

Akcionarsko društvo  
«Alfa-Plam» V r a n j e  
V r a n j e

**Godišnji izvetaj**  
Akcionarsko društvo «Alfa-plam» a.d.  
za 2011. godinu

---

Vranje , april 2012.

U skladu sa čl.50.i 51. Zakona o tržištu kapitala («Službeni glasnik RS» broj 31/2011) i čl. 3. Pravilnika o sadržini, formi i načinu objavljivanja godišnjih, polugodišnjih i kvartalnih izveštaja javnih društva («Službeni glasnik RS» broj 14/2012), **Akcionarsko društvo «Alfa-Plam» a.d. Vranje iz Vranja MB: 07137923 objavljuje:**

## GODIŠNJI IZVEŠTAJ ZA 2011 GODINU

### S a d r ž a j

1. FINANSIJSKI IZVEŠTAJI ALFA-PLAM A.D. VRANJE ZA 2011 GOIDNU  
(Bilans stanja, Bilans uspeha, Izveštaj o tokovima gotovine, Izveštaj o promenama na kapitalu, Statistički aneks, Napomene uz finansijske izveštaje)
2. IZVEŠTAJ O REVIZIJI ( u celosti)
3. GODIŠNJI IZVEŠTAJ O POSLOVANJU DRUŠTVA
4. IZJAVA LICA ODGOVORNIH ZA SASTAVLJANJE IZVEŠTAJA
5. ODLUKA NADLEŽNOG ORGANA DRUŠTVA O USVAJANJU GODIŠNJIH FINANSIJSKIH IZVEŠTAJA (Napomena)
6. ODLUKA O RASPODELI DOBITI ILI POKRIĆU GUBITKA (Napomena)



ПОДАЦИ О ОБВЕЗНИКУ

Пословно име	Alfa-Plam a.d.				
Матични број	07137923	ПИБ	100402750	Општина	Vranje
Место	Vranje	ПТТ број	17500		
Улица	Radnička	Број	1		

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, обвезник се разврстао као велико правно лице.

НАЧИН ДОСТАВЉАЊА ОБАВЕШТЕЊА О УТВРЂЕНИМ НЕДОСТАЦИМА/ПОТВРДЕ О РЕГИСТРАЦИЈИ

Начин доставе Обвезнику на регистровану адресу.

Назив			
Општина			
Место		ПТТ број	
Улица		Број	

ПОДАЦИ О ЛИЦУ ОДГОВОРНОМ ЗА САСТАВЉАЊЕ ФИНАНСИЈСКОГ ИЗВЕШТАЈА

Назив/име и презиме	2102959747517 - Ružica Marinković		
Место	Vranje		
Улица	Rade Končara	Број	10
Е-mail	firma@alfaplam.rs		
Телефон	017/421-121		

ИЗЈАВА: Гарантујем тачност унетих података

Законски заступник обвезника

Својеручни потпис \_\_\_\_\_

Име	Velin	М.П.
Презиме	Ilić	
ЈМБГ	0209951742011	

07137923 Maticni broj	Popunjiva pravno lice - preduzetnik Sifra delatnosti	100402750 PIB
Popunjiva Agencija za privredne registre		
750 1 2 3 Vrsta posla	19	20 21 22 23 24 25 26

Naziv : **Alfa-Plam a.d.**

Sediste : **Vranje, Radnička 1**

## BILANS STANJA



7005008277334

na dan **31.12.2011. godine**

- u hiljadama dinara

Grupa racuna, racun	P O Z I C I J A	AOP	Napomena broj	I z n o s	
				Tekuca godina	Prethodna godina
1	2	3	4	5	6
	<b>AKTIVA</b>				
	<b>A. STALNA IMOVINA (002+003+004+005+009)</b>	001		1573659	1511086
00	I. NEUPLACENI UPISANI KAPITAL	002			
012	II. GOODWILL	003			
01 bez 012	III. NEMATERIJALNA ULAGANJA	004			
	IV. NEKRETNINE, POSTROJENJA, OPREMA I BIOLOSKA SREDSTVA (006+007+008)	005		1570063	1506733
020, 022, 023, 026, 027(deo), 028 (deo), 029	1. Nekretnine, postrojenja i oprema	006		1568978	1505615
024, 027(deo), 028 (deo)	2. Investicione nekretnine	007		1085	1118
021, 025, 027(deo), 028(deo)	3. Bioloska sredstva	008			
	V. DUGOROCNI FINANSIJSKI PLASMANI (010+011)	009		3596	4353
030 do 032, 039 (deo)	1. Ucesca u kapitalu	010			
033 do 038, 039 (deo) minus 037	2. Ostali dugorocni finansijski plasmani	011		3596	4353
	<b>B. OBRтна IMOVINA (013+014+015)</b>	012		3173908	2704864
10 do 13, 15	I. ZALIHE	013		1120053	886083
14	II. STALNA SREDSTVA NAMENJENA PRODAJI I SREDSTVA POSLOVANJA KOJE SE OBUSTAVLJA	014			
	III. KRATKOROCNA POTRAZIVANJA, PLASMANI I GOTOVINA (016+017+018+019+020)	015		2053855	1818781
20, 21 i 22, osim 223	1. Potrazivanja	016		1124535	1002298
223	2. Potrazivanja za vise placen porez na dobitak	017			
23 minus 237	3. Kratkoročni finansijski plasmani	018		637495	2906
24	4. Gotovinski ekvivalenti i gotovina	019		214817	774482

Grupa racuna, racun	P O Z I C I J A	AOP	Napomena broj	I z n o s	
				Tekuca godina	Prethodna godina
1	2	3	4	5	6
27 i 28 osim 288	5. Porez na dodatu vrednost i aktivna vremenska razgranicenja	020		77008	39095
288	<b>V. ODLOZENA PORESKA SREDSTVA</b>	021		21448	8162
	<b>G. POSLOVNA IMOVINA (001+012 +021)</b>	022		4769015	4224112
29	<b>D. GUBITAK IZNAD VISINE KAPITALA</b>	023			
	<b>Dj. UKUPNA AKTIVA (022+023)</b>	024		4769015	4224112
88	<b>E. VANBILANSNA AKTIVA</b>	025		29954	29954
	<b>PASIVA</b>				
	<b>A.KAPITAL (102+103+104+105+106-107+108-109-110)</b>	101		4039518	3699401
30	I. OSNOVNI KAPITAL	102		1387334	1387197
31	II. NEUPLACENI UPISANI KAPITAL	103			
32	III. REZERVE	104		492827	492827
330 i 331	IV. REVALORIZACIONE REZERVE	105		197166	203892
332	V. NEREALIZOVANI DOBICI PO OSNOVU HARTIJA OD VREDNOSTI	106			
333	VI. NEREALIZOVANI GUBICI PO OSNOVU HARTIJA OD VREDNOSTI	107			
34	VII. NERASPOREDJENI DOBITAK	108		1962191	1615485
35	VIII. GUBITAK	109			
037 i 237	IX. OTKUPLJENE SOPSTVENE AKCIJE	110			
	<b>B. DUGOROCNA REZERVISANJA I OBAVEZE (112+113+116)</b>	111		729497	524711
40	I. DUGOROCNA REZERVISANJA	112		127941	30550
41	II. DUGOROCNE OBAVEZE (114+115)	113			
414, 415	1. Dugorocni krediti	114			
41 bez 414 i 415	2. Ostale dugorocne obaveze	115			
	III. KRATKOROCNE OBAVEZE (117+118+119+120+121+122)	116		601556	494161
42, osim 427	1. Kratkoročne finansijske obaveze	117			
427	2. Obaveze po osnovu sredstava namenjenih prodaji i sredstava poslovanja koje se obustavlja	118			
43 i 44	3. Obaveze iz poslovanja	119		538450	432762
45 i 46	4. Ostale kratkorocne obaveze	120		62290	60671
47, 48 osim 481 i 49 osim 498	5. Obaveze po osnovu poreza na dodatu vrednost i ostalih javnih prihoda i pasivna vremenska razgranicenja	121		816	728
481	6. Obaveze po osnovu poreza na dobitak	122			

Grupa racuna, racun	P O Z I C I J A	AOP	Napomena broj	I z n o s	
				Tekuca godina	Prethodna godina
1	2	3	4	5	6
498	<b>V. ODLOZENE PORESKE OBAVEZE</b>	123			
	<b>G. UKUPNA PASIVA (101+111 +123)</b>	124		4769015	4224112
89	<b>D. VANBILANSNA PASIVA</b>	125		29954	29954

U \_\_\_\_\_ dana 21.2. 2012. godine

Lice odgovorno za sastavljanje  
finansijskog izveštaja

M.P.

Zakonski zastupnik

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

<b>Popunjiva pravno lice - preduzetnik</b>		
07137923 Maticni broj	Sifra delatnosti	100402750 PIB
<b>Popunjiva Agencija za privredne registre</b>		
750 1 2 3 Vrsta posla	19	20 21 22 23 24 25 26

Naziv : **Alfa-Plam a.d.**

Sediste : **Vranje, Radnička 1**

## BILANS USPEHA



7005008277341

u period **01.01.2011 do 31.12.2011**

- u hiljadama dinara

Grupa racuna, racun	P O Z I C I J A	AOP	Napomena broj	I z n o s	
				Tekuca godina	Prethodna godina
1	2	3	4	5	6
	<b>A. PRIHODI I RASHODI IZ REDOVNOG POSLOVANJA</b>				
	<b>I. POSLOVNI PRIHODI (202+203+204-205+206)</b>	201		4003959	3438693
60 i 61	1. Prihodi od prodaje	202		3798406	3587304
62	2. Prihodi od aktiviranja ucinaka i robe	203		13870	18413
630	3. Povecanje vrednosti zaliha ucinaka	204		190067	5373
631	4. Smanjenje vrednosti zaliha ucinaka	205		0	172603
64 i 65	5. Ostali poslovni prihodi	206		1616	206
	<b>II. POSLOVNI RASHODI (208 DO 212)</b>	207		3623504	2993236
50	1. Nabavna vrednost prodate robe	208		3224	3741
51	2. Troškovi materijala	209		2336330	1892817
52	3. Troškovi zarada, naknada zarada i ostali licni rashodi	210		705097	655166
54	4. Troškovi amortizacije i rezervisanja	211		263929	149304
53 i 55	5. Ostali poslovni rashodi	212		314924	292208
	<b>III. POSLOVNI DOBITAK (201-207)</b>	213		380455	445457
	<b>IV. POSLOVNI GUBITAK (207-201)</b>	214			
66	<b>V. FINANSIJSKI PRIHODI</b>	215		113216	155365
56	<b>VI. FINANSIJSKI RASHODI</b>	216		84672	13771
67 i 68	<b>VII. OSTALI PRIHODI</b>	217		116324	74101
57 i 58	<b>VIII. OSTALI RASHODI</b>	218		57997	224877
	<b>IX. DOBITAK IZ REDOVNOG POSLOVANJA PRE OPOREZIVANJA (213-214+ 215-216+217-218)</b>	219		467326	436275
	<b>X. GUBITAK IZ REDOVNOG POSLOVANJA PRE OPOREZIVANJA (214-213- 215+216-217+218)</b>	220			
69 - 59	<b>XI. NETO DOBITAK POSLOVANJA KOJE SE OBUSTAVLJA</b>	221			
59 - 69	<b>XII. NETO GUBITAK POSLOVANJA KOJE SE OBUSTAVLJA</b>	222			

Grupa racuna, racun	P O Z I C I J A	AOP	Napomena broj	I z n o s	
				Tekuca godina	Prethodna godina
1	2	3	4	5	6
	<b>B. DOBITAK PRE OPOREZIVANJA (219-220+221-222)</b>	223		467326	436275
	<b>V. GUBITAK PRE OPOREZIVANJA (220-219+222-221)</b>	224			
	<b>G. POREZ NA DOBITAK</b>				
721	1. Poreski rashod perioda	225			
722	2. Odloženi poreski rashodi perioda	226			
722	3. Odloženi poreski prihodi perioda	227		13286	20833
723	<b>D. Isplacena licna primanja poslodavcu</b>	228			
	<b>Dj. NETO DOBITAK (223- 224- 225- 226+ 227- 228)</b>	229		480612	457108
	<b>E. NETO GUBITAK (224- 223+ 225+ 226- 227 + 228)</b>	230			
	<b>Ä...Å. NETO DOBITAK KOJI PRIPADA MANJINSKIM ULAGACIMA</b>	231			
	<b>Z. NETO DOBITAK KOJI PRIPADA VLASNICIMA MATICNOG PRAVNOG LICA</b>	232			
	<b>I. ZARADA PO AKCIJI</b>				
	1. Osnovna zarada po akciji	233		3	3
	2. Umanjenja (razvodnjena) zarada po akciji	234			

U \_\_\_\_\_ dana 21.2. 2012. godine

Lice odgovorno za sastavljanje  
finansijskog izvestaja

M.P.

Zakonski zastupnik

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





POZICIJA	AOP	I z n o s	
		Tekuca godina	Prethodna godina
1	2	3	4
<b>V. TOKOVI GOTOVINE IZ AKTIVNOSTI FINANSIRANJA</b>			
<b>I. Prilivi gotovine iz aktivnosti finansiranja ( 1 do 3)</b>	325		
1. Uvecanje osnovnog kapitala	326		
2. Dugorocni i kratkorocni krediti ( neto prilivi )	327		
3. Ostale dugorocne i kratkorocne obaveze	328		
<b>II. Odlivi gotovine iz aktivnosti finansiranja ( 1 do 4 )</b>	329	86968	87014
1. Otkup sopstvenih akcija i udela	330		
2. Dugorocni i kratkorocni krediti i ostale obaveze (neto odlivi)	331		
3. Finansijski lizing	332		
4. Isplacene dividende	333	86968	87014
<b>III. Neto priliv gotovine iz aktivnosti finansiranja ( I - II )</b>	334		
<b>IV. Neto odliv gotovine iz aktivnosti finansiranja ( II - I )</b>	335	86968	87014
<b>G. SVEGA PRILIVI GOTOVINE (301+313+325)</b>	336	4037266	3837772
<b>D. SVEGA ODLIVI GOTOVINE (305+319+329)</b>	337	4607514	4077723
<b>Dj. NETO PRILIVI GOTOVINE (336-337)</b>	338		
<b>E. NETO ODLIV GOTOVINE ( 337-336 )</b>	339	570248	239951
<b>Ä...Ä": GOTOVINA NA POCETKU OBRACUNSKOG PERIODA</b>	340	774482	892443
<b>Z. POZITIVNE KURSNE RAZLIKE PO OSNOVU PRERACUNA GOTOVINE</b>	341	95124	135410
<b>I. NEGATIVNE KURSNE RAZLIKE PO OSNOVU PRERACUNA GOTOVINE</b>	342	84541	13420
<b>J. GOTOVINA NA KRAJU OBRACUNSKOG PERIODA (338-339+340+341-342)</b>	343	214817	774482

U \_\_\_\_\_ dana 21.2. 2012. godine

Lice odgovorno za sastavljanje  
finansijskog izvestaja

M.P.

Zakonski zastupnik

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



Red. br.	O P I S	AOP	Rezerve (racun 321, 322)	AOP	Revalorizacione rezerve (racuni 330 i 331)	AOP	Nerealizovani dobiti po osnovu hartija od vrednosti (racun 332)	AOP	Nerealizovani gubici po osnovu hartija od vrednosti (racun 333)
	1		6		7		8		9
1	Stanje na dan 01.01. prethodne godine _____	453	492827	466	203892	479		492	
2	Ispravka materijalno znacajnih gresaka i promena racunovodstvenih politika u prethodnoj godini - povecanje	454		467		480		493	
3	Ispravka materijalno znacajnih gresaka i promena racunovodstvenih politika u prethodnoj godini - smanjenje	455		468		481		494	
4	<b>Korigovano pocetno stanje na dan 01.01. prethodne godine _____ (red.br. 1+2-3)</b>	456	492827	469	203892	482		495	
5	Ukupna povecanja u prethodnoj godini	457		470		483		496	
6	Ukupna smanjenja u prethodnoj godini	458		471		484		497	
7	<b>Stanje na dan 31.12. prethodne godine _____ (red.br. 4+5-6)</b>	459	492827	472	203892	485		498	
8	Ispravka materijalno znacajnih gresaka i promena racunovodstvenih politika u tekucoj godini - povecanje	460		473		486		499	
9	Ispravka materijalno znacajnih gresaka i promena racunovodstvenih politika u tekucoj godini - smanjenje	461		474		487		500	
10	<b>Korigovano pocetno stanje na dan 01.01. tekuce godine _____ (red.br. 7+8-9)</b>	462	492827	475	203892	488		501	
11	Ukupna povecanja u tekucoj godini	463		476		489		502	
12	Ukupna smanjenja u tekucoj godini	464		477	6726	490		503	
13	<b>Stanje na dan 31.12. tekuce godine _____ (red.br. 10+11-12)</b>	465	492827	478	197166	491		504	

Red. br.	O P I S	AOP	Nerasporedjeni dobitak (grupa 34)	AOP	Gubitak do visine kapitala (grupa 35)	AOP	Otkupljene sopstvene akcije i udeli (racun 037,237)	AOP	Ukupno (kol.2+3+4+5+6+7+8-9+10-11-12)
	1		10		11		12		13
1	Stanje na dan 01.01. prethodne godine _____	505	1292283	518		531		544	3375904
2	Ispravka materijalno znacajnih gresaka i promena racunovodstvenih politika u prethodnoj godini - povecanje	506		519		532		545	
3	Ispravka materijalno znacajnih gresaka i promena racunovodstvenih politika u prethodnoj godini - smanjenje	507		520		533		546	
4	<b>Korigovano pocetno stanje na dan 01.01. prethodne godine _____ (red.br. 1+2-3)</b>	508	1292283	521		534		547	3375904
5	Ukupna povecanja u prethodnoj godini	509	457108	522		535		548	457403
6	Ukupna smanjenja u prethodnoj godini	510	133906	523		536		549	133908
7	<b>Stanje na dan 31.12. prethodne godine _____ (red.br. 4+5-6)</b>	511	1615485	524		537		550	3699401
8	Ispravka materijalno znacajnih gresaka i promena racunovodstvenih politika u tekucoj godini - povecanje	512		525		538		551	
9	Ispravka materijalno znacajnih gresaka i promena racunovodstvenih politika u tekucoj godini - smanjenje	513		526		539		552	
10	<b>Korigovano pocetno stanje na dan 01.01. tekuce godine _____ (red.br. 7+8-9)</b>	514	1615485	527		540		553	3699401
11	Ukupna povecanja u tekucoj godini	515	480612	528		541		554	480749
12	Ukupna smanjenja u tekucoj godini	516	133906	529		542		555	140632
13	<b>Stanje na dan 31.12. tekuce godine _____ (red.br. 10+11-12)</b>	517	1962191	530		543		556	4039518

Red. br.	O P I S	AOP	Gubitak iznad visine kapitala (grupa 29)
	1		14
1	Stanje na dan 01.01. prethodne godine _____	557	
2	Ispravka materijalno znacajnih gresaka i promena racunovodstvenih politika u prethodnoj godini - povecanje	558	
3	Ispravka materijalno znacajnih gresaka i promena racunovodstvenih politika u prethodnoj godini - smanjenje	559	
4	<b>Korigovano pocetno stanje na dan 01.01. prethodne godine _____ (red.br. 1+2-3)</b>	560	
5	Ukupna povecanja u prethodnoj godini	561	
6	Ukupna smanjenja u prethodnoj godini	562	
7	<b>Stanje na dan 31.12. prethodne godine _____ (red.br. 4+5-6)</b>	563	
8	Ispravka materijalno znacajnih gresaka i promena racunovodstvenih politika u tekucoj godini - povecanje	564	
9	Ispravka materijalno znacajnih gresaka i promena racunovodstvenih politika u tekucoj godini - smanjenje	565	
10	<b>Korigovano pocetno stanje na dan 01.01. tekuce godine _____ (red.br. 7+8-9)</b>	566	
11	Ukupna povecanja u tekucoj godini	567	
12	Ukupna smanjenja u tekucoj godini	568	
13	<b>Stanje na dan 31.12. tekuce godine _____ (red.br. 10+11-12)</b>	569	

U \_\_\_\_\_ dana 21.2. 2012. godine

Lice odgovorno za sastavljanje  
finansijskog izvestaja

M.P.

Zakonski zastupnik

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



## III STRUKTURA ZALIHA

- iznosi u hiljadama dinara

Grupa racuna, racun	O P I S	AOP	Tekuca godina	Prethodna godina
1	2	3	4	5
10	1. Zalihe materijala	616	691304	622248
11	2. Nedovrsena proizvodnja	617	32125	24284
12	3. Gotovi proizvodi	618	369809	187584
13	4. Roba	619	11292	10107
14	5. Stalna sredstva namenjena prodaji	620		
15	6. Dati avansi	621	15523	41860
	<b>7. SVEGA (616+617+618+619+620+621=013+014)</b>	<b>622</b>	1120053	886083

## IV STRUKTURA OSNOVNOG KAPITALA

- iznosi u hiljadama dinara

Grupa racuna, racun	O P I S	AOP	Tekuca godina	Prethodna godina
1	2	3	4	5
300	1. Akcijski kapital	623	1171240	1171240
	u tome : strani kapital	624	135000	252670
301	2. Udeli drustva sa ogranicenom odgovornoscu	625		
	u tome : strani kapital	626		
302	3. Ulozi clanova ortackog i komanditnog drustva	627		
	u tome : strani kapital	628		
303	4. Drzavni kapital	629		
304	5. Drustveni kapital	630		
305	6. Zadruzni udeli	631		
309	7. Ostali osnovni kapital	632	216094	215957
30	<b>SVEGA (623+625+627+629+630+631+632=102)</b>	<b>633</b>	1387334	1387197

## V STRUKTURA AKCIJSKOG KAPITALA

- broj akcija kao ceo broj

- iznosi u hiljadama dinara

Grupa racuna, racun	O P I S	AOP	Tekuca godina	Prethodna godina
1	2	3	4	5
	<b>1. Obicne akcije</b>			
	1.1. Broj obicnih akcija	634	174812	174812
deo 300	1.2. Nominalna vrednost obicnih akcija - ukupno	635	1171240	1171240
	<b>2. Prioritetne akcije</b>			
	2.1. Broj prioritetnih akcija	636		
deo 300	2.2. Nominalna vrednost prioritetnih akcija - ukupno	637		
300	<b>3. SVEGA -nominalna vrednost akcija (635+637=623)</b>	<b>638</b>	1171240	1171240



## VI POTRAZIVANJE I OBAVEZE

- iznosi u hiljadama dinara

Grupa racuna, racun	O P I S	AOP	Tekuca godina	Prethodna godina
1	2	3	4	5
20	1. Potrazivanja po osnovu prodaje (stanje na kraju godine 639 <= 016)	639	1124128	1001765
43	2. Obaveze iz poslovanja (stanje na kraju godine 640 <= 119)	640	538450	432762
deo 228	3. Potrazivanja u toku godine od drustava za osiguranje za naknadu stete (dugovni promet bez pocetnog stanja)	641		
27	4. Porez na dodatu vrednost - prethodni porez (godisnji iznos po poreskim prijavama)	642	492980	403161
43	5. Obaveze iz poslovanja (potrazni promet bez pocetnog stanja)	643	3214617	3108542
450	6. Obaveze za neto zarade i naknade zarada (potrazni promet bez pocetnog stanja)	644	410610	381083
451	7. Obaveze za porez na zarade i naknade zarada na teret zaposlenog (potrazni promet bez pocetnog stanja)	645	64213	57964
452	8. Obaveze za doprinose na zarade i naknade zarada na teret zaposlenog (potrazni promet bez pocetnog stanja)	646	108523	98044
461, 462 i 723	9. Obaveze za dividende, ucesce u dobitku i licna primanja poslodavca (potrazni promet bez pocetnog stanja)	647	133906	113906
465	10. Obaveze prema fizickim licima za naknade po ugovorima (potrazni promet bez pocetnog stanja)	648		
47	11. Obaveze za PDV (godisnji iznos po poreskim prijavama)	649	287454	297199
	<b>12. Kontrolni zbir (od 639 do 649)</b>	<b>650</b>	<b>6374881</b>	<b>5894426</b>

## VII DRUGI TROSKOVI I RASHODI

- iznosi u hiljadama dinara

Grupa racuna, racun	O P I S	AOP	Tekuca godina	Prethodna godina
1	2	3	4	5
513	1. Troškovi goriva i energije	651	80792	75452
520	2. Troškovi zarada i naknada zarada (bruto)	652	583346	537091
521	3. Troškovi poreza i doprinosa na zarade i naknade zarada na teret poslodavca	653	108068	97597
522, 523, 524 i 525	4. Troškovi naknada fizickim licima (bruto) po osnovu ugovora	654	248	0
526	5. Troškovi naknada clanovima upravnog i nadzornog odbora (bruto)	655	1727	1265
529	6. Ostali licni rashodi i naknade	656	11708	19213
53	7. Troškovi proizvodnih usluga	657		
533, deo 540 i deo 525	8. Troškovi zakupnina	658	6011	18710
deo 533, deo 540 i deo 525	9. Troškovi zakupnina zemljišta	659		
536, 537	10. Troškovi istrazivanja i razvoja	660		
540	11. Troškovi amortizacije	661	156988	149304
552	12. Troškovi premija osiguranja	662	14459	12774
553	13. Troškovi platnog prometa	663	3754	3201

Grupa racuna, racun	O P I S	AOP	Tekuca godina	Prethodna godina
1	2	3	4	5
554	14. Troškovi članarina	664	3121	2769
555	15. Troškovi poreza	665	8309	18039
556	16. Troškovi doprinosa	666	1510	1474
562	17. Rashodi kamata	667		
deo 560, deo 561 i 562	18. Rashodi kamata i deo finansijskih rashoda	668	131	328
deo 560, deo 561 i deo 562	19. Rashodi kamata po kreditima od banaka i dfo	669		
deo 579	20. Rashodi za humanitarne, kulturne, zdravstvene, obrazovne, naučne i verske namene, za zaštitu čovekove sredine i za sportske namene	670	49042	34193
	<b>21. Kontrolni zbir (od 651 do 670)</b>	<b>671</b>	1029214	971410

**VIII DRUGI PRIHODI**

- iznosi u hiljadama dinara

Grupa racuna, racun	O P I S	AOP	Tekuca godina	Prethodna godina
1	2	3	4	5
60	1. Prihodi od prodaje robe	672	4283	6128
640	2. Prihodi od premija, subvencija, dotacija, regresa, kompenzacija i povraćaja poreskih dazbina	673	1538	0
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, 662	6. Prihodi od kamata	677	17458	18575
deo 660, deo 661 i deo 662	7. Prihodi od kamata po računima i depozitima u bankama i ostalim finansijskim organizacijama	678		
deo 660, deo 661 i deo 669	8. Prihodi na osnovu dividendi i ucesca u dobitku	679		
	<b>9. Kontrolni zbir (672 do 679)</b>	<b>680</b>	23279	24703

## IX OSTALI PODACI

- iznosi u hiljadama dinara

OPIS	AOP	Tekuca godina	Prethodna godina
1	2	3	4
1. Obaveze za akcize (prema godisnjem obracunu akciza)	681		
2. Obracunate carine i druge uvozne dazbine (ukupan godisnji iznos prema obracunu)	682	19085	17465
3. Kapitalne subvencije i druga drzavna dodeljivanja za izgradnju i nabavku osnovnih sredstava i nematerijalnih ulaganja	683		
4. Drzavna dodeljivanja za premije, regres i pokrvice tekucih troskova poslovanja	684		
5. Ostala drzavna dodeljivanja	685		
6. Primljene donacije iz inostranstva i druga bespovratna sredstva u novcu ili naturi od inostranih pravnih i fizickih lica	686		
7. Licna primanja preduzetnika iz neto dobitka (popunjavaju samo preduzetnici)	687		
<b>8. Kontrolni zbir ( od 681 do 687)</b>	<b>688</b>	19085	17465

U \_\_\_\_\_ dana 21.2. 2012. godine

Lice odgovorno za sastavljanje  
finansijskog izvestaja

M.P.

Zakonski zastupnik

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

**Privredno društvo ALFA PLAM Vranje  
Radnička 1, 17500 Vranje  
tekući račun: 160-7007-07; matični broj 7137923; PIB 100402750**

## **N A P O M E N E**

**uz finansijske izveštaje za 2011.godinu**

**Februar, 2012**

## 1. OPŠTE INFORMACIJE O DRUŠTVU

Metalna industrija ALFA PLAM Akcionarsko društvo, ulica Radnička 1 , Vranje

Matični broj: 7137923

PIB: 100402750

Šifra delatnosti: 2752

Registarski broj: BD 39336/2007

Tekući računi: 160-7007-07 Banca Intesa ad Beograd

115-1867-87 KBC banka ad Beograd

Generalni direktor: Velin Ilić

Privredno društvo AD Alfa plam Vranje je 16.02.2000.god prešlo iz društvene svojine u akcionarsko društvo. Privredno društvo metalna industrija Alfa plam ad bavi se metalo prerađivačkom delatnošću i to:

- proizvodnjom neelektričnih aparata za domaćinstvo, za grejanje kućnih prostorija i za kuvanja;
- proizvodnjom električnih aparata za domaćinstvo;
- trgovinom na veliko metalnom robom;
- proizvodnjom alata i dr.

Prosečan broj zaposlenih u Alfa plam-u u 2011 godini je 834 radnika.

## 2. OSNOVA ZA SASTAVLJANJE FINANSIJSKIH IZVEŠTAJA

Finansijski izveštaji privrednog društva za obračunski period koji se završava 31.12.2011.godine sastavljeni su po svim materijalno značajnim pitanjima u skladu sa Međunarodnim računovodstvenim standardima/Međunarodnim standardima finansijskog izveštavanja, Zakonom o računovodstvu i reviziji, drugim podzakonskim propisima donetim na osnovu tog Zakona, kao i u skladu sa usvojenim računovodstvenim politikama društva. Svi podaci iskazani su u hiljadama dinara (RSD)

U obrascima finansijskih izveštaja za 2011.godinu u koloni prethodna godina iskazani su podaci iz usvojenog finansijskog izveštaja za 2010.godinu.

Po finansijskim izveštajima za 2011.godinu Alfa plam AD je razvrstano u **VELIKO** pravno lice.

## 3.USVOJENE I PRIMENJENE RAČUNOVODSTVENE POLITIKE I PROCENE

Kod sastavljanja finansijskih izveštaja primenjivan je Pravilnik i računovodstvene politike koje je usvojio Upravni odbor i Skupština Privrednog društva 22.08.2010. godine kao i donete izmene i dopuna računovodstvenih politika. Usvojene računovodstvene politike se odnose na priznavanje merenja i procenjivanje sredstava, obaveza, prihoda i rashoda društva.

### 3.1. Nekretnine, postrojenja i oprema

Nekretnine, postrojenja i oprema evidentiraju se po nabavnoj vrednosti. Nabavnu vrednost čini vrednost po fakturi dobavljača uvećana za zavisne troškove i troškove dovođenja sredstva u stanje funkcionalne pripravnosti, umanjena za bilo koje popuste i rabate.

Sredstva čiji je korisni vek upotrebe duži od godinu dana a čija je pojedinačna nabavna cena u vreme nabavke veća od prosečne bruto zarade po zaposlenom u Republici Srbiji, razvrstava se u osnovna sredstva.

Troškovi tekućeg održavanja i opravki priznaju se kao rashod perioda.

Amortizacija nekretnina, postrojenja i opreme obračunava se proporcionalnom metodom tokom procenjenog veka korisne upotrebe, počev od narednog meseca.

Obračunati troškovi amortizacije priznaju se kao trošak u obračunskom periodu u kom su nastali.

Građevinski objekti	40-50 godina	stope 2,00 do 2,50%
Proizvodna oprema	7-15 godina	stope 7,00 do 15,00%
Putnička i teretna vozila	10-14 godina	stope 10,00 do 15,50%
Kancelarijska oprema	10-20 godina	stope 5,00 do 10,00%
Računarska oprema	3-5 godina	stope 20,00 do 30,00%

### 3.2. Investicione nekretnine

Investicione nekretnine su nekretnine koje vlasnik drži radi ostvarivanja zarade, a ne kao nekretnine koje se pribavljaju radi upotrebe za proizvodnju.

Vrednovanje investicionih nekretnina se vrši po nabavnoj ceni ili ceni koštanja. U toku korisnog veka investicione nekretnine se procenjuju po poštenoj fer vrednosti nekretnine na bazi procene, angažovanjem ovlašćenog procenitelja. Procena poštene fer vrednosti se vrši na svaki dan bilansa. Pozitivni efekti procene se priznaju kao prihodi od usklađivanja vrednosti a negativni efekti procene kao rashodi po osnovu obezvređenja tekućeg perioda.

### 3.3. Zalihe

Zalihe se odnose na osnovni i pomoćni materijal koji će biti iskorišćen u procesu proizvodnje, nedovršenu proizvodnju koja je u toku, gotove proizvode koje je preduzeće proizvelo, robu, date avanse.

Zalihe nedovršene proizvodnje i gotovih proizvoda se prikazuju po ceni koštanja ili neto prodajnoj ceni ako je ona niža.

Vrednost nedovršene proizvodnje i gotovih proizvoda uključuje sve direktne troškove proizvodnje i pripadajući deo indirektnih troškova.

Zalihe materijala i rezervnih delova evidentiraju se po nabavnim cenama, dok se utrošak istih evidentira po prosečnim cenama. Nabavna vrednost obuhvata fakturnu vrednost, troškove transporta i druge pripadajuće troškove.

Alat i inventar se otpisuju 100% prilikom izdavanja u upotrebu.

Zalihe terete troškove po metodi prosečne ponderisane cene.

### 3.4. Potraživanja iz poslovnih odnosa

Potraživanja iz poslovnih odnosa priznaju se po nominalnoj vrednosti, uvećanoj za eventualno obračunate kamate, u skladu sa ugovorom.

Ispravka vrednosti se formira i knjiži na teret bilansa uspeha za sva potraživanja i plasmane po osnovu procene rukovodstva o njihovoj verovatnoj naplativosti.

Nenaplativa potraživanja se otpisuju na osnovu sudske odluke, prema dogovoru o poravnanju između ugovornih strana ili na osnovu odluke direktora-zakonskog zastupnika društva.

### **3.5. Gotovina i gotovinski ekvivalenti**

Gotovina i gotovinski ekvivalenti se izražavaju u nominalnoj vrednosti u dinarima. Iznosi gotovine na računima koji glase na strana sredstva plaćanja iskazuju se u dinarima, prema srednjem kursu Narodne banke koji važi na dan bilansiranja.

### **3.6. Obaveze**

Dugoročne i kratkoročne obaveze proistekle iz finansijskih i poslovnih transakcija se iskazuju po nominalnoj vrednosti uvećanoj za kamate na osnovu zaključenog ugovora. Obaveze iskazane u stranoj valuti iskazuju se u dinarima prema srednjem kursu Narodne banke koji važi na dan bilansa. Zaostale obaveze otpisuju se u korist prihoda. U toku izrade finansijskih izveštaja izvršena je primena MRS-19 dugoročna rezervisanja za otpremnine.

### **3.7. Poslovni prihodi**

Prihodi od prodaje priznaju se po principu fakturisane realizacije. Prihodi od vršenja usluga priznaju se prema stepenu dovršenosti posla na dan bilansiranja. Poslovni prihodi koriguju se na više za povećanje vrednosti učinaka i na niže za smanjenje vrednosti zaliha učinaka.

### **3.8. Poslovni rashodi**

Svi rashodi se priznaju u periodu u kome su i nastali u skladu sa načelom nastanka događaja.

### **3.9. Finansijski prihodi i rashodi**

Finansijski prihodi i rashodi obuhvataju: prihode i rashode od kamata (nezavisno od toga da li su dospeli i da li se plaćaju ili pripisuju iznosu potraživanja ili obaveze na dan bilansiranja); prihode i rashode od kursnih razlika i ostale finansijske prihode i rashode.

### **3.10. Ostali prihodi i rashodi**

**3.10.1. Ostale prihode** čine dobiti od prodaje nekretnina, postrojenja i opreme, viškovi osim viškova zaliha učinaka, naplaćena otpisana potraživanja, prihodi od smanjenja obaveza i prihodi od ukidanja dugoročnih rezervisanja.

**3.10.2. Ostale rashode** čine gubici po osnovu rashodovanja i prodaje nekretnina, postrojenja i opreme, manjkovi osim manjkova zaliha učinaka, rashodi po osnovu otpisa potraživanja.

### **3.11. Porez na dobit**

Porez na dobit predstavlja iznos koji se obračunava i plaća u skladu sa Republičkim propisima i MRS -12 Porez iz dobitka.

Poreska obaveza je obračunata po stopi 10,00% na oporezivu dobit. Oporeziva dobit se utvrđuje u poreskom bilansu usklađivanjem dobiti iskazane u bilansu uspeha koji je sačinjen u skladu sa Međunarodnim standardima i propisima kojima se uređuje računovodstvo.

### 3.12. Zarada po akciji

Osnovna zarada po akciji izračunava se tako što se dobitak koji pripada akcionarima Društva podeli sa ponderisanim prosečnim brojem običnih akcija u opticaju za period isključujući obične akcije koje je Društvo otkupilo i koje se drže kao otkupljene sopstvene akcije.

Opis	31.12.2011.	31.12.2010
Dobitak koji pripada akcionarima	480.611.807	457.108.057
Ponderisani prosečan broj akcija u opticaju	174.812	174.812
<b>Osnovna zarada po akciji (RSD po akciji)</b>	<b>2.749</b>	<b>2.615</b>

Vrednost zarade po akciji beleži tendenciju blagog porasta u odnosu na 2010. godinu.

## DODATNA PRIKAZIVANJA I OBELODANJIVANJA

### 4. NEKRETNINE, POSTROJENJA I OPREMA

Poziciju nekretnina, postrojenja i opreme na dan 31.12.2011.godine sačinjavaju sledeće stavke:

u 000 dinara

Opis	Nabavna vrednost	Amortizacija	Sadašnja vrednost
1	2	3	4
Zemljište	33.187		33.187
Građevinski objekti	1.463.544	407.074	1.056.470
Postrojenja i oprema	1.302.279	825.760	476.519
Investicione nekretnine	1.355	270	1.085
Nekret,oprema,postroje. u pripremi	2.802		2.802
<b>Ukupno:</b>	<b>2.803.167</b>	<b>1.233.104</b>	<b>1.570.063</b>



**NEKRETNINE, POSTROJENJA I OPREMA ZA 2011.GODINU**

u 000 dinara

Stalna imovina	Nabavna vrednost	Ispravka vrednosti	Sadašnja vrednost
<i>Zemljište</i>			
Početno stanje 01.01.2011.	33.187		33.187
Uvećanje tokom godine			
Umanjenje tokom godine			
<b>Svega zemljište:</b>	<b>33.187</b>		<b>33.187</b>
<i>Građevinski objekti</i>			
Početno stanje 01.01.2011.	1.373.750	391.331	982.419
Uvećanje tokom godine	89.794	15.743	74.051
Umanjenje tokom godine			
<b>Svega građevinski objekti:</b>	<b>1.463.544</b>	<b>407.074</b>	<b>1.056.470</b>
<i>Postrojenja i oprema</i>			
Početno stanje 01.01.2011.	1.176.095	710.264	465.831
Uvećanje tokom godine	133.782	121.384	12.398
Umanjenje tokom godine	7.598	5.888	1.710
<b>Svega postrojenja i oprema:</b>	<b>1.302.279</b>	<b>825.760</b>	<b>476.519</b>
<i>Investicione nekretnine</i>			
Početno stanje 01.01.2011.	1.355	237	1.118
Uvećanje tokom godine		33	-33
Umanjenje tokom godine			
<b>Svega investicione nekretnine:</b>	<b>1.355</b>	<b>270</b>	<b>1.085</b>
<i>Osnovna sredstva u pripremi</i>			
Početno stanje 01.01.2011.	24.178		24.178
Uvećanje tokom godine	229.187		229.187
Umanjenje tokom godine	250.563		250.563
<b>Svega osnovna sredstva u pripremi:</b>	<b>2.802</b>		<b>2.802</b>
<b>Ukupno stalna imovina</b>	<b>2.803.167</b>	<b>1.233.104</b>	<b>1.570.063</b>

Na dan 31.12.2011. godine nije vršena procena vrednosti investicionih nekretnina jer nije došlo do promene vrednosti investicionih nekretnina tj. stanje iskazano u našim knjigama odražava njihovu fer vrednost.

#### 4.1 Ostali dugoročni finansijski plasmani u zemlji

u 000 dinara

Opis	31.12.2011.	31.12.2010
Hartije od vrednosti koje se drže do dospeća	2.446	2.446
Ostali dugoročni plasmani-stambeni krediti	1.150	1.906
<b>Ukupno:</b>	<b>3.596</b>	<b>4.352</b>

Izvršena je revalorizacija u skladu sa zaključenim ugovorima

#### 5. ZALIHE

Struktura zaliha na dan 31.12.2011.godine je sledeća:

u 000 dinara

Opis	31.12.2011.	31.12.2010
Materijal	661.604	596.296
Rezervni delovi	28.156	24.940
Alat i inventar	1.544	1.012
Nedovršena proizvodnja	32.125	24.284
Gotovi proizvodi	369.809	187.584
Roba	11.292	10.107
Avansi	15.523	41.860
<b>Ukupno:</b>	<b>1.120.053</b>	<b>886.083</b>

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

##### 6.1. Potraživanja

Struktura potraživanja po osnovu prodaje na dan 31.12.2011.godine je sledeća:

u 000 dinara

Opis	31.12.2011.	31.12.2010
Potraživanja od kupaca u zemlji	173.335	231.436
Potraživanja od kupaca u inostranstvu	950.793	770.330
Potraživanja od zaposleni	407	532
<b>Ukupno:</b>	<b>1.124.535</b>	<b>1.002.298</b>

## SPISAK NAJVEĆIH KUPACA SA DUGOM NA DAN 31.12.2011.GODINE

R.broj	Naziv	Iznos u dinarima
1.	MG MIND - Mrkonjić Grad	150.020.258,55
2.	PALAZZETTI - Italija	125.665.685,52
3.	MADAKO - Banja Luka	119.340.346,11
4.	POTERA -Podujevo	110.388.533,70
5.	KONIKOM - Osijek	101.344.032,53
6.	TEHNOSTAR - Posušje	99.806.776,09
7.	SOBIM - Niš	73.062.794,78
8.	MAREMI TREJD - Kumanovo	61.248.031,75
9.	METALAC METALURGIJA –Novi Sad	50.662.210,92
10.	SVETLOST - Niš	19.388.398,08
<b>Ukupno:</b>		<b>910.927.068,03</b>

### 6.2 Kratkoročni finansijski plasmani

Kratkoročni finansijski plasmani se odnose na:

u 000 dinara

Opis	31.12.2011.	31.12.2010
Kratkoročni krediti u zemlji – potrošački i sindikalni	2.429	2.906
Ostali kratkoročni finansijski plasmani	635.066	/
<b>Ukupno:</b>	<b>637.495</b>	<b>2.906</b>

Ostali kratkoročni plasmani odnose se na kratkoročno oročena devizna sredstva i to:

u eurima

Banca Intesa	4.500.000,00
Kbc banka	1.000.000,00
Univerzal banka	569.000,00
<b>Ukupno:</b>	<b>6.069.000,00</b>

### 6.3. Gotovina i gotovinski ekvivalenti

u 000 dinara

Opis	31.12.2011.	31.12.2010
<b>Devizni računi</b>		
Banca Intesa	131.790	611.222
Kbc banka	65.227	116.547
Univerzal banka	88	40.654
Unicredit banka		51
Niška banka	3	3
<b>Dinarski računi</b>		
Banca Intesa	14.911	3.365
Kbc banka	67	102
Univerzal banka	37	88
Alpha banka	133	182
OTP banka	2.127	1.655
EFG banka	2	2
Blagajna	432	611
<b>Ukupno:</b>	<b>214.817</b>	<b>774.482</b>

### 6.4. Porez na dodatu vrednost i AVR

u 000 dinara

Opis	31.12.2011.	31.12.2010
Potraživanja za više plaćeni porez na dodatu vrednost	46.870	19.102
Akontacioni porez na dodatu vrednost	21.328	17.705
Odložena poreska sredstva	21.448	8.162
Ostala aktivna vremenska razgraničenja	8.810	2.288
<b>Ukupno:</b>	<b>98.456</b>	<b>47.257</b>

### 7.OSNOVNI I OSTALI KAPITAL

u 000 dinara

Opis	31.12.2011.	31.12.2010
Osnovni kapital	1.171.240	1.171.240
Zakonske i statutarne rezerve	492.827	492.827
Revalorizacione rezerve	197.166	203.892
Dobit tekuće godine	480.612	457.108
Dobit ranijih godina	1.481.579	1.158.377
Ostali kapital	216.094	215.957
<b>Ukupno:</b>	<b>4.039.518</b>	<b>3.699.401</b>

## 8. I DUGOROČNA REZERVISANJA I OBAVEZE

### 8.1. Dugoročne obaveze i rezervisanja

Društvo je izvršilo ukalkulisavanje rezervisanja po MRS 19, za otpremnine kod odlaska u penziju u iznosu od 93.229.608,00 dinara što tereti rashode perioda. Od prethodno ukalkulisanih rezervisanja tokom 2011 godine isplaćeno je na ime otpremnina pri odlasku u penziju iznos od 6.263.925,00 dinara. Društvo je izvršilo ukalkulisavanje rezervisanja za jubilarne nagrade u vrednosti od 13.711.430,00 dinara što tereti rashod perioda. Od prethodno ukalkulisanih rezervisanja tokom 2011 godine isplaćeno je na ime jubilarnih nagrada 5.666.443,00 dinara.

## 8. II KRATKOROČNE OBAVEZE IZ POSLOVANJA

### 8.2. Obaveze iz poslovanja

u 000 dinara

Opis	31.12.2011.	31.12.2010
Primljeni avansi	29.074	7.484
Dobavljači u zemlji	339.826	341.452
Dobavljači u inostranstvu	169.550	83.826
<b>Ukupno:</b>	<b>538.450</b>	<b>432.762</b>

## SPISAK DOBAVLJAČA SA NAJVEĆIM DUGOM NA DAN 31.12.2011.GODINE

R.broj	Naziv	Iznos u dinarima
1.	U.S.STEEL SRBIJA - Smederevo	171.548.385,90
2.	WEILBURGER - Nemačka	15.078.528,71
3.	FERRO - Rotterdam	11.964.773,41
4.	KNAUF INSULATION - Surdulica	9.228.710,98
5.	CULIMETA - Nemačka	9.090.761,89
6.	DAMM - Pojate	7.093.570,89
7.	KAPITAL DMK- Čačak	5.980.658,67
8.	ELTEX - Kruševac	5.827.344,56
9.	INAK - Bosilegrad	5.722.402,35
10.	METALAC NOVACI-Aleksandrovac	5.522.022,44
<b>Ukupno:</b>		<b>247.057.159,80</b>

### 8.3. Ostale kratkoročne obaveze

u 000 dinara

Opis	31.12.2011.	31.12.2010
Obaveze za neto zarade i naknade	35.708	34.741
Obaveze za porez na zarade na teret zaposlenog	5.321	5.351
Obaveze za doprinose na zarade na teret zaposlenog	9.039	8.934
Obav.za porez i doprinose na zarade na teret poslodavca	9.002	8.897
Obaveze za neto naknade koje se refundiraju	1.037	1.081
<b>Ukupno:</b>	<b>60.107</b>	<b>59.004</b>

### 8.4. Druge obaveze

u 000 dinara

Opis	31.12.2011.	31.12.2010
Obaveze po osnovu kamata	34	20
Obaveze za dividende	1.980	1.542
Obaveze za učešće u dobiti	3	/
Obaveze članovima UO	166	105
<b>Ukupno:</b>	<b>2.183</b>	<b>1.667</b>

### 8.5. Obaveze za ostale poreze, doprinose i druge dažbine

u 000 dinara

Opis	31.12.2011.	31.12.2010
Obaveze za poreze, carine i dr.dažbine	551	498
Obaveze za doprinose koji terete troškove	265	230
<b>Ukupno:</b>	<b>816</b>	<b>728</b>

## 9.POSLOVNI I OSTALI PRIHODI

### 9.1. Prihodi od prodaje robe i proizvoda

u 000 dinara

Opis	31.12.2011.	31.12.2010
Prihodi od prodaje robe na domaćem tržištu	3.746	4.292
Prihodi od prodaje robe na inostranom tržištu	537	1.835
Prihodi od prodaje proizvoda na domaćem tržištu	1.564.815	1.620.586
Prihodi od prodaje proizvoda na inostranom tržištu	2.229.308	1.960.591
<b>Ukupno:</b>	<b>3.798.406</b>	<b>3.587.304</b>

## 9.2. Ostali poslovni prihodi

u 000 dinara

Opis	31.12.2011.	31.12.2010
Prihodi od zakupnina	78	185
Ostali poslovni prihodi - subvencije	1.538	21
<b>Ukupno:</b>	<b>1.616</b>	<b>206</b>

## 9.3. Finansijski prihodi

u 000 dinara

Opis	31.12.2011.	31.12.2010
Prihodi od kamata	17.457	18.575
Pozitivne kursne razike	95.124	135.410
Ostali finansijski prihodi	635	1.380
<b>Ukupno:</b>	<b>113.216</b>	<b>155.365</b>

## 9.4. Finansijski rashodi

u 000 dinara

Opis	31.12.2011.	31.12.2010
Rashodi kamata	131	328
Negativne kursne razike	84.541	13.420
Ostali finansijski rashodi	/	23
<b>Ukupno:</b>	<b>84.672</b>	<b>13.771</b>

## 9.5. Ostali prihodi

u 000 dinara

Opis	31.12.2011.	31.12.2010
Dobici od prodaje opreme	1.457	3.397
Dobici od prodaje materijala		60.882
Viškovi	110	97
Naplaćena otpisana potraživanja	113.597	5.559
Prihodi od smanjenja obaveza		9
Ostali nepomenuti prihodi	1.160	4.157
<b>Ukupno:</b>	<b>116.324</b>	<b>74.101</b>

## 9.6. Prihodi od aktiviranja učinaka

u 000 dinara

Opis	31.12.2011.	31.12.2010
Prihodi od aktiviranja učinaka i robe	13.870	18.413
<b>Ukupno:</b>	<b>13.870</b>	<b>18.413</b>

## 10. POVEĆANJE I SMANJENJE VREDNOSTI ZALIHA UČINAKA

u 000 dinara

Opis	31.12.2011.	31.12.2010
Nedovršena proizvodnja na dan 31.12.	32.125	24.284
Gotovi proizvodi na dan 31.12.	369.809	187.584
Nedovršena proizvodnja povećanje	7.841	5.373
Gotovi proizvodi povećanje-smanjenje	182.226	-172.603
<b>Ukupno povećanje-smanjenje zaliha</b>	<b>190.067</b>	<b>-167.230</b>

## 11. POSLOVNI I OSTALI RASHODI

### 11.1. Poslovni rashodi

u 000 dinara

Opis	31.12.2011.	31.12.2010
Nabavna vrednost prodate robe	3.224	3.741
<b>Ukupno:</b>	<b>3.224</b>	<b>3.741</b>

### 11.2. Troškovi materijala

u 000 dinara

Opis	31.12.2011.	31.12.2010
Troškovi materijala za izradu	2.211.788	1.786.878
Troškovi ostalog materijala	43.750	30.487
Troškovi goriva i energije	80.792	75.452
<b>Ukupno:</b>	<b>2.336.330</b>	<b>1.892.817</b>

### 11.3. Troškovi zarada

u 000 dinara

Opis	31.12.2011.	31.12.2010
Troškovi neto zarada	583.346	537.091
Troškovi neto naknada zarada	108.068	97.597
Troškovi naknada po ugovoru	248	/
Troškovi naknada članovima UO	1.727	1.265
Ostali lični rashodi i naknade	11.708	19.213
<b>Ukupno:</b>	<b>705.097</b>	<b>655.166</b>



#### 11.4. Troškovi amortizacije i rezervisanja

u 000 dinara

Opis	31.12.2011.	31.12.2010
Amortizacija građevinskih objekata	32.382	21.701
Amortizacija opreme i postrojenja	124.606	127.603
Troškovi rezervisanja	106.941	/
<b>Ukupno:</b>	<b>263.929</b>	<b>149.304</b>

#### 11.5. Ostali poslovni rashodi

u 000 dinara

Opis	31.12.2011.	31.12.2010
Troškovi transportnih usluga	76.643	66.796
Troškovi usluga održavanja	48.272	48.424
Troškovi zakupnina	6.011	18.710
Troškovi sajмова	2.624	3.227
Troškovi reklame i propagande	23.184	6.966
Troškovi ostalih usluga	39.576	28.784
Troškovi neproizvodnih usluga	68.691	69.356
Troškovi reprezentacije	6.760	4.106
Troškovi premije osiguranja	14.459	12.774
Troškovi platnog prometa	3.754	3.201
Troškovi poreza	8.310	18.039
Troškovi doprinosa	1.511	1.475
Ostali nematerijalni troškovi	12.008	7.581
Članarine	3.121	2.769
<b>Ukupno:</b>	<b>314.924</b>	<b>292.208</b>

#### 11.6. Ostali rashodi

u 000 dinara

Opis	31.12.2011.	31.12.2010
Gubici od prodaje postrojenja i opreme	2.143	2.474
Gubici od prodaje materijala		46.709
Manjkovi	34	271
Direktan otpis potraživanja	6.778	141.230
Ostali nepomenuti rashodi	49.042	34.193
<b>Ukupno:</b>	<b>57.997</b>	<b>224.877</b>

Generalni direktor

Velin Ilić

**IZVEŠTAJ O  
IZVRŠENOJ REVIZIJI  
FINANSIJSKIH IZVEŠTAJA  
ZA 2011. GODINU  
DRUŠTVA ALFA PLAM A.D.  
VRANJE**

*Mart 2012. god.*

# CONFIDA FINODIT

Preduzeće za reviziju  
Beograd, Imotska 1

SADRŽAJ:

<b>I.</b>	<b>OSNOVNI PODACI O DRUŠTVU</b> .....	<b>6</b>
<b>II.</b>	<b>FINANSIJSKI IZVEŠTAJI</b> .....	<b>7</b>
<b>III.</b>	<b>NAPOMENE REVIZIJE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE</b> .....	<b>17</b>
<b>1.</b>	<b>BILANS STANJA</b> .....	<b>17</b>
<b>2.</b>	<b>BILANS STANJA</b> .....	<b>20</b>
2.1.	AKTIVA.....	20
2.1.1.	STALNA IMOVINA.....	20
2.1.2.	OBRTNA IMOVINA .....	26
2.2.	PASIVA.....	35
2.2.1.	KAPITAL.....	35
2.2.2.	DUGOROČNA REZERVISANJA I OBAVEZE .....	38
<b>3.</b>	<b>BILANS USPEHA</b> .....	<b>45</b>
3.1.	PRIHODI.....	45
3.1.1.	POSLOVNI PRIHODI.....	46
3.1.2.	FINANSIJSKI PRIHODI.....	47
3.1.3.	OSTALI PRIHODI.....	48
3.2.	RASHODI .....	49
3.2.1.	POSLOVNI RASHODI .....	49
3.2.2.	FINANSIJSKI RASHODI .....	52
3.2.3.	OSTALI RASHODI.....	53
<b>4.</b>	<b>IZVEŠTAJ O TOKOVIMA GOTOVINE</b> .....	<b>54</b>
<b>5.</b>	<b>IZVEŠTAJ O PROMENAMA NA KAPITALU</b> .....	<b>55</b>
<b>6.</b>	<b>POPIS</b> .....	<b>56</b>
<b>7.</b>	<b>SUDSKI SPOROVI</b> .....	<b>57</b>
<b>8.</b>	<b>HIPOTEKE I JEMSTVA</b> .....	<b>58</b>
<b>9.</b>	<b>DOGADAJI NAKON DANA BILANSA STANJA</b> .....	<b>59</b>
<b>IV</b>	<b>FINANSIJSKI IZVEŠTAJI (ORIGINALNI DOKUMENTI)</b> .....	<b>60</b>

*IZVEŠTAJ OVLAŠĆENOG REVIZORA*

*IZJAVA O NEZAVISNOSTI (REVIZIJSKA IZJAVA)*

*PISMO O PREZENTACIJI (IZJAVA DRUŠTVA)*

## I. OSNOVNI PODACI O DRUŠTVU

Pun naziv društva:	Metalna industrija ALFA PLAM A.D. Vranje, Ul. Radnička br. 1
Skraćeni naziv društva:	ALFA PLAM A.D.
Sedište i adresa:	Vranje
Oblik organizovanja:	Akcionarsko Društvo
Matični broj:	7137923
Registarski broj:	BD 39336/2007
PIB:	100402750
Šifra i naziv delatnosti:	2752
Broj zaposlenih:	844
Veličina društva:	Veliko
Broj članova Upravnog odbora:	7
Broj članova Skupštine:	-
Broj registrovanih akcionara kod Centralnog registra:	991
Odgovorno lice:	-
Finansijski rukovodioc:	Vene Zdravković
Odgovorno lice koje sastavlja i potpisuje finansijske izveštaje:	Ružica Marinković
Osnivači društva:	Akcionari
Datum donošenja Statuta i osnivačkog akta:	6222 od 07.08.2008.
Poslednja registracija kod Agencije za privredne registre:	22.05.2008.
Revizija za prethodnu godinu:	Da
Da li se radi konsolidacija:	Ne
Normativni akti društva:	Statut, Poslovnik o radu, Pravilnici, Pojedinačni kolektivni Ugovor

## II. FINANSIJSKI IZVEŠTAJI

### BILANS STANJA

Grupa računa, račun	P O Z I C I J A	AOP	Iznos	
			Tekuća godina	Prethodna godina
	<b>A K T I V A</b>			
	<b>A. STALNA IMOVINA (002+003+004+005+009)</b>	1	<b>1.573.660</b>	<b>1.511.085</b>
0	I. NEUPLAĆENI UPISANI KAPITAL	2	-	-
12	II GOODWILL	3	-	-
01 bez 012	III NEMATERIJALNA ULAGANJA	4	-	-
	IV NEKRETNINE, POSTROJENJA, OPREMA I BIOLOŠKA SREDSTVA (006+007+008)	5	1.570.064	1.506.733
020, 022, 023, 026, 027(deo), 028(deo), 029	1. Nekretnine, postrojenja i oprema	6	1.568.978	1.505.615
024, 027(deo), 028(deo)	2. Investicione nekretnine	7	1.085	1.118
021, 025, 027(deo) i 028(deo)	3. Biološka sredstva	8	-	-
	V DUGOROČNI FINANSIJSKI PLASMANI (010+011)	9	3.596	4.353
030 do 032, 039(deo)	1. Učešće u kapitalu	10	-	-
033 do 038, 039(deo) osim 037	2. Ostali dugoročni finansijski plasmani	11	3.596	4.353
	<b>B. OBRTNA IMOVINA (013+014+015)</b>	12	<b>3.173.908</b>	<b>2.704.864</b>
10 do 13, 15	I. ZALIHE	13	1.120.053	886.083
14	II STALNA SREDSTVA NAMENJENA PRODAJI I SREDSTVA POSLOVANJA KOJE SE OBUSTAVLJA	14	-	-
	III KRATKOROČNA POTRAŽIVANJA, PLASMANI I GOTOVINA (016+017+018+019+020)	15	2.053.855	1.818.781
20, 21 i 22, osim 223	1. Potraživanja	16	1.124.535	1.002.298
223	2. Potraživanja za više plaćen porez na dobitak	17	-	-
23 minus 237	3. Kratkoročni finansijski plasmani	18	637.495	2.906
24	4. Gotovinski ekvivalenti i gotovina	19	214.817	774.482



**CONFIDA - FINODIT D.O.O.**  
Revizija finansijskih izveštaja za 2011. godinu

27 i 28 osim 288	5. Porez na dodatu vrednost i aktivna vremenska razgraničenja	20	77.008	39.095
288	V. ODLOŽENA PORESKA SREDSTVA	21	21.448	8.162
	<b>G. POSLOVNA IMOVINA (001+012+021)</b>	22	<b>4.769.015</b>	<b>4.224.112</b>
29	D. GUBITAK IZNAD VISINE KAPITALA	23	-	-
	<b>Đ. UKUPNA AKTIVA (022+023)</b>	24	<b>4.769.015</b>	<b>4.224.112</b>
88	E. VANBILANSNA AKTIVA	25	29.954	29.954

**CONFIDA - FINODIT D.O.O.**  
Revizija finansijskih izveštaja za 2011. godinu

- u hiljadama dinara -

Grupa računa, račun	POZICIJA	AOP	Iznos	
			Tekuća godina	Prethodna godina
<b>PASIVA</b>				
	<b>A. KAPITAL (102+103+104+105+106-107+108-109-110)</b>	<b>101</b>	<b>4.039.518</b>	<b>3.699.401</b>
30	I. OSNOVNI KAPITAL	102	1.387.334	1.387.197
31	II. NEUPLAĆENI UPISANI KAPITAL	103	-	-
32	III. REZERVE	104	492.827	492.827
330 i 331	IV. REVALORIZACIONE REZERVE	105	197.166	203.892
332	V. NEREALIZOVANI DOBICI PO OSNOVU HARTIJA OD VREDNOSTI	106	-	-
333	VI. NEREALIZOVANI GUBICI PO OSNOVU HARTIJA OD VREDNOSTI	107	-	-
34	VII. NERASPOREĐENI DOBITAK	108	1.962.191	1.615.485
35	VIII. GUBITAK	109	-	-
037 i 237	IX. OTKUPLJENE SOPSTVENE AKCIJE	110	-	-
	<b>B. DUGOROČNA REZERVISANJA I OBAVEZE (112+113+116)</b>	<b>111</b>	<b>729.497</b>	<b>524.711</b>
40	I. DUGOROČNA REZERVISANJA	112	127.941	30.550
41	II. DUGOROČNE OBAVEZE (114+115)	113	-	-
414, 415	1. Dugoročni krediti	114	-	-
41 bez 414 i 415	2. Ostale dugoročne obaveze	115	-	-
	III. KRATKOROČNE OBAVEZE (117+118+119+120+121+122)	116	601.556	494.161
42, osim 427	1. Kratkoročne finansijske obaveze	117	-	-
427	2. Obaveze po osnovu sredstava namenjenih prodaji i sredstava poslovanja koje se obustavlja	118	-	-
43 i 44	3. Obaveze iz poslovanja	119	538.450	432.762
45 i 46	4. Ostale kratkoročne obaveze	120	62.290	60.671
47, 48 osim 481 i 49 osim 498	5. Obaveze po osnovu poreza na dodatu vrednost i ostalih javnih prihoda i pasivna vremenska razgraničenja	121	816	728
481	6. Obaveze po osnovu poreza na dobitak	122	-	-
498	<b>V. ODLOŽENE PORESKE OBAVEZE</b>	<b>123</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
	<b>G. UKUPNA PASIVA (101+111+123)</b>	<b>124</b>	<b>4.769.015</b>	<b>4.224.112</b>

**CONFIDA - FINODIT D.O.O.**  
*Revizija finansijskih izvještaja za 2011. godinu*

89	<b>D. VANBILANSNA PASIVA</b>	125	<b>29.954</b>	<b>29.954</b>
----	------------------------------	-----	---------------	---------------

## BILANS USPEHA

- u hiljadama dinara -

Grupa računa, račun	POZICIJA	AOP	Iznos	
			Tekuća godina	Prethodna godina
	<b>A. PRIHODI I RASHODI IZ REDOVNOG POSLOVANJA</b>			
	<b>I. POSLOVNI PRIHODI (202+203+204-205+206)</b>	201	4.003.959	3.438.693
60 i 61	1. Prihodi od prodaje	202	3.798.406	3.587.304
62	2. Prihodi od aktiviranja učinaka i robe	203	13.870	18.413
630	3. Povećanje vrednosti zaliha učinaka	204	190.067	5.373
631	4. Smanjenje vrednosti zaliha učinaka	205	-	172.603
64 i 65	5. Ostali poslovni prihodi	206	1.616	206
	<b>II. POSLOVNI RASHODI (1 do 5)</b>	207	3.623.504	2.993.236
50	1. Nabavna vrednost prodane robe	208	3.224	3.741
51	2. Troškovi materijala	209	2.336.330	1.892.817
52	3. Troškovi zarada, naknada zarada i ostali lični rashodi	210	705.097	655.166
54	4. Troškovi amortizacije i rezervisanja	211	263.929	149.304
53 i 55	5. Ostali poslovni rashodi	212	314.924	292.208
	III. POSLOVNA DOBIT (201-207)	213	380.455	445.457
	IV. POSLOVNI GUBITAK (207-201)	214	-	0
66	V. FINANSIJSKI PRIHODI	215	113.216	155.365
56	VI. FINANSIJSKI RASHODI	216	84.672	13.771
67, 68	VII. OSTALI PRIHODI	217	116.324	74.101
57, 58	VIII. OSTALI RASHODI	218	57.997	224.877
	<b>IX. DOBIT IZ REDOVNOG POSLOVANJA PRE OPOREZIVANJA (III-IV+V-VI+VII-VIII)</b>	219	467.326	436.275
	<b>X. GUBITAK IZ REDOVNOG POSLOVANJA PRE OPOREZIVANJA (IV-III-VI+V-VIII+VII)</b>	220	-	-
69-59	<b>XI NETO DOBITAK POSLOVANJA KOJE SE OBUSTAVLJA</b>	221	-	-
59-69	<b>XII NETO GUBITAK POSLOVANJA KOJE SE OBUSTAVLJA</b>	222	-	-
	<b>B. DOBIT PRE OPOREZIVANJA (219-220+221-222)</b>	223	467.326	436.275
	<b>V. GUBITAK PRE OPOREZIVANJA (220-219+222-221)</b>	224	-	-
	<b>G. POREZ NA DOBIT</b>		-	-
721	<b>1. Poreski rashod perioda</b>	225	-	-

**CONFIDA - FINODIT D.O.O.**  
 Revizija finansijskih izveštaja za 2011. godinu

722	<b>2. Odloženi poreski rashodi perioda</b>	226	-	-
722	<b>3. Odloženi poreski prihodi perioda</b>	227	13.286	20.833
723	<b>D. Isplaćena lična primanja poslodavcu</b>	228	-	-
	<b>Đ. NETO DOBIT (223-224-225-226+227-228)</b>	229	480.612	457.108
	<b>E. NETO GUBITAK (224-223+225+226-227+228)</b>	230	-	-
	<b>Ž. NETO DOBITAK KOJI PRIPADA MANJINSKIM ULAGAČIMA</b>	231	-	-
	<b>Z. NETO DOBITAK KOJI PRIPADA VLASNICIMA MATIČNOG PRAVNOG LICA</b>	232	-	-
	<b>I. ZARADA PO AKCIJI</b>		-	-
	<b>1. Osnovna zarada po akciji</b>	233	3	3
	<b>2. Umanjena (razvodnjena) zarada po akciji</b>	234	-	-

**IZVEŠTAJ O PROMENAMA NA KAPITALU u periodu od 01.01. do 31.12.2011. godine**

- u hiljadama dinara -

	Osnovni kapital	Ostali kapital	Neuplaceni upisani kapital	Emisiona premija	Zakonske rezerve	Revalorizacione rezerve	Nerealizovani Db po osnovu Hov	Nerealizovani Gb po osnovu Hov	Dobitak	Gubitak	Otkup sopstvenih akcija	Ukupno	Gubitak iznad visnie kapitala
<b>Stanje na dan 01.01.2010.g.</b>	1.171.240	215.662			492.827	203.892			1.292.283			3.375.904	
Ispravka materijalno značajne greške i promena računovodstvene politike u prethodnoj godini- povećanje	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Ispravka materijalno značajne greške i promena računovodstvene politik u prethodnoj godini- smanjenje													
<b>Korigovano početno stanje na 01.01.2010.god</b>	1.171.240	215.662	-	-	492.827	203.892	-	-	1.292.283	-	-	3.375.904	-
Ukupna povećanja u prethodnoj godini	-	295	-	-	-	-	-	-	457.108	-	-	457.403	-
Ukupna smanjenja u prethodnoj godini	-	-	-	-	-	-	-	-	133.906	-	-	133.908	-
<b>Stanje na dan 31.12.2010.g.</b>	1.171.240	215.957	-	-	492.827	203.892	-	-	1.615.485	-	-	3.699.401	-
Ispravka materijalno značajne greške i promena računovodstvene politike u prethodnoj godini- povećanje	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-



## IZVEŠTAJ O TOKOVIMA GOTOVINE - CASH FLOW za period 01.01. - 31.12.2011. godine

- u hiljadama dinara -

Pozicija 1	AOP 2	Iznos	
		Tekuća godina 3	Prethodna godina 4
<b>A. TOKOVI GOTOVINE IZ POSLOVNIH AKTIVNOSTI</b>			
I. Prilivi gotovine iz poslovnih aktivnosti (1 do 3)	<b>301</b>	4.035.546	3.837.772
1. Prodaja i primljeni avansi	302	3.895.556	3.810.454
2. Primljene kamate iz poslovnih aktivnosti	303	14.092	18.575
3. Ostali prilivi iz redovnog poslovanja	304	125.898	8.743
II. Odlivi gotovine iz poslovnih aktivnosti (1 do 5)	<b>305</b>	4.298.518	3.391.673
1. Isplate dobavljačima i dati avansi	306	3.285.230	2.371.732
2. Zarade, naknade zarada i ostali lični rashodi	307	690.310	628.163
3. Plaćene kamate	308	1.758	1.733
4. Porez na dobitak	309	0	0
5. Plaćanja po osnovu ostalih javnih prihoda	310	321.220	390.045
III. Neto priliv gotovine iz poslovnih aktivnosti (I - II)	<b>311</b>	0	446.099
IV. Neto odliv gotovine iz poslovnih aktivnosti (II - I)	<b>312</b>	262.972	0
<b>B. TOKOVI GOTOVINE IZ AKTIVNOSTI INVESTIRANJA</b>			
I. Prilivi gotovine iz aktivnosti investiranja (1 do 5)	<b>313</b>	1.720	0
1. Prodaja akcija i udela (neto prilivi)	314	0	0
2. Prodaja nemat. ulaganja, nekret., postrojenja, opreme i bio. sredstava	315	1.720	-
3. Ostali finansijski plasmani (neto prilivi)	316	-	-
4. Primljene kamate iz aktivnosti investiranja	317	-	-
5. Primljene dividende	318	-	-
II. Odlivi gotovine iz aktivnosti investiranja (1 do 3)	<b>319</b>	222.028	599.036
1. Kupovina akcija i udela (neto odlivi)	320	-	-
2. Kupovina nemat. ulag. nekret., postr., opreme i bio. sred.	321	222.028	599.036
3. Ostali finansijski plasmani (neto odlivi)	322	-	-
III. Neto priliv gotovine iz aktivnosti investiranja (I - II)	<b>323</b>	-	-
IV. Neto odliv gotovine iz aktivnosti investiranja (II - I)	<b>324</b>	-	-



**CONFIDA - FINODIT D.O.O.**  
 Revizija finansijskih izveštaja za 2011. godinu

		220.308	599.036
<b>V. TOKOVI GOTOVINE IZ AKTIVNOSTI FINANSIRANJA</b>		-	-
I. Prilivi gotovine iz aktivnosti finansiranja (1 do 3)	<b>325</b>	-	-
1. Uvećanje osnovnog kapitala	326	-	-
2. Dugoročni i kratkoročni krediti (neto prilivi)	327	-	-
3. Ostale dugoročne i kratkoročne obaveze	328	-	-
II. Odlivi gotovine iz aktivnosti finansiranja (1 do 4)	<b>329</b>	86.968	87.014
1. Otkup sopstvenih akcija i udela	330	-	-
2. Dugoročni i kratkoročni krediti i ostale obaveze (neto odlivi)	331	-	-
3. Finansijski lizing	332	-	-
4. Isplaćene dividende	333	86.968	87.014
III. Neto priliv gotovine iz aktivnosti finansiranja (I - II)	<b>334</b>	-	-
IV. Neto odliv gotovine iz aktivnosti finansiranja (II - I)	<b>335</b>	86.968	87.014
<b>G. SVEGA PRILIVI GOTOVINE (301+313+325)</b>	<b>336</b>	4.037.266	3.837.772
<b>D. SVEGA ODLIVI GOTOVINE (305+319+329)</b>	<b>337</b>	4.607.514	4.077.723
<b>Đ. NETO PRILIV GOTOVINE (336-337)</b>	<b>338</b>	-	-
<b>E. NETO ODLIV GOTOVINE (337-336)</b>	<b>339</b>	570.248	239.951
<b>Ž. GOTOVINA NA POČETKU OBRAČUNSKOG PERIODA</b>	<b>340</b>	774.482	892.443
<b>Z. POZITIVNE KURSNE RAZ. PO OSNOVU PRERAČUNA GOTOVINE</b>	<b>341</b>	95.124	135.410
<b>I. NEGATIVNE KURSNE RAZ. PO OSNOVU PRERAČUNA GOTOVINE</b>	<b>342</b>	84.541	13.420
<b>J. GOTOVINA NA KRAJU OBRAČUNSKOG PERIODA (338-339+340+341-342)</b>	<b>343</b>	214.817	774.482

### III. NAPOMENE REVIZIJE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE

#### 1. BILANS STANJA

- Društvo "Alfa - Plam" Vranje je pravni sledbenik dva pravna subjekta, osnovana rešenjem Narodnog odbora sreza Vranje, i to:
  - Jedan deo sadašnjeg Društva organizovan je iz ITO "Alfa - Vranje" koje je prvi put registrovano 1960. godine kao Fabrika metalne ambalaže i sve do 1980. godine posluje pod tim nazivom;
  - Drugi deo Društva formiran je od strane jednog od OOUR-a bivšeg Metaloprerađivačkog i montažnog preduzeća "Metalac" Vranje koje je od 1948. godine radilo kao zanatsko preduzeće manufakturnog karaktera.
- Godine 1980. oba navedena preduzeća se udružuju u kompleks Metalne industrije "Vranje" u Vranju, odnosno "MIV" Vranje.
- U svom radu i poslovanju Društvo je menjalo statusne i organizacione oblike, pa je u periodu od 1981. do 1985. godine poslovalo kao članica SOUR-a "Gorenje" iz Velenja. Raspadom bivše Jugoslavije Preduzeće izlazi iz ovog poslovnog sistema i kao proizvođač grejnih tela na čvrsta, tečna i gasovita goriva, prvi po veličini u Srbiji, nalazi svoje mesto kako na domaćem, tako i na inostranom tržištu.
- Tokom navedenog perioda Društvo je menjalo statusne i organizacione oblike, prilagođavajući svoje poslovanje društveno-ekonomskim, političkim i svojinskim promenama u privredi i društvu.
- Upis promene statusa, oblika i usklađivanje sa Zakonom o preduzećima i sa Zakonom o klasifikaciji delatnosti kod Privrednog suda u Leskovcu, odnosno transformacija Preduzeća u društvenoj svojini Metalna industrija "Alfa - Plam" Vranje, sa p.o. u Akcionarsko društvo Metalna industrija "Alfa - Plam" Vranje, sprovedena je Rešenjem Fi-124/00 od 16.02.2000. godine, pod brojem registarskog uložka 1-527-00.
- Vrednost društvenog kapitala na dan 31.12.1997. godine iznosila je 47.307.000 novih dinara.
- Na osnovu Zakona o osnovama promene vlasništva društvenog kapitala (Sl. List SRJ br. 26/96 i 29/97) i Zakona o svojinskoj transformaciji (Sl. Glasnik RS br. 32/97) izvršena je procena vrednosti osnovnog kapitala Metalne industrije "Alfa - Plam" Vranje, o čemu je Ministarstvo za ekonomsku i vlasničku transformaciju-Direkcija za procenu vrednosti kapitala u postupku kontrole procenjene vrednosti kapitala i njegove strukture, kao i kontrole načina njegovog iskazivanja u akcijama, izdalo Rešenje broj 408/98-1-9 kojim je verifikovalo procenjenu vrednost ukupnog osnovnog kapitala na dan 31.12.1997. godine i to:
  - Društveni kapital u iznosu od 47.307.000 novih dinara koji je iskazan u 788.450 obračunskih akcija sa vrednošću od 60 novih dinara po akciji.

- Skupština Preduzeća je na svojoj sednici održanoj dana 16.11.1998. godine usvojila Odluku broj 795 o izdavanju i prodaji akcija radi prodaje društvenog kapitala. Procenjena revalorizovana vrednost društvenog kapitala Preduzeća na dan 16.11.1998. godine iznosila je 68.979.600 novih dinara i iskazana je u 57.483 akcija nominalne vrednosti od 1.200 novih dinara po akciji.
- Javni poziv za upis besplatnih akcija koje se stiču po osnovu upisa u prvom krugu svojinske transformacije objavljen je u "Službenom glasniku RS" br. 44/98 od 08.12.1998. godine i u dnevnom listu "Politika" dana 24.12.1998. godine.
- Preduzeće je u prvom krugu svojinske transformacije emitovalo 31.490 akcija nominalne vrednosti od 1.200 novih dinara po akciji, ukupne vrednosti 41.388.000 novih dinara, što je predstavljalo 60% društvenog kapitala.
- Ministarstvo za ekonomsku i vlasničku transformaciju - Direkcija za procenu vrednosti kapitala izdalo je Rešenje br. 408-1/98-6 dana 21.01.2000. godine kojim je verifikovalo procenjenu ukupnu vrednost osnovnog kapitala posle završenog prvog kruga svojinske transformacije - sticanje akcija po osnovu upisa - stanjem na dan 16.11.1998. godine u iznosu od 68.979.600 novih dinara i to sa sledećom strukturom:
  - Društveni kapital za prodaju akcija u drugom krugu svojinske transformacije iznosi 20.839.200 novih dinara i iskazan je u 17.366 akcija nominalne vrednosti 1.200 novih dinara po akciji;
  - Akcijski kapital u iznosu od 48.140.400 novih dinara.
- Javni poziv za upis akcija u drugom krugu svojinske transformacije, sa popustom i bez popusta, objavljen je u "Sl. Glasniku RS" br. 4 od 28. januara 2000. godine i u dnevnom listu "Ekspres Politika" od 28.02.2000. godine.
- Vrednost netransformisanog društvenog kapitala iznosi 20.839.200 novih dinara sa stanjem na dan 16.11.1998. godine, odnosno u drugom krugu vlasničke transformacije emitovano je 17.366 akcija pojedinačne nominalne vrednosti od 1.200 dinara po akciji.
- Pravo na upis akcija sa popustom i bez popusta u II krugu svojinske transformacije imaju sva zainteresovana lica.
- Lica koja su imala pravo na popust mogu kupovati akcije u II krugu uz plaćanje odjednom ili uz plaćanje na otplatu u mesečnim ratama u periodu od 6 godina, od datuma zaključenja ugovora o kupoprodaji, s tim da u prve dve godine otplate najmanje po 10% upisanih akcija, a u narednih četiri godine najmanje po 20% upisanih akcija.
- Preduzeće je u 2000. godini sprovelo II krug vlasničke transformacije. 835 upisnika upisalo je 17.346 akcija koja sa popustom i bez popusta, dok su ostalih 20 neupisanih akcija preneti akcijskom fondu.
- Ukupna vrednost akcija sa popustom u II krugu svojinske transformacije iznosi 20.815.200,00 dinara, pripadajući popust iznosi 8.554.920,00 dinara, a za uplatu ostaje 12.260.280,00 dinara (kapital sa stanjem na dan 16.11.1998. godine bez revalorizacije).
- Na dan 23.08.2004. godine na Skupštini akcionarskog društva Metalna industrija "Alfa - Plam" Vranje doneta je Odluka o distribuciji akcija bez javne ponude radi zamene postojećih akcija zbog promene njihove nominalne vrednosti kojom je promenjena vrednost akcija sa 1.200 dinara po akciji, na

6.700 dinara. Po ovoj Odluci vrednost 17.346 akcija iznosi 116.218.200 dinara. Na istoj sednici (23.08.2004. godine) Skupštine akcionara "Alfa - Plam" donete su još dve odluke i to:

1. Odluka o raspodeli neraspoređene dobiti sa pripadajućim revalorizacionim rezervama, iz kojih se vidi da:

Neraspoređena dobit u iznosu od 242.191.600,00 dinara raspoređuje se tako što se pretvara u osnovni akcijski kapital društva, čime se za navedeni iznos povećava osnovni akcijski kapital.

Istom odlukom izvršeno je:

Povećanje osnovnog akcijskog kapitala izdavanjem serije 02 akcija po osnovu povećanja kapitala iz neraspoređene dobiti sa stanjem na dan 31.12.2003. godine.

Za iznos dobiti koja se pretvara u osnovni kapital, postojeći akcionari dobijaju nove akcije, a raspodela novih akcija vrši se prema procentu učešća akcija pojedinačnih akcionara u akcijskom kapitalu, a na dan 31.12.2003. godine.

Akcije 02 serije glase na ime, obične su i daju pravo na učešće u upravljanju, pravo na učešće u dobiti i pravo na deo likvidacione mase.

2. Odluka o distribuciji akcija bez javne ponude radi pretvaranja dobiti u osnovni capital.

Akcije iz I kruga svojinske transformacije i kupljene akcije na berzi su registrovane akcije u Privremenom registru.

Otplaćene akcije su akcije sa popustom iz II kruga koje su akcionari otplatili zaključno sa 31.12.2003. godine.

Akcije čija je otplata u toku su akcije sa popustom iz II kruga svojinske transformacije čija je otplata sa stanjem na dan 31.12.2003. godine još uvek u toku.

Akcijski fond je u ime Fonda PIO prodao akcije ovog preduzeća na berzi, tako da nema akcije ovog preduzeća sa stanjem na dan 31.12.2003. godine.

Sve akcije su uvedene u Centralni registrar kod Agencije za privatizaciju, odnosno uvedeno je 93.631 akcija i iz emisije serija 01 i serije 02.

- Na dan 14.04.2005. godine Skupština A.D. "Alfa - Plam" Vranje donela je odluku br. 1757 o raspodeli godišnje dobiti za 2004. godinu u neto iznosu od 1.106.752.916,80 dinara, a od ovog iznosa:
- Iznos od 250.928.400 dinara rezerviše se sa povećanja kapitala kroz novu emisiju akcija, serije 03, čija je vrednost ista kao i prethodne dve emisije serije 01 i 02, odnosno 6.700 dinara po akciji;
- Ukupno je u emisiji akcija serije 03 emitovano 37.452 akcija, tako da je u sve tri serije emitovano 131.083 akcija.

Rešenjem broj BD 81060/2008 od 22.05.2008. godine usvojen je zahtev podnosioca registracione prijave, pa je u Registar privrednih subjekata registruje promena podataka o privrednom subjektu. Upisana je promena osnovnog kapitala privrednog Društva u iznosu od 3.630.383,60 EUR-a.

## **2. BILANS STANJA**

Na dan 31.12.2011. godine Društva ALFA PLAM A.D. Vranje sastavilo je sledeći bilans stanja (u hiljadama dinara):

<i>Aktiva</i>	<i>Iznos</i>	<i>% učešća</i>	<i>Pasiva</i>	<i>Iznos</i>	<i>% učešća</i>
Stalna imovina	1.573.659	33,00	Kapital	4.039.518	84,70
Obrtna imovina	3.173.908	66,56			
Odložena poreska sredstva	21.448	0,44	Dugoročna rezervisanja i obaveze	729.497	15,30
<b><u>Ukupna aktiva</u></b>	<b><u>4.769.015</u></b>	<b><u>100,00</u></b>	<b><u>Ukupna pasiva</u></b>	<b><u>4.769.015</u></b>	<b><u>100,00</u></b>
Vanbilansna aktiva	29.954	-	Vanbilansna pasiva	29.954	-

### **2.1. AKTIVA**

Bilansna aktiva Društva iznosi 4.769.015 hiljada dinara i sastoji se iz sledeće imovine (u hiljadama dinara):

Stalna imovina	1.573.659
Obrtna imovina	3.173.908
Odložena poreska sredstva	21.448
<b><i>Ukupna aktiva</i></b>	<b><i>4.769.015</i></b>

#### **2.1.1. STALNA IMOVINA**

Stalna imovinu Društva na dan 31.12.2011. godine, iznosi 1.573.659 hiljada dinara čine sledeće imovinske pozicije (u hiljadama dinara):

<i>Naziv</i>	<i>Tekuća godina</i>	<i>Prethodna godina</i>
Nekretnine, postrojenje i oprema	1.570.063	1.506.733
Dugoročni finansijski plasmani	3.596	4.353
<b><i>Svega:</i></b>	<b><i>1.573.659</i></b>	<b><i>1.511.086</i></b>

***NEKRETNINE, POSTROJENJA I OPREMA***

- Nekretnine, postrojenja i oprema iznose 1.570.063 hiljada dinara, a čine ih (u hiljadama dinara):

<i>Pozicija</i>	<i>Tekuća godina</i>	<i>Prethodna godina</i>
Zemljišta	33.187	33.187
Građevinski objekti	1.056.470	982.419
Postrojenja i oprema	476.520	465.831
Investicione nekretnine	1.084	1.118
Nekretnine, postrojenja, oprema i biološka sredstva u pripremi	2.803	24.178
<i>Svega nekretnine, postrojenja i oprema:</i>	<i>1.570.063</i>	<i>1.506.733</i>

- Prema Pravilniku o računovodstvu i računovodstvenim politkama Društva nekretnine, postrojenja i oprema iskazane su po nabavnoj vrednosti umanjenoj za iznos obračunate amortizacije do dana bilansiranja.
- Izvršen je popis nekretnina, postrojenja i opreme na dan 31.12.2011. godine od strane komisije određene Odlukom Upravnog odbora Društva. Komisija je izvršila popis sa stanjem na dan 31.12.2011. godine i usaglasila stanje u knjigama sa stanjem po popisu.
- Na predlog komisije za popis, a na osnovu Odluke Upravnog odbora br. 365 od 26.01.2012. godine o usvajanju popisa rashodovana je oprema čija je sadašnja vrednost iskazana u iznosu od 1.710 hiljada dinara.
- Obračunata je amortizacija građevinskih objekata i opreme u upotrebi u iznosu od 156.988 hiljada dinara, i to (u hiljadama dinara):

Građevinski objekti	32.382
Oprema	124.572
Investicione nekretnine	34
<i>Svega:</i>	<i>156.988</i>

**CONFIDA - FINODIT D.O.O.**  
Revizija finansijskih izveštaja za 2011. godinu

U narednoj tabeli prikazana su osnovna sredstva, sa svim promenama u toku izveštajnog perioda, a koje su uticale na njihovu vrednost i iskazana u poslovnim knjigama Društva (u hiljadama dinara):

<i>Stalna imovina</i>	<i>Nabavna vrednost</i>	<i>Ispravka vrednosti</i>	<i>Sadašnja vrednost</i>
<u>Zemljište</u>			
Početno stanje 01.01.2011.	33.187	0	33.187
Uvećanje tokom godine	0	0	0
Umanjenje tokom godine	0	0	0
<b><u>Svega zemljište:</u></b>	<b><u>33.187</u></b>	<b><u>0</u></b>	<b><u>33.187</u></b>
<u>Građevinski objekti</u>			
Početno stanje 01.01.2011.	1.373.750	391.331	982.419
Uvećanje tokom godine	89.794	15.743	74.051
Umanjenje tokom godine	0	0	0
<b><u>Svega građevinski objekti:</u></b>	<b><u>1.463.544</u></b>	<b><u>407.074</u></b>	<b><u>1.056.470</u></b>
<u>Oprema</u>			
Početno stanje 01.01.2011.	1.176.095	710.264	465.831
Uvećanje tokom godine	133.782	121.384	12.398
Umanjenje tokom godine	7.598	5.888	1.710
<b><u>Svega Oprema:</u></b>	<b><u>1.302.279</u></b>	<b><u>825.760</u></b>	<b><u>476.519</u></b>
<u>Investicione nekretnine</u>			
Početno stanje 01.01.2011.	1.355	237	1.118
Uvećanje tokom godine	0	33	(33)
Umanjenje tokom godine	0	0	0
<b><u>Svega Investicione nekretnine:</u></b>	<b><u>1.355</u></b>	<b><u>270</u></b>	<b><u>1.085</u></b>
<u>Osnovna sredstva u pripremi</u>			
Početno stanje 01.01.2011.	24.178	0	24.178
Uvećanje tokom godine	229.187	0	229.187
Umanjenje tokom godine	250.563	0	250.563
<b><u>Svega osnovna sredstva u pripremi</u></b>	<b><u>2.802</u></b>	<b><u>0</u></b>	<b><u>2.802</u></b>
<b><u>Ukupno osnovna sredstva:</u></b>	<b><u>2.803.167</u></b>	<b><u>1.233.104</u></b>	<b><u>1.570.063</u></b>

Zemljište je iskazano na dan 01.01.2011. godine u iznosu od 33.187 hiljada dinara i u toku 2011. godine nije bilo promena, tako da je identično stanje bilo i na dan bilansiranja. Zemljište je u poslovnim knjigama Društva uknjiženo delimično na ovoj poziciji, a delimično na poziciji Vanbilansne evidencije usled toga što je zemljište delimično uknjiženo u katastarskim knjigama Opštine Vranje i katastarskog sreza Vranje sa stanjem na dan 31.12.2011. godine. Stručne službe Društva su uredno podnele dokumentaciju vezi regulisanja prava vlasništva nad zemljištem i njegovog kompletnog

prevođenja u knjižno vlasništvo i navedeni postupak je u proceduri u momentu vršenja revizije.

- **Građevinski objekti** su na dan 01.01.2011. godine iskazani u nabavnoj vrednosti od 1.373.750 hiljada dinara, ispravci vrednosti od 391.331 hiljada dinara i neto vrednosti od 982.419 hiljada dinara.
- U toku izveštajnog perioda nabavna vrednost građevinskih objekata je uvećana za 89.794 hiljada dinara, dok je ispravka vrednosti uvećana za 15.743 hiljada dinara. Uvećanje nabavne vrednosti je nastalo po osnovu nabavke građevinskog objekta, čija je vrednost utvrđena na osnovu procene stalnog sudskog veštaka za oblast visokogradnje i to u iznosu od 619.905 EUR-a iskazano u dinarima prema primenjenom srednjem kursu NBS na dan procene 05.09.2011. godine. Objekat se odnosi na skladište i kancelarije na lokaciji Sentandrejski put 165 u Novom Sadu u industrijskoj zoni. Na osnovu svega navedenog zaključen je Ugovor o kupoprodaji nepokretnosti dana 22.12.2011. godine i to u vrednosti od 64.044 hiljada dinara. Kupac A.D. Metalna industrija Alfa Plam Vranje i Prodavac SHIPONS A.D. Novi Sad za proizvodnju, unutrašnju i spoljnu trgovinu i usluge Novi Sad su dana 30.11.2011. godine sačinili Zapisnik koji čini sastavni deo ovog Ugovora i saglasno utvrdili da Prodavac duguje Kupcu iznos od 45.778 hiljada dinara, pa ovaj iznos prebijaju na ime Ugovorene kupoprodajne vrednosti, dok je Kupac u obavezi da izmiri razliku od 18.265 hiljada dinara u novcu ili robi, a što će biti definisano u narednom periodu. Do dana revizije navedena obaveza Kupca nije izmirena.
- Preostali deo uvećanja nabavne vrednosti građevinskih objekata je iskazan u iznosu od 25.750 hiljada dinara i odnosi se na više izvedenih adaptacija i rekonstrukcija na postojećim građevinskim objektima u fabričkom krugu A.D. ALFA PLAM Vranje.
- Uvećanje ispravke vrednosti je nastalo po osnovu obračunate amortizacije. Amortizacija za građevinske objekte je obračunata po stopama koje su definisane u rasponu od 2,5% do 10% i prilagođene su korisnom veku trajanja sredstava.
- Stanje građevinskih objekata na dan 31.12.2011. godine iznosi:
  - -Nabavna vrednost 1.463.544 hiljada dinara;
  - -Ispravka vrednosti 407.074 hiljada dinara;
  - -Sadašnja vrednost 1.056.470 hiljada dinara.
- Izvršen je popis osnovnih sredstava i knjigovodstveno stanje je usaglašeno sa popisanim stanjem.

**Nabavna vrednost postrojenja i opreme je** na dan 01.01.2011. godine iskazana u iznosu 1.176.095 hiljada dinara. Povećanja u toku izveštajnog perioda iznose 133.782 hiljada dinara i nastala su po osnovu prenosa sa osnovnih sredstava u pripremi odnosno stavljanjem u upotrebu nabavljenih osnovnih sredstava iz ranijih godina, kao i nabavkom u toku 2011. godine. Ovo su investicije u proizvodnu opremu kao što su: hidraulične pumpe, prese, alati za savijanje i utiskivanje i razvrtanje, letvasti transporteri, elektro i dizel viljuškari, mašine za kružno zavarivanje sa CO2 postupkom, putnička i komercijalna vozila marke Volkswagen, rolo vrata, pumpe i creva koji se koriste u proizvodnom procesu. Nabavka je vršena kontinuirano tokom 2011.



godine u cilju osavremenjavanja procesa proizvodnje odnosno zamene dotrajalih kapaciteta, kao proširenja novih. U postupku revizije obuhvaćen je uzorak neophodne dokumentacije od 46,81% u odnosu na ukupno iskazanu vrednost nabavke opreme u toku izveštajnog perioda.

U toku godine je rashodovana oprema u iznosu nabavne vrednosti u iznosu od 7.598 hiljada dinara, a ispravke vrednosti od 5.888 hiljada dinara, odnosno sadašnje vrednosti od 1.710 hiljada dinara. Navedeno rashodovanje se odnosi na proizvodnu i kancelarijsku opremu. U okviru grupacije proizvodne opreme rashodovani su aparati za elektrolučno zavarivanje, prese, stubne bušilice, frikcione prese, dok su u okviru kancelarijske opreme rashodovane stolice, telefaks modemi, računari, ormani, stolovi i druga oprema manje vrednosti.

Ispravka vrednosti opreme i alata i inventara je na dan 01.01.2011. godine iznosila 710.264 hiljada dinara. U toku godine je povećana ispravka vrednosti po osnovu obračunate amortizacije u iznosu od 124.572 hiljada dinara, Stanje ispravke vrednosti na dan 31.12.2011. godine je iznosilo 834.836 hiljada dinara.

Sadašnja vrednost opreme na dan 31.12.2011. godine iznosi 476.519 hiljada dinara.

**Investicione nekretnine** su na početku izveštajnog perioda iskazane u iznosu od 1.118 hiljada dinara neto i u toku godine je došlo do povećanja ispravke vrednosti u iznosu od 34 hiljada dinara, tako da je stanje nabavne vrednosti na dan bilansiranja iskazano u iznosu od 1.084 hiljada dinara. Navedene nekretnine odnose na stan solidarnosti koji je dat u zakup zaposlenom.

**Osnovna sredstva u pripremi** su na dan 01.01.2011. godine iskazana u iznosu od 24.178 hiljada dinara. Povećanja u toku 2011. godine su iskazana u iznosu od 229.187 hiljada dinara, a smanjenja u iznosu od 250.563 hiljada dinara, tako da je stanje na dan 31.12.2011. godine iskazano u iznosu od 2.803 hiljada dinara. Povećanja se odnose na nabavke sledećih osnovnih sredstava:

1) Građevinskih objekata koji se odnose na skladište i kancelarije na lokaciji Senandrejski put 165 u Novom Sadu u industrijskoj zoni i to u vrednosti od 64.044 hiljada dinara. Preostali deo uvećanja nabavne vrednosti na poziciji osnovnih sredstava u pripremi je iskazan u iznosu od 25.750 hiljada dinara i odnosi se na više izvedenih adaptacija i rekonstrukcija na postojećim građevinskim objektima u fabričkom krugu A.D. ALFA PLAM Vranje, koje su u toku godine aktivirane odnosno reklasifikovane na poziciju Građevinski objekti.

2) U toku 2011. godine izvršene su investicije u proizvodnu opremu kao što su: hidraulične pumpe, prese, alati za savijanje i utiskivanje i razvrtnje, letvasti transporter, elektro i dizel viljuškari, mašine za kružno zavarivanje sa CO2 postupkom, putnička i komercijalna vozila marke Volkswagen, rolo vrata, pumpe i creva koji se koriste u proizvodnom procesu. Takođe, do kraja izveštajnog perioda navedena sredstva su aktivirana odnosno puštena u upotrebu i reklasifikovana na poziciju Postrojenja i oprema.

Smanjenja na poziciji osnovna sredstva u pripremi su iskazana u iznosu od 250.563 hiljada dinara se odnose na aktiviranje navedenih sredstava, odnosno stavljanje u upotrebu u toku godine.

***DUGOROČNI FINANSIJSKI PLASMANI***

Dugoročni finansijski plasmani na dan 31.12.2011. godine iznose 3.596 hiljada dinara i odnose se na (u hiljadama dinara):

<i>Dugorocni finansijski plasmani</i>	<i>Tekuća godina</i>	<i>Prethodna godina</i>
Hartije od vrednosti koje se drže do dospeća	2.446	2.446
Ostali dugoročni finansijski plasmani	1.150	1.906
<i>Svega:</i>	<i>3.596</i>	<i>4.352</i>

Dugoročne obveznice koje se drže do dospeća potiču iz ranijih godina i prikazani su u tabeli (u hiljadama dinara):

<i>Naziv</i>	<i>Iznos na dan 31.12.2011.</i>	<i>Promene do dana revizije</i>	<i>Stanje na dan revizije</i>
AIK Banka Vranje	2.225	0	2.225
ASI Banka Beograd, Filijala Vranje	127	0	127
Dunav banka a.d. Beograd	64	0	64
Regionalna Agencija za ekonomski razvoj	30	0	30
<i>Svega</i>	<i>2.446</i>	<i>0</i>	<i>2.446</i>

Stanje dugoročnih obveznica je ostalo nepromenjeno do dana revizije.

Dugoročno uložena sredstva stambeni krediti su 01.01.2011. godine iskazani u iznosu od 1.906 hiljada dinara. U toku 2011. godine je izvršeno povećanje u iznosu od 137 hiljada dinara, po osnovu revalorizacije i smanjenje u iznosu od 893 hiljada dinara, po osnovu otplata zaposlenih, odnosno korisnika stanova, tako da je stanje na dan 31.12.2011. godine iskazano u iznosu od 1.150 hiljada dinara.

### 2.1.2. OBRтна IMOVINA

Obrtna imovina iskazana u Bilansu stanja na dan 31.12.2011. godine iznosi 3.173.908 hiljada dinara, a čine je sledeće imovinske pozicije (u hiljadama dinara):

<i>Obrtna imovina</i>	<i>Tekuća godina</i>	<i>Prethodna godina</i>
Zalihe	1.120.053	886.083
Kratkorocna potrazivanja, plasmani i gotovina	2.053.855	1.818.780
<i>Svega:</i>	<i>3.173.908</i>	<i>2.704.863</i>

#### ZALIHE

Zalihe iznose 1.120.053 hiljada dinara, a čine ih (u hiljadama dinara):

<i>Zalihe</i>	<i>Tekuća godina</i>	<i>Prethodna godina</i>
Zalihe materijala	691.304	622.248
Nedovršena proizvodnja	32.125	24.284
Gotovi proizvodi	369.809	187.584
Roba	11.292	10.107
Dati avansi	15.523	41.860
<i>Svega:</i>	<i>1.120.053</i>	<i>886.083</i>

Materijal iskazan na dan bilansiranja iznosi 691.304 hiljada dinara, a odnosi se na materijal koji se koristi u procesu proizvodnje ili za vršenje osnovne delatnosti (osnovni, pomoćni, gorivo i mazivo i drugo). Društvo vodi zalihe materijala po nabavnim, a utrošak po prosečnim ponderisanim cenama.

Zalihe nedovršene proizvodnje i gotovih proizvoda iskazane u poslovnim knjigama navodimo u sledećoj tabeli (u hiljadama dinara):

<i>Zalihe</i>	<i>Stanje 01.01.2011.</i>	<i>Stanje 31.12.2011.</i>	<i>Povećanje/ Smanjenje</i>
Nedovršena proizvodnja	24.284	32.125	7.841
Gotovi proizvodi	187.584	369.809	182.226
<i>Svega:</i>	<i>211.868</i>	<i>401.934</i>	<i>190.067</i>

**CONFIDA - FINODIT D.O.O.**  
*Revizija finansijskih izveštaja za 2011. godinu*

- Nedovršena proizvodnja je na dan 01.01.2011. godine iskazana u iznosu od 24.284 hiljada dinara i u toku godine je povećana u iznosu od 7.841 hiljada dinara, tako da je stanje na dan 31.12.2011. godine iskazano u iznosu od 32.125 hiljada dinara.
- Gotovi proizvodi su na dan 01.01.2011. godine iskazani u iznosu od 187.584 hiljada dinara i u toku godine povećani u iznosu od 182.226 hiljada dinara. Stanje na dan bilansiranja je iskazano u iznosu od 369.809 hiljada dinara.
- Zalihe nedovršene proizvodnje i gotovih proizvoda mere se po planskim cenama, sa obračunom odstupanja planskih cena od stvarnih. Obračun nedovršene proizvodnje i gotovih proizvoda vrši se u knjigovodstvu troškova i učinaka, putem koga se obuhvataju svi troškovi i učinci, kao i realizacija i utvrđuje stanje zaliha gotovih proizvoda i nedovršene proizvodnje.
- Roba je iskazana u iznosu od 11.292 hiljada dinara-neto na dan 31.12.2011. godine, a odnosi se na robu u magacinu i robu u prometu na malo. Roba u magacinu je na dan bilansiranja iskazana u iznosu od 10.276 hiljada dinara, dok je roba u prometu na malo iskazana u iznosu od 1.016 hiljada dinara neto. Navedeni iznos sastoji se od Robe u prometu na malo bruto u ukupnom iznosu od 1.793 hiljada dinara, Ukalkulisanog poreza na dodatu vrednost u iznosu od 257 hiljada dinara i Ukalkulisane razlike u ceni od 520 hiljada dinara.
- Popisom su utvrđene sledeće razlike (manjkovi i viškovi (u dinarima):

<i>Naziv</i>	<i>Višak</i>	<i>Manjak</i>
Materijal	87.374 dinara	34.049 dinara
Alat i inventar	23.251 dinara	122 dinara
Gotovi proizvodi	567.030 dinara	-
<i>Svega:</i>	<i>677.655 dinara</i>	<i>34.171 dinara</i>

Popisne komisije su dale sledeće predloge za rashod:

- osnovnog i pomoćnog materijala u ukupnom iznosu od 1.289.922 dinara,
- trgovačke robe u iznosu od 118.869 dinara
- gotovih proizvoda u iznosu od 202.960 dinara.
- Navedeni viškovi i manjkovi zaliha, kao i predlozi za otpis od strane popisnih komisija u okviru izveštaja o popisu su prihvaćeni na sednici Upravnog odbora i to Odlukom br. 365 od 26.01.2012. godine.

**CONFIDA - FINODIT D.O.O.**  
 Revizija finansijskih izveštaja za 2011. godinu

Dati avansi iskazani su u ukupnom iznosu od 15.523 hiljada dinara, a odnose se na date avanse u zemlji u iznosu od 2.264 hiljada dinara i avanse u inostranstvu u iznosu od 13.258 hiljada dinara.

Pregled datih avansa u zemlji dat je u narednoj tabeli (u hiljadama dinara):

<i>Naziv dobavljača</i>	<i>Iznos na dan bilansiranja</i>	<i>Realizovano do dana revizije</i>	<i>Saldo na dan revizije</i>
NIS JUGOPETROL	116	0	116
SIBARFLEX D.O.O.	109	0	109
Naknada za korišćenje i zaštitu vode	6	0	6
FERITI d.o.o.	8	0	8
Privredni savetnik	31	0	31
Kvalitet a.d.	88	0	88
Feldspat d.p.	933	0	933
NSD Electronic d.o.o.	787	0	787
Ecoprint d.o.o. Pregled	15	0	15
LOC Preduzeće za izdavačku delatnost	75	0	75
Miškone Plastik d.o.o.	84	0	84
Aleksandar Inženjering d.o.o.	12	0	12
<i>Svega dati avansi u zemlji:</i>	<i>2.264</i>	<i>0</i>	<i>2.264</i>

Do dana revizije navedeni avansi nisu realizovani.

Pregled datih avansa u inostranstvu dat je u narednoj tabeli (u hiljadama dinara):

<i>Dati avansi</i>	<i>Iznos na dan 31.12.2011.</i>	<i>Realizovano do dana revizije</i>	<i>Saldo na dan revizije</i>
Unitech Trst	8	0	8
S. I. L.L. E. M. Milano	7.848	0	7.848
Texpack Adro	3	0	3
Micro Nova Vigonza	1.015	0	1.015
Bibis Prag	4.095	0	4.095
Strojirenski zkušebni ustav Brno	288	0	288
Arcelormital Luksemburg	2	0	2
<i>Svega dati avansi u inostranstvu:</i>	<i>13.259</i>	<i>0</i>	<i>13.259</i>

Do dana revizije dati avansi u inostranstvu nisu realizovani.

***KRATKOROČNA POTRAŽIVANJA, PLASMANI I GOTOVINA***

Kratkoročna potraživanja, plasmani i gotovina iznose 2.053.855 hiljada dinara i sastoji se iz sledećeg (u hiljadama dinara):

<i>Pozicija</i>	<i>Tekuća godina</i>	<i>Prethodna godina</i>
Potraživanja	1.124.535	1.002.299
Kratkoročni finansijski plasmani	637.495	2.905
Gotovinski ekvivalenti i gotovina	214.817	774.482
Porez na dodatu vrednost i AVR	77.008	39.094
<i>Svega:</i>	<i>2.053.855</i>	<i>1.818.780</i>

***2.1.2.1.1. POTRAŽIVANJA***

Potraživanja na dan 31.12.2011. godine iznose 1.124.535 hiljada dinara, a čine ih (u hiljadama dinara):

<i>Potraživanja</i>	<i>Tekuća godina</i>	<i>Prethodna godina</i>
Kupci u zemlji	173.335	231.436
Kupci u inostranstvu	950.793	770.330
Potraživanja od zaposlenih	407	533
<i>Ukupno :</i>	<i>1.124.535</i>	<i>1.001.766</i>

Potraživanja od kupaca u zemlji iznose 173.335 hiljada dinara. U sledećoj tabeli su prikazani kupci u zemlji sa saldonom većim od 1.000 hiljada dinara (u hiljadama dinara):

<i>Naziv kupca</i>	<i>Iznos na dan 31.12.2011.</i>	<i>Naplaćeno do dana revizije</i>	<i>Ostaje za naplatu</i>
Zavarivač a.d.	3.158	3.158	0
Galpres	2.005	0	2.005
Livnica ad	7.426	0	7.426
Ras prom 1995	1.592	1.592	0

**CONFIDA - FINODIT D.O.O.**  
 Revizija finansijskih izveštaja za 2011. godinu

<i>Naziv kupca</i>	<i>Iznos na dan 31.12.2011.</i>	<i>Naplaćeno do dana revizije</i>	<i>Ostaje za naplatu</i>
Svetlost Niš	19.388	19.388	0
Merkur internacional doo	1.596	365	1.231
Žemini Zemun	2.532	805	1.727
Metalac metalurgija	50.662	30.642	20.020
Sobim Niš	73.063	27.038	46.025
Ideal trgovina	5.828	495	5.333
Metalac Komerc Leskovac	4.631	1.401	3.230
Elrad WS s DOO	3.534	2.781	753
<b>Ukupno kupci u zemlji</b>	<b>173.335</b>	<b>87.665</b>	<b>87.750</b>

U postupku revizije kontrola potraživanja od kupaca vršena je na osnovu uzorka. Osnov za odabir uzorka bio je iznos potraživanja koja su veća od 1.000 hiljada dinara, čime je obuhvaćeno 98% ovih potraživanja. Na nivou uzorka, visina naplate iznosi 87.665 hiljada dinara ili 49,97%, što je zadovoljavajući nivo sa aspekta revizije.

Revizijska procedura je obuhvatila nezavisno usaglašavanje salda (konfirmacija) kao redovan postupak, kao i kontrolu naplativosti uzorkovanih potraživanja. Potraživanja su usaglašena u iznosu od 30%.

Potraživanja od kupaca u inostranstvu iznose 950.793 hiljada dinara. U narednoj tabeli prikazana su potraživanja od kupaca u inostranstvu:

<i>Kupci u inostranstvu</i>	<i>Iznos</i>	
	<i>(u EUR-ima)</i>	<i>(u 000 dinara)</i>
Graneksport	342.176,59	35.806
Maremi trejd	585.316,37	61.248
26.maj	111.481,02	11.665
MG Mind	1433.667,51	150.020
Vudelgo	358.344,24	37.497
Konikom	968.493,51	101.344
Madako	1.140.475,15	119.340
Lampart trade	14.356,58	1.502
Termet SA	49.289,55	5.158
Potera	1.054.927,22	110.389
Elektron DOO	53.377,33	5.585
Wamsler haus u kuchentechnik GMBH	100.298,35	10.495
Tehnostar DOO	953.802,73	99.807
Wamsler haus u kuchentechnik GMBH	12.759,60	1.335
Kinekus Slovakia SRO	83.792,21	8.768
Palazzetti Lelio S.p.A.	1.200.923,21	125.666

**CONFIDA - FINODIT D.O.O.**  
Revizija finansijskih izveštaja za 2011. godinu

<i>Kupci u inostranstvu</i>	<i>Iznos</i>	
	<i>(u EUR-ima)</i>	<i>(u 000 dinara)</i>
ALL Unico	127.842,12	13.378
Ro TRG	30.720,00	3.215
Armandi-H	84.689,51	8.862
Gipo	13.000,00	1.360
Mazor DOO	27.424,92	2.870
<b><u>Svega kupci iznad 1.000 hiljada dinara</u></b>	<b><u>8.747.157,72</u></b>	<b><u>915.310</u></b>
Ostali kupci u inostranstvu	-	35.483
<i>Svega:</i>	-	950.793

Potraživanja od kupaca u inostranstvu iskazana su u dinarskoj protivvrednosti po kursu srednjem NBS-a na dan 31.12.2011. godine od 104,6409 dinara za 1 EUR. Do dana vršenja revizije navedena ino-potraživanja su naplaćena u visini od 648.438 hiljada dinara ili 70,84%, što je zadovoljavajući nivo naplate. Postupkom revizije je obuhvaćen proces slanja konfirmacija, čime je postignut stepen obuhvatnosti od 50%. Stepen konfirmiranosti je nizak.

Potraživanja od zaposlenih iznose 407 hiljada dinara, a odnose se na:  
-Akontaciju za službeni put u dinarima u iznosu od 320 hiljada dinara i  
-Akontaciju za službeni put u devizama u iznosu od 87 hiljada dinara.

<i>Druga potraživanja</i>	<i>Tekuća godina</i>	<i>Prethodna godina</i>
Potraživanja od zaposlenih	407	533
<i>Ukupno druga potraživanja</i>	407	533

Do dana revizije navedena potraživanja su naplaćena.

#### *2.1.2.1.2. KRATKOROČNI FINANSIJSKI PLASMANI*

Kratkoročni finansijski plasmani na dan 31.12.2011. godine iznose 637.495 hiljada dinara, a čine ih (u hiljadama dinara):

<i>Kratkoročna potraživanja i plasmani</i>	<i>Tekuća godina</i>	<i>Prethodna godina</i>
Kratkoročni krediti u zemlji	2.429	2.905
Ostali kratkoročni finansijski plasmani	635.066	-
<i>Ukupno kratkoročna potraživanja i plasmani</i>	637.495	2.905



Kratkoročni krediti u zemlji su iskazani u iznosu od 2.429 hiljada dinara, a odnose se na potrošačke i sindikalne kredite zaposlenima.

Ostali kratkoročni finansijski plasmani su iskazani u iznosu od 635.066 hiljada dinara, a odnose se na oročena devizna sredstva i to Bancu Intesu u iznosu od 470.884 hiljada dinara, KBC banku u iznosu od 104.640 hiljada dinara i Univerzal banku u iznosu od 59.540 hiljada dinara. Navedeni iznosi su preračunati po srednjem kursu NBS-a na dan bilansiranja, kako je i iskazana u poslovnim evidencijama Društva.

*2.1.2.1.3. GOTOVINSKI EKVIVALENTI I GOTOVINA*

Gotovina i gotovinski ekvivalenti su iskazani u iznosu od 214.817 hiljada dinara i odnose se na (u hiljadama dinara):

<i>Naziv</i>	<i>Tekuća godina</i>	<i>Prethodna godina</i>
Tekući (poslovni) računi	17.277	5.394
Blagajna	433	611
Devizni račun	197.107	768.477
<i>Ukupno</i>	<i>214.817</i>	<i>774.482</i>

U narednoj tabeli dat je pregled stanja dinarskih i deviznih računa, kao i stanje blagajne (u hiljadama dinara):

<i>Naziv</i>	<i>Stanje u poslovnim knjigama na dan 31.12.2011.</i>	<i>Stanje na izvodima i IOS-ima tekućih dinarskih i deviznih računa na dan 31.12.2011.</i>
<b><i>Tekući (poslovni) računi-dinarski</i></b>		
Banka Intesa dinarski račun broj 160-37663-92	2	2
Banka Intesa dinarski račun broj 160-63482-41	1	1
Banka Intesa dinarski račun broj 160-7007-07	14.908	14.908
KBC banka a.d.	67	67
Alpha banka	133	133
Univerzal banka	37	37
Nacionalna štedionica	2	2
OTP banka dinarski račun 325-95008000007-28	9	9
OTP banka dinarski račun 325-95008010635-57	2.118	2.118
<b><i>Svega dinarski računi- medjuzbir gotovine</i></b>	<b><i>17.277</i></b>	<b><i>17.277</i></b>

**CONFIDA - FINODIT D.O.O.**  
 Revizija finansijskih izveštaja za 2011. godinu

<b><u>Devizni računi</u></b>		
Banka intesa a.d.	131.790	131.790
Niška banka Vranje	3	3
KBC banka a.d.	65.227	65.227
Univerzal banka a.d.	88	88
<b><u>Svega devizni računi-medjuzbir gotovine</u></b>	<b><u>197.107</u></b>	<b><u>197.107</u></b>
<b><u>Blagajna</u></b>	<b><u>433</u></b>	<b><u>433</u></b>
<b><u>Ukupno</u></b>	<b><u>214.817</u></b>	<b><u>214.817</u></b>

Popisne komisije su izvršile popis i konstatovale su da se popisano i knjigovodstveno stanje slažu.

*2.1.2.1.4. POREZ NA DODATU VREDNOST I AVR*

- Porez na dodatu vrednost i AVR iznose 77.008 hiljada dinara (u hiljadama dinara):

Porez na dodatnu vrednost	46.870
Aktivna vremenska razgraničenja	30.138
<i>Svega:</i>	<i>77.008</i>

- Porez na dodatu vrednost je iskazan u iznosu od 46.870 hiljada dinara, a odnosi se na potraživanja za više plaćen porez na dodatu vrednost i do dana revizije su naplaćena.
- Aktivna vremenska razgraničenja su prikazana u sledećoj tabeli (u hiljadama dinara):

<i>Aktivna vremenska razgraničenja</i>	<i>Tekuća godina</i>	<i>Prethodna godina</i>
Razgraničeni troškovi po osnovu obaveza	21.328	17.705
Ostala aktivna vremenska razgraničenja	8.810	2.288
<i>Ukupno AVR</i>	<i>30.138</i>	<i>19.993</i>

- Aktivna vremenska razgraničenja su iskazana u ukupnom iznosu od 30.138 hiljada dinara, a odnose se na Akontacioni porez na dodatu vrednost u iznosu od 21.328 hiljada dinara i Ostala aktivna vremenska razgraničenja u iznosu od 8.810 hiljada dinara i do dana revizije nisu naplaćena.

**2.1.3. ODLOŽENA PORESKA SREDSTVA**

Odložena poreska sredstva iznose 21.448 hiljada dinara, a čine ih (u hiljadama dinara):

Odložena poreska sredstva do 31.12.2010. godine	8.162
Odložena poreska sredstva za 2011. godinu	13.286
<i>Svega:</i>	<i>21.448</i>

Odložena poreska sredstva su iskazana u iznosu od 21.448 hiljada dinara i imaju sledeću strukturu:

1. Po početnom stanju je iskazano u iznosu od 8.162 hiljada dinara.
2. Odložena poreska sredstva u iznosu od 9.323 hiljada dinara, po osnovu obračunatih rezervisanja za otpremnine.
3. Odložena poreska sredstva u iznosu od 1.371 hiljada dinara, po osnovu obračunatih rezervisanja za jubilarne nagrade.
4. Odložena poreska sredstva u iznosu od 2.592 hiljada dinara, nastala po osnovu obračunatih razlika između poreske i računovodstvene osnovice.

## **2.2. PASIVA**

Bilansna pasiva iznosi 4.769.015 hiljada dinara i sastoji se iz sledećih pozicija (u hiljadama dinara):

Kapital	4.039.518
Dugoročna rezervisanja i obaveze	729.497
<i>Ukupna pasiva</i>	<i>4.769.015</i>

### **2.2.1. KAPITAL**

Ukupan kapital Društva na dan 31.12.2011. godine iznosi 4.039.518 hiljada dinara. Struktura kapitala je sledeća (u hiljadama dinara):

<i>KAPITAL</i>	<i>Tekuća godina</i>	<i>Prethodna godina</i>
Osnovni i ostali kapital	1.387.334	1.387.197
Rezerve	492.827	492.827
Revalorizacione rezerve	197.166	203.892
Neraspoređeni dobitak	1.962.191	1.615.485
<i>Ukupno</i>	<i>4.039.518</i>	<i>3.699.401</i>

### **OSNOVNI KAPITAL**

Osnovni i ostali kapital na dan 31.12.2011. godine iznosi 1.387.334 hiljada dinara, a sastoji se od (u hiljadama dinara):

<i>Osnovni Kapital</i>	<i>Tekuća godina</i>	<i>Prethodna godina</i>
Akcijski kapital	1.171.240	1.171.240
Ostali kapital	216.094	215.956
<i>Ukupno</i>	<i>1.387.334</i>	<i>1.387.196</i>

**Osnovni kapital** iskazan je u iznosu od 1.171.240 hiljada dinara i odnosi se na akcijski kapital. Nominalna vrednost jedne akcije iznosi 6.700,00 dinara i usaglašena je sa iznosom u Centralnom registru hartija od vrednosti.

Struktura osnovnog kapitala prema vlasništvu prikazana je u narednoj tabeli:

<i>KAPITAL</i>	<i>Tekuća godina</i>	<i>Prethodna godina</i>
Akcije u vlasnitvu fizičkih lica	36.996	21,16%
Akcije u vlasništvu pravnih lica	103.740	59,34%
Zbirni (kastodi) račun	34.076	19,49%
<i>Svega</i>	<i>174.812</i>	<i>100,00</i>

Osnovni i ostali kapital je prikazan u sledećoj tabeli (u hiljadama dinara):

<i>Naziv</i>	<i>Iznos</i>
Akcijski kapital obične akcije	1.307
Akcijski kapital prioritetne akcije	234.826
Kupljene akcije u 2002. godini	38.500
Akcije emisija serije 02	242.211
Akcije emisija serije 03	250.928
Akcije emisija serije 04	292.984
Otplaćene upisane akcije	110.484
<b><u>Svega osnovni kapital</u></b>	<b><u>1.171.240</u></b>
Ostali kapital	16.094
Ostali kapital sopstvene akcije	200.000
<b><u>Svega ostali kapital</u></b>	<b><u>216.094</u></b>
<i>Ukupno</i>	<i>1.387.334</i> <i>334</i>

- **Ostali kapital** je iskazan u iznosu od 216.094 hiljada dinara i odnosi se na dve pozicije:
- -ostali kapital koji je namenjen za rešavanje dugoročnih stambenih potreba zaposlenih je na dan 01.01.2011. godine iskazan u iznosu od 15.957 hiljada dinara. U toku 2011. godine je došlo do povećanja u iznosu od 137 hiljada dinara, a po osnovu revalorizacije navedene pozicije, a po osnovu rasta indeksa cena u izveštajnom periodu, tako da je stanje na dan 31.12.2011. godine iskazano u iznosu od 16.094 hiljada dinara.
- -ostali kapital namenjen sa sticanje sopstvenih akcija u iznosu od 200.000 hiljada dinara, nastao je po osnovu Odluke Skupštine Društva od 14.04.2005. godine o formiranju Fonda rezervi za sticanje sopstvenih akcija. Navedeni iznos bi trebalo korigovati, obzirom na to da su u pitanju rezerve, saglasno Odluci Skupštine Društva, a ne kapital. Shodno tome treba ih iskazati u skladu sa Pravilnikom o kontnom okviru i sadržini računa.

Akcionare sa najvećim brojem akcija čine:

<i>Naziv</i>	<i>Broj glasova</i>	<i>Ukupna vrednost u akcijama u dinarima</i>
Amasis d.o.o.	43.702	292.803.400
Alfa invest	42.507	284.796.900
Unicredit banka Srbija kastodi račun	14.296	95.783.200
Erste banka a.d. Novi Sad kastodi račun	11.408	76.433.600
Vojvođanska banka a.d. Novi Sad kastodi račun	3.390	22.713.000
Feranex d.o.o.	2.949	19.758.000
Raiffeisenbank a.d. Beograd Kastodi račun	2.227	14.920.000
EMG Holding Ltd Cyprus	2.075	13.902.500
Struka d.o.o.	1.999	13.393.300
Delta Generali osiguranje a.d.	1.223	8.194
<b><u>Ukupno</u></b>	<b><u>125.776</u></b>	<b><u>834.512.094</u></b>

Podaci iz prethodne tabele su preuzeti iz Centralnog registra hartija od vrednosti u toku vršenja revizije.

Osnovni kapital je registrovan u Centralnom registru hartija od vrednosti kao i u Agenciji za privredne registre. Najnovije Rešenje Agencije za privredne registre o promeni vrednosti kapitala potiče od 22.05.2008. godine i vodi se pod brojem BD 81060/2008, na osnovu koga je verifikovana vrednost osnovnog kapitala Društva u iznosu od 3.630.383,60 EUR-a

**Revalorizacione rezerve** su na dan 01.01.2011. godine iskazane u iznosu od 203.892 hiljada dinara i u toku 2011. godine je izvršeno smanjenje u iznosu od 6.726 hiljada dinara tako da je stanje na dan bilansiranja iskazano u iznosu od 197.166 hiljada dinara. Navedeno smanjenje je rezultat isknjiženja Nekretnine, odnosno poslovnog prostora Društva u Beogradu. Revalorizacione rezerve su rezultat procene vrednosti imovine Društva i njenog usaglašavanja sa tržišnom vrednošću.

**Neraspoređeni dobitak** na dan 31.12.2011. godine iznosi 1.962.191 hiljada dinara, a odnosi se na Neraspoređeni dobitak ranijih godina u iznosu od 1.615.485 hiljada dinara i Neraspoređenu dobit tekuće godine u iznosu od 480.612 hiljada dinara. U toku 2011. Godine došlo je do smanjenja neraspoređene dobiti tekuće godine u iznosu od 133.906 hiljada dinara po osnovu Odluke Skupštine Društva na sednici održanoj dana 10.05.2011. godine, tako da je stanje na dan bilansiranja iskazano u iznosu od 1.962.191 hiljada dinara.

## **2.2.2. DUGOROČNA REZERVISANJA I OBAVEZE**

Dugoročna rezervisanja i obaveze Društva na dan 31.12.2011. godine iznose 729.497 hiljada dinara, a čine ih (u hiljadama dinara):

<i>Pozicija</i>	<i>Tekuća godina</i>	<i>Prethodna godina</i>
Dugoročna rezervisanja	127.941	30.550
Kratkoročne obaveze	601.556	494.161
<i>Svega:</i>	<i>729.497</i>	<i>524.711</i>

### **DUGOROČNA REZERVISANJA**

Dugoročna rezervisanja iznose 127.941 hiljada dinara, a čine ih (u hiljadama dinara):

<i>Dugoročna rezervisanja</i>	<i>Tekuća godina</i>	<i>Prethodna godina</i>
Rezervisanja za troškove u garantnom roku	21.000	21.000
Rezervisanja za naknade i druge beneficije zaposlenih	106.941	9.550
<i>Ukupno</i>	<i>127.941</i>	<i>30.550</i>

Rezervisanja za naknade i druge beneficije zaposlenih su iskazane u ukupnom iznosu od 106.941 hiljada dinara, a odnose se na dugoročna rezervisanja za otpremnine u iznosu od 93.230 hiljada dinara i Dugoročna rezervisanja za jubilarne nagrade u iznosu od 13.711 hiljada dinara.

***KRATKOROČNE OBAVEZE***

Kratkoročne obaveze iznose 601.556 hiljada dinara i sastoje se iz sledećih obaveza koje dospevaju u roku od dvanaest meseci (u hiljadama dinara):

<i>KRATKOROČNE OBAVEZE</i>	<i>Tekuća godina</i>	<i>Prethodna godina</i>
Obaveze iz poslovanja	538.450	432.762
Ostale kratkoročne obaveze	62.292	60.671
Obaveze po osnovu poreza na dodatu vrednosti i ostalih javnih prihoda i pasivna vremenska razgraničenja	816	728
<i>Svega kratkoročne obaveze:</i>	<i>601.556</i>	<i>494.161</i>

***2.2.2.1.1. OBAVEZE IZ POSLOVANJA***

Obaveze iz poslovanja na dan 31.12.2011. godine iznose 538.450 hiljada dinara. Struktura ovih obaveza je (u hiljadama dinara):

<i>Obaveze iz poslovanja</i>	<i>Tekuća godina</i>	<i>Prethodna godina</i>
Primljeni avansi	29.074	7.484
Dobavljači u zemlji	339.826	341.452
Dobavljači u inostranstvu	169.550	83.826
<i>Svega</i>	<i>538.450</i>	<i>432.762</i>

Obaveze po osnovu primljenih avansa iznose 29.074 hiljada dinara, a odnose se na:

Primljeni avansi u zemlji	28.887
Primljeni avansi iz inostranstva	187
<i>Svega:</i>	<i>29.074</i>



**CONFIDA - FINODIT D.O.O.**  
Revizija finansijskih izveštaja za 2011. godinu

· Primljeni avansi u zemlji odnose se na (u hiljadama dinara):

<i>Naziv</i>	<i>Iznos na dan 31.12.2011.</i>
Termovent d.o.o.	45
Sipor Simpo	2
Spektar plus	3.532
Vitez & kom d.o.o.	25.265
Termo Var sztr	6
UNHCR	38
<i>Svega:</i>	28.887

· Do dana revizije navedeni plasmani su realizovani u iznosu od 6.694 hiljada dinara ili 23,17%.

· Primljeni avansi iz inostranstva su na dan 31.12.2011. godine iskazani u iznosu od 187 hiljada dinara i do dana revizije nisu realizovani.

Obaveze prema dobavljačima u zemlji na dan 31.12.2011. godine iznose 339.826 hiljada dinara. U narednoj tabeli prezentiraju se svi dobavljači čije je potraživanje od društva iznad 1.000 hiljada dinara. U okviru pozicije “ostali dobavljači” dati su oni dobavljači čije je potraživanje od Društva manje od navedenog iznosa (u hiljadama dinara):

<i>Dobavljač</i>	<i>Iznos na dan 31.12.2011.</i>	<i>Izmireno do dana revizije</i>	<i>Saldo koji ostaje za plaćanje</i>
Industrija stakla Pančevo	2.710	2.710	0
Dunav osiguranje AD Vranje	1.850	1.850	0
Fabrika hleba i mleka DOO Vranje	1.005	1.005	0
Knauf Insulation DOO Surdulica	9.229	9.229	0
Fima AD Mionica	1.887	1.512	375
Messer Tehnogas	1.916	1.744	172
Kapital DMK DOO Čačak	5.981	4.404	1.577
Dva drugara DOO Vranje	1.809	1.465	344
Dragstor Gaga PTR Vranje	2.254	1.772	482
Holywell Neopren commerce	1.113	1.113	0
Pogled DOO Trgovište	5.025	5.025	0
Potisje Precizni Liv ADA	2.360	2.360	0
Itis DOO Vranje	3.611	3.611	0
Zvezda AD Zemun	4.712	2.803	1.909
Duropack AD Kruševac	2.927	2.059	868

**CONFIDA - FINODIT D.O.O.**  
 Revizija finansijskih izveštaja za 2011. godinu

<i>Dobavljač</i>	<i>Iznos na dan 31.12.2011.</i>	<i>Izmireno do dana revizije</i>	<i>Saldo koji ostaje za plaćanje</i>
Metal Flex DOO Nova Pazova	1.564	1.564	0
Invest trade DOO Vranje	2.403	1.980	423
Metalac AD Novaci, Aleksandrovac	5.522	5.522	0
Eltex DOO, Kruševac	5.827	4.432	1.395
Damm, Pojate	7.094	4.012	3.082
Tehnoliv s.r.l., Čačak	4.720	4.720	0
Pernades DOO Arandelovac	2.683	2.683	0
Janković ZR, Leskovac	3.473	2.782	691
Rad radnja za izradu m.p. Popovac	2.237	2.237	0
Kommex BB DOO Prokuplje	1.023	16	1.007
Attos DOO Novi Sad	2.786	2.786	0
Have Compani DOO	1.480	1.480	0
Železara Smederevo DOO	171.548	171.548	0
Filip autoprevoznačka radnja Vranje	1.562	1.562	0
Elektrotermija DOO	5.298	5.298	0
Naknada za korišćenje građ. Zemljišta Vranje	1.145	1.145	0
Bela breza DOO Bosilegrad	4.251	3.532	719
Hahn+Kolb DOO Beograd	1.741	1.703	38
Vaal s.r.l. Čačak	2.922	2.406	516
Me-gal s.r.l. Novi Sad	1.297	1.065	232
Pro team DOO	2.306	2.018	288
Ivanović Fleks DOO Aleksandrovac	1.611	1.413	198
Inak Doo Bosilegrad	5.722	4.808	914
Copper Com doo Užice	1.227	1.227	0
Kocit Niš	2.836	2.156	680
Treska zr Velika Grabovica	1.892	1.545	347
Trgoprodukt-comerc doo, Valjevo	2.573	2.315	258
Palma-prom, Leskovac	1.966	1.888	78
Astra graf Vranje	1.061	1.039	22
Elrad WS-S d.o.o. Vlasotince	2.088	2.088	0
Studeničanka Ušće	1.372	1.025	347
<i>Ukupno dobavljači u zemlji:</i>	<i>303.619</i>	<i>286.657</i>	<i>16.962</i>

Kontrolom i analizom dobavljača u zemlji, a na osnovu uzorka i raspoložive dokumentacije, ustanovili smo da su obaveze prema dobavljačima za fakturisane robe i usluge na nivou uzorka izmirene u iznosu od 286.657 hiljada dinara ili 94,41%. Nivo obuhvatnosti uzorka u odnosu na ukupni saldo dobavljača u zemlji iznosi 89,35%. Postupkom revizije sprovedene je postupak konfirmiranosti i postignut je stepen konfirmiranosti od 20%.

**CONFIDA - FINODIT D.O.O.**  
 Revizija finansijskih izveštaja za 2011. godinu

Dobavljači u inostranstvu su iskazani u iznosu od 169.089 hiljada dinara. U narednoj tabeli dajemo analitički pregled dobavljača u inostranstvu (u hiljadama dinara):

<i>Dobavljači u inostranstvu</i>	<i>Iznos</i>		<i>Naplaćeno do dana revizije</i>	<i>Ostaje za naplatu</i>
	<i>(u EUR-ima)</i>	<i>(u 000 dinara)</i>		
Graneksport	160.610	16.806	16.806	0
Maremi trejd	336.569	35.219	35.219	0
26.maj	47.502	4.971	4.971	0
Weilburger lackfabrik	144.097	15.079	15.079	0
Shott glas	17.969	1.880	1.880	0
Culimeta	86.875	9.091	9.091	0
Ferro	114.341	11.965	11.965	0
Schramm coatings GMBH	28.318	2.963	0	2.963
Eta cerkno	41.710	4.365	4.365	0
V.E.T. GMBH	6.215	650	0	650
Zagorka PGM	20.060	2.099	0	2.099
Monte plam DOO	3.735	386	386	0
Skrin DOO	57.310	5.997	5.997	0
Emo frite DOO	107.502	11.249	11.249	0
Kočevar in sinovi	9.215	964	964	0
Amada	7.870	824	824	0
Palazzetti lelio S.p.A.	71.257	7.458	3.639	3.819
RSE Entsorgung AG	4.800	502	502	0
Thyssenkrupp materials Austria	334.413	34.993	34.993	0
Ma te SRL	10.521	1.101	1.101	0
<i>Svega:</i>	<i>1.615.927</i>	<i>169.089</i>	<i>159.558</i>	<i>9.531</i>

Kursiranje obaveza prema ino-dobavljačima je pravilno izvršeno svođenjem na srednji kurs NBS (1 EUR-104,6409 din).

Obaveze prema ino-dobavljačima su izmirene do dana revizije u ukupnom iznosu od 159.558 hiljada dinara ili 94,36%. Kroz postupak revizije sprovedene su procedure confirmiranja i postignut je nizak stepen confirmiranosti.

*2.2.2.1.2. OSTALE KRATKOROČNE OBAVEZE*

Ostale kratkoročne obaveze i iznose 62.290 hiljada dinara i odnose na (u hiljadama dinara):

Obaveze po osnovu zarada i naknada zarada	60.107
Druge obaveze	2.183
<i>Svega:</i>	62.290

Obaveze po osnovu zarada i naknada zarada iznose 60.107 hiljada dinara, a čine ih (u hiljadama dinara):

<i>Obaveze po osnovu zarada i naknada zarada</i>	<i>Tekuća godina</i>	<i>Prethodna godina</i>
Obaveze za neto zarade i naknade zarada, osim naknada zarada koje se refundiraju	35.708	34.741
Obaveze za porez na zarade i naknade zarada na teret zaposlenog	5.321	5.351
Obaveze za doprinose na zarade i naknade zarada na teret zaposlenog	9.040	8.934
Obaveze za poreze i doprinose na zarade i naknade zarada na teret poslodavca	9.002	8.897
Obaveze za neto naknade zarada koje se refundiraju	1.037	1.081
<i>Svega</i>	<i>60.108</i>	<i>59.004</i>

Uvidom u poslovne knjige Društva utvrdili smo da se obaveze za neto zarade, poreze i doprinose na zarade odnose na ukalkulisane, a neisplaćene zarade za decembar 2011. godine. Navedene obaveze su izmirene u januaru 2012. godine.

Druge obaveze iznose 2.184 hiljada dinara i u narednoj tabeli data je njihova struktura (u hiljadama dinara):

<i>Druge obaveze</i>	<i>Tekuća godina</i>	<i>Prethodna godina</i>
Obaveze po osnovu kamata i troškova finansiranja	35	20
Obaveze za dividende	1.980	1.542
Obaveze za učešće u dobiti	3	-
Obaveze prema članovima upravnog i nadzornog odbora	166	105
<i>Svega druge obaveze</i>	<i>2.184</i>	<i>1.667</i>

Obaveze po osnovu kamata i troškova finansiranja iznose 35 hiljada dinara, a nastale su po osnovu kredita i do dana revizije navedene obaveze su izmirene.

Obaveze za dividende su iskazane u iznosu od 1.980 hiljada dinara i do dana revizije navedene obaveze su izmirene u iznosu od 59 hiljada dinara ili 3%.

Obaveze za učešće u dobiti su na dan bilansiranja iskazane u iznosu od 3 hiljade dinara i do dana revizije su izmirene.

Obaveze prema članovima upravnog i nadzornog odbora su iskazane u iznosu od 166 hiljada dinara na dan 31.12.2012. godine i do dana revizije su izmirene u celokupnom iznosu.

*2.2.2.1.3. OBAVEZE PO OSNOVU POREZA NA DODATU VREDNOST I OSTALIH JAVNIH PRIHODA I PASIVNA VREMENSKA RAZGRANIČENJA*

Obaveze po osnovu poreza na dodatu vrednost i ostalih javnih prihoda iznose 816 hiljada dinara (u hiljadama dinara):

<i>Obaveze za ostale poreze, doprinose i druge dažbine</i>	<i>Tekuća godina</i>	<i>Prethodna godina</i>
Obaveze za poreze, carine i druge dažbine iz nabavke ili na teret troškova	551	498
Obaveze za doprinose koji terete troškove	265	230
<i>Svega</i>	<i>816</i>	<i>728</i>

### **3. BILANS USPEHA**

- Društvo je u toku 2011. godine ostvarilo dobitak u iznosu od 467.328 hiljada dinara, kao razliku ukupnih prihoda od 4.233.501 hiljada i ukupnih rashoda od 3.766.173 hiljada dinara.
- Društvo je u svim segmentima poslovnih prihoda i rashoda ostvarilo dobitke, što je iskazano u sledećoj tabeli (u hiljadama dinara):

<i>Prihodi i rashodi</i>	<i>Prihodi</i>	<i>Rashodi</i>	<i>Dobitak/</i>
			<i>Gubitak</i>
Poslovni	4.003.959	3.623.503	380.456
Finansijski	113.217	84.672	28.545
Ostali	116.325	57.998	58.327
<i>Svega</i>	<i>4.233.501</i>	<i>3.766.173</i>	<i>467.328</i>

- Dobitak u iznosu od 467.326 hiljada dinara predstavlja dobitak iz redovnog poslovanja pre oporezivanja. Kada se na navedeni iznos dobitka dodaju odloženi poreski prihodi perioda od 13.286 hiljada dinara, dobija se neto dobitak u iznosu od 480.612 hiljada dinara.
- Društvo je u finansijskim izveštajima iskazalo dobitak po akciji kako to zahteva MRS 33 - Zarada po akciji.

#### **3.1. PRIHODI**

- Ukupni prihodi iznose 4.233.501 hiljada dinara i sastoje se iz sledećih prihoda (u hiljadama dinara):

<i>Naziv</i>	<i>Tekuća godina</i>	<i>Prethodna godina</i>
Poslovni prihodi	4.003.959	3.438.693
Finansijski prihodi	113.217	155.365
Ostali prihodi	116.325	74.101
<i>Svega:</i>	<i>4.233.501</i>	<i>3.668.159</i>

### 3.1.1. POSLOVNI PRIHODI

Poslovni prihodi ostvareni u toku 2011. godine iznose 4.003.959 hiljada dinara, a čine ih (u hiljadama dinara):

<i>Pozicija</i>	<i>Tekuća godina</i>	<i>Prethodna godina</i>
Prihodi od prodaje	3.798.406	3.587.304
Prihodi od aktiviranja učinaka i robe	13.870	18.413
Povećanje vrednosti zaliha učinaka	190.067	5.373
Smanjenje vrednosti zaliha učinaka	0	172.603
Ostali poslovni prihodi	1.616	206
<i>Svega poslovni prihodi:</i>	<i>4.003.959</i>	<i>3.438.693</i>

Prihodi od prodaje iznose 3.798.406 hiljada dinara i čine ih prihodi od prodaje robe i prihodi od prodaje proizvoda.

Prihodi od prodaje robe iznose 4.283 hiljada dinara, i odnose se na (u hiljadama dinara):

<i>Prihodi od prodaje robe</i>	<i>Iznos</i>
Prihodi od prodaje robe na domaćem tržištu	3.746
Prihodi od prodaje robe na inostranom tržištu	537
<i>Svega:</i>	<i>4.283</i>

Prihodi od prodaje proizvoda i usluga iznose 3.794.123 hiljada dinara i odnose se na (u hiljadama dinara):

<i>Prihodi od prodaje proizvoda i usluga</i>	<i>Iznos</i>
Prihodi od prodaje proizvoda na domaćem tržištu	1.564.815
Prihodi od prodaje proizvoda u inostranstvu	2.229.308
<i>Svega:</i>	<i>3.794.123</i>

Prihodi od aktiviranja učinaka i robe iznose 13.870 hiljada dinara i odnose se na prihode po osnovu upotrebe proizvoda i robe za reprezentaciju.

**CONFIDA - FINODIT D.O.O.**  
 Revizija finansijskih izveštaja za 2011. godinu

- Povećanje vrednosti zaliha učinaka iznosi 190.067 hiljada dinara, a odnosi se na (u hiljadama dinara):

<i>Prihodi od aktiviranja učinaka i robe</i>	<i>Stanje 01.01.2011.</i>	<i>Stanje 31.12.2011.</i>	<i>Razlika</i>	
			<i>Povećanje</i>	<i>Smanjenje</i>
Nedovršena proizvodnja	24.284	32.125	7.841	0
Gotovi proizvodi	187.584	369.809	182.226	0
<i>Svega:</i>	<i>211.868</i>	<i>401.934</i>	<i>190.067</i>	<i>0</i>

- Ostali poslovni prihodi iznose 1.616 hiljada dinara, a čine ih prihodi od subvencija u iznosu od 1.538 hiljada dinara i prihodi od zakupnina u iznosu od 78 hiljada dinara.
- Prihodi od premija, subvencija, dotacija, donacija i sl. iznose 1.538 hiljada dinara, a čine ih (u hiljadama dinara):

<i>Prihodi od premija subvencija, dotacija, donacija i sl.</i>	<i>Iznos</i>
Prihodi od subvencija	1.538
<i>Svega:</i>	<i>1.538</i>

- Prihodi od zakupnina su iskazani u iznosu od 78 hiljada dinara (u hiljadama dinara):

<i>Drugi poslovni prihodi</i>	<i>Iznos</i>
Prihodi od zakupnina	78
<i>Svega:</i>	<i>78</i>

### **3.1.2. FINANSIJSKI PRIHODI**

- Finansijski prihodi iznose 113.216 hiljada dinara i odnose se na (u hiljadama dinara):

<i>Finansijski prihodi</i>	<i>Iznos</i>
Prihodi od kamata	17.457
Pozitivne kursne razlike	95.124
Ostali finansijski prihodi	635
<i>Svega:</i>	<i>113.216</i>



### **3.1.3. OSTALI PRIHODI**

Ostali prihodi iznose 116.324 hiljada dinara i nastali su iz (u hiljadama dinara):

<i>Ostali prihodi</i>	<i>Iznos</i>
Dobici od prodaje nematerijalnih ulaganja, nekretnina, postrojenja i opreme	1.458
Viškovi	110
Naplaćena otpisana potraživanja	113.596
Ostali nepomenuti prihodi	1.160
<i>Svega:</i>	<i>116.324</i>

Dobici od prodaje nematerijalnih ulaganja, nekretnina, postrojenja i opreme su iskazani u iznosu od 1.458 hiljada dinara, a nastali su najvećim delom po osnovu prodaje dizel i električnih viljuškara.

U okviru ostalih prihoda najznačajnije učešće imaju naplaćena otpisana potraživanja u iznosu od 113.596 hiljada dinara ili 97% od ukupnih Ostalih prihoda.

### **3.2. RASHODI**

Ukupni rashodi koji su nastali u 2011. godini iznose 3.766.173 hiljada dinara i odnose se na sledeće rashode (u hiljadama dinara):

<i>Naziv rashoda</i>	<i>Tekuća godina</i>	<i>Prethodna godina</i>
Poslovni	3.623.503	2.993.236
Finansijski	84.672	13.771
Ostali	57.998	224.877
<i>Svega rashodi:</i>	<i>3.766.173</i>	<i>3.231.884</i>

#### **3.2.1. POSLOVNI RASHODI**

Poslovni rashodi iznose 3.623.504 hiljada dinara i sačinjeni su iz sledećih troškova (u hiljadama dinara):

<i>Naziv</i>	<i>Tekuća godina</i>	<i>Prethodna godina</i>
Nabavna vrednost prodate robe	3.224	3.741
Troškovi materijala	2.336.332	1892.817
Troškovi zarada, naknada zarada i ostali lični rashodi	705.097	655.166
Troškovi amortizacije i rezervisanja	263.929	149.304
Ostali poslovni rashodi	314.924	292.208
<i>Svega poslovni rashodi:</i>	<i>3.623.504</i>	<i>2.993.236</i>

**CONFIDA - FINODIT D.O.O.**  
*Revizija finansijskih izveštaja za 2011. godinu*

Nabavna vrednost prodane robe iznosi 3.224 hiljada dinara i odnosi se na (u hiljadama dinara):

<i>Nabavna vrednost prodane robe</i>	<i>Iznos</i>
Nabavna vrednost prodane robe	3.224
<i>Svega:</i>	<i>3.224</i>

Troškovi materijala iznose 2.336.330 hiljada dinara, a odnose na (u hiljadama dinara):

<i>Troškovi materijala</i>	<i>Iznos</i>
Troškovi materijala za izradu	2.211.789
Troškovi ostalog materijala (režijskog)	43.750
Troškovi goriva i energije	80.792
<i>Svega :</i>	<i>2.336.330</i>

Troškovi zarada, naknada zarada i ostali lični rashodi iznose 705.097 hiljada dinara i odnose se na (u hiljadama dinara):

<i>Troškovi zarada, naknada zarada i ostali lični rashodi</i>	<i>Iznos</i>
Troškovi zarada i naknada zarada (bruto)	583.346
Troškovi poreza i doprinosa na zarade i naknade zarada na teret poslodavca	108.068
Troškovi naknada po ugovoru o privremenim i povremenim poslovima	248
Troškovi naknada članovima upravnog i nadzornog odbora	1.727
Ostali lični rashodi i naknade	11.708
<i>Svega :</i>	<i>705.097</i>

Ostali lični rashodi odnose se na: troškove prevoza na posao, troškove službenih putovanja u zemlji i inostranstvu, troškovi prevoza sopstvenim vozilom, troškovi otpremnina zbog odlaska u penziju, pomoć radnicima u slučaju teže bolesti i drugi lični rashodi.

Troškovi amortizacije i rezervisanja iznose 263.929 hiljada dinara, a odnose se na (u hiljadama dinara):

<i>Troškovi amortizacije i rezervisanja</i>	<i>Iznos</i>
Troškovi amortizacije	156.988
Rezervisanja za naknade i druge beneficije zaposlenih	106.941
<i>Svega :</i>	<i>263.929</i>

Amortizacija građevinskih objekata	32.382
Amortizacija investicionih nekretnina	34
Amortizacija postrojenja i opreme	124.572
<i>Svega troškovi amortizacije:</i>	<i>156.988</i>

Obračunata je i amortizacija za poreske svrhe (u hiljadama dinara):

<i>Grupa</i>	<i>Stopa %</i>	<i>Iznos</i>
I	2,50	32.438
II	10,00	28.499
III	15,00	39.291
IV	20,00	22.736
V	30,00	5.684
<i>Svega:</i>	-	<i>128.649</i>

Ostali poslovni rashodi iznose 314.923 hiljada dinara i sastoje se od troškova proizvodnih usluga i nematerijalnih troškova.

Troškovi proizvodnih usluga iznose 196.310 hiljada dinara, a odnosi se na (u hiljadama dinara)

<i>Troškovi proizvodnih usluga</i>	<i>Iznos</i>
Troškovi transportnih usluga	76.643
Troškovi usluga održavanja	48.272
Troškovi zakupnina	6.011
Troškovi sajmova	2.624
Troškovi reklame i propagande	23.184
Troškovi Ostalih usluga	39.576
<i>Svega :</i>	<i>196.310</i>

Nematerijalni troškovi iznose 118.613 hiljada dinara, a odnose se na (u hiljadama dinara):

<i>Nematerijalni troškovi</i>	<i>Iznos</i>
Troškovi neproizvodnih usluga	68.691
Troškovi reprezentacije	6.760
Troškovi premija osiguranja	14.459
Troškovi platnog prometa	3.754
Troškovi članarina komorama i udruženjima	3.121
Troškovi poreza	8.309
Troškovi doprinosa	1.510
Ostali nematerijalni troškovi	12.009
<i>Svega :</i>	<i>118.613</i>

### ***3.2.2. FINANSIJSKI RASHODI***

Finansijski rashodi iznose 84.672 hiljada dinara i sastoje se iz sledećih rashoda finansiranja (u hiljadama dinara):

<i>Finansijski rashodi</i>	<i>Iznos</i>
Rashodi kamata	131
Negativne kursne razlike	84.541
<i>Svega:</i>	<i>84.672</i>

Negativne kursne razlike su iskazane u iznosu od 84.541 hiljada dinara, a nastale su najvećim delom na osnovu kursiranja obaveza prema dobavljačima u inostranstvu.

### **3.2.3. OSTALI RASHODI**

Ostali rashodi iznose 57.997 hiljada dinara, a čine ih (u hiljadama dinara):

<i>Ostali rashodi</i>	<i>Iznos</i>
Gubici po osnovu rashodovanja i prodaje nematerijalnih ulaganja, nekretnina, postrojenja i opreme	2.144
Manjkovi	34
Rashodi po osnovu direktnih otpisa potraživanja	6.778
Ostali nepomenuti rashodi	49.041
<i>Svega:</i>	<i>57.997</i>

Rashodi po osnovu direktnih otpisa potraživanja su iskazani u iznosu od 6.778 hiljada dinara, a nastali su po osnovu Odluke Upravnog odbora o usvajanju popisa od 26.01.2012. godine.

Ostali nepomenuti rashodi su iskazani u iznosu od 49.041 hiljada dinara i odnose se na rabate odobrene kupcima.

#### 4. IZVEŠTAJ O TOKOVIMA GOTOVINE

- Društvo je svoje prilive i odlive po osnovu poslovnih aktivnosti, aktivnosti investiranja i aktivnosti finansiranja iskazalo u Izveštaju o tokovima gotovine.
- Pregled novčanih tokova po aktivnostima dat je u narednoj tabeli (u hiljadama dinara):

<i>Izveštaj o tokovima gotovine</i>	<i>Priliv</i>	<i>Odliv</i>	<i>Neto priliv/(odliv)</i>
Tokovi iz poslovnih aktivnosti	4.035.546	4.298.518	(262.972)
Tokovi iz aktivnosti investiranja	1.720	222.028	(220.308)
Tokovi iz aktivnosti finansiranja	0	86.968	(86.968)
<b><u>Svega</u></b>	<b><u>4.037.266</u></b>	<b><u>4.607.514</u></b>	<b><u>(570.248)</u></b>
Stanje na početku godine	774.482	0	774.482
Preračun kursnih razlika	95.124	84.541	10.583
<b><u>Stanje na kraju godine</u></b>	<b><u>4.906.872</u></b>	<b><u>4.692.055</u></b>	<b><u>214.817</u></b>

- Priliv gotovine iz poslovnih aktivnosti iznosi 4.035.546 hiljada dinara i nastao je po osnovu prodaje i primljenih avansa u iznosu od 3.895.556 hiljada dinara, po osnovu primljenih kamata iz poslovnih aktivnosti u iznosu od 14.092 hiljada dinara i ostalih priliva iz redovnog poslovanja u iznosu od 125.898 hiljada dinara. U ovom segmentu je ostvaren odliv u visini od 4.298.518 hiljada dinara, a po osnovu isplata dobavljačima i datih avansa u iznosu od 3.285.230 hiljada dinara, zarada i naknada zarada u iznosu od 690.310 hiljada dinara, plaćenih kamata u iznosu od 1.758 hiljada dinara i plaćanja po osnovu ostalih javnih prihoda u iznosu od 321.220 hiljada dinara. Iz poslovnih aktivnosti ostvaren je neto odliv gotovine u visini od 262.972 hiljada dinara.
- Aktivnosti investiranja ostvarile su neto odliv u visini od 220.308 hiljada dinara, što je prevashodno ostvareno ulaganjima u nove investicije.
- Aktivnosti finansiranja ostvarile su odliv u visini od 86.968 hiljada dinara, što je nastalo iz odliva po osnovu isplaćenih dividendi.
- Stanje gotovine na početku godine bilo je 774.482 hiljada dinara, što je umanjeno za neto odliv u toku 2011. godine od 570.248 hiljada dinara, uz pozitivni neto efekat pozitivnih i negativnih kursnih razlika u iznosu od 10.583 hiljada dinara, daje stanje na kraju 2011. godine od 214.817 hiljada dinara.

## 5. IZVEŠTAJ O PROMENAMA NA KAPITALU

Promene na kapitalu koje su se odigrale tokom izveštajnog perioda prezentirane su u Izveštaju o promenama na kapitalu sastavljenom na dan 31.12.2011. godine (u hiljadama dinara):

<i>Izveštaj o promenama na kapitalu</i>	<i>Stanje 01.01.2011.</i>	<i>Povećanje tokom 2011.</i>	<i>Smanjenje tokom 2011.</i>	<i>Stanje 31.12.2011.</i>
Osnovni kapital	1.171.240	0	0	1.171.240
Ostali kapital	215.957	137	0	216.094
<u>Svega osnovni kapital</u>	1.171.240	0	0	1.171.240
Rezerve	492.827	0	0	492.827
Revalorizacione rezerve	203.892	0	6.726	197.166
Neraspoređeni Dobitak	1.615.485	480.612	133.906	1.962.191
<i>Svega kapital:</i>	<i>3.699.401</i>	<i>480.749</i>	<i>140.632</i>	<i>4.039.518</i>

Osnovni kapital iznosi 1.171.240 hiljada dinara i odnosi se na akcijski kapital. U odnosu na početno stanje u toku godine nije bilo promena na osnovnom kapitalu.

Ostali kapital je po početnom stanju 01.01.2011. godine iskazan u iznosu od 215.957 hiljada dinara i odnosi se na Fond za sticanje sopstvenih akcija. U toku godine je došlo do povećanja istog po osnovu revalorizacije i to u iznosu od 137 hiljada dinara, tako da je stanje navedene pozicije na dan 31.12.2011. godine iskazano u iznosu od 216.094 hiljada dinara.

Rezerve su iskazane u iznosu od 492.827 hiljada dinara i potiču iz ranijih godina, a nastale su primenom ranijih zakonskih propisa, odnosno izdvajanje iz neraspoređene dobiti.

Revalorizacione rezerve su na dan 01.01.2011. godine iskazane u iznosu od 203.892 hiljada dinara i u toku godine je došlo do smanjenja u iznosu od 6.726 hiljada dinara, tako da je stanje na dan bilansiranja iskazano u iznosu od 197.166 hiljada dinara. Navedeno smanjenje je nastalo po osnovu isknjiženja građevinskog objekta, a na osnovu presude trećeg opštinskog suda u Beogradu o oduzimanju vlasništva nad nepokretnošću Društva.

Neraspoređeni dobitak na početku godine je na dan 01.01.2011. godine iskazan u iznosu od 1.615.485 hiljada dinara i u toku godine je povećana za 480.612 hiljada dinara i smanjena je za 133.906 hiljada dinara, tako da je stanje na dan 31.12.2011. godine iskazano u iznosu od 1.962.191 hiljada dinara.



## **6. POPIS**

Izvršni odbor Društva je na sednici održanoj dana 01.12.2011. godine doneo Odluku o popisu sredstava i izvora sredstava, obaveza i potraživanja sa stanjem na dan 31.12.2011. godine.

Navedenom Odlukom formirane su sledeće popisne komisije:

- Centralna popisna komisija;
- Komisija za popis osnovnih sredstava;
- Komisija za popis sirovina, materijala i ambalaže;
- Komisija za popis šipkastog materijala I rezervnih delova za održavanje;
- Komisija za popis sirovina i ambalaže;
- Komisija za popis alata;
- Komisija za popis inventara u eksploataciji;
- Komisija za popis gotovih proizvoda;
- Komisija za popis obaveza i potraživanja i blagajne;
- Komisija za popis u servisima i prodavnici;
- Komisija za popis u radničkom restoranu.

7. Centralna popisna komisija je nakon sprovedenog popisa sačinila Izveštaj sa činjeničnim stanjem i predlozima za rashodovanjem zaliha i predala ga Upravnom odboru na usvajanje.
8. Dana 26.01.2012. godine doneo je Odluku o usvajanju izveštaja o popisu u celosti kako je dostavila Centralna popisna komisija.

## **7. SUDSKI SPOROVI**

## **8. HIPOTEKE I JEMSTVA**

## **9. DOGAĐAJI NAKON DANA BILANSA STANJA**

- Nije bilo događaja nakon dana bilansa stanja koji bi mogli uzrokovati izmenu finansijskih izveštaja sastavljenih na dan 31.12.2011. godine.

**IV FINANSIJSKI IZVEŠTAJI** (ORIGINALNI  
DOKUMENTI)

**BILANS STANJA NA DAN 31.12.2011. GODINE**

**BILANS USPEHA ZA PERIOD OD 01.01. - 31.12.2011. GOD.**

**IZVEŠTAJ O TOKOVIMA GOTOVINE – CASH FLOW  
ZA PERIOD 01.01. - 31.12.2011. GODINE**

**IZVEŠTAJ O PROMENAMA NA KAPITALU  
ZA PERIOD OD 01.01. - 31.12.2011. GODINE**



## **NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE**

# CONFIDA FINODIT

d.o.o. Beograd, Imotska br. 1  
*Preduzeće za reviziju*

PREDUZEĆE ZA REVIZIJU  
CONFIDA-FINODIT D.O.O

Br. 36  
22.03. 2012. god.  
BEOGRAD, Imotska 1

AKCIONARSKO DRUŠTVO  
METALNA INDUSTRIJA  
ALFA PLAM  
Ul Radnička br. 1  
Vranje

## IZVEŠTAJ NEZAVISNOG REVIZORA

### *Skupštini akcionara Društva Metalna Industrija ALFA PLAM A.D. VRANJE*

Izvršili smo reviziju priloženih finansijskih izveštaja privrednog društva **ALFA PLAM A.D. VRANJE** (u daljem tekstu "Društvo"), 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 koja se završava na taj dan, kao i pregled značajnih računovodstvenih politika i napomene uz finansijske izveštaje.

#### Odgovornost rukovodstva za finansijske izveštaje

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

#### Odgovornost revizora

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

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

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

- nastavak na sledećoj strani-

1 od 2

## IZVEŠTAJ NEZAVISNOG REVIZORA (nastavak)

*Skupštini akcionara Društva Metalna Industrija ALFA PLAM A.D. VRANJE*

### Mišljenje

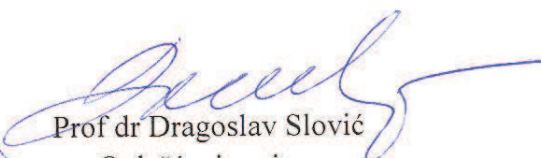
Po našem mišljenju, finansijski izveštaji prikazuju istinito i objektivno, po svim materijalno značajnim pitanjima, finansijski položaj Društva **ALFA PLAM A.D. VRANJE** na dan 31. decembra 2011. godine, kao i rezultate njegovog poslovanja i tokove gotovine za godinu koja se završava na taj dan, u skladu sa Međunarodnim standardima finansijskog izveštavanja i računovodstvenim propisima Republike Srbije.

### Skretanje pažnje

Društvo je izvršilo rezervisanja u skladu sa MRS-19 Primanja zaposlenih na teret rashoda perioda, a da pri tom nije izvršilo korekciju uporednih podataka u skladu sa MRS-8 Računovodstvene politike, promena računovodstvenih procena i greške.

U Beogradu, 22.03.2012. godine.



  
Prof. dr. Dragoslav Slović  
Ovlašćeni revizor  
Preduzeće za reviziju  
"CONFIDA FINODIT"

### **3. GODIŠNJI IZVEŠTAJ O POSLOVANJU DRUŠTVA**

---

- Opšti podaci,
  - Podaci o Upravi društva,
  - Verodostojan prikaz razvoja i rezultata poslovanja društva, finansijsko stanje i podaci važni za procenu stanja imovine,
  - Opis očekivanog razvoja društva u narednom period, promena u poslovnim politikama društva i glavnih rizika i pretnji kojima je poslovanje društva izloženo,
  - Važniji poslovni događaji koji su nastupili nakon proteka poslovne godine za koju je izveštaj pripremljen,
  - Značajni poslovi sa povezanim licima,
  - Podaci o stečenim sopstvenim akcijama,
  - Izjava o primeni kodeksa korporativnog upravljanja.
-

# I. OSNOVNI PODACI O DRUŠTVU

Pun naziv društva:	Metalna industrija ALFA PLAM A.D. Vranje, Ul. Radnička br. 1
Skraćeni naziv društva:	ALFA PLAM A.D.
Sedište i adresa:	Vranje
Oblik organizovanja:	Akcionarsko Društvo
Matični broj:	7137923
Registarski broj:	BD 39336/2007
PIB:	100402750
Šifra i naziv delatnosti:	2752
Broj zaposlenih:	844
Veličina društva:	Veliko
Broj članova Upravnog odbora:	7
Broj članova Skupštine:	-
Broj registrovanih akcionara kod Centralnog registra:	991
Odgovorno lice:	-
Finansijski rukovodioc:	Vene Zdravković
Odgovorno lice koje sastavlja i potpisuje finansijske izveštaje:	Ružica Marinković
Osnivači društva:	Akcionari
Datum donošenja Statuta i osnivačkog akta:	6222 od 07.08.2008.
Poslednja registracija kod Agencije za privredne registre:	22.05.2008.
Revizija za prethodnu godinu:	Da
Da li se radi konsolidacija:	Ne
Normativni akti društva:	Statut, Poslovnik o radu, Pravilnici, Pojedinačni kolektivni Ugovor

**Akcionare sa najvećim brojem akcija čine:**

<i>Naziv</i>	<i>Broj glasova</i>	<i>ukupna vrednost u Akcijama i dinarima</i>
Amasis d.o.o.	43.702	292.803.400
Alfa invest	42.507	284.796.900
Unicredit banka Srbija kastodi račun	14.296	95.783.200
Este banka a.d. Novi Sad kastodi račun	11.408	76.433.600
Vojvodjanska banka a.d. Novi Sad Kastodi račun	3.390	22.713.000
Feranex d.o.o.	2.949	19.758.000
Raiffeisen bank a.d. Beograd Kastodi Račun	2.227	14.920.000
EMG Holding Lid Cypris	2.075	13.902.500
Struka d.o.o.	1.999	13.393.300
Delta Generali osiguranje a.d.	1.223	8.194
<b>UKUPNO</b>	<b>125.776</b>	<b>834.512.094</b>

**Podaci o upravi društva**

Članovi Odbora direktora ( sadašnji )

**Ime, prezime i prebivalište**

1. Zoran Čičak - Beograd
2. Marija Subotić - Subotica
3. Miroljub Aleksić - Beograd
4. Goran Kostić - Vranje
5. Branislav Popović - Vranje
6. Igor Markičević - Beograd
7. Kostadin Popović - Beograd

# IZVEŠTAJ O POSLOVANJU "ALFA-PLAM" AD VRANJE ZA PERIOD JANUAR - DECEMBAR 2011. GODINE

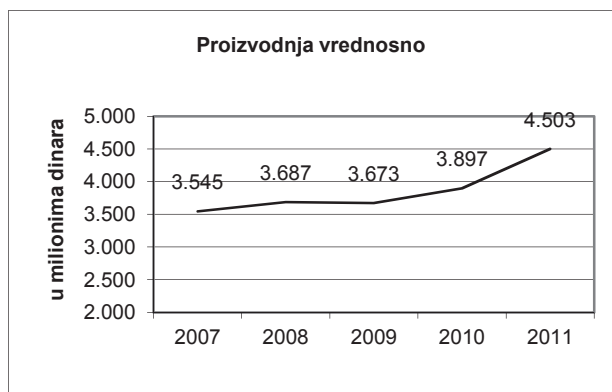
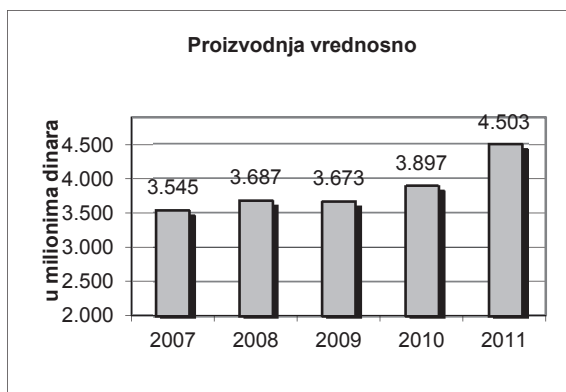
## 1. OSTVARENA PROIZVODNJA

Vrednosno iskazana proizvodnja u periodu januar - decembar 2011.godine od dinara 4.502.891.848,00 din.veća za 15,6% u odnosu na isti period prethodne godine, a u odnosu na plan manja za 3,5%. Ista beleži permanentan rast.

Operativni plan je veći od godišnjeg plana, jer je u pojedinim mesecima rađen rebalans plana proizvodnje-povećanje.

Prosečna proizvodnja po radniku u 2011.g.iznosi 5.538.612,00 din.što je u odnosu na prošlu godinu 17,83% više.

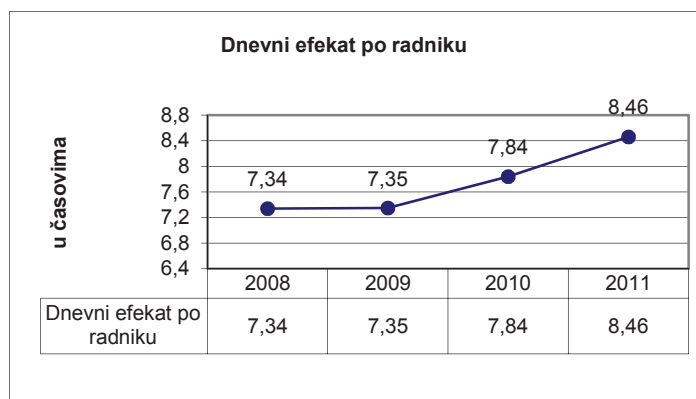
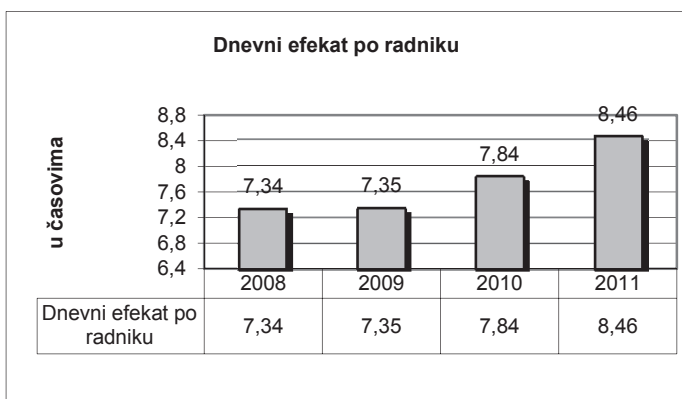
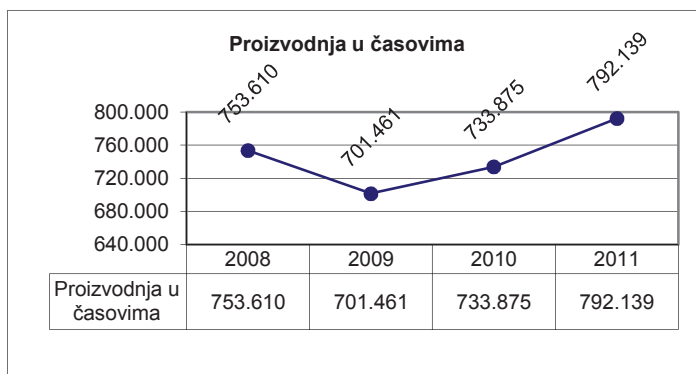
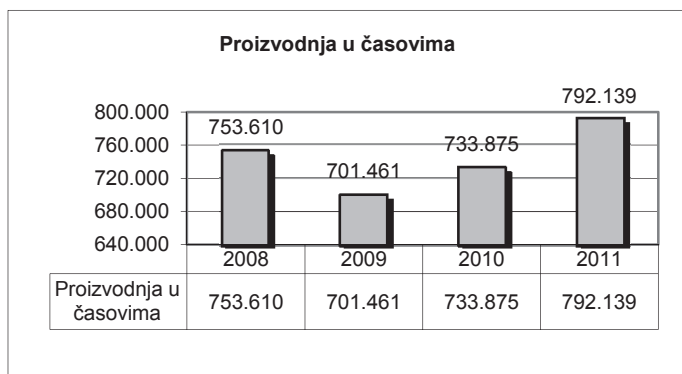
OPIS	Ostvareno 2010	Operativni plan 2011	Ostvareno 2011	Index 4/2	Index 4/3
1	2	3	4	5	6
"Alfa-Plam" ad	<b>3.896.694.000</b>	<b>4.665.741.770</b>	<b>4.502.891.848</b>	<b>115,6%</b>	<b>96,5%</b>



Ostvareni rezultati u procesu proizvodnje , iskazani u časovima rada iznose 792.139 časova rada i beleži rast za 7,9% u odnosu na isti period prethodne godine.

### Posmatrani rezultati na nivou "ALFA-PLAM" AD su sledeći:

OPIS	OSTVARENO U 2010	OSTVARENO U 2011	INDEX
Ostvarena proizvodnja (u časovima rada)	<b>733.875</b>	<b>792.139</b>	<b>107,9</b>
Broj radnika koji su radili u proc. Proizv.	<b>414</b>	<b>402</b>	<b>97,1</b>
broj radnih dana	<b>226</b>	<b>233</b>	<b>103,1</b>
Dnevni efekat po radniku	<b>7,84</b>	<b>8,46</b>	<b>107,8</b>
Planirani efekat po radniku	<b>6,78</b>	<b>7,33</b>	<b>108,1</b>

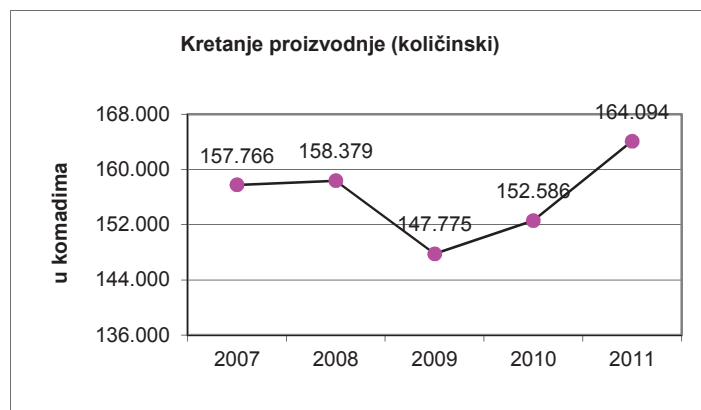
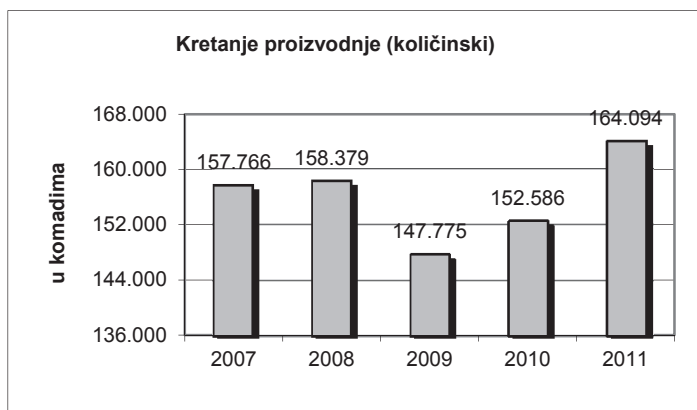


Iz prethodnog se vidi da je ostvareni efekat po radniku 8,46 časova rada na nivou "ALFA-PLAM" AD i isti je veći za 7,8% u odnosu na isti period prethodne godine, odnosno beleži trend rasta unazad nekoliko godina, što znači da se produktivnost rada povećava, a to je rezultat boljeg korišćenja radnog vremena i neprekidnog investiranja u novu tehnologiju i novu opremu.

### Struktura i asortiman po grupama grejnih tela

Grupa grejnih tela	Ostvareno 2010	Operativni plan 2011	Ostvareno 2011	Index 4/2	Index 4/3
1	2	3	4	5	6
Šted.na čvrsta gor.	<b>101.716</b>	115.720	<b>114.638</b>	112,7%	99,1%
Šted.na struju	<b>25.055</b>	20.371	<b>19.141</b>	76,4%	94,0%
Šted.na struju i plin	<b>9.303</b>	6.106	<b>6.143</b>	66,0%	100,6%
Peći na čvrsta gor.	<b>16.512</b>	24.137	<b>22.672</b>	137,3%	93,9%
Peći na lož ulje.					
Peći na plin		1.500	<b>1.500</b>		100,0%
Ostala proizvodnja	<b>13.124</b>	11.250	<b>9.484</b>	72,3%	84,3%
<b>Ukupno grejna tela</b>	<b>152.586</b>	<b>167.834</b>	<b>164.094</b>	<b>107,5%</b>	<b>97,8%</b>





Ukupna proizvodnja grejnih tela u periodu I-XII 2011. godine je 164.094 jedinica i veća je za 7,5 % u odnosu na isti period prethodne godine, a manja u odnosu na plan za 2,2 %.

Prosečna proizvodnja po radniku u 2011.g.naturalno, iznosi 202 jedinice što je u odnosu na prošlu godinu 9,66% više.

## 2. OSTVARENA REALIZACIJA

U periodu januar - decembar 2011. godine planirana je realizacija od 4.247.011.000 dinara, a ostvarena od 3.907.141.807 dinara i ista je veća za 0,9% u odnosu na isti period prethodne godine, a u odnosu na plan manja za 8,0%.

Prosečna realizacija po radniku u 2011.g.iznosi 4.805.832 din.što je u odnosu na prošlu godinu 2,91% više.

OPIS	Ostvareno 2010	Operativni plan 2011	Ostvareno 2011	Index 4/2	Index 4/3
1	2	3	4	5	6
"Alfa-Plam" ad	3.871.284.413	4.247.011.000	3.907.141.807	100,9%	92,0%

**Ostvarena realizacija kroz fizički obim je sledeća:**

Grupa grejnih tela	Ostvareno 2010	Operativni plan 2011	Ostvareno 2011	Index 4/2	Index 4/3
1	2	3	4	5	6
Šted.na čvrsta gor.	107.941	111.995	106.667	98,8%	95,2%
Šted.na struju	24.515	20.260	20.390	83,2%	100,6%
Šted.na struju i plin	8.411	3.660	6.876	81,8%	187,9%
Peći na čvrsta gor.	16.463	15.300	21.414	130,1%	140,0%
Peći na lož ulje.	6		3	50,0%	
Peći na plin	1.570	640	1.724	109,8%	269,4%
Ostala realizacija	9.790	4.700	13.049	133,3%	277,6%
<b>Ukupno grejna tela</b>	<b>158.906</b>	<b>151.855</b>	<b>157.074</b>	<b>98,8%</b>	<b>103,4%</b>

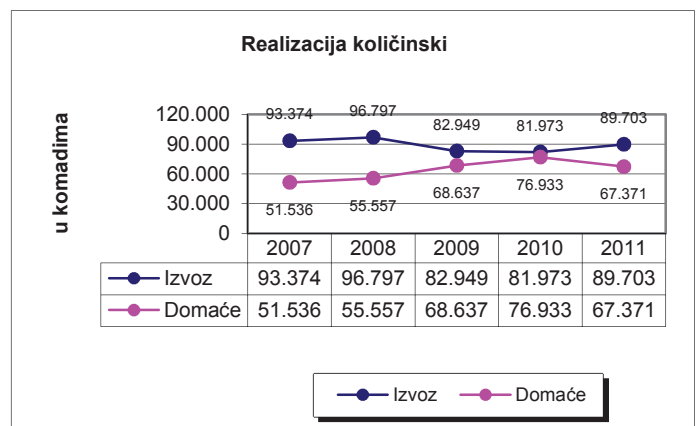
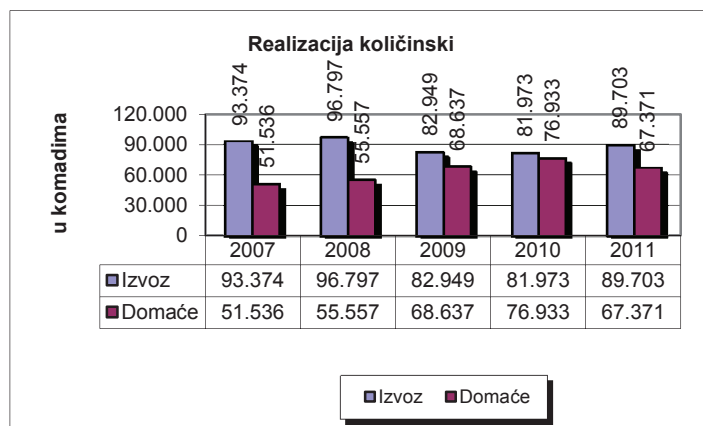
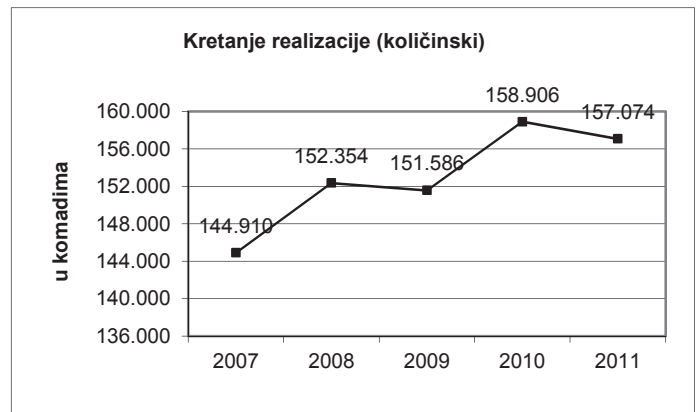
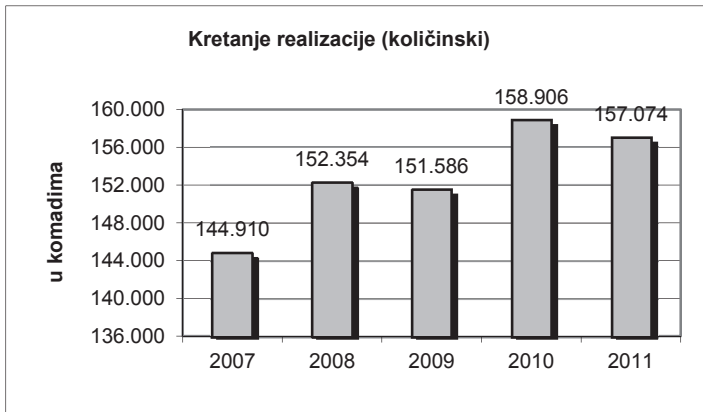
Prosečna realizacija po radniku u 2011.g.naturalno, iznosi 193 jedinice što je u odnosu na prošlu godinu 0,79% više

U 2011. godini ukupno je realizovano 157.074 jedinica grejnih tela , od toga na inostranom tržištu 89.703 jedinica, ili 57,11% od ukupne realizacije,što je za 9,4% više u odnosu na 2010 godinu.

U periodu I-XII 2011 izvezeno je robe u vrednosti od 22.295.362,07 EUR-a ,a što je za 13,03% više u odnosu na isti period predhodne godine.

Na domaćem tržištu realizovano je 67.371 jedinica ili 42,89% od ukupne realizacije, što je za 12,4% manje u odnosu na 2010.godinu.

U periodu I-XII 2011.na domaćem tržištu prodato je robe u vrednosti od 1.378.202.614,00 din ,a što je za 5,7% manje u odnosu na isti period predhodne godine.



Prosečna realizacija po radniku u 2011.g.na inostrano tržište, izosi 27.423,57 eura.što je u odnosu na na prošlu godinu 15,26% više.

Prosečna realizacija po radniku u 2011.g.na inostrano tržište, naturalno iznosi 110 jedinice što je u odnosu na prošlu godinu 11,58% više.

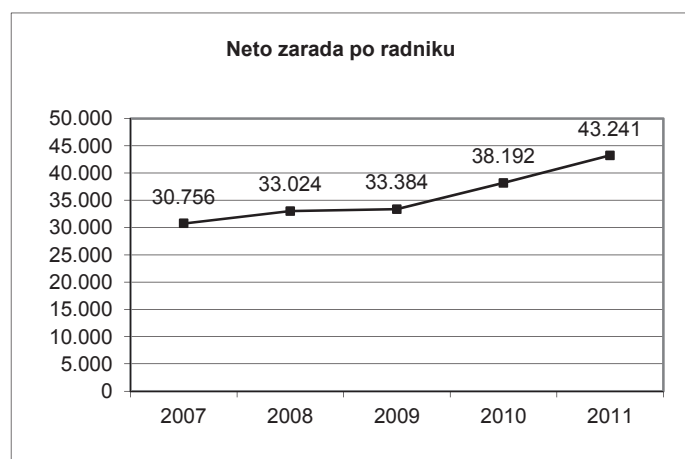
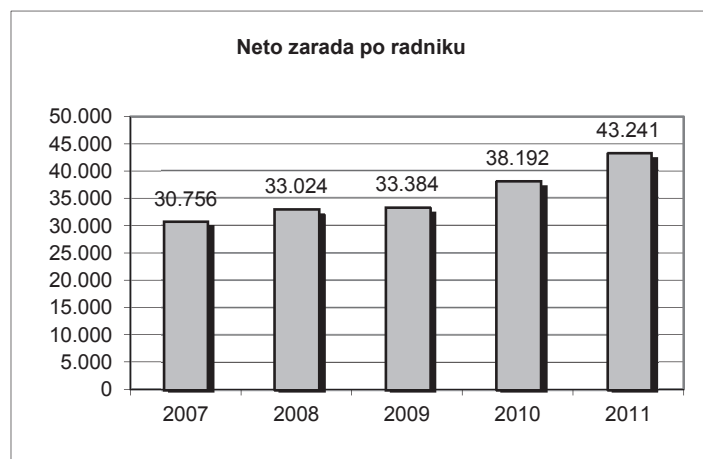
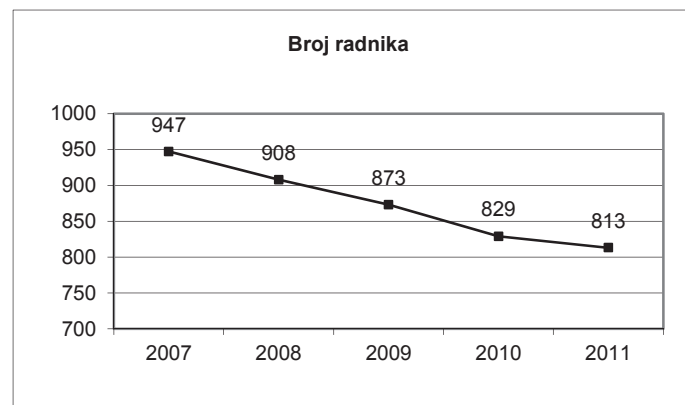
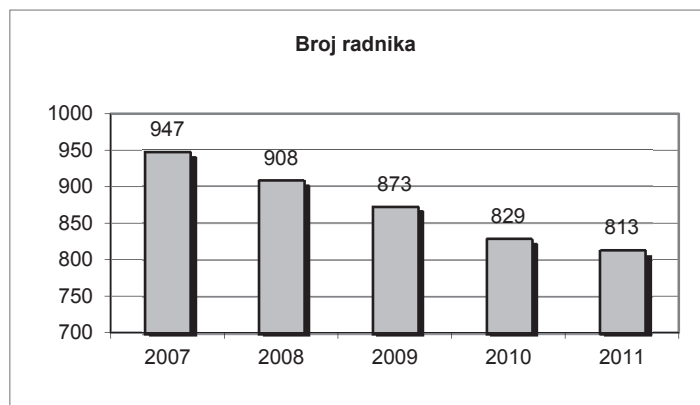
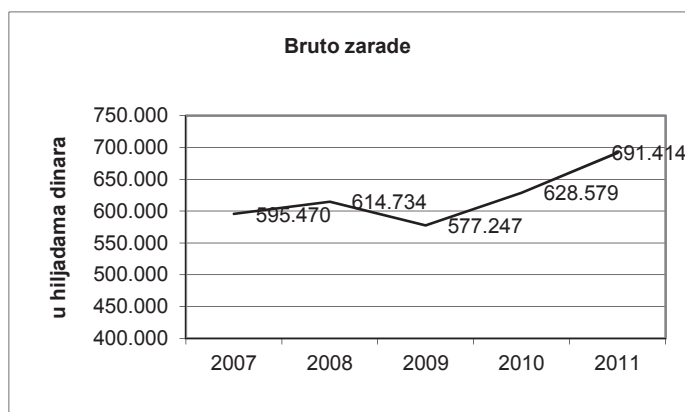
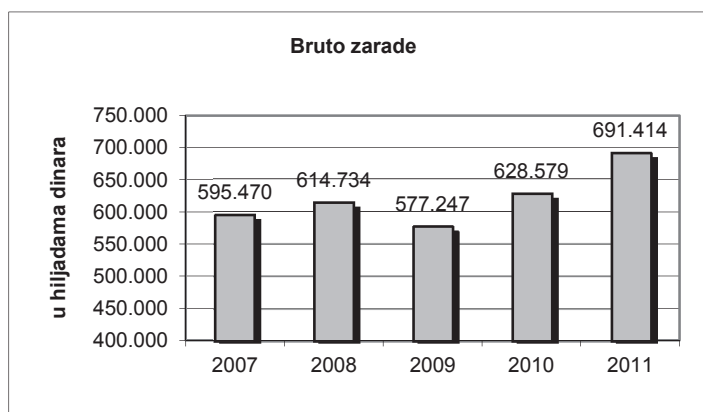
Prosečna realizacija po radniku u 2011.g.na domaće tržište ,izosi 1.695.206,57 din.što je u odnosu na na prošlu godinu za 3,86% manje.

Prosečna realizacija po radniku u 2011.g.na domaćem tržištu, naturalno iznosi 83 jedinice što je u odnosu na prošlu godinu 10,71% manje.

### 3. ZAPOSLENOST I ISPLAĆENI LIČNI DOHOCI

Prosečan broj upošljenih radnika na kraju meseca u periodu I-XII 2011.g je 813 na nivou "Alfa-Plam" AD Vranje ili 1,93% manje u odnosu na prošlu godinu i takav trend beleži niz godina unazad. Na ime bruto ličnog dohotka za period januar-decembar 2011 g. isplaćena su 691.413.800,00 dinara, što je 9,99% više od prošle godine, a u neto iznosu 421.631.867,00 din. ili za 10,97% više u odnosu na prethodnu godinu.

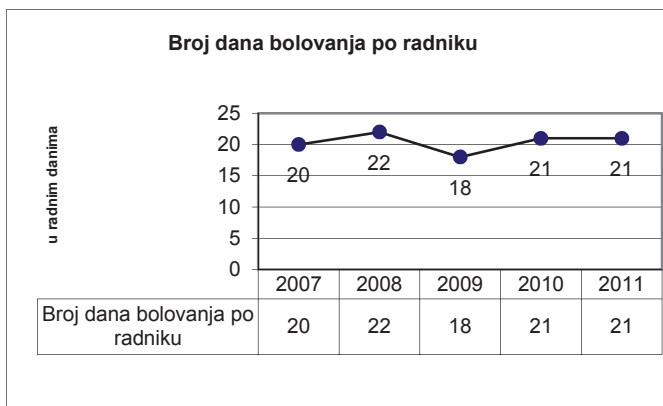
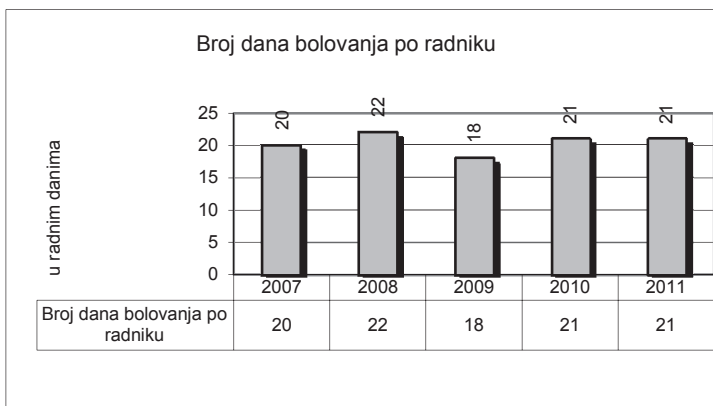
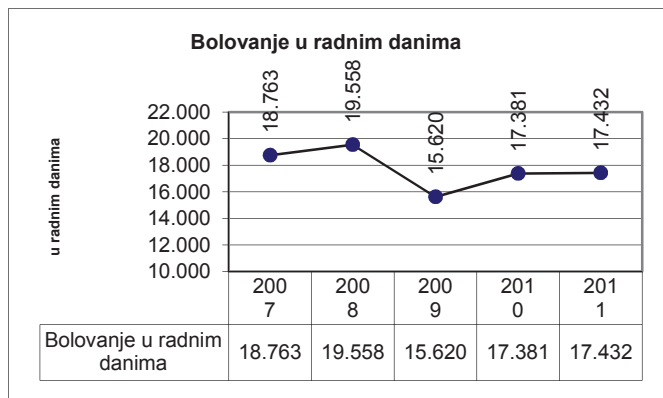
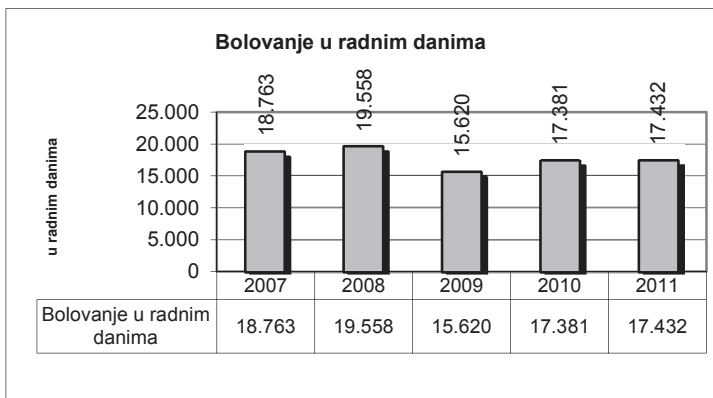
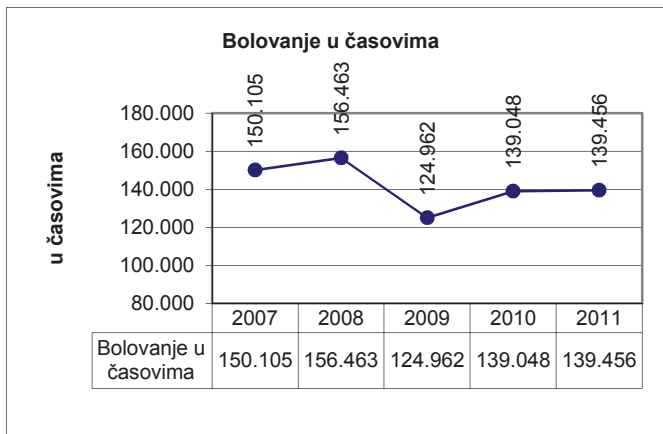
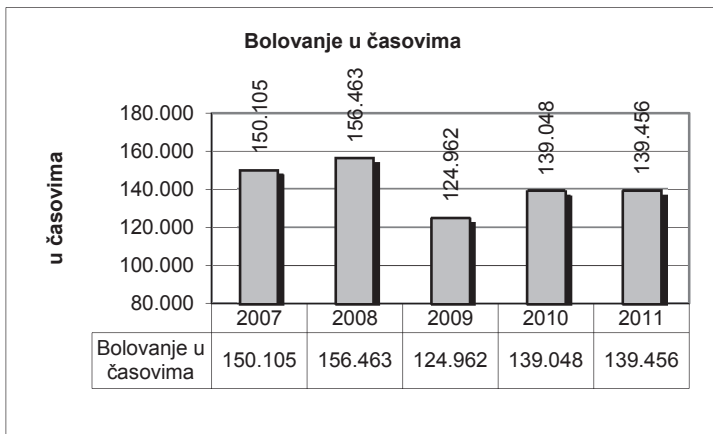
Neto zarada	Prosečan br.radnika na kraju meseca	Prosečan . LD u neto na kraju mes.
<b>421.631.867,00</b>	<b>813</b>	<b>43.241</b>
Bruto zarada	Prosečan br.radnika na kraju meseca	Prosečan . LD u bruto na kraju mes.
<b>691.413.800,00</b>	<b>813</b>	<b>70.871</b>



Na osnovu prethodnih podataka prosečan lični dohodak po radniku na kraju meseca iznosi 43.241,00 dinara i isti je veći u odnosu na prošlu godinu za 13,22% . Nasuprot broju radnika i bruto zaradi, prosečna zarada po radniku iz godine u godinu se povećava.

Po osnovu bolovanja za period I-XII 2011. izgubljeno je 139.456 časova rada, a to je za 0,29% više u odnosu na isti period prošle godine, ili 17.432 radnih dana, a to znači da je svaki radnik bolovao u proseku 21 radni dan, što znači da smo u ovoj godini ostali na prošlogodišnjem nivou.

Na ime bolovanja u bruto iznosu isplaćeno je 25.436.352,00 dinara, što je za 5,99% više nego prošle godine. Od toga bolovanje do 30 dana 12.438.962,00 dinara ili 15,09% više u odnosu na isti period 2010 god. a preko 30 dana isplaćeno je 8.447.148,00 dinara ili 4,20% više od prošle godine. Na ime povreda na radu, porodilja i invalida rada isplaćeno je u bruto iznosu 4.550.242,00 dinara što je 19,63% manje nego prošle godine.



Na osnovu prikazanih dijagrama (grafikona) možemo da zaključimo da nakon konstantnog povećavanja bolovanja u prethodnim godinama ove godine je takoreći na prošlogodišnjem nivou, sa čime možemo biti zadovoljni.

## 4.POSLOVNI REZULTAT

Iz bilansa uspeha se vidi da ukupni prihod poslovanja za period 01.01.2011-31.12.2011g. iznosi 4.246.785 hiljada dinara i sastoji se od poslovnih prihoda u iznosu od 4.003.959 hiljada dinara, finansijskih prihoda u iznosu od 113.216 hiljade dinara, ostalih prihoda u iznosu od 116.324 h.d.i odloženih poreskih prihoda u iznosu od 13.286 hilj. din. ( tabela 1.)

**Tabela 1. Struktura prihoda (u 000 din.)**

Redni broj	Naziv	Iznos	% učešća u ukupnom prihodu
1.	Poslovni prihodi	4.003.959	94,3
2.	Finansijski prihodi	113.216	2,7
3.	Ostali prihodi	116.324	2,7
4.	Odloženi poreski prihodi	13.286	0,3
5.	<b>Ukupni prihodi</b>	<b>4.246.785</b>	<b>100</b>

Iz tabele1. se vidi da najveće učešće u ukupnom prihodu čine poslovni prihodi sa čak 94,3%, zatim finansijski prihodi sa 2,7% ostali prihodi 2,7% i odloženi poreski prihodi sa 0,3%. Kod poslovnih prihoda najveće učešće je od prodaje proizvoda i usluga na inostranom tržištu 2.229.308 hiljada dinara, odnosno 55,7% od poslovnih prihoda, a 52,5% od ukupnih prihoda i isti beleži rast za 13,7% u odnosu na 2010. g, a zatim prihodi ostvareni prodajom proizvoda na domaćem tržištu u iznosu od 1.564.815 hiljade dinara odnosno 39,0% od poslovnih prihoda, ili 36,8% od ukupnih prihoda i isti beleži pad za 3,4% u odnosu na 2010. godinu.

Ukupni rashod poslovanja za period 01.01.-31.12.2011. godine iznosi 3.766.173 hiljade dinara i sastoji se iz poslovnih rashoda 3.623.504 hiljada dinara, finansijskih rashoda 84.672 hiljada dinara i ostalih rashoda u iznosu od 57.997 hiljada dinara. (tabela 2.)

**Tabela 2. Struktura rashoda (u 000 din.)**

Redni broj	Naziv	Iznos	% učešća u ukupnom rashodu
1.	Poslovni rashodi	3.623.504	96,2
2.	Finansijski rashodi	84.672	2,2
3.	Ostali Rashodi	57.997	1,5
4.	<b>Ukupni rashodi</b>	<b>3.766.173</b>	<b>100</b>

Iz tabele 2. se vidi da najveće učešće u ukupnom rashodu čine poslovni rashodi sa čak 96,2%, finansijski rashodi sa 2,2% i ostali rashodi sa 1,5%. Poslovne rashode čine rashodi direktnog materijala sa 2.336.330 hiljada dinara ili 64,5% od poslovnih rashoda ili 62,03% od ukupnih rashoda i isti su veći za 23,4% u odnosu na 2010.godinu, a nematerijalni rashodi u iznosu 1.287.174 hiljada dinara ili 35,5% od poslovnih rashoda ili 34,2% ukupnih rashoda, i isti beleži rast od 16,9% u odnosu na 2010. godinu

**Tabela 3. Ostvareni prihodi i rashodi i rezultat poslovanja (u 000 din.)**

Redni broj	Elementi	Poslovni prihodi-rashodi	Finansijski prihodi-rashodi	Ostali prihodi-rashodi	Ukupno
1.	Prihodii	4.003.959	113.216	116.324	4.233.499
2.	Odlož. Por. Prih..	13.286			13.286
3.	Ukupno prih.	4.017.245			4.246.785
4.	Rashodi	3.623.504	84.672	57.997	3.766.173
<b>5.</b>	<b>Bruto dob./gub.</b>	<b>393.741</b>	<b>28.544</b>	<b>58.327</b>	<b>480.612</b>
<b>6.</b>	<b>Neto dob./gub.</b>	<b>393.741</b>	<b>28.544</b>	<b>58.327</b>	<b>480.612</b>

Iz podataka u tabeli 3. jasno se vidi da je preduzeće u periodu od 01.01.2011-1.12.2011.god.uspešno poslovalo i ostvarilo dobit od 480.612 hiljada dinara .

Imajući u vidu investiciona ulaganja koja je "Alfa-Plam"ostvarila u 2011.g.i odredbi zakona o porezu na dobit ,ne postoji obaveza plaćanja poreza na ovu dobit,pa je tako ovo ujedno i neto dobitak poslovanja za 2011 godinu.

**Tabela 4. Ukupni pokazatelji poslovnih i ukupnih prihoda i rashoda za 2010 i 2011 (u 000 din.)**

Redni broj	Elementi	Izvršenje		%
		31-12.2010.	31-12.2011.	
1.	PoslovniPrihodii	3.438.693	4.003.959	116,44%
2.	Poslovni Rashodi	2.993.236	3.623.504	121,06%
3.	Ukupni Prihodi.	3.688.992	4.246.785	115,12%
4.	Ukupni rashodi	3.231.884	3.766.173	116,53%
<b>5.</b>	<b>Poslovni rezultat</b>	<b>457.108</b>	<b>480.612</b>	<b>105,14%</b>

Podaci u tabeli 4. ukazuju na to da je u toku 2011.g.rast ukupnih prihoda i ukupnih rashoda skoro identičan, a ostvarena dobit tveća za 5,14% u odnosu na iste u 2010.g.

**Opis očekivanog razvoja društva u narednom periodu, promena u poslovnim politikama društva i glavnih rizika i pretnji kojima je poslovanje društva izloženo**

Očekivani razvoj društva u narednom periodu realizovaće se u skladu sa strateškim planom društva što podrazumeva:

- stalno usavršavanje postojećih proizvoda, koji i sada ispunjavaju zahteve standarda EU
- osvajanje novih proizvoda iz oblasti aparata za grejanje i kuvanje u individualnim domaćinstvima
- stalno praćenje tržišne situacije na polju energenata i prilagođavati proizvode energentima koji su u poslovnoj godini najpovoljniji

U pogledu tehničko - tehnološke opremljenosti i ako društvo raspolaže savremenom tehnologijom vršiti dalja poboljšanja kojima će se obezbediti bolji kvalitet proizvoda, manji utrošak energije i manje vreme rada.

Strateški cilj društva da izvoz bude najmanje 50% od ukupne realizacije je stalni zadatak svih odgovornih u društvu.

Najznačajnije pretnje i opasnosti kojima je društvo izloženo su: Produžavanje i produbljivanje globalne ekonomske krize i krize u Evro zoni; Neregulisano tržište Srbije u pogledu obavezujuće primene standarda u pogledu kvaliteta i bezbednosti aparata; Konkurencija drugih firmi posebno iz zemalja gde je radna snaga jeftina ili proizvođači imaju državne stimulacije.

**Važniji poslovni događaji koji su nastupili nakon proteka poslovne godine za koju je izveštaj pripremio**

Od dana bilansiranja do dana objavljivanja predmetnog izveštaja nije bilo bitnijih poslovnih događaja koji bi uticali na verodostojnost iskazanih finansijskih izveštaja

U cilju usaglašavanja sa Zakonom o privrednim društvima i Zakonom o tržištu kapitala na XX-oj redovnoj sednici Skupštine Akcionara Alfa-Plam a.d. Vranje održanoj dana **05.04.2012.** godine usvojen je novi Osnivački akt , novi Statut Alfa-plam a.d. Vranje i Poslovnik o radu Skupštine Akcionara .

Na istoj sednici izabran je novi Odbor direktora Društva na čijoj I-oj konstitutivnoj sednici je izabran Predsednik Odbora direktora i Generalni direktor .

Sve ove vesti objavljene su na veb sajtu društva .

**Poslovi sa povezanim licima**

«Alfa-Plam» a.d. Vranje nema povezana lica

**Podaci o stečenim sopstvenim akcijama**

Društvo ne poseduje sopstvene akcije. Društvo nije sticalo sopstvene akcije od sačinjavanja predhodnog godišnjeg izveštaja .

**Izjava o primeni kodeksa korporativnog upravljanja**

«Alfa-plam» a.d. Vranje primenjuje kodeks korporativnog upravljanja Beogradske berze a.d. Beograd koji je usvojila na sednici Upravnog odbora dana 30.10.2008.godine.

**Lice odgovorno za sastavljanje  
godišnjeg izveštaja**

**Zakonski zastupnik**

**Direktor sek. za materijalno fin.poslovanje**  
Vene Zdrayković dipl.ecc.

**Generalni direktor**  
Velin Hlić dipl.maš.ing.





**I Z J A V A**

Prema mom najboljem saznanju godišnji finansijski izveštaj Akcionarskog društva Metalna industrija ALFA-PLAM Vranje sastavljen je uz primenu odgovarajućih međunarodnih standarda finansijskog izveštavanja i da daje istinite i objektivne podatke o imovini, obavezama, finansijskom položaju i poslovanaju, dobitima i gubicima, tokovima gotovine i promenama na kapitalu javnog društva.

ALFA-PLAM AD VRANJE

Generalni direktor

Velin Ilić dipl.maš.ing.



M.P.

**Akcionarsko društvo Metalna industrija ALFA-PLAM**

17500 Vranje, Radnička 1; Poštanski fah 85; Upisano u Registar Privrednih subjekata BD 14264/2005; PIB 100402750  
Tekući račun: Banca Intesa ad Beograd, račun:160-7007-07; tekući račun: KBC Banka ad Beograd, račun: 115-000000001869-83  
Telefoni: Centrala + 381(=)17/421-121, 017/421122; Generalni direktor: 017/421-306; Komercijalni direktor: 017/421-592;  
Prodaja: 017/423-280; Uvoz-izvoz: 017/422-751; Nabavka: 017/423-106; Kooperacija: 017/423-932; Telefax: 017/424-808;017421-552 (finansije)  
Predstavništvo: 11000 Beograd, Krunska 26, telefon: 011/3238-520; 3242-033; Telefax:011/3238-145; www.alfaplam.rs e-mail:firma@alfaplam.rs

Na osnovu čl. 329. Zakona o privrednim društvima i čl.35. Statuta Akcionarskog društva Metalna industrija «Alfa-Plam» Vranje, Skupština Društva na sednici održanoj dana 5.04.2012.godine, donela je

AKCIONARSKO DRUŠTVO  
Metalna industrija »ALFA-PLAM«A.D  
Br. 2310/Y  
05 APR 2012 20 god.  
VRANJE

### O d l u k u

- I. Usvaja se godišnji finansijski izveštaj i izveštaj o poslovanju Društva «Alfa-Plam» a.d. Vranje za 2011 godinu iskazan u bilansnim šemama predviđenim Zakonom o računovodstvu i reviziji sa izveštajem internog revizora koji je sastavni deo ove odluke.

Odluka stupa na snagu danom donošenja.

Skupština br.2310 od 05.04.2012.godine.

*Hadžić Miroslav*  
Predsednik Skupštine  
Dr. Hadžić Miroslav



Na osnovu čl.329. Zakona o privrednim društvima i čl.35. Statuta Akcionarskog društva Metalna industrija «Alfa-Plam» Vranje, Skupština Društva na sednici održanoj dana 5.04.2012.godine, donela je

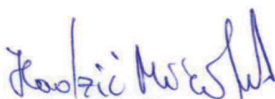
AKCIONARSKO DRUŠTVO  
Metalna Industrija »ALFA-PLAM«A.L.  
Br. 2310/2  
05 APR 2012 20 god.  
VRANJE

### O d l u k u

- I. Usvaja se predlog Upravnog odbora i ostvarena dobit poslovanjem Akcionarskog Društva Metalna industrija «Alfa-Plam» a.d. Vranje u 2011 godini u iznosu od 480.613.807,13 dinara se ne deli već se u celokupnom iznosu kao neraspoređena dobit prenosi i pripisuje neraspoređenoj dobiti iz ranijih godina.

Odluka stupa na snagu danom donošenja.

Skupština br.2310 od 05.04.2012.godine.

  
Predsednik Skupštine  
Dr. Hadžić Miroljub

