



KONTAKTOR

GODIŠNJI IZVEŠTAJ

AKCIONARSKOG DRŠTVA ZA SPOLJNOTRGOVINSKI,
UNUTRAŠNJI PROMET I PROIZVODNJU

KONTAKTOR AD

ZA 2011. GODINU

Beograd, April 2012.godine

U skladu sa članom 50. i 51. Zakona o tržištu kapitala („Službeni glasnik RS“ broj 31/2011) i članom 3. Pravilnika o sadržini, formi i načinu objavljivanja godišnjih, polugodišnjih i kvartalnih izveštaja javnih društava („Službeni glasnik RS“ broj 14/2012) „KONTAKTOR“ a.d., iz Beograda, Milorada Jovanovića 5, MB: 07018274 objavljuje:

GODIŠNJI IZVEŠTAJ ZA 2011.GODINU

I GODIŠNJI FINANSIJSKI IZVEŠTAJI

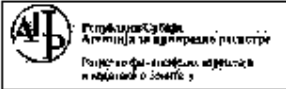
1.1. Bilans stanja

1.2. Bilans uspeha

1.3. Izveštaj o tokovima gotovine

1.4. Izveštaj o promenama na kapitalu

1.5. Napomene uz finansijske izveštaje



ЗАХТЕВ ЗА РЕГИСТРАЦИЈУ
ФИНАНСИЈСКОГ ИЗВЕШТАЈА



ПОДАЦИ О ОБЕЗБЕЖИКУ

Пословно име	KONTAKTOR A.D.		
Матични број	07018274	ПИБ	100012780
Општина	СУКАМСКА		
Место	BEOGRAD	ПТТ Број	11147
Улица	MILORADA JOVANOVIĆA	Број	5

ВРСТА ФИНАНСИЈСКОГ ИЗВЕШТАЈА

редовни годишњи финансијски извештај за 2011. годину.

РАЗВРСТАВАЊЕ

У складу са чланом 7. Закона о рачуноводству и ревизији, а на основу података из Финансијског извештаја за 2011. годину,

обезбедник се разврстава као мало првено лице.

НАЧИН ДОСТАВЉАЊА ОБАВЕШТЕЊА О УТВРЂЕНИМ НЕДОСТАЦИМА ПОТВРДЕ О РЕГИСТРАЦИЈИ

Начин достављања	Обезбеднику на регистрациону адресу.		
Име			
Општина			
Место		ПТТ Број	
Улица		Број	

ПОДАЦИ О ЛИЦУ ОДГОВОРНОМ ЗА САСТАВЉАЊЕ ФИНАНСИЈСКОГ ИЗВЕШТАЈА

Назив/име и презиме	0910956716141-SPOMENKA JERVIC		
Место	BEOGRAD		
Улица	ORVINO BARIJACE	Број	25
E mail	spomenka@tin69.net		
Телефон	0117552-081		

ИЗЈАВА: Гарантјем тачност унетих података

Законски заступник обезбедника

Својеручни потпис			
Име	RADOSAV		
Презиме	GOCMANAC		
JMBG	2408563794014		



Popunjeno pravno lice - preduzetnik		
07018274 Matični broj		100042780 PB
Popunjeno Agencija za privredne registre		
750 1 2 3	18	20 21 22 23 24 25 26
Vrsta posla		

Naziv: KONTAKTOR A.D.

Sedište: BEOGRAD, MILORADA JOVANOVIĆA 5

BILANS STANJA



7005011007034

na dan 31.12.2011. godine

- u hiljadama dinara

AKTIVA		PASIVA	
	A. STALNA IMOVINA (002+003+004+005+008)	001	242549 238930
00	I. NEPLAĆENI LIPSIKI KAPITAL	002	
012	II. GOODWILL	003	
01 bez 012	II. NEVATERIJALNA ULAGANJA	004	
	IV. NEKRETNINE, POSTROJENJA, OPRAVA I BIOLOSKA SREDSTVA (005+007+008)	005	242549 238930
020, 022, 023, 026, 027(deo), 028(deo), 029	1. Nekećnine, postrojenja i opreme	006	3.1. 23300 19684
024, 027(deo) 028(deo)	2. Investicione nekećnine	007	3.2. 219246 219246
021, 025, 027(deo), 028(deo)	3. Bioloska sredstva	008	
	V. DUGOROČNI FINANSUSKI PLASMANI (010+011)	009	
030 do 032, 039(deo)	1. Učesca u kapitalu	010	
033 do 038, 039(deo) minus 037	2. Ostaći dugoročni finansijski plasmani	011	
	B. OBRITNA IMOVINA (013+014+015)	012	18543 15044
10 do 13, 15	I. ZALUHE	013	3.3. 7456 2826
14	II. STALNA SREDSTVA NAMENJENA PRODAJI SREDSTVA POSLOVANJA KOJE SE OBUŠTAVLJA	014	
	III. KRATKOROČNA POTRAZIVANJA, PLASMANI I GOTOVINA (015-017+018+019+020)	015	11087 12148
20, 21 i 22, osim 223	1. Potraživanja	016	3.4. 7761 7613
223	2. Potraživanja za više plaćen porez na dobitak	017	1088 1006
23 minus 237	3. Kratkoročni finansijski plasmani	018	
24	4. Gotovinski ekvivalenti i gotovina	019	3.5. 1061 3217

- u hiljadama dinara

		3.	4.	5.	6.
27 i 28 osim 288	5. Porez na dodatu vrednost i aktivna vremenska razgranicenja	020	3.6.	1187	413
288	V. ODLOZENA PORESKA SREDSTVA	021			
	G. POBLOVNA IMOVINA (001+012+021)	022		261062	253974
29	D. GUBITAK IZNAD VISINE KAPITALA	023			
	DJ. UKUPNA AKTIVA (022+023)	024		261062	253974
88	E. VANBILANSNA AKTIVA	025	3.16.	1031	6333
PASIVA					
	A. KAPITAL (102+103+104+105+106+107+108+109+110)	101	3.8.	239771	239533
30	I. OSNOVNI KAPITAL	102		124243	124243
31	II. NEPLACENI UPISANI KAPITAL	103			
32	III. REZERVE	104		10395	6126
330 i 331	IV. REVALORIZACIONE REZERVE	105		88962	88962
332	V. NEREAIZOVANI DOBICI PO OSNOVU HARTIJA OD VREDNOSTI	106			
333	VI. NEREAIZOVANI GUBICI PO OSNOVU HARTIJA OD VREDNOSTI	107			
34	VII. NERASPOREDJENI DOBITAK	108		24372	20202
35	VIII. GUBITAK	109			
037 i 237	IX. OTKUPLENE SOPSTVENE AKCIJE	110	3.f.	8191	0
	B. DUGOROCNA REZERVISANJA I OBAVEZE (112+113+114)	111		20937	14016
40	I. DUGOROCNA REZERVISANJA	112	3.9.	199	150
41	II. DUGOROCNE OBAVEZE (114+115)	113	3.10.	10652	0
414, 415	1. Dugoročni krediti	114		10652	0
41 bez 414 i 415	2. Ostale dugoročne obaveze	115			
	B. KRATKOROCNE OBAVEZE (117+118+119+120+121+122)	116		10080	13865
42, osim 427	1. Kratkoročne finansijske obaveze	117	3.11.	7471	10354
427	2. Obaveze po osnovu sredstava namenjenih prodaji sredstava poslovanja koje se obustavlja	118			
43 i 44	3. Obaveze iz poslovanja	119	3.12.	2444	3062
45 i 46	4. Ostale kratkoročne obaveze	120	3.13.	90	81
47, 48 osim 481 i 49 osim 488	5. Obaveze po osnovu poreza na dodatu vrednost i ostalih javnih prihoda i pasivna vremenska razgranicenja	121	3.14.	81	388
481	6. Obaveze po osnovu poreza na dobitak	122			

u hjadama dinara

Grupa	Opis	Broj	Stanje na dan	Stanje na dan	Stanje na dan
498	V. ODLOŽENE PORESKE OBAVEZE	123	3.15.	384	426
	G. UKUPNA PASIVA (101+111 +123)	124		251092	269874
89	D. VANBILANSNA PASIVA	125	3.16.	1031	6333

U BEOGRADU dana 25.2. 2012. godine

Lice odgovorno za sastavljanje
finansijskog izveštaja



Zakonski zastupnik



Obrazac propisan Pravilnikom o sadržini i formi obrazaca finansijskih izveštaja za privredna društva, zadruga, druga pravna lica i preduzetnika ("Službeni glasnik RS", br.114/06, 5/07, 11/08 i 2/10)

- u hijedana dinara

	B. DOBITAK PRE OPOREZIVANJA (219-220+221-222)	223		4208	323
	V. GUBITAK PRE OPOREZIVANJA (220-219+222-221)	224			
	G. POREZ NA DOBITAK				
721	1. Poreski rashod perioda	225	A.F.	81	0
722	2. Odloženi porezi i rashodi perioda	226			
722	3. Odloženi porezi i prihodi perioda	227	A.F.	42	4
723	D. Isplata na lična primanja poslodavcu	228			
	DJ. NETO DOBITAK (223- 224- 225- 226+ 227- 228)	229	A.R.	4170	327
	E. NETO GUBITAK (224- 225+ 226- 227 + 228)	230			
	Ä...Ä. NETO DOBITAK KOJI PRIPADA MAMJINSKIM ULAGACIMA	231			
	Z. NETO DOBITAK KOJI PRIPADA VLASNICIMA MATICNOG PRAVNOG LICA	232			
	I. ZARADA PO AKCII				
	1. Osnovna zarada po akciji	233			
	2. Umanjenja (razvodnjena) zarada po akciji	234			

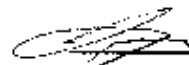
U REGITAB-1 dana 26.2. 2012. godine

Lice odgovorno za sastavljanje
finansijskog izvještaja





Zakonski zastupnik



Obrazac prepisan Pravilnikom o sadržini i formi obrazca finansijskih izvještaja za privredna društva, zadruge, druga pravna lica i preduzećerike ("Službeni glasnik RS", br.114/06, 5/07, 11B/08 i 2/10)

Popunjiva pravno lice - preduzetnik		
07018274		100042780
Matni broj	Sifra delatnosti	RB
Popunjiva Agencija za privredna registre		
750		
1 2 3	18	20 21 22 23 24 25 28
Vrsta posla		

Kaziv: KONTAKTORA.D.

Sedište: BEOGRAD, MILORADA JOVANOVIĆA 5

IZVEŠTAJ O TOKOVIMA GOTOVINE



7005011007058

u periodu od 01.01.2011. do 31.12.2011. godine

- u hiljadama dinara

IZVEŠTAJ O TOKOVIMA GOTOVINE			
u periodu od 01.01.2011. do 31.12.2011. godine			
- u hiljadama dinara			
A. TOKOVI GOTOVINE IZ POSLOVNIH AKTIVNOSTI			
I. Priliv gotovine iz poslovnih aktivnosti (1 do 3)	301	189629	139575
1. Prodaja i prihodi avansi	302	177080	125614
2. Primjene kamata iz poslovnih aktivnosti	303	4	13
3. Ostali prihodi iz redovnog poslovanja	304	12545	13948
II. Odliv gotovine iz poslovnih aktivnosti (4 do 5)	305	189798	134707
1. Isplata dobavljačima i dati avansi	306	178260	123856
2. Zarada, naknade zarada i ostali finansijski prihodi	307	5778	5651
3. Plaćene kamate	308	1069	823
4. Porez na dobitak	309	164	0
5. Plaćanja po osnovu ostalih javnih prihoda	310	4527	4384
III. Neto priliv gotovine iz poslovnih aktivnosti (I-II)	311	0	4868
IV. Neto odliv gotovine iz poslovnih aktivnosti (II-I)	312	169	0
B. TOKOVI GOTOVINE IZ AKTIVNOSTI INVESTIRANJA			
I. Priliv gotovine iz aktivnosti investiranja (1 do 5)	313		
1. Prodaja akcija i udela (neto priliv)	314		
2. Prodaja ne materijalnih ulaganja, nekretnina, postrojenja, opreme i bioloških sredstava	315		
3. Ostali finansijski prihodi (neto priliv)	316		
4. Primjene kamata iz aktivnosti investiranja	317		
5. Primjene dividende	318		
II. Odliv gotovine iz aktivnosti investiranja (1 do 3)	319	4993	9330
1. Kupovina akcija i udela (neto odliv)	320		
2. Kupovina ne materijalnih ulaganja, nekretnina, postrojenja, opreme i bioloških sredstava	321	4993	9330
3. Ostali finansijski plasmani (neto odliv)	322		
III. Neto priliv gotovine iz aktivnosti investiranja (I-II)	323		
IV. Neto odliv gotovine iz aktivnosti investiranja (II-I)	324	4993	9330

- u hiljadama dinara

V. TOKOVI GOTOVINE IZ AKTIVNOSTI FINANSIRANJA			
I. Prilivi gotovine iz aktivnosti finansiranja (1 do 3)	325	6837	4752
1. Ulocanje osnovnog kapitala	328		
2. Dugoročni i kratkoročni krediti (neto prilivi)	327	6837	4752
3. Ostale dugoročne i kratkoročne obaveze	328		
II. Odlivi gotovine iz aktivnosti finansiranja (1 do 4)	329	3852	0
1. Otkup sopstvenih akcija i udele	330	3932	0
2. Dugoročni i kratkoročni krediti i ostale obaveze (neto odlivi)	331		
3. Finansiranje izing	332		
4. Isplacene dividende	333		
III. Neto priliv gotovine iz aktivnosti finansiranja (I - II)	334	3005	4752
IV. Neto odliv gotovine iz aktivnosti finansiranja (II - I)	335		
G. SVUKA PRILIVI GOTOVINE (301+313+325)	336	196566	144327
D. SVUKA ODLIVI GOTOVINE (306+319+329)	337	198723	144037
DJ. NETO PRILIVI GOTOVINE (336-337)	338	0	290
E. NETO ODLIV GOTOVINE (337-336)	339	2157	0
A. A. GOTOVINA NA POČETKU OBRACUNSKOG PERIODA	340	3217	2819
Z. POZITIVNE KURSNE RAZLIKE PO OSNOVU PRERACUNA GOTOVINE	341	1	108
L. NEGATIVNE KURSNE RAZLIKE PO OSNOVU PRERACUNA GOTOVINE	342		
J. GOTOVINA NA KRAJU OBRACUNSKOG PERIODA (338-339+340+341-342)	343	1061	3217

U Beogradu dana 28. 2012. godine

Lice odgovorno za sastavljanje
finansijskih izvostaja





Zakonski zastupnik



Obrazac propisan Pravilnikom o sadržini i formi obrazaca finansijskih izvostaja za privredna društva, zadruge, druga pravna lica, predmetnike ("Službeni glasnik RS", br 114/08, 5/07, 119/08 i 2/10)

07018274		Popunjiva pravno lice - preduzetnik		100042780	
Meritni broj		Šifra delatnosti		RB	
Popunjiva Agencija za privredne registre					
750					
1 2 3		19		20 21 22 23 24 25 26	
Vrsta posla					

Naziv: KONTAKTOR A.D.

Sedište: BEOGRAD, MILORADA JOVANOVIĆA 8

IZVESTAJ O PROMENAMA NA KAPITALU



7005011007072

u periodu od 01.01.2011. do 31.12.2011. godine

- u hiljadama dinara

Redni broj	Opis promene	Šifra promene	01.01.2011.	02.01.2011.	03.01.2011.	04.01.2011.	05.01.2011.	06.01.2011.	07.01.2011.	08.01.2011.	09.01.2011.	10.01.2011.	11.01.2011.	12.01.2011.	13.01.2011.	14.01.2011.	15.01.2011.	16.01.2011.	17.01.2011.	18.01.2011.	19.01.2011.	20.01.2011.	21.01.2011.	22.01.2011.	23.01.2011.	24.01.2011.	25.01.2011.	26.01.2011.	27.01.2011.	28.01.2011.	29.01.2011.	30.01.2011.	31.01.2011.	31.12.2011.		
1	Stanje na dan 01.01. prethodne godine <u>2010</u>	401	129352	414					427																									440	6120	
2	Isprijava materijalne značajnih grešaka i promena računovodstvenih politika u prethodnoj godini - povećanje	402			415				428																										441	
3	Isprijava materijalne značajnih grešaka i promena računovodstvenih politika u prethodnoj godini - smanjenje	403			415				428																										442	
4	Korigovano početno stanje na dan 01.01. prethodne godine <u>2010</u> (red.br. 1+2-3)	404	129352	417					433																										443	6120
5	Ukupna povećanja u prethodnoj godini	405			418				431																										444	
6	Ukupna smanjenja u prethodnoj godini	406	5109	419					432																										445	
7	Stanje na dan 31.12. prethodne godine <u>2010</u> (red.br. 4+5-6)	407	124243	420					433																										446	6120
8	Isprijava materijalne značajnih grešaka i promena računovodstvenih politika u tekućoj godini - povećanje	408			421				434																										447	
9	Isprijava materijalne značajnih grešaka i promena računovodstvenih politika u tekućoj godini - smanjenje	409			422				435																										448	
10	Korigovano početno stanje na dan 01.01. tekuće godine <u>2011</u> (red.br. 7+8-9)	410	124243	423					436																										449	6120
11	Ukupna povećanja u tekućoj godini	411			424				437																										450	4258
12	Ukupna smanjenja u tekućoj godini	412			425				438																										451	
13	Stanje na dan 31.12. tekuće godine <u>2011</u> (red.br. 10+11-12)	413	124243	426					439																										452	10378

- u hijadama d para

1	Stanje na dan 01.01. prethodne godine <i>2010</i>	453	6	456	88962	479	492
2	Ispravka materijalno značajnih grešaka i promena računovodstvenih politika u prethodnoj godini - povećanje	454		457		480	493
3	Ispravka materijalno značajnih grešaka i promena računovodstvenih politika u prethodnoj godini - smanjenje	455		458		481	494
4	Korigovano početno stanje na dan 01.01. prethodne godine <i>2010</i> (red.br. 1+2-3)	456	6	469	88962	482	495
5	Ukupna povećanja u prethodnoj godini	457		470		483	496
6	Ukupna smanjenja u prethodnoj godini	458		471		484	497
7	Stanje na dan 31.12. prethodne godine <i>2010</i> (red.br. 4+5-6)	459	6	472	88962	485	498
8	Ispravka materijalno značajnih grešaka i promena računovodstvenih politika u tekućoj godini - povećanje	460		473		486	499
9	Ispravka materijalno značajnih grešaka i promena računovodstvenih politika u tekućoj godini - smanjenje	461		474		487	500
10	Korigovano početno stanje na dan 01.01. tekuće godine <i>2011</i> (red.br. 7+8-9)	462	6	476	88962	488	501
11	Ukupna povećanja u tekućoj godini	463		476		489	502
12	Ukupna smanjenja u tekućoj godini	464		477		490	503
13	Stanje na dan 31.12. tekuće godine <i>2011</i> (red.br. 10+11-12)	465	6	478	88962	491	504

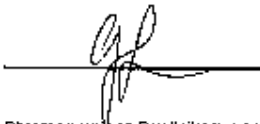
- u hiljadama dinara

1	Stanje na dan 01.01. prethodne godine <u>2010</u>	505	52888	518	531	5109	544	251997
2	Ispravka materijalno značajnih grešaka i promena računovodstvenih politika u prethodnoj godini - povećanje	506	2438	519	532		545	2438
3	Ispravka materijalno značajnih grešaka i promena računovodstvenih politika u prethodnoj godini - smanjenje	507		520	533		546	
4	Korigovano početno stanje na dan 01.01. prethodne godine <u>2010</u> (red.br. 1+2-3)	508	35104	521	534	5109	547	254435
5	Ukupna povećanja u prethodnoj godini	509	328	522	535		548	328
6	Ukupna smanjenja u prethodnoj godini	510	15230	523	536	5109	549	16230
7	Stanje na dan 31.12. prethodne godine <u>2010</u> (red.br. 4+5-6)	511	20202	524	537		550	239533
8	Ispravka materijalno značajnih grešaka i promena računovodstvenih politika u tekućoj godini - povećanje	512		525	538		551	
9	Ispravka materijalno značajnih grešaka i promena računovodstvenih politika u tekućoj godini - smanjenje	513		526	539		552	
10	Korigovano početno stanje na dan 01.01. tekuće godine <u>2011</u> (red.br. 7+8-9)	514	20202	527	540		553	239533
11	Ukupna povećanja u tekućoj godini	515	4170	528	541	8191	554	238
12	Ukupna smanjenja u tekućoj godini	516		529	542		555	
13	Stanje na dan 31.12. tekuće godine <u>2011</u> (red.br. 10+11-12)	517	24372	530	543	8191	556	239771

1	Stanje na dan 01.01. prethodne godine <u>2010</u>	557	
2	Ispravka materijalno značajnih grešaka i promena računovodstvenih politika u prethodnoj godini - povećanje	558	
3	Ispravka materijalno značajnih grešaka i promena računovodstvenih politika u prethodnoj godini - smanjenja	559	
4	Korigovano početno stanje na dan 01.01. prethodne godine <u>2010</u> (red.br. 1+2+3)	560	
5	Ukupna povećanja u prethodnoj godini	561	
6	Ukupna smanjenja u prethodnoj godini	562	
7	Stanje na dan 31.12. prethodne godine <u>2010</u> (red.br. 4+5-6)	563	
8	Ispravka materijalno značajnih grešaka i promena računovodstvenih politika u tekućoj godini - povećanje	564	
9	Ispravka materijalno značajnih grešaka i promena računovodstvenih politika u tekućoj godini - smanjenja	565	
10	Korigovano početno stanje na dan 01.01. tekuće godine <u>2011</u> (red.br. 7+8-9)	566	
11	Ukupna povećanja u tekućoj godini	567	
12	Ukupna smanjenja u tekućoj godini	568	
13	Stanje na dan 31.12. tekuće godine <u>2011</u> (red.br. 10+11-12)	569	

U Horatz dana 28.2. 2012. godina

Lice odgovorno za sastavljanje
financijskog izveštaja





Zakonski zastupnik



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

Popunjiva pravno lice - preduzetnik	
07018274 Matični broj	100042780 RB
Sifra delatnost	
Popunjiva Agencija za privredne registre	
750 1 2 3	19 20 21 22 23 24 25 26 Vrata posla

Naziv: KONTAKTOR A.D.

Sedište: BEOGRAD, MILORADA JOVANOVIĆA 8

STATISTICKI ANEKS



7005011007065

za 2011. godinu

I OPŠTI PODACI O PRAVNOM LICU ODNOŠNO PREDUZETNIKU

Broj meseci poslovanja (oznaka od 1 do 12)	601	12	12
1. Broj meseci poslovanja (oznaka od 1 do 12)	601	12	12
2. Oznaka za veličinu (oznaka od 1 do 3)	602	1	1
3. Oznaka za vlasništvo (oznaka od 1 do 5)	603	2	2
4. Broj stranih (pravnih ili fizičkih) lica koje imaju udeo u kapitalu	604		
5. Prosečan broj zaposlenih na osnovu stanja krajem svakog meseca (osob broj)	605	8	7

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

iznosi u hiljadama dinara

Opis	606	607	608	609	610
01. Nematerijalna ulaganja					
1.1. Stanje na početku godine	606				
1.2. Povećanja (nabavke) u toku godine	607		XXXXXXXXXXXX		
1.3. Smanjenja u toku godine	608		XXXXXXXXXXXX		
1.4. Revokalizacija	609		XXXXXXXXXXXX		
1.5. Stanje na kraju godine (606+607-608+609)	610				
02. Nekretnine, postrojenja, oprema i biološki sredstva					
2.1. Stanje na početku godine	611	313236	74306		238930
2.2. Povećanja (nabavke) u toku godine	612	4885	XXXXXXXXXXXX		4883
2.3. Smanjenja u toku godine	613	1374	XXXXXXXXXXXX		1374
2.4. Revokalizacija	614		XXXXXXXXXXXX		
2.5. Stanje na kraju godine (611+612-613+614)	615	316855	74306		242549

■ STRUKTURA ZALIHA

- iznosi u hiljadama dinara

Broj pozicije	Opis pozicije	OP	Tečajna vrednost	Realna vrednost
10	1. Zaliha materijala	616		
11	2. Nedovršena proizvodnja	617		
12	3. Gotovi proizvodi	618		
13	4. Roba	619	7294	2223
14	5. Stalna sredstva namenjena prodaji	620		
15	6. Debi avansi	621	162	873
	7. SVEGA (616+617+618+619+620+621=613+614)	622	7456	2896

IV STRUKTURA OSNOVNOG KAPITALA

- iznosi u hiljadama dinara

Broj pozicije	Opis pozicije	OP	Tečajna vrednost	Realna vrednost
300	1. Akcijski kapital	623	124243	124243
	u tome : strani kapital	624		
301	2. Udeli u društvima sa ograničenom odgovornošću	625		
	u tome : strani kapital	626		
302	3. Udeli članova ortaknog i komanditnog društva	627		
	u tome : strani kapital	628		
303	4. Državni kapital	629		
304	5. Društveni kapital	630		
305	6. Zadrusni udeli	631		
309	7. Ostali osnovni kapital	632		
30	SVEGA (623+625+627+629+630+631+632=102)	633	124243	124243

V STRUKTURA AKCIJSKOG KAPITALA

- broj akcija kao ceo broj

- iznosi u hiljadama dinara

Broj pozicije	Opis pozicije	OP	Tečajna vrednost	Realna vrednost
	1. Obične akcije			
	1.1. Broj običnih akcija	634	124243	124243
deo 300	1.2. Nominalna vrednost običnih akcija - ukupno	635	124243	124243
	2. Prioritarne akcije			
	2.1. Broj prioritetnih akcija	636		
deo 300	2.2. Nominalna vrednost prioritetnih akcija - ukupno	637		
300	3. SVEGA - nominalna vrednost akcija (635+637=633)	638	124243	124243

VI POTRAZIVANJE I OBAVEZE

- iznosi u hiljadama dinara

Grupa klasifikacije	Opis	2018	2019	2020
20	1. Potraživanja po osnovu prodaje (starija na kraju godine 639 = 018)	633	6360	7488
43	2. Obaveze iz poslovanja (starije na kraju godine 640 = 119)	640	2429	3047
deo 228	3. Potraživanja u toku godine od društava za osiguranje za naknadu štete (dugovni promet bez posebnog stanja)	641	19	0
27	4. Porez na dodatu vrednost - prehodni porez (godišnji iznos po poreskim prijavama)	642	31951	21980
43	5. Obaveze iz poslovanja (potražni promet bez posebnog stanja)	643	214339	166590
450	6. Obaveze za neto zarade i naknade zarada (potražni promet bez posebnog stanja)	644	3615	3432
451	7. Obaveze za porez na zarade i naknade zarada na teret zaposlenog (potražni promet bez posebnog stanja)	645	506	505
452	8. Obaveze za doprinose na zarade i naknade zarada na teret zaposlenog (potražni promet bez posebnog stanja)	646	877	868
461, 462 i 720	9. Obaveze za dividende, ucesce u dobitku i licna primanja poslodavca (potražni promet bez posebnog stanja)	647		
466	10. Obaveze prema fizičkim licima za naknade po ugovorima (potražni promet bez posebnog stanja)	648	0	32
47	11. Obaveze za PDV (godišnji iznos po poreskim prijavama)	649	33703	24290
	12. Kontrolni zbir (od 639 do 649)	650	293702	217232

VII DRUGI TROSKOVI I RASHODI

- iznosi u hiljadama dinara

Grupa klasifikacije	Opis	2018	2019	2020
513	1. Troškovi goriva i energije	651	3666	3748
520	2. Troškovi zarada i naknade zarada (bruto)	652	4901	4765
521	3. Troškovi poreza i doprinosa na zarade i naknade zarada na teret poslodavca	653	877	858
522, 523, 524 i 525	4. Troškovi naknada fizičkim licima (bruto) po osnovu ugovora	654	0	48
526	5. Troškovi naknada članovima upravnog i nadzornog odbora (bruto)	655	1005	1005
529	6. Ostali licni rashodi i naknade	656	89	79
53	7. Troškovi proizvodnih usluga	657	4824	5253
533, deo 640 i deo 525	8. Troškovi zakupina	658	360	741
deo 503, deo 540 i deo 525	9. Troškovi zakupina zemljišta	659		
536, 537	10. Troškovi istraživanja i razvoja	660		
540	11. Troškovi amortizacije	661	1374	973
552	12. Troškovi premija osiguranja	662	424	303
553	13. Troškovi platnog prometa	663	211	136

- iznosi u hiljadama dinara

Grupa računovodstva	Opis računa	Plan	Realizacija	Plan
554	14. Troškovi članarina	664		
555	15. Troškovi poreza	665	1768	2111
556	16. Troškovi doprinosa	666	6	0
562	17. Rashodi kamata	667	1143	887
deo 560, deo 561 i deo 562	18. Rashodi kamata i deo finansijskih rashoda	668	1143	887
deo 560, deo 561 i deo 562	19. Rashodi kamata po kreditima od banaka i dr	669	1130	793
deo 579	20. Rashodi za humanitarne, kulturne, zdravstvene, obrazovne, naučne i verske namene, za zaštitu životne sredine i za sportske namene	670		
	21. Kontrolni zbir (od 661 do 670)	671	22930	22617

VIII DRUGI PRIHODI

- iznosi u hiljadama dinara

Grupa računovodstva	Opis računa	Plan	Realizacija	Plan
60	1. Prihodi od prodaje robe	672	171142	118438
640	2. Prihodi od prelijeva, subvencija, dotacija, regresu, kompenzacija i povraćaja poreskih dozbitina	673		
641	3. Prihodi po osnovu uslovljenih donacija	674		
deo 650	4. Prihodi od zakupnina za zemljište	675		
651	5. Prihodi od članarina	676		
deo 660, deo 661, deo 662	6. Prihodi od kamata	677	4	13
deo 660, deo 661 i deo 662	7. Prihodi od kamata po računima i depozitima u bankama i ostalim finansijskim organizacijama	678	4	13
deo 660, deo 661 i deo 668	8. Prihodi na osnovu dividendi i ucesca u dobitku	679		
	9. Kontrolni zbir (672 do 679)	680	171150	118461

KONTAKTOR AD

NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE ZA GODINU ZAVRŠENU 31. DECEMBRA 2011.

1. OPŠTE INFORMACIJE O PRIVREDNOM DRUŠTVU

Pravno lice „KONTAKTOR AD“ (u daljem tekstu: „Društvo“) bavi se trgovinom na veliko rudama i metalnim rudama, šifra delatnosti 4672. Društvo je osnovano 25.08.1952.g. kao društveno preduzeće.

Vlasnička struktura Društva je sledeća: akcionarsko društvo

Privatizacija Društva izvršena je 26.04.2006.g. po osnovu kupoprodajnog ugovora br. I-511/06-249/03 04.05.2006.g.

Sedište Društva je u Beogradu, Čukarica, Milorada Jovanovića 5.

Akcije Društva se primarno kotiraju na Beogradskoj berzi.

Na dan 31.12.2011. godine, Društvo ima 8 zaposlenih. Na dan 31.12.2010. godine u Društvu je bilo 7 zaposlenih.

Finansijski izveštaji za 2011. godinu odobreni su pod 27.02.2012.g. od strane direktora.

2. PRIKAZ PRIMENJENIH RAČUNOVODSTVENIH POLITIKA

Finansijski izveštaji Društva sastavljeni su u skladu sa računovodstvenim politikama navedenim u tekstu koji sledi. Ove računovodstvene politike primenjuju se dosledno na sve prikazane godine, izuzev ukoliko nije drugačije naznačeno.

2.1. Osnova za sastavljanje finansijskih izveštaja

Finansijski izveštaji Društva sastavljeni su u skladu sa zakonskom regulativom važećom u Republici Srbiji, na datum njihovog sastavljanja, izdatom od strane Ministarstva finansija Republike Srbije. Ova regulativa zahteva da se finansijski izveštaji sastave u skladu sa Međunarodnim računovodstvenim standardima i Međunarodnim standardima finansijskog izveštavanja (u daljem tekstu: „MRS/MSFI“). Međutim, postoje i određena odstupanja između zakonske regulative u Republici Srbiji i MRS/MSFI. Ova odstupanja se odnose na sledeće:

- I Ove finansijske izveštaje Društvo je sastavilo u formatu propisanom od strane Ministarstva finansija Republike Srbije, koji odstupa od zahteva propisanih u MRS 1 – Prikazivanje finansijskih izveštaja;
- II Vanbilansna sredstva i obaveze prikazana su u Bilansu stanja (Napomena 3.16.). Ove stavke po definiciji MRS/MSFI ne predstavljaju ni sredstva ni obaveze;

Sastavljanje finansijskih izveštaja u skladu sa MRS/MSFI pretpostavlja primenu značajnih računovodstvenih procena. Takođe, zahteva se od rukovodstva Društva da koristi svoje prosuđivanje prilikom izbora i primene računovodstvenih politika. Pozicije finansijskih izveštaja koje zahtevaju značajnije procene, odnosno procene koje su od materijalnog značaja za finansijske izveštaje obelodanjene su u tekstu koji sledi.

2.2. Uporedni podaci

Usporedni podaci, odnosno početna stanja, prikazana u finansijskim izveštajima predstavljaju podatke iz finansijskih izveštaja za 2010. godinu.

2.3. Preračunavanje stranih valuta

Valuta za prikazivanje i funkcionalna valuta

Stavke uključene u finansijske izveštaje Društva vrednuju se i prikazuju u dinarima (RSD), koji predstavljaju valutu za prikazivanje.

Poslovne transakcije i stanje u stranoj valuti

Poslovne transakcije nastale u stranoj valuti preračunavaju se u funkcionalnu valutu (RSD) primenom deviznih kurseva važećih na dan transakcije. Pozitivne i negativne kursne razlike nastale iz izmirenja takvih transakcija i iz preračuna monetarnih sredstava i obaveza izraženih u stranim valutama na kraju godine, priznaju se u Bilansu uspeha, osim u slučaju kada su odložene u kapitalu kao instrumenti zaštite tokova gotovine i instrumenti zaštite neto ulaganja.

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

	<u>31.12.2011.</u>	<u>31.12.2010.</u>
EUR	104,6409	105,4982

2.4. Nekretnine, postrojenja i oprema

Početno vrednovanje nekretnina, postrojenja i opreme, koji ispunjavaju uslove za priznavanje sredstva, vrši se po nabavnoj vrednosti ili ceni koštanja. Nabavna vrednost/cena koštanja priznaje se kao sredstvo ukoliko su ispunjeni sledeći uslovi:

- verovatno je da će buduće ekonomske koristi povezane sa tim sredstvom priticati u Društvo; i
- nabavne vrednost/cena koštanja se može pouzdano utvrditi.

Nabavna vrednost/cena koštanja nekretnina, postrojenja i opreme sadrži sledeće: fakturnu cenu (u koju su uključene uvozne takse i porezi koji se ne mogu refundirati umanjena za sve vrste popusta i rabata), sve troškove koji se mogu direktno pripisati dovođenju sredstva na lokaciju i stanje koje je neophodno da bi ono funkcionisalo na način kako to očekuje rukovodstvo, kao i sve inicijalno procenjene troškove demontaže, uklanjanja sredstva i obnove područija na kome je sredstvo smešteno, što predstavlja obavezu koja je nametnuta Društvu prilikom njegovog sticanja ili u toku njegove upotrebe.

Naknadni izdaci za nekretnine, postrojenja i opremu priznaju se kao sredstvo samo kada se tim izdacima poboljšava stanje sredstava iznad njegovog prvobitnog standardnog učinka (produženje korisnog veka trajanja, povećanje kapaciteta, unapređenje kvaliteta proizvoda po osnovu izvršene nadogradnje mašinskih delova, uvođenje novih proizvodnih procesa kojima se smanjuju troškovi poslovanja i dr.). Troškovi servisiranja, tehničkog održavanja, manje popravke ne povećavaju vrednost sredstva, već predstavljaju rashod perioda.

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

Nekretnine, postrojenja i oprema se nakon početnog priznavanja vrednuju po modelu nabavne vrednosti. Ovaj model podrazumeva njihovo vrednovanje po nabavnoj vrednosti umanjenoj za akumuliranu amortizaciju i eventualne akumulirane gubitke od umanjenja vrednosti.

Naknadni troškovi se uključuju u nabavnu vrednost sredstva ili se priznaju kao posebno sredstvo, u zavisnosti od toga šta je primenljivo, samo kada postoji verovatnoća da će Društvo u budućnosti imati ekonomsku korist od tog sredstva i ako se njegova vrednost može pouzdano utvrditi. Knjigovodstvena vrednost zamenjenog sredstva se isknižava. Troškovi tekućeg održavanja sredstava terete Bilans uspeha perioda u kome su nastali.

Troškovi pozajmljivanja nastali pri izgradnji svakog sredstva koje zadovoljava kriterijume priznavanja, kapitalizovani su tokom vremenskog perioda koji je potreban da sredstvo bude završeno i spremno za upotrebu. Ostali troškovi pozajmljivanja se iskazuju kao rashodi.

Amortizacija nekretnina postrojenja i opreme se obračunava promenom proporcionalane metode na njihovu nabavnu vrednost, umanjenoj za rezidualnu vrednost tokom procenjenog korisnog veka trajanja. Zemljište se ne amortizuje. Procenjeni korisni vek trajanja, odnosno stope amortizacije, po grupama sredstava su:

	Korisni vek trajanja (u godinama)	Stopa amortizacije
Građevinski objekat	40-80	1,25-2,5
Oprema-proizvodna i prenosna	8-28	3,50-12,5
Pogonski I posl. inventar	7-15	6,50-14,3
Nameštaj i uređaji	3-10	10-30
Kancelarijska oprema	3-8	12,5-30
Ostala nepom. Sred.	2-5	20-50
Ostala osn. Sr.-alat i inv.	2-5	20-50

Korisni vek upotrebe sredstava i rezidualna vrednost se proveravaju i po potrebi koriguju na datum svakog bilansa.

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

Dobitak ili gubitak nastao zbog prestanka priznavanja sredstava utvrđuju se kao razlika između neto dobitaka od otuđenja, ukoliko ih ima, i knjigovodstvene vrednosti sredstva i priznaju se u okviru ostalih prihoda/rashoda.

2.5. Umanjenje vrednosti osnovnih sredstava

Za sredstva sa neograničenim procenjenim korisnim vekom trajanja ne sprovodi se obračun amortizacije. Ova sredstva testiraju se na umanjenje vrednosti najmanje jednom godišnje. Za sredstva koja podležu obračunu amortizacije testiranje na umanjenje njihove vrednosti vrši se kada događaji ili izmenjene okolnosti ukažu da knjigovodstvena vrednost možda neće biti nadoknativa. Gubitak zbog umanjenja vrednosti se priznaje u visini iznosa za koji je knjigovodstvena vrednost sredstva veća od njegove nadoknativne vrednosti. Nadoknativa vrednost je vrednost veća od fer vrednosti sredstva umanjena za troškove prodaje i upotrebne vrednosti. Za svrhu procene umanjenja vrednosti, sredstva se grupišu na najnižim nivoima na kojima mogu da se utvrde odvojeni prepoznatljivi novčani tokovi (jedinice koje generišu gotovinu).

2.6. Investicione nekretnine

Investicione nekretnine predstavljaju nekretnine (zemljište ili zgrada - ili deo zgrade, ili oba) koje vlasnik drži radi ostvarivanja prihoda od izdavanja u zakup ili radi uvećanja vrednosti kapitala ili radi jednog i drugog. Pod investicionim nekretninama ne podrazumevaju se nekretnine koje se drže radi korišćenja u proizvodnji ili nabavci dobara ili usluga ili u administrativne svrhe, kao i nekretnine koje se drže radi prodaje u redovnom procesu poslovanja.

Investicione nekretnine se nakon početnog priznavanja vrednuju po fer vrednosti, koja predstavlja vrednost na otvorenom tržištu. Fer vrednost se zasniva na cenama ponude na aktivnom tržištu korigovanim, ukoliko je neophodno, za bilo koju promenu u prirodi, lokaciji ili stanju specifičnog sredstva. Eksterni procenitelji nisu angažovani. Promene u fer vrednostima se evidentiraju u Bilansu uspeha kao deo ostalih prihoda/rashoda.

Naknadni izdaci se kapitalizuju samo kada je verovatno da će buduće ekonomske koristi povezane sa tim izdacima pripasti Društvu i da mogu pouzdano da se utvrde. Troškovi tekućeg održavanja terete troškove perioda u kome nastanu.

Kada investicionu nekretninu započne da koristi njen vlasnik, ona se reklasifikuje na nekretnine, postrojenja i opremu, i njena knjigovodstvena vrednost na dan reklasifikacije postaje njena zatečena vrednost koja će se nadalje amortizovati.

2.7. Zalihe

a) Zalihe materijala i robe

Zalihe materijala i robe koje se nabavljaju od dobavljača se prilikom početnog priznavanja vrednuju po nabavnoj vrednosti. Zalihe materijala nastale kao sopstveni učinak Društva vrednuju se po ceni koštanja.

Nabavnu vrednost zaliha, pored fakturne vrednosti dobavljača, čine i direktni zavisni troškovi nabavke, umanjani za popuste i rabate. Direktnim zavisnim troškovima nabavke smatraju se:

- carine i druge uvozne dažbine;
- troškovi prevoza do sopstvenog skladišta;
- špediterske i posredničke usluge i
- drugi troškovi koji nastaju kako bi se zalihe dovele u stanje i na lokaciju koje je rukovodstvo predvidelo.

Troškovi pozajmljivanja ne uključuju se u nabavnu vrednost/cenu koštanja zaliha.

Obračun izlaza, odnosno utroška zaliha vrši se po metodi prosečne ponderisane cene. Prosek se izračunava prilikom svake nabavke zaliha.

Na datum bilansa, zalihe materijala i robe se vrednuju po nižoj od sledećih vrednosti: nabavne vrednosti/cene koštanja ili neto prodajne vrednosti.

b) Zalihe nedovršene proizvodnje i gotovih proizvoda

Zalihe nedovršene proizvodnje i gotovih proizvoda se prilikom početnog priznavanja vrednuju po ceni koštanja.

Na datum bilansa, zalihe nedovršene proizvodnje i gotovih proizvoda se vrednuju po nižoj od sledećih vrednosti: cene koštanja ili neto prodajne vrednosti.

2.8. Kratkoročna potraživanja i finansijski plasmani

Kratkoročnim potraživanjima smatraju se: potraživanja po osnovu prodaje, potraživanja iz specifičnih poslova i druga potraživanja. Kratkoročnim finansijskim plasmanima smatraju se: kratkoročni krediti, hartije od vrednosti koje se drže do dospeća (deo koji dospeva do godinu dana) i finansijska sredstva koja se vrednuju po fer vrednosti kroz Bilans uspeha.

a) Kratkoročna potraživanja (zajmovi)

Potraživanja za koja se očekuje da budu naplaćena u periodu do godinu dana klasifikuju se kao kratkoročna sredstva. Ova potraživanja se inicijalno priznaju po fer vrednosti, a naknadno se odmeravaju po amortizovanoj vrednosti, primenom metode efektivne kamatne stope, umanjenoj za iznos obezvređenja po osnovu umanjenja vrednosti.

Obezvređenje po osnovu umanjenja vrednosti potraživanja se utvrđuje kada postoji objektivni dokaz da Društvo neće biti u stanju da naplati sve iznose koje potražuje na osnovu prvobitno ugovorenih uslova. Rizik naplate svakog pojedinačnog materijalno značajnog potraživanja procenjuje rukovodstvo privrednog društva.

Iznos obezvređenja predstavlja razliku između knjigovodstvene vrednosti potraživanja i sadašnje vrednosti očekivanih budućih novčanih tokova diskontovanih prvobitnom efektivnom kamatnom stopom. Knjigovodstvena vrednost potraživanja umanjuje se preko ispravke vrednosti, a iznos umanjenja se priznaje u Bilansu uspeha u okviru pozicije ostalih rashoda.

b) Finansijska sredstva koja se vrednuju po fer vrednosti kroz bilans uspeha

Finansijska sredstva po fer vrednosti čiji se efekti promena u fer vrednosti iskazuju u Bilansu uspeha su finansijska sredstva koja se drže radi trgovanja. Finansijsko sredstvo se klasifikuje u ovu kategoriju ukoliko je pribavljeno prvenstveno radi prodaje u kratkom roku.

2.9. Gotovina i gotovinski ekvivalenti

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

2.10. Vanbilnsana aktiva i pasiva

Vanbilansnim sredstvima i obavezama smatraju se: imovina uzeta u zakup, osim sredstava uzetih u finansijski lizing, roba u konsignaciji, materijal primljen na obradu i doradu i ostala sredstva koja nisu u vlasništvu Društva, kao i potraživanja i obaveze po instrumentima obezbeđenja plaćanja kao što su garancije i drugi oblici jemstva.

2.11. Kapital

a) Osnovni kapital

Obične i preferencijalne akcije se klasifikuju kao kapital.

Ukoliko Društvo otkupi sopstvene akcije, plaćena naknada, uključujući sve direktno pripisive dodatne troškove, odbija se od kapitala koji se pripisuje vlasnicima kapitala sve dok se akcije ne ponište ili ne reemituju. Ako se takve akcije kasnije reemituju, sve primljene naknade, bez direktno pripisivih dodatnih troškova transakcije i efekata poreza na dobit, uključuju se u kapital koji se pripisuje vlasnicima kapitala.

2.12. Obaveze po kreditima

Obaveze po kreditima se inicijalno priznaju po fer vrednosti priliva, bez nastalih transakcionih troškova. U narednim periodima obaveze po kreditima se iskazuju po amortizovanoj vrednosti. Razlike između ostvarenog priliva i iznosa otplata, priznaju se u Bilansu uspeha u periodu korišćenja kredita primenom metode efektivne kamatne stope.

Obaveze po kreditima se klasifikuju kao tekuće obaveze, osim ukoliko dospevaju na naplatu u periodu dužem od godinu dana od datuma bilansa. U tom slučaju obaveze se klasifikuju kao dugoročne.

2.13. Obaveze iz poslovanja

Obaveze prema dobavljačima se inicijalno iskazuju po fer vrednosti, a naknadno se odmeravaju prema amortizovanoj vrednosti korišćenjem metoda efektivne kamatne stope.

2.14. Tekući i odloženi porez

Tekući porez na dobit se obračunava na datum bilansa na osnovu važeće zakonske poreske regulative Republike Srbije.

Odloženi porez na dobit se ukalkulisava u punom iznosu, korišćenjem metode obaveza, za privremene razlike koje nastanu između poreske osnovice sredstava i obaveza i njihovih knjigovodstvenih iznosa u finansijskim izveštajima. Odloženi porez na dobit se odmerava prema poreskim stopama koje su na snazi do datuma bilansa i za koje se očekuje da će biti primenjene u periodu u kome će se odložena poreska sredstva realizovati ili odložene poreske obaveze izmiriti.

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

2.15. Prihodi

Prihodi se iskazuju po fer vrednosti primljenog iznosa sredstava ili potraživanja po osnovu prodaje roba, proizvoda ili usluga u toku uobičajnog poslovnog ciklusa Društva. Prihod se iskazuje umanjen za PDV, date popuste, rabate i vrednost vraćenih proizvoda i roba.

Prihodi se priznaju u trenutku kada se roba ili proizvod isporuči kupcu, odnosno kada su svi rizici i koristi po osnovu isporučenih dobara preneti na kupca, i kada se njegov iznos može pouzdano utvrditi.

Prihodi od usluga se priznaju kada je usluga izvršena. Za usluge koje se vrše u dužem periodu, prihodi se priznaju srazmerno dovršenosti posla.

Prihodi po osnovu kamata iskazuju se uz primenu efektivne kamatne stope na vremenski proporcionalnoj osnovi. Prihodi po osnovu kamate uključuju i prihode od zateznih kamata na zakasnela plaćanja, obračunatih primenom propisane stope zatezne kamate.

2.16. Raspodela dividendi

Nakon donošenja odluke o raspodeli dobiti od strane skupštine Društva vrši se priznavanje obaveza po ovom osnovu.

3. BILANS STANJA

3.1. Nekretnine, postrojenja, oprema

	Zemljište	Nekretnine	Postrojenja i oprema	Ostale nekretnine postrojenja i oprema	Nekretnine postrojenja i oprema u pripremi	Ulaganja na tuđim nekretninama postrojenja i oprema	Avansi	Ukupno
Nabavna vrednost								
Stanje 01.01.2011.		87.888	6.503	9	562			94.962
Nabavke u toku godine			870		4.123			4.993
Prenos sa nekretnina, postrojenja i opreme u pripremi								
Ostala povećanja								
Otpis, prodaja i prenos								
Ostala smanjenja								
Promene po osnovu revalorizacije								
Stanje 31.12.2011.		87.888	7.373	9	4.685			99.955
Ispravka vrednosti								
Stanje 01.01.2011.		71.206	3.686		386			75.278
Obračunata amortizacija		343	1.031					1.374
Ostala povećanja (obezvređivanje i dr.)								
Kumulirana ispravka sadržana u otuđenim sredstvima								
Ostala smanjenja (usklađivanje i dr.)								
Promene po osnovu revalorizacije								
Stanje 31.12.2011.	0	71.549	4.717	0	386			76.652
Neotpisana vrednost 31.12.2011.	0	16.339	2.656	9	4.299			23.303

Značajnije promene na nekretninama, postrojenjima i opremi u 2011. godini odnose se na sledeće: kupovinu 2 putnička vozila.

Amortizacija nekretnina, postrojenja i opreme u 2011. godini u iznosu 1.374 hiljada dinara priznata je kao rashod perioda i uključena u troškove poslovanja u Bilansu uspeha.

3.2. Investicione nekretnine

Naknadno vrednovanje investicionih nekretnina vrši se po modelu fer vrednosti. Procena fer vrednosti vrši se jedanputa godišnje sa stanjem na datum bilansa. Fer vrednosti predstavlja tržišnu vrednost, koju određuje nezavisni, profesionalno kvalifikovani procenitelj.

Na investicionim nekretninama nastale su sledeće promene:

	2011.	2010.
Stanje na početku perioda	219.246	219.050
Dobici po osnovu promene fer vrednosti		
Gubici po osnovu promene fer vrednosti		
Ostala povećanja/(smanjenja)		196
Stanje na kraju perioda	219.246	219.246

Društvo nije vršilo procenu fer vrednosti investicionih nekretnina posle početnog priznavanja.

Po osnovu investicionih nekretnina u Bilansu uspeha priznati su sledeći iznosi:

	2011.	2010.
Prihod od zakupnine	12.545	13.948
Troškovi direktno nastali u vezi sa ovim sredstvima	957	913

Razlika	11.588	13.035
----------------	---------------	---------------

3.3. Zalihe

	2011.	2010.
Materijal		
Gotovi proizvodi		
Roba	7.294	2.223
Stalna sredstva namenjena prodaji		
Dati avansi	162	673
Ukupno:	7.456	2.896

a) Roba

	2011.	2010.
Roba u magacinu	597	1.536
Roba u prometu na veliko	5.883	
Roba u skladištu, stovarištu i prodavnicama kod drugih pravnih lica		
Roba u prometu na malo	814	687
Roba u obradi, doradi i manipulaciji		
Roba u tranzitu		
Roba na putu		
Ispravka vrednosti robe		
Ukupno:	7.294	2.223

b) Dati avansi

	2011.	2010.
Dati avansi za zalihe i usluge	162	673
Ispravka vrednosti datih avansa za zalihe i usluge		
Ukupno:	162	673

Potraživanja po osnovu datih avansa odnose se na sledeća pravna lica:

Naziv pravnog lica	2011.	Učešće u procentima
Manprojekt	108	66,66
Mrmoš	12	7,40
Ostali dobavljači	42	25,94
Ukupno	162	

3.4. Potraživanja

	2011.	2010.
Potraživanja po osnovu prodaje	6.294	7.468
Potraživanja od povezanih pravnih lica	246	209
Ostala potraživanja od radnika	894	
Potraživanja za više plaćene poreze I doprinose	497	
Ispravka vrednosti	180	180
Ukupno:	7.751	7.497

Potraživanja se odnose na sledeća pravna lica:

Naziv pravnog lica	2011.	Učešće u procentima
Decco international	5.277	68,08
TIM 99-ostalo pov.pr.lice	246	3,17
Ostali	835	10,77
Ukupno	7.751	

Starosna struktura potraživanja je sledeća:

	2011.	2010.
Do 3 meseca	364	269

Od 3 do 6 meseci		
Preko godinu dana	5.996	7.228
Ukupno	6.360	7.497

Na datum bilansa procena rukovodstva Društva je da su potraživanja u iznosu od 6.360 hiljada dinara naplativa.

Usaglašavanje potraživanja sa dužnicima vrši se jednom godišnje sa stanjem na datum bilansa, dostavljanjem u pisanom obliku podataka o stanju potraživanja na taj dan. Pod datumom bilansa izvršeno je usaglašavanje potraživanja u iznosu od 5.090 hiljada dinara, što predstavlja 84,52% od ukupno iskazanih.

3.5. Gotovina i gotovinski ekvivalenti

	2011.	2010.
Hartije od vrednosti - gotovinski ekvivalenti		
Tekući (poslovni) računi	808	2.479
Blagajna		12
Devizni račun	253	726
Devizni akreditivi		
Devizna blagajna		
Ostala novčana sredstva		
Ukupno:	1.061	3.217

3.6. Porez na dodatu vrednost i aktivna vremenska razgraničenja

	2011.	2010.
Potraživanja za više plaćen porez na dodatu vrednost	766	
Unapred plaćeni troškovi	206	343
Potraživanja za nefakturisani prihod		
Razgraničeni troškovi po osnovu obaveza	215	70
Ostala aktivna vremenska razgraničenja		
Odložena poreska sredstva		
Ukupno:	1.187	413

3.7. Kratkoročni finansijski plasmani

	2011.	2010.
Kratkoročni krediti i plasmani - ostala povezana pravna lica		
Kratkoročni krediti u zemlji		
Deo dugoročnog kredita koji dospeva do jedne godine		
Hartije od vrednosti koje se drže do dospeća - deo koji dospeva do jedne godine		
Hartije od vrednosti kojima se trguje		
Otkupljene sopstvene akcije	8.191	0
Ostali kratkoročni finansijski plasmani		
Ispravka vrednosti kratkoročnih finansijskih plasmana		
Ukupno:	8.191	0

a) Otkupljene sopstvene akcije/udeli

	2011.	2010.
Otkupljene sopstvene akcije/udeli	8.191	0
Ispravka vrednosti		
Ukupno	8.191	0

Otkupljene sopstvene akcije/udeli u iznosu od 8.191 hiljada dinara predstavljaju 6,59% ukupne vrednosti osnovnog kapitala.

3.8. Kapital

	2011.	2010.
Osnovni kapital	124.243	124.243
Neplaćeni upisani kapital		
Rezerve	10.385	6.126
Revalorizacione rezerve	88.962	88.962
Neraspoređena dobit	24.372	20.202
Gubitak		
Otkupljene sopstvene akcije	8.191	0
Ukupno:	239.771	239.533

a) Osnovni kapital

Osnovni kapital Društva sastoji se od akcijskog kapitala u iznosu od 124.243 hiljada dinara. Ukupan odobreni broj običnih akcija iznosi 124.243 akcija po nominalnoj vrednosti od 1.000,00 dinara po akciji. Na dan 03.11.2011.g. Društvo je otkupilo 8.191 svojih akcija. Ukupan iznos koji je plaćen za ove akcije iznosi 3.932 hiljada dinara. Stečene akcije iskazane su u okviru pozicije otkupljenih sopstvenih akcija (Napomena 3.7.).

Kod Agencije za privredne registre, uplaćeni upisani kapital iznosi 1.173.863,48 EUR.

b) Rezerve

Promene na rezervama odnose se na sledeće:

	Emisiona premija	Zakonske rezerve	Ostale rezerve	Ukupno
Stanje 01.01.2011.	6.120		6	6.126
Prenos iz dobiti				
Premija po osnovu izdatih akcija				
Otkup i ponovno izdavanje sopstvenih akcija	4.259			4.259
Povlačenje akcija				
Pokriće gubitka				
Prenos u osnovni kapital				
Prenos u neraspoređenu dobit				
Stanje 31.12.2011.	10.379		6	10385

c) Revalorizacione rezerve

Promene na revalorizacionim rezervama odnose se na sledeće:

	2011.	2010.
Stanje na početku perioda	88.962	88.962
Povećanja fer vrednosti:		
- nekretnina		
Smanjenje fer vrednosti do visine prethodno formiranih rezervi:		
- nekretnina		
Prenos u neraspoređenu dobit:		
- po osnovu otuđenog sredstva		
Ostala povećanja/smanjenja		

Stanje na kraju perioda	88.962	88.962
--------------------------------	--------	--------

d) Neraspoređena dobit

Promene na neraspoređenoj dobiti odnose se na sledeće:

	2011.	2010.
Stanje na početku perioda	20.202	32.666
Dobit za tekuću godinu	4.170	328
Pokriće gubitka		15.230
Prenos u rezerve		
Prenos sa revalorizacionih rezervi		
- po osnovu otuđenog sredstva		
- po osnovu razlike u amortizaciji		
Isplata dividend		
Ostala povećanja/smanjenja prihvaćen izm. Pdp za 2006		2.438
Stanje na kraju perioda	24.372	20.202

3.9. Dugoročna rezervisanja

	2011.	2010.
Rezervisanja za troškove restrukturiranja		
Rezervisanja za naknade i druge beneficije zaposlenih	199	150
Ostala dugoročna rezervisanja		
Ukupno:	199	150

a) Rezervisanja za naknade i druge beneficije zaposlenih

Naknade i beneficije zaposlenih odnose se na:

	2011.	2010.
Otpremnine	199	150
Ukupno	199	150

Promene na rezervisanjima za naknade i druge beneficije zaposlenih odnose se na sledeće:

	2011.	2010.
Stanje na početku perioda	150	110
Dodatna rezervisanja	49	40
Ukidanje rezervisanja		
Stanje na kraju perioda	199	150

3.10. Dugoročne obaveze

	2011.	2010.
Obaveze prema ostalim povezanim pravnim licima		
Obaveze po emitovanim hartijama od vrednosti u periodu dužem od godinu dana		
Dugoročni krediti u zemlji	10.652	0
Ostale dugoročne obaveze		
Ukupno:	10.652	0

Usaglašavanje dugoročnih obaveza sa poveriocima vrši se jednom godišnje sa stanjem na datum bilansa, dostavljanjem u pisanom obliku podataka o stanju obaveza na taj dan. Pod datumom bilansa izvršeno je usaglašavanje dugoročnih obaveza u iznosu od 10.652 hiljada dinara, što predstavlja 100% od ukupno iskazanih dugoročnih obaveza.

a) Dugoročni krediti

Naziv kreditora	2011.	2010.
Piraeus bank	10.652	0

Ukupno	10.652	0
---------------	--------	---

Promene na dugoročnim kreditima odnose se na sledeće:

	2011.	2010.
Stanje na početku perioda	0	0
Novoprimljeni krediti	10.652	
Otplate		
Stanje na kraju perioda	10.652	0

Obaveze po osnovu kredita iskazane na datum bilansa sastoje se od obaveza iskazanih u sledećim valutama:

	2011.		2010.	
	U valuti	U dinarima	U valuti	U dinarima
RSD				
EUR	100.000	10.652	0	0
USD				
Ukupno		10.652	0	0

Dospeće dugoročnih kredita je sledeće:

	2011.	2010.
Do 1 godine		
Od 1 do 5 godina	10.652	
Ukupno	10.652	0

Dugoročni kredit dobijen od Piraeus bank po osnovu Ugovora od 20.07.2011.g. odobren je na period od 36 meseci. Kredit je odobren u iznosu od 100.000 eur u dinarskoj protivvrednosti – dugoročni revolving kredit. Sadašnja obaveza po ovom kreditu na datum bilansa iznosi 100.000 eur. Procena rukovodstva je da će u narednom periodu biti u mogućnosti da uredno otplati kredit.

3.11. Kratkoročne finansijske obaveze

	2011.	2010.
Kratkoročni krediti od ostalih povezanih pravnih lica		
Kratkoročni krediti	7.471	5.000
Deo dugoročnih kredita koji dospeva do jedne godine		5.354
Deo ostalih dugoročnih obaveza koje dospevaju do jedne godine		
Ostale kratkoročne finansijske obaveze		
Ukupno:	7.471	10.354

Usaglašavanje obaveza sa poveriocima po osnovu kratkoročnih finansijskih obaveza vrši se jednom godišnje sa stanjem na datum bilansa, dostavljanjem u pismenom obliku podataka o stanju obaveza na taj dan. Pod datumom bilansa izvršeno je usaglašavanje kratkoročnih finansijskih obaveza u iznosu od 7.471 hiljada dinara, što predstavlja 100% od ukupno iskazanog iznosa.

a) Kratkoročni krediti

Naziv kreditora	2011.	2010.
Societe generale	7.471	
Unicredit bank		5.000
Ukupno	7.471	5.000

Promene na kratkoročnim kreditima odnose se na sledeće:

2011.	2010.
-------	-------

Stanje na početku perioda		5.000
Novoprimljeni krediti	7.471	
Otplate		5.000
Stanje na kraju perioda	7.471	0

Obaveze po osnovu kredita iskazane na datum bilansa sastoje se od obaveza iskazanih u sledećim valutama:

	2011.		2010.	
	U valuti	U dinarima	U valuti	U dinarima
RSD				
EUR	70.000	7.471		
USD				
Ukupno		7.471		0

Dospeće kratkoročnih kredita je sledeće:

	2011.	2010.
Do 1 meseca		
Od 3 do 12 meseci	7.471	
Ukupno	7.471	

Kratkoročni kredit dobijen od Societe generale po osnovu Ugovora o kratkorocnoj revolving liniji od 21.01.2012.g. odobren je na period od 12 meseci. Kredit je odobren u iznosu od 70.000 eur u dinarskoj protivvrednosti. Sadašnja obaveza po ovom kreditu na datum bilansa iznosi 7.471 hiljada dinara. Procena rukovodstva je da će u narednom periodu biti u mogućnosti da uredno otplati kredit.

3.12. Obaveze iz poslovanja

	2011.	2010.
Primljeni avansi, depoziti i kaucije		
Dobavljači - ostala povezana pravna lica	548	948
Dobavljači u zemlji	1.358	1.571
Dobavljači u inostranstvu	523	528
Ostale obaveze iz poslovanja	15	15
Obaveze iz specifičnih poslova		
Ukupno:	2.444	3.062

Usaglašavanje obaveza sa poveriocima po osnovu obaveza iz poslovanja vrši se jednom godišnje sa stanjem na datum bilansa, dostavljanjem u pisanom obliku podataka o stanju obaveza na taj dan. Pod datumom bilansa izvršeno je usaglašavanje obaveza iz poslovanja u iznosu od 934 hiljada dinara, što predstavlja 38,25% od ukupno iskazanog iznosa.

Struktura najznačajnijih obaveza odnosi se na sledeća pravna lica:

Naziv pravnog lica	Učešće u procentima	
	2011.	2010.
TIM 99 d.o.o.-ostalo povezano pr. lice	548	22,42
Elektrodistribucija	397	16,24
G4S	292	11,94
Ostali dobavljači	1.207	49,40
Ukupno	2.444	100

Dospeće obaveza iz poslovanja je sledeće:

	2011.	2010.
Do 1 meseca	2.444	3.062
Od 1 do 3 meseca		
Od 3 do 12 meseci		
Preko 12 meseci		

Ukupno	2.444	3.062
---------------	-------	-------

3.13. Ostale kratkoročne obaveze

	2011.	2010.
Obaveze po osnovu zarada		
Obaveze po osnovu kamata i troškova finansiranja	74	65
Obaveze po osnovu dividende/učešće u dobitku	6	6
Obaveze prema zaposlenima		
Obaveze prema članovima upravnog i nadzornog odbora		
Obaveze prema fizičkim licima za naknade po ugovorima		
Ostale obaveze	10	10
Ukupno:	90	81

Obaveze po osnovu kamata u iznosu od 74 hiljada dinara odnose se na dospеле a neplaćene kamate po osnovu kredita kratkoročnih I dugoročnih kredita obelodanjenih u kratkoročnim I dugoročnim obavezama po kreditima. Obaveza po osnovu kamate uplaćena je u januaru 2012. godine.
Obaveze po osnovu dividende/učešće u dobitku odnose se na obavezu iskazanu po osnovu Odluke o

raspodeli dobiti iz ranijih godina – sredstva vraćena po poštanskim uputnicama.

3.14. Obaveze po osnovu poreza na dodatu vrednost i ostalih javnih prihoda i pasivna vremenska razgraničenja

	2011.	2010.
Obaveze za porez na dodatu vrednost		292
Obaveze za ostale poreze, doprinose i druge dažbine	2	11
Unapred obračunati prihodi		
Obračunati prihodi budućeg perioda		
Razgraničeni zavisni troškovi nabavke		
Razgraničene obaveze za porez na dodatu vrednost	79	65
Ostala pasivna vremenska razgraničenja		
Ukupno:	81	368

Preostali iznos obaveze u iznosu od 2 hiljada dinara odnosi se na taksu za gradjevinsko zemljište iznirena u januaru 2012.

3.15. Odložena poreska sredstva i obaveze

Odložena poreska obaveza utvrđena su na sledeći način:

	2011.	2010.
1. Odložena poreska obaveza	384	426
Odložena poreska sredstva po osnovu rezervisanja za otpremnine zaposlenima	199	150
2. Odložena poreska sredstva	199	150
Ukupna odložena poreska sredstva/obaveze (1+2)	583	576

3.16. Vanbilansna aktiva i pasiva

U vanbilansnoj aktivni i pasivi evidentirane su date garancije Ministarstvu finansija za nabaku akcizne robe, u iznosu od 1.031 hiljada dinara

4. BILANS USPEHA

4.1. Poslovni prihodi

2011.	2010.
-------	-------

Prihodi od prodaje	171,142	118.438
Prihodi od aktiviranja učinaka i robe		
Ostali poslovni prihodi	12.545	13.948
Ukupno:	183.687	132.386

a) Prihodi od prodaje

Prihodi od prodaje odnose se na:

	2011.	2010.
Prihode od prodaje robe	171.142	118.438
Prihode od prodaje proizvoda i usluga		
Ukupno:	171.142	118.438

Prihodi od prodaje prema tržištu na kome su ostvareni odnose se na:

	2011.	2010.
Prihode od prodaje na domaćem tržištu	171.142	118.438
Prihode od prodaje na inostranom tržištu		
Ukupno:	171.142	118.438

b) Ostali poslovni prihodi

Prihodi od zakupnina	12.545	13.948
Ostali poslovni prihodi		
Ukupno:	12.545	13.948

4.2. Poslovni rashodi

	2011.	2010.
Nabavna vrednost prodate robe	161.811	113.564
Troškovi materijala za izradu	3.680	3.977
Troškovi zarada, naknada zarada i ostalih ličnih primanja	6.872	6.785
Troškovi amortizacije i rezervisanja	1.423	1.013
Ostali poslovni rashodi	8.828	9.523
Ukupno:	182.614	134.862

a) Nabavne vrednost prodate robe

	2011.	2010.
Nabavna vrednost prodate robe	161.811	113.564
Nabavna vrednost prodatih nekretnina pribavljenih radi prodaje		
Ukupno:	161.811	113.564

b) Troškovi materijala za izradu

	2011.	2010.
Troškovi materijala za izradu		
Troškovi ostalog materijala (režijskog)	15	229
Troškovi goriva i energije	3.665	3.748
Ukupno:	3.680	3.977

c) Troškovi zarada, naknada zarada i ostalih ličnih primanja

	2011.	2010.
Troškovi zarada i naknada zarada (bruto)	4.901	4.795
Troškovi poreza i doprinosa na zarade i naknade zarada na teret poslodavca	877	858
Troškovi naknada po ugovoru o delu		48
Troškovi naknada po ugovoru o privremenim i povremenim poslovima		
Troškovi naknada fizičkim licima po osnovu ostalih ugovora		
Troškovi naknada članovima upravnog i nadzornog odbora	1.005	1.005

Ostali lične rashodi i naknade	89	79
Ukupno:	6.872	6.785

d) Troškovi amortizacije i rezervisanja

	2011.	2010.
Troškovi amortizacije	1.374	973
Rezervisanja za naknade i druge beneficije zaposlenih	49	40
Ostala dugoročna rezervisanja		
Ukupno:	1.423	1.013

e) Ostali poslovni rashodi

	2011.	2010.
Troškovi proizvodnih usluga	4.824	5.253
Nematerijalni troškovi	4.004	4.270
Ukupno:	8.828	9.523

Troškovi proizvodnih usluga odnose se na:

	2011.	2010.
Troškove usluga na izradi učinaka		
Troškove transportnih usluga	372	355
Troškove usluga održavanja	789	707
Troškove zakupnina	360	741
Troškove reklame i propaganda		
Troškove istraživanja		
Troškove ostalih usluga	3.303	3.450
Ukupno:	4.824	5.253

Nematerijalni troškovi odnose se na:

	2011.	2010.
Troškove neproizvodnih usluga	1.346	1.408
Troškove reprezentacije	64	106
Troškove premija osiguranja	424	303
Troškove platnog prometa	210	136
Troškove članarina		
Troškove poreza	1.768	2.111
Troškove doprinosa	5	
Ostale nematerijalne troškove	187	206
Ukupno:	4.004	4.270

4.3. Finansijski prihodi

	2011.	2010.
Finansijski prihodi od matičnih i zavisnih pravnih lica		
Finansijski prihodi od ostalih povezanih pravnih lica		
Prihodi od kamata	4	13
Pozitivne kursne razlike	10	113
Prihodi po osnovu efekata valutne klauzule	1	51
Prihodi od učešća u dobitku zavisnih pravnih lica i zajedničkih ulaganja		
Ostali finansijski prihodi		
Ukupno:	15	177

4.4. Finansijski rashodi

	2011.	2010.
Finansijski rashodi iz odnosa sa matičnim i zavisnim pravnim licima		
Finansijski rashodi iz odnosa sa ostalim povezenim pravnim licima		
Rashodi kamata	1.143	887
Negativne kursne razlike	21	33
Rashodi po osnovu efekata valutne klauzule	854	810

Rashodi od učešća u gubitku zavisnih pravnih lica i zajedničkih ulaganja
Ostali finansijski rashodi

Ukupno:

2011.	2010.
2.018	1.730

4.5. Ostali prihodi

Ostali prihodi
Prihodi od usklađivanja vrednosti imovine

Ukupno:

2011.	2010.
5.147	4.366
5.147	4.366

Ostali prihodi odnose se na:

Dobitke od prodaje nematerijalnih ulaganja, nakretnina, postrojenja i opreme
Dobitke od prodaje učešća i dugoročnih hartija od vrednosti

Viškove

Naplaćena otpisana potraživanja

Prihode po osnovu efekata ugovorene zaštite od rizika

Prihode od smanjenja obaveza

Prihode od ukidanja dugoročnih rezervisanja

Ostale nepomenute prihode

Ukupno:

2011.	2010.
5.147	4.366
5.147	4.366

4.6. Ostali rashodi

Ostali rashodi
Rashodi po osnovu obezvređenja imovine

Ukupno:

2011.	2010.
8	14
8	14

Ostali rashodi odnose se na:

Rashod robe

Manjkovi

Rashode po osnovu efekata ugovorene zaštite od rizika

Rashode po osnovu direktnih otpisa potraživanja

Ostale nepomenute rashode

Ukupno:

2011.	2010.
8	4
	10
8	14

4.7. Porez na dobitak

Poreski rashod perioda

Porez na dobit za godinu

Korekcije prethodnih godina

Ukupno poreski rashod perioda

2011.	2010.
81	0
81	0

Odloženi porez

Odloženi poreski prihodi

Ukupno odloženi porez

Ukupno porez na dobitak

42	4
42	4
39	

4.8. Dobit

Ostvarena dobit na dan 31.12.2011.g. iznosi 4.170 hiljada dinara.

4.9. Zarade po akciji

Osnovna zarada po akciji izračunava se tako što se dobit/(gubitak) koji pripada akcionarima podeli ponderisanim prosečnim brojem običnih akcija u opticaju za period isključujući obične akcije koje je Društvo otkupilo i koje se drže kao otkupljene sopstvene akcije (napomena 3.8.).

	<u>2011.</u>	<u>2010.</u>
Dobitak koji pripada akcionarima	4.170	327
Ponderisani prosečni broj običnih akcija u opticaju	124.243	124.243
Osnovna zarada po akciji		

5. DIVIDENDE

U toku 2011. i 2010. godine nisu isplaćene dividende.

6. POTENCIJALNA SREDSTVA I OBAVEZE

a) Potencijalna sredstva

Društvo je do datuma bilansa iniciralo sudske sporove radi povraćaja imovine iz bivših Jugoslovenskih republika. Društvo ne može sa velikom izvesnošću da proceni da će ovi sporovi biti rešeni.

b) Potencijalne obaveze

Društvo je u toku redovnog poslovanja dalo garancije trećim licima iz kojih mogu prosteći potencijalne finansijske obaveze u iznosu od 1.031 hiljada dinara. Društvo ne očekuje da će nastupiti okolnosti koje će dovesti do aktiviranja datih garancija.

Društvo ima dato jemstvo TIM 99 za dobijanje dugoročnog kredita kod Raiffeisen banke u vrednosti od 350.000 eur u dinarskoj protivvrednosti. Društvo ne očekuje da će nastati obaveza po osnovu ovog jemstva.

Protiv Društva su do datuma bilansa poverioci inicirali sudske sporove radi naplate njihovih potraživanja. Potencijalne obaveze koje mogu prosteći iz ovih sudskih sporova iznose 350 hiljada dinara. U 2010. godini ove potencijalne obaveze iznosile su 350 hiljada dinara. Društvo ne može sa velikom izvesnošću da proceni da će ove potencijalne obaveze stvarno i nastati.

7. POSLOVNE KOMBINACIJE

U toku 2011. godine, kao ni u 2010. godini, nije bilo sticanja pravnih lica.

8. TRANSAKCIJE SA POVEZANIM LICIMA

Transakcije sa povezanim licima odnose se na sledeće:

a) Prodaja robe i usluga

	<u>2011.</u>	<u>2010.</u>
Prodaja robe:		
- matična i zavisna pravna lica		
- ostala povezana pravna lica	15.403	6.995
- ostala povezana fizička lica (ključno rukovodeće osoblje, članovi uže porodice i sl.)		
Prodaja usluga:		
- matična i zavisna pravna lica		

- ostala povezana pravna lica	7.277	5.815
- ostala povezana fizička lica (ključno rukovodeće osoblje, članovi uže porodice i sl.)		
Ukupno	22.680	12.810

Roba se prodaje povezanim licima po istim uslovima kao da se radi o nepovezanim licima

b) Nabavka robe i usluga

	2011.	2010.
Nabavka robe:		
- ostala povezana pravna lica	154.416	106.716
- ostala povezana fizička lica (ključno rukovodeće osoblje, članovi uže porodice i sl.)		
Nabavke usluga:		
- ostala povezana pravna lica	389	410
- ostala povezana fizička lica (ključno rukovodeće osoblje, članovi uže porodice i sl.)		
Ukupno	154.805	107.126

Roba se prodaje povezanim licima po istim uslovima kao da se radi o nepovezanim licima.

c) Naknade ključnom rukovodećem osoblju

	2011.	2010.
Zarade i ostala kratkoročna primanja	1.023	1.017
Otpremnine		
Ostale naknade – naknade članovima upravnog odbora	416	416
Ukupno	1.439	1.433

d) Potraživanja i obaveze proistekle iz prodaje i nabavke od povezanih lica

	2011.	2010.
Potraživanja od povezanih lica (Napomena 3.4.)		
- zavisna pravna lica		
- ostala povezana pravna lica	246	209
- ostala povezana fizička lica (ključno rukovodeće osoblje, članovi uže porodice i sl.)		
Ukupno	246	209
Obaveze prema povezanim licima (Napomena 3.11.)		
- zavisna pravna lica		
- ostala povezana pravna lica	548	948
- ostala povezana fizička lica (ključno rukovodeće osoblje, članovi uže porodice i sl.)		
Ukupno	548	948

DIREKTOR

Gočmanac Radosav

II IZVEŠTAJ REVIZORA

**„Kontaktor“
Akcionarsko društvo za spoljnotrgovinski, unutrašnji
promet i proizvodnju
Beograd**

**IZVEŠTAJ O IZVRŠENOJ REVIZIJI
FINANSIJSKIH IZVEŠTAJA
ZA 2011. GODINU**

Beograd, april 2012. godine

Izveštaj o izvršenoj reviziji
finansijskih izveštaja za 2011. godinu

S a d r ž a j

Izveštaj nezavisnog revizara

Bilans stanja na dan 31.12.2011. godine

Bilans uspeha za 2011. godinu

Izveštaj o tokovima gotovine za 2011. godinu

Izveštaj o promenama na kapitalu za 2011. godinu

Napomene uz finansijske izveštaje za 2011. godinu

„KONTAKTOR“

Akcionarsko društvo za spoljnotrgovinski,
umtražujući promet i proizvodnju
Beograd
Skupštini Društva

IZVEŠTAJ NEZAVISNOG REVIZORA

Izvršili smo reviziju priloženih finansijskih izveštaja privrednog društva „KONTAKTOR“ Akcionarskog društva za spoljnotrgovinski, umtražujući promet i proizvodnju, Beograd, koji obuhvataju Bilans stanja na dan 31. decembra 2011. godine i odgovarajući Bilans uspeha, Izveštaj o promenama na kapitalu i Izveštaj o tokovima gotovine za godinu koju se završava na taj dan, kao i pregled značajnih računovodstvenih politika i Napomena uz finansijske izveštaje.

Odgovornost rukovodstva za finansijske izveštaje

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

Odgovornost revizora

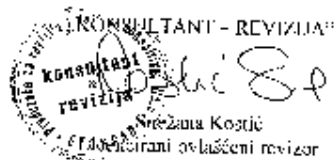
Naša odgovornost je da izrazimo mišljenje o ovim finansijskim izveštajima na osnovu izvršene revizije. Reviziju smo izvršili u skladu sa Međunarodnim standardima revizije, Zakonom o računovodstvu i reviziji i Kodeksom etike za profesionalne računovođe. Ova regulativa nalaže da se pridržavamo etičkih zahteva i da reviziju planiramo i izvršimo na način koji omogućava da se, u razumnoj meri, uverimo da finansijski izveštaji ne sadrže materijalno značajne pogrešne iskaze. Revizija uključuje sprovođenje postupaka radi pribavljanja revizijskih dokaza o iznosima i obelodanjivanjima u finansijskim izveštajima. Odabrani postupci su zasnovani na revizijskom prosluđivanju, uključujući procenu rizika postojanja materijalno značajnih pogrešnih iskaza u finansijskim izveštajima, nastalih usled kriminalne radnje ili greške. Prilikom procene ovih rizika, revizor sagledava interne kontrole koje su relevantne za sastavljanje i istinito prikazivanje finansijskih izveštaja radi osmišljavanja revizijskih postupaka koji su odgovarajući u datim okolnostima, ali ne u cilju izražavanja mišljenja o delotvornosti internih kontrola pravnog lica. Revizija takođe uključuje ocenu adekvatnosti primenjenih računovodstvenih politika i opravdanost računovodstvenih procena izvršenih od strane rukovodstva, kao i ocenu opšte prezentacije finansijskih izveštaja.

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

Pozitivno mišljenje

Po našem mišljenju, finansijski izveštaji prikazuju istinito i objektivno, po svim materijalno značajnim pitanjima, finansijski položaj privrednog društva „KONTAKTOR“ – Akcionarskog društva za spoljnotrgovinski, umetnički promet i proizvodnju, Beograd na dan 31. decembra 2011. godine, kao i rezultate njegovog poslovanja : tokove gotovine i promene na kapitalu, za godinu koja se završava na taj dan, u skladu sa računovodstvenim propisima Republike Srbije.

Beograd, 10. aprila 2012. godine



Popunjara pravno lice - preduzetnik	
07018274 Matični broj	100042780 PIB
Popunjara Agencija za privredne registre	
750 1 2 3	19 20 21 22 23 24 25 26
Vrsta posla	

Naziv: KONTAKTOR A.D.

Sedište: BEOGRAD, MILORADA JOVANOVIĆA 6

BILANS STANJA



7005011007034

na dan 31.12.2011. godina

- u hiljadama dinara

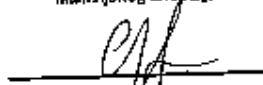
	A. STALNA IMOVINA (002+003+004+005+006)	001		242549	238630
00	I. NEPLACEN URSANI KAPITAL	002			
012	II. GOODWILL	003			
01 bez 012	III. NEMATERIJALNA ULAGANJA	004			
	IV. NEKRETNINE, POSTROJENJA, OPREMA I BIOLOSKA SREDSTVA (008+007+008)	005		242549	238930
020, 022, 023, 026, 027(deo), 028(deo), 029	1. Nekretnine, postrojenja i oprema	006	3.1.	23303	19684
024, 027(deo), 028(deo)	2. Investicione nekretnine	007	3.2.	219246	219246
021, 025, 027(deo), 028(deo)	3. Biološka sredstva	008			
	V. DUGOROČNI FINANSIJSKI PLASMANI (010+011)	009			
030 do 032, 039(deo)	1. Učesca u kapitalu	010			
033 do 038, 039(deo) minus 037	2. Ostali dugoročni finansijski plasmani	011			
	B. OBRтна IMOVINA (013+014+015)	012		18543	16044
10 do 13, 15	I. ZALIHE	013	3.3.	7456	2896
14	II. STALNA SREDSTVA NAMENJENA PRODAJI I SREDSTVA POSLOVANJA KOJE SE OBLISTAVLJA	014			
	III. KRATKOROČNA POTRAZIVANJA, PLASMANI I GOTOVINA (016+017+018+019+020)	015		11087	12148
20, 21 i 22, osim 223	1. Potrazivanja	016	3.4.	7751	7513
223	2. Potrazivanja za više plaćen porez na dobitak	017		1088	1006
23 minus 237	3. Kratkoročni finansijski plasmani	018			
24	4. Gotovinski ekvivalenti i gotovina	019	3.5.	1061	3217

27 i 28 osim 288	5. Porez na dobit u vrednosti i aktivna vremenska razgraničenja	020	3.6.	1187	413
288	V. ODLOŽENA PORESKA SREDSTVA	021			
	G. POSLOVNA IMOVINA (001+012+021)	022		261082	263874
29	D. GUBITAK IZNAO VISINE KAPITALA	023			
	DJ. UKUPNA AKTIVA (022+023)	024		261082	253874
88	E. VANILANSNA AKTIVA	025	3.16.	1031	6333
	A. KAPITAL (102+103+104+105+106+107+108+109+110)	101	3.8.	239771	239533
30	I. OSNOVNI KAPITAL	102		124243	124243
31	II. NEPLAĆENI UPISANI KAPITAL	103			
32	III. REZERVE	104		10386	6128
330 i 331	M. REVALORIZACIONE REZERVE	105		88962	88962
332	V. NEREALIZOVANI DOBITI PO OSNOVU HARTIJA OD VREDNOSTI	106			
333	VI. NEREALIZOVANI GUBICI PO OSNOVU HARTIJA OD VREDNOSTI	107			
34	VII. NERASPOREDJENI DOBITAK	108		24372	20202
35	VIII. GUBITAK	109			
037 i 237	IX. OTKUPljENE SOPSTVENE AKCIJE	110	3.7.	8181	0
	EL. DUGOROČNA REZERVISANJA I OBAVEZE (112+113+118)	111		20937	14015
40	I. DUGOROČNA REZERVISANJA	112	3.9.	199	150
41	II. DUGOROČNE OBAVEZE (114+115)	113	3.10.	10652	0
414, 415	1. Dugoročni krediti	114		10652	0
41 baz 414 i 415	2. Ostale dugoročne obaveze	115			
	III. KRATKOROČNE OBAVEZE (117+118+119+120+121+122)	116		10086	13885
42, osim 427	1. Kratkoročne finansijske obaveze	117	3.11.	7471	10354
427	2. Obaveze po osnovu sredstava namijenjenih prodaji i sredstava poslovanja koje se obustavlja	118			
43 i 44	3. Obaveze iz poslovanja	119	3.12.	2444	3052
45 i 46	4. Ostale kratkoročne obaveze	120	3.13.	80	81
47, 48 osim 481 i 49 osim 498	5. Obaveze po osnovu poraza na dodatu vrednost i ostalih javnih prihoda i pasivna vremenske razgraničenja	121	3.14.	81	368
481	6. Obaveze po osnovu poraza na dobitak	122			

498	V. ODLOŽENE PORESKE OBAVEZE	123	3.15.	984	428
	G. UKUPNA PASIVA (101+111 +123)	124		281082	253974
89	D. VANBILANSNA PASIVA	125	3.16.	1031	8333

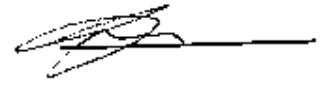
U RODPAK dana 28.2. 2012. godine

Lice odgovorno za sastavljanje
finansijskog izveštaja





Zakonski zastupnik



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

Popunjeno pravno lice - preduzetnik	
07018274 Matični broj	100042780 Sifra delatnosti FB
Popunjeno Agencije za privredne registre	
750 1 2 3	19 20 21 22 23 24 25 28 Vrsta posla

Naziv: KONTAKTOR A.D.

Sedište: BEOGRAD, MILORADA JOVANOVIĆA 5

BILANS USPEHA



7005011007041

u period od 1.01.2011 do 31.12.2011

- u hiljadama dinara

BILANS USPEHA					
	A. PRIHODI I RASHODI IZ REDOVNOG POSLOVANJA				
	I. POSLOVNI PRIHODI (202+203+204+205+206)	201	A.1.	183697	132306
60 i 61	1. Prihodi od prodaje	202		171142	118438
62	2. Prihodi od aktiviranja učinaka i robe	203			
630	3. Povećanje vrednosti zalih učinaka	204			
631	4. Smanjenje vrednosti zalih učinaka	205			
64 i 65	5. Ostali poslovni prihodi	206		12545	13948
	II. POSLOVNI RASHODI (208 DO 212)	207	A.2.	182614	134862
50	1. Izbavna vrednost prodane robe	208		161811	113564
51	2. Troškovi materijala	209		3680	3977
52	3. Troškovi zarada, naknada zarada i ostali lični rashodi	210		6872	6785
54	4. Troškovi amortizacije i rezervisanja	211		1423	1013
53 i 55	5. Ostali poslovni rashodi	212		8828	9523
	III. POSLOVNI DOBITAK (201-207)	213		1073	0
	IV. POSLOVNI GUBITAK (207-201)	214		0	2476
66	V. FINANSIJSKI PRIHODI	216	A.3.	15	177
68	VI. FINANSIJSKI RASHODI	218	A.4.	2018	1730
67 i 69	VII. OSTALI PRIHODI	217	A.5.	5147	4388
57 i 58	VIII. OSTALI RASHODI	218	A.6.	8	14
	IX. DOBITAK IZ REDOVNOG POSLOVANJA PRE OPOREZIVANJA (213-214+ 215-216+217-218)	219		4209	323
	X. GUBITAK IZ REDOVNOG POSLOVANJA PRE OPOREZIVANJA (214-213- 215+216-217+218)	220			
69 - 59	XI. NETO DOBITAK POSLOVANJA KOJE SE OBLISTAVLJA	221			
59 - 69	XII. NETO GUBITAK POSLOVANJA KOJE SE OBLISTAVLJA	222			

	B. DOBITAK PRE OPOREZIVANJA (219-220+221-222)	223			
	V. GUBITAK PRE OPOREZIVANJA (220-219+222-221)	224		4209	329
	G. POREZ NA DOBITAK				
721	1. Poreski rashod perioda	225	A.ž.	81	0
722	2. Odluženi poreski rashodi perioda	226			
722	3. Odluženi poreski prihodi perioda	227	A.ž.	42	4
723	D. Isplaćena lična primanja poslodavcu	228			
	Dj. NETO DOBITAK (223- 224- 225- 226+ 227- 228)	229	A.ž.	4170	827
	E. NETO GUBITAK (224- 223+ 226+ 227 + 228)	230			
	A...A: NETO DOBITAK KOJI PRIPADA MANJINSKIM ULAGACIMA	231			
	Z. NETO DOBITAK KOJI PRIPADA VLASNICIMA MATICNOG PRAVNOG LICA	232			
	I. ZARADA PO AKCIJI				
	1. Osnovna zarada po akciji	233			
	2. Umanjenja (razvodnjena) zarada po akciji	234			

U ROSTOVARU dana 28.2. 2012. godine

Lice odgovorno za sastavljanje
financijskog izvještaja





Zakonski zastupnik



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

Popunjiva pravno lice - preduzetnik		
07018274 Matični broj		100042780 PIB
Popunjiva Agencija za privredne registre		
750 1 2 3	19	20 21 22 23 24 25 26 28
Vrsta posla		

Naziv: KONTAKTOR A.D.

Sedište: BEOGRAD, MILOBADA JOVANOVIĆA 6

IZVEŠTAJ O TOKOVIMA GOTOVINE



7005011007058

u periodu od 01.01.2011. do 31.12.2011. godine

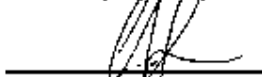
u hijjadrome dinara

IZVEŠTAJ O TOKOVIMA GOTOVINE				
A. TOKOVI GOTOVINE IZ POSLOVNIH AKTIVNOSTI				
I. Prilivi gotovine iz poslovnih aktivnosti (1 do 3)	301	189629	138675	
1. Prodaja i primljeni avansi	302	177080	125614	
2. Primljene kamate iz poslovnih aktivnosti	303	4	13	
3. Ostali prilivi iz redovnog poslovanja	304	12545	13848	
II. Odlivi gotovine iz poslovnih aktivnosti (1 do 5)	305	188788	134707	
1. Isplata dobavljačima i dali avansi	306	178280	123888	
2. Zarada, naknada zarada i ostali licenci rashodi	307	5778	5654	
3. Plaćene kamate	308	1069	823	
4. Porez na dobitak	309	164	0	
5. Plaćanja po osnovu ostalih javnih prihoda	310	4527	4384	
III. Neto priliv gotovine iz poslovnih aktivnosti (I-II)	311	0	4868	
IV. Neto odliv gotovine iz poslovnih aktivnosti (II - I)	312	169	0	
B. TOKOVI GOTOVINE IZ AKTIVNOSTI INVEŠIRANJA				
I. Prilivi gotovine iz aktivnosti investiranja (1 do 5)	313			
1. Prodaja akcija i udela (neto priliv)	314			
2. Prodaja nematerijalnih ulaganja, nekretnina, postrojenja, oprema i biološki sredstava	315			
3. Detalni finansijski plasmani (neto priliv)	316			
4. Primljene kamate iz aktivnosti investiranja	317			
5. Primljene dividende	318			
II. Odlivi gotovine iz aktivnosti investiranja (1 do 3)	319	4993	9330	
1. Kupovina akcija i udela (neto odliv)	320			
2. Kupovina nematerijalnih ulaganja, nekretnina, postrojenja, oprema i biološki sredstava	321	4993	9330	
3. Ostali finansijski plasmani (neto odliv)	322			
III. Neto priliv gotovine iz aktivnosti investiranja (I - II)	323			
IV. Neto odliv gotovine iz aktivnosti investiranja (B - I)	324	4993	9330	

V. TOKOVI GOTOVINE IZ AKTIVNOSTI FINANSIRANJA			
I. Prilivi gotovine iz aktivnosti finansiranja (1 do 3)	325	6857	4752
1. Urocenje osnovnog kapitala	326		
2. Dugoročni i kratkoročni krediti (neto priliv)	327	6937	4752
3. Ostale dugoročne i kratkoročne obaveze	328		
II. Odlivi gotovine iz aktivnosti finansiranja (1 do 4)	329	3932	0
1. Otkup sopstvenih akcija i udela	330	3932	0
2. Dugoročni i kratkoročni krediti i ostale obaveze (neto odliv)	331		
3. Finansijski izing	332		
4. Isplacene dividende	333		
III. Neto priliv gotovine iz aktivnosti finansiranja (I - II)	334	3005	4752
IV. Neto odliv gotovine iz aktivnosti finansiranja (II - I)	335		
G. SVEGA PRILIVI GOTOVINE (301+313+328)	336	188588	144327
D. SVEGA ODLIVI GOTOVINE (308+319+329)	337	198723	144037
DJ. NETO PRILIVI GOTOVINE (336-337)	338	0	290
E. NETO ODLIV GOTOVINE (337-336)	339	2157	0
Ä. Ä. GOTOVINA NA POČETKU OBRACUNSKOG PERIODA	340	3217	2819
Z. POZITIVNE KURSNE RAZLIKE PO OSNOVU PRERACUNA GOTOVINE	341	1	108
L. NEGATIVNE KURSNE RAZLIKE PO OSNOVU PRERACUNA GOTOVINE	342		
J. GOTOVINA NA KRAJU OBRACUNSKOG PERIODA (338-339+340+341-342)	343	1061	3217

U BEOTVANI dana 28. 2012. godine

Lice odgovorno za sastavljanje
finansijskog izveštaja





Zakonski zastupnik



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

Popunjiva pravno lice - preduzetnik

Matični broj: 07018274 Sifra delatnosti: PIB: 100042760

Popunjiva Agencije za privredne registre

Vrsta posla: 750 19 20 21 22 23 24 25 26

Naziv: KONFAKTOR A.D.

Sedište: BEOGRAD, MILOBADA JOVANOVIĆA 8

7005011007072

IZVEŠTAJ O PROMENAMA NA KAPITALU



u periodu od 01.01.2011. do 31.12.2011. godine

- u hiljadama dinara

1	Stanje na dan 01.01. prethodne godine <u>2010</u>	401	129352	414		427		440	6120
2	Ispravka materijalno značajnih grešaka i promena računovodstvenih politika u prethodnoj godini - povećanje	402		415		428		441	
3	Ispravka materijalno značajnih grešaka i promena računovodstvenih politika u prethodnoj godini - smanjenje	403		416		428		442	
4	Korigovano početno stanje na dan 01.01. prethodne godine <u>2010</u> (red.br. 1+2-3)	404	129352	417		430		443	6120
5	Ukupna povećanja u prethodnoj godini	405		418		431		444	
6	Ukupna smanjenja u prethodnoj godini	406	5109	419		432		445	
7	Stanje na dan 31.12. prethodne godine <u>2010</u> (red.br. 4+5-6)	407	124243	420		433		446	6120
8	Ispravka materijalno značajnih grešaka i promena računovodstvenih politika u tekućoj godini - povećanje	408		421		434		447	
9	Ispravka materijalno značajnih grešaka i promena računovodstvenih politika u tekućoj godini - smanjenje	409		422		435		448	
10	Korigovano početno stanje na dan 01.01. tekuće godine <u>2011</u> (red.br. 7+8-9)	410	124243	423		436		449	6120
11	Ukupna povećanja u tekućoj godini	411		424		437		450	4259
12	Ukupna smanjenja u tekućoj godini	412		425		438		451	
13	Stanje na dan 31.12. tekuće godine <u>2011</u> (red.br. 10+11-12)	413	124243	426		439		452	10379

1	Stanje na dan 01.01. prethodne godine <u>2010</u>	483	6	486	88882	479	482
2	Ispravka materijalno značajnih grešaka i promena računovodstvenih politika u prethodnoj godini - povećanje	454		467		480	483
3	Ispravka materijalno značajnih grešaka i promena računovodstvenih politika u prethodnoj godini - smanjenje	455		469		481	484
4	Korigovano početno stanje na dan 01.01. prethodne godine <u>2010</u> (red.br. 1+2-3)	456	6	468	88962	482	486
5	Ukupna povećanja u prethodnoj godini	457		470		483	486
6	Ukupna smanjenja u prethodnoj godini	458		471		484	487
7	Stanje na dan 31.12. prethodne godine <u>2010</u> (red.br. 4+5-6)	459	6	472	88962	485	488
8	Ispravka materijalno značajnih grešaka i promena računovodstvenih politika u tekućoj godini - povećanje	460		473		486	489
9	Ispravka materijalno značajnih grešaka i promena računovodstvenih politika u tekućoj godini - smanjenje	461		474		487	500
10	Korigovano početno stanje na dan 01.01. tekuće godine <u>2011</u> (red.br. 7+8-9)	462	6	475	88962	488	501
11	Ukupna povećanja u tekućoj godini	463		476		489	502
12	Ukupna smanjenja u tekućoj godini	464		477		490	503
13	Stanje na dan 31.12. tekuće godine <u>2011</u> (red.br. 10+11-12)	465	6	478	88962	481	504

1	Stanje na dan 01.01. prethodna godine <u>2016</u>	505	32568	518		531	5109	544	251097
2	ispravka materijalno značajnih grešaka i promena računovodstvenih politika u prethodnoj godini - povećanje	506	2438	519		532		545	2438
3	ispravka materijalno značajnih grešaka i promena računovodstvenih politika u prethodnoj godini - smanjenje	507		520		533		546	
4	Korigovano početno stanje na dan 01.01. prethodne godine <u>2016</u> (red.br. 1+2-3)	508	35104	521		534	5109	547	254435
5	Ukupna povećanja u prethodnoj godini	509	328	522		535		548	328
6	Ukupna smanjenja u prethodnoj godini	510	15230	523		536	5109	549	15230
7	Stanje na dan 31.12. prethodne godine <u>2016</u> (red.br. 4+5-6)	511	20202	524		537		550	239533
8	ispravka materijalno značajnih grešaka i promena računovodstvenih politika u tekućoj godini - povećanje	512		525		538		551	
9	ispravka materijalno značajnih grešaka i promena računovodstvenih politika u tekućoj godini - smanjenje	513		526		539		552	
10	Korigovano početno stanje na dan 01.01. tekuće godine <u>2017</u> (red.br. 7+8-9)	514	20202	527		540		553	239533
11	Ukupna povećanja u tekućoj godini	515	4170	528		541	8191	554	238
12	Ukupna smanjenja u tekućoj godini	516		529		542		555	
13	Stanje na dan 31.12. tekuće godine <u>2017</u> (red.br. 10+11-12)	517	24372	530		543	8191	556	239771

1	Stanje na dan 01.01. prethodne godine <u>2010</u>	557	
2	Ispravka materijalno značajnih grešaka i promena računovodstvenih politika u prethodnoj godini - povećanje	558	
3	Ispravka materijalno značajnih grešaka i promena računovodstvenih politika u prethodnoj godini - smanjenje	559	
4	Korigovano početno stanje na dan 01.01. prethodne godine <u>2010</u> (red.br. 1+2-3)	560	
5	Ukupna povećanja u prethodnoj godini	561	
6	Ukupna smanjenja u prethodnoj godini	562	
7	Stanje na dan 31.12. prethodne godine <u>2010</u> (red.br. 4+5-6)	583	
8	Ispravka materijalno značajnih grešaka i promena računovodstvenih politika u tekućoj godini - povećanje	564	
9	Ispravka materijalno značajnih grešaka i promena računovodstvenih politika u tekućoj godini - smanjenje	565	
10	Korigovano početno stanje na dan 01.01. tekuće godine <u>2011</u> (red.br. 7+8-9)	566	
11	Ukupna povećanja u tekućoj godini	567	
12	Ukupna smanjenja u tekućoj godini	568	
13	Stanje na dan 31.12. tekuće godine <u>2011</u> (red.br. 10+11-12)	569	

U SGOVTAR dana 28.2. 2012. godine

Lica odgovorne za sastavljanje
finansijskog izvostaja





Zakonski zastupnik



Obrazac propisan Pravilnikom o sadržini i formi obrazaca finansijskih izvostaja za privredna društva, zadruge, druga pravna lica i preduzetnike ("Sluzbeni glasnik RS", br.114/06, 5407, 119/08 i 2/10)

KONTAKTOR AD

NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE ZA GODINU ZAVRŠENU 31. DECEMBRA 2011.

1. OPŠTE INFORMACIJE O PRIVREDNOM DRUŠTVU

Pravno lice „KONTAKTOR AD“ (u daljem tekstu: „Društvo“) bavi se trgovinom na veliko rudama i metalnim rudama, šifra delatnosti 4672. Društvo je osnovano 26.08.1952.g. kao društveno preduzeće.

Vlasnička struktura Društva je sledeća: akcionarsko društvo

Privatizacija Društva izvršena je 26.04.2006.g. po osnovu kupoprodajnog ugovora br. I-511/06-249/03 04.05.2006.g.

Sedište Društva je u Beogradu, Čukarica, Milorada Jovanovića 5.

Akcije Društva se primarno kotiraju na Beogradskoj berzi.

Na dan 31.12.2011. godine, Društvo ima 8 zaposlenih. Na dan 31.12.2010. godine u Društvu je bilo 7 zaposlenih.

Finansijski izveštaji za 2011. godinu odobreni su pod 27.02.2012.g. od strane direktora.

2. PRIKAZ PRIMENJENIH RAČUNOVODSTVENIH POLITIKA

Finansijski izveštaji Društva sastavljeni su u skladu sa računovodstvenim politikama navedenim u tekstu koji sledi. Ove računovodstvene politike primenjuju se dosledno na sve prikazane godine, izuzev ukoliko nije drugačije naznačeno.

2.1. Osnova za sastavljanje finansijskih izveštaja

Finansijski izveštaji Društva sastavljeni su u skladu sa zakonskom regulativom važećom u Republici Srbiji, na datum njihovog sastavljanja, izdatom od strane Ministerstva finansija Republike Srbije. Ova regulativa zahteva da se finansijski izveštaji sastave u skladu sa Međunarodnim računovodstvenim standardima i Međunarodnim standardima finansijskog izveštavanja (u daljem tekstu: „MRS/MSFI“). Međutim, postoje i određene odstupanja između zakonske regulative u Republici Srbiji i MRS/MSFI. Ova odstupanja se odnose na sledeće:

- I Ove finansijske izveštaje Društvo je sastavilo u formatu propisanom od strane Ministerstva finansija Republike Srbije, koji odstupa od zahteva propisanih u MRS 1 – Prikazivanje finansijskih izveštaja;
- II Vanbilansna sredstva i obaveze prikazana su u Bilansu stanja (Napomena 3.16.). Ove stavke po definiciji MRS/MSFI ne predstavljaju ni sredstva ni obaveze;

Sastavljanje finansijskih izveštaja u skladu sa MRS/MSFI pretpostavlja primenu značajnih računovodstvenih procena. Takođe, zahteva se od rukovodstva Društva da koristi svoje prosuđivanje prilikom izbora i primene računovodstvenih politika. Pozicije finansijskih izveštaja koje zahtevaju značajnije procene, odnosno procene koje su od materijalnog značaja za finansijske izveštaje obelodanjene su u tekstu koji sledi.

2.2. Uporeni podaci

Usporedni podaci, odnosno početna stanja, prikazana u finansijskim izveštajima predstavljaju podatke iz finansijskih izveštaja za 2010. godinu.

2.3. Preračunavanje stranih valuta Valuta za prikazivanje i funkcionalna valuta

Stavke uključane u finansijske izveštaje Društva vrednuju se i prikazuju u dinarima (RSD), koji predstavljaju valutu za prikazivanja.

Poslovne transakcije i stanje u stranoj valuti

Poslovne transakcije nastale u stranoj valuti preračunavaju se u funkcionalnu valutu (RSD) primenom deviznih kursava važećih na dan transakcije. Pozitivne i negativne kursne razlike nastale iz izmirenja takvih transakcija i iz preračuna monetarnih sredstava i obaveza izraženih u stranim valutama na kraju godine, priznaju se u Bilansu uspeha, osim u slučaju kada su odložene u kapitalu kao instrumenti zaštite tokova gotovine i instrumenti zaštite neto ulaganja.

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

	31.12.2011.	31.12.2010.
EUR	104,6409	105,4982

2.4. Nekretnine, postrojenja i oprema

Početno vrednovanje nekretnina, postrojenja i opreme, koji ispunjavaju uslove za priznavanja sredstva, vrši se po nabavnoj vrednosti ili ceni koštanja. Nabavna vrednost/cena koštanja priznaje se kao sredstvo ukoliko su ispunjeni sledeći uslovi:

- verovatno je da će buduće ekonomske koristi povezane sa tim sredstvom priticati u Društvo; i
- nabavna vrednost/cena koštanja se može pouzdano utvrditi.

Nabavna vrednost/cena koštanja nekretnina, postrojenja i opreme sadrži sledeće: faktornu cenu (u koju su uključene uvozne takse i porezi koji se ne mogu refundirati) umanjena za sve vrste popusta i rabata), sve troškove koji se mogu direktno pripisati dovođenju sredstva na lokaciju i stanje koje je neophodno da bi ono funkcionisalo na način kako to očekuje rukovodstvo, kao i sve inicijalno procenjene troškove demontaže, uklanjanja sredstva i obnove područja na kome je sredstvo smešteno, što predstavlja obavezu koja je nametnuta Društvu prilikom njegovog slićanja ili u toku njegove upotrebe.

Naknadni izdaci za nekretnine, postrojenja i opremu priznaju se kao sredstvo samo kada se tim izdacima poboljšava stanje sredstava iznad njegovog prvobitnog standardnog učinka (produženje korisnog veka trajanja, povećanje kapaciteta, unapređenje kvaliteta proizvoda po osnovu izvršene nadogradnje mašinskih delova, uvođenje novih proizvodnih procesa kojima se smanjuju troškovi poslovanja i dr.). Troškovi servisiranja, tehničkog održavanja, manje popravke ne povećavaju vrednost sredstva, već predstavljaju rashod perioda.

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

Nekretnine, postrojenja i oprema se nakon početnog priznavanja vrednuju po modelu nabavne vrednosti. Ovaj model podrazumeva njihovo vrednovanje po nabavnoj vrednosti umanjenoj za akumuliranu amortizaciju i eventualne akumulirane gubitke od umanjenja vrednosti.

Naknadni troškovi se uključuju u nabavnu vrednost sredstva ili se priznaju kao posebno sredstvo, u zavisnosti od toga šta je primenljivo, samo kada postoji verovatnoća da će Društvo u budućnosti imati ekonomsku korist od tog sredstva i ako se njegova vrednost može pouzdano utvrditi. Knjigovodstvena vrednost zamenjenog sredstva se iskazuje. Troškovi tekućeg održavanja sredstava tereta Bilans uspeha perioda u kome su nastali.

Troškovi pozajmljivanja nastali pri izgradnji svakog sredstva koje zadovoljava kriterijume priznavanja, kapitalizovani su tokom vremenskog perioda koji je potreban da sredstvo bude završeno i spremno za upotrebu. Ostali troškovi pozajmljivanja se iskazuju kao rashodi.

Amortizacija nekretnna postrojenja i opreme se obračunava promenom proporcionalne metode na njihovu nabavnu vrednost, umanjenom za rezidualnu vrednost tokom procenjenog korisnog veka trajanja. Zemljište se ne amortizuje. Procenjeni korisni vek trajanja, odnosno stope amortizacija, po grupama sredstava su:

	Korisni vek trajanja (u godinama)	Stopa amortizacija
Gradevinski objekat	40-80	1,25-2,5
Oprema-proizvodna i prenosna	8-28	3,50-12,6
Pogonski i posl. inventar	7-15	8,50-14,3
Nameštaj i uređaji	3-10	10-30
Kancelarijska oprema	3-8	12,5-30
Ostala nepom. Sred.	2-5	20-50
Ostala osn. Sr.-stat i inv.	2-5	20-50

Korisni vek upotrebe sredstava i rezidualna vrednost se proveravaju i po potrebi koriguju na datum svakog bilansa.

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

Dobitak ili gubitak nastao zbog prestanka priznavanja sredstava utvrđuju se kao razlika između neto dobitaka od otuđenja, ukoliko ih ima, i knjigovodstvene vrednosti sredstva i priznaju se u okviru ostalih prihoda/rashoda.

2.6. Umanjenje vrednosti osnovnih sredstava

Za sredstva sa neograničenim procenjenim korisnim vekom trajanja ne sprovodi se obračun amortizacija. Ova sredstva testiraju se na umanjeње vrednosti najmanje jednom godišnje. Za sredstva koja podležu obračunu amortizacije testiranje na umanjeње njihove vrednosti vrši se kada događaji ili izmenjene okolnosti ukažu da knjigovodstvena vrednost možda neće biti nadoknadiva. Gubitak zbog umanjeња vrednosti se priznaje u visini iznosa za koji je knjigovodstvena vrednost sredstva veća od njegove nadoknadive vrednosti. Nadoknadiva vrednost je vrednost veća od fer vrednosti sredstva umanjena za troškove prodaje i upotrebne vrednosti. Za svrhu procene umanjeња vrednosti, sredstva se grupišu na najnižim nivoima na kojima mogu da se utvrde odvojeni prepoznatljivi novčani tokovi (jedinice koje generišu gotovinu).

2.6. Investicione nekretnine

Investicione nekretnine predstavljaju nekretnine (zemljišta ili zgrada - ili deo zgrade, ili oba) koje vlasnik drži radi ostvarivanja prihoda od izdavanja u zakup ili radi uvećanja vrednosti kapitala ili radi jednog i drugog. Pod investicionim nekretninama ne podrazumevaju se nekretnine koje se drže radi korišćenja u proizvodnji ili nabavci dobara ili usluga ili u administrativne svrhe, kao i nekretnine koje se drže radi prodaje u redovnom procesu poslovanja.

Investicione nekretnine se nakon početnog priznavanja vrednuju po fer vrednosti, koja predstavlja vrednost na otvorenom tržištu. Fer vrednost se zasniva na cettama ponuda na aktivnom tržištu korigovanim, ukoliko je neophodno, za bilo koju promenu u prirodi, lokaciji ili stanju specifičnog sredstva. Eksterni procenitelji nisu angažovani. Promene u fer vrednostima se evidentiraju u Bilansu uspeha kao deo ostalih prihoda/rashoda.

Naknadni izdaci se kapitalizuju samo kada je verovatno da će buduća ekonomske koristi povezane sa tim izdacima pripasti Društvu i da mogu pouzdano da se utvrde. Troškovi tekućeg održavanja tereta troškove perioda u kome nastanu.

Kada investicionu nekretninu započne da koristi njen vlasnik, ona se reklasifikuje na nekretnine, postrojenja i opremu, i njena knjigovodstvena vrednost na dan reklasifikacije postaje njena zatečena vrednost koja će se nadalje amortizovati.

2.7. Zalihe

a) Zalihe materijala i robe

Zalihe materijala i robe koje se nabavljaju od dobavljača se prilikom početnog priznavanja vrednuju po nabavnoj vrednosti. Zalihe materijala nastale kao sopstveni učinak Društva vrednuju se po ceni koštanja. Nabavnu vrednost zaliha, pored fakturne vrednosti dobavljača, čine i direktni zavisni troškovi nabavke, umanjeni za popuste i rabate. Direktnim zavisnim troškovima nabavke smatraju se:

- carine i druge uvozne dažbine;
- troškovi prevoza do sopstvenog skladišta;
- špediterske i posredničke usluge i
- drugi troškovi koji nastaju kako bi se zaliha dovele u stanje i na lokaciju koje je rukovodstvo predviđelo.

Troškovi pozajmljivanja ne uključuju se u nabavnu vrednost/cenu koštanja zaliha.

Obračun izlaza, odnosno utroška zaliha vrši se po metodi prosečne ponderisane cene. Prosek se izračunava prilikom svake nabavke zaliha.

Na datum bilansa, zalihe materijala i robe se vrednuju po nižoj od sledećih vrednosti: nabavne vrednosti/cene koštanja ili neto prodajne vrednosti.

b) Zalihe nedovršene proizvodnje i gotovih proizvoda

Zaliha nedovršene proizvodnje i gotovih proizvoda se prilikom početnog priznavanja vrednuju po ceni koštanja.

Na datum bilansa, zalihe nedovršene proizvodnje i gotovih proizvoda se vrednuju po nižoj od sledećih vrednosti: cene koštanja ili neto prodajne vrednosti.

2.8. Kratkoročna potraživanja i finansijski plasmani

Kratkoročnim potraživanjima smatraju se: potraživanja po osnovu prodaje, potraživanja iz specifičnih poslova i druga potraživanja. Kratkoročnim finansijskim plasmanima smatraju se: kratkoročni krediti, hartije od vrednosti koje se drže do dospeća (deo koji dospeva do godinu dana) i finansijska sredstva koja se vrednuju po fer vrednosti kroz Bilans uspeha.

a) Kratkoročna potraživanja (zajmovi)

Potraživanja za koja se očekuje da budu naplaćena u periodu do godinu dana klasifikuju se kao kratkoročna sredstva. Ova potraživanja se inicijalno priznaju po fer vrednosti, a naknadno se odmeravaju po amortizovanoj vrednosti, primenom metode efektivne kamatne stope, umanjenoj za iznos obezvređenja po osnovu umanjenja vrednosti.

Obezvređenje po osnovu umanjenja vrednosti potraživanja se utvrđuje kada postoji objektivni dokaz da Društvo neće biti u stanju da naplati sve iznose koje potražuju na osnovu prvobitno ugovorenih uslova. Rizik naplate svakog pojedinačnog materijalno značajnog potraživanja procenjuje rukovodstvo privrednog društva.

Iznos obezvređenja predstavlja razliku između knjigovodstvena vrednosti potraživanja i sadašnje vrednosti očekivanih budućih novčanih tokova diskontovanih prvobitnom efektivnom kamatnom stopom. Knjigovodstvena vrednost potraživanja umanjuje se preko ispravke vrednosti, a iznos umanjenja se priznaje u Bilansu uspeha u okviru pozicije ostalih rashoda.

b) Finansijska sredstva koja se vrednuju po fer vrednosti kroz bilans uspeha

Finansijska sredstva po fer vrednosti čiji se efekti promena u fer vrednosti iskazuju u Bilansu uspeha su finansijska sredstva koja se drže radi trgovanja. Finansijsko sredstvo se klasifikuje u ovu kategoriju ukoliko je pribavljeno prvenstveno radi prodaje u kratkom roku.

2.9. Gotovina i gotovinski ekvivalenti

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

2.10. Vanbilansna aktiva i pasiva

Vanbilansnim sredstvima i obavezama smatraju se: imovina uzeta u zakup, osim sredstava uzetih u finansijski leasing, roba u konsignaciji, materijal primljen na obradu i doradu i ostala sredstva koja nisu u vlasništvu Društva, kao i potraživanja i obaveze po Instrumentima obezvređenja plaćanja kao što su garancije i drugi oblici jemstva.

2.11. Kapital

a) Osnovni kapital

Obične i preferencijalne akcije se klasifikuju kao kapital.

Ukoliko Društvo otkupi sopstvena akcija, plaćena naknada, uključujući sve direktno pripisive dodatne troškove, odbija se od kapitala koji se pripisuje vlasnicima kapitala sve dok se akcije ne ponište ili ne reemituju. Ako se takve akcije kasnije reemituju, sve primljene naknade, bez direktno pripisivih dodatnih troškova transakcije i efekata poreza na dobit, uključuju se u kapital koji se pripisuje vlasnicima kapitala.

2.12. Obaveze po kreditima

Obaveze po kreditima se inicijalno priznaju po fer vrednosti priliva, bez nastalih transakcionih troškova. U narednim periodima obaveze po kreditima se iskazuju po amortizovanoj vrednosti. Razlike između ostvarenog priliva i iznosa otplate, priznaju se u Bilansu uspeha u periodu korišćenja kredita primenom metode efektivne kamatne stope.

Obaveze po kreditima se klasifikuju kao tekuće obaveze, osim ukoliko dospevaju na naptatu u periodu dužem od godinu dana od datuma bilansa. U tom slučaju obaveze se klasifikuju kao dugoročne.

2.13. Obaveze iz poslovanja

Obaveze prema dobavljačima se inicijalno iskazuju po fer vrednosti, a naknadno se odmeravaju prema amortizovanoj vrednosti korišćenjem metoda efektivne kamatne stope.

2.14. Tekući i odloženi porez

Tekući porez na dobit se obračunava na datum bilansa na osnovu važeće zakonske poreske regulative Republike Srbije.

Odloženi porez na dobit se ukalkulisava u punom iznosu, korišćenjem metode obaveza, za privremene razlike koje nastanu između poreske osnovice sredstava i obaveza i njihovih knjigovodstvenih iznosa u finansijskim izveštajima. Odloženi porez na dobit se odmerava prema poreskim stopama koje su na snazi do datuma bilansa i za koje se očekuje da će biti primenjene u periodu u kome će se odložena poreska sredstva realizovati ili odložene poreske obaveze izmiriti.

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

2.15. Prihod

Prihod se iskazuju po fer vrednosti primljenog iznosa sredstava ili potraživanja po osnovu prodaje roba, proizvoda ili usluga u toku uobičajnog poslovnog ciklusa Društva. Prihod se iskazuje umanjen za PDV, date popuste, rabate i vrednost vraćenih proizvoda i roba.

Prihodi se priznaju u trenutku kada se roba ili proizvod isporuča kupcu, odnosno kada su svi rizici i koristi po osnovu isporučenih dobara preneti na kupca, i kada se njegov iznos može pouzdano utvrditi.

Prihodi od usluga se priznaju kada je usluga izvršena. Za usluge koje se vrše u dužem periodu, prihodi se priznaju srazmerno dovršenosti posla.

Prihodi po osnovu kamata iskazuju se uz primenu efektivne kamatne stope na vremenski proporcionalnoj osnovi. Prihodi po osnovu kamata uključuju i prihode od zateznih kamata na zakasnela plaćanja, obračunatih primenom propisane stope zatezne kamate.

2.16. Raspodela dividendi

Nakon donošenja odluke o raspodeli dobiti od strane skupštine Društva vrši se priznavanje obaveza po ovom osnovu.

3. BILANS STANJA

3.1. Nekretnine, postrojenja, oprema

	Zemljišta	Nekretnine	Postrojenja i oprema	Ostale neizm. imovine postrojenja i oprema	Nekretnine postrojenja i oprema u pripremi	Ulaganja na budim nekretnima na postrojenja i oprema	Ayanaj	Ukupno
Nabavna vrednost								
Stanje 01.01.2011.		47.889	6.503	9	562			54.963
Nabavka u toku godine			870		4.123			4.993
Prenosi na nekretnine, postrojenja i oprema u pripremi								
Ostala povećanja (otpis, prodaja i prenos)								
Ostala smanjenja (Promene po osnovu revalorizacije)								
Stanje 31.12.2011.		47.889	7.373	9	4.685			59.956
Ispravka vrednosti								
Stanje 01.01.2011.		71.206	3.696		386			75.278
Obračunska amortizacija		243	1.031					1.374
Ostala povećanja (obezbeđivanje i dr.)								
Kumulirana ispravka vrednosti u obuhvaćenim sredstvima								
Ostala smanjenja (uskladjivanje i dr.)								
Promene po osnovu revalorizacije								
Stanje 31.12.2011.	0	71.849	4.727	0	386			76.962
Netoizbavna vrednost 31.12.2011.	0	18.339	2.646	9	4.299			25.303

Značajnije promene na nekretninama, postrojenjima i opremi u 2011. godini odnose se na sledeće: kupovinu 2 putnička vozila. Amortizacija nekretnina, postrojenja i opreme u 2011. godini u iznosu 1.374 hiljada dinara priznata je kao rashod perioda i uključena u troškove poslovanja u Bilansu uspeha.

3.2. Investicione nekretnine

Naknadno vrednovanje investicionih nekretnina vrši se po modelu fer vrednosti. Procena fer vrednosti vrši se jedanputa godišnje sa stanjem na datum bilansa. Fer vrednosti predstavlja tržišnu vrednost, koju određuje nezavisni, profesionalno kvalifikovani procenitelji.

Na investicionim nekretninama nastale su sledeće promene:

	2011.	2010.
Stanje na početku perioda	219.246	219.050
Dobici po osnovu promene fer vrednosti		
Gubici po osnovu promene fer vrednosti		
Ostala povećanja (smanjenja)		196
Stanje na kraju perioda	219.246	219.246

Društvo nije vršilo procenu fer vrednosti investicionih nekretnina posle početnog priznavanja.

Po osnovu investicionih nekretnina u Bilansu uspeha priznati su sledeći iznosi:

	2011.	2010.
Prihod od zakupnine	12.545	13.948
Troškovi direktno nastali u vezi sa ovim sredstvima	957	913
Razlika	11.588	13.035

3.3. Zalihe

	2011.	2010.
Materijal		
Gotovi proizvodi		
Roba	7.294	2.223
Stalna sredstva namenjena prodaji		
Dati avansi	162	673
Ukupno:	7.456	2.896

a) Roba

	2011.	2010.
Roba u magacinu	597	1.536
Roba u prometu na veliko	6.883	
Roba u skladištu, stovarištu i prodavnicama kod drugih pravnih lica		
Roba u prometu na malo	814	667
Roba u obradi, doradi i manipulaciji		
Roba u tranzitu		
Roba na putu		
Ispravka vrednosti robe		
Ukupno:	7.294	2.223

b) Dati avansi

	2011.	2010.
Dati avansi za zalihe i usluge	162	673
Ispravka vrednosti datih avansa za zalihe i usluge		
Ukupno:	162	673

Potraživanja po osnovu datih avansa odnose se na sledeća pravna lica:

Naziv pravnog lica	2011.	Učešće u procentima
Manprojekt	108	66,66
Mimoš	12	7,40
Ostali dobavljači	42	25,94
Ukupno	162	

3.4. Potraživanja

	2011.	2010.
Potraživanja po osnovu prodaje	6.294	7.468
Potraživanja od povezanih pravnih lica	246	209
Ostala potraživanja od radnika	894	
Potraživanja za više plaćene poreze i doprinose	497	
Ispravka vrednosti	180	160
Ukupno:	7.751	7.497

Potraživanja se odnose na sledeća pravna lica:

Naziv pravnog lica	2011.	Učešće u procentima
Decco international	5.277	68,08
TIM 99-ostalo pov.pr.lice	246	3,17
Ostali	835	10,77
Ukupno	7.751	

Starosna struktura potraživanja je sledeća:

	2011.	2010.
Do 3 meseca	364	269
Od 3 do 6 meseci		
Preko godinu dana	5.986	7.228
Ukupno	6.360	7.497

Na datum bilansa procena rukovodstva Društva je da su potraživanja u iznosu od 6.360 hiljada dinara

neposliva.

Usaglašavanje potraživanja sa dužnicima vrši se jednom godišnje sa stanjem na datum bilansa, dostavljanjem u pisanoj obliku podataka o stanju potraživanja na taj dan. Pod datumom bilansa izvršeno je usaglašavanje potraživanja u iznosu od 5.090 hiljada dinara, što predstavlja 84,62% od ukupno iskazanih.

3.6. Gotovina i gotovinski ekvivalenti

	2011.	2010.
Hartije od vrednosti – gotovinski ekvivalenti		
Tekući (poslovni) računi	808	2.479
Blagajna		12
Devizni račun	253	726
Devizni akreditivi		
Devizna blagajna		
Ostala novčana sredstva		
Ukupno:	1.061	3.217

3.6. Porez na dodatu vrednost i aktivna vremenska razgraničenja

	2011.	2010.
Potraživanja za više plaćen porez na dodatu vrednost	766	
Unapred plaćeni troškovi	206	343
Potraživanja za nefakturisani prihod		
Razgraničeni troškovi po osnovu obaveza	215	70
Ostala aktivna vremenska razgraničenja		
Odložena poreska sredstva		
Ukupno:	1.187	413

3.7. Kratkoročni finansijski plasmani

	2011.	2010.
Kratkoročni krediti i plasmani - ostala povezana pravna lica		
Kratkoročni krediti u zemlji		
Deo dugoročnog kredita koji dospeva do jedne godine		
Hartije od vrednosti koje se drže do dospeća - deo koji dospeva do jedne godine		
Hartije od vrednosti kojima se trguje		
Otkupljene sopstvene akcije	8.191	0
Ostali kratkoročni finansijski plasmani		
Ispravka vrednosti kratkoročnih finansijskih plasmana		
Ukupno:	8.191	0

a) Otkupljene sopstvene akcije/udeli

	2011.	2010.
Otkupljene sopstvene akcije/udeli	8.191	0
Ispravka vrednosti		
Ukupno	8.191	0

Otkupljene sopstvene akcije/udeli u iznosu od 8.191 hiljada dinara predstavljaju 6,59% ukupne vrednosti osnovnog kapitala.

3.8. Kapital

	2011.	2010.
Osnovni kapital		
Neuplaćeni upisani kapital	124.243	124.243
Rezerve	10.385	6.126
Revalorizacione rezerve	88.962	88.962
Neraspoređena dobit	24.372	20.202
Gubitak		
Otkupljene sopstvene akcije	8.191	0
Ukupno:	239.771	239.633

a) Osnovni kapital

Osnovni kapital Društva sastoji se od akcijskog kapitala u iznosu od 124.243 hiljada dinara. Ukupan odobreni broj običnih akcija iznosi 124.243 akcija po nominalnoj vrednosti od 1.000,00 dinara po akciji. Na dan 03.11.2011.g. Društvo je otkupilo 8.191 svojih akcija. Ukupan iznos koji je plaćen za ove akcije iznosi 3.932 hiljada dinara. Stečene akcije iskazane su u okviru pozicije otkupljenih sopstvenih akcija (Napomena 3.7.).

Kod Agencije za privredne registre, uplaćeni upisani kapital iznosi 1.173.863,48 EUR.

b) Rezerve

Promene na rezervama odnose se na sledeće:

	Emisiona premija	Zakonske rezerve	Ostale rezerve	Ukupno
Stanje 01.01.2011.	6.120		6	6.126
Prenos iz dobiti				
Premija po osnovu izdatih akcija				
Otkup i ponovno izdavanje sopstvenih akcija	4.259			4.259
Povlačenje akcija				
Pokriće gubitka				
Prenos u osnovni kapital				
Prenos u neraspoređenu dobit				
Stanje 31.12.2011.	10.379		6	10385

c) Revalorizacione rezerve

Promene na revalorizacionim rezervama odnose se na sledeće:

	2011.	2010.
Stanje na početku perioda		
Povećanja fer vrednosti:	88.962	88.962
- nekretnina		
Smanjenje fer vrednosti do visine prethodno formiranih rezervi:		
- nekretnina		
Prenos u neraspoređenu dobit:		
- po osnovu otuđenog sredstva		
Ostala povećanja/smanjenja		
Stanje na kraju perioda	88.962	88.962

d) Neraspoređena dobit

Promene na neraspoređenoj dobiti odnose se na sledeće:

	2011.	2010.
Stanje na početku perioda		
Dobit za tekuću godinu	20.202	32.668
Pokriće gubitka	4.170	328
Prenos u rezerve		15.230
Prenos sa revalorizacionih rezervi		

- po osnovu odučenog sredstva
 - po osnovu razlike u amortizaciji
 Isplata dividendi
 Ostala povećanja/smanjenja prihvaćen izm. Pdp za 2008
Stanje na kraju perioda

	2011.	2010.
	24.372	20.202

3.9. Dugoročna rezervisanja

Rezervisanja za troškove restrukturiranja
 Rezervisanja za naknade i druge beneficije zaposlenih

	2011.	2010.
	199	150

Ostala dugoročna rezervisanja

Ukupno:

	199	150
--	-----	-----

a) Rezervisanja za naknade i druge beneficije zaposlenih

Naknade i beneficije zaposlenih odnose se na:

Otpremnine
 Ukupno

	2011.	2010.
	199	150
Ukupno	199	150

Promene na rezervisanjima za naknade i druge beneficije zaposlenih odnose se na sledeće:

	2011.	2010.
Stanje na početku perioda	150	110
Dodatna rezervisanja	49	40
Uklanjanje rezervisanja		
Stanje na kraju perioda	199	150

3.10. Dugoročne obaveze

Obaveze prema ostalim povezanim pravnim licima
 Obaveze po emitovanim hartijama od vrednosti u periodu dužem od godinu dana
 Dugoročni krediti u zemlji
 Ostale dugoročne obaveze
Ukupno:

	2011.	2010.
	10.652	0
Ukupno	10.652	0

Usaglašavanje dugoročnih obaveza sa poveriocima vrši se jednom godišnje sa stanjem na datum bilansa, dostavljanjem u pisanom obliku podataka o stanju obaveza na taj dan. Pod datumom bilansa izvršeno je usaglašavanje dugoročnih obaveza u iznosu od 10.652 hiljada dinara, što predstavlja 100% od ukupno iskazanih dugoročnih obaveza.

a) Dugoročni krediti

Naziv kreditora
 Piraeus bank
Ukupno

	2011.	2010.
	10.652	0
Ukupno	10.652	0

Promene na dugoročnim kreditima odnose se na sledeće:

	2011.	2010.
Stanje na početku perioda	0	0
Novoprimljeni krediti	10.652	
Otplate		
Stanje na kraju perioda	10.652	0

Obaveze po osnovu kredita iskazane na datum bilansa sastoje se od obaveza iskazanih u sledećim valutama:

	2011.		2010.	
	U valuti	U dinarima	U valuti	U dinarima
RSD				
EUR	100.000	10.652	0	0
USD				
Ukupno		10.652	0	0

Dospjeća dugoročnih kredita je sledeća:

	2011.	2010.
Do 1 godine		
Od 1 do 5 godina	10.652	
Ukupno	10.652	0

Dugoročni kredit dobijen od Piraeus bank po osnovu Ugovora od 20.07.2011.g. odobren je na period od 36 meseci. Kredit je odobren u iznosu od 100.000 eur u dinarskoj protivvrednosti – dugoročni revolving kredit. Sadašnja obaveza po ovom kreditu na datum bilansa iznosi 100.000 eur. Procena rukovodstva je da će u narednom periodu biti u mogućnosti da uredno otplate kredit.

3.11. Kratkoročne finansijske obaveze

	2011.	2010.
Kratkoročni krediti od ostalih povezanih pravnih lica		
Kratkoročni krediti	7.471	5.000
Deo dugoročnih kredita koji doprova do jedne godine		5.354
Deo ostalih dugoročnih obaveza koja doprova do jedne godine		
Ostale kratkoročne finansijske obaveze		
Ukupno:	7.471	10.354

Usaglašavanje obaveza sa poveriocima po osnovu kratkoročnih finansijskih obaveza vrši se jednom godišnje sa stanjem na datum bilansa, dostavljanjem u pismenom obliku podataka o stanju obaveza na taj dan. Pod datumom bilansa izvršeno je usaglašavanje kratkoročnih finansijskih obaveza u iznosu od 7.471 hiljada dinara, što predstavlja 100% od ukupno iskazanog iznosa.

a) Kratkoročni krediti

Naziv kreditora	2011.	2010.
Societe generale	7.471	
Unicredit bank		5.000
Ukupno	7.471	5.000

Promene na kratkoročnim kreditima odnose se na sledeće:

	2011.	2010.
Stanje na početku perioda		5.000
Novoprimljeni krediti	7.471	
Otplate		5.000
Stanje na kraju perioda	7.471	0

Obaveze po osnovu kredita iskazane na datum bilansa sastoje se od obaveza iskazanih u sledećim valutama:

	2011.		2010.	
	U valuti	U dinarima	U valuti	U dinarima
RSD				
EUR	70.000	7.471		
USD				
Ukupno		7.471		0

Dospjeća kratkoročnih kredita je sledeća:

	2011.	2010.
Do 1 meseca		
Od 3 do 12 meseci	7.471	
Ukupno	7.471	

Kratkoročni kredit dobijen od Societe Generale po osnovu Ugovora o kratkoročnoj revolving liniji od 21.01.2012.g. odobren je na period od 12 meseci. Kredit je odobren u iznosu od 70.000 eur u dinerskoj protivvrednosti. Sadašnja obaveza po ovom kreditu na datum bilansa iznosi 7.471 hiljada dinara. Procena rukovodstva je da će u narednom periodu biti u mogućnosti da uredno otplati kredit.

3.12. Obaveza iz poslovanja

	2011.	2010.
Primljeni avansi, depoziti i kaucije		
Dobavljači - ostala povezana pravna lica	548	948
Dobavljači u zemlji	1.358	1.571
Dobavljači u inostranstvu	523	628
Ostale obaveze iz poslovanja	15	15
Obaveze iz specifičnih poslova		
Ukupno:	2.444	3.062

Usaglašavanje obaveza sa poveriocima po osnovu obaveza iz poslovanja vrši se jednom godišnje sa etanjem na datum bilansa, dostavljanjem u pisanom obliku podataka o stanju obaveza na taj dan. Pod datumom bilansa izvršeno je usaglašavanje obaveza iz poslovanja u iznosu od 934 hiljada dinara, što predstavlja 38,25% od ukupno iskazanog iznosa.

Struktura najznačajnijih obaveza odnosi se na sledeća pravna lica:

Naziv pravnog lica	Učešće u procentima	
	2011.	2010.
TIM 99 d.o.o.-ostalo povezano pr. lice	548	22,42
Elektrodistribucija	397	16,24
G4S	292	11,84
Ostali dobavljači	1.207	49,40
Ukupno	2.444	100

Dospede obaveza iz poslovanja je sledeća:

	2011.	2010.
Do 1 meseca	2.444	3.062
Od 1 do 3 meseca		
Od 3 do 12 meseci		
Preko 12 meseci		
Ukupno	2.444	3.062

3.13. Ostale kratkoročne obaveze

	2011.	2010.
Obaveza po osnovu zarada		
Obaveze po osnovu kamata i troškova finansiranja	74	65
Obaveze po osnovu dividende/učešće u dobitku	6	6
Obaveze prema zaposlenima		
Obaveze prema članovima upravnog i nadzornog odbora		
Obaveze prema fizičkim licima za naknada po ugovorima		
Ostale obaveze	10	10
Ukupno:	90	81

Obaveze po osnovu kamata u iznosu od 74 hiljada dinara odnose se na dospelu a neplaćenu kamatu po osnovu kredita kratkoročnih i dugoročnih kredita obelodanjenih u kratkoročnim i dugoročnim obavezama po kreditima. Obaveza po osnovu kamate uplaćena je u januaru 2012. godine.

Obaveza po osnovu dividende/učešće u dobitku odnose se na obavezu iskazanu po osnovu Odluke o

raspodeli dobiti iz ranijih godina – sredstva vraćena po poštanim uputnicama.

3.14. Obaveze po osnovu poreza na dodatu vrednost i ostalih javnih prihoda i pasivna vremenska razgraničenja

	2011.	2010.
Obaveze za porez na dodatu vrednost		292
Obaveze za ostale poreze, doprinose i druge dažbine	2	11
Unapred obračunati prihodi		
Obračunati prihodi budućeg perioda		
Razgraničeni završni troškovi nabavke		
Razgraničene obaveze za porez na dodatu vrednost	79	65
Ostala pasivna vremenska razgraničenja		
Ukupno:	81	368

Preostali iznos obaveza u iznosu od 2 hiljada dinara odnosi se na takau za građevinsko zemljište iznirana u januaru 2012.

3.15. Odložena poreska sredstva i obaveze

Odložena poreska obaveza utvrđena su na sledeći način:

	2011.	2010.
1. Odložena poreska obaveza	384	426
Odložena poreska sredstva po osnovu rezervisanja za otpremnine zaposlanima	199	150
2. Odložena poreska sredstva	199	150
Ukupna odložena poreska sredstva/obaveze (1+2)	583	576

3.16. Vanbilansna aktiva i pasiva

U vanbilansnoj aktivni i pasivi evidentirane su date garancije Ministarstvu finansija za nabavu akcizne roba, u iznosu od 1.031 hiljada dinara

4. BILANS USPEHA

4.1. Poslovni prihodi

	2011.	2010.
Prihodi od prodaje	171.142	118.438
Prihodi od aktiviranja učinaka i robe		
Ostali poslovni prihodi	12.545	13.948
Ukupno:	183.687	132.386

a) Prihodi od prodaje
Prihodi od prodaje odnose se na:

	2011.	2010.
Prihode od prodaje robe	171.142	118.438
Prihode od prodaje proizvoda i usluga		
Ukupno:	171.142	118.438

Prihodi od prodaje prema tržištu na kome su ostvareni odnose se na:

	2011.	2010.
Prihode od prodaje na domaćem tržištu	171.142	118.438
Prihode od prodaje na inostranom tržištu		
Ukupno:	171.142	118.438

b) Ostali poslovni prihodi

	2011.	2010.
Prihodi od zakupnina	12.545	13.948
Ostali poslovni prihodi		
Ukupno:	12.545	13.948

4.2. Poslovni rashodi

	2011.	2010.
Nabavna vrednost prodane robe	161.811	113.564
Troškovi materijala za izradu	3.680	3.977
Troškovi zarada, naknada zarada i ostalih ličnih primanja	6.872	6.785
Troškovi amortizacije i rezervisanja	1.423	1.013
Ostali poslovni rashodi	8.828	9.523
Ukupno:	182.614	134.862

a) Nabavna vrednost prodane robe

	2011.	2010.
Nabavna vrednost prodane robe	161.811	113.564
Nabavna vrednost prodatih nekretnina pribavljenih radj prodaje		
Ukupno:	161.811	113.564

b) Troškovi materijala za izradu

	2011.	2010.
Troškovi materijala za izradu		
Troškovi ostalog materijala (režijskog)	15	229
Troškovi goriva i energija	3.665	3.748
Ukupno:	3.680	3.977

c) Troškovi zarada, naknada zarada i ostalih ličnih primanja

	2011.	2010.
Troškovi zarada i naknada zarada (bruto)	4.901	4.795
Troškovi poreza i doprinosa na zarada i naknade zarada na teret poslodavca	877	858
Troškovi naknada po ugovoru o delu		48
Troškovi naknada po ugovoru o privremenim i povremenim poslovima		
Troškovi naknada fizičkim licima po osnovu ostalih ugovora	1.005	1.005
Troškovi naknada članovima upravnog i nadzornog odbora	89	79
Ostali lične rashodi i naknade		
Ukupno:	6.872	6.785

d) Troškovi amortizacije i rezervisanja

	2011.	2010.
Troškovi amortizacije	1.374	973
Rezervisanja za naknade i druge beneficije zaposlenih	49	40
Ostala dugoročna rezervisanja		
Ukupno:	1.423	1.013

e) Ostali poslovni rashodi

	2011.	2010.
Troškovi proizvodnih usluga	4.824	5.253
Nematerijalni troškovi	4.004	4.270
Ukupno:	8.828	9.523

Troškovi proizvodnih usluga odnose se na:

	2011.	2010.
Troškove usluga na brzadi učinaka		
Troškove transportnih usluga	372	355
Troškove usluge održavanja	789	707
Troškove zakupnina	360	741
Troškove reklame i propagande		

Troškove istraživanja	3.303	3.450
Troškove ostalih usluga		
Ukupno:	4.824	5.253

Nematerijalni troškovi odnose se na:

	2011.	2010.
Troškove neproizvodnih usluga	1.348	1.408
Troškove reprezentacije	84	108
Troškove premija osiguranja	424	303
Troškove platnog prometa	210	136
Troškove članarina		
Troškove poreza	1.768	2.111
Troškove doprinosa	6	
Ostale nematerijalne troškove	187	206
Ukupno:	4.004	4.270

4.3. Finansijski prihodi

	2011.	2010.
Finansijski prihodi od matičnih i zavisnih pravnih lica		
Finansijski prihodi od ostalih povezanih pravnih lica		
Prihodi od kamata	4	13
Pozitivne kursne razlike	10	113
Prihodi po osnovu efekata valutne klauzule	1	51
Prihodi od učešća u dobitku zavisnih pravnih lica i zajedničkih ulaganja		
Ostali finansijski prihodi		
Ukupno:	15	177

4.4. Finansijski rashodi

	2011.	2010.
Finansijski rashodi iz odnosa sa matičnim i zavisnim pravnim licima		
Finansijski rashodi iz odnosa sa ostalim povezanim pravnim licima		
Rashodi kamata	1.143	887
Negativne kursne razlike	21	33
Rashodi po osnovu efekata valutne klauzule	854	810
Rashodi od učešća u gubitku zavisnih pravnih lica i zajedničkih ulaganja		
Ostali finansijski rashodi		
Ukupno:	2.018	1.730

4.5. Ostali prihodi

	2011.	2010.
Ostali prihodi	5.147	4.366
Prihodi od usklađivanja vrednosti imovine		
Ukupno:	5.147	4.366

Ostali prihodi odnose se na:

	2011.	2010.
Dobitke od prodaje nematerijalnih ulaganja, nakretnina, postrojenja i opreme		
Dobitke od prodaje učešća i dugoročnih hartija od vrednosti		
Viškova		
Neplaćena otpisana potraživanja		
Prihode po osnovu efekata ugovorene zaštite od rizika		
Prihode od smanjenja obaveza	5.147	4.366
Prihode od ukidanja dugoročnih rezervisanja		
Ostale nepomenute prihode		
Ukupno:	5.147	4.366

4.6. Ostali rashodi

	2011.	2010.
Ostali rashodi	8	14
Rashodi po osnovu obezvređenja imovine		
Ukupno:	8	14

Ostali rashodi odnose se na:

	2011.	2010.
Rashod robe	8	4
Manjkovi		
Rashode po osnovu efekata ugovorene zaštite od rizika		
Rashode po osnovu direktnih otpisa potraživanja		
Ostale nepomenute rashode		10
Ukupno:	8	14

4.7. Porez na dobitak

	2011.	2010.
<i>Poreski rashod perioda</i>		
Porez na dobit za godinu	81	0
Korakcije prethodnih godina		
Ukupno poreski rashod perioda	81	0

Odloženi porez

Odloženi poreski prihodi	42	4
Ukupno odloženi porez	42	4
Ukupno porez na dobitak	39	

4.8. Dobit

Ostvarena dobit na dan 31.12.2011.g. iznosi 4.170 hiljada dinara.

4.9. Zarade po akciji

Osnovna zarada po akciji izračunava se tako što se dobit/(gubitak) koji pripada akcionarima podeli ponderisanim prosečnim brojem običnih akcija u opticaju za period isključujući obične akcije koje je Društvo otkupilo i koje se drže kao otkupljene sopstvene akcije (napomena 3.B.).

	2011.	2010.
Dobitak koji pripada akcionarima	4.170	327
Ponderisani prosečni broj običnih akcija u opticaju	124.243	124.243
Osnovna zarada po akciji		

5. DIVIDENDE

U toku 2011. i 2010. godine nisu isplaćene dividende.

6. POTENCIJALNA SREDSTVA I OBAVEZE

a) Potencijalna sredstva

Društvo je do datuma bilansa iniciralo sudske sporove radi povraćaja imovine iz bivših Jugoslovenskih republika. Društvo ne može sa velikom izvesnošću da proceni da će ovi sporovi biti rešeni.

b) Potencijalna obaveze

Društvo je u toku redovnog poslovanja dalo garancije trećim licima iz kojih mogu prosteći potencijalne finansijske obaveze u iznosu od 1.031 hiljada dinara. Društvo ne očekuje da će nastupiti okolnosti koje će dovesti do aktiviranja datih garancija.

Društvo ima dato jamstvo TIM 99 za dobijanje dugoročnog kredita kod Raiffeisen banke u vrednosti od 350.000 eur u dinarskoj protivvrednosti. Društvo ne očekuje da će nastati obaveza po osnovu ovog jamstva.

Protiv Društva su do datuma bilansa poverioci inicirali sudske sporove radi neplate njihovih potraživanja. Potencijalne obaveze koje mogu proistaci iz ovih sudskih sporova iznose 350 hiljada dinara. U 2010. godini ove potencijalne obaveze iznosile su 350 hiljada dinara. Društvo ne može sa velikom izvesnošću da proceni da će ove potencijalne obaveze stvarno i nastati.

7. POSLOVNE KOMBINACIJE

U toku 2011. godine, kao ni u 2010. godini, nije bilo sticanja pravnih lica.

8. TRANSAKCIJE SA POVEZANIM LICIMA

Transakcije sa povezanim licima odnose se na sledeće:

a) Prodaja robe i usluga

	2011.	2010.
Prodaja robe:		
- matična i zavisna pravna lica		
- ostala povezana pravna lica	15.403	6.996
- ostala povezana fizička lica (ključno rukovodeće osoblje, članovi uže porodice i sl.)		
Prodaja usluga:		
- matična i zavisna pravna lica		
- ostala povezana pravna lica	7.277	6.816
- ostala povezana fizička lica (ključno rukovodeće osoblje, članovi uže porodice i sl.)		
Ukupno	22.680	12.810

Roba se prodaje povezanim licima po istim uslovima kao da se radi o nepovezanim licima

b) Nabavka robe i usluga

	2011.	2010.
Nabavka robe:		
- ostala povezana pravna lica	154.416	106.716
- ostala povezana fizička lica (ključno rukovodeće osoblje, članovi uže porodice i sl.)		
Nabavke usluga:		
- ostala povezana pravna lica	389	410
- ostala povezana fizička lica (ključno rukovodeće osoblje, članovi uže porodice i sl.)		
Ukupno	154.805	107.126

Roba se prodaje povezanim licima po istim uslovima kao da se radi o nepovezanim licima.

c) Naknade ključnom rukovodećem osoblju

	2011.	2010.
Zarade i ostala kratkoročna primanja	1.023	1.017
Otpremnina		
Ostala naknade – naknade članovima upravnog odbora	416	416
Ukupno	1.439	1.433

d) Potraživanja i obaveze proistekle iz prodaje i nabavke od povezanih lica

	2011.	2010.
Potraživanja od povezanih lica (Napomena 3.4.)		
- zavisna pravna lica		
- ostala povezana pravna lica	246	209
- ostala povezana fizička lica (ključno rukovodeće osoblje, članovi uže porodice i sl.)		
Ukupno	246	209
Obaveze prema povezanim licima (Napomena 3.11.)		
- zavisna pravna lica		
- ostala povezana pravna lica	548	948
- ostala povezana fizička lica (ključno rukovodeće osoblje, članovi uže porodice i sl.)		
Ukupno	548	948


DIREKTOR
1920
Radosav

III GODIŠNJI IZVEŠTAJ O POSLOVANJU

1) Prikaz razvoja i rezultata poslovanja Društva, a naročito finansijsko stanje u kome se Društvo nalazi i podaci važni za procenu stanja imovine Društva	Društvo je u 2011. godini ostvarilo neto dobitak od 4.170 hiljada dinara (2010 godina: 327 hiljada dinara). Kreditna zaduženost društva povećana u odnosu na 2010.godinu radi finansiranja adaptacije dela poslovnog prostora kome se menja namena.
2) Opis očekivanog razvoja Društva u narednom periodu, promena u poslovnim politikama Društva, kao i glavnih rizika i pretnji kojima je poslovanje Društva izloženo	Sa početkom rada adaptiranog poslovnog prostora očekuje se značajnije povećanje prihoda društva u 2012.godini. Slabljenje kupovne moći stanovništva može uticati na smanjenje očekivanog prihoda društva u narednom periodu.
3) Svi važniji poslovni događaji koji su nastupili nakon proteka poslovne godine za koju se izveštaj priprema	Nije bilo važnijih poslovnih događaja nakon završetka poslovne godine za koju se izveštaj priprema.
4) Svi značajniji poslovi sa povezanim licima	Društvo nema povezanih lica
5) Aktivnosti Društva na polju istraživanja i razvoja	Društvo nije imalo aktivnosti na polju istraživanja i razvoja

Podaci o stečenim sopstvenim akcijama	
Razlozi sticanja sopstvenih akcija	Društvo je u 2011.godini steklo 8191 sopstvenu akciju
Broj i nominalna vrednost stečenih sopstvenih akcija	8191 akcija po nominalnoj vrednosti 1000 dinara što ukupno iznosi 8.191.000 dinara
Imena lica od kojih su akcije stečene	Sopstvene akcije otkupljene od 24 fizička lica
Iznos koji je Društvo isplatilo po osnovu sticanja sopstvenih akcija, odn. naznaka da su akcije stečene bez naknade	Društvo je isplatilo 3932 hiljada dinara po osnovu sticanja sopstvenih akcija
Broj sopstvenih akcija koje društvo poseduje u trenutku izrade godišnjeg izveštaja	Društvo u trenutku izrade godišnjeg izveštaja poseduje 8191 sopstvenu akciju

IV IZJAVA LICA ODGOVORNIH ZA SASTAVLJANJE GODIŠNJEG IZVEŠTAJA	
Izjavljujemo da je prema našem najboljem saznanju, godišnji finansijski izveštaj sastavljen uz primenu odgovarajućih međunarodnih standarda finansijskog izveštavanja i da daje istinite i objektivne podatke o imovini, obavezama, finansijskom položaju i poslovanju, dobitima i gubicima, tokovima gotovine i promenama na kapitalu javnog društva, uključujući i njegova društva koja su uključena u konsolidovane izveštaje.	
Ime i prezime	Naziv radnog mesta i dužnosti koje lice obavlja u Društvu
Jerinić Spomenka	Šef knjigovodstva

V ODLUKA NADLEŽNOG ORGANA DRUŠTVA O USVAJANJU GODIŠNJIH FINANSIJSKIH IZVEŠTAJA
Finansijski izveštaji za 2011.godinu sa Napomenama uz finansijske izveštaje za 2011.godinu su odobreni i prihvaćeni od strane direktora društva i blagovremeno dostavljeni Agenciji za privredne registre dana 28.02.2012.godine. Godišnji izveštaj za 2011.godinu sa Godišnjim finansijskim izveštajima, Izveštajem revizora i Godišnjim izveštajem o poslovanju u momentu objavljivanja još uvek nisu usvojeni od strane nadležnog organa društva (Skupštine akcionara društva). Društvo će u celosti naknadno objaviti odluku nadležnog organa o usvajanju Godišnjeg izveštaja.

VI ODLUKA O RASPODELI DOBITI ILI POKRIĆU GUBITKA
Odluka o raspodeli dobiti društva doneće se na redovnoj godišnjoj skupštini društva. Društvo će u celosti naknadno objaviti odluku nadležnog organa o raspodeli dobiti društva.

Napomena

Obzirom da Godišnji finansijski izveštaj nije usvojen od strane nadležnog organa društva, odluka nadležnog organa o usvajanju Godišnjeg finansijskog izveštaja za 2011. godinu i odluka nadležnog organa društva o raspodeli dobiti će biti objavljene naknadno u celosti.

Društvo u prethodnoj godini nije imalo sopstveni kodeks korporativnog upravljanja. U postupku usaglašavanja sa sada važećim Zakonom o privrednim društvima KONTAKOR AD će doneti svoj Kodeks korporativnog upravljanja i javno će ga objaviti na svom sajtu.

Javno društvo je dužno da sastavi Godišnji izveštaj, objavi javnosti i dostavi ga Komisiji, a regulisanom tržištu, odnosno MTP dostavlja ovaj izveštaj ukoliko su hartije od vrednosti tog društva uključene u trgovanje, i to najkasnije četiri meseca nakon završetka svake poslovne godine, kao i da obezbedi da godišnji finansijski izveštaj bude dostupan javnosti tokom najmanje pet godina od dana objavljivanja.

Društvo odgovara za tačnost i istinitost podataka navedenih u Godišnjem izveštaju.

U Beogradu,
Dana 27.04.2012.g.

Generalni direktor

Radosav Gočmanac
