



AD AERODROM NIKOLA TESLA BEOGRAD
11180 BEOGRAD 59
Matični broj 07036540
PIB 100000539

NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE
ZA 2010. GODINU

Beograd, 20.02.2011. godine

Sadržaj napomena uz finansijske izveštaje

R.br.	Naziv	Napomena br.	Strana
1	Osnivanje i poslovanje preduzeća	1	1
2	Osnove za prikazivanje odobrenih finansijskih izveštaja	2	3
3	Pregled značajnijih računovodstvenih politika i procena	3	5
3.1.	Prihodi i rashodi	3.1.	5
3.2.	Preračunavanje deviznih iznosa	3.2.	5
3.3.	Nekretnine, postrojenja, oprema, biološka i nematerij. ulaganja	3.3.	5
3.4.	Ispravka vrednosti nenaplativih potraživanja	3.4.	7
3.5.	Zalihe	3.5.	7
3.6.	Gotovina i gotovinski ekvivalenti	3.6.	7
3.7.	Porezi i doprinosi	3.7.	7
3.8.	Restrukturiranje	3.8.	8
3.9.	Rezervisanja za otpremnine i jubilarne nagrade	3.9.	8
3.10.	Obaveze po kreditima i finansijskom lizingu	3.10.	8
3.11.	Usaglašavanje potraživanja i obaveza	3.11.	9
3.12.	Informacije o poslovnim segmentima	3.12.	9
3.13.	Sudski sporovi	3.13.	9
3.14.	Finansijski instrumenti i ciljevi upravljanja finans.rizicima	3.14.	9
4	Prihodi od prodaje AOP 202	4	18
5	Ostali poslovni prihodi AOP 206	5	18
6	Nabavna vrednost prodate robe AOP 208	6	18
7	Troškovi materijala AOP 209	7	19
8	Troškovi zarada AOP 210	8	19
9	Troškovi amortizacije i rezervisanja AOP 211	9	19
10	Ostali poslovni rashodi AOP 212	10	20
11	Finansijski prihodi AOP 215	11	20
12	Finansijski rashodi AOP 216	12	20
13	Ostali prihodi AOP 217	13	21
14	Ostali rashodi AOP 218	14	21
15	Tekući porez - Poreski rashodi perioda AOP 225	15	22
16	Rekapitulacija ostvarenih a neiskorišćenih poreskih kredita	15a	23
17	Odloženi poreski prihodi-rashodi perioda AOP 226 i 227	16	24
18	Isplaćena međudividenda AOP 228	16a	24
19	Nematerijalna ulaganja AOP 004	17	25
20	Osnovna sredstva- Neto AOP 005	17a	26
21	Učešće u kapitalu ostalih pravnih lica AOP 010	18	27
22	Ostali dugoročni finansijski plasmani AOP 011	18a	27
23	Rekapitulacija knjigovodstvene i fer vrednosti potraživanja za stambene kredite nakon izvršene revalorizacije i procene fer vrednosti potraživanja tekuće godine	18b	28
24	Zalihe AOP 013	19	29
25	Potraživanja, Neto AOP 016	20	29
26	Kratkoročni finansijski plasmani AOP 018	21	30
27	Gotovinski ekvivalenti i gotovina AOP 019	22	31
28	Porez na dodatnu vrednost i AVR AOP 020	23	31
29	Kapital AOP 102	24	31
30	Rezerve AOP 104	25	32
31	Revalorizacione rezerve AOP 105	26	32
32	Nerealizovani dobiti AOP 106	26a	32
33	Nerealizovani gubici AOP 107	26b	32
34	Struktura neraspoređene dobiti AOP 108	27	33
35	Dugoročna rezervisanja AOP 112	28	34
36	Kratkoročna rezervisanja za restrukturiranje	28a	34
37	Dugoročne obaveze AOP 113,114 i 115	29	35
38	Kratkoročne finansijske obaveze AOP 117	30	36
39	Obaveze iz poslovanja AOP 119	31	37

R.br.	Naziv	Napomena br.	Strana
40	Ostale kratkoročne obaveze AOP 120	32	37
41	Obaveze po osnovu PDV i ostalih javnih prihoda AOP 121	33	38
42	Obaveze po osnovu poreza na dobit preduzeća AOP 122	33a	38
43	Odložene poreske obaveze AOP 123	34	39
44	Odložena poreska sredstva AOP 021	35	39
45	Rekapitulacija ugovorenih, plaćenih, i preostalih obaveza za uvoz specijalne opreme	36	40
46	Rekapitulacija stanja obaveza po kreditima i njihovog dospeća u narednoj godini	37	41
47	Rekapitulacija stanja obaveza po kamatama i njihovog dospeća u narednoj godini-koje nisu knjižene u bilansnoj evidenciji	38	42
48	Rekapitulacija stanja investicija u toku	39	43
49	Usaglašavanje obaveza prema dobavljačima i potraživanja za date avanse	40	44
50	Usaglašavanje potraživanja od kupaca	41	45
51	Usaglašavanje obaveza za primljene avanse	42	46
52	Usaglašavanje oročenih sredstava	43	46
53	Usaglašavanje obaveza za dugoročne kredite	44	47
54	Usaglašavanje obaveza za finansijski lizing	45	47
55	Isplaćene Bruto I zarade po mesecima u tekućoj godini	46 a	48
56	Isplaćene Bruto I zarade po mesecima u prethodnoj godini	46 b	49
57	Kategorije finansijskih instrumenata preduzeća u originalnoj valuti na dan 31.12. tekuće godine	47 a	50
58	Kategorije finansijskih instrumenata preduzeća u originalnoj valuti na dan 31.12.prethodne godine	47 b	51
59	Kreditni rizik-Starosna struktura potraživanja od kupaca na dan 31.12.tekuće godine	48a	52
60	Kreditni rizik-Starosna struktura potraživanja od kupaca na dan 31.12.prethodne godine	48 b	53
61	Kreditni rizik-potraživanja od kupaca u originalnoj valuti na dan 31.12.tekuće godine	49 a	54
62	Kreditni rizik-potraživanja od kupaca u originalnoj valuti na dan 31.12.prethodne godine	49 b	55
63	Tabela rizika likvidnosti i kreditnog rizika-dospeća finansijskih instrumenata sa stanjem na dan 31.12.tekuće godine	50 a	56
64	Tabela rizika likvidnosti i kreditnog rizika (za obaveze po kamatama)na dan 31.12. tekuće godine	50 b	57
65	Tabela rizika likvidnosti i kreditnog rizika-dospeća finansijskih instrumenata sa stanja na dan 31.12.prethodne godine	50 c	58
66	Tabela rizika likvidnosti i kreditnog rizika (za obaveze po kamatama)na dan 31.12. prethodne godine	50 d	59
67	Struktura prihoda AOP 202	51	60
68	Prihodi po zemljama AOP 202	52	61
69	Prihodi po kupcima AOP 202	53	62
70	Sudski sporovi	54	63
71	Vanbilansna evidencija	55	64
72	Korigovani Bilans Stanja	56	65
73	Korigovani Bilans Uspeha	57	66



1. OSNIVANJE I POSLOVANJE PREDUZEĆA

Beogradski aerodrom je na današnjoj lokaciji (Surčin), zvanično otvoren 1962. godine, a Odlukom Vlade Republike Srbije, preregistrovan 1992. godine u Javno preduzeće Aerodrom "Beograd".

Preduzeće je inicijalno započelo poslovanje 25. marta 1928. godine i prvobitno je bilo locirano na Bežanijskoj kosi.

Odlukom Vlade RS, u 2006. godini, Javno preduzeće Aerodrom "Beograd" dobija naziv: Javno preduzeće Aerodrom „Nikola Tesla“ Beograd.

Svojim Zaključkom broj 023-448/2010-1 od 28.01.2010. godine, Vlada RS dala je preporuku JP Aerodrom Nikola Tesla Beograd, da izvrši izbor najpovoljnijeg konsultanta koji bi pružio stručnu pomoć u pripremi i sprovođenju postupka promene pravne forme iz javnog preduzeća u akcionarsko društvo.

Članom 27. Zakona o izmenama i dopunama Zakona o pravu na besplatne akcije i novčanu naknadu koju građani ostvaruju u postupku privatizacije, definisan je rok (30.06.2010. godine) u kome je JP Aerodrom Nikola Tesla Beograd, dužno da promeni pravnu formu i svoj osnovni kapital iskaže u akcijama određene nominalne vrednosti na osnovu korigovane knjigovodstvene vrednosti kapitala. Izabrani ovlašćeni procenitelj - Konzorcijum je izvršio procenu tržišne vrednosti osnovnog kapitala na 214.556.965,99 EVRA, odnosno 20.573.610 hiljada dinara sa stanjem na dan 01.01.2010. godine, što čini 34.289.350 običnih akcija pojedinačne nominalne vrednosti 600,00 dinara.

Vlada RS je dala svoju saglasnost na Izveštaj o procenjenoj tržišnoj vrednosti kapitala sa stanjem na dan 01.01.2010. godine, Rešenjem broj 023-4173/2010. od 04.06.2010. godine.

JP Aerodrom Nikola Tesla je po usvajanju procene, u svojim poslovnim knjigama, izvršilo knjigovodstveno evidentiranje usvojene procene pod 01.01.2010. godine, korekcijom početnog stanja, u skladu sa MRS-8, preko rezultata prethodnog perioda, što je uticalo na izmenu Poreskog bilansa i podnošenje Izmenjene poreske prijave za 2009. godinu. Prethodno navedeno je uticalo i na promenu početnog stanja 01.01.2010. godine, što je prikazano u finansijskim izveštajima za tekuću 2010. godinu, kao uporedni rezultati prethodne godine (Napomena 56 i 57).

Na osnovu Odluke Upravnog odbora JP Aerodrom Nikola Tesla Beograd br. 04-100/1 od 31.05.2010. godine o povećanju kapitala, i Rešenja Vlade RS br. 023-4175/2010 od 04.06.2010. godine o davanju saglasnosti na pomenutu Odluku o povećanju osnovnog kapitala iz sopstvenih sredstava pretvaranjem rezervi i neraspoređene dobiti u osnovni kapital JP Aerodrom Nikola Tesla Beograd, Društvo je u svojim poslovnim knjigama, izvršilo i knjigovodstveno evidentiranje povećanja osnovnog kapitala pod 01.01.2010, korekcijom početnog stanja (Napomena 56 i 57).

Dana 17.06.2010. godine Vlada Republike Srbije, donela je Odluku pod brojem 023-4432/2010-, o promeni pravne forme Javnog preduzeća Aerodrom Nikola Tesla Beograd iz javnog preduzeća u zatvoreno akcionarsko društvo.

Agencija za privredne registre dana, 22.06.2010. godine, je izdala Rešenje broj BD 68460/2010 o usvajanju zahteva za promenu podataka o pravnoj formi JP Aerodrom Nikola Tesla Beograd, pri čemu je privredni subjekt upisan kao zatvoreno akcionarsko društvo Aerodrom Nikola Tesla Beograd.

U Centralni registar hartija od vrednosti upisano je 07.07.2010.godine 34.289.350 akcija, 100 % u vlasništvu Republike Srbije.

U skladu sa kriterijumima koji su definisani u Zakonu o pravu na besplatne akcije i novčanu naknadu koju građani ostvaruju u postupku privatizacije („Sl. glasnik RS“ br. 123/07 i 30/10) i sprovedenim postupkom prikupljanja prijava za upis u evidenciju nosilaca prava i upis u evidenciju zaposlenih i bivših zaposlenih od strane Agencije za privatizaciju RS, dana 09.12.2010. godine, na osnovu Odluke Vlade RS br. 023-9103/2010-1, pravo na prenos 16,85% akcijskog kapitala AD Aerodrom Nikola Tesla Beograd, su stekli :

- građani Republike Srbije 14,06% ili 4.820.689 akcija, svakom nosiocu prava po jedna akcija.i
- zaposleni i bivši zaposleni AD Aerodrom Nikola Tesla Beograd i Akcionarski fond, ukupno 2,79% ili 956.673 akcija.

Nakon prenosa prava besplatnih akcija na građane, zaposlene i bivše zaposlene, Republika Srbija poseduje 28.511.988 običnih akcija, što predstavlja 83,15% od ukupnog akcijskog kapitala AD Aerodrom Nikola Tesla Beograd.

Skupština društva AD Aerodrom Nikola Tesla Beograd, je na sednici održanoj dana 21.01.2011. godine, donela Odluku (br. 21-2/1) o pretvaranju Društva iz zatvorenog u otvoreno akcionarsko društvo.

Dana 24.01.2011. godine, u Agenciji za privredne registre, izvršena je registracija otvorenog AD Aerodrom Nikola Tesla Beograd rešenjem broj BD 7651/2011.

Na dan 25.01.2011. godine, na bazi podataka iz Centralnog registra, depoa i kliringa hartija od vrednosti, AD Aerodrom Nikola Tesla Beograd ima 4.822.137 akcionara.

Matični broj Društva je 07036540, a poreski identifikacioni broj (PIB) 100000539.

Osnovna delatnost AD Aerodrom Nikola Tesla Beograd je pružanje aerodromskih usluga koje se odnose na obezbeđenje uslova za bezbedno odvijanje vazdušnog saobraćaja i to :

- sletanje, poletanje, rulanje i parkiranje vazduhoplova
- prihvatanje i otprema vazduhoplova, putnika i robe.

Pored osnovne delatnosti, AD Aerodrom Nikola Tesla Beograd, u okviru sporednih delatnosti vrši i druge usluge na aerodromskom kompleksu kojima se zadovoljavaju potrebe korisnika usluga, domaćih i stranih avio-kompanija.

Prema kriterijumima za razvrstavanje iz Zakona o računovodstvu i reviziji AD Aerodrom Nikola Tesla Beograd je razvrstano u veliko pravno lice.

Društvo je na dan 31.12.2010. godine imalo 419 zaposlenih (prosečno u toku godine 420 zaposlenih).

Društvo je podeljeno u devet organizacionih celina i to:

- Kabinet generalnog direktora
- Delatnost saobraćaja
- Delatnost tehničkog održavanja
- Delatnost upravljanja ljudskim resursima
- Delatnost investicija i razvoja
- Delatnost komercijalnog poslovanja
- Delatnost bezbednosti
- Delatnost pravnih poslova i javnih nabavki
- Delatnost finansija

2. OSNOVE ZA SASTAVLJANJE I PREZENTACIJU ODOBRENIH FINANSIJSKIH IZVEŠTAJA I RAČUNOVODSTVENI METOD

2.1. Osnove za sastavljanje i prezentaciju finansijskih izveštaja

Finansijski izveštaji za 2010. godinu su sastavljeni u skladu sa Zakonom o računovodstvu i reviziji i odobreni na sednici Upravnog odbora 25.02.2011. godine.

Na osnovu Zakona o računovodstvu i reviziji ("Službeni glasnik RS" br. 46 od 2. juna 2006. godine i br. 111 od 29. decembra 2009. godine), pravna lica i preduzetnici u Republici Srbiji su u obavezi da vođenje poslovnih knjiga, priznavanje i procenjivanje imovine i obaveza, prihoda i rashoda, sastavljanje, prikazivanje, dostavljanje i obelodanjivanje finansijskih izveštaja vrše u skladu sa zakonskom i profesionalnom regulativom, koja podrazumeva Okvir za pripremanje i prikazivanje finansijskih izveštaja ("Okvir"), Međunarodne računovodstvene standarde ("MRS"), odnosno Međunarodne standarde finansijskog izveštavanja ("MSFI"), kao i tumačenja koja su sastavni deo standarda koji su bili na snazi na dan 31. decembra 2002. godine.

Izmene MRS, kao i novi MSFI i odgovarajuća tumačenja, izdati od Odbora za međunarodne računovodstvene standarde ("Odbor") i Komiteta za tumačenje međunarodnog finansijskog izveštavanja ("Komitet"), u periodu od 31. decembra 2002. godine do 1. januara 2009. godine, zvanično su usvojeni Rešenjem Ministra finansija Republike Srbije ("Ministarstvo") i objavljeni u Službenom glasniku RS br. 77 na dan 25. oktobra 2010. godine.

Međutim, do datuma sastavljanja priloženih finansijskih izveštaja, nisu bile prevedene sve izmene MRS/MSFI i IFRIC tumačenja koja su bila na snazi za godišnje periode koji počinju 1. januara 2009. godine. Pri tom, priloženi finansijski izveštaji su prikazani u formatu propisanom Pravilnikom o kontnom okviru i sadržini računa u kontnom okviru za privredna društva, zadruge, druga pravna lica i preduzetnike ("Službeni glasnik RS" br. 114 od 22. decembra 2006. godine, br. 119 od 26. decembra 2008. godine, br. 9 od 6. februara 2009. godine i br. 4 od 29. januara 2010. godine), koji preuzima zakonom definisan potpun skup finansijskih izveštaja koji odstupa od onog definisanog u MRS 1 "Prikazivanje finansijskih izveštaja", a uz to u pojedinim delovima odstupa i od načina prikazivanja određenih bilansnih pozicija predviđenih navedenim standardom. Objavljeni standardi i tumačenja na snazi u tekućem periodu koji još uvek nisu zvanično prevedeni i usvojeni, kao i objavljeni standardi i tumačenja koji još uvek nisu u primeni, obelodanjeni su u napomenama 2.2 i 2.3.

Shodno navedenom, a imajući u vidu potencijalno materijalne efekte koje odstupanja računovodstvenih propisa Republike Srbije od MSFI i MRS mogu imati na realnost i objektivnost finansijskih izveštaja Privrednog društva, priloženi finansijski izveštaji se ne mogu smatrati finansijskim izveštajima sastavljenim u saglasnosti sa MSFI i MRS.

Finansijski izveštaji su sastavljeni u skladu sa načelom istorijskog troška, osim ako je drugačije navedeno u računovodstvenim politikama koje su date u daljem tekstu.

Privredno društvo je u sastavljanju ovih finansijskih izveštaja primenjivalo računovodstvene politike obrazložene u napomeni 3.

Finansijski izveštaji Privrednog društva su iskazani u hiljadama dinara. Dinar predstavlja zvaničnu izveštajnu valutu u Republici Srbiji.

2.2. Objavljeni standardi i tumačenja na snazi u tekućem periodu koji još uvek nisu zvanično prevedeni i usvojeni

Na dan objavljivanja ovih finansijskih izveštaja, dole navedeni standardi i izmene standarda su bili izdati od strane Odbora za međunarodne računovodstvene standarde, a sledeća tumačenja bila su objavljena od strane Komiteta za tumačenje međunarodnog finansijskog izveštavanja, ali nisu zvanično usvojena u Republici Srbiji za godišnje periode koji počinju na dan 1. januara 2010. godine:

- Izmene MSFI 7 "Finansijski instrumenti: Obelodanjivanja" – Izmene kojima se poboljšavaju obelodanjivanja fer vrednost i rizika likvidnosti (revidiran marta 2009, na snazi za godišnje periode koji počinju na dan ili nakon 1. januara 2009. godine),
- Izmene MSFI 1 "Prva primena međunarodnih standarda finansijskog izveštavanja" – Dodatni izuzeci za lica koja prvi put primenjuju MSFI Izmene koje se odnose na sredstva u industriji nafte i gasa i utvrđivanje da li ugovori sadrže lizing (revidiran jula 2009, na snazi za godišnje periode koji počinju na dan ili nakon 1. januara 2010. godine),

- Izmene različitih standarda i tumačenja rezultat su Projekta godišnjeg kvalitativnog poboljšanja MSFI objavljenog 16. aprila 2009. godine (MSFI 5, MSFI 8, MRS 1, MRS 7, MRS 17, MRS 36, MRS 39, IFRIC 16 prvenstveno sa namerom otklanjanja neusaglašenosti i pojašnjenja formulacija u tekstu (izmene standarda stupaju na snagu za godišnje periode koji počinju na dan ili nakon 1. januara 2010. godine, a izmena IFRIC na dan ili nakon 1. jula 2009.),
- Izmene MRS 38 "Nematerijalna imovina" (na snazi za godišnje periode koji počinju na dan ili nakon 1. jula 2009. godine),
- Izmene MSFI 2 "Plaćanja akcijama": Izmene kao rezultat Projekta godišnjeg kvalitativnog poboljšanja MSFI (revidiran aprila 2009. godine, na snazi za godišnje periode koji počinju na dan ili nakon 1. jula 2009. godine) i izmena koja se odnosi na transakcije plaćanja akcijama grupe zasnovane na gotovini (revidiran juna 2009. godine, na snazi za godišnje periode koji počinju na dan ili nakon 1. januara 2010. godine);
- Izmene IFRIC 9 "Ponovna procena ugrađenih derivata" stupa na snagu za godišnje periode koji počinju na dan ili nakon 1. jula 2009. i MRS 39 "Finansijski instrumenti: Priznavanje i merenje" – Ugrađeni derivati (na snazi za godišnje periode koji počinju na dan ili nakon 30. juna 2009. godine),
- IFRIC 18 "Prenos sredstava sa kupaca" (na snazi za godišnje periode koji počinju na dan ili nakon 1. jula 2009. godine);

2.3. Objavljeni standardi i tumačenja koji još uvek nisu stupili na snagu

Na dan izdavanja ovih finansijskih izveštaja sledeći standardi, njihove dopune i tumačenja bili su objavljeni, ali nisu još uvek stupili na snagu:

- „Sveobuhvatni okvir za finansijsko izveštavanje 2010. godine" što predstavlja izmenu „Okvira za pripremanje i prikazivanje finansijskih izveštaja" (na snazi od datuma objavljivanja, odnosno od septembra 2010. godine).
- MSFI 9 "Finansijski instrumenti" (na snazi za godišnje periode koji počinju na dan ili nakon 1. januara 2013. godine),
- Dopune MSFI 1 "Prva primena međunarodnih standarda finansijskog izveštavanja " – Ograničeno izuzeće od uporednih obelodanjivanja propisanih u okviru MSFI 7 kod lica koja prvi put primenjuju MSFI (na snazi za godišnje periode koji počinju na dan ili nakon 1. jula 2010. godine),
- Dopune MSFI 1 "Prva primena međunarodnih standarda finansijskog izveštavanja " – Velika hiperinflacija i uklanjanje fiksnih datuma za lica koja prvi put primenjuju MSFI (na snazi za godišnje periode koji počinju na dan ili nakon 1. jula 2011. godine),
- Dopune MSFI 7 "Finansijski instrumenti: obelodanjivanja"- Prenos finansijskih sredstava (na snazi za godišnje periode koji počinju na dan ili nakon 1. jula 2011. godine),
- Dopune MRS 12 „Porezi na dobitak" – Odloženi porez: povraćaj sredstava koja se nalaze u osnovi (na snazi za godišnje periode koji počinju na dan ili nakon 1. januara 2012. godine),
- Dopune MRS 24 "Obelodanjivanja o povezanim licima" – Pojednostavljeni zahtevi za obelodanjivanjem kod lica pod (značajnom) kontrolom ili uticajem vlade i pojašnjenje definicije povezanog lica (na snazi za godišnje periode koji počinju na dan ili nakon 1. januara 2011. godine),
- Dopune MRS 32 "Finansijski instrumenti: prezentacija"- Računovodstveno obuhvatanje prečeg prava na nove akcije (na snazi za godišnje periode koji počinju na dan ili nakon 1. februara 2010. godine),
- Dopune različitih standarda i tumačenja „Poboljšanja MSFI (2010)" rezultat su Projekta godišnjeg kvalitativnog poboljšanja MSFI objavljenog 6. maja 2010. godine (MSFI 1, MSFI 3, MSFI 7, MRS 1, MRS 27, MRS 34, IFRIC 13) prvenstveno sa namerom otklanjanja neslaganja i pojašnjenja formulacija u tekstu (većina dopuna biće na snazi za godišnje periode koji počinju na dan ili nakon 1. januara 2011. godine),
- Dopune IFRIC 14 "MRS 19 - Ograničenje definisanih primanja, minimalni zahtevi za finansiranjem i njihova interakcija" Preplaćeni minimalni zahtevi za finansiranjem (na snazi za godišnje periode koji počinju na dan ili nakon 1. januara 2011. godine),
- IFRIC 19 "Namirivanje finansijskih obaveza instrumentima kapitala" (na snazi za godišnje periode koji počinju na dan ili nakon 1. jula 2010. godine).

3. PREGLED ZNAČAJNIJIH RAČUNOVODSTVENIH POLITIKA I PROCENA

3.1. Prihodi i rashodi

Prihodi se iskazuju po fakturnoj vrednosti, umanjenoj za date popuste, priznate reklamacije i PDV.

Prihodi se priznaju u trenutku kada se izvrši usluga ili isporuči roba, odnosno kada svi rizici po izvršenom poslu pređu na kupca. Za usluge koje se vrše u dužem periodu, prihodi se priznaju srazmerno dovršenosti posla.

Rashodi se priznaju istovremeno sa priznavanjem prihoda radi kojih su ti rashodi nastali (načelo uzročnosti prihoda i rashoda).

Troškovi tekućeg održavanja osnovnih sredstava pokrivaju se iz tekućih prihoda.

Troškovi pozajmljivanja se odnose na kamate i druge troškove koji nastaju u vezi sa pozajmljivanjem sredstava. Troškovi pozajmljivanja koji se mogu neposredno pripisati sticanju, izgradnji ili izradi sredstva koje se osposobljava za upotrebu, uključuju se u nabavnu vrednost ili cenu koštanja tog sredstva. Ostali troškovi pozajmljivanja priznaju se kao rashod perioda u kome su nastali.

3.2. Preračunavanje deviznih iznosa

Poslovne promene iskazane u stranoj valuti su preračunate u dinare po zvaničnom srednjem kursu Narodne banke Srbije, koji je važio na dan poslovne promene.

Sredstva i obaveze iskazane u stranoj valuti na dan bilansa stanja, preračunati su u dinare po zvaničnom srednjem kursu Narodne banke Srbije koji je važio na dan bilansa i to:

	31.12.2010.g	31.12.2009.g
EUR srednji kurs NBS	105.4982 dinara	95.8888 dinara
USD srednji kurs NBS	79.2802 dinara	66.7285 dinara
CHF srednji kurs NBS	84.4458 dinara	64.4631 dinara
GBP srednji kurs NBS	122.4161 dinara	107.2582 dinara

Određene obaveze iskazane u stranoj valuti su preračunate u dinare po ugovorenom kursu, koji je važio na dan poslovne promene (obaveze za dugoročne kredite od EIB-a, obaveze za stambene kredite od Piraeus banke i obaveze za finansijski lizing od Porsche i Hypo lizinga). Navedene obaveze iskazane u stranoj valuti na dan bilansa stanja preračunate su u dinare po ugovorenom kursu koji je važio na dan bilansa stanja i to:

1. Za kredit EIB-a i za stambene kredite od Piraeus banke:		
EUR-prodajni kurs NBS	105.8147 dinara	96,1765 dinara
2. Za obaveze za finansijski lizing od Porsche lizinga:		
EUR	106.8697 dinara	97,1354 dinara
3. Za obaveze za finansijski lizing od Hypo lizinga:		
EUR	107.6082 dinara	97,8066 dinara

Prihodi i rashodi po osnovu kursnih razlika i efekata valutne klauzule evidentiraju se u bilansu uspeha poslovne godine. Ovi prihodi i rashodi utvrđuju se u toku godine po osnovu realizovanih potraživanja i obaveza, kao realizovane kursne razlike ili realizovani efekti valutne klauzule, a na kraju poslovne godine kao rezultat kursiranja pozicija bilansa stanja koje su iskazane u stranoj valuti, kao nerealizovane kursne razlike ili nerealizovani efekti valutne klauzule.

3.3. Nekretnine, postrojenja i oprema, biološka sredstva i nematerijalna ulaganja

Početno vrednovanje nekretnina, postrojenja, opreme, bioloških sredstava i nematerijalnih ulaganja vrši se po nabavnoj vrednosti. Sredstvo izgrađeno u sopstvenoj režiji priznaje se po ceni koštanja pod uslovom da ona ne prelazi tržišnu vrednost. Nabavnu vrednost čini fakturna vrednost nabavljenih sredstava uvećana za sve troškove nastale do njihovog stavljanja u upotrebu.

Nakon početnog priznavanja, nekretnine, postrojenja, i oprema iskazuju se po revalorizovanom iznosu koji izražava njihovu poštnu vrednost na dan revalorizacije, umanjenu za ukupan iznos ispravke vrednosti po osnovu amortizacije i ukupan iznos ispravke vrednosti po osnovu gubitka zbog obezvređenja.

Zadnja procena za nekretnine, postrojenja i opremu je izvršena na dan 01.01.2010. godine od strane ovlašćenog procenitelja.

Negativni efekti procene vrednosti nekretnina i opreme evidentirani su na teret revalorizacionih rezervi do iznosa revalorizacionih rezervi utvrđenih prethodnim procenama, dok je preostali deo negativnih efekata knjižen na teret rashoda, odnosno rezultata prethodne 2009. godine. Pozitivni efekti procene knjiženi su u korist revalorizacionih rezervi osim za sredstva kod kojih je po prethodnim procenama evidentiran negativan efekat. U ovom slučaju pozitivan efekat procene evidentiran je u korist prihoda, odnosno rezultata prethodne, 2009. godine.

Kapitalizovanje kamata u nabavnu vrednost nekretnina, postrojenja i opreme po revidiranom MRS-23, koji je u primeni od 01.01.2009. godine nije korišćeno, jer su nabavke istih, koje su izvršene u 2009. i 2010. godini, finansirane iz sopstvenih, a ne iz pozajmljenih sredstava.

Oprema se kapitalizuje ako je vek njenog korišćenja duži od jedne godine i ako je njena pojedinačna vrednost veća od vrednosti bruto zarade u mesecu nabavke.

Sa ciljem da se sredstva u potpunosti otpišu u toku njihovog korisnog veka trajanja, amortizacija se ravnomerno obračunava na revalorizovanu vrednost nekretnina, postrojenja i opreme i nematerijalnih ulaganja primenom sledećih godišnjih stopa:

<i>OPIS</i>	<i>31.12.2010.</i> %	<i>31.12.2009.</i> %
<i>Građevinski objekti</i>		
Objekti elektroprivrede i vodoprivrede	1,50 - 10,00	2,00 - 10,00
Putevi, aerodromi i parkinzi	2,00 - 12,50	1,25 - 20,00
<i>Oprema</i>		
Nova specifična oprema	6,67 - 33,33	6,67 - 33,33
Oprema za drumski saobraćaj	6,67 - 50,00	5,88 - 50,00
Oprema za PTT saobraćaj i TV	9,09 - 50,00	10,00 - 50,00
Oprema za vazdušni saobraćaj	6,67 - 100,00	7,17 - 50,00
Merni i kontrolni aparati i specifični aparati	6,67 - 100,00	7,17 - 50,00
Laboratorijska oprema, školska učila i medicinski uređaji	14,28 - 100,00	12,50 - 50,00
Elektronske, računске mašine i kompjuteri	11,00 - 100,00	10,00 - 50,00
Nameštaj i aparati opšte namene	10,00 - 100,00	9,09 - 50,00
Oprema za vršenje poljoprivrednih radova	25,00 - 100,00	12,50 - 33,00
Oprema za drumski saobraćaj uzeta u finansijski lizing	7,69 - 25,00	6,67 - 50,00

Obračun amortizacije i stope amortizacije su zasnovane na projektovanom ekonomskom veku trajanja nekretnina, postrojenja, opreme i nematerijalnih ulaganja.

Obračun amortizacije počinje narednog dana od dana stavljanja sredstva u upotrebu.

Poštujući zahteve MRS-16, na kraju svake poslovne godine vrši se preispitivanje korisnog veka trajanja i na osnovu te procene vrši se korekcija amortizacionih stopa. Obzirom da ova korekcija ne predstavlja promenu računovodstvene politike, ne vrši se nikakva korekcija unazad.

Početno vrednovanje investicione nekretnine vrši se po nabavnoj vrednosti. Nakon početnog priznavanja, vrednovanje investicione nekretnine vrši se po fer vrednosti u skladu sa MRS 40 – Investicione nekretnine.

Dobitak ili gubitak nastao zbog promene fer vrednosti investicione nekretnine na niže ili na više iskazuje se na teret ostalih rashoda ili u korist ostalih prihoda u obračunskom periodu. Ova procena ne utiče na osnovicu za obračun amortizacije po poreskim propisima.

3.4. Ispravka vrednosti nenaplativih potraživanja

Društvo vrši pojedinačnu ispravku vrednosti dospelih potraživanja za koja rukovodstvo oceni da su nenaplativa.

Ispravka vrednosti se knjiži na teret bilansa uspeha za sva potraživanja i ulaganja koja nisu naplaćena u roku od 60 dana od dospeća, uz dodatnu analizu naplativosti istih od strane menadžmenta. Naplata ranije ispravljenih potraživanja knjiži se u korist prihoda. Nenaplativa potraživanja se otpisuju na osnovu sudskih rešenja, prema ugovoru o poravnanju između ugovorenih strana ili na osnovu odluke Upravnog odbora Društva.

Na kraju 2010. godine izvršena je ispravka vrednosti potraživanja starijih od 60 dana za koja je od strane menadžmenta procenjeno da neće biti naplaćena. Za sva ispravljena potraživanja koja su naplaćena do 18.02.2011. godine, izvršena je korekcija ispravke u skladu sa zahtevima MRS-10.

3.5. Zalihe

Zalihe se iskazuju po nabavnoj ceni, odnosno ceni koštanja ili po neto prodajnoj vrednosti, u zavisnosti od toga koja je niža.

Nabavna vrednost uključuje vrednost po fakturi dobavljača, uvozne dažbine, transportne troškove i druge zavisne troškove nabavke.

Neto prodajna vrednost je cena po kojoj zalihe mogu biti prodate u normalnim uslovima poslovanja nakon umanjenja cene za troškove prodaje.

Obračun izlaza zaliha utvrđuje se metodom prosečne ponderisane nabavne cene.

3.6. Gotovina i gotovinski ekvivalenti

U izveštaju o novčanim tokovima pod gotovinom i gotovinskim ekvivalentima podrazumevaju se gotovina, čekovi poslani na naplatu, sredstva na dinarskim i deviznim tekućim računima kod banaka.

3.7. Porezi i doprinosi

Tekući porez

Porez na dobitak predstavlja iznos koji se obračunava i plaća u skladu sa propisima o oporezivanju Republike Srbije. Konačan iznos obaveze poreza na dobitak utvrđuje se primenom poreske stope od 10% na poresku osnovicu utvrđenu u poreskom bilansu Društva. Poreska osnovica prikazana u poreskom bilansu uključuje dobitak prikazan u zvaničnom bilansu uspeha koji se koriguje za stalne razlike koje su definisane propisima o oporezivanju Republike Srbije.

Odloženi porez

Odloženi poreski efekti nastaju kao posledica razlike između osnovice za obračun amortizacije po računovodstvenim i poreskim propisima. Takođe, ova razlika nastaje i po osnovu postojanja opreme čija je nabavna vrednost u trenutku nabavke bila ispod bruto zarade u RS, po osnovu neiskorištenog poreskog kredita za investicije u nekretnine, postrojenja i opremu i u drugim slučajevima gde dolazi do vremenske razlike između nastajanja poreske obaveze i obaveze plaćanja iste. Odložene poreske

obaveze priznaju se za sve oporezive privremene razlike, dok se odložena poreska sredstva priznaju u meri u kojoj je verovatno da će oporezivi dobici biti raspoloživi za korišćenje odbitnih privremenih razlika. (Napomena 16 i 15a)

Porezi i doprinosi koji ne zavise od rezultata

Porezi i doprinosi koji ne zavise od rezultata uključuju porez na imovinu, i druge poreze i doprinose u skladu sa republičkim, poreskim i opštim propisima. Ovi porezi i doprinosi su prikazani u okviru ostalih poslovnih rashoda.

Porezi i doprinosi na zarade i naknade zarada

U skladu sa propisima koj se primenjuju u Republici Srbiji, Društvo je u obavezi da plaća doprinose državnim fondovima kojima se obezbeđuje socijalna sigurnost zaposlenih. Ove obaveze uključuju doprinose za zaposlene na teret poslodavca u iznosima obračunatim po stopama propisanim relevantnim zakonskim propisima. Društvo je takođe, obavezno da od bruto plata zaposlenih obustavi doprinose i da ih, u ime zaposlenih, uplati tim fondovima. Doprinosi na teret poslodavca i doprinosi na teret zaposlenih se knjiže na teret rashoda perioda na koji se odnose.

3.8. Restrukturiranje

U 2004. godini preduzeće je započelo proces restrukturiranja, kada je i izvršeno rezervisanje za troškove restrukturiranja. Proces restrukturiranja započet u 2004. godini, je završen 31.12. 2006. godine i poslednja tranša isplaćena 08. 01. 2007. godine.

U 2007. godini je nastavljen proces restrukturiranja. Za 2008. godinu je planiran novi socijalni program za koji je izvršeno rezervisanje navedenih rashoda u 2007. godini, a isplata je izvršena u 2008. godini.

U 2008. godini izvršeno je i ukidanje dela rezervisanja za restrukturiranje, koje nije iskorišćeno, i nije planirano Programom poslovanja za 2009. godinu.

U 2009. godini izvršeno je ukidanje preostalog dela kratkoročnog rezervisanja za restrukturiranje, koje nije iskorišćeno u 2009. godini, a nije planirano Programom poslovanja za 2010. godinu.

Rezervisanje po osnovu restrukturiranja nije predviđeno ni predlogom plana za 2011. godinu.

Pregled promena na rezervisanjima za restrukturiranje je dat u Napomeni br.28 i 28a.

3.9. Rezervisanja za otpremnine i jubilarne nagrade u skladu sa MRS-19

Po Pravilniku o radu, Društvo ima obavezu da zaposlenima isplati:

- otpremnine za odlazak u penziju u visini četiri prosečne mesečne zarade kod poslodavca, u mesecu pre isplate otpremnine i
- jubilarne nagrade za ukupno vreme provedeno u radnom odnosu kod poslodavca i to za:
 1. 10 godina rada – jedna prosečna mesečna zarada u Republici Srbiji
 2. 20 godina rada – dve prosečne mesečne zarade u Republici Srbiji
 3. 30 godina rada – tri prosečne mesečne zarade u Republici Srbiji
 4. 35 godina rada za žene i 40 godina rada za muškarce – četiri prosečne mesečne zarade u Republici Srbiji.

Zbog prethodno navedenih obaveza Društvo na kraju svake poslovne godine vrši procenu rezervisanja za otpremnine i jubilarne nagrade u skladu sa MRS-19- Naknade zaposlenima.

Procenu rezervisanja navedenih naknada za 2010. godinu je izvršila je Revizorska kuća - AUDITOR d.o.o.Beograd, kao nezavisni aktuar, uzimajući u obzir, sve relevantne elemente potrebne za rezervisanje istih: Pravilnik o radu Društva, stanje broja zaposlenih u AD Aerodrom Nikola Tesla na dan 31.12.2010. godine, stopu fluktuacije zaposlenih u poslednje četiri godine 1,19% i pretpostavki koje je u obračunu koristio aktuar, kao što su diskontna stopa od 11,5%, očekivani rast zarada u Društvu od 2% i pretpostavljeni realni rast prosečne mesečne bruto zarade u Republici od 5%.

3.10. Obaveze po kreditima i finansijskom lizingu

Društvo ima obaveze po osnovu kredita čija je otplata vezana za kurs EUR-a. Krediti su ugovoreni po fiksnim kamatnim stopama. (Napomena 37)

Obaveze za kamate po dugoročnim kreditima koje dospevaju u 2011. godini i narednim godinama, nisu iskazane u bilansu stanja, ali je u Napomeni 38. prikazan detaljan pregled kamata, po kreditima na koje se odnose.

Opremu nabavljenu putem finansijskog lizinga Društvo je evidentiralo u Bilansu stanja po sadašnjoj vrednosti minimalnih rata lizinga na početku perioda lizinga. Odgovarajuće obaveze prema davaocima lizinga evidentirane su u Bilansu stanja kao obaveze po finansijskom lizingu.

Rashodi kamata po osnovu finansijskog lizinga evidentiraju se u Bilansu uspeha na odgovarajućim računima rashoda, nakon izmirenja obaveza po tom osnovu.

3.11. Usaglašavanje potraživanja i obaveza

Društvo je izvršilo usaglašavanje svojih potraživanja sa stanjem na dan 31.10.2010. godine, a usaglašavanja svojih obaveza sa stanjem na dan 31.12.2010. godine. U postupku usaglašavanja sa poslovnim partnerima nisu utvrđena materijalno značajna neusaglašena potraživanja i obaveze, što je prikazano u Napomenama br.40 do 45.

3.12. Informacije o poslovnim segmentima

Društvo obavlja svoju poslovnu aktivnost kao jedinstveni poslovni segment, pružanje aerodromskih usluga. Shodno tome informacije koje se odnose na prihode od prodaje po proizvodima i uslugama, geografske informacije o prihodima od prodaje i informacije o najvećim kupcima, predstavljaju obelodanjivanja na nivou Društva- Napomene 51, 52 i 53.

3.13. Sudski sporovi

Prilikom odmeravanja i priznavanja rezervisanja i utvrđivanja nivoa izloženosti potencijalnim obavezama koje se odnose na postojeće sudske sporove rukovodstvo Društva donosi određene procene. Ove procene su neophodne za utvrđivanje verovatnoće nastanka negativnog ishoda i određivanje iznosa neophodnog za konačno sudsko poravnanje. Usled neizvesnosti u postupku procenjivanja, stvarni gubici mogu da se razlikuju od gubitaka koji su utvrđeni procenom. Zbog toga se procene koriguju kada Društvo dođe do novih informacija, uglavnom uz podršku internih stručnih službi ili spoljnih savetnika. Pregled promena rezerveisanja za sudske sporove u tekućoj godini u odnosu na prethodnu godinu prikazano je u Napomeni 54.

3.14. Finansijski instrumenti i ciljevi upravljanja finansijskim rizicima

Finansijske instrumente predstavljaju finansijska sredstva i finansijske obaveze nezavisno od njihove ročnosti.

Finansijska sredstva i obaveze evidentiraju se u Bilansu stanja Društva, od momenta kada je Društvo ugovornim odredbama vezano za instrument.

Finansijska sredstva prestaju da se priznaju kada Društvo izgubi kontrolu nad ugovorenim pravima nad tim instrumentima, što se dešava kada su prava korišćenja instrumenata realizovana, istekla, napuštena ili ustupljena. Finansijska obaveza prestaje da se priznaje kada Društvo ispuni obavezu ili kada je obaveza plaćanja predviđena ugovorom ukinuta ili istekla.

Zbog rizika koji postoje na tržištu, a koji utiču na promene na finansijskim sredstvima i obavezama, rukovodstvo Društva redovno i studiozno prati kretanja koja dovode do rizika i preduzima mere potrebne za upravljanje rizicima.

Rizici koji se javljaju u poslovanju sa finansijskim sredstvima i obavezama su - **tržišni rizik**, - **kreditni rizik**, - **rizik likvidnosti** i **rizik tokova gotovine**.

Radi lakšeg prepoznavanja rizika koji prate finansijske instrumente i upravljanja ovim rizicima, Društvo je finansijske instrumente podelilo na sledeće kategorije

A: Finansijska sredstva

- Dati avansi za nekretnine, postrojenja i opremu
- Dugoročni finansijski plasmani
- Dati avansi za robu i usluge
- Potraživanja od domaćih kupaca
- Ostala potraživanja
- Kratkoročni finansijski plasmani
- Gotovina i gotovinski ekvivalenti

B: Finansijske obaveze

- Dugoročni krediti
- Finansijski lizing
- Deo dugoročnih kredita koji dospevaju u narednoj godini
- Deo dugoročnog finansijskog lizinga koji dospeva u narednoj godini
- Kratkoročne obaveze

Unutar ovih kategorija postoje detaljnije definisane kategorije nad kojima je organizovano praćenje kretanja i preduzimanje potrebnih akcija kako bi se rizici izbegli ili ublažili. Detaljni pregledi svih finansijskih instrumenta dati su u Napomenama od broja 47a do 50d, uporedo za tekuću i prethodnu godinu.

I - TRŽIŠNI RIZIK

Prilikom analize uticaja tržišta na finansijske instrumente, preduzeće sagledava postojanje rizika od promene kursa stranih valuta (valutni rizik), rizik od promena kamatnih stopa i rizik od promena cena.

a) Valutni rizik

Analizom stanja finansijskih sredstava i obaveza na kraju 2010. godine može se konstatovati da Društvo posluje sa izuzetno niskim valutnim rizikom. Razlog tome je što su gotovo sva dugoročna potraživanja ugovorena sa valutnom klauzulom. Poštujući princip opreznosti, Društvo je valutno ugovaralo i kratkoročne depozite. Nisu valutno ugovarana potraživanja od domaćih kupaca jer su kratkoročna a naplativost je na prihvatljivom nivou, što može da se vidi po ispravci vrednosti.

Da bi izbeglo rizik od gubitaka po osnovu potraživanja za dugoročne stambene zajmove, date zaposlenima, Društvo se odlučilo da vrši procenu fer vrednosti navedenih potraživanja metodom diskontovanja. Procenu fer vrednosti je izvršio nezavisni procenitelj, Institut za ekonomska istraživanja Beograd na dan 31.12.2010. godine (Napomena 18 b).

Pregled finansijskih sredstava posmatran sa stanovišta valutnog rizika:

R.br.	KATEGORIJE FINANSIJSKIH INSTRUMENTATA	OPIS	31.12.2010. (Napomena 47 a)		31.12.2009. (Napomena 47 b)	
			Ukupno u 000 din	Ispravka vrednosti u 000 din	Ukupno u 000 din	Ispravka vrednosti u 000 din
1	2	3	4	5	6	7
I	FINANSIJSKA SREDSTVA					
1	Dati avansi za nekretnine, postrojenja i opremu	valutna klauzula	18.592,14	-12.690,93	18.592,14	-12.690,93
2a	Učešća u kapitalu ostalih pravnih lica		378.680,42	-378.291,02	20.154,82	-19.692,73
2b	Dugoročno oročeni depoziti u valuti	valutna klauzula	12.963,39	0,00	18.570,03	0,00

2c	Dugoročni krediti za stanove dati zaposlenima	revalorizacija po Zakonu o stanovanju	404.729,70	-307.285,23	380.568,61	-268.705,76
2	Dugoročni finansijski plasmani (20a+2b+2c)		796.373,51	-685.576,26	419.293,46	-288.398,49
3	Dati avansi za robu i usluge	valutna klauzula	14.190,33	-754,66	32.177,69	-754,66
4	Potraživanja od domaćih kupaca	kratkoročna potraživanja	1.061.900,56	-179.483,36	907.688,77	-134.977,24
5	Potraživanja od INO kupaca	u valuti	399.164,77	-21.536,16	274.664,89	-6.986,32
6	Ostala potraživanja	delimično sa valutnom klauz.	81.651,61	-4.755,29	37.407,67	-8.465,39
7a	Dati krediti zaposlenima za ogrev. zimnicu	kratkoročna potraživanja	18.384,00	0,00	14.840,00	0,00
7b	Deo dugoročnih kredita za stanove dati zaposlenima	revalorizacija po Zakonu o stanovanju	14.929,15	-949,91	13.547,99	-1.103,15
7c	Kratkoročno oročena sredstva	valutna klauzula	2.148.308,11	0,00	2.137.272,07	0,00
7	Kratkoročni finansijski plasmani (7a+7b+7c)		2.181.621,26	-949,91	2.165.660,06	-1.103,15
8	Gotovina i gotovinski ekvivalenti	veliko učešće deviznih sredstva	259.206,45	0,00	121.174,67	0,00
9	Gotovina u GOLD banci		53.742,58	-53.742,58	48.241,49	-48.241,49
10	Potraživanja za PDV		0	0	22.835,03	0
	UKUPNO (1+2+3+4+5+6+7+8+9+10)		4.866.443,22	-959.489,15	4.047.735,88	-501.617,66

Pregled finansijskih obaveza posmatran sa stanovišta valutnog rizika:

R.br.	KATEGORIJE FINANSIJSKIH INSTRUMENTATA	OPIS	31.12.2010.	31.12.2009.
			(Napomena 47 a)	(Napomena 47 b)
1	2	3	4	5
			Ukupno u 000 din	Ukupno u 000 din
II	FINANSIJSKE OBAVEZE			
1	Dugoročni krediti	u valuti ili sa valutnom klauzulom	1.138.764,75	1.121.881,70
2	Ostale dug.fin.obaveze-finansijski lizing-SITA+VESTERGARD	valutna klauzla	0	16.068,76
3	Ostale dug.fin.obaveze-finansijski lizing-Porše	valutna klauzla	1.338,48	9.693,36
4	Ostale dug.fin.obaveze-finansijski lizing-Hypo	valutna klauzla	187.816,96	234.217,96
5	Deo dugoročnih kredita koji dospeva u narednoj godini	valutna klauzla	95.544,82	197.804,23
6	Deo dugoročnog finansijskog lizinga koji dospeva u narednoj godini-SITA+VESTARGARD	valutna klauzla	17.679,07	34.314,75
7	Deo dugoročnog finansijskog lizinga koji dospeva u narednoj godini-Porše	valutna klauzla	9.326,29	21.670,73
8	Deo dugoročnog finansijskog lizinga koji dospeva u narednoj godini-Hypo	valutna klauzla	64.284,90	58.098,29
9	Obaveze prema domaćim dobavljačima		94.509,91	91.320,57

10	Obaveze prema ino dobavljačima	valutne	6.230,95	37.599,71
11	Ostale obaveze iz poslovanja		7.098,63	2.613,83
12	Obaveze za primljene avanse	valutna klauzla	30.506,66	20.972,56
13	Obaveze za zarade i naknade zarada		70,40	24.414,93
14	Druge obaveze	valutna klauzla	495,11	2.375,59
15	Obaveze za PDV		605,51	0
16	Obaveze za poreze, doprinose i druge dadžbine		35.677,56	49.425,71
UKUPNO:			1.689.950,00	1.922.472,67

Iako su obaveze uglavnom sa valutnom klauzulom, kao takve, Društvu ne predstavljaju rizik jer se radi o dugoročnim obavezama. Ove obaveze mogu da se pokriju potraživanjima koja su takođe valutno ugovorena.

b) Rizik od promene kamatnih stopa

Rizik od promene kamatnih stopa za Društvo ne predstavlja značajan rizik, jer kategorije finansijskih instrumenata koje imaju ugovorenu kamatu uglavnom su definisane fiksnom kamatnom stopom. Promena kamatnih stopa ne bi značajno uticala na prihode i rashode Društva kao ni na novčane tokove.

Pregled finansijskih sredstava posmatran sa stanovišta rizika od promene kamatnih stopa:

R.br.	KATEGORIJE FINANSIJSKIH INSTRUMENTATA	OPIS	31.12.2010. (Napomena 47 a)		31.12.2009. (Napomena 47b)	
			Ukupno u 000 din	Ispravka vrednosti u 000 din	Ukupno u 000 din	Ispravka vrednosti u 000 din
1	2	3	4	5	6	7
I	FINANSIJSKA SREDSTVA					
1	Dati avansi za nekretnine, postrojanja i opremu	nekamatonsna	18.592,14	-12.690,93	18.592,14	-12.690,93
2a	Učešća u kapitalu ostalih pravnih lica	nekamatonsna	378.680,42	-378.291,02	20.154,82	-19.692,73
2b	Dugoročno oročeni depoziti u valuti	Fiksna kamata	12.963,39	0,00	18.570,03	0,00
2c	Dugoročni krediti za stanove dati zaposlenima	Fiksna kamata	404.729,70	-307.285,23	380.568,61	-268.705,76
2	Dugoročni finansijski plasmani (20a+2b+2c)		796.373,51	-685.576,26	419.293,46	-288.398,49
3	Dati avansi za robu i usluge	nekamatonsna	14.190,33	-754,66	32.177,69	-754,66
4	Potraživanja od domaćih kupaca	nekamatonsna	1.061.900,56	-179.483,36	907.688,77	-134.977,24
5	Potraživanja od INO kupaca	nekamatonsna	399.164,77	-21.536,16	274.664,89	-6.986,32
6	Ostala potraživanja	nekamatonsna	81.651,61	-4.755,29	37.407,67	-8.465,39
7a	Dati krediti zaposlenima za ogrev, zimnicu	nekamatonsna	18.384,00	0,00	14.840,00	0,00
7b	Deo dugoročnih kredita za stanove dati zaposlenima	Fiksna kamata	14.929,15	-949,91	13.547,99	-1.103,15
7c	Kratkoročno oročena sredstva	Fiksna kamata	2.148.308,11	0,00	2.137.272,07	0,00

7	Kratkoročni finansijski plasmani		2.181.621,26	-949,91	2.165.660,06	-1.103,15
8	Gotovina i gotovinski ekvivalenti	Fiksna kamata	259.206,45	0,00	121.174,67	0,00
9	Gotovina u GOLD banci		53.742,58	-53.742,58	48.241,49	-48.241,49
10	Potraživanja za PDV		0	0	22.835,03	0
	UKUPNO (1+2+3+4+5+6+7+8+9+10)		4.866.443,22	-959.489,15	4.047.735,88	-501.617,66

Pregled finansijskih obaveza posmatran sa stanovišta rizika od promene kamatne stope dat je u sledećoj tabeli.

R.br.	KATEGORIJE FINANSIJSKIH INSTRUMENATA	OPIS	31.12.2010.	31.12.2009.
			(Napom. 47 a) Ukupno u 000 din	(Napom. 47 b) Ukupno u 000 din
1	2	3	4	5
II	FINANSIJSKE OBAVEZE			
1	Dugoročni krediti	fiksna kam. stopa	1.138.764,75	1.121.881,70
2	Ostale dug.fin. obaveze-finansijski lizing-SITA+VESTERGARD	fiksna kam. stopa	0	16.068,76
3	Ostale dug.fin. obaveze-finansijski lizing-Porše	varijabilna kamatna stopa	1.338,48	9.693,36
4	Ostale dug.fin. obaveze-finansijski lizing-Hypo	varijabilna kamatna stopa	187.816,96	234.217,96
5	Deo dugoročnih kredita koji dospeva u narednoj godini	fiksna kam. stopa	95.544,82	197.804,23
6	Deo dugoročnog finansijskog lizinga koji dospeva u narednoj godini-SITA+VESTERGARD	fiksna kam. stopa	17.679,07	34.314,75
7	Deo dugoročnog finansijskog lizinga koji dospeva u narednoj godini-Porše	varijabilna kamatna stopa	9.326,23	21.670,73
8	Deo dugoročnog finansijskog lizinga koji dospeva u narednoj godini-Hypo	varijabilna kamatna stopa	64.284,90	58.098,29
9	Obaveze prema domaćim dobavljačima	nekamatonosna	94.509,91	91.320,57
10	Obaveze prema ino dobavljačima	nekamatonosna	6.230,95	37.599,71
11	Ostale obaveze iz poslovanja	nekamatonosna	7.098,63	2.613,83
12	Obaveze za primljene avanse	nekamatonosna	30.506,66	20.972,56
13	Obaveze za zarade i naknade zarada	nekamatonosna	70,40	24.414,93
14	Druge obaveze	nekamatonosna	495,11	2.375,59
15	Obaveze za PDV	nekamatonosna	605,51	0
16	Obaveze za poreze, doprinose i druge dadžbine	nekamatonosna	35.677,56	49.425,71
	UKUPNO:		1.689.950,00	1.922.472,67

Poslovna politika Društva je takva da poslovne odnose sa dužnicima i poveriocima ne opterećuje kamatnim obavezama već da naplatu od poverioca stimuliše dodatnim bonusima za plaćanje u roku ili pre roka dospeća. Procenjeno je da su veći troškovi po osnovu opomena i utuženja u odnosu na bonifikacije koje se daju kao stimulaturna mera za plaćanje u roku dospeća. Obračun kamata po zakonskim stopama ili utuženje, primenjuje se kada se izvrši procena da je naplata potraživanja sumnjiva ili sporna.

Fiksna kamatna stopa ugovorena je kod dugoročnih kredita za stanove date zaposlenima ali se kod ovih potraživanja vrši revalorizacija u skladu sa predmetnim ugovorima i Zakonom o stanovanju. Varijabilna kamatna stopa ugovorena je kod finansijskog lizinga. Da bi izbeglo rizik od promene kamatnih stopa Društvo je ugovaralo mogućnost preвременe otplate obaveza po finansijskom lizingu. Društvo će proceniti da li u budućem periodu može da dođe do rizika zbog povećanja kamatnih stopa, na osnovu čega će razmotriti mogućnost preвременe otplate obaveza za finansijski lizing.

c) Rizik od promene cena

Društvo procenjuje da ne postoji rizik od promena cena jer kategorije finansijskih instrumenata kojima Društvo raspolaže nisu podložne promenama cena na tržištu.

Društvo u veoma malom obimu posluje hartijama od vrednosti koje su podložne promenama cena na tržištu hartija od vrednosti. Takođe, Društvo nema promet robe koja je podložna promenama cena. Najveća stavka u prometu robom je promet kerozina koji ima tretman robe u tranzitu.

II - KREDITNI RIZIK

Društvo procenjuje da je od svih rizika kojima mogu da budu izloženi finansijski instrumenti, najveći kreditni rizik. Društvo ima velika potraživanja od domaćih i ino kupaca tako da kreditni rizik konstantno postoji. Da bi se ovaj rizik smanjio Društvo redovno prati realizaciju naplate, analizira vrednost naplate ostvarene u ugovorenom roku, naplate sa prekoračenjem ugovorenog roka i nenaplaćenih potraživanja.

Starosna struktura dospelih potraživanja od kupaca data je u sledećoj tabeli

R.br	OPIS	Broj dana prekoračenja sa stanjem na dan 31.12.2010 (Napomena 48 a)					31.12.2009.
		0 dana	1-30 dana	31-60 dana	preko 60 dana	Ukupno u 000 din	(Napom.48 b) Ukupno u 000 din
1	2	4	5	6	7	8 (4 do 7)	9
I	DOMAĆI KUPCI ZA ROBU I USLUGE	837.409,87	33.363,50	8.203,83	182.923,36	1.061.900,56	907.688,77
1	Kupci u zemlji za robu i usluge	794.873,56	32.613,58	7.614,41	102.875,64	937.977,20	812.282,99
2	Protokol iz 2005-JAT	0	0	0	289,97	289,97	289,97
3	Kupci usluga RCM-a sa kojima su sklopljeni ugovori	11.226,75	744,43	586,43	8.279,60	20.837,21	17.086,36
4	Kupci usluga RCM-a sa kojima nisu sklopljeni ugovori	1,11	5,49	2,99	19,30	28,89	66,57
5	Kupci za osnovna sredstva	7,27	0,00	0,00	9,08	16,35	72,86
6	Potraživanje od Dufry-za usluge zakupa	31.035,79	0,00	0,00	0,00	31.035,79	24.685,00
7	Potraživanje od Dufry-za usluge RCM-a	10,19	0,00	0,00	0,00	10,19	73,26
8	Potraživanje od kupaca koji su u postupku likvidacije	0,00	0,00	0,00	541,69	541,69	541,69
9	Tužena potraživanja od domaćih kupaca	255,19	0,00	0,00	70.908,08	71.163,27	52.590,08
II	INO KUPCI ZA ROBU I USLUGE	254.786,70	67.253,22	26.725,12	50.399,73	399.164,77	274.664,89
1	Ino -kupci za robu i usluge	213.938,05	54.038,87	16.995,77	25.924,90	310.897,58	199.074,55
2	Ino-kupci usluga RCM-a	1.393,92	1.032,52	147,64	2.393,68	4.967,75	3.128,34
3	Potraživanje od Montenegra	39.414,59	12.181,83	9.581,72	16.427,30	77.605,44	67.080,55

4	Potraživanje od ost. kupaca C. Gore	40.14	0.00	0.00	12.30	52.44	73.65
5	Tužena potraživanja od INO kupaca	0.00	0.00	0.00	5.641.56	5.641.56	5.307.80
III	UKUPNO POTRAŽ. OD KUPACA ZA ROBU I USLUGE	1.092.196,57	100.616,71	34.928,95	233.323,10	1.461.065,33	1.182.353,66
1	Kamate na oročena dinarska sredstva	691.40	0.00	0.00	0.18	691.58	5.630.85
2	Kamate na oročena devizna sredstva	30.188.17	0.00	0.00	0.03	30.188.20	19.691.48
3	Kam. za stam. kred.	2.12	20.73	16.52	150.13	189.51	314.17
4	Ugovorene zat. kamate za dom. kup	1.104.69	0.00	0.00	2.989.71	4.094.39	3.193.17
IV	POTRAŽIVANJA ZA KAMATE	31.986,38	20.73	16,52	3.140,05	35.163,68	28.829,68

Iz pregleda potraživanja po starosnoj strukturi može da se uoči da postoji kreditni rizik naplate od kupaca. Potraživanja starija od 60 dana, kod domaćih kupaca čine 17,23%, kod ino kupaca 12,63% a kod naplate potraživanja po osnovu kamata 8,93%, od ukupnih nenaplaćenih potraživanja na kraju 2010. godine.

Ovaj pokazatelj ukazuje na potrebu da se preduzmu dodatne mere za smanjenje kreditnog rizika. Međutim, kreditni rizik se ne posmatra samo na osnovu kašnjenja u naplati, već i po stvarnoj naplati bez obzira na prekoračenje ugovorenog roka. Iz narednog pregleda može da se uoči da se kreditni rizik u 2010. godini povećao u odnosu na 2009. godinu jer je vrednost ispravljenih potraživanja povećana kod domaćih i ino kupaca. To ukazuje na potrebu da se razmotre nove mogućnosti naplate i preduzmu potrebne mere za upravljanje kreditnim rizikom.

KREDITNI RIZIK

R. b r	OPIS	31.12.2010. (Napomena 49 a)				31.12.2009. (Napomena 49 b)	
		Bruto potraživanja od kupaca na dan 31.12.2010. u 000 din.	Ispravka vrednosti iz 2009. i ranijih godina, koja nije naplaćena do 31.12.2010. g u 000 din	Nova ispravka vrednosti 31.12.2010. u 000 din	Ukupna ispravka vrednosti 31.12.2010 u 000 din	Bruto potraživanja od kupaca u 000 din	Ispravka vrednosti 31.12.2009. g. u 000 din.
1	2	3	4	5	6(4+5)	7	8
I	DOMAĆI KUPCI ZA ROBU I USLUGE	1.061.900,56	-125.621,30	-53.862,06	-179.483,36	907.688,78	-134.977,24
II	INO KUPCI ZA ROBU I USLUGE	399.164,77	-6.759,83	-14.776,33	-21.536,16	274.664,89	-6.986,31
III	POTRAŽIVANJA ZA KAMATE	35.163,68	-2.240,89	-87,17	-2.328,05	28.829,67	-2.648,50

Potraživanja od kupaca u zemlji iskazana u iznosu od 1.061.900,56 hiljada dinara, najvećim delom se odnose na potraživanja od JAT Airways-a i iznose 757.066,28 hiljada dinara, što čini 71,29% od ukupno nenaplaćenih potraživanja od kupaca u zemlji, od čega se najveći deo odnosi na Protokolom reprogramirana potraživanja JAT Airways-u iz 2009. i 2010. godine, u iznosu od 675.516,11 hiljada dinara, kojima je rok dospeća pomeren na 2011.godinu (na 12 rata). JAT Airways je do 15.02.2011.godine, izmirio prve dve dospele rate u 2011. godini u iznosu od 113.359 hiljada dinara. Značajno učešće u nenaplaćenim potraživanjima imaju i JAT Tehnika sa 10,37% ili 110.074,11 hiljada dinara i JAT Katering sa 2,69% ili 28.543,66 hiljada dinara, što čini 84,35% od ukupno nenaplaćenih potraživanja od domaćih kupaca.

III - RIZIK LIKVIDNOSTI I TOKOVA GOTOVINE

Upravljanje rizikom likvidnosti zahteva posebnu pažnju rukovodstva jer likvidnost predstavlja sposobnost Društva da izmiruje svoje obaveze. Da bi obezbedilo stalnu likvidnost rukovodstvo Društva je postavilo poslovnu politiku koja se bazira najvećim delom na finansiranje iz sopstvenih izvora. Pozajmljena sredstva su uglavnom dugoročnog karaktera, a kratkoročne obaveze mogu da se pokriju od kratkoročnih potraživanja. Da ne postoji rizik likvidnosti vidi se i po tome da Društvo ima slobodna sredstva koja deponuje kod banaka u vidu kratkoročnih plasmana, radi obezbeđivanja sredstava za finansiranje budućih investicionih ulaganja.

TABELA RIZIKA IKVIDNOSTI I TOKOVA GOTOVINE
DOSPEĆA FINANSIJSKIH INSTRUMENTATA DRUŠTVA koja se nalaze na stanju 31.12.2010.

R.br.	OPIS	DOSPEĆA FINANSIJSKIH INSTR.KOJA SE NALAZE NA STANJU 31.12.2010 (Napomena 50 a)						
		Manje od 1 mesaca	1-3 mesaca	Od 3 mesaca do 1 godine	Od 1 do 5 godina	Preko 5 godina	Ukupno u 000 din	Ispr. Vred. u 000 din
1	2	3	4	5	6	7	8 (3 do 7)	9
I	FINANSIJSKA SREDSTVA							
1	Dati avansi za nekretnine, postrojanja i opremu	12.690,93	5.901,22	0,00	0,00	0,00	18.592,14	-12.690,93
2	Dugoročni finansijski plasmani	378.291,13	0,00	0,00	80.073,69	338.008,69	796.373,51	-685.576,26
3	Dati avansi za robu i usluge	14.190,33	0,00	0,00	0,00	0,00	14.190,33	-754,66
4	Potraživanja od domaćih kupaca	422.878,97	117.465,93	512.901,38	8.654,29	0,00	1.061.900,56	-179.483,36
5	Potraživanja od INO kupaca	399.164,77	0,00	0,00	0,00	0,00	399.164,77	-21.536,16
6	Ostala potraživanja	26.626,37	45.859,90	9.165,33	0,00	0,00	81.651,60	-4.755,29
7	Kratkoročni finansijski plasmani	1.184.108,58	227.061,99	770.450,70	0,00	0,00	2.181.621,26	-949,91
8	Gotovina i gotovinski ekvivalenti	312.949,03	0,00	0,00	0,00	0,00	312.949,03	-53.742,58
9	Potraživanja za PDV	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I	UKUPNO FINANSIJSKA SREDSTVA (1 do 9)	2.750.900,10	396.289,03	1.292.517,41	88.727,98	338.008,69	4.866.443,21	-959.489,15
II	FINANSIJSKE OBAVEZE							
1	Dugoročni krediti	0,00	0,00	0,00	363.160,07	775.604,69	1.138.764,76	0,00
2	Ostale dug. fin. obaveze- finansijski lizing	0,00	0,00	0,00	189.155,44	0,00	189.155,44	0,00
3	Deo dugoročnih kredita koji dospeva u narednoj god.	0,00	12.483,39	83.061,43	0,00	0,00	95.544,82	0,00
4	Deo dugor. finans. liz. koji dospeva u narednoj god.	3.077,86	17.511,46	70.700,94	0,00	0,00	91.290,26	0,00
5	Obaveze prema domaćim dobavljačima	94.509,91	0,00	0,00	0,00	0,00	94.509,91	0,00
6	Obaveze prema ino dobavljačima	6.230,95	0,00	0,00	0,00	0,00	6.230,95	0,00

7	Ostale obaveze iz poslovanja	7.098,63	0,00	0,00	0,00	0,00	7.098,63	0,00
8	Obaveze za primijene avanse	21.280,95	0,00	9.225,70	0,00	0,00	30.506,66	0,00
9	Obaveze za zarade i naknade zarada	70,40	0,00	0,00	0,00	0,00	70,40	0,00
10	Druge obaveze	495,11	0,00	0,00	0,00	0,00	495,11	0,00
11	Obaveze za PDV	605,51	0,00	0,00	0,00	0,00	605,51	0,00
12	Obaveze za poreze, doprinose i druge dadžbine	35.677,56	0,00	0,00	0,00	0,00	35.677,56	0,00
II	UKUPNO FINANSIJSKE OBAVEZE (1 do 12)	169.046,89	29.994,85	162.988,07	552.315,51	775.604,69	1.689.950,01	0,00
III	RAZLIKA (I - II)	2.581.853,21	366.294,19	1.129.529,34	-463.587,53	-437.596,00	3.176.493,20	-959.489,15

U Tabeli rizika likvidnosti i tokova gotovine prikazani su novčani tokovi, odnosno vreme očekivanog priliva i odliva novčanih sredstava. Lako je uočljivo da su ukupna potraživanja veća od ukupnih obaveza, a i po ročnosti tekuća likvidnost nije ugrožena jer su kratkoročne obaveze daleko manje od kratkoročno likvidnih sredstava. U strukturi kratkoročnih sredstava najznačajniju vrednost čine kratkoročni finansijski plasmani koji su nakon gotovine prvi po stepenu likvidnosti.

Finansijske obaveze koje pristižu u periodu od 1 do pet godina i preko 5 godina, veće su od finansijskih sredstava u tom periodu, ali finansijska sredstva koja dospevaju do 30 dana dovoljno su visoka da pokrivaju sve buduće obaveze tako da likvidnost nije ugrožena ni u jednom periodu.

U Napomeni 50a prikazan je detaljan pregled obaveza za 2010. godinu, a u Napomeni 50b prikazane su obaveze po kamatama, po rokovima dospeća. Iz pregleda se vidi da obaveze po kamatama neće ugroziti likvidnost Društva. Uporedni pregled rizika likvidnosti za 2009. godinu prikazan je u Napomenama 50c i 50d.

Da bi Društvo moglo da upravlja rizicima finansijskih instrumenata potrebno je da pravilno upravlja rizikom kapitala

Upravljanje rizikom kapitala

Cilj upravljanja rizikom kapitala je obezbeđivanje takve strukture kapitala koja će Društvu obezbediti sigurnost u poslovanju, likvidnost i solventnost. Pored sopstvenog kapitala koji se sastoji od osnovnog kapitala, rezervi i akumuliranog dobitka, Društvo koristi i tuđa sredstva u vidu kratkoročnih i dugoročnih robnih i finansijskih kredita i finansijskog lizinga.

Slobodna novčana sredstva sa tekućih računa, Društvo plasira u vidu kratkoročnih depozita.

Pokazatelji zaduženosti Društva sa stanjem na kraju godine su sledeći:

R.br.	OPIS	U hiljadama dinara	
		31.12.2010.	01.01.2010.
1	ZADUŽENOST (AOP 113+AOP 117)	1.514.755	1.693.750
2	GOTOVINA I GOTOVINSKI EKVIV.(AOP 019)	259.206	121.175
3	<u>KRA TKOROČNI FINANS. PLASM. (AOP 018)</u>	<u>2.180.671</u>	<u>2.164.557</u>
I	<u>NETO ZADUŽENOST (1 - 2 - 3)</u>	<u>-925.122</u>	<u>-591.982</u>
4	<u>KAPITAL (AOP 101)</u>	<u>22.510.860</u>	<u>21.986.617</u>
5	RACIO NETO ZADUŽENOSTI PREMA KAPITALU (I / 4)	-0,04	-0,03

1. Zaduženost uključuje dugoročne i kratkoročne kredite, kao i dugoročne i kratkoročne ostale finansijske obaveze.

2. Kapital uključuje osnovni kapital, rezerve i akumulirani dobitak.

U 000 dinara

4 Prihodi od prodaje AOP 202

R. br.	Prihodi od prodaje	konto	2010	UČEŠĆE	2009	UČEŠĆE
I	Prihodi od prodaje robe		339,645	6,71	221,084	5,22
1	U zemlji	602	910	0,02	536	0,01
2	Izvoz	603	338,735	6,70	220,548	5,21
II	Prihodi od prodaje proizvoda i usluga		4,719,080	93,29	4,012,623	94,78
1	U zemlji	612	1,996,412	39,46	1,631,801	38,54
2	Izvoz	613	2,722,668	53,82	2,380,822	56,23
III (I+II)	Ukupno		5,058,725	100,00	4,233,707	100,00

U 000 dinara

5 Ostali poslovni prihodi AOP 206

R. br.	Ostali poslovni prihodi	konto	2010	UČEŠĆE	2009	UČEŠĆE
1	Prihodi od zakupnina	650	410,187	100,00	348,851	99,15
2	Prihodi od uslovljenih donacija	641	0	0,00	3,000	0,85
3	Ostali poslovni prihodi	659	0	0,00	0	0,00
	Ukupno		410,187	100,00	351,851	100,00

U 000 dinara

6 Nabavna vrednost prodate robe AOP 208

R. br.	Nabavna vrednost prodate robe	konto	2010	UČEŠĆE	2009	UČEŠĆE
1	Nabavna vrednost prodate robe na malo	501	305,012	100,00	190,274	100,00
	Ukupno		305,012	100,00	190,274	100,00

7 Troškovi materijala AOP 209 U 000 dinara

R.br.	Troškovi materijala	konto	2010	UČEŠĆE	2009	UČEŠĆE
1	Troškovi materijala i rez.del.	511	114,246	31.06	108,737	35.79
2	Troškovi rezijskog materijala	512	95,771	26.03	61,018	20.09
3	Troškovi goriva i energije	513	157,856	42.91	134,030	44.12
	Ukupno		367,873	100.00	303,785	100.00

8 Troškovi zarada AOP 210 U 000 dinara

R.br.	Troškovi zarada	konto	2010	UČEŠĆE	2009	UČEŠĆE
1	Bruto zarade i naknade zarada	520	434,501	60.69	425,538	62.71
2	Porezi i doprinosi na zarade na teret poslodavca	521	77,305	10.80	75,229	11.09
3	Troškovi naknada po ugovoru o delu	522	2,921	0.41	2,151	0.32
4	Troškovi za naknade za oml.zadruga	524	164,065	22.92	145,280	21.41
5	Troškovi za naknade fiz. licima -ug.o dopun.radu	525	165	0.02	1,281	0.19
6	Troškovi za naknade za upravni i nadzorni odbor	526	6,887	0.96	6,941	1.02
7	Ostali lični rashodi	529	30,051	4.20	22,128	3.26
	Ukupno		715,895	100.00	678,548	100.00

9 Troškovi amortizacije i rezervisanja AOP 211 U 000 dinara

R.br.	Troškovi amortizacije i rezervisanja	konto	2010	UČEŠĆE	2009	UČEŠĆE
1	Troškovi amortizacije	540	719,306	92.53	661,050	92.41
2	Troškovi rezervisanja za otpremnine i jubilar.nagr.	545	5,866	0.75	24,556	3.43
3	Troškovi restrukturiranja	544	0.00	0.00	0.00	0.00
4	Troškovi rezervisanja za sudske sporove	549	52,199	6.71	29,767	4.16
	Ukupno		777,371	100.00	715,373	100.00

10 Ostali poslovni rashodi AOP 212 U 000 dinara

R.br.	Ostali poslovni rashodi	konto	2010	UČEŠĆE	2009	UČEŠĆE
1	Troškovi transportnih usluga	531	302.660	27.59	277.168	30.13
2	Troškovi održavanja	532	95.571	8.71	77.896	8.47
3	Troškovi zakupnine	533	4.577	0.42	15.986	1.74
4	Troškovi sajmovi	534	0	0.00	0	0.00
5	Troškovi reklame	535	22.523	2.05	6.538	0.71
6	Troškovi istraživanja	536	0	0.00	0	0.00
7	Troškovi ostalih usluga	539	258.706	23.58	219.284	23.84
8	Troškovi proizvodnih usluga	550	252.419	23.01	199.502	21.69
9	Troškovi reprezentacije	551	6.255	0.57	4.676	0.51
10	Troškovi premija osiguranja	552	42.428	3.87	50.992	5.54
11	Troškovi platnog prometa	553	6.981	0.64	5.455	0.59
12	Troškovi članarina	554	4.094	0.37	3.829	0.42
13	Troškovi poreza	555	73.959	6.74	37.303	4.06
14	Ostali nematerijalni troškovi	559	26.848	2.45	21.204	2.31
	Ukupno		1,097,021	100.00	919,833	100.00

11 Finansijski prihodi AOP 215 U 000 dinara

R.br.	Finansijski prihodi	konto	2010	UČEŠĆE	2009	UČEŠĆE
1	Prihodi od kamata	662	161.998	37.99	217.956	60.59
2	Positive kursne razlike	663	262.833	61.63	139.602	38.81
3	Prihodi od efekata od zaštita od rizika	664	1.643	0.39	2.193	0.61
	Ukupno		426,474	100.00	359,751	100.00

12 Finansijski rashodi AOP 216 U 000 dinara

R.br.	Finansijski rashodi	konto	2010	UČEŠĆE	2009	UČEŠĆE
1	Rashodi od kamata	562	94.665	29.83	106.781	35.86
2	Negativne kursne razlike	563	186.085	58.65	153.112	51.42
3	Rashodi od efekata od zaštita od rizika	564	36.546	11.52	37.886	12.72
4	Ostali finansijski rashodi	569	0	0.00	0	0.00
	Ukupno		317,296	100.00	297,779	100.00

13 Ostali prihodi AOP 217

U 000 dinara

R. br.	Ostali prihodi	konto	2010	UČEŠĆE	Korigovano za 2009.godinu	Korekcija 01.01.2010	2009	UČEŠĆE u korig.2009.
1	Dobici od prodaje nekretnina, opreme i materijala	670+673	669	0.12	99	0	99	0.02
2	Kapitalna dobit od prodaje akcija	672	0	0.00	0	0	0	0.00
3	Viškovi	674	0	0.00	0	0	0	0.00
4	Naplaćena otpisana potraživanja	675	10,304	1.90	20,638	0	20,638	4.41
5	Prihodi po osnovu ef.zaštite od rizika	676	37,654	6.93	36,893	0	36,893	7.89
6	Prihodi po osnovu smanjenja obaveza	677	358,598	65.96	0	0	0	0.00
7	Prihodi od ukidanja rezervisanja	678	79,323	14.59	1,490	0	1,490	0.32
8	Ostali nepom.prihodi	679	51,374	9.45	7,754	0	7,754	1.66
9	Prihodi od usklađivanja vred.nekr.postr.i opr.	682	433	0.08	393,943	393,690	253	84.22
10	Prihodi od usklađivanja fin.plasm.	683	40	0.01	155	0	155	0.03
11	Prihodi od usklađivanja vred.zaliha	684	3,669	0.67	2	0	2	0.00
12	Prihodi od usklađivanja potraživanja	685	1,579	0.29	6,770	0	6,770	1.45
13	Prihodi od usklađivanja vred.ost.imovine	689	0	0.00	0	0	0	0.00
	Ukupno		543,643	100.00	467,744	393,690	74,054	100.00

14 Ostali rashodi AOP 218

U 000 dinara

R. br.	Ostali rashodi	konto	2010	UČEŠĆE	Korigovano za 2009.godinu	Korekcija 01.01.2010	2009	UČEŠĆE u korig.2009.
1	Gubici od prodaje opreme	570	931	0.19	194	0	194	0.07
2	Gubici od prodaje materijala	573	0	0.00	0	0	0	0.00
3	Manjkovi	574	19	0.00	55	0	55	0.02
4	Rashodi po osnovu ef.zaštite od rizika	575	0	0.00	0	0	0	0.00
5	Rashodi po osnovu otpisa potraživanja	576	0	0.00	21	0	21	0.01
6	Rashod materijala i robe-dozvoljen kalo.rastur	577	162	0.03	678	0	678	0.24
7	Ostali rashodi	579	27,521	5.55	40,700	0	40,700	14.70
8	Obezvređenje nekr.postr.i opr.	582	141	0.03	156,039	156,035	4	56.36
9	Obezvređenje dugoročnih finans.plasmana	583	398,339	80.33	11,275	0	11,275	4.07
10	Obezvređenje zaliha mater. rezerv.delova, robe	584	32	0.01	4,568	0	4,568	1.65
11	Obezvređenje kratk.finans.plasmana	585	68,726	13.86	63,343	5,817	57,526	22.88
12	Obezvređenje ostale imovine	589	0	0.00	0	0	0	0.00
	Ukupno		495,871	100.00	276,873	161,852	115,021	100.00

15 Tekući porez - Poreski rashodi perioda AOP 225

U 000 dinara

R.br.	Tekući porez	AOP	2010	Izmenjena PDP za 2009.g. (01.01.2010.) *	Korekcija 01.01.2010	2009	2008	2007	2006
1	Dobit pre oporezivanja	223	2.362.690	2.030.588	231.838	1.798.750	1.408.539	430.458	584.839
2a	Korekcija dobiti pre oporezivanja za stalne razlike (troškovi koji se ne priznaju po Zakonu o porezu na dobit)		423.430	305.791	161.852	143.939	117.256	333.478	320.329
2b	Korekcije osnovice za obračun za privremene razlike (između osnovica amortizacije po MRS i po poreskim propisima)		117.750	84.113	0	84.113	64.615	3.831	9.841
2	Ukupna korekcija za stalne i privremene razlike (2a+2b)		541.180	389.904	161.852	228.052	181.871	337.309	330.170
3	Osnovica za obračun poreske obaveze (1+2)		2.903.870	2.420.492	393.690	2.026.802	1.590.410	767.767	915.109
4	Primenjena poreska stopa		10,00%	10,00%	10,00%	10,00%	10,00%	10,00%	10,00%
5	Iznos poreske obaveze(3x4)		290.387	242.049	39.369	202.680	159.041	76.777	91.511
6a	Korekcija za poreske kredite iz tekuće godine		117.611	86.230	0	86.230	79.520	38.388	45.756
6b	Korekcija za prenete poreske kredite iz ranijih godina		27.582	34.794	19.684	15.110	0	0	0
6	Ukupna korekcija za poreske kredite(6a +6b)		145.193	121.024	19.684	101.340	79.520	38.388	45.756
7	Iznos poreske obaveze za plaćanje (5-6)	225	145.194	121.025	19.685	101.340	79.521	38.389	45.755
8	Plaćen porez na dobit do 31.12.g.		110.940	72.894	0	72.894	35.190	45.756	41.554
9	Stanje obaveze za porez na dobit 31.12. tekuće g.(7-8)	122	34.254	48.131	19.685	28.446	44.331	0.00	4.201
10	Preplaćata poreza na dobit -stanje konta 223	017	0	0	0	0	0	3.554	

* NAPOMENA:

Izmenjena PDP za 2009 godinu je utvrđena u 2010 godini, zbog procene kapitala koja je vršena u toku 2010 godine, ali sa stanjem na dan 01.01.2010 godine, a po osnovu: 1. Zaključka Vlade RS br 023-448/2010-1, kojim je Vlada RS dala preporuku JP Aerodrom Nikola Tesla Beograd, da izvrši izbor najpovoljnijeg konsultanta koji bi izvršio procenu tržišne vrednosti kapitala i pružio stručnu pomoć u pripremi i sprovođenju postupka promene pravne forme iz javnog preduzeća u Kćionarsko društvo i

2. čl.27 Zakona o izmenama i dopunama Zakona o pravu na besplatne akcije i novčanu naknadu koju građani ostvaruju u postupku privatizacije, kojim je definisan rok 30.06.2010 godine, u kom je JP Aerodrom Nikola Tesla Beograd dužan da promeni pravnu formu i svoj osnovni kapital i kaže u akcijama određene nominalne vrednosti na osnovu kongovane knjigovodstvene vrednosti kapitala.

Procenom tržišne vrednosti kapitala metodom neto imovine, pored ostalog utvrđena je dodatna bruto dobit u iznosu od 231.838 hiljada dinara, koja je rezultat dodatnih prihoda koji uvećavaju dobit u iznosu od 393.690 hiljada dinara, koji se odnose na revalorizacione prihode i dodatni rashodi u iznosu od 161.852 hiljada dinara, koji umanjuju dobit, ali koje dodatno ne priznaje poreski bilans, a koji se odnose na rashode revalorizacije u iznosu od 156.035 hiljada dinara, i rashode ispravke vrednosti potraživanja u iznosu od 5.817 hiljada dinara. Prethodno navedeno je uticalo na izmenu poreske prijave za 2009 godinu, koja je dostavljena poreskoj upravi i po kojoj je postupljeno u smislu plaćanja utvrđene razlike poreza na dobit (19.685 hiljada dinara) i izmenjenih obaveza za akontacije poreza na dobit u 2010 godini.

15 a Rekapitulacija ostvarenih a neiskorišćenih, odnosno prenetih poreskih kredita po godinama nastanka i godinama isteka korišćenja

R.br.	Godina nastanka ostvarenog a neiskorištenog poreskog kredita	Godina isteka roka mogućnosti korišćenja ostvarenog a neiskorišćenog poreskog kredita	Iznos prenetog poreskog kredita u 000 din. na dan 31.12. 2010. godine pre korišćenja za korekciju poreske obaveze	Korišćenje poreskog kredita za korekciju poreske obaveze u 2010. godini	Neto stanje poreskog kredita na dan 31.12.2010.godine
1	2	3	4	5	6(4-5)
1	2003	2013	92.092	27.582	64.510
2	2004	2014	121.717	0	121.717
3	2005	2015	106.634	0	106.634
4	2006	2016	161.173	0	161.173
5	2007	2017	34.140	0	34.140
6	2008	2018	58.615	0	58.615
7	2009	2019	0	0	0
8	2010	2020	117.613	117.611	0
I	UKUPNO		691,984	145,193	546,791

Procena je da će preduzeće u narednih 5-10 godina vršiti intenzivna ulaganja u novu opremu, zbog brzog tehnološkog zastarevanja opreme i zahteva međunarodnih standarda, tako da će svake godine ostvarivati poreske kredite do nivoa 50% oporezive dobiti. Zbog prethodno navedenog preduzeće ne knjiži odložena poreska sredstva po osnovu ostvarenih poreskih kredita iz ranijih godina.

16 Odloženi poreski prihodi-rashodi perioda AOP 226 , 227 i 123

U 000 dinara

R.br.	Odloženi poreski efekti	31.12.2010.	Korigovano početno stanje 01.01.2010.	Korekcija početnog stanja-iz Izveštaja o proceni kapitala	31.12.2009.	31.12.2008
		3	4	5	6	7
1	2					
1	Sadašnja knjigovodstvena vrednost stalne imovine 31.12.tekuće godine	11,389,690			10,383,946	10,827,362
2	Sadašnja vrednost stalne imovine za poreske svrhe 31.12.tekuće godine	8,415,135			8,552,398	8,911,703
3	RAZLIKA (1-2)	2,974,555			1,831,548	1,915,659
4	STALNA RAZLIKA -ZA OPREMU ISPOD PROSEČNE BRUTO ZARADE 31.12.	4,381			3,582	5,605
5	PRIVREMENA RAZLIKA 31.12. (3 - 5)	2,970,174			1,827,966	1,910,054
6	ODLOŽENA PORESKA OBAVEZA 31.12. tekuće godine(10% na r.br.5)	297,017	316,755	133,958	182,797	191,005
7	ODLOŽENA PORESKA OBAVEZA (10% na HOV)	0	0		0	0
8	SALDO NA KONTU 498000 PRE KNJIZENJA	316,755			191,005	198,511
9	RAZLIKA ZA KJIZENJE NA ODLOZENIM PORESKIM OBAVEZAMA (6-8)	-19,738	-8,209		-8,209	-7,506
10	PRIVREMENE RAZLIKE KOJE POTIČU OD REVALORIZACIJE	0	0		0	0
11	ODLOŽENI PORES OBAVEZE KOJE SE KNJIZENJE NA SMANJ/POV REZULT. (9-10)	-19,738	-8,209		-8,209	-7,506
12	ODLOŽENA PORES. SRED. PO OSNOVU PROCENE KORIŠĆ.PK-POVEĆ.REZUL.	0	0		0	0
13	ODLOŽENA PORES. SRED. PO OSNOVU REZERVIS. ZA OTRP. POVEĆ.REZUL.	0	0		0	0
14	ODLOŽENA PORES. SRED. PO OSNOVU NEPLACENIH POREZA	89	0			
15	RAZLIKA IZMEĐU ODLOŽ.PORES.PRIHODA I ODLOŽ.PORES.RASHODA (12+13+14-11) AOP 227	19,827	8,209		8,209	7,506
16	STANJE ODLOŽENIH PORESKIH OBAVEZA NAKON PREBIJANJA SA ODLOŽENIM PORESKIM SREDSTVIMA (6-12-13-14) AOP 123	296,928	316,755		182,797	191,005

16 a Isplacena međuidividenda AOP 228

R.br.	OPIS	31.12.2010.
	2	3
1	Republika Srbija - Ministarstvo odbrane-Aerodrom Ladevci- Odluka Skupštine AD Aerodrom Nikola Tesla br.04-252/1 od 29.12.2010. godine, po Zaključku Vlade br. 343-4458/2010 od 17.06.2010.godine	200,000
2	Republika Srbija -Aerodrom Niš- Odluka Skupštine AD Aerodrom Nikola Tesla br.04-251/1 od 29.12.2010., godine po Zaključku Vlade br.41-7298/2010-1 od 14.10.2010. godine	100,000
3	UKUPNO (1+2)	300,000

17 NEMATERIJALNA ULAGANJA AOP 004

U 000 dinara

Red. br.	Opis	Nematerijalna ulaganja 011	Nematerijalna ulaganja 015	Nematerijalna ulaganja 01
1	2	3	4	5(3+4)
Nabavna revalorizovana vrednost				
1a	Stanje na početku godine 01.01.2010	21,175	0	21,175
1b	Korekcija poč.stanja-procena	0	0	0
1	Korigovano stanje na početku godine 01.01.2010	21,175	0	21,175
2	Nabavke u toku godine I-XII 2010.g. (+015)	0	0	0
3	Aktivirana nem.ul. u toku 2010.godine (-015)	0	0	0
4	Aktivirana nem.ul. u toku 2010.godine	0	0	0
5	Povećanje vrednosti u toku 2010.godine	0	0	0
6	Smanjenje vrednosti u toku 2010.godine	0	0	0
7	Rashodi i manjkovi I-XII 2010.g.	0	0	0
8	Otuđivanja i prodaja I-XII 2010.g.	0	0	0
9	Efekti procene I-XII 2010.	0	0	0
10	Smanjenje-prenos na rashode	0	0	0
I	Stanje nabavne vrednosti 31.12.2010. (1 do 10)	21,175	0	21,175
Ispravka vrednosti				
11	Stanje na početku godine 01.01.2010.	13,108	0	13,108
11a	Korekcija poč.stanja-procena	0	0	0
11b	Korigovano stanje na početku godine 01.01.2010.	13,108	0	13,108
12	Amortizacija za godinu I-XII 2010.	7,206	0	7,206
13	Otuđivanja i rashodovanja I-XII 2010.	0	0	0
14	Efekti procene	0	0	0
15	Prenosi	0	0	0
II	Stanje ispravke vredn. 31.12.2010. (11b do 15)	20,314	0	20,314
III (I-II)	Sadašnja vrednost 31.12.2010. god.	861	0	861
IV a	Sadašnja vrednost 01.01.2010. (1 - 11)	8,067.00	0.00	8,067
IV b	Korekcija poč.stanja-procena (1 a -11 a)	0.00	0.00	0
IV	Korig. st. na početku godine 01.01.2010. (1 b -11b)	8,067.00	0.00	8,067

17 a NEKRETNINE, POSTROJENJA I OPREMA, Neto AOP 005

U 000 dinara

Red. br.	Opis	Zemljišta 020	Objekti 022	Investicione nekretnine 024	Oprema 023	Osnovno stado 025	Investicije u toku 027	Avansi u osnovna sredstva 028	Ukupno grupa konta 02
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10 (3+4+5+6+7+8+9)
	Nabavna revalorizovana vrednost								
I	Stanje na početku godine 01.01.2010.	1,684,050	10,188,026	13,663	2,108,296	660	123,307	18,592	14,136,634
1a	Korekcija poč.stanja-procena	7,350,723	-20,557	236	-654,716	0	0	0	6,675,686
1b	Korig. stanje na početku godine 01.01.2010.	9,034,813	10,167,469	13,899	1,453,580	660	123,307	18,592	20,812,320
2	Nabavke u toku godine I-XII 2010.g.(+027)						542,125		542,125
3	Aktivirana o.s.u periodu I-XII 2010.g.(+027)						-468,850		-468,850
4	Aktivirana o.s.u periodu I-XII 2010.g.		54,668		411,374	0			466,042
5	Aktivirana o.s.u periodu I-XII/10-poveć.vred.								0
6	Reklasifikacija 01.01.2010.								0
7	Reklasifikacija 31.12.2010.								0
9	Rashodi I-XII 2010.g.				-264				-264
10	Otudivanja i prodaja I-XII 2010.g.		0		-1,255				-1,255
11	Efekt. procene I-XII 2010.			433		-141			292
12	Povećanje avansa u toku 2010.g.							60,856	60,856
13	Smanjenje avansa u toku 2010.g.							-60,856	-60,856
I	Stanje nabavne vrednosti 31.12.2010. (1 do 13)	9,034,813	10,222,137	14,332	1,863,435	519	196,582	18,592	21,350,410
	Ispravka vrednosti-								
14	Stanje na početku godine 01.01.2010.	0	1,199,515	0	735,250	0	0	12,691	1,947,456
14a	Korekcija poč.stanja-procena		-1,199,515	0	-735,250	0	0	0	-1,934,765
14b	Korig. stanje na početku godine 01.01.2010.	0	0	0	0	0	0	12,691	12,691
15	Amortizacija za godinu I-XII 2010.g.		402,047		310,052				712,099
16	Otudivanja i rashodovanja I-XII 2010.g.				-505				-505
II	Stanje ispravke vredn. 31.12.2010. (14 do 16)	0	402,047	0	309,547	0	0	12,691	724,285
III (I-II)	Sadašnja vrednost 31.12.2010.	9,034,813	9,820,090	14,332	1,553,888	519	196,582	5,901	20,626,125
IV a	Sadašnja vrednost 01.01.2010. (1 - 14)	1,684,050	8,988,511	13,663	1,373,046	660	123,307	5,901	12,789,778
IV b	Korekcija poč.stanja-procena (1 a -14 a)	7,350,723	1,178,968	236	80,534	0	0	0	8,610,451
IV	Korig. st. na početku god. 01.01.2010. (1b -14b)	9,034,813	10,167,469	13,899	1,453,580	660	123,307	5,901	20,799,629

18 Učešća u kapitalu ostalih pravnih lica AOP 010

U 000 dinara

R.br.	2	3	4	5	6	7
R.br.	Ostali dugoročni finansijski plasmani	konto	31.12.2010.	UČEŠĆE	31.12.2009.	UČEŠĆE
1	Ulaganja u deonice Union banke- u likvidaciji	032000	667	0.18	667	3.31
2	Ulaganja u deonice Beo banke- u likvidaciji	032010	38	0.01	38	0.19
3	Ulaganja u deonice Beogradske banke- u likvidaciji	032020	18.988	5.01	18.988	94.21
4	Ulaganja u akcije Privredne banke Beograd-tržišna vrednost na dan 31.12. (Ukupna nominalna vrednost akcija je 633 hiljada dinara, a odnosi se na 633 akcije nominalne vrednosti od 1.000,00 dinara po jednoj akciji)	032040	389	0.10	462	2.29
5	Učešće u ino kapitalu u Mondijalu-Aerodrom u Bodrumu-Turska *	032055	358.598	94.70	0	0.00
A	Ukupna učešća u kapitalu ostalih pravnih lica (1 do 5)		378.680	100.00	20.155	100.00
B	Ispravka vrednosti učešća u kapitalu ostalih pravnih lica*	0398	-378.291	-99.90	-19.693	-97.71
C	UKUPNO UČEŠĆA U KAPITALU OSTALIH PRAVNIH LICA-NETO (A+B)	0398	389	0.10	462	2.29

* NAPOMENA:

Ispravka vrednosti učešća u kapitalu se odnosi na banke u likvidaciji-100% (tačka 1.2 i 3) i učešće u ino kapitalu u Mondijalu-Aerodrom u Bodrumu-Turska - tačka 5 (Ugovorom u 2010. godini, vrednost učešća u ino kapitalu je obezvređena na 1 euro, jer je Aerodrom Nikola Tesla Beograd u obavezi da predmetno učešće preda ugovornoj strani, po vrednosti od 1 eura ili bez naknade, kad se za to steknu uslovi. Navedeno učešće je takođe stečeno bez naknade.)

18 a Ostali dugoročni finansijski plasmani AOP 011

R.br.	2	3	4	5	6	7
R.br.	Ostali dugoročni finansijski plasmani	konto	31.12.2010.	UČEŠĆE	31.12.2009.	UČEŠĆE
1	Dugoročno oročeni depoziti-valutna klauzula	038100	0	0.00	0	0.00
2	Dugoročno oročeni depoziti-devizni	038110	11.377	87.77	17.235	92.81
3	Dugoročno oročeni depoziti-devizni ugovor 316	038120	0	0.00	0	0.00
4	Depoziti za članstvo - SITA	038410	1.586	12.23	1.335	7.19
A	UKUPNO DUGOROČNI DEPOZITI (1 do 4)		12.963	100.00	18.570	100.00
5	Dugoročni krediti zaposlenima za rešavanje stambenih problema dati pre 2004.g	038700	285	0.07	423	0.11
6	Dugoročni krediti zaposlenima za rešavanje stambenih problema dati u 2004.g	038710	203.416	50.26	190.106	49.95
7	Dugoročni krediti zaposlenima za rešavanje stambenih problema dati u 2005.g	038720	11.740	2.90	11.288	2.97
8	Dugoročni krediti zaposlenima za rešavanje stambenih problema dati u 2005.g	038730	31.613	7.81	30.189	7.93
9	Dugoročni krediti zaposlenima za rešavanje stambenih problema dati u XII. 2005.g.	038740	118.634	29.31	110.856	29.13
10	Dugoročni krediti zaposlenima za rešavanje stambenih problema dati u 2006.g.	038760	34.309	8.48	32.863	8.64
11	Potraživanja za otkup društvenih stanova	038900	991	0.24	1.078	0.28
12	Potraživanja od otkupa stanova solidarnosti	038910	3.742	0.92	3.766	0.99
B	Ukupno dugoročna potraživanja od zaposlenih-bruto (5 do 12)		404.730	100.00	380.569	100.00
C	Ispravka vrednosti dugoročnih potraživanja od zaposlenih	0398	-307.285	-75.92	-268.706	-70.61
D	UKUPNO DUGOROČNA POTRAŽIVANJA OD ZAPOSLENIH-NETO (B+C)	0398	97.445	24.08	111.863	29.39
E	UKUPNO AOP 011 (A+D)		110.408		130.433	

18 b REKAPITULACIJA KNJIGOVODSTVENE I FER VREDNOSTI POTRAŽIVANJA ZA STAMBENE KREDITE NAKON IZVRŠENE PROCENE POTRAŽIVANJA 31.12.2010.godine

I DEO KOJI SE ODNOSI NA DUGOROČNA POTRAŽIVANJA ZA STAMBENE KREDITE

Konto	OPIS	Knjigovodstveno stanje nakon revalorizacije	Ispravka vrednosti na teret rashoda	Fer vrednost	Knjigovodstveno stanje nakon revalorizacije	Ispravka vrednosti na teret rashoda	Fer vrednost	u 000 din.		
		31.12.2009.	31.12.2009.	31.12.2009.	31.12.2010.	31.12.2010.	31.12.2010.	31.12.2010.	31.12.2010.	31.12.2010.
1	2	3	4	5 (3+4)	6	7	8 (6+7)			
038710, 038720, 038730, 038740, 038760	Kreditni koji se revalorizuju (kamatna stopa 0,5%)	375.301,41	265.992,86	109.308,55	399.711,84	304.492,13	95.219,71			
038700	Kreditni koji se ne revalorizuju	422,84	178,49	244,35	285,20	129,22	155,98			
038900, 038910	Kreditni koji se revalorizuju (kamatna stopa 0%)	4.844,35	2.534,40	2.309,95	4.732,65	2.663,88	2.068,77			
038	UKUPNO (deo AOP 011)	380.568,61	268.705,76	111.862,85	404.729,70	307.285,23	97.444,46			

II DEO KOJI SE ODNOSI NA REKLASIFIKOVANA DUGOROČNA POTRAŽIVANJA -DEO KOJI SE ODNOSI NA POTRAŽIVANJA ZA STAMBENE KREDITE KOJA DOSPEVAJU U NAREDNAJ GODINI

Konto	OPIS	Knjigovodstveno stanje nakon revalorizacije	Ispravka vrednosti na teret rashoda	Fer vrednost	Knjigovodstveno stanje nakon revalorizacije	Ispravka vrednosti na teret rashoda	Fer vrednost
		31.12.2009.	31/12/2009.	31/12/2009.	31.12.2010.	31.12.2010.	31.12.2010.
234000, 234010, 234020, 234030, 234040	Deo dugoročnih kredita koji se revalorizuju(kamatna stopa 0,5%)	12.649,23	1.037,19	11.612,04	13.868,61	876,60	12.992,01
234070	Kreditni koji se ne revalorizuju	223,20	15,69	207,51	246,92	18,87	228,05
234090	Kreditni koji se revalorizuju (kamatna stopa 0%)	675,57	50,27	625,30	813,63	54,44	759,19
234	UKUPNO	13.547,99	1.103,15	12.444,84	14.929,15	949,91	13.979,24

III UKUPNA POTRAŽIVANJA ZA STAMBENE KREDITE (I+II)

Konto	OPIS	Knjigovodstveno stanje nakon revalorizacije	Ispravka vrednosti na teret rashoda	Fer vrednost	Knjigovodstveno stanje nakon revalorizacije	Ispravka vrednosti na teret rashoda	Fer vrednost
		31.12.2009.	31/12/2009.	31/12/2009.	31.12.2010.	31.12.2010.	31.12.2010.
Ukupno dugoročna i kratkoročna potraživanja	Kreditni koji se revalorizuju (kamatna stopa 0,5%)	387.950,64	267.030,05	120.920,59	413.580,45	305.368,74	108.211,71
Ukupno dugoročna i kratkoročna potraživanja	Kreditni koji se ne revalorizuju	646,04	154,18	451,86	532,12	148,09	384,03
Ukupno dugoročna i kratkoročna potraživanja	Kreditni koji se revalorizuju (kamatna stopa 0%)	5.519,92	2.584,68	2.935,24	5.546,28	2.718,32	2.827,96
038+234	UKUPNO	394.116,60	269.808,91	124.307,69	419.658,85	308.235,14	111.423,71

Preduzeće se opredelilo za promenu računovodstvene politike vezane za naknadno priznavanje vrednosti dugoročnih potraživanja za stambene kredite po fer vrednosti, zbog zahteva rukovodstva da se potraživanja evidentiraju po poštenoj fer vrednosti. Procenu fer vrednosti, metodom diskontovanja, primenom efektivne kamatne stope, izvršio je Naučno istraživački centar Ekonomskog fakulteta, na dan 31.12.2007.godine, na dan 31.12.2008.godine i na dan 31.12.2010.godine, a na dan 31.12.2010.godine procenu je izvršio Institut za ekonomsku istraživanja Beograd. Opredeljenjem Preduzeća za primenu računovodstvene politike i vođenje potraživanja po fer vrednosti, iskazana razlika između knjigovodstvene i fer vrednosti je proknjižena odborenjem konta 039 i 239 a na teret rezultata godine na koju se odnosi smanjenja vrednosti, zaduženjem konta 583 (obezvređenje dugoročnih finansijskih plasmana) i 585 (obezvređenje kratkoročnih finansijskih plasmana) za deo koji je reklasifikovan na kratkoročna potraživanja.

19 Zalihe AOP 013

U 000 dinara

R.br.	Zalihe	konto	31.12.2010.	UČEŠĆE	Stanje 01.01.2010	Korekcija 01.01.2010	31.12.2009.	UČEŠĆE
1	Ob.nabavke zaliha mat., rez.del.,alata i inv.	100	289	0.24	0	0	0	0.00
2	Materijal	101	53,680	45.48	39,315	0	39,315	32.12
3	Rezervni delovi	102	9,364	7.93	17,330	0	17,330	14.16
4	Alat i inventar	103	6,259	5.30	11,190	0	11,190	9.14
5	Roba u magacinu	131	34,209	28.99	22,362	0	22,362	18.27
6	Roba u prometu na malo	134	32	0.03	19	0	19	0.02
7	Avansi za robu	150	14,190	12.02	32,178	0	32,178	26.29
I	Ukupno zalihe (1 do 7)		118,023	100.00	122,394	0	122,394	100.00
8	Minus: Ispravka vrednosti zal.mater.rez.del.i robe	109+139	258	4.01	4,733	0	4,733	4.01
9	Minus: Ispravka vrednosti datih avansa	159	755	0.64	755	0	755	0.64
II	Zalihe, neto (1-8-9)		117,010	95.35	116,906	0	116,906	95.35

20 POTRAŽIVANJA, Neto AOP 016

U 000 dinara

R.br.	Potraživanja, neto	konto	31.12.2010.	UČEŠĆE	Stanje 01.01.2010	Korekcija 01.01.2010	31.12.2009.	UČEŠĆE
1	Potraživanja od kupaca u zemlji	202	1,061,900	68.83	907,689	0	907,689	74.42
2	Potraživanja od kupaca u inostranstvu	203	399,165	25.87	274,665	0	274,665	22.52
3	Potraživanja za kamate	220	35,164	2.28	28,830	0	28,830	2.36
4	Potraživanja od zaposlenih	221	1,347	0.09	975	0	975	0.08
5	Potraživanja od državnih organa	222	0	0.00	0	0	0	0.00
6	Potraživanja po osnovu preplaćenih poreza i doprinosa	224	65	0.00	3,454	0	3,454	0.28
7	Ostala potraživanja	228	45,076	2.92	4,148	0	4,148	0.34
I	Ukupna potraživanja -bruto(1 do 7)		1,542,717	100.00	1,219,761	0	1,219,761	100.00
8	Minus: Ispravka vrednosti	209+229	205,775	13.34	150,428	5,816.00	144,612	9.37
II	Potraživanja, neto		1,336,942	86.66	1,069,333	-5,816	1,075,149	90.63

21 Kratkoročni finansijski plasmani AOP 018

U 000 dinara

R.br.	Kratkoročni finansijski plasmani	konto	31.12.2010.	UČEŠĆE	Stanje 01.01.2010	Korekcija 01.01.2010	31.12.2009.	UČEŠĆE
1	Kratkoročni finansijski plasmani - matična i zavisna pravna lica			0.00	0	0	0	0.00
2	Kratkoročni finansijski plasmani - ostala povezana pravna lica			0.00	0	0	0	0.00
3	Kratkoročni krediti u zemlji	232	18,384	0.84	14,840	0	14,840	0.69
4	Kratkoročni krediti u inostranstvu			0.00	0	0	0	0.00
5	Deo dugoročnih stambenih kredita zaposlenima koji dospeva do jedne godine	234	14,929	0.68	13,548	0	13,548	0.63
6	Hartije od vrednosti koje se drže do dospeća - deo koji dospeva do jedne godine			0.00	0	0	0	0.00
7	Hartije od vrednosti kojima se trguje			0.00	0	0	0	0.00
8	Otkupljene sopstvene akcije			0.00	0	0	0	0.00
9	Ostali kratkoročni finansijski plasmani	238	2,148,308	98.47	2,137,272	0	2,137,272	98.69
I	Kratkoročni finansijski plasmani-bruto		2,181,621	100.00	2,165,660	0	2,165,660	100.00
10	Minus: Ispravka vrednosti kratkoročnih finansijskih plasmana	239	950	0.04	1,103	0	1,103	0.05
II	Kratkoročni finansijski plasmani, neto (I-10)		2,180,671	99.96	2,164,557	0	2,164,557	99.95

R.br.	Kratkoročni oročeni depoziti	konto	31.12.2010.	UČEŠĆE
1	Komercijalna banka a.d. Beograd		1,870,002	87.05
2	Hypo Alpe Adria banka a.d. Beograd		263,871	12.28
3	Deo dugoročnog depozita kod Piraeus banke koji dospeva u 2011.godini		14,435	0.67
4	Ukupn (1+2+3)	238	2,148,308	100.00

22 Gotovinski ekvivalenti i gotovina AOP 019

U 000 dinara

R. br.	Gotovinski ekvivalenti i gotovina	konto	31.12.2010.	UČEŠĆE	Stanje 01.01.2010	Korekcija 01.01.2010	31.12.2009.	UČEŠĆE
1	Čekovi	240	518	0.20	166	0	166	0.14
2	Tekuci računi	241+242	195,017	75.24	61,883	0	61,883	51.07
3	Blagajne	243+246	374	0.14	332	0	332	0.27
4	Devizni računi	244	116,723	45.03	106,619	0	106,619	87.99
5	Devizni akreditivi	245	0	0.00	0	0	0	0.00
6	Menjačnica i devizna blagajna	243	0	0.00	0	0	0	0.00
7	Ostala novčana sredstva	248	317	0.12	417	0	417	0.34
8	Nov sred. čije je koris. ogran. ili vred. umanj.	249	-53,743	-20.73	-48,242	0	-48,242	-39.81
	Ukupno		259,206	100.00	121,175	0	121,175	100.00

23 Porez na dodatu vrednost i AVR AOP 020

U 000 dinara

R. br.	Porez na dodatu vrednost i AVR	konto	31.12.2010.	UČEŠĆE	Stanje 01.01.2010	Korekcija 01.01.2010	31.12.2009.	UČEŠĆE
1	Potreživanja za više plaćen PDV	279	0	0.00	22,835	0	22,835	42.96
2	Unapred plaćeni i obračunati troškovi	280	12,845	25.42	15,939	0	15,939	29.98
3	Potreživanja za nefakturisan prihod	281	23,077	45.66	6,364	0	6,364	11.97
4	Razgraničeni PDV	287	14,618	28.92	4,062	0	4,062	7.84
5	Ostala AVR	289	0	0.00	3,958	0	3,958	7.45
	Ukupno		50,540	100.00	53,158	0	53,158	100.00

24 Kapital AOP 102

U 000 dinara

R. br.	Kapital	konto	31.12.2010.	UČEŠĆE	Stanje 01.01.2010	Korekcija 01.01.2010	31.12.2009.	UČEŠĆE
1	Akcijski kapital-obične akcije	300	20,573,610	100.00	20,573,610	20,573,610	0	0.00
2	Državni kapital	303	0	0.00	0	-7,157,362	7,157,362	98.69
3	Ostali osnovni kapital	309	0	0.00	0	-95,193	95,193	1.31
	Ukupno osnovni kapital		20,573,610	0.00	20,573,610	13,321,055	7,252,555	100.00

25 Rezerve AOP 104

U 000 dinara

R.br.	Reserve	konto	31.12.2010.	UCEŠĆE	Stanje 01.01.2010.	Korekcija 01.01.2010.	31.12.2009.	UCEŠĆE
1	Zakonske rezerve	321	0	0,00	0	-55.168	55.168	23.48
2	Statutarne i druge rezerve	322	0	0,00	0	-179.773	179.773	76.52
	Ukupno		0	0,00	0	-234.941	234.941	100,00

26 Revalorizacione rezerve AOP 105

U 000 dinara

R.br.	Revalorizacione rezerve	konto	31.12.2010.	UCEŠĆE	Stanje 01.01.2010.	Korekcija 01.01.2010.	31.12.2009.	UCEŠĆE
1	Početno stanje 01.01. pre korekcije	330	0	0,00	3.255.688,00	0	3.255.688	100,00
2	Povećanje po osnovu korekcije početnog st. (procena)	330	0	0,00	8.238.839,00	8.238.839	0	0,00
3	Smanjenje po osnovu procene				0,00	0	0	0,00
III	Početno stanje 01.01. posle korekcije (1+2) AOP 105		0	0,00	11.494.527	8.238.839	3.255.688	100,00
3	Smanjenje po osnovu otuđenja i rash. os. sredst.	330	0	0,00	0,00	0,00	0	0,00
4	Smanjenje po osnovu prenosa - MRS 12	330	0	0,00	0,00	0,00	0	0,00
5	Smanjenje po osnovu odluke o pretv. rev. rez. u osnovni kapital	330	0	0,00	-11.494.527	0	0	0,00
IV	Ukupno (III+3+4+5+6) AOP 105		0	0,00	0	8.238.839	3.255.688	100,00

26 a Nerealizovani dobiti AOP 106

U 000 dinara

R.br.	Nerealizovani dobiti	konto	31.12.2010.	UCEŠĆE	Stanje 01.01.2010.	Korekcija 01.01.2010.	31.12.2009.	UCEŠĆE
1	Povećanje po osnovu revalorizacije učešća	332	0	0,00	0	0	0	0,00
2	Smanjenje po osnovu revalorizacije učešća	332	0	0,00	0	0	0	0,00
I	Stanje 31.12. posle korekcije (1+2)		0	0,00	0	0	0	0,00

26 b Nerealizovani gubici AOP 107

U 000 dinara

R.br.	Nerealizovani gubici	konto	31.12.2010.	UCEŠĆE	Stanje 01.01.2010.	Korekcija 01.01.2010.	31.12.2009.	UCEŠĆE
1	Početno stanje 01.01.	333	0	0,00	127	0	302	0,00
2	Povećanje po osnovu smanjenja fer vrednosti (akcije u PBB)	333	73	100,00	0	0	0	0,00
3	Smanjenje po osnovu povećanja fer vrednosti	333	0	0,00	0	0	-175	0,00
4	Smanjenje po osnovu odluke o pretv. rev. rez. u osnovni kapital	333	0	0,00	-127	0	0	0,00
I	Stanje 31.12. (1+2+3+4)		73	100,00	0	0	127	0,00

R.br.	Struktura nerasporedene dobiti	konto	31.12.2010.	UČEŠĆE
1	Dobit I-XII 2006. godine	340000	539,184	19.31
2	Nerasp. dobit ranijih godina kao rezultat knjiženja odlož. poreskih sredst. I odlož. por. obav. 31. 12. 2004+ost. ner. d.	340800	16,945	0.61
3	Nerasp. dobit ranijih godina kao rezultat knjiženja odlož. poreskih sredst. I odlož. por. obav. 31. 12. 2005	340810	18,081	0.65
4	Prenos realizovanih revalorizacionih rezervi rashodovanih, prodatih i otuđenih osnovnih sredstava u toku godine	340200+341200	6,042	0.22
5	Prenos revalorizacionih rezervi na kraju godine po osnovu razlika u amortizacijama 31. 12. 2005. godine	340300	19,835	0.71
6	Dobit od odloženih poreskih sredstava 2006. odine	341010	13,652	0.49
I	Ukupno stanje dobiti 31.12.2006. godine (1 do 6)		613,739	21.98
7	Korekcija početnog stanja dobiti iz 2006. godine za iznos procenjene vrednosti poraživanja za stambene kredite na neto sadašnju vrednost -diskontovanjem-promena računovodstvene politike u 2007. godini	340000	-224,495	-8.04
II	Korigovano početno stanje dobiti 01.01.2007. godine (I+7)		389,244	13.94
8	Dobit iz tekućeg poslovanja I- XII 2007. godine	341000	360,981	12.93
9	Prenos realizovanih revalorizacionih rezervi na dobitak za rashodovana, prodata i otuđena osnovna sredstva u toku 2007. godine	341200+340200	905	0.04
III	Ukupno stanje dobiti 31.12.2007. godine (II+8+9)		751,130	26.90
10	Dobit iz tekućeg poslovanja I- XII 2008. godine	341000	1,336,524	47.86
11	Prenos realizovanih revalorizacionih rezervi na dobitak za rashodovana, prodata i otuđena osnovna sredstva u toku 2008. godine	341200+340200	921	0.03
IV	Ukupno stanje dobiti 31.12.2008. godine (III+10+11)		2,088,575	74.79
12	Deo dobiti koji je raspoređen Osnivaču, po Odluci Upravnog odbora o raspodeli dobiti za 2008. i Rešenju Vlade RS o davanju saglasnosti na odluku o raspodeli dobiti za 2008. g. i isplaćen Osnivaču 21.07.2009. godine		-1,002,393	-35.90
13	Dobit iz tekućeg poslovanja I- XII 2009. godine	341000	1,705,619	61.08
14	Prenos realizovanih revalorizacionih rezervi na dobitak za rashodovana, prodata i otuđena osnovna sredstva u toku 2009. godine	341200+340200	767	0.03
V	Ukupno stanje dobiti 31.12.2009. godine (IV+12+13+14)		2,792,568	100.00
15	Korekcija početnog stanja dobiti iz 2009. godine kao rezultat procene kapitala 01.01.2010		212,153	
16	Smanjenje po osnovu odluke o pretv. dela dobiti u osnovni kapital 01.01.2010		-1,591,714	
VI	Ukupno stanje dobiti 01.01.2010. godine (V+15+16)		1,413,007	
17	Deo dobiti koji je raspoređen Osnivaču, po Odluci Upravnog odbora o raspodeli dobiti za 2009. i Rešenju Vlade RS o davanju saglasnosti na odluku o raspodeli dobiti za 2009. g. i isplaćen Osnivaču u toku 2010. godine		-1,413,007	
18	Dobit iz tekućeg poslovanja I- XII 2010. godine	341000	1,937,323	
VII	Ukupno stanje dobiti 31.12.2010. godine (VI+17+18)		1,937,323	

28 Dugoročna rezervisanja AOP 112

U 000 dinara

R.br.	Dugoročna rezervisanja	Restrukturiranje		Otpremnine za odlazak u penziju		Jubilarne nagrade	Ukupno konto 404	Rezervisanje za sudske sporove	UKUPNO
		3	403	4	404				
1	2	39.291,00	0,00	0,00	0,00	0,00	39.291,00	0,00	39.291,00
1	Početno stanje 01.01.2007.	39.291,00	0,00	0,00	0,00	0,00	39.291,00	0,00	39.291,00
2	Smanjenje po osnovu isplate	-39.291,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-39.291,00
3	Povećanje po osnovu rezervisanja u 2007.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Smanjenje po osnovu ukidanja rezervisanja 31.12.2007.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Povećanje po osnovu novog obrač. rezervisanja 31.12.2007.	0,00	18.952,00	0,00	39.675,00	0,00	58.627,00	84.083,00	142.710,00
I	Ukupno stanje 31.12.2007.	0,00	18.952	39.675,00	58.627,00	84.083,00	142.710,00	84.083,00	142.710,00
6	Smanjenje po osnovu isplate u 2008. g.	0,00	-139,00	0,00	-3.723,00	-848,00	-3.862,00	-848,00	-4.710,00
7	Smanjenje po osnovu ukidanja rezervisanja u 2008. g.	0,00	-5.915,00	-27.564,00	-33.479,00	-2.351,00	-33.479,00	-2.351,00	-35.830,00
8	Povećanje po osnovu novog obrač. rezervisanja 31.12.2008.	0,00	0,00	0,00	0,00	18.924,00	18.924,00	18.924,00	18.924,00
II	Ukupno stanje 31.12.2008. (I+6+7+8)	0,00	12.898,00	8.388,00	21.286,00	99.808,00	121.094,00	99.808,00	121.094,00
9	Smanjenje po osnovu isplate u 2009. g.	0,00	0,00	-614,00	-614,00	-6.437,00	-6.437,00	-6.437,00	-7.051,00
10	Smanjenje po osnovu ukidanja rezervisanja 31.12.2009. g.	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.563,00	-1.563,00	-1.563,00	-1.563,00
11	Povećanje po osnovu novog obrač. rezervisanja 31.12.2009g.	0,00	10.079,00	14.477,00	24.556,00	29.767,00	24.556,00	29.767,00	54.323,00
III	Ukupno stanje 31.12.2009. (II+9+10+11)	0,00	22.977,00	22.251,00	45.228,00	121.575,00	121.575,00	121.575,00	166.803,00
12	Smanjenje po osnovu isplate u 2010. g.	0,00	-94,00	-3.806,00	-3.900,00	-1.069,00	-3.900,00	-1.069,00	-4.969,00
13	Smanjenje po osnovu ukidanja rezervisanja 31.12.2010. g.	0,00	0,00	-696,00	-696,00	-78.627,00	-696,00	-78.627,00	-79.323,00
14	Povećanje po osnovu novog obrač. rezervisanja 31.12.2010. g.	0,00	3.711,00	2.155,00	5.866,00	52.199,00	5.866,00	52.199,00	58.065,00
IV	Ukupno stanje 31.12.2010. (III+12+13+14)	0,00	26.694,00	19.904,00	46.498,00	94.078,00	46.498,00	94.078,00	140.576,00

28 a Rekapitulacija dugoročnih i kratkoročnih rezervisanja za restrukturiranje (2004. do 2010.godine)

U 000 dinara

R.br.	Kratkoročna i dugoročna rezervisanja	2005		2006		2007		2008		2009		2010	
		3	403	4	403	5	463	6	463	7	463	8	
1	Grupa računata	172.184,00	123.669,00	39.291,00	39.291,00	108.000,00	108.000,00	108.000,00	108.000,00	108.000,00	108.000,00	108.000,00	108.000,00
1	Početno stanje 01.01.	172.184,00	123.669,00	39.291,00	39.291,00	108.000,00	108.000,00	108.000,00	108.000,00	108.000,00	108.000,00	108.000,00	108.000,00
2	Smanjenje po osnovu isplate	-48.515,00	-84.378,00	-39.291,00	-39.291,00	-64.043,00	-64.043,00	-64.043,00	-64.043,00	-64.043,00	-64.043,00	-64.043,00	-64.043,00
3	Povećanje po osnovu rezervisanja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Smanjenje po osnovu ukidanja rezervisanja	0,00	0,00	108.000,00	108.000,00	108.000,00	108.000,00	108.000,00	108.000,00	108.000,00	108.000,00	108.000,00	108.000,00
I	Ukupno stanje 31.12.	123.669,00	39.291,00	108.000,00	108.000,00	3.685,00	3.685,00	3.685,00	3.685,00	3.685,00	3.685,00	3.685,00	3.685,00

29 Dugoročne obaveze AOP 113, 114 i 115

R.br	Dugoročne obaveze	31.12.2010.		31.12.2009.	
		Iznos u 000 din	Iznos u EUR	Iznos u 000 din	Iznos u EUR
		3	4	3	4
1	Kredit- valutna klauzula	19,019.21	179,740.70	74,158.77	771,069.52
2	Kredit- valutna klauzula -dosp.u nared.g.	7,607.69	71,896.32	56,871.93	591,328.74
3	Kredit u devizama-eur EIB	1,215,290.37	11,485,080.67	1,184,522.19	12,316,129.05
4	Kredit u devizama -dosp.u nared.g.	87,937.14	831,048.38	79,927.32	831,048.38
5	Ilo robni krediti	0.00	0.00	61,004.98	636,205.43
6	Ilo robni krediti- dosp.u narednoj godini	0.00	0.00	61,004.98	636,205.43
7	Ukupno krediti (1+3+5)	1,234,309.57	11,664,821.37	1,319,685.93	13,723,404.00
8	Ukupno krediti -dospavaju u narednoj godini (2+4+6)	95,544.82	902,944.70	197,804.23	2,058,582.55
9	Ukupno neto dugoročni krediti (7-8) AOP 114	1,138,764.75	10,761,876.67	1,121,881.70	11,664,821.45
10	Finansijski lizing-za specifičnu opremu	269,780.93	2,510,352.49	342,699.76	3,514,153.86
11	Deo koji dospeva u narednoj godini	81,963.97	764,974.74	92,413.04	951,871.76
12	Finansijski lizing-za automobile	10,664.77	99,792.26	31,364.09	322,890.43
13	Deo koji dospeva u narednoj godini	9,326.29	87,267.85	21,670.73	223,098.17
14	Ukupno lizing (10+12)	280,445.69	2,610,144.75	374,063.85	3,837,044.29
15	Ukupno lizing-dospjeva u narednoj godini (11+13)	91,290.26	852,242.59	114,083.77	1,174,969.93
16	Ukupno neto dugoroč. lizing (14-15) AOP 115	189,155.44	1,757,902.16	259,980.08	2,662,074.36
17	Ukupne neto dugoročne obaveze (7+14)	1,514,755.27	14,274,966.12	1,693,749.78	17,560,448.29
18	Ukupne obaveze koje dospevaju u narednoj godini	186,835.08	1,755,187.29	311,888.00	3,233,552.48
19	Ukupne neto dugoročne obaveze (17-18) AOP 113	1,327,920.19	12,519,778.83	1,381,861.78	14,326,895.81

30 Kratkoročne finansijske obaveze AOP 117

R. br.	Kratkoročne finansijske obaveze	2010		2009	
		Iznos u 000 din	iznos u EUR	Iznos u 000 din	Iznos u EUR
1	Kreditni-valutna klauzula	0	0	0	0
2	Kreditni u devizama-deo robnog kredita	0	0	0	0
3	Kreditni u dinarima	0	0	0	0
4	Svega kratkoročne finansijske obaveze (1+2+3)	0	0	0	0
5	Deo dugoročnih kredita i finansijskog lizinga koji dospeva u narednoj godini	186,835.08	1,755,187.29	311,888.00	3,233,552.48
6	Ukupno kratkoročne finansijske obaveze (4+5)	186,835.08	1,755,187.29	311,888.00	3,233,552.48

31 Obaveze iz poslovanja AOP 119 U 000 dinara

R.br.	Obaveze iz poslovanja	konto	31.12.2010.	UČEŠĆE	31.12.2009.	UČEŠĆE
1	2	3	4	5	6	7
1	Dobavljači u zemlji	433	94.510	68.31	91.321	59.88
2	Dobavljači u inostranstvu	434	6.231	4.50	37.600	24.65
3	Ostale obaveze iz poslovanja	439	7.099	5.13	2.614	1.71
4	Primljeni avansi	430	30.506	22.05	20.972	13.75
	Obaveze iz poslovanja (1 do 4)		138.346	100.00	152.507	100.00

32 Ostale kratkoročne obaveze AOP 120 U 000 dinara

R.br.	Ostale kratkoročne obaveze	konto	31.12.2010.	UČEŠĆE	31.12.2009.	UČEŠĆE
1	2	3	4	5	6	7
1	Obaveze za bruto zarade i naknade	450+451+452+454 +455+456	44	7.77	20.724	77.36
2	Obaveze za poreze i doprinose na teret poslodavca	453	26	4.59	3.690	13.77
3	Obaveze prema zaposlenima	463	0	0.00	0	0.00
4	Obaveze iz raspod. dobit- za Budžet	462	4	0.71	0	0.00
5	Obaveze prema članovima upravnog i nadzornog odbora	464+465	491	86.75	916	3.42
6	Ukalkulisane kamate	460	0	0.00	327	1.22
7	Ostale obaveze	469	1	0.18	1,133	4.23
	Ukupno ostale kratkoročne obaveze (1 do 7)		566	100.00	26.790	100.00

U 000 dinara

33 Obaveze po osnovu PDV, ostalih javnih prihoda i PVR AOP 121

R.br.	Obaveze po osnovu PDV i ostalih javnih prihoda i PVR	konto	31.12.2010.	UČEŠĆE	31.12.2009.	UČEŠĆE
1	2	3	4	5	6	7
1	Obaveze za PDV	479	606	1.32	0	0.00
2	Obaveze za carine i druge dadzbine	482	823	1.79	710	0.98
3	Ostale obaveze za poreze, doprinose i dr. dadzbine	489	600	1.31	585	0.81
4	Pasivna vremenska razgraničenja	490	26,825	58.48	61,310	84.72
5	Obračunati prihodi budućeg perioda	491	16,485	35.94	9,421	13.02
6	Prazgraničeni porez na dodatu vrednost	497	241	0.53	113	0.16
7	Ostala pasivna vremenska razgraničenja	499	287	0.63	228	0.32
	Ukupno (1 do 7)		45,867	100.00	72,367	100.00

U 000 dinara

33 a Obaveze po osnovu poreza na dobit AOP 122

R.br.	Obaveze po osnovu poreza na dobit preduzeća	konto	31.12.2010.	UČEŠĆE	31.12.2009.	UČEŠĆE
1	2	3	4	5	6	7
1	Obaveze za porez na dobit preduzeća-ak za XII/10 - plaćeno 13.01.2011.	481	10,085	29.44	6,627	23.30
2	Obaveze za porez na dobit preduzeća-po konačnom obračunu za I- XII/10.	481	24,169	70.56	21,819	76.70
I	Ukupno (1+2)		34,254	100.00	28,446	100.00
3	Korekcija po osnovu izmenjene PDP 01.01.2010				19,685	
II	Svega po korigovanom poč. stanju 01.01.2010 (I+3)				48,131	

34 Odložene poreske obaveze AOP 123

U 000 dinara

R.br.	Odložene poreske obaveze, konto 498	Stanje 31.12. 2007.	Stanje 31.12. 2008.	Stanje 31.12. 2009.	Korekcija 01.01.2010.	Stanje 01.01.2010.	Stanje 31.12. 2010.
1	PO osnovu privr. razli u vredn. sredst.						
2	Promene 01.01.04.	127.600,00					
3	Promene 31.12.04.	46.846,00					
4	01.01.05.	0,00					
5	30.06.05.	3.219,00					
6	31.12.2005-prebijanje sa odlož. poreskim sred.	-119.572,00	58.093,00	58.093,00			
7	STALNA RAZLIKA 31.12.2006.	50.606,00	50.606,00	50.606,00			
8	31.12.2006-prebijanje sa odlož. poreskim sred	0,00	0,00	0,00			
9	01.01.2007.- korekcija privrem.razlika po osnovu zemljišta i rezid. vrednosti	130.590,00	130.590,00	130.590,00			
10	31.12.2007.- 10% od rev. rezerve za odl. por. obavezu - akcije koje kotiraju na tržištu	155,00	155,00	155,00			
11	31.12.2007.- utvrđena privremena poreska obaveza za 2007.	738,00	738,00	738,00			
12	STANJE 31.12.2007.	240.182,00	240.182,00	240.182,00			0,00
13	Korekcija početnog stanja 01.01.2008.-za razlike na zemljištu	-41.516,00	-41.516,00	-41.516,00			
14	STANJE 01.01.2008.	198.666,00	198.666,00	198.666,00			0,00
15	Knjiženje na kraju godine-vezano za fer vrednost akcija PBB		-155,00	-155,00			
16	31.12.2008-smanjenje odloženih poreskih obaveza po osnovu razlike sadašnje vrednosti osnovnih sredstava po računovodstvenim i poreskim propisima		-7.506,00	-7.506,00			
17	STANJE 31.12.2008.	191.005,00	191.005,00	191.005,00			0,00
18	Knjiženje u toku godine-vezano za fer vrednost akcija PBB		0,00	0,00			
19	31.12.2009-smanjenje odloženih poreskih obaveza po osnovu razlike sadašnje vrednosti osnovnih sredstava po računovodstvenim i poreskim propisima			-8.208,00		-8.208,00	
20	STANJE 31.12.2009.		182.797,00	182.797,00	133.958,00	316.755,00	316.755,00
21	Odložena poreska sredstva po osnovu priznatih, a neplaćenih troškova poreza 2010.godine, koji dospevuju u 2011.g. i priznaju se nakon plaćanja u PB za 2011.godinu.						89,00
22	31.12.2010.-smanjenje odloženih poreskih obaveza po osnovu razlike sadašnje vrednosti osnovnih sredstava po računovodstvenim i poreskim propisima						19.738,00
24	Ukupno odloženi poreski prihodi perioda (21+22)						19.827,00
25	STANJE odloženih poreskih obaveza 31.12.2010. godine (20-24)						296.925,00

35 Odložena poreska sredstva AOP 021

U 000 dinara

R.br.	Odložena poreska sredstva, konto 288	31.12.2007.	31.12.2008.	31.12.2009.	Korekcija 01.01.2010.	Stanje 01.01.2010.	Stanje 31.12.2010.
1	Poreski kredit iz ranijih godina	30.050,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Prebijanje sa kontom 498-odlož.por.obav.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Ukladanje odloženih poreskih sredstava -31.12.	-30.050,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Ukupno (1+2+3)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

36 REKAPITULACIJA UGOVORENIH, PLAĆENIH I PREOSTALIH OBAVEZA ZA UVOZ SPECIJALNE AERODROMSKE OPREME

R.br.	OPIS	u EUR						UKUPNO
		TEAM IKUSI + CESCE	SITA-LIZING	WESTERGARD	TEAM IKUSI ANEX VI	HYPO LESING	8 (3+4+5+6+7)	
1	2	3	4	5	6	7		
I	Ugovorena vrednost	5.152.170.43	850.099.20	1.132.020.00	981.500.00	3.889.034.72	12.004.824.35	
	Isporučena oprema i stavljena u upotrebu - EUR	4.659.262.00	850.099.20	1.132.020.00	981.500.00	3.889.034.72	11.511.915.92	
	CESCE -osiguranje kredita EUR	492.908.40	0.00	0.00	0.00	0.00	492.908.40	
	UKUPNO EUR	5.152.170.40	850.099.20	1.132.020.00	981.500.00	3.889.034.72	12.004.824.32	
	Datum početka otplate	2004.godina	2006.godina	2006.godina	2008.godina	2008.godina		
II	Plaćeno do 31.12.2007. godine	2.952.643.40	311.703.04	432.232.00	0.00	0.00	3.696.578.44	
III	Plaćeno u 2008. godini	879.810.80	198.356.48	167.168.00	392.600.00	356.892.21	1.994.827.49	
IV	Plaćeno u 2009. godini	879.810.80	170.019.84	177.203.00	392.600.00	543.425.49	2.163.059.13	
V	Plaćeno u 2010. godini	439.905.43	170.019.84	187.840.00	196.300.00	645.941.53	1.640.006.80	
V	Ukupno plaćeno do 31.12.2010. (II+III+IV+V)	5.152.170.43	850.099.20	964.443.00	981.500.00	1.546.259.23	9.494.471.86	
	Preostale obaveze:							
	Rokovi izmirjenja obaveze							
1	2011. godina	0	0	167.577.00	0	597.397.74	764.974.74	
2	2012. godina	0	0	0	0	709.815.65	709.815.65	
3	2013. godina	0	0	0	0	775.962.49	775.962.49	
4	2014. godina	0	0	0	0	259.599.61	259.599.61	
VI	STANJE DEVIZNIH OBAVEZA ZA UVEZENU SPECIJALNU OPREMU 31.12.2010. (1 do 4)	0.00	0.00	167.577.00	0.00	2.342.775.49	2.510.352.49	

37 REKAPITULACIJA STANJA OBAVEZA PO KREDITIMA I NJIHOVOG DOSPEĆA U 2011. GODINI

R.br.	OPIS	Konto	STANJE SA 31.12.2010.		DOSPEĆE U 2011.		DOSPEĆE OD 2012. PA DO KRAJA OTPLATE	
			Iznos u dinarima	Iznos u EUR	Iznos u dinarima	Iznos u EUR	Iznos u dinarima	Iznos u EUR
1	2	3	4	5	6	7	8(4-6)	9(5-7)
1	Dug.kredit u zemlji	414+deo 424	19.019.208.25	179.740.70	7.607.687.53	71.896.32	11.411.520.72	107.844.38
1.1.	Stambeni kredit 6907	414010+424010	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1.2.	Stambeni kredit 6131	414000+424000	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1.3.	Stambeni kredit 115935	414020+424020	19.019.208.25	179.740.70	7.607.687.53	71.896.32	11.411.520.72	107.844.38
2	Ino kredit od EIB-eur	415+deo 424	1.215.290.365.57	11.485.080.67	87.937.135.02	831.048.38	1.127.353.230.56	10.654.032.29
2.1.	Ino kredit od EIB I-eur	415000+424100	245.763.176.82	2.322.580.67	20.480.263.77	193.548.38	225.262.913.06	2.129.032.29
2.2.	Ino kredit od EIB II-eur	415010+424110	275.118.220.00	2.600.000.00	21.162.940.00	200.000.00	253.955.260.00	2.400.000.00
2.3.	Ino kredit od EIB III-eur	415020	694.408.968.75	6.562.500.00	46.293.931.25	437.500.00	648.115.037.50	6.125.000.00
3	Ukupno Dojce banka+ANEX VI		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3.1.	TEAM IKUSI -Dojce banka	415100+424320	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3.2.	CESE - Dojce banka	415200+424330	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3.3.	TEAMIKUSI ANEX VI	415110+424310	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4	UKUPAN LIZING		280.445.694.23	2.610.144.75	91.290.256.30	852.242.59	189.155.437.94	1.757.902.16
4.1.	VESTERGARD	419150+425150	17.679.071.86	167.577.00	17.679.071.86	167.577.00	0.00	0.00
4.2.	PORSE LIZING	419100+419110+ 425100+425110	10.664.768.89	99.792.26	9.326.288.95	87.267.85	1.338.479.94	12.524.41
4.3.	HYPO LIZING	419120+425130	252.101.853.48	2.342.775.49	64.284.895.49	597.397.74	187.816.958.00	1.745.377.75
	UKUPNO OBAVEZA PO KREDITIMA	AOP (113+117)	1.514.755.268.05	14.274.966.12	186.835.078.84	1.755.187.29	1.327.920.189.21	12.519.778.83

NAPOMENA:

Vrsta kursa koji su ugovoreni i korišćeni prilikom preračuna na dinarsku protivvrednost

Vrednost u dinarima	Vrednost u dinarima
31.12.2010.	31.12.2009.
105.4982	95.8888
105.8147	96.1765
106.8697	97.1354
107.6082	97.8066

Dugoročni krediti u inostranstvu su iskazani u iznosu od 1.215.290 hiljada dinara (11.485.080,67 eura), odnose se na obaveze po osnovu Ugovora o finansiranju projekta hitne sanacije saobraćaja zaključenog 13.12.2001. godine između EIB-a i Republike Srbije, kojim je Aerodromu odobreno 13.000.000,00 EUR-a za ulaganja u saniranje infrastrukture aerodroma. Krediti je odobren sa rokom vraćanja do 2025. godine.

Ostale dugoročne obaveze u iznosu od 280.446 hiljada dinara ili 2.610.144,75 eura se najvećim delom odnose na obaveze po finansijskom lizingu zaključenim sa Hypo Alpe Adria lizingom, za nabavku specijalne mobilne aerodromske opreme

38 REKAPITULACIJA OBAVEZA PO KAMATAMA I Njihovog dospeća u 2011. g.-koje nisu knjižene u bilansnoj evidenciji

R.br.	OPIS	Kamatna stopa	STANJE SA 31.12.2010.		DOSPEĆE U 2011.		DOSPEĆE OD 2011. PA DO KRAJA OTPLATE	
			Iznos u dinarima	Iznos u EUR	Iznos u dinarima	Iznos u EUR	Iznos u dinarima	Iznos u EUR
			4	5	6	7	8(4-6)	9(5-7)
1	2	3						
1	Dug.kredit u zemlji		1.091.732,59	10.317,40	693.366,81	6.552,67	398.363,78	3.764,73
1.1.	Stambeni kredit 6907	4.50%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.	Stambeni kredit 6131	4.50%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.	Stambeni kredit 115935	4.50%	1.091.732,59	10.317,40	693.366,81	6.552,67	398.363,78	3.764,73
2	Ino kredit od EIB-eur		388.251.778,90	3.689.166,75	53.281.565,80	503.636,52	334.970.213,10	3.165.630,23
2.1.	Ino kredit od EIB I - eur	5.16%	79.258.628,11	749.032,30	12.417.184,68	117.348,39	66.841.443,43	631.683,91
2.2.	Ino kredit od EIB II - eur	4.85%	90.066.827,27	851.175,00	13.086.633,02	123.675,00	76.980.194,25	727.500,00
2.3.	Ino kredit od EIB III - eur	4.07%	218.926.323,51	2.068.959,45	27.777.748,10	262.513,13	191.148.575,42	1.806.446,32
3	Ukupno Dojče banka +Anex VI		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.1.	TEAM IKUSI-Dojče banka	3.54%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.2.	TEAM IKUSI - ANEX VI	9.40%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	UKUPAN LIZING		40.908.206,74	380.415,10	19.957.149,88	185.715,89	20.951.056,85	194.699,21
4.1.	VESTERGARD	6.00%	1.215.655,76	11.523,00	1.215.655,76	11.523,00	0,00	0,00
4.2.	PORSE LIZING	8.00%	472.324,53	4.419,63	447.046,64	4.183,10	25.277,89	236,53
4.3.	HYPO LEASING	6.95%	39.220.226,45	364.472,47	18.294.447,48	170.009,79	20.925.778,96	194.462,68
	UKUPNO OBAVEZA PO KAMATAMA		430.251.718,22	4.059.899,25	73.932.084,50	695.805,08	356.319.633,73	3.364.094,17

NAPOMENA:

Vrsta kursa koji su ugovoreni i korišćeni prilikom preračuna na dinarsku protivvrednost	Vrednost u dinarima 31.12.2010.	Vrednost u dinarima 31.12.2009.
1 euro-srednji kurs NBS - Krediti tačka 3 i tačka 4. (Dojče, Teamikusi, Vestergard)	105.4982	95.8888
1 euro-prodajni kurs NBS-Krediti tačka 1 i tačka 2. (Stambeni i EIB)	105.8147	96.1765
1 euro- kurs Porše lizinga (tačka 4.2.)	106.8697	97.1354
1 euro- kurs Hypo lizinga (tačka 4.3.)	107.6082	97.8066

39 REKAPITULACIJA STANJA INVESTICIJA U TOKU NA DAN 31.12.2010. u 000 dinara

R.br.	Naziv opreme	konto	31.12.2010.	31.12.2009.
1	2	3	4	5
1	Oprema	027300	0.00	2.790.00
2	Ulaganje u opremu Aviogel- transporteri, elevatori i samohodne stepenice	027334	51.088.00	0.00
3	Ulaganje u opremu Stoebich-protivpožarne zavese	027335	21.929.00	0.00
4	Ulaganja u nekretnine	027200	123.565.00	120.517.00
	Investicije u toku (1+2+3)	027	196.582.00	123.307.00

40. USAGLAŠAVANJE OBAVEZA SA DOBAVLJAČIMA I POTRAŽIVANJA ZA DATE AVANSE

u 000 din.

Redni broj	Konto	Naziv konta	Stanje na dan 31.12.2010.	Stanje na dan 31.10.2010.	Iznos usaglašenih IOS-a	% usaglašenih IOS-a	IOS-i bez odg. po osn.nap.u IOS-u da se slažu sa stanj. ako ne pošalju odg. u roku od 5 dana	% IOS-a bez odgovora	Iznos osporenih IOS-a	% osporenih IOS-a
I	2	3	4	5	6	7(6/5)*100	8	9(8/5)*100	10	11(10/5)*100
1	028000	Av za nekr. dob. - dom.	5.310,00	9.718,32	9.718,32	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	028010	Avansi za opremu - dom.	591,21	697,63	697,63	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	028100	Avansi za opremu - ino	0,00	44.007,14	44.007,14	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I	028	Avansi za nekr. postr.	5.901,22	54.423,09	54.423,09	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	150200	Dati av.dob.u zemlji	4.252,24	23.522,77	22.232,43	94,51	1.290,34	5,49	0,00	0,00
5	150300	Dati av.dob.u inostranstvo	9.938,09	167,72	167,72	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II	150	Dati av.dob.u zemlji	14.190,33	23.690,49	22.400,15	94,55	1.290,34	5,45	0,00	0,00
6	433000	Dob u zemlji za fak us	87.483,94	39.779,84	38.665,75	97,20	1.114,08	2,80	0,00	0,00
7	433010	Dob. u zemlji za investicije u toku	4.764,46	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	433050	Dob.u zemlji za opremu	2.261,52	334,24	334,24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
III	433	Dob.u zemlji	94.509,91	40.114,07	38.999,99	97,22	1.114,08	2,78	0,00	0,00
9	434000	Ino dob.za f.rob.i usl.	6.230,95	10.360,27	10.314,73	99,56	45,55	0,44	0,00	0,00
10	434050	Ino dobavljači za opremu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
IV	434	Ino dob.za f.rob.i usl.	6.230,95	10.360,27	10.314,73	99,56	45,55	0,44	0,00	0,00

U 000 dinara

41. USAGLAŠAVANJE POTRAŽIVANJA OD KUPACA

Redni broj	Konto	Naziv konta	Stanje na dan 31.12.2010.	Stanje na dan 31.10.2010. kada su poslali IOS-I	Iznos usaglašenih IOS-a	% usaglašenih IOS-a	IOS-i bez odg. po osn.nap.u IOS-u da se slažu sa stanj. ako ne pošalju odg. u roku od 5 dana	% IOS-a bez odgovora	Iznos osporenih IOS-a	% osporenih IOS-a
1	2	3	4	5	6	7(6/5)*100	8	9(8/5)*100	10	11(10/5)*100
1	202000	Kupci u zemlji	937.977	1.285.564	1.176.353	91.50	18.205	1.42	91.005	7.08
2	202010	Protokoli - Jat	290	290	290	100.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3	202020	Kupci RCM ugovori	20.837	22.286	10.822	48.56	3.515	15.77	7.948	35.66
4	202030	Kupci RCM - ostalo	29	77	40	51.44	38	48.56	0.00	0.00
5	202100	Kupci za os. sredstva	16	9	0.00	0.00	9	0.00	0.00	0.00
6	202210	Potraž. od Dufry-a	31.036	34.668	34.668	100.00	0.00	0.00	0.00	0.00
7	202220	Potraž. od Dufry-a RCM	10	5	5	100.00	0.00	0.00	0.00	0.00
8	202800	Potraž. od kupaca u steč	542	542	0	0.00	541.89	100.00	0.00	0.00
9	202900	Tuženi domaći kupci	71.163	65.132	32.508	49.91	8.193	12.58	24.430	37.51
I	202	KUPCI U ZEMLJI	1.061.901	1.408.572	1.254.686	89.08	30.501	2.17	123.384	8.76
10	203000	Potraž. od ino-kupaca	310.898	361.866	292.757	80.90	69.139	19.10	0.00	0.00
11	203020	Kupci RCM-ino	4.968	5.668	5.265	92.89	403	7.11	0.00	0.00
12	203300	Potraž. od Montenegra	77.605	80.372	80.372	100.00	0.00	0.00	0.00	0.00
13	203330	Ostali kupci - CG	52	55	0	0.00	55	100.00	0.00	0.00
14	203900	Tuženi ino kupci	5.642	5.642	0.00	0.00	5.642	100.00	0.00	0.00
II	203	Kupci u inostranstvu	399.165	453.633	378.394	83.41	75.239	16.59	0.00	0.00
III	202+203	Potraž. od kupaca	1.451.065	1.862.205	1.633.080	87.70	105.740	5.68	123.384	6.63

42. USAGLAŠAVANJE OBAVEZA ZA PRIMILJENE AVANSE

u 000 dinara

Redni broj	Konto	Naziv konta	Stanje na dan 31.12.2010.	Stanje na dan 31.10.2010. kada su poslali IOS-I	Iznos usaglašenih IOS-a	% usaglašenih IOS-a	IOS-I bez odg. po osn.nap.u IOS-u da se slažu sa starij. ako ne pošalju odg. u roku od 5 dana	% IOS-a bez odgovora	Iznos osporenih IOS-a	% osporenih IOS-a
			4	5	6	7(6/5)*100	8	9(8/5)*100	10	11(10/5)*100
1	2	3								
1	430200	Avansi od prav.lica u zemlji	534	1.031	1.028	99,68	3	0,32	0,00	0,00
2	430210	Av za inag. manipulac.	1	23	0	0,00	23	100,0	0,00	0,00
3	430500	Aansi od ino prav.lica	1.060	1.439	0,00	0,00	1.439	100,0	0,00	0,00
4	430510	Av. platine kartice	0	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	430600	Primljeni depoziti od dom.pr.l.	9.226	7.346	5.365,92	73,04	1.980	27,0	0,00	0,00
6	430610	Primljeni depoziti od ino.pr.l.	12.723	13.484	9.238,14	68,51	4.246	31,5	0,00	0,00
7	430800	Avansi za zakup od dom.pr.l.	1.550	1.829	1.301	71,12	528	28,9	0,00	0,00
8	430810	Avansi za zakup od ino.pr.l.	323	373	373	100,00	0	0,0	0,00	0,00
9	430980	Ob.za prep.od dom.kupaca	141	0	0,00	0,00	0	0,0	0,00	0,00
10	430990	Ob.za prep.od ino.kupaca	4.950	1.993	292,58	14,75	1.690	85,2	0,00	0,00
I	430	Primljeni avansi i depoziti	30.506,66	27.507,60	17.598,72	63,98	9.908,88	36,02	0,00	0,00

43. USAGLAŠAVANJE OROČENIH SREDSTAVA

u 000 dinara

Redni broj	Konto	Naziv konta	Stanje na dan 31.12.2010.	Stanje na dan 31.10.2010. kada su poslali IOS-I	Iznos usaglašenih IOS-a	% usaglašenih IOS-a	IOS-I bez odg. po osn.nap.u IOS-u da se slažu sa starij. ako ne pošalju odg. u roku od 5 dana	% IOS-a bez odgovora	Iznos osporenih IOS-a	% osporenih IOS-a
			4	5	6	7(6/5)*100	8	9(8/5)*100	10	11(10/5)*100
1	2	3								
1	220010	Kam. na oroč.sr.din.sredstva	692	198	198	100,00	0	0,0	0	0,00
2	220020	Kam. na oroč.sr.dev.sredstva	30.188	26.254	26.254	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	220030	Kam. za slatam.kredite	190	492	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	220300	Uq. i zat.kam.o.pravn.licama	4.094	4.864	2.435	50,06	356	7,32	2.073	42,62
I	220	Kam. i zat.kam.p.lic.	35.164	31.808	28.887	90,82	366	1,12	0,00	0,00
5	238100	Krat.oroč.din.sredstva	0	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	238200	Krat.oroč.dev.sredstva	2.133,873	2.179,898	2.179,898	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	238310	Deo dug.depozita 038100	3.296	3.356	3.356	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	238311	Deo dug.depozita 038110	7.585	1.931	1.931	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	238320	Deo dug.depozita 038120	3.554	3.619	3.619	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II	238	Oroč.sred.i poz. u zemlji	2.148,308	2.188,804	2.188,804	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	038100	Dugor.oroč.depoz.val.kl.	0	0	0	0,00	0	0,0	0	0,00
11	038110	Dugor.oroč.depoz.devizni	11.377,39	19.309	19.309	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	038120	Dugor.oroč.depoz.devizni	0	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
III	deo 038	Dugor.oroč.depoz.devizni	11.377	19.309	19.309	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00

44. USAGLAŠAVANJE OBAVEZA ZA DUGOROČNE KREDITE (DUGOROČNI +KRATKOROČNI DEO) u 000 dinara

Redni broj	Konto	Naziv konta	Stanje na dan 31.12.2010.	Stanje na dan 31.12.2010. poslije IOS-i	Iznos usaglašenih IOS-a	% usaglašenih IOS-a	IOS-i bez odg. po osn.nap.u IOS-u da se slazu sa stanj. ako ne pošalju odg. u roku od 5 dana	% IOS-a bez odgovora	Iznos osporenih IOS-a	% osporenih IOS-a
1	2	3	4	5	6	7(6/5)*100	8	9(8/5)*100	10	11(10/5)*100
1	414010+424010	Stambeni kredit 6907	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2	414000+424000	Stambeni kredit 6131	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.0	0.00	0.00
3	414020+424020	Stambeni kredit 115935	19,019.22	19,019.22	19,019.22	100.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4	415000+424100	Ino kredit od EIB I - eur	245,763.18	245,763.18	245,763.18	100.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5	415010+424110	Ino kredit od EIB II - eur	275,118.22	275,118.22	275,118.22	100.00	0.00	0.00	0.00	0.00
6	415020	Ino kredit od EIB III - eur	694,408.97	694,408.97	694,408.97	100.00	0.00	0.00	0.00	0.00
7	415100+424320+									
7	415200+424330	TEAM IKUSI -Dolje banka	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
8	415110+424310	TEAMIKUSI ANEX VI	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	100.00	0.00	0.00
I	414+415+424	UKUPNO	1,234,309.58	1,234,309.58	1,234,309.58	100.00	0.00	0.00	0.00	0.00

45. USAGLAŠAVANJE OBAVEZA ZA FINANSIJSKI LIZING (DUGOROČNI +KRATKOROČNI DEO) u 000 dinara

Redni broj	Konto	Naziv konta	Stanje na dan 31.12.2010.	Stanje na dan 31.12.2010. poslije IOS-i	Iznos usaglašenih IOS-a	% usaglašenih IOS-a	IOS-i bez odg. po osn.nap.u IOS-u da se slazu sa stanj. ako ne pošalju odg. u roku od 5 dana	% IOS-a bez odgovora	Iznos osporenih IOS-a	% osporenih IOS-a
1	2	3	4	5	6	7(6/5)*100	8	9(8/5)*100	10	11(10/5)*100
1	419100+419110+	PORSE LIZING	10,664.77	10,664.77	10,664.77	100.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	425100 + 425110									
2	419120+425130	HYPO LIZING	252,101.85	252,101.85	252,101.85	100.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3	419150+425150	VESTERGARD	17,679.07	17,679.07	17,679.07	100.00	17,679.07	100.00	0.00	0.00
4	419140+425140	SITA-LIZING	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
I	419+425	UKUPNO	280,445.69	280,445.69	280,445.69	100.00	17,679.07	6.30	0.00	0.00

46 a ISPLAĆENA MASA BRUTO I ZARADA, BROJ ZAPOSLENIH PO OD OBRASCU I PROSEČNA ZARADA PO MESECIMA 2010. godine U 000 din.

2010. po mesecima	Ukupno			Stalno zaposleni bez posloводства			Posloводство		
	Br. zaposlenih po OD obrascu	Isplaćena Bruto I zarada	Prosečna Bruto I zarada	Br. zaposl.	Isplaćena Bruto I zarada	Prosečna Bruto I zarada	Br. zaposl.	Isplaćena Bruto I zarada	Prosečna Bruto I zarada
I	2(5+8)	3(6+9)	4(3/2)	5	6	7(6/5)	8	9	10(9/8)
I	410	37.305.91	90.99	402	35.209.36	87.59	8	2.096.55	262.07
II	411	36.034.69	87.68	403	33.991.99	84.35	8	2.042.70	255.34
III	410	35.201.18	85.86	402	33.133.59	82.42	8	2.067.59	258.45
IV	415	37.795.66	91.07	407	35.713.47	87.75	8	2.082.19	260.27
V	416	37.189.54	89.40	408	35.097.90	86.02	8	2.091.64	261.46
VI	417	35.856.73	85.99	409	33.773.29	82.58	8	2.083.44	260.43
VII	416	35.776.89	86.00	408	33.688.71	82.57	8	2.088.18	261.02
VIII	417	35.870.49	86.02	409	33.777.81	82.59	8	2.092.68	261.59
IX	417	35.868.75	86.02	409	33.792.53	82.62	8	2.076.22	259.53
X	416	35.866.85	86.22	408	33.891.75	83.07	8	1.975.10	246.89
XI	417	35.867.49	86.01	409	34.022.79	83.19	8	1.844.70	230.59
XII	417	35.867.30	86.01	409	33.773.86	82.58	8	2.093.44	261.68
UKUPNO		434.501.48	87.27		409.867.05	83.94		24.634.43	256.61
PROSEK	415	36.208.46	87.27	407	34.155.59	83.94	8	2.052.87	256.61

46 b ISPLAĆENA MASA BRUTO I ZARADA, BROJ ZAPOSLENIH PO OD OBRASCU I PROSEČNA ZARADA PO MESECIMA 2009. godine
U 000 din.

2009 po mesečim a	Ukupno				Stalno zaposleni bez posloводства			Posloводство			
	Br. zaposlenih po OD obrascu	Isplaćena Bruto zarada	Prosečna Bruto zarada	4(3/2)	Br. zaposl.	Isplaćena Bruto zarada	Prosečna Bruto zarada	7(6/5) +	Br. zaposl.	Isplaćena Bruto zarada	Prosečna Bruto zarada
1	2(5+8)	3(6+9)	4(3/2)	5	6	7(6/5) +	8	9	10(9/8)		
I	398	34.700.09	87.19	389	31.597.88	81.23	9	3.102.21	344.69		
II	406	35.453.26	87.32	397	32.410.05	81.54	9	3.043.21	338.13		
III	409	35.652.43	87.17	400	33.356.81	83.39	9	2.295.62	255.07		
IV	413	35.996.10	87.16	404	33.701.32	83.42	9	2.294.78	254.98		
V	416	35.778.96	86.01	407	33.655.63	82.69	9	2.123.33	235.93		
VI	416	35.374.64	85.04	408	33.330.18	81.69	8	2.044.46	255.56		
VII	414	35.478.60	85.70	406	33.468.05	82.43	8	2.010.55	251.32		
VIII	416	35.015.28	84.17	408	33.023.64	80.94	8	1.991.64	248.96		
IX	416	35.138.91	84.47	408	33.094.70	81.11	8	2.044.21	255.53		
X	414	35.378.34	85.45	406	33.334.53	82.10	8	2.043.81	255.48		
XI	416	35.678.57	85.77	408	33.629.47	82.43	8	2.049.10	256.14		
XII	417	35.892.43	86.07	409	33.847.28	82.76	8	2.045.16	255.64		
UKUPNO		425,537.61	85.95		398,449.54	82.15		27,088.07	268.20		
PROSEK	413	35.461.47	85.95	404	33.204.13	82.15	8	2.257.34	268.20		

31.12.2010.

47 » KATEGORIJE FINANSIJSKIH INSTRUMENTARNA PREDUZEĆA (DEVIZNI RIZIK, TRŽIŠNI RIZIK)

B. br.	OPIS	KONTO	31.12.2010.										31.12.2009.-korij.	
			u EUR	u USD	u CHF	u DKK	u DEM	u GBP	u OOO din.	Ukupno u 000 din	Isprijava vrednosti u 000 din	Ukupno u 000 din	Isprijava vrednosti u 000 din	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
FINANSIJSKA SREDSTVA														
1	Dati avansi za nekretnine, postrojanja i opremu	028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	18.592,14	18.592,14	-12.690,93	18.592,14	-12.690,93
Za	Učesća u kapitalu ostalih pravnih lica	032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	378.680,42	378.680,42	-378.191,02	20.154,82	-19.692,73
Za	Dugoročno prosečno depoziti u valuti	0381+0384	107.844,38	20.005,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	19.570,39	19.570,39	0,00	19.570,39	0,00
Za	Dugoročni krediti za stanove dati zaposlenima	0387+0389	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	404,729,70	404,729,70	-307,285,23	380,588,61	-288.705,76
Za	Dugoročni finansijski plasmani (20+2b+2c)	032+038	107.844,38	20.005,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	783,410,12	796,373,51	-685,576,26	419,293,46	-288.398,49
3	Dati avansi za robu i usluge	150	1.690,55	123.104,37	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.252,24	14.190,33	-754,66	32.177,69	-754,66
4	Potraživanja od domaćih kupaca	202	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.061.900,56	1.061.900,56	-179.483,36	907.688,77	-134.977,24
5	Potraživanja od ino kupaca	203	3.362,115,05	554.180,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	592,17	399,164,77	-21.536,16	274.664,89	-6.986,32
6	Ostala potraživanja	22	653.485,49	10.990,13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11.840,88	81.651,61	-4.755,29	37.407,67	-8.465,39
7a	Dati krediti zaposlenima za odjev. zrniceu	232	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	18.384,00	18.384,00	0,00	14.840,00	0,00
7b	Dugoročnih kredita za stanove dati zaposlenima	234	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14.929,15	14.929,15	-949,91	13.547,99	-1.103,15
7c	Kratkoročno oročena sredstva	238	19.536.825,17	1.100.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.148.308,11	0,00	0,00	2.132.272,07	0,00
7	Kratkoročni finansijski plasmani (7a+7b+7c)	232+234+238	19.536.825,17	1.100.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	33.313,15	2.181.621,26	-949,91	2.165.660,06	-1.103,15
8	Gotovina i gotovinski ekvivalenti	46+248	445.377,39	199.282,34	4.515,24	0,00	0,00	0,00	0,00	196.038,92	259.206,45	0,00	121.174,67	0,00
9	Gotovina u GOLD banci	244820	0,00	113.671,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	829.262,00	0,00	-53.742,58	48.241,49	-48.241,49
10	Potraživanja za PDV	279000	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	21.835,03	0,00
I	UKUPNO (1+2+3+4+5+6+7+8+9)		24.107.318,03	2.121.233,04	4.515,24	0,00	0,00	0,00	0,00	2.109.880,19	4.866.443,22	-959.489,15	4.047.735,88	-501.617,66
FINANSIJSKE OBAVEZE														
1	Dugoročni krediti	414+415	10.761.876,67	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.138.764,75	0,00	1.122.881,70	0,00
2	Ostale dug fin. obaveze-finansijski iznaj-VESTERGARD	419150	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	16.088,76	0,00
3	Ostale dug fin. obaveze-finansijski iznaj-Porše	419110	12.524,41	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.338,48	0,00	9.693,36	0,00
4	Ostale dug fin. obaveze-finansijski iznaj-Hypo	419120	1.746.377,75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	187.816,96	0,00	346.217,96	0,00
5	Dugoročnih kredita koji dospeva u narednoj godini	424	302.944,70	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	95.544,82	0,00	197.804,23	0,00
6	Dugoročnih finansijskog iznaga koji dospeva u narednoj godini-VESTERGARD	425150	167.577,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	17.679,07	0,00	46.514,75	0,00
7	Dugoročnih finansijskog iznaga koji dospeva u narednoj godini-Porše	425100+425110	87.267,85	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9.326,29	0,00	21.670,73	0,00
8	Dugoročnih finansijskog iznaga koji dospeva u narednoj godini-Hypo	425130	597.897,74	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	64.284,90	0,00	56.098,29	0,00
9	Oblaveze prema domaćim dobavljačima	433	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	94.509,91	0,00	0,00	91.320,57	0,00
10	Oblaveze prema ino dobavljačima	434	58.417,27	858,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.230,95	0,00	37.599,71	0,00
11	Ostale obaveze iz poslovanja	439	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7.098,63	7.098,63	0,00	2.613,83	0,00
12	Oblaveze za primljene avanse	430	119.769,63	81.533,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11.407,22	30.506,66	0,00	20.972,56	0,00
13	Oblaveze za zaradu i naknade šteta	45	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	70,40	70,40	0,00	24.414,93	0,00
14	Druge obaveze	46	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-495,11	495,11	0,00	1.375,59	0,00
15	Oblaveze za PDV	47	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	605,51	605,51	0,00	0,00	0,00
16	Oblaveze za poreze, doprinose i druge dadbine	48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	35.877,56	35.877,56	0,00	49.425,71	0,00
II	UKUPNO FINANSIJSKE OBAVEZE (1 do 16)		14.453.153,02	82.391,22	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	149.864,34	1.689.950,00	0,00	1.922.472,67	0,00
Vrednost valute u dinarima na dan 31.12.2010. - srednji kurs NBS (Dolje, levo Team, Vestergard, Sita)			105.4982	79.2802	84.4458	14.1492	53.9404	122.4161	1.9000					
Vrednost valute u dinarima na dan 31.12.2010. - prodajni kurs NBS (Stambeni krediti i EIB)			105.8157											
Vrednost valute u dinarima na dan 31.12.2010. - PORŠE			106.8957											
Vrednost valute u dinarima na dan 31.12.2010. - HYP0			107.6082											

31.12.2009.

47 B KATEGORIJE FINANSIJSKIH INSTRUMENTATA - PREDUZEĆA (DROVNI RIJEK, TRŽIŠNI RIJEK)

R. br.	OPIS	KONTO	31.12.2009.										31.12.2008.		
			u EUR	u USD	u CHF	u DKK	u DEM	u GBP	u 000 din.	Ukupno u 000 din.	Isprijava vrednosti u 000 din.	Ukupno u 000 din.	Isprijava vrednosti u 000 din.		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	
FINANSIJSKA SREDSTVA															
1	Dati avansi za nekretnine, postrojenja i opremu	028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	18.592,14	18.592,14	-12.690,93	18.273,34	-12.690,93	
2a	Učeska u kapitalu ostalih pravnih lica	032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20.154,82	20.154,82	-19.692,73	19.980,12	-19.692,73	
2b	Dugoročni oročeni depoziti u valuti	0381-0384	1.79.740,80	20.005,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	18.570,03	18.570,03	0,00	46.564,71	0,00	
2c	Dugoročni krediti za stanove dati zaposlenima	0387-0388	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	380.568,61	380.568,61	-288.705,76	383.957,52	-264.413,71	
2	Dugoročni financijski plasmani (20a+2b+2c)	032-0388	1.79.740,80	20.005,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	400.223,43	419.293,47	-288.398,49	430.502,34	-284.108,44	
3	Dati avansi za robu i usluge	150	2.796,00	40.396,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	29.213,99	32.177,69	-754,66	5.757,79	-754,66	
4	Potraživanja od domaćih kupaca	202	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	907.688,77	907.688,77	-134.977,24	467.160,32	-83.981,97	
5	Potraživanja od ino kupaca	203	2.651.649,32	302.236,33	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	233,64	274.664,89	-6.986,32	284.349,39	-20.741,00	
6	Ostala potraživanja	22	199.969,95	17.800,91	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	17.716,18	37.407,67	-2.648,50	36.031,94	-2.642,91	
7a	Dati krediti zaposlenima za otkr. j. j. j. j. j.	232	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14.840,00	14.840,00	0,00	6.820,00	0,00	
7b	Dugi dugoročni krediti za stanove dati zaposlenima	234	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13.547,99	13.547,99	-1.103,15	11.946,39	-1.002,11	
7c	Kratkoročni oročena sredstva	238	14.466.541,61	1.500.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	650.000,00	2.137.272,07	0,00	1.748.371,18	0,00	
7	Kratkoročni financijski plasmani (7a+7b+7c)	232+234+238	14.466.541,61	1.500.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	678.387,99	2.165.660,06	-1.103,15	1.767.137,57	-1.002,11	
8	Gotovina i gotovinski ekvivalenti	241+242+24400	543.325,15	93.638,00	515,24	0,00	0,00	0,00	4,70	62.793,84	121.174,67	0,00	172.224,27	0,00	
9	Gotovina u GOLD banci	2466-248	0,00	113.671,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	48.241,49	48.241,49	-48.241,49	44.716,30	-44.716,30	
10	Potraživanja za PDV	279800	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	22.835,03	22.835,03	0,00	0,00	0,00	
I	UKUPNO (1+2+3+4+5+6+7+8+9)		18.037.022,83	2.087.747,74	515,24	0,00	0,00	0,00	0,00	2.115.349,99	4.047.735,88	-495.800,77	3.226.152,26	-490.628,32	
FINANSIJSKE OBAVEZE															
1	Dugoročni krediti	414-415	11.664.821,45	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.121.881,70	1.121.881,70	0,00	1.115.907,32	0,00	
2	Ostale dug. fin. obaveze- finansijski leasing-SITA+VESTERGARD	419140-419150	149.577,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	16.068,76	16.068,76	0,00	46.554,23	0,00	
3	Ostale dug. fin. obaveze- finansijski leasing-Porte	419120	99.792,26	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9.693,36	9.693,36	0,00	28.817,23	0,00	
4	Ostale dug. fin. obaveze- finansijski leasing-Hypo	419120	2.394.705,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	234.217,96	234.217,96	0,00	270.099,32	0,00	
5	Dugi dugoročni krediti koji doposeva u narednoj godini	424	2.058.582,55	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	197.804,23	197.804,23	0,00	199.997,96	0,00	
6	Dugi dugoročni krediti koji doposeva u narednoj godini-Porte	425140-425150	357.859,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	34.314,75	34.314,75	0,00	30.764,79	0,00	
7	Dugi dugoročni krediti koji doposeva u narednoj godini-Hypo	425100-425110	223.088,17	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	21.670,73	21.670,73	0,00	19.834,98	0,00	
8	Dugi dugoročni krediti koji doposeva u narednoj godini-Hypo	425130	594.011,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	58.098,29	58.098,29	0,00	49.110,99	0,00	
9	Ostale dug. fin. obaveze- finansijski leasing-Porte	434	349.488,07	51.992,53	0,00	0,00	0,00	0,00	6.138,24	91.320,57	91.320,57	0,00	136.086,90	0,00	
10	Ostale dug. fin. obaveze- finansijski leasing-Porte	434	349.488,07	51.992,53	0,00	0,00	0,00	0,00	6.138,24	91.320,57	91.320,57	0,00	136.086,90	0,00	
11	Ostale dug. fin. obaveze- finansijski leasing-Porte	439	103.915,22	50.775,59	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.613,83	2.613,83	0,00	9.304,08	0,00	
12	Ostale dug. fin. obaveze- finansijski leasing-Porte	439	103.915,22	50.775,59	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.613,83	2.613,83	0,00	1.783,53	0,00	
13	Ostale dug. fin. obaveze- finansijski leasing-Porte	45	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7.620,07	20.972,56	0,00	71.036,62	0,00	
14	Ostale dug. fin. obaveze- finansijski leasing-Porte	46	3.411,25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	34.414,94	24.414,94	0,00	41.185,45	0,00	
15	Ostale dug. fin. obaveze- finansijski leasing-Porte	47	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.968,49	2.975,59	0,00	15.184,79	0,00	
16	Ostale dug. fin. obaveze- finansijski leasing-Porte	48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	39.741,22	39.741,22	0,00	17.225,95	0,00	
II	UKUPNO FINANSIJSKE OBAVEZE (1 do 16)		18.017.262,83	102.168,12	0,00	0,00	0,00	0,00	6.138,24	157.759,12	1.902.784,20	0,00	2.198.640,35	0,00	
Vrednost valute u dinarima na dan 31.12.2009 srednji kurs NBS(Dojke, Kuai Team,Vestergard,Sita)			95.8888												
Vrednost valute u dinarima na dan 31.12.2009 prodajni kurs NBS (Stambeni krediti i EIB)			96.1765												
Vrednost valute u dinarima na dan 31.12.2009 PORSJE			97.1354												
Vrednost valute u dinarima na dan 31.12.2009 HYPO			97.8066												

31.12.2010.

48 8 KREDITNI RIZIK - UPRAVLJANJE POTRAŽIVANJIMA OD KUPACA

Starosna struktura dospjelih potraživanja od kupaca

R.br.	OPIS	KONTO	BROJ DANA PREKORAČENJA SA STANJEM NA DAN 31.12.2010.											Ukupno 31.12.2010. u 000 din	31.12.2009. Ukupno u 000 din
			0 dana prekoračenja	1-30 dana prekoračenja	31-60 dana prekoračenja	61-120 dana prekoračenja	121-180 dana prekoračenja	181-270 dana prekoračenja	271-360 dana prekoračenja	preko 361 dana prekoračenja	10	11	12 (a do 11)		
I	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12 (a do 11)	13			
1	DOMAĆI KUPCI ZA ROBU I USLUGE	202	837,409.87	33,363.50	8,203.83	10,693.49	8,817.33	11,565.07	11,672.34	140,175.12	1,061,900.56	907,688.77			
2	Kupci u zemlji za robu i usluge	202000	794,873.56	32,613.58	7,614.41	9,706.84	8,047.13	8,313.91	8,505.25	68,302.53	937,977.20	812,282.99			
3	Protokol iz 2005-JAT	202010	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	289.97	289.97	289.97			
4	Kupci usluga RCM-a, sa kojima su sklopljeni ugovori	202030	1.11	5.49	2.99	2.35	0.00	0.60	0.00	16.35	28.89	66.57			
5	Kupci za osnovna sredstva	202100	7.27	0.00	0.00	0.00	0.00	9.08	0.00	0.00	16.35	72.86			
6	Potraživanje od Dufray za usluge zakupa	202210	31,035.79	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
7	Potraživanje od Dufray za usluge RCM-a	202220	10.19	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
8	Potraživanje od kupaca koji su u postupku likvidacije	202800	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
9	Tužena potraživanja od domaćih kupaca	202900	255.19	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	10.19	73.26			
II	INO KUPCI ZA ROBU I USLUGE	203	254,786.70	67,253.22	26,725.12	37,259.41	3,664.86	1,192.57	2,308.89	66,215.43	71,163.27	52,590.08			
1	Kupci u zemlji za robu i usluge	203000	213,938.05	54,038.87	16,995.77	20,072.24	2,794.16	554.47	329.33	2,174.70	310,897.58	199,074.55			
2	Kupci usluga RCM-a	203020	1,393.92	1,032.52	147.64	759.88	870.70	638.10	3.69	121.31	4,967.75	3,128.34			
3	Potraživanje od Montenegro	203300	39,414.59	12,181.83	9,581.72	16,427.30	0.00	0.00	0.00	0.00	77,605.44	67,080.55			
4	Potraživanje od ostalih kupaca Crne gore	203330	40.14	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2.53	9.77	52.44	73.65			
5	Tužena potraživanja od ino kupaca	203900	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	5,641.56	5,641.56	5,307.80			
III	UKUPNO POTRAŽIVANJE OD KUPACA ZA ROBU I USLUGE	202+203	1,092,196.57	100,616.71	34,928.95	47,952.90	12,482.19	12,757.64	12,007.89	148,122.46	1,461,065.33	1,182,353.66			
IV	POTRAŽIVANJA ZA KAMATE	220	31,986.38	20.73	16.52	24.57	18.95	17.04	768.80	2,310.69	35,163.68	28,829.68			
1	Kamate na procjena dinarska sredstva	220010	691.40	0.00	0.18	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	691.58	5,630.85			
2	Kamate na procjena devizna sredstva	220020	30,188.17	0.00	0.00	0.00	0.00	0.03	0.00	0.00	30,188.20	19,691.48			
3	Kamate za stambene kredite	220030	2.12	20.73	16.52	24.39	18.95	17.02	14.94	74.85	189.51	314.17			
4	Ugovorene zatezne kamate za domaće kupce	220300	1,104.69	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	753.86	2,235.84	4,094.39	3,193.17			

48 b KREDITNI RIZIK - UPRAVLJANJE POTRAŽIVANJIMA OD KUPACA 31.12.2009.

Starosna struktura dospjelih potraživanja od kupaca

R.br.	OHS	KOMTO	BROJ DANA PREKORAČENJA SA STAVNEM NA DAN 31.12.2009.													31.12.2008.	
			0 dana prekoračenja	1-30 dana prekoračenja	31-60 dana prekoračenja	61-120 dana prekoračenja	121-180 dana prekoračenja	181-270 dana prekoračenja	271-360 dana prekoračenja	preko 361 dana prekoračenja	Ukupno 31.12.2009. u 000 din	12 (do 11)	13	Ukupno u 000 din			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12 (do 11)	13	14	15	16	17	
I	DOMAĆI KUPCI ZA ROBU I USLUGE	202	247,405.07	112,201.91	106,359.07	194,125.26	105,408.06	33,251.01	18,475.26	90,563.14	907,688.77	467,160.32					
1	Kupci u zemlji za robu i usluge	202000	214,882.18	111,154.73	105,362.13	193,253.69	103,891.05	30,064.01	15,240.78	38,434.43	812,282.99	391,820.53					
2	Protokol iz 2005-JAT	202010	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	289.97	289.97	0.00					
3	Kupci usluga RCM-a, sa kojima su sklopljeni ugovori	202020	7,730.88	1,026.50	877.66	844.67	1,291.23	2,169.77	1,863.92	1,281.73	17,086.36	10,587.91					
4	Kupci usluga RCM-a, sa kojima nisu sklopljeni ugovori	202030	2.32	16.31	2.97	6.15	5.00	7.93	3.61	22.29	66.57	37.00					
5	Kupci za osnovna sredstva	202100	31.44	4.37	16.31	20.74	0.00	0.00	0.00	0.00	72.86	0.00					
6	Potraživanje od Dufry-za usluge zakupa	202210	24,685.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	24,685.00	11,032.23					
7	Potraživanje od Dufry-za usluge RCM-a	202220	73.26	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	73.26	11.96					
8	Potraživanje od kupaca koji su u postupku likvidacije	202800	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	541.69	0.00					
9	Tužena potraživanja od domaćih kupaca	202900	0.00	0.00	0.00	0.00	220.79	1,009.30	1,366.95	49,993.04	52,590.08	52,839.03					
II	INO KUPCI ZA ROBU I USLUGE	203	199,929.99	31,586.14	19,447.12	16,108.39	959.34	424.89	68.21	6,140.80	274,664.89	284,349.39					
1	Kupci u zemlji za robu i usluge	203000	162,795.92	19,076.55	8,372.11	6,651.65	927.15	417.92	62.31	770.96	199,074.55	199,252.50					
2	Kupci usluga RCM-a	203020	1,164.08	1,294.71	191.88	399.04	32.19	4.12	5.33	36.99	1,128.34	3,932.60					
3	Potraživanje od Montenegro	203300	35,929.72	11,214.88	10,883.13	9,052.81	0.00	0.00	0.00	0.00	67,080.55	76,184.80					
4	Potraživanje od ostalih kupaca Crne gore	203330	40.28	0.00	0.00	4.89	0.00	2.84	0.58	25.05	73.65	29.88					
5	Tužena potraživanja od INO kupaca	203900	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	5,307.80	5,307.80	4,949.62					
III	UKUPNO POTRAŽIVANJE OD KUPACA ZA ROBU I USLUGE	202+203	447,335.06	143,788.05	125,706.19	210,233.65	106,367.40	33,675.90	18,543.48	96,703.94	1,182,353.66	751,509.71					
1	Kamate na oročena dinarska sredstva	220010	5,630.04	0.39	0.42	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	5,630.85	13,319.47					
2	Kamate na oročena devizna sredstva	220020	19,691.48	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	19,691.48	5,002.26					
3	Kamate za stambene kredite	220030	150.72	0.00	7.95	26.41	23.06	28.53	27.32	50.17	314.17	194.60					
4	Ugovorene zatezne kamate za domaće kupce	220300	110.50	0.00	141.74	19.18	0.00	0.00	154.31	2,767.44	3,193.17	6,776.76					
IV	POTRAŽIVANJA ZA KAMATE	220	25,582.76	0.39	150.11	45.60	23.06	28.53	181.62	2,817.61	28,829.68	25,295.08					

49 a KREDITNI RIZIK - UPRAVLJANJE POTRAŽIVANJIMA OD KUPACA 31.12.2010.

R.br.	OPIS	KONTO KUPACA		KONTO ISPRAVKE VREDNOSTI		31.12.2010.										31.12.2009.	
		3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13(11+12)	14	15			
		u EUR	u USD	u CHF	u GBP	u 000 RSD	POTRAŽIVANJA OD KUPACA 31.12.2010. u 000 din.	BRUTO ISPRAVKA VREDNOSTI iz ranijih godina koja nije naplaćena do 31.12.2010. g., u 000 din	NOVA ISPRAVKA VREDNOSTI 31.12.2010. u 000 din	UKUPNA ISPRAVKA VREDNOSTI 31.12.2010. u 000 din	BRUTO POTRAŽIVANJA OD KUPACA u 000 din	ISPRAVKA VREDNOSTI u 000 din					
I	DOMAĆI KUPCI ZA ROBU I USLUGE (1 do 9)	202	209	0.00	0.00	1,061,900.56	1,061,900.56	-125,621.30	-33,862.06	-179,483.36	907,688.78	-134,977.24					
1	Kupci u zemlji za robu i usluge	202000	209000	0	0	937,977.20	937,977.20	-62,052.65	-37,449.07	-99,501.72	812,282.99	-76,789.76					
2	Protokol iz 2005-uAT	202010	209000	0	0	289.97	289.97	-289.97	0.00	-289.97	289.97	-289.97					
3	Kupci usluga RCM-a, sa kojima su sklopljeni ugovori	202020	209020	0	0	20,837.21	20,837.21	-4,114.27	-3,912.28	-8,026.54	17,086.36	-4,775.30					
4	Kupci usluga RCM-a, sa kojima nisu sklopljeni ugovori	202030	209020	0	0	28.89	28.89	-12.97	-1.72	-14.69	66.57	-44.97					
5	Kupci za osnovna sredstva	202100	209020	0	0	16.35	16.35	0.00	0.00	0.00	72.86	0.00					
6	Potraživanje od Dufry za usluge zakupa	202210	209000	0	0	31,035.79	31,035.79	0.00	0.00	0.00	24,685.00	0.00					
7	Potraživanje od Dufry za usluge RCM-a	202220	209020	0	0	10.19	10.19	0.00	0.00	0.00	73.26	0.00					
8	Potraživanje od kupaca koji su u postupku likvidacije	202800	209000	0	0	541.69	541.69	-541.69	0.00	-541.69	541.69	-541.69					
9	Tužena potraživanja od domaćih kupaca	202900	209000	0	0	71,163.27	71,163.27	-58,609.76	-12,498.98	-71,108.74	52,590.08	-52,536.55					
II	INO KUPCI ZA ROBU I USLUGE (1 do 5)	203	209	3,362,115.05	554,180.20	0.00	399,164.77	-6,759.83	-14,776.33	-21,536.16	276,664.89	-6,986.31					
1	Kupci u zemlji za robu i usluge	203000	209000	2,670,578.85	365,347.34	0.00	310,897.58	-976.20	-13,694.23	-14,670.43	199,074.55	-1,568.90					
2	Kupci usluga RCM-a	203020	209000	43,863.20	0.00	0.00	340.26	-4,967.75	-108.21	-1,079.57	3,128.34	-107.02					
3	Potraživanje od Montenegro	203300	209000	616,488.44	158,513.92	0.00	77,605.44	0.00	-2.53	-2.53	67,080.55	0.00					
4	Potraživanje od ostalih kupaca Crne gore	203330	209000	497.09	0.00	0.00	52.44	-33.86	-33.86	73.65	73.65	-2.59					
5	Tužena potraživanja od ino kupaca	203900	209000	30,687.47	30,323.94	0.00	5,641.56	-5,641.56	0.00	-5,641.56	5,307.80	-5,307.80					
III	UKUPNO (I+II)	202+203	209	3,362,115.05	554,180.20	0.00	1,062,432.73	-132,381.14	-68,638.39	-201,019.52	1,182,353.67	-141,963.55					
IV	POTRAŽIVANJA ZA KAMATE (1 do 4)	220	229	277,890.01	10,990.13	0.00	4,975.48	-2,240.89	-87.17	-2,328.05	28,829.67	-2,648.50					
1	Kamate na oročena dinarska sredstva	220010	229000	0	0	0	691.58	0.00	0.00	0.00	5,630.85	0.00					
2	Kamate na oročena devizna sredstva	220020	229000	277,890.01	10,990.13	0.00	30,188.20	0.00	0.00	0.00	19,691.48	0.00					
3	Kamate za stambene kredite	220030	229000	0	0	0	189.51	0.00	0.00	0.00	314.17	0.00					
4	Ugovorene zatezne kamate za domaće kupce	220300	229200	0	0	0	4,094.39	-2,240.89	-87.17	-2,328.05	3,193.17	-2,648.50					
	Vrednost valute u dinarima na dan 31.12.2010. srednji kurs NBS			105.4982	79.2802	84.4458	122.4161	1.0000									

31.12.2009.

49 b KREDITNI RIZIK - UPRAVLJANJE POTRAŽIVANJIMA OD KUPACA

R.br.	OPIS	31.12.2009.										31.12.2008.	
		3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13(11+12)	14
	KONTO KUPACA	KONTO ISPRAVKE VREDNOSTI	u EUR	u USD	u CHF	u GBP	u 000 RSD	BRUTO POTRAŽIVANJA OD KUPACA 31.12.2009. u 000 din.	ISPRAVKA VREDNOSTI IZ 2007. i 2008. godine koja nije naplaćena do 31.12.2009. g u 000 din.	NOVA ISPRAVKA VREDNOSTI 31.12.2009. u 000 din.	UKUPNA ISPRAVKA VREDNOSTI 31.12.2009. u 000 din.	BRUTO POTRAŽIVANJA OD KUPACA u 000 din.	ISPRAVKA VREDNOSTI u 000 din.
I	DOMAĆI KUPCI ZA ROBU I USLUGE												
1	Kupci u zemlji za robu i usluge	202000	209000	0,00	0,00	0,00	907.688,77	907.688,77	-78.611,09	-56.366,15	-134.977,24	467.160,32	-83.981,97
2	Protokol iz 2005-JAT	202010	209000	0	0	0	812.282,99	812.282,99	-28.367,53	-48.422,23	-76.789,76	391.820,53	-30.472,66
3	Kupci usluga RCM-a, sa kojima su sklopljeni ugovori	202020	209020	0	0	0	289,97	289,97	-289,97	0,00	-289,97	289,97	-289,97
4	Kupci usluga RCM-a, sa kojima nisu sklopljeni ugovori	202030	209020	0	0	0	17.086,36	17.086,36	-197,30	-4.578,00	-4.775,30	10.587,91	-262,18
5	Kupci za osnovna sredstva	202100	209020	0	0	0	66,57	66,57	-22,29	-22,68	-44,97	37,00	-28,65
6	Potraživanje od Dufry-za usluge RCM-a	202210	209000	0	0	0	72,86	72,86	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Potraživanje od Dufry-za usluge RCM-a	202220	209020	0	0	0	24.685,00	24.685,00	0,00	0,00	0,00	11.032,23	0,00
8	Potraživanje od kupaca koji su u postupku likvidacije	202800	209000	0	0	0	73,26	73,26	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Tužena potraživanja od domaćih kupaca	202900	209000	0	0	0	541,69	541,69	-541,69	0,00	-541,69	541,69	-541,69
II	INO KUPCI ZA ROBU I USLUGE												
1	Kupci u zemlji za robu i usluge	203000	209300	2.651.649,32	302.236,33	0,00	233,64	57.590,08	49.192,32	-3.343,23	-52.535,55	52.839,03	-52.386,82
2	Kupci usluga RCM-a	203020	209300	1.971.984,89	149.531,44	0,00	5,28	199.074,55	-581,52	987,38	-1.568,90	199.252,50	-15.039,96
3	Potraživanje od Montenegro	203030	209300	30.252,99	0	0	227,42	3.128,34	-34,93	-72,09	-107,02	3.932,60	-791,41
4	Potraživanje od ostalih kupaca Crne gore	203300	209300	614.391,92	122.380,95	0	0,94	67.080,55	0,00	0,00	0,00	76.184,80	0,00
5	Tužena potraživanja od ino kupaca	203900	209300	34.251,47	30.323,94	0	0	73,65	73,65	-2,59	-2,59	79,88	0,00
III	UKUPNO (I+II)	202+203	209	2.651.649,32	302.236,33	0,00	907.922,41	1.182.393,66	-84.535,34	-57.438,21	-141.963,55	751.509,71	-104.722,96
IV	POTRAŽIVANJA ZA KAMATE												
1	Kamate na oročena dinarska sredstva	220010	229	192.969,95	17.800,91	0,00	9.138,19	28.829,68	-2.555,16	-99,34	-2.648,50	25.293,08	-2.632,91
2	Kamate na oročena devizna sredstva	220020	229	0	0	0	5.630,85	5.630,85	0,00	0,00	0,00	13.319,47	0,00
3	Kamate za stambene kredite	220030	229	192.969,95	17.800,91	0	0	19.691,48	0,00	0,00	0,00	5.002,76	0,00
4	Ugovorene satezne kamate za domaće kupce	220300	229200	0	0	0	314,17	314,17	0,00	0,00	0,00	194,80	0,00
	Vrednost valute u dinarima na dan 31.12.2009 srednji kurs NBS			95.8888	66.7285	64-4631	107.2582	1.0000				6.776,76	-2.632,91

R.br.	OPIS	KONTO	DOSPEĆA FINANSIJSKIH INSTRUMENTATA KOJA SE NALAZE NA STANJU 31.12.2010. u 000 din.					Ukupno u 000 din	Ispravka vrednosti u 000 din	
			Manje od 1 meseca	1-3 meseca	Od 3 meseca do 1 godine	Od 1 do 5 godina	Preko 5 godina			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10 (5 do 9)	11
FINANSIJSKA SREDSTVA										
1	Dati avansi za nekretnine, postrojanje i opremu		028	12.690,33	5.901,22	0,00	0,00	0,00	18.592,14	-12.690,93
2a	Učeska u kapitalu ostalih pravnih lica		032	378.291,13	0,00	0,00	389,29	0,00	378.680,42	-378.291,02
2b	Dugoročno oročeni depoziti u valuti		0381+0382	0,30	0,00	0,00	11.377,39	0,00	11.377,39	0,00
2c	Depoziti za članstvo u SITI		0384	0,30	0,00	0,00	0,00	1.586,00	1.586,00	0,00
2d	Dugoročni krediti za stanove dati zaposlenima		0387+0389	0,30	0,00	0,00	68.307,01	336.422,69	404.729,70	307.285,23
2	Dugoročni finansijski plasmani (2a+2b+2c+2d)		032+038	378.291,13	0,00	0,00	80.073,69	338.008,69	796.373,51	-685.576,26
3	Dati avansi za robu i usluge		150	14.190,33	0,00	0,00	0,00	0,00	14.190,33	-754,66
4	Potraživanja od domaćih kupaca		202	422.878,97	117.465,93	512.901,38	8.654,29	0,00	1.061.900,56	-179.483,36
5	Potraživanja od ino kupaca		203	399.164,77	0,00	0,00	0,00	0,00	399.164,77	-21.536,16
6	Ostala potraživanja		22	26.626,37	45.852,90	9.165,33	0,00	0,00	81.644,60	-4.755,29
7a	Dati krediti zaposlenima za ogrev, zimnicu		232	4.593,30	9.186,00	4.605,00	0,00	0,00	18.384,00	0,00
7b	Deo dugoročnih kredita za stanove dati zaposlenima		234	1.510,44	2.298,93	11.119,78	0,00	0,00	14.929,15	-949,91
7c	Kratkoročno oročena sredstva		238	1.178.005,14	215.577,95	754.725,92	0,00	0,00	2.148.308,11	0,00
7	Kratkoročni finansijski plasmani		232+234+238	1.184.108,58	227.061,99	770.450,70	0,00	0,00	2.181.621,26	-949,91
8	Gotovina i gotovinski ekvivalenti		24	312.949,03	0,00	0,00	0,00	0,00	312.949,03	-53.742,58
9	Potraživanja za PDV		27	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I	UKUPNO FINANSIJSKA SREDSTVA (1 do 8)			2.750.900,10	396.289,03	1.292.517,41	88.727,98	338.008,69	4.866.443,21	-959.489,15
FINANSIJSKE OBAVEZE										
1	Dugoročni krediti		414+415	0,00	0,00	0,00	363.160,07	775.604,69	1.138.764,76	0,00
2a	Ostale dug fin.obaveze-finansijski lizing -Vestergard		419140+419150	0,30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2b	Ostale dug fin.obaveze-finansijski lizing -Porše		419100+419110	0,30	0,00	0,00	1.338,48	0,00	1.338,48	0,00
2c	Ostale dug fin.obaveze-finansijski lizing -Hypo		419120	0,30	0,00	0,00	187.816,96	0,00	187.816,96	0,00
2	Ostale dug.fin.obaveze-finansijski lizing		419	0,00	0,00	0,00	189.155,44	0,00	189.155,44	0,00
3	Deo dugoročnih kredita koji dospeva u narednoj.g.		424	0,00	12.483,39	83.061,43	0,00	0,00	95.544,82	0,00
4a	Deo dugor. finans.liz. koji dospeva u narednoj.g. -Vesterg.		425140+425150	1.704,22	3.433,23	12.541,63	0,00	0,00	17.679,07	0,00
4b	Deo dugor. finans.liz. koji dospeva u narednoj.g. -Porše		425100+425110	1.373,85	2.776,97	5.175,67	0,00	0,00	9.326,29	0,00
4c	Deo dugor. finans.liz. koji dospeva u narednoj.g. -Hypo		425130	0,30	11.301,26	52.983,64	0,00	0,00	64.284,90	0,00
4	Deo dugor. finans. liz. koji dospeva u narednoj.g. (4a+4b+4c)		425	3.077,86	17.511,46	70.700,94	0,00	0,00	91.290,26	0,00
5	Ostale dugor. finans.liz. koji dospeva u narednoj.g. -Vesterg.		433	94.509,91	0,00	0,00	0,00	0,00	94.509,91	0,00
6	Ostale dugor. finans.liz. koji dospeva u narednoj.g. -Porše		434	6.230,95	0,00	0,00	0,00	0,00	6.230,95	0,00
7	Ostale dugor. finans.liz. koji dospeva u narednoj.g. -Hypo		439	7.098,63	0,00	0,00	0,00	0,00	7.098,63	0,00
8	Ostale dugor. finans.liz. koji dospeva u narednoj.g. -Hypo		430	21.280,95	0,00	9.225,70	0,00	0,00	30.506,66	0,00
9	Ostale dugor. finans.liz. koji dospeva u narednoj.g. -Hypo		45	70,40	0,00	0,00	0,00	0,00	70,40	0,00
10	Druge obaveze		46	495,11	0,00	0,00	0,00	0,00	495,11	0,00
11	Ostale dugor. finans.liz. koji dospeva u narednoj.g. -Hypo		47	605,51	0,00	0,00	0,00	0,00	605,51	0,00
12	Ostale dugor. finans.liz. koji dospeva u narednoj.g. -Hypo		48	35.677,56	0,00	0,00	0,00	0,00	35.677,56	0,00
II	UKUPNO FINANSIJSKE OBAVEZE (1 do 12)			169.046,89	29.994,85	162.988,07	552.315,51	775.604,69	1.689.950,01	0,00
III	RAZLIKA (I -II)			2.581.853,21	366.294,19	1.129.529,34	-463.587,53	-437.596,00	3.176.493,20	-959.489,15

Vrednost valute u dinarima na dan 31.12.2010. srednji kurs NBS(Dojče, likvid Team, Vestergard,Sita)	105,4982
Vrednost valute u dinarima na dan 31.12.2010. prodajni kurs NBS (Stambeni krediti i EIB)	105,8147
Vrednost valute u dinarima na dan 31.12.2010. PORŠE	106,8697
Vrednost valute u dinarima na dan 31.12.2010. HYPO	107,6082

50 b TABELA RIZIKA LIKVIDNOSTI I KREDITNOG RIZIKA (OBAVEZE PO KAMATAMA)

31.12.2010.

R.br.	OPIS	3	4	DOSPEĆA UGOVORENIH KAMATA KOJE SE NE NALAZE U BILANSU STANJA, A POSTOJE IMAO UGOVORNA OBAVEZA NA DAN 31.12.2010.						Ukupno u EUR-ima	Ukupno u 000 din
				Manje od 1 meseca u EUR	1-3 meseca u EUR	Od 3 meseca do 1 godine u EUR	Od 1 do 5 godina u EUR	Preko 5 godina u EUR	10 i do 9)		
I	2	5	6	7	8	9	10	11			
1	Kamate za dugoročne kredite	414+415	Fiksna kam.stopa	0.00	0.00	0.00	1,596,989.83	1,572,405.13	3,169,394.96	335,368.58	
2a	Kamate za ostale dug.fin.obaveze-finansijski lizing -Vestergard	419140+419150	Fiksna kam.stopa	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2b	Kamate za ostale dug.fin.obaveze-finansijski lizing -Porše	419110	Varijabilna k.st.	0.00	0.00	0.00	236.53	0.00	236.53	25.28	
2c	Kamate za ostale dug.fin.obaveze-finansijski lizing -Hypo	419120	Varijabilna k.st.	0.00	0.00	0.00	194,462.68	0.00	194,462.68	20,975.78	
2	Kamate za ostale dug.fin.obaveze-finansijski lizing (2a+2b+2c)	419		0.00	0.00	0.00	194,699.21	0.00	194,699.21	20,951.06	
3	Kamate za deo dugoročnih kredita koji dospeva u 2011. g.	424	Fiksna kam.stopa	686.95	64,282.09	445,120.15	0.00	0.00	510,089.19	53,974.93	
4a	Kamate za deo dugor. finans.liz. koji dospeva u 2011. g. Vestergard	425150	Fiksna kam.stopa	1,416.00	2,597.00	7,510.00	0.00	0.00	11,523.00	1,215.66	
4b	Kamate za deo dugor. finans.liz. koji dospeva u 2011. g. -Porše	425110	Varijabilna k.st.	728.58	1,178.25	2,276.27	0.00	0.00	4,183.10	447.05	
4c	Kamate za deo dugor. finans.liz. koji dospeva u 2011. g. -Hypo	425130	Varijabilna k.st.	0.00	34,506.38	135,503.41	0.00	0.00	170,009.79	18,294.45	
4	Kamate za deo dugor. finans. liz. koji dospeva u 2011. g. (4a+4b+4c)	425		2,144.58	38,281.63	145,289.68	0.00	0.00	185,715.89	19,957.15	
5	UKUPNO-KAMATE (1+2+3+4)			2,831.53	102,563.72	590,409.83	1,791,689.04	1,572,405.13	4,059,899.25	430,251.72	

31.12.2009.

50 c TABELA RIZIKA LIKVIDNOSTI I KREDITNOG RIZIKA - DOSPEĆA FINANSIJSKIH INSTRUMENTATA - PREDUZEĆA KOJA SE NALAZE NA STANJU

DOSPEĆA FINANSIJSKIH INSTRUMENTATA KOJA SE NALAZE NA STANJU 31.12.2009. u 000 din.

R.br.	OPIS	KONTO	DOSPEĆA FINANSIJSKIH INSTRUMENTATA KOJA SE NALAZE NA STANJU 31.12.2009. u 000 din.						Ukupno u 000 din	Ispravka vrednosti u 000 din
			Manje od 1 meseca	1-3 meseca	Od 3 meseca do 1 godine	Od 1 do 5 godina	Preko 5 godina	10/5 do 9/		
I	Z	3	4	5	6	7	8	9	11	
FINANSIJSKA SREDSTVA										
1	Dati avansi za nekretnine, postrojenja i opremu	028		12.690.93	5.901.22	0.00	0.00	0.00	18.592.14	-12.690.93
Za	Učeka u kapitalu ostalih pravnih lica	032		19.692.73	0.00	0.00	462.09	0.00	20.154.82	-19.692.73
Zb	Dugoročno oročeni depoziti u valuti	0381+0382		0.00	0.00	0.00	17.235.12	0.00	17.235.12	0.00
Zc	Depoziti za članstvo u SITI	0384		0.00	0.00	0.00	0.00	1.334.90	1.334.90	0.00
Zd	Dugoročni krediti za stanove dati zaposlenima	0387+0389		0.00	0.00	0.00	60.751.21	319.817.40	380.568.61	-268.705.76
2	Dugoročni finansijski plasmani (2a+2b+Zc+Zd)	032+038		19.692.73	0.00	0.00	78.448.42	321.152.30	419.293.46	-288.398.49
3	Dati avansi za robu i usluge	150		32.177.69	0.00	0.00	0.00	0.00	32.177.69	-754.66
4	Potraživanja od domaćih kupaca	202		775.231.49	24.083.14	108.374.14	0.00	0.00	907.686.77	-134.977.24
5	Potraživanja od domaćih kupaca	203		274.664.89	0.00	0.00	0.00	0.00	274.664.89	-6.986.32
6	Ostala potraživanja	22		30.692.75	6.714.92	0.00	0.00	0.00	37.407.67	-2.648.50
7a	Dati krediti zaposlenima za ogrev, zimnicu	232		6.820.00	8.020.00	0.00	0.00	0.00	14.840.00	0.00
7b	Deo dugoročnih kredita za stanove dati zaposlenima	234		2.109.78	2.049.79	9.388.42	0.00	0.00	13.547.99	-1.103.15
7c	Kratkoročno oročena sredstva	238		1.615.600.48	497.858.77	23.812.81	0.00	0.00	2.137.272.07	0.00
7	Kratkoročni finansijski plasmani	232+234+238		1.624.530.26	507.928.56	35.201.23	0.00	0.00	2.165.660.06	-1.103.15
8	Gotovina i gotovinski ekvivalenti	24		169.416.17	0.00	0.00	0.00	0.00	169.416.17	-48.241.49
9	Potraživanja za PDV	27		22.835.03	0.00	0.00	0.00	0.00	22.835.03	0.00
I	UKUPNO FINANSIJSKA SREDSTVA (1 do 8)			2,961,931.94	544,627.84	141,575.37	78,448.42	321,152.30	4,047,735.87	-495,800.77
FINANSIJSKE OBAVEZE										
1	Dugoročni krediti	414+415		0.00	0.00	0.00	336,996.14	784,885.56	1,121,881.70	0.00
Za	Ostale dug.fin.obaveze-finansijski lizing -Vestergard i Sita	419140+419150		0.00	0.00	0.00	16,068.76	0.00	16,068.76	0.00
Zb	Ostale dug.fin.obaveze-finansijski lizing -Porše	419100+419110		0.00	0.00	0.00	9,693.36	0.00	9,693.36	0.00
Zc	Ostale dug.fin.obaveze-finansijski lizing -Hypo	419120		0.00	0.00	0.00	234,217.96	0.00	234,217.96	0.00
2	Ostale dug.fin.obaveze-finansijski lizing (2a+2b+Zc)	419		0.00	0.00	0.00	259,980.08	0.00	259,980.08	0.00
3	Deo dugoročnih kredita koji dospeva u narednoj.g.	424		18,822.97	23,835.63	155,145.62	0.00	0.00	197,804.23	0.00
4a	Deo dugor. finans.liz. koji dospeva u narednoj.g. -Vesterg. i Sita	425140+425150		2,819.74	5,660.95	25,834.06	0.00	0.00	34,314.75	0.00
4b	Deo dugor. finans.liz. koji dospeva u narednoj.g. -Porše	425100+425110		1,861.42	3,764.65	16,044.66	0.00	0.00	21,670.73	0.00
4c	Deo dugor. finans.liz. koji dospeva u narednoj.g. -Hypo	425130		4,646.44	4,936.92	44,054.92	0.00	0.00	58,098.29	0.00
4	Deo dugor. finans. liz. koji dospeva u narednoj.g. (4a+4b+4c)	425		9,327.60	18,822.52	85,933.65	0.00	0.00	114,083.77	0.00
5	Oblaveze prema domaćim dobavljačima	433		91,320.57	0.00	0.00	0.00	0.00	91,320.57	0.00
6	Oblaveze prema ino dobavljačima	434		37,599.71	0.00	0.00	0.00	0.00	37,599.71	0.00
7	Ostale obaveze iz poslovanja	439		2,613.83	0.00	0.00	0.00	0.00	2,613.83	0.00
8	Oblaveze za primljene avanse	430		6,797.74	0.00	14,174.81	0.00	0.00	20,972.56	0.00
9	Oblaveze za zarade i naknade zarada	45		24,414.93	0.00	0.00	0.00	0.00	24,414.93	0.00
10	Druge obaveze	46		2,375.59	0.00	0.00	0.00	0.00	2,375.59	0.00
11	Oblaveze za PDV	47		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
12	Oblaveze za poreze, doprinose i druge dadbine	48		29,741.22	0.00	0.00	0.00	0.00	29,741.22	0.00
II	UKUPNO FINANSIJSKE OBAVEZE (1 do 12)			223,014.17	42,658.15	255,254.08	596,976.22	784,885.56	1,902,788.19	0.00
III	RAZLIKA (I-II)			2,738,917.77	501,969.69	-113,678.72	-518,527.79	-463,733.26	2,144,947.68	-495,800.77

50 d TABELA RIZIKA LIKVIDNOSTI I KREDITNOG RIZIKA (OBAVEZE PO KAMATAMA)

31.12.2009.

R. br.	OPIS	3	KONTO KREDITA	DOSPEĆA UGOVORENIH KAMATA KOJE SE NE NALAZE U BILANSU STANJA, A POSTOJE KAO UGOVORNA OBAVEZA NA DAN 31.12.2009.					Ukupno u EUR ima	Ukupno u 000 din
				Manje od 1 meseca	1-3 meseca	Od 3 meseca do 1 godine	Od 1 do 5 godina	Preko 5 godina		
1	2	4	5	6	7	8	9	10	11	
1	Kamate za dugoročne kredite	Fiksna kam.stopa	414+415	0.00	0.00	0.00	1.753.480.89	1.926.003.26	3.679.484.15	353.879.91
2a	Kamate za ostale dug.fin.obaveze-finansijski lizing -Vestergard i Sita	Fiksna kam.stopa	419140+419150	0.00	0.00	0.00	11.523.00	0.00	11.523.00	1.104.93
2b	Kamate za ostale dug.fin.obaveze-finansijski lizing -Porše	Varijabilna k.st.	419100+419110	0.00	0.00	0.00	4.416.88	0.00	4.416.88	429.04
2c	Kamate za ostale dug.fin.obaveze-finansijski lizing -Hypo	Varijabilna k.st.	419120	0.00	0.00	0.00	382.312.08	0.00	382.312.08	37.392.64
2	Kamate za ostale dug.fin.obaveze-finansijski lizing (2a+2b+2c)		419	0.00	0.00	0.00	388.251.96	0.00	388.251.96	38.926.61
3	Kamate za deo dugorocnih kredita koji dospeva u 2010.g.	Fiksna kam.stopa	424	12.172.97	73.401.37	496.790.52	0.00	0.00	582.364.86	56.009.81
4a	Kamate za deo dugor. finans.liz. koji dospeva u 2010.g. Vestergard i Sita	Fiksna kam.stopa	425140+425150	2.332.00	4.440.00	16.228.00	0.00	0.00	23.000.00	2.205.44
4b	Kamate za deo dugor. finans.liz. koji dospeva u 2010.g. -Porše	Varijabilna k.st.	425100+425110	2.386.78	4.343.33	12.336.53	0.00	0.00	19.066.54	1.852.04
4c	Kamate za deo dugor. finans.liz. koji dospeva u 2010.g. -Hypo	Varijabilna k.st.	425130	22.257.91	43.452.07	177.444.99	0.00	0.00	243.154.97	23.782.16
4	kamate za deo dugor. finans. liz. koji dospeva u 2010.g. (4a+4b+4c)		425	26.976.69	52.235.30	206.009.52	0.00	0.00	285.221.51	27.839.64
5	UKUPNO KAMATE (1+2+3+4)			39.149.66	125.636.67	702.800.04	2.151.732.85	1.926.003.26	4.945.322.48	476.655.97

51. Informacije o prihodima od prodaje po proizvodima i uslugama(AOP 202)
U 000 din.

R.br.	Vrsta usluge	2010.godina				2009.godina				Index 11(9/9)
		Domaći		Ino		Domaći		Ino		
		3	4	5(3+4)	6	7	8	9(7+8)	10	
1	Putnički servis	788.076.89	962.614.64	1.750.691.52	34.61	654.032.37	825.325.70	1.479.358.07	34.94	118.34
2	Taksa za bezbednost	182.448.66	201.534.96	383.983.62	7.59	190.011.90	224.674.58	414.686.48	9.79	92.60
3	Sletanje	183.881.76	485.284.23	669.165.99	13.23	117.615.45	406.646.81	524.262.26	12.38	127.64
4	Prihvatanje aviona	176.205.83	463.091.62	639.297.46	12.64	119.180.58	391.429.02	510.609.60	12.06	125.20
5	Infrastruktura	104.900.62	279.751.31	384.651.93	7.60	69.824.94	236.075.70	305.900.64	7.23	125.74
6	Aviomostovi	41.593.77	88.052.21	129.645.98	2.56	25.600.87	82.991.57	108.592.44	2.56	119.39
7	Osvetljenje	24.565.78	30.744.78	55.310.56	1.09	18.432.36	25.325.62	43.757.99	1.03	126.40
8	Taksa za boravak aviona	7.223.84	17.348.16	24.572.00	0.49	5.149.39	12.858.46	18.007.84	0.43	136.45
9	Usluge odličivanja aviona	0.00	47.638.53	47.638.53	0.94	0.00	37.294.84	37.294.84	0.88	127.73
10	Komercijalno korišćenje platforme	59.843.96	0.00	59.843.96	1.18	52.168.98	0.00	52.168.98	1.23	114.71
11	Usluge za korišćenje CUJE sistema	25.815.68	46.570.21	72.385.90	1.43	19.110.66	41.714.41	60.825.08	1.44	119.01
12	Usluge na poseban zahtev	18.822.41	26.221.56	45.043.97	0.89	7.661.55	34.207.22	41.868.78	0.99	107.58
13	Usluge izdavanja reklamnog prostora	77.079.78	0.00	77.079.78	1.52	77.059.76	0.00	77.059.76	1.82	100.03
14	Komunalne usluge	118.965.60	3.800.78	122.766.38	2.43	109.351.76	3.846.61	113.198.37	2.67	108.45
15	Prihodi od prodaje kerozina (reexport)	0.00	338.734.82	338.734.82	6.70	0.00	220.547.81	220.547.81	5.21	153.99
16	Robno-carinske usluge	140.576.14	16.994.70	157.570.84	3.11	139.394.36	15.788.99	155.183.35	3.67	101.54
17	Ostale usluge	47.321.07	53.020.14	100.341.22	1.98	27.742.25	42.642.14	70.384.39	1.66	142.56
18	UKUPNO (1 do 17)	1,997,321.79	3,061,402.67	5,058,724.46	100.00	1,632,337.19	2,601,369.49	4,233,706.69	100.00	119.49
	Učešće ukupno domaćih i ino prihoda u ukupnim prihodima	39.48	60.52	100.00		38.56	61.44	100.00		

52. Geografske informacije o prihodima od prodaje (AOP 202)
U 000 din.

R.br.	Država	2010	Učešće	2009	Učešće
1	2	3	4	5	6
1	Srbija	1,429,812.64	28.26	1,201,230.96	28.37
2	Nemačka	767,798.56	15.18	659,258.81	15.57
3	Crna Gora	443,891.98	8.77	498,871.48	11.78
4	Austrija	58,837.42	1.16	180,568.65	4.27
5	Švajcarska	176,402.92	3.49	177,796.28	4.20
6	Rusija	141,448.53	2.80	129,383.59	3.06
7	Turska	151,236.60	2.99	124,660.33	2.94
8	Francuska	127,141.91	2.51	121,214.03	2.86
9	Velika Britanija	104,580.39	2.07	103,402.88	2.44
10	Italija	133,585.55	2.64	100,025.46	2.36
11	Češka	138,338.53	2.73	65,224.19	1.54
12	Madarska	97,679.41	1.93	3,452.49	0.08
13	Spanija	45,761.65	0.90	0.00	0.00
14	Tunis	24,890.97	0.49	33,341.51	0.79
15	Ukrajina	42,313.44	0.84	23,852.69	0.56
16	Grčka	70,930.62	1.40	89.02	0.00
17	Norveška	60,197.06	1.19	47,451.22	1.12
18	Danska	41,036.85	0.81	0.00	0.00
19	Ostalo	1,002,839.42	19.82	763,883.11	18.04
20	UKUPNO (1 do 19)	5,058,724.46	100.00	4,233,706.69	100.00

53. Pregled učešća kupaca u prihodima od prodaje (AOP 202)
U 000 din.

R.br.	Šifra kupca	Naziv kupca	2010	Učešće	2009	Učešće
1	2	3	4	5	6	7
1	1912	Jat Airways	1,149,485.15	22.72	1,197,083.40	28.28
2	138	Deutsche Lufthansa	602,602.35	11.91	514,252.51	12.15
3	6699	Montenegro Airlines	443,891.98	8.77	498,871.48	11.78
4	10222	Ogranak Austrian Airlines *	240,160.09	4.75	180,568.65	4.27
5	139	Swiss Air	176,402.92	3.49	177,796.28	4.20
6	4129	Turkish Airlines	151,236.60	2.99	124,660.33	2.94
7	132	Aeroflot	141,448.53	2.80	129,383.59	3.06
8	135	CSA	138,338.53	2.73	65,224.19	1.54
9	11	Alitalia	133,585.55	2.64	100,025.46	2.36
10	130	Air France	127,141.91	2.51	121,214.03	2.86
11	1562	Germanwings	122,350.01	2.42	111,506.76	2.63
12	134	British Airways	104,580.39	2.07	103,402.88	2.44
13	5157	Aegean	70,930.62	1.40	89.02	0.00
14	8051	Norwegian	60,197.06	1.19	47,451.22	1.12
15	10214	Niki	58,837.42	1.16	0.00	0.00
16	10606	Wizz Air	50,934.45	1.01	0.00	0.00
17	2698	Malev	46,744.97	0.92	3,452.49	0.08
18	10393	Spanair	45,761.65	0.90	0.00	0.00
19	1242	European	42,846.19	0.85	33,499.54	0.79
20	4766	Aerosvit	42,313.44	0.84	23,852.69	0.56
21	10335	Cimber Sterling	41,036.85	0.81	0.00	0.00
22	4	International CG	40,167.40	0.79	4,147.56	0.10
23	4286	Tunisair	24,890.97	0.49	33,341.51	0.79
24		Ostali kupci	1,002,839.42	19.82	763,883.11	18.04
25		UKUPNO (1 do 24)	5,058,724.46	100.00	4,233,706.69	100.00

*Napomena : ino kupac Austrian Airlines je u Republici Srbiji u 2010. godini registrovao Ogranak Austrian Airlines-a koji je rezident Republike Srbije i od tad se evidentira na kontu domaćih kupaca.

54. PREGLED PROMENA REZERVISANJA SUDSKIH SPOROVA U 2010. godini

R.br.	ime firme-opis spora /broj rešenja	Isplaćeno po sudskim sporovima	Ukidanje rezervisanja	U 000 din.	
				3	4
1	2	3	4	5	5
	Stavovi za knjiženje	409000/241000	409000/678010	549000/409000	
I	Stanje rezervisanjaza sudske sporove 01.01.2010.			121,574.99	
1	Radni spor - XII-P-2124/04 II-P1-2183/07	999.59			
2	Radni spor - IX-P-317/04	70.00			
3	Engel Europe - X-P-4224/05		78.626.60		
4	Radni spor - XXVIII-P-893/05 3-P1-6133/10			5.000.00	
5	Radni spor- XXIX-P-2809/04 6-P1-5298/10			3.000.00	
6	Montenegro Airlines - XXXVI-P-4235/07 36-P-6061/10			2.000.00	
7	Spor zbog korišć. posl. prostora bez naknade- XLVI-P-6123/08			21.099.64	
8	Spor radi predaje poseda garaže - VI-P-20270/10			21.099.64	
II	Ukupno promene na rezervisanjima u 2010.(1 do 8)	1,069.59	78,626.60	52,199.28	
III	Stanje rezervisanja za sudske sporove 31.12.2010.godine (I (kolona 5) - II (kolona 3+ kolona 4) + II (kolona 5))			94,078.08	

55. Vanbilansna evidencija

Redni broj	Konto	OPIS	31.12.2010.	31.12.2009.
1	2	3	4	5
1	884300	PRIMLJENE DOMAĆE MENICE od kupaca za obezbeđenje naplate potraživanja - komada	1.084,00	941,00
2	894400	IZDATE DOMAĆE MENICE dobavljačima i lizing kućama za obezbeđenje plaćanja - komada	328,00	319,00
3	884500	PRIMLJENE DEVIZNE MENICE - komada	1,00	0,00
4	894600	IZDATE DEVIZNE MENICE - komada	1,00	1,00
5	886100	PRIMLJENE DINARSKE GARANCIJE (za dobro izvršenje ugovorenog posla od strane dobavljača) - vrednost u dinarima	33.806.229,49	26.597.876,43
6	886200	IZDATE DINARSKE GARANCIJE(za dobro izvršenje ugovorenog posla od strane dobavljača i obezbeđenje naplate potraživanja za pružene usluge kupcima) - vrednost u dinarima	92.369.038,68	30.252.628,74
7	897100	PRIMLJENE DEVIZNE GARANCIJE dobavljačima za obezbeđenje plaćanja primljenih usluga - vrednost u dinarima	4.500.000,00	4.500.000,00
8	897200	IZDATE DEVIZNE GARANCIJE dobavljačima za obezbeđenje plaćanja primljenih usluga - vrednost u dinarima	1.079.246,59	0,00
9	888200	STREDSTVA SOLIDARNE POMOĆI IZ ZARADA ZAPOSLENIH-vrednost u dinarima	566.113,23	817.652,28
		UKUPNO (1 do 9)	132.322.041,99	62.169.418,45

56. KORIGOVAN BILANS STANJA na dan 01.01.2010. godine i BILANS STANJA na dan 31.12.2010.godine

KONTO	POZICIJA	AOP	Napomena br	31.12.2010	Korigovano početno stanje 01.01.2010	Korekcija 01.01.2010 po osnovu Odluke o povećanju osnovnog kapitala	Korekcija 01.01.2010 po osnovu procjene vrednosti kapitala	31.12.2009
1	2	3	4	5	6 (7+8+9)	7	8	9
	AKTIVA							
	A. STALNA IMOVINA (002+003+004+005+009)	001		20.737.793	20.938.991		8.610.451	12.328.140
0 0	I. NEUPLACENI UPISANI KAPITAL	002						
012	II. GOODWILL	003						
01 bez 012	III. NEIMATERIJALNA ULAGANJA	004	17	861	8.067			8.067
	IV. NEKRETNINE, POSTROJENJA, OPREMA I BIOLOŠKA SREDSTVA (006+007+008)	005	17.a	20.626.125	20.799.629		8.610.451	12.189.178
020 022 023 02	1. Nekretnine, postrojenja i oprema	006		20.611.274	20.785.070		8.610.215	12.174.855
028 (deo) 029	2. Investicione nekretnine	007		14.332	13.899		236	13.663
024 027 (deo), 028 (deo)	3. Biološka sredstva	008		519	660			660
021 025 027 (deo) i 028	V. DUGOROČNI FINANSIJSKI PLASMI. (010+011)	009		110.797	130.895			130.895
030 do 032 039 (deo)	1. Učešće u kapitalu	010	18	389	462			462
033 do 038 039 (deo) minus 037	2. Ostali dugoročni finansijski plasmani	011	18a, 18b	110.408	130.433			130.433
10 do 13 15	B. OBRтна IMOVINA (013+014+015)	012		3.944.369	3.525.129		(5.816)	3.530.945
14	I. ZALIHE	013	19	117.010	116.906			116.906
	II. STALNA SREDSTVA NAMENJENA PRODAJI I SREDSTVA POSLOVANJA KOJA SE OBUSTAVLJAJU	014						
	III. KRATKOROČNA POTRAŽIVANJA, PLASMANI I GOTOVINA (016+017+018+019+020)	015		3.827.359	3.408.223		(5.816)	3.414.039
20 21 i 22, osim 223	1. Potraživanja	016	20	1.336.942	1.069.333		(5.816)	1.075.149
223	2. Potraživanja za više plaćeni porez na dobitak	017						
23 minus 237	3. Kratkoročni finansijski plasmani	018	21	2.180.671	2.164.557			2.164.557
24	4. Gotovinski ekvivalenti i gotovina	019	22	259.206	121.175			121.175
27 i 28 osim 288	5. Porez na dodatu vrednost i aktivna vremenska razgraničenja	020	23	50.540	53.156			53.156
288	V. ODLOŽENA PORESKA SREDSTVA	021						
29	G. POSLOVNA IMOVINA (001+012 +021)	022		24.682.152	24.463.720		8.604.635	15.859.085
68	D. GUBITAK IZNAD VISINE KAPITALA	023						
	DI. UKUPNA AKTIVA (022+023)	024		24.682.152	24.463.720		8.604.635	15.859.085
	E. VANBILANSNA AKTIVA	025	55	132.322	62.169			62.169
	PASIVA							
30	A. KAPITAL (102+103+104+105+106+107+108-109-110)	101		22.510.860	21.996.617		8.450.992	13.535.625
	I. OSNOVNI KAPITAL	102	24	20.573.610	20.573.610	13.321.055		7.252.555

KONTO	POZICIJA	AOP	Napomena br.	31.12.2010.	Korigovano početno stanje 01.01.2010.	Korekcija 01.01.2010. po osnovu Odluke o povećanju osnovnog kapitala	Korekcija 01.01.2010. po osnovu procjene vrednosti kapitala	31.12.2009.
				5	6 (7+8+9)	7	8	9
7	2	3	4					
31	II. NEUPLAĆENI UPISANI KAPITAL	103		-				
32	III. REZERVE	104	25			(234.941)		234.941
330 i 331	IV. REVALORIZACIONE REZERVE	105	26	-	-	(11.494.527)	8.238.839	3.255.688
332	V. NEREALIZOVANI DOBICI PO OSNOVU HOV	106		-				
333	VI. NEREALIZOVANI GUBICI PO OSNOVU HOV	107	26b	73	-	(127)		127
34	VIII. NERASPOREĐENI DOBITAK	108	27	1.937.323	1.413.007	(1.591.714)	212.153	2.792.568
35	VIII. GUBITAK	109		-				
037 i 237	IX. OTKUPLJENE SOPSTVENE AKCIJE	110		-				
	B. DUGOROČNA REZERVISANJA I OBAVEZE				2.160.348	-	19.685	2.140.663
	(112+113+116)	111		1.874.364	2.160.348	-	19.685	2.140.663
40	I. DUGOROČNA REZERVISANJA	112	28, 28a	140.576	166.803			166.803
41	II. DUGOROČNE OBAVEZE (114+115)	113	29	1.327.920	1.381.882	-	-	1.381.882
414 415	1. Dugoročni krediti	114	29	1.138.765	1.121.882			1.121.882
41 bez 414 i 415	2. Ostale dugoročne obaveze	115	29, 37	189.155	259.980			259.980
	III. KRATKOROČNE OBAVEZE							
	(117+118+119+120+121+122)	116		405.868	611.683	-	19.685	591.968
42, osim 427	1. Kratkoročne finansijske obaveze	117	30, 37	186.835	311.688			311.688
427	2. Obaveze po osnovu sredstava namenjenih prodaji i sredstava poslovanja koje se obustavlja	118		-				
43 i 44	3. Obaveze iz poslovanja	119	31	136.346	152.507			152.507
45 i 46	4. Ostale kratkoročne obaveze	120	32	566	26.790			26.790
47, 48 osim 481	5. Obaveze po osnovu poreza na dodatu vrednost i ostalih javnih prihoda i pasivna vremenska razgraničenja	121	33	45.867	72.367			72.367
49 osim 498	6. Obaveze po osnovu poreza na dobitak	122	33b	34.254	46.131		19.685	28.440
481	V. ODLožENE POREŠKE OBAVEZE	123	16	296.928	316.755		133.958	182.797
498	G. UKUPNA PASIVA (101+111+123)	124		24.682.152	24.463.720	-	8.604.635	15.859.085
69	D. VANBILANSNA PASIVA	125	55	132.322	62.169			62.169

57. KORIGOVAN BILANS USPEHA za period od 01.01. - 31.12.2009. (01.01.2010) i BILANS USPEHA za 2010. godinu

KONTO	POZICIJA	AOP	Napomena br.	2010. godina	Korigovano početno stanje 01.01.2010. godine	Korekcija 01.01.2010 po osnovu procene vrednosti kapitala	2009. godina
1	2	3	4	5	6	7	8
	A. PRIHODI I RASHODI IZ REDOVNOG POSLOVANJA						
	I. POSLOVNI PRIHODI (202+203+204-205+206)	201		5.468.912	4.585.558	-	4.585.558
60 I 61	1. Prihodi od prodaje	202	4	5.058.725	4.233.707		4.233.707
62	2. Prihodi od aktiviranja učinaka i robe	203					
630	3. Povećanje vrednosti zalihna učinaka	204					
631	4. Smanjenje vrednosti zalihna učinaka	205					
64 I 65	5. Ostali poslovni prihodi	206	5	410.187	351.851		351.851
	II. POSLOVNI RASHODI (208 do 212)	207		3.263.172	2.807.813	-	2.807.813
50	1. Nabavna vrednost prodate robe	208	6	305.012	190.274		190.274
51	2. Troškovi materijala	209	7	367.873	303.785		303.785
52	3. Troškovi zarada, naknada zarada i ostali lični rashodi	210	8,46a,46b	715.895	678.548		678.548
54	4. Troškovi amortizacije i rezervisanja	211	9	777.371	715.373		715.373
53 I 55	5. Ostali poslovni rashodi	212	10	1.097.021	919.833		919.833
	III. POSLOVNI DOBITAK (201-207)	213		2.205.740	1.777.745	-	1.777.745
	IV. POSLOVNI GUBITAK (207-201)	214					
66	V. FINANSIJSKI PRIHODI	215	11	426.474	359.751		359.751
56	VI. FINANSIJSKI RASHODI	216	12	317.296	297.779		297.779
67 I 68	VII. OSTALI PRIHODI	217	13	543.643	467.744	393.690	74.054
57 I 58	VIII. OSTALI RASHODI	218	14	495.871	276.873	161.852	115.021
	IX. DOBIT IZ REDOVNOG POSLOVANJA PRE OPOREZIVANJA (213-214+215-216+217-218)	219		2.362.690	2.030.588	231.838	1.798.750
	X. GUBITAK IZ REDOVNOG POSLOVANJA PRE OPOREZIVANJA (214-213-215+216-217+218)	220					
69 - 59	XI. NETO DOBITAK POSLOVANJA KOJE SE OBUSTAVLJA	221					
59 - 69	XII. NETO GUBITAK POSLOVANJA KOJE SE OBUSTAVLJA	222					
	B. DOBITAK PRE OPOREZIVANJA (219-220+221-222)	223	15	2.362.690	2.030.588	231.838	1.798.750

KONTO	POZICIJA	AOP	Napomena br.	2010. godina	Korigovano početno stanje 01.01.2010. godine	Korekcija 01.01.2010 po osnovu procene vrednosti kapitala	2009. godina
1	2	3	4	5	6	7	8
	V. GUBITAK PRE OPOREZIVANJA (220-219+222-221)	224					
	G. POREZ NA DOBITAK						
721	1. Poreski rashod perioda	225	15	145,194	121,025	19,685	101,340
722	2. Odloženi poreski rashodi perioda	226					
722	3. Odloženi poreski prihodi perioda	227	16	19,827	8,209		8,209
723	D. Isplaćena lična primanja poslodavcu	228	16 a	300,000			
	D. NETO DOBITAK (223-224-225-226+227-228)	229		1,937,323	1,917,772	212,153	1,705,619
	E. NETO GUBITAK (224-223+225+226-227+228)	230					
	Ž. NETO DOBITAK KOJI PRIPADA MANJINSKIM ULAGAČIMA	231					
	Z. NETO DOBITAK KOJI PRIPADA VLASNICIMA MATICNOG PRAVNOG LICA	232					
	I. ZARADA PO AKCIJI						
	1. Osnovna zarada po akciji	233					
	2. Umanjena (razvodnjena) zarada po akciji	234					
	UKUPNI PRIHODI (201+215+217)			6,439,029	5,413,053	393,690	5,019,363
	UKUPNI RASHODI (207+216+218)			4,076,339	3,382,465	161,852	3,220,613

Lice odgovorno za sastavljanje finansijskih izveštaja

U Beogradu

dana, 20.02.2011. godine

Zorka Latinović

Zorka Latinović



Velimir Radosavljević
Zakonski zastupnik
Velimir Radosavljević