.046          | 156.995              | 230.602         |
| Povećanja                 | -               | -               | -                    | -               |
| (Smanjenja)               | -               | (1.831)         | -                    | (1.831)         |
| <b>Stanje 31.12.2011.</b> | <b>46.561</b>   | <b>25.215</b>   | <b>156.995</b>       | <b>228.771</b>  |
| <b>Ispravka vrednosti</b> |                 |                 |                      |                 |
| Stanje 1.01.2011.         | (17.651)        | (17.776)        | -                    | (35.427)        |
| Amortizacija              | (180)           | (1.523)         | -                    | (1.703)         |
| (Smanjenja)               | -               | 1.569           | -                    | 1.569           |
| Povećanja                 | -               | -               | -                    | -               |
| <b>Ukupno</b>             | <b>(17.831)</b> | <b>(17.730)</b> | <b>-</b>             | <b>(35.561)</b> |
| <b>Sad.vr.31.12.2012.</b> | <b>28.730</b>   | <b>7.485</b>    | <b>156.995</b>       | <b>193.210</b>  |
| <b>Sad.vred.31.12.10.</b> | <b>28.910</b>   | <b>9.270</b>    | <b>156.995</b>       | <b>195.175</b>  |

Amortizacija u iznosu od RSD 1.703 hiljada (u 2011. godini iznosi RSD 1.897 hiljada) iskazana je u okviru troškova poslovanja.

Obračun amortizacije za poreske svrhe, tj. za poreski bilans vrši se u skladu sa odredbama Zakona o porezu na dobit preduzeća ("Sl.glasnik RS", broj 25/01....84/04) i Pravilnikom o razvrstavanju stalnih sredstava po grupama i načinu utvrđivanja amortizacije za poreske svrhe ("Sl. glasnik RS", broj 116/04). "TRANSPORT-VOŽDOVAC" a.d., je obračunalo amortizaciju za poreske svrhe u iznosu od RSD 6.436 hiljada.

### 8. DUGOROČNI FINANSIJSKI PLASMANI

Dugoročni finansijski plasmani u iznosu od RSD 805 hiljada odnose se na učešće u kapitalu banaka i to:

- Privredna banka a-d., u iznosu od RSD 390 hiljada i
- AIK Banka a.d., u iznosu od RSD 415 hiljada.

### 9. ZALIHE

9.1. Stanje zaliha na dan 31.12.2012. godine dato je u sledećem pregledu:

|                       | 2012          | %            | 2011          | %            |
|-----------------------|---------------|--------------|---------------|--------------|
| <b>1. Zalihe:</b>     |               |              |               |              |
| Materijal             | 110           | 0,55         | 259           | 1,20         |
| Rezervni delovi       | 37            | 0,19         |               |              |
| Alat i inventar       | 102           | 0,52         |               |              |
| Roba                  | 5.687         | 28,81        | 6.441         | 29,80        |
| <b>Svega zalihe</b>   | <b>5.936</b>  | <b>30,08</b> | <b>6.700</b>  | <b>31,00</b> |
| <b>2. Dati avansi</b> | <b>13.807</b> | <b>69,93</b> | <b>14.917</b> | <b>69,00</b> |
| <b>Ukupno</b>         | <b>19.743</b> | <b>100</b>   | <b>21.617</b> | <b>100</b>   |

Učešće zaliha u ukupnim obrtnim sredstvima iznosi 39,99%.

Revizori nisu prisustvovali popisu zaliha na dan 31.12.2012. godine, ali su se drugim revizorskim postupcima uverili u tačnost iskazanih količina zaliha na taj dan.



9.2. Potraživanja za date avanse po analitičkim evidencijama data su u pregledu koji sledi:

|                                  | 2012          | Usaglašeno |
|----------------------------------|---------------|------------|
| <b>1. Dati avansi u zemlji :</b> |               |            |
| COOL SPORTS                      | 11.687        | ne         |
| Stefan d.o.o., Beograd           | 2.000         | da         |
| DOBRA KNJIGA                     | 120           | ne         |
| <b>Ukupno</b>                    | <b>13.807</b> |            |

Potraživanja za date avanse uglavnom nisu usaglašena sa stanjem na dan 31.12.2012. godine. Navedena potraživanja su preneti kao salda iz ranijih godina. Za navedena potraživanja nije izvršena pravilna procena istih na dan bilansiranja odnosno nije izvršena ispravka vrednosti istih na teret rashoda.

U postupku revizije nije data na uvid dokumentacija na osnovu koje su evidentirana navedena potraživanja i nije se moglo utvrditi šta je osnov istih (više plaćeno dobavljačima, neknjižene fakture dobavljača ili ugovoreni dati avansi).

#### 10. KRATKOROČNA POTRAŽIVANJA, PLASMANI I GOTOVINA

Kratkoročna potraživanja, plasmani i gotovina sa stanjem na dan 31.12.2012. godine u iznosu od RSD 29.630 hiljada i čine ih:

- potraživanja u iznosu od RSD 15.846 hiljada;
- potraživanja za više plaćen porez na dobitak u iznosu od RSD 197 hiljada;
- kratkoročni finansijski plasmani u iznosu od RSD 9.461 hiljada;
- gotovina i gotovinski ekvivalenti u iznosu od RSD 57 hiljada i
- potraživanja za PDV i AVR u iznosu od RSD 4.069 hiljada.

##### 10.1. Potraživanja obuhvataju:

|   | 2012          | 2011          |
|---|---------------|---------------|
| <b>1. Potraživanja od kupaca:</b>             | <b>11.562</b> | <b>11.562</b> |
| Kupci – ostala povezana pravna lica           | 17            | 17            |
| Kupci u zemlji                                | 25.634        | 22.175        |
| Kupci u inostranstvu ASIMEX doo               | 54            | 50            |
| Minus: Ispravka vrednosti                     | (10.722)      | (10.680)      |
| <b>2. Potraživanja iz specifičnih poslova</b> | <b>(130)</b>  | <b>(130)</b>  |
| Ostala potr. iz specif. poslova               | (130)         | (130)         |
| <b>3. Druga potraživanja</b>                  | <b>993</b>    | <b>993</b>    |
| Potraživanja od zaposlenih                    | -             | -             |
| Ostala potraživanja                           | 993           | 993           |
| <b>Ukupno (1+2+3)</b>                         | <b>15.846</b> | <b>12.425</b> |

10.1.1. Potraživanja od kupaca u zemlji po analitičkim evidencijama data su u pregledu koji sledi:

|                             | 2012          | Usaglašeno |
|-----------------------------|---------------|------------|
| <b>Kupci u zemlji:</b>      |               |            |
| NECO SISTEM DOO             | 3.665         | ne         |
| FIDELINKA DISRTRIBUCIJA doo | 3.660         | ne         |
| ALEX - PETROL d.o.o.        | 3.571         | u stečaju  |
| NBS ZAVOD ZA IZRADU NOVCA   | 2.353         | da         |
| YELLOW PAGES INTERNET doo   | 2.027         | da         |
| FIDELINKA AD                | 1.314         | ne         |
| Ostali                      | 9.044         |            |
| <b>Ukupno</b>               | <b>25.634</b> |            |

Potraživanja od kupaca u zemlji su delimično usaglašena sa stanjem na dan 31.12.2012. godine i preneti su kao saldo iz ranijih godina. Za navedena potraživanja nije izvršena pravilna procena istih na dan bilansiranja odnosno nije izvršena ispravka vrednosti istih na teret rashoda.

Potraživanja od kupaca u inostranstvu iznose RSD 54 hiljada i preneti su kao saldo iz ranijih godina. Navedena potraživanja nisu usaglašena i nije izvršena pravilna procena istih na dan bilansiranja odnosno nije izvršena ispravka vrednosti istih na teret rashoda.

10.1.2. Ispravka vrednosti potraživanja od kupaca u zemlji po analitičkim evidencijama data su u pregledu koji sledi:

| <b>Kupci u zemlji:</b>          | <b>2012</b>   | <b>Osnov</b> |
|---------------------------------|---------------|--------------|
| FIDELINKA DISTRIBUCIJA d.o.o.,  | 3.660         | utuženo      |
| ALEX - PETROL d.o.o.            | 3.571         | u stečaju    |
| FIDELINKA a.d. u stečaju        | 1.314         | utuženo      |
| POLJOPRIVREDNI FAKULTET Beograd | 706           |              |
| Ostali                          | 1.472         |              |
| <b>Ukupno</b>                   | <b>10.722</b> |              |

Ostala potraživanja u iznosu od RSD 993 hiljada su preneti kao saldo iz ranijih godina a odnose se na potraživanja od državnih organa. Navedena potraživanja nisu usaglašena sa stanjem na dan 31.12.2012. godine i nije izvršena ispravka istih na teret rashoda.

#### 10.2. Kratkoročni finansijski plasmani

Kratkoročni finansijski plasmani na dan 31.12.2012. godine iznose RSD 9.461 hiljada, a kako je dato u pregledu koji sledi :

| <b>Naziv dužnika</b>                                     | <b>2012</b>  | <b>2011</b>  |
|--|--------------|--------------|
| Kratkoročni krediti i plasmani – ostala pov. pravna lica | 215          | 215          |
| Kratkoročni krediti u zemlji - pozajmica                 | 9.246        | 9.550        |
| <b>Ukupno</b>  | <b>9.461</b> | <b>9.765</b> |

Kratkoročni finansijski plasmani u iznosu od RSD 9.246 hiljada čine kratkoročne beskamatne pozajmice date drugim pravnim licima na osnovu zaključenih ugovora o kratkoročnim zajmovima a kako je dato u pregledu koji sledi:

| <b>Naziv dužnika</b>          | <b>2012</b>  | <b>Usaglašeno</b> |
|-------------------------------|--------------|-------------------|
| Stefan d.o.o., Beograd        | 6.496        | da                |
| HOLY d.o.o.,                  | 1.000        | da                |
| KODŽIĆ & CO                   | 900          | da                |
| NOVTIM d.o.o., Beograd        | 500          | da                |
| BIMDI d.o.o., Odžaci          | 300          | da                |
| Transport mag D.O.O., Beograd | 215          | da                |
| NOVI MIL d.o.o.,              | 50           | da                |
| <b>Ukupno</b>                 | <b>9.461</b> |                   |

Potraživanja po kratkoročnim finansijskim plasmanima su usaglašena sa stanjem na dan 31.12.2012. godine i preneti su kao saldo iz ranijih godina. Za navedena potraživanja nije izvršena pravilna procena istih na dan bilansiranja odnosno nije izvršena ispravka vrednosti istih na teret rashoda.

#### 10.3. Gotovinski ekvivalenti i gotovina

|   | <b>2012</b> | <b>2011</b>  |
|---|-------------|--------------|
| Tekući računi kod poslovnih banaka – dinarski | 57          | 2.711        |
| <b>Ukupno</b>                                 | <b>57</b>   | <b>2.711</b> |



Sredstva na računima poslovnih banaka su potvrđena izvodima sa tekućih računa i dinarskih i deviznih, a sredstva u blagajnama su potvrđena blagajničkim dnevnikom sačinjenim na dan 31.12.2012. godine.

#### 10.4. PDV i Aktivna vremenska razgraničenja

|                            | 2012         | 2011       |
|----------------------------|--------------|------------|
| <b>1. PDV</b>              | <b>20</b>    | <b>65</b>  |
| <b>2. Ostala AVR</b>       | <b>4.049</b> | <b>152</b> |
| - unapred plaćeni troškovi | 1.284        | 170        |
| - Ostala AVR               | 2.765        | (18)       |
| <b>Ukupno</b>              | <b>4.069</b> | <b>217</b> |

"Ulazni" PDV u primljenim fakturama iskazan je PDV sadržan u računima iz decembra 2012. godine.

#### 11. OSNOVNI KAPITAL

Osnovni kapital čini akcijski kapital. Promene na bruto kapitalu date su u sledećem pregledu:

|                                   | Osnovni kapital | Nereal. dobiti po osnovu HOV | Nereal. gubici po osnovu HOV | Nerasp. dobitak | Ukupno         |
|-----------------------------------|-----------------|------------------------------|------------------------------|-----------------|----------------|
| <b>Stanje na dan 01.01. 2011.</b> | <b>135.738</b>  | <b>887</b>                   | <b>(2.894)</b>               | <b>1.131</b>    | <b>134.256</b> |
| Povećanja u tekućoj godini        | -               | -                            | (1.253)                      | 902             | 351            |
| Smanjenje u tekućoj godini        | -               | -                            | -                            | -               | -              |
| <b>Stanje na dan 31.12. 2011</b>  | <b>135.738</b>  | <b>887</b>                   | <b>(4.147)</b>               | <b>2.033</b>    | <b>134.511</b> |
| <b>Stanje na dan 01.01. 2012</b>  | <b>135.738</b>  | <b>887</b>                   | <b>(4.147)</b>               | <b>2.033</b>    | <b>134.511</b> |
| Korekcije p.s. ispravka greške    | -               | -                            | (301)                        | 549             | 248            |
| Povećanja u tekućoj godini        | -               | -                            | -                            | 219             | 219            |
| Smanjenje u tekućoj godini        | -               | (1)                          | -                            | -               | (1)            |
| <b>Stanje na dan 31. 12. 2012</b> | <b>135.738</b>  | <b>886</b>                   | <b>(4.448)</b>               | <b>2.801</b>    | <b>134.977</b> |

"TRANSPORT-VOŽDOVAC" a.d., je za 2012. godinu iskazalo neto dobitak od RSD 219 hiljada.

#### 12. DUGOROČNA REZERVISANJA I OBAVEZE

Dugoročna rezervisanja i obaveze u iznosu od RSD 107.299 hiljada (2011. godine RSD 107.826 hiljada) obuhvataju:

- Dugoročne obaveze u iznosu od RSD 46.099 hiljada i
- kratkoročne obaveze u iznosu od RSD 61.200 hiljada.

##### 12.1 DUGOROČNE OBAVEZE

Dugoročne obaveze na dan 31.12.2012. godine iznose RSD 46.099 hiljada, odnose se :

|                   | 2012          | 2011          |
|-------------------|---------------|---------------|
| Dugoročni krediti | 46.099        | 46.821        |
| <b>Ukupno</b>     | <b>46.099</b> | <b>46.821</b> |

Dugoročni krediti u iznosu od RSD 46.099 hiljada po davaocima pozajmice dati su u pregledu koji sledi:

| Davaoc kredita                                   | Datum ug. | 2012          | 2011          |
|--|-----------|---------------|---------------|
| HYPO ALPE-ADRIA BANK, Beograd (439.728,86 EUR-a) | 949/09    | 46.099        | 46.821        |
| <b>Ukupno</b>                                    |           | <b>46.099</b> | <b>46.821</b> |

Obaveze su usaglašene sa poveriocem sa stanjem na dan 31.12.2012. godine. Dospeće kredita je 30. Juni 2014 godine.

Kredit je po osnovu Ugovora o restrukturiranju preuzet od Fonda za razvoj Republike Srbije. Kao sredstvo obezbeđenja po navedenom ugovoru date su:

- 5 blanko menica;
- Solidarno jemstvo Sretena Čirovića sa 2 blanko menice i
- Založno pravo u korist Bankena nepokretnosti u svojini "TRANSPORT-VOŽDOVAC" a.d., poslovni prostor u Beogradu, Voždovac, površine 304 m<sup>2</sup>, list nepokretnosti 383/2.

Kamata iznosi tromesečni EURIBOR plus 8% na godišnjem nivou.

## 12.2 KRATKOROČNE OBAVEZE

"TRANSPORT-VOŽDOVAC" a.d., je za 2012. godinu utvrdilo kratkoročne obaveze u ukupnom iznosu od RSD 61.247 hiljada a kako je dato u pregledu koji sledi:

|  | 2012          | 2011          |
|--|---------------|---------------|
| Kratkoročne finansijske obaveze                | 1.039         | 1.039         |
| Obaveze iz poslovanja                          | 8.529         | 11.668        |
| Ostale kratkoročne obaveze                     | 49.932        | 46.740        |
| Obaveze po osnovu PDV i ostalih javnih prihoda | 1.700         | 1.206         |
| Obaveze po osnovu poreza na dobitak            | -             | 352           |
| <b>Ukupno</b>                                  | <b>61.200</b> | <b>61.005</b> |

### 12.2.1. Kratkoročne finansijske obaveze

"TRANSPORT-VOŽDOVAC" a.d., je iskazalo kratkoročne finansijske obaveze u iznosu od RSD 1.039 hiljada kako je dato u pregledu koji sledi:

|   | 2012         | 2011         |
|---|--------------|--------------|
| Kratkoročni krediti – ostala pov. pravna lica             | 595          | 595          |
| Ostale kratkoročne finansijske obaveze-pozajmica osnivača | 444          | 444          |
| <b>Ukupno</b>   | <b>1.039</b> | <b>1.039</b> |

Obaveze su usaglašene sa poveriocima sa stanjem na dan 31.12.2012. godine.

### 12.2.2. Obaveze iz poslovanja

| Obaveze                              | 2012         | 2011          |
|--------------------------------------|--------------|---------------|
| Primljeni avansi, depoziti i kaucije | 583          | 124           |
| Dobavljači u zemlji                  | 6.804        | 10.493        |
| Dobavljači u inostranstvu            | 1.142        | 1.051         |
| <b>Ukupno</b>                        | <b>8.529</b> | <b>11.668</b> |



12.2.2.1. Obaveze za primljene avanse od kupca prema analitičkim evidencijama date su u pregledu koji sledi:

| <b>Poverioci:</b>       | <b>2012</b> |
|-------------------------|-------------|
| SHRACK TEHNIK d.o.o.,   | 355         |
| YELLOW PAGES CO d.o.o., | 138         |
| MOTOMARINER BG d.o.o.,  | 103         |
| EURO PRES d.o.o.,       | (13)        |
| <b>Ukupno</b>           | <b>583</b>  |

12.2.2.2. Obaveze prema dobavljačima u zemlji prema analitičkim evidencijama date su u pregledu koji sledi:

| <b>Poverioci:</b>            | <b>2012</b>  | <b>Usaglašeno</b> |
|------------------------------|--------------|-------------------|
| ADVOKAT Miodrag M. Jovanović | 2.210        | da                |
| BEOGRADSKE ELEKTRANE JKP     | 1.089        | da                |
| GRADSKA ČISTOČA              | 725          | da                |
| INVESTBROKER AD              | 386          | da                |
| KODŽIĆ DOO                   | 350          | da                |
| Ostali                       | 2.044        | da                |
| <b>Ukupno</b>                | <b>6.804</b> |                   |

Obaveze prema dobavljačima uglavnom su usaglašene sa stanjem 31.12.2012. godine.

12.2.2.3. Obaveze prema dobavljačima u inostranstvu odnose se na:

|                                   | <b>2012</b>  | <b>EUR</b> |
|-----------------------------------|--------------|------------|
| <b>Dobavljači u inostranstvu:</b> |              |            |
| ASIMEX d.o.o., Sarajevo           | 1.142        | 10.043,47  |
| <b>Ukupno</b>                     | <b>1.142</b> |            |

Obaveze prema dobavljačima u inostranstvu su usaglašene sa stanjem 31.12.2011. godine.

### 12.2.3. Ostale kratkoročne obaveze

"TRANSPORT-VOŽDOVAC" a.d., je na dan 31.12.2011. godine iskazalo ostale kratkoročne obaveze u iznosu od RSD 49.932 hiljada, kako je dato u pregledu koji sledi:

|                                    | <b>2012</b>   | <b>2011</b>   |
|------------------------------------|---------------|---------------|
| Obaveze za zarade i naknade zarada | 49.647        | 46.475        |
| Ostale obaveze                     | 285           | 265           |
| <b>Ukupno</b>                      | <b>49.932</b> | <b>46.740</b> |

Obaveze za zarade se odnose na neisplaćene zarade za period od aprila 2011. godine do 31.12.2012. godine i iste nisu isplaćene do dana vršenja revizije.

Republika Srbija, Ministarstvo finansija, Uprava za trezor, Filijala Stari Grad, izdala je Potvrde broj: 181-435-2/2010-002 dana 26.03.2010. godine i broj 181-1475-2/2011-002 od 07.11.2011. godine, o predhodnom ispunjenju uslova za povezivanje penzijskog staža u skladu sa usvojenom Procedurom o načinu regulisanja neuplaćenih doprinosa za penzijsko i invalidsko osiguranje (414-00-28/2010-01 i 414-00-7/2010 od 08.03.2010. godine).

#### 12.2.4. Obaveze po osnovu PDV i ostalih javnih prihoda

"TRANSPORT-VOŽDOVAC" a.d., je na dan 31.12.2012. godine iskazalo obaveze po osnovu PDV i ostalih javnih prihoda u iznosu od RSD 1.700 hiljada, kako je dato u pregledu koji sledi:

|                                     | 2012         | 2011         |
|-------------------------------------|--------------|--------------|
| Obaveze za PDV za decembar 2012.    | 948          | 878          |
| Obaveze za poreze, carine i dažbine | 717          | 130          |
| Ostala PVR                          | 35           | 198          |
| <b>Ukupno</b>                       | <b>1.700</b> | <b>1.206</b> |

Obaveza za porez na dodatu vrednost iskazana je po Poreskoj prijavi ( obrazac PP PDV) za decembar 2012. godine u iznosu od RSD 878 hiljada i uplaćen je u 2012. godini.

#### 13. ODLOŽENI PORESKI EFEKTI

"TRANSPORT-VOŽDOVAC" a.d., je na dan 31.12.2012. godine utvrdilo odloženi poreski rashod u iznosu od RSD 460 hiljada a kumulirane odložene poreske obaveze iznose RSD 2.047 hiljada i kumulirana poreska sredstva iznose RSD 935 hiljada. (Veza Napomena 5., i 20. ovog Izveštaja).



## BILANS USPEHA

### 14. POSLOVNI PRIHODI

|   | 2012          | 2011          |
|---|---------------|---------------|
| Prihodi od prodaje proizvoda i uslugana domaćem tržištu | 45.946        | 56.475        |
| Ostali poslovni prihodi-subvencije, premije i sl.       | 1.988         | 3.147         |
| <b>Ukupno</b>   | <b>47.934</b> | <b>59.622</b> |

Uvidom u dokumentaciju, metodom uzorkovanja, uverili smo se da su poslovni prihodi ostvareni prodajom robe i vršenjem usluga, do dana izrade bilansa, i da su evidentirani u poslovnim knjigama na osnovu validne dokumentacije.

### 15. POSLOVNI RASHODI

|  | 2012            | 2011            |
|--|-----------------|-----------------|
| Nabavna vrednost prodane robe                | -               | (23)            |
| Troškovi materijala                          | (3.155)         | (4.741)         |
| Troškovi zarada naknada i ostali lič.rashodi | (33.388)        | (40.331)        |
| Troškovi amortizacije                        | (1.703)         | (1.897)         |
| Ostali poslovni rashodi                      | (5.290)         | (6.836)         |
| <b>Ukupno</b>                                | <b>(43.536)</b> | <b>(53.818)</b> |

U strukturi poslovnih rashoda, troškovi materijala učestvuju sa 7,25%, troškovi bruto zarada i drugih primanja sa 76,69%, troškovi amortizacije sa 3,91% i ostali poslovni rashodi sa 12,15%.

#### 15.1. Ostali poslovni rashodi

|   | 2012           | 2011           |
|---|----------------|----------------|
| <b>1. Troškovi proizvodnih usluga:</b>          | <b>(1.693)</b> | <b>(2.553)</b> |
| Troškovi transporta i PTT                       | (736)          | (827)          |
| Održavanje osnovnih sredstava                   | (376)          | (570)          |
| Troškovi ostalih usluga                         | (581)          | (1.156)        |
| <b>2. Nematerijalni troškovi:</b>               | <b>(3.597)</b> | <b>(4.283)</b> |
| Troškovi neproizvodnih usluga                   | (423)          | (926)          |
| Troškovi reprezentacije                         | (250)          | (394)          |
| Troškovi osiguranja                             | (157)          | (205)          |
| Troškovi platnog prometa                        | (507)          | (270)          |
| Troškovi članarina                              | (20)           | (67)           |
| Troškovi poreza, doprinosa, taksi               | (1.384)        | (1.395)        |
| Ostali nemat. troškovi (firmarina, takse i sl.) | (856)          | (1.026)        |
| <b>Ukupno (1+2)</b>                             | <b>(5.290)</b> | <b>(6.836)</b> |

### 16. FINANSIJSKI PRIHODI

|                            | 2012      | 2011         |
|----------------------------|-----------|--------------|
| Prihodi od kamata          | 5         | 547          |
| Pozitivne kursne razlike   | -         | 13           |
| Ostali finansijski prihodi | 30        | 1.485        |
| <b>Ukupno</b>              | <b>35</b> | <b>2.045</b> |

### 17. FINANSIJSKI RASHODI

|  | 2012           | 2011           |
|--|----------------|----------------|
| Rashodi kamata                           | (6.924)        | (4.801)        |
| Negativne kursne razlike                 | -              | (5)            |
| Rashodi po osnovu efek. valutne klauzule | -              | (1.254)        |
| <b>Ukupno</b>                            | <b>(6.924)</b> | <b>(6.060)</b> |

#### 18. OSTALI PRIHODI

|                                 | 2012         | 2011         |
|---------------------------------|--------------|--------------|
| Naplaćena otpisana potraživanja | -            | 552          |
| Prihodi od smanjenja obaveza    | 1.182        | -            |
| Ostali razni prihodi            | 4.053        | 523          |
| <b>Ukupno</b>                   | <b>5.235</b> | <b>1.075</b> |

#### 19. OSTALI RASHODI

|   | 2011           | 2011           |
|---|----------------|----------------|
| Gubici od rshodovanja I prodaje opreme          | 263            | -              |
| Rashodi po osnovu direktnih otpisa potraživanja | (42)           | (91)           |
| Obezvredjenje zaliha materijala i robe          | (381)          | (380)          |
| Ostali nepomenuti rashodi                       | (1.379)        | (1.030)        |
| <b>Ukupno</b>                                   | <b>(2.065)</b> | <b>(1.501)</b> |

#### 20. DOBITAK

Dobitak je iskazan, kao zbir dobitaka i gubitaka podbilansa u bilansu uspeha i to:

|  | 2012       | 2011       |
|--|------------|------------|
| Dobitak iz redovnog poslovanja             | 4.398      | 5.804      |
| Finansijski gubitak (dobitak)              | (6.889)    | (4.015)    |
| Ostali dobitak/(gubitak)                   | (3.170)    | (426)      |
| Dobitak /(gubitak) pre oporezivanja        | 679        | 1.363      |
| Poreski prihod/(rashod) perioda            | -          | -          |
| Odloženi poreski prihodi /(rashod) perioda | (460)      | (460)      |
| <b>Neto dobitak /(gubitak)</b>             | <b>219</b> | <b>903</b> |

#### 21. PREGLED TOKOVA GOTOVINE

Neto prilivi i odlivi tokova gotovine iskazani su na dan 31.12.2012. godine u pregledu koji sledi:

|   | 2012      | 2011         |
|---|-----------|--------------|
| Neto priliv/(odliv) gotovine iz poslovnih aktivnosti    | 3.049     | 8.186        |
| Neto priliv/(odliv) gotovine iz aktivnosti investiranja | -         | (2)          |
| Neto priliv/(odliv) gotovine iz aktivnosti finansiranja | 5.703     | (7.266)      |
| Gotovina na početku obračunskog perioda                 | 2.711     | 1.793        |
| Pozitivne kursne razlike                                | -         | -            |
| Negativne kursne razlike                                | -         | -            |
| <b>Gotovina na kraju obračunskog perioda</b>            | <b>57</b> | <b>2.711</b> |

Iskazani iznos gotovine u Izveštaju o tokovima gotovine na dan 31.12.2012. godine, slaže se sa stanjem iskazanim u bilansu stanja na taj dan (AOP 019).



## 22. OSTALA PITANJA

### 22.1. EKSTERNE KONTROLE

Prema izjavi odgovornih lica "TRANSPORT-VOŽDOVAC" a.d., u 2012. godini nije bilo eksternih kontrola od strane državnih organa.

### 22.2. SUDSKI SPOROVI

Prema izjavi odgovornih lica "TRANSPORT-VOŽDOVAC" a.d., bilo je više sudskih sporova u korist društva od kojih su značajniji:

- dužnik "Savatranspot" a.d., "Transport-logistika" i "Transport-Zemun" a.d., u Beogradu na iznos od RSD 2.817.942,70 RSD
- dužnik "FIDELINKA KOMPANIJA" u stečaju, Subotica na iznos od RSD 1.472.729,58 RSD;i
- dužnikom "FIDELINKA DISTRIBUCIJA" Subotica na iznos od RSD 4.284.107,97 RSD;
- dužnik Poljoprivredni fakultet u Beogradu, na iznos od RSD 1706.435,17 RSD ;
- dužnik "GLOBAL EXPRESS" d.o.o., u Beogradu na iznos od RSD 979.838,07 RSD i
- dužnik "TRANSPORT-LOGISTIKA" d.o.o., Beograd na iznos od RSD 180.728,00 RSD.

## 23. DOGAĐAJI NAKON BILANSA STANJA

Nije bilo je značajnih događaja između dana godišnjeg računa i datuma sastavljanja finansijskih izveštaja "TRANSPORT-VOŽDOVAC" a.d., imajući u vidu MRS-10.

## 24. OSNOVNI POKAZATELJI POSLOVANJA

### 24.1. Pokazatelji finansijskog položaja

| Naziv indikatora |  | Način iskazivanja                            | Način izračunavanja   | Pokazatelj      | Opis pokazatelja   |
|------------------|--|--|-----------------------|-----------------|--|
|                  |  |  | AOP POZICIJE          |                 |  |
| 1                | Neto obrtni fond<br>Net Working<br>Capital                     | Tekuća sredstva - Tekuće obaveze             | $(013+014+015) - 116$ | <b>(11.827)</b> | Deo dugoročnog kapitala koji finansira obrtna sredstva. Normala aproksimira visini zaliha. <b>Negativan neto obrtni fond ukazuje da je deo stalne imovine finansiran iz kratkoročnih izvora, što upućuje na lošu finansijsku strukturu i lošu solventnost.</b> |
| 2                | Odnos tekućih sredstava i tekućih obaveza<br>Current Ratio     | Tekuća sredstva<br>Tekuće obaveze            | $(013+014+015) / 116$ | 0,81            |  |
| 3                | Pokazatelj likvidnosti<br>Quick Ratio                          | (Tekuća sredstva - Zalihe)<br>Tekuće obaveze | $015-(013+014) / 116$ | <b>0,48</b>     | Pokrivenost kratkoročno pozajmljenog kapitala gotovinom, lako unovčivim hartijama od vrednosti i kratkoročnim potraživanjima. Utvrđivanje normale je u korelaciji sa brzinom dospeća kratkoročnih obaveza. <b>Pokazatelj ne bi trebalo da bude ispod 1.</b>    |
| 4                | Obrt zaliha<br>Inventory<br>Turnover                           | Prihodi od prodaje<br>Zalihe                 | $60 / 61 / 013+014$   | 2,33            |  |
| 5                | Obrt potraživanja od kupaca<br>Accounts receivable<br>Turnover | Prihodi od prodaje<br>Potraživanja           | $60, 61 / 016$        | 3,07            |  |

| Leverage ratios: |  |                                      |                        |      |  |
|------------------|--|--------------------------------------|------------------------|------|--|
| 6                | Racio zadužen. uk. Total Debt Ratio        | Ukupne obaveze<br>Ukupna sredstva    | (113+116)<br>(001+012) | 0,44 |  |
| 7                | Racio zadužen. dugor. Long Term Debt Ratio | Dugoročne obaveze<br>Ukupna sredstva | 113<br>(001+012)       | 0,19 |  |

| Profitability Ratios: |  |   |                                      |              |   |
|-----------------------|--|---|--------------------------------------|--------------|---|
| 8                     | Bruto marža Gross Profit Margin                  | Poslovna dobit<br>Prihodi od prodaje  | 213<br>202                           | 9,57%        |   |
| 9                     | Neto marža Net Profit Margin                     | Neto dobit<br>Prihodi od prodaje  | 229<br>202                           | 0,48%        |   |
| 10                    | ROA Return on Assets                             | Neto dobit<br>Ukupna sredstva   | 229<br>(001+012)                     | 0,001        |   |
| 11                    | Racio kapitalizacije Capitalisation Ratio        | Obaveze<br>Kapital  | 113+116<br>101                       | 0,795        |   |
| 12                    | ROE Return on Equity                             | Neto dobit<br>Osnovni kapital   | 229<br>102                           | 0,002        |   |
| 13                    | I stepen pokrivaća Stepen samofinansiranja       | (Sopstveni kapital - gubitak-neuplaćeni upisani kapital)/<br>Stalna imovina                             | 101-023-103<br>(001-002)             | <b>0,691</b> | Pokazuje stepen pokrivenosti stalne imovine sopstvenim kapitalom. <b>Pokazatelj ne bi trebalo da bude manji od 1.</b>   |
| 14                    | II stepen pokrivaća Kreditna sposobnost          | (Sopstveni kapital - gubitak-neupl.upis.kap.+ dug.obav.)/<br>Stalna imovina+zalihe                      | 101-023-103+113<br>(001-002+013+014) | <b>0,843</b> | Pokazuje pokrivenost stalne imovine sopstvenim i dugoročno pozajmljenim kapitalom. <b>Aproksimacija oko 1 se uslovno toleriše</b> , što se potvrđuje mogućnošću vraćanja bez ugrožavanja likvidnosti.     |
| 15                    | Tekuća Likvidnost Cash Ratio                     | Gotovinski ekvivalent i gotovina<br>Kratkoročne obaveze   | 019<br>116                           | <b>0,001</b> | Stepen pokrivenosti kratkoročno pozajmljenog kapitala gotovinom i lako unovčivim HOV. Visina pokazatelja ukazuje na sposobnost izmirenja dospelih kratkoročnih obaveza. <b>Normala je između 1 - 1,5.</b> |
| 16                    | Kvota sopstvenog kapitala                        | (Sopstveni kapital - gubitak-neuplaćeni upisani kapital)/<br>(Ukupna aktiva-gubitak-neupl.upis.kapital) | 101-023-103<br>024-(023+109)-103     | 0,551        | Pokazuje učešće sopstvenog kapitala u ukupnom kapitalu čija visina je diktirana potrebom sopstvenog finansiranja stalne imovine i leverage faktorom.  |
| 17                    | Kvota pozajmljenog kapitala Debt to Equity Ratio | Dug.obav.+krat.obav.<br>Kapital   | 113+116<br>101                       | 0,795        | Pokazuje kvotu pozajmljenog kapitala. <b>Pokazatelj iznad 1, znači da se sredstva finansiraju pozajmljenim kapitalom</b> , a pokazatelj niži od 1, znači sopstveno finansiranje.                          |
| 18                    | Stepen zaduženosti preduzeća                     | (Sopst.kapital-neup.upis.kap.-gubitak)/<br>Dug.obav.+krat.obav.   | 101-023-103<br>113+116               | 1,250        | Pokazuje sa koliko dinara sopstvenog kapitala je pokriven svaki dinar pozajmljenog kapitala, što je naročito značajno u slučaju niske rentabilnosti i povećanog rizika u poslovanju.                      |



**24.2. Pokazatelji finansijskog položaja – Altmanov SCORE**

| Način iskazivanja |  |     |  | Način izračunavanja                                  |                    |        |
|-------------------|--|-----|--|--|--------------------|--------|
|                   |  |     |  | AOP POZICIJE   |                    |        |
| X1                | Neto obrtna sredstva<br>Ukupna imovina                         | =   | Obrtna sredstva - kratkoročne obaveze<br>Poslovna imovina                      | 012<br>024   | - 116              | -0,057 |
| X2                | Neraspoređena dobit<br>Ukupna imovina                          | ili | Gubitak+Gubitak iznad visine kapitala<br>Poslovna imovina                      | 108<br>024   | i (023+109)<br>024 | 0,011  |
| X3                | (Dobit (gubitak) pre kamate i oporezivanja)/<br>Ukupna imovina | =   | (Dobit (Gubitak) pre oporezivanja - [Kursne razlike])/<br>Poslovna imovina     | (223 (ili 224) - [kto 663+664 - kto 563-564])<br>024 |                    | 0,003  |
| X4                | Tržišna vrednost kapitala<br>Obaveze                           | =   | Kapital<br>Dugoročna rezervisanja i obaveze                                    | 101<br>111   |                    | 2,928  |
| X5                | Prihodi od prodaje<br>Ukupna imovina                           | =   | (Prihodi od prodaje+Prihodi od aktiviranja učinka i robe)/<br>Poslovna imovina | 202+203<br>024                                       |                    | 0,189  |

|   |   |                    |                          |   |
|---|---|--------------------|--------------------------|---|
| $Z = 1,2 * X1 + 1,4 * X2 + 3,3 * X3 + 0,6 * X4 + 0,99 * X5$ | = | <b>1,902417413</b> | Ako je $Z < 1,8$         | - Najverovatniji bankrot                  |
|   |   |                    | Ako je $1,81 < Z < 2,70$ | - <b>Moguć bankrot u roku od 2 godine</b> |
|   |   |                    | Ako je $2,71 < Z < 2,99$ | - Oprez! Potrebno detaljnije ispitivanje  |
|   |   |                    | Ako je $Z > 3$           | - Zdravo preduzeće                        |

Mišljenje ovlašćenog revizora - strana 1-2



# ТРАНСПОРТ ВОЖДОВАЦ А.Д.

Акционарско друштво за превоз и ускладиштење робе и терета

ПИБ: 100376365 МАТИЧНИ БРОЈ: 17163949 РЕГИСТРАЦИЈА БД: 13580/2005 ШИФРА ДЕЛАТНОСТИ: 5224

Уписан и уплаћен капитал: новчани 1.101.223,45 EUR, неновчани 86.109,51 EUR

Текући рачун 165-9682-02 HYPO-ALPE-ADRIA BANK A.D. Београд

ABSOLUTE AUDIT DOO  
Vojislava Ilića 39/II  
11000 Београд

Datum 22.04.2013.  
Br. 140

Predmet: IZJAVA RUKOVODSTVA "Transport Voždovac" a.d. BGD, Voždovački kružni put br. 6.

Poštovani,

Ovu izjavu dajemo u vezi revizije finansijskih izveštaja preduzeća "Transport Voždovac" a.d. BGD,, (u daljem tekstu: Društvo), koji su sastavljeni sa stanjem na dan 31. decembra 2012. godine, a koju Vi vršite u cilju izražavanja mišeljnja o realnosti i objektivnosti tih finansijskih izveštaja.

Svesni smo svoje odgovornosti u pogledu istinitog, objektivnog i zakonitog prikazivanja finansijskog položaja Društva na dan 31. decembra 2012. godine, rezultata poslovanja, promena na kapitalu i finansijskih tokova za 2012. godinu, kao i pogledu obezbeđenja pouzdanih računovodstvenih evidencija na osnovu kojih su ti finansijski izveštaji sastavljeni.

Potvrđujemo, po našem najboljem znanju i uverenju, sledeće:

- Prilikom izrade finansijskih izveštaja Društva za 2012. godinu, mi smo:
  - odabrali odgovarajuće računovodstvene politike koje smo konzistentno primenjivali;
  - doneli odluke i izvršili računovodstvene procene koje su u skladu sa načelom opreznosti i logičnosti;
  - obelodanili razloge nepridržavanja usvojenih računovodstvenih politika;
  - pridržavali se koncepta nastavka poslovanja Društva.
- Rukovodstvo i lica koja imaju značajnu ulogu u računovodstvenom sistemu i sistemu internih kontrola i/ili lica koja mogu imati materijalno značajan uticaj na finansijske izveštaje Društva, nisu bila uključena u izvršenje nezakonitih radnji.
- Stavili smo Vam na raspolaganje sve poslovne knjige, svu potkrepljujuću dokumentaciju i sve zapisnike sa sednica skupštine akcionara i upravnog odbora koje su održane .
- Potvrđujemo da smo Vam pružili sve informacije u pogledu identifikovanja povezanih pravnih lica.
- U finansijskim izveštajima nema materijalno značajnih pogrešnih iskaza niti propusta.



- Preduzeće je postupilo u skladu sa svim odredbama zaključenih ugovora koje bi, u slučaju nepridržavanja, mogle imati materijalno značajne efekte na finansijske izveštaje.
- Nije bilo neusklađenosti sa zahtevima zakonodavnih organa koje bi, u slučaju nepoštovanja, mogle imati materijalno značajne efekte na finansijske izveštaje.
- U finansijskim izveštajima su pravilno evidentirani i odgovarajuće obelodanjeni:
  - Identitet, stanja i poslovne promene sa povezanim pravnim licima;
  - Gubici koji su proistekli po osnovu dogovorenih/ugovorenih nabavki i prodaja;
  - Ugovori i opcije za ponovnu kupovinu sredstava koja su ranije prodana;
  - Sredstva koja su založena kao garancija.
- Nemamo planova niti namera koje bi materijalno značajno izmenili knjigovodstvenu vrednost ili klasifikaciju sredstava i obaveza prikazanih u finansijskim izveštajima.
- Ne planiramo da obustavimo proizvodnju nekih proizvoda niti imamo planove ili namere koje bi mogle da prouzrokuju nastanak zastarelih zaliha. Nema zaliha koje su iskazane u iznosima većim od njihove neto prodajne vrednosti.
- Društvo poseduje zadovoljavajuće dokaze o vlasništvu nad svim sredstvima. Nema zaloga ili drugih tereta nad bilo kojim sredstvom Preduzeća.
- Proknjižili smo ili obelodanili sve obaveze kako stvarne tako i potencijalne. U vanbilansnim evidencijama uz finansijske izveštaje obelodanili smo sve garancije koje smo dali trećim licima.
- Nije bilo događaja nakon kraja obračunskog perioda koji bi zahtevali korekcije ili obelodanjivanja u finansijskim izveštajima ili u napomenama uz njih.
- Nema drugih zahteva u vezi sa sudskim sporovima niti se očekuje da ih bude.
- Osim, kao što je obelodanjeno u Napomenama uz finansijske izveštaje, nemamo drugih kreditnih aranžmana.
- Ispravno smo evidentirali ili obelodanili u finansijskim izveštajima opcije i ugovore ponovnog otkupa sopstvenih akcija i akcija rezervisane za opcije, jemstva, konverzije i druge zahteve.



Broj 5

Datum 28.02. 2013  
BEOGRAD

Na osnovu člana 20. Statuta "TRANSPORT-VOŽDOVAC" AD Beograd Odbor direktora donosi :

**ODLUKU**

O odobravanju završnog računa za 2012. godinu "TRANSPORT-VOŽDOVAC" AD Beograd.

**Član 1.**

Odobrava se završni račun "TRANSPORT-VOŽDOVAC" AD za 2012. godinu u celosti.

**Član 2.**

Odbor Direktora predlaže Skupštini da usvoji završni račun "TRANSPORT-VOŽDOVAC" AD za 2012. godinu.

**Član 3.**

Ova Odluka stupa na snagu danom donošenja.

Predsednik Odbora direktora

Zorica Ćirović



Član 2.

Član 3.

Predsednik Odbora direktora

Zorica Ćirović