

VARNOST-FITEP AD BEOGRAD

**Godišnji izveštaj
VARNOST-FITEP AD BEOGRAD
za 2011. godinu**

Beograd, April 2012.

U skladu sa članom 50. i 51. Zakona o tržištu kapitala ("Službeni glasnik RS" broj 31/2011) i članom 3. Pravilnika o sadržini, formi i načinu objavljivanja godišnjih, polugodišnjih i kvartalnih izveštaja javnih društava ("Službeni glasnik RS" broj 14/2012), **VARNOST-FITEP AD Beograd, MB: 07026935 objavljuje:**

GODIŠNJI IZVEŠTAJ ZA 2011. GODINU

S A D R Ž A J

1. FINANSIJSKI IZVEŠTAJI VARNOST – FITEP AD Beograd ZA 2011. GODINU
(Bilans stanja, Bilans uspeha, Izveštaj o tokovima gotovine, Izveštaj o promenama na kapitalu, Statistički aneks, Napomene uz finansijske izveštaje)
2. IZVEŠTAJ O REVIZIJI (u celini)
3. GODIŠNJI IZVEŠTAJ O POSLOVANJU DRUŠTVA
4. IZJAVA LICA ODGOVORNIH ZA SASTAVLJANJE IZVEŠTAJA
5. ODLUKA NADLEŽNOG ORGANA DRUŠTVA O USVAJANJU GODIŠNJIH FINANSIJSKIH IZVEŠTAJA
6. ODLUKA O RASPODELI DOBITI ILI POKRIĆU GUBITKA

1. FINANSIJSKI IZVEŠTAJI VARNOST-FITEP AD BEOGRAD AD ZA 2011. GODINU

(Bilans stanja, Bilans uspeha, Izveštaj o tokovima gotovine, Izveštaj o promenama na kapitalu, Statistički aneks, Napomene uz finansijske izveštaje)



Република Србија
Агенција за привредне регистре
Регистар финансијских извештаја
и података о бонитету

**ЗАХТЕВ ЗА РЕГИСТРАЦИЈУ
ФИНАНСИЈСКОГ ИЗВЕШТАЈА**



ПОДАЦИ О ОБВЕЗНИКУ

Пословно име	VARNOST-FITEP A.D.				
Матични број	07026935	ПИБ	100015322	Општина	ZEMUN
Место	BEOGRAD		ПТТ број	11080	
Улица	GUNDULIĆEVA		Број	8-10	

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 правно лице.

НАЧИН ДОСТАВЉАЊА ОБАВЕШТЕЊА О УТВРЂЕНИМ НЕДОСТАЦИМА/ПОТВРДЕ О РЕГИСТРАЦИЈИ

Начин доставе	<input type="text" value="Обвезнику на регистровану адресу."/>				
Назив	<input type="text"/>				
Општина	<input type="text"/>				
Место	<input type="text"/>	ПТТ број	<input type="text"/>		
Улица	<input type="text"/>	Број	<input type="text"/>		

ПОДАЦИ О ЛИЦУ ОДГОВОРНОМ ЗА САСТАВЉАЊЕ ФИНАНСИЈСКОГ ИЗВЕШТАЈА

Назив/име и презиме	AGENCIJA ZA RAČ. USLUGE „RB„ Radalj Branka PR, mat.br.56535268				
Место	BEOGRAD				
Улица	VLADETIĆINA			Број	5
E-mail	milica.mirkovic@varnost-fitep.rs				
Телефон	<input type="text" value="011/2194015"/>				

ИЗЈАВА: Гарантујем тачност унетих података

Законски заступник обвезника

Својеручни потпис _____

Име

М.П.

Презиме

ЈМБГ

Popunjiva pravno lice - preduzetnik					
07026935 Maticni broj	[] [] [] [] [] [] [] [] Sifra delatnosti	100015322 PIB			
Popunjiva Agencija za privredne registre					
750 1 2 3 Vrsta posla	[] 19	[] [] [] [] [] [] [] [] 20 21 22 23 24 25 26			

Naziv : **VARHOST-FITEP A.D.**

Sediste : **BEOGRAD, GUNDULIĆEVA 8-10**

BILANS STANJA



7005009364798

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
	AKTIVA				
	A. STALNA IMOVINA (002+003+004+005+009)	001		60584	59701
00	I. NEUPLACENI UPISANI KAPITAL	002			
012	II. GOODWILL	003			
01 bez 012	III. NEMATERIJALNA ULAGANJA	004		1106	582
	IV. NEKRETNINE, POSTROJENJA, OPREMA I BIOLOSKA SREDSTVA (006+007+008)	005		58230	57836
020, 022, 023, 026, 027(deo), 028(deo), 029	1. Nekretnine, postrojenja i oprema	006		57911	57836
024, 027(deo), 028(deo)	2. Investicione nekretnine	007		319	0
021, 025, 027(deo), 028(deo)	3. Bioloska sredstva	008			
	V. DUGOROCNI FINANSIJSKI PLASMANI (010+011)	009		1248	1283
030 do 032, 039(deo)	1. Ucesca u kapitalu	010		0	84
033 do 038, 039(deo) minus 037	2. Ostali dugorocni finansijski plasmani	011		1248	1199
	B. OBRтна IMOVINA (013+014+015)	012		55344	65469
10 do 13, 15	I. ZALIHE	013		4931	1058
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		50413	64411
20, 21 i 22, osim 223	1. Potrazivanja	016		48711	62326
223	2. Potrazivanja za vise placen porez na dobitak	017		96	93
23 minus 237	3. Kratkorocni finansijski plasmani	018		14	14
24	4. Gotovinski ekvivalenti i gotovina	019		335	447

Grupa racuna, racun	POZICIJA	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		1257	1531
288	V. ODLOZENA PORESKA SREDSTVA	021			
	G. POSLOVNA IMOVINA (001+012 +021)	022		115928	125170
29	D. GUBITAK IZNAD VISINE KAPITALA	023			
	Dj. UKUPNA AKTIVA (022+023)	024		115928	125170
88	E. VANBILANSNA AKTIVA	025			
	PASIVA				
	A.KAPITAL (102+103+104+105+106-107+108-109-110)	101		68408	67304
30	I. OSNOVNI KAPITAL	102		41475	41475
31	II. NEUPLACENI UPISANI KAPITAL	103			
32	III. REZERVE	104		19157	19157
330 i 331	IV. REVALORIZACIONE REZERVE	105			
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		7774	6672
35	VIII. GUBITAK	109			
037 i 237	IX. OTKUPLJENE SOPSTVENE AKCIJE	110			
	B. DUGOROCNA REZERVISANJA I OBAVEZE (112+113+116)	111		46626	57068
40	I. DUGOROCNA REZERVISANJA	112			
41	II. DUGOROCNE OBAVEZE (114+115)	113		218	779
414, 415	1. Dugorocni krediti	114			
41 bez 414 i 415	2. Ostale dugorocne obaveze	115		218	779
	III. KRATKOROCNE OBAVEZE (117+118+119+120+121+122)	116		46408	56289
42, osim 427	1. Kratkoročne finansijske obaveze	117		12019	14927
427	2. Obaveze po osnovu sredstava namenjenih prodaji i sredstava poslovanja koje se obustavlja	118			
43 i 44	3. Obaveze iz poslovanja	119		5134	8032
45 i 46	4. Ostale kratkoročne obaveze	120		23594	27690
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		5616	5640
481	6. Obaveze po osnovu poreza na dobitak	122		45	0

Grupa racuna, racun	POZICIJA	AOP	Napomena broj	I z n o s	
				Tekuca godina	Prethodna godina
1	2	3	4	5	6
498	V. ODLOZENE PORESKE OBAVEZE	123		896	798
	G. UKUPNA PASIVA (101+111 +123)	124		115928	125170
89	D. VANBILANSNA PASIVA	125			

U _____ dana 24.2. 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)

Popunjiva pravno lice - preduzetnik		
07026935 Maticni broj	[] [] [] [] [] [] [] [] Šifra delatnosti	100015322 PIB
Popunjiva Agencija za privredne registre		
750 1 2 3 Vrsta posla	[] [] [] [] [] [] [] [] 19 20 21 22 23 24 25 26	

Naziv : **VARNOST-FITEP A.D.**

Sediste : **BEOGRAD, GUNDULIĆEVA 8-10**

BILANS USPEHA



7005009364804

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
	A. PRIHODI I RASHODI IZ REDOVNOG POSLOVANJA				
	I. POSLOVNI PRIHODI (202+203+204-205+206)	201		309002	283039
60 i 61	1. Prihodi od prodaje	202		307000	281795
62	2. Prihodi od aktiviranja ucinaka i robe	203			
630	3. Povecanje vrednosti zaliha ucinaka	204			
631	4. Smanjenje vrednosti zaliha ucinaka	205			
64 i 65	5. Ostali poslovni prihodi	206		2002	1244
	II. POSLOVNI RASHODI (208 DO 212)	207		305740	273634
50	1. Nabavna vrednost prodane robe	208			
51	2. Troškovi materijala	209		21113	20900
52	3. Troškovi zarada, naknada zarada i ostali licni rashodi	210		265573	233666
54	4. Troškovi amortizacije i rezervisanja	211		3708	3091
53 i 55	5. Ostali poslovni rashodi	212		15346	15977
	III. POSLOVNI DOBITAK (201-207)	213		3262	9405
	IV. POSLOVNI GUBITAK (207-201)	214			
66	V. FINANSIJSKI PRIHODI	215		1132	67
56	VI. FINANSIJSKI RASHODI	216		1714	3224
67 i 68	VII. OSTALI PRIHODI	217		426	67
57 i 58	VIII. OSTALI RASHODI	218		1861	4462
	IX. DOBITAK IZ REDOVNOG POSLOVANJA PRE OPORE ZIVANJA (213-214+ 215-216+217-218)	219		1245	1853
	X. GUBITAK IZ REDOVNOG POSLOVANJA PRE OPORE ZIVANJA (214-213- 215+216-217+218)	220			
69 - 59	XI. NETO DOBITAK POSLOVANJA KOJE SE OBUSTAVLJA	221			
59 - 69	XII. NETO GUBITAK POSLOVANJA KOJE SE OBUSTAVLJA	222			

Grupa racuna, racun	POZICIJA	AOP	Napomena broj	I z n o s	
				Tekuca godina	Prethodna godina
1	2	3	4	5	6
	B. DOBITAK PRE OPOREZIVANJA (219-220+221-222)	223		1245	1853
	V. GUBITAK PRE OPOREZIVANJA (220-219+222-221)	224			
	G. POREZ NA DOBITAK				
721	1. Poreski rashod perioda	225		45	0
722	2. Odloženi poreski rashodi perioda	226		98	237
722	3. Odloženi poreski prihodi perioda	227			
723	D. Isplacena licna primanja poslodavcu	228			
	Dj. NETO DOBITAK (223- 224- 225- 226+ 227- 228)	229		1102	1616
	E. NETO GUBITAK (224- 223+ 225+ 226- 227 + 228)	230			
	Ä...Å: NETO DOBITAK KOJI PRIPADA MANJINSKIM ULAGACIMA	231			
	Z. NETO DOBITAK KOJI PRIPADA VLASNICIMA MATICNOG PRAVNOG LICA	232			
	I. ZARADA PO AKCIJI				
	1. Osnovna zarada po akciji	233			
	2. Umanjenja (razvodnjena) zarada po akciji	234			

U _____ dana 24.2. 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)

Popunjavanje pravnog lica - preduzetnik		
07026935 Maticni broj	[] [] [] [] [] [] [] [] Šifra delatnosti	100015322 PIB
Popunjavanje Agencija za privredne registre		
750 1 2 3 Vrsta posla	[] [] [] [] [] [] [] [] 19 20 21 22 23 24 25 26	

Naziv : **VARNOST-FITEP A.D.**

Sediste : **BEOGRAD, GUNDULIĆEVA 8-10**

IZVEŠTAJ O TOKOVIMA GOTOVINE



7005009364811

u periodu od **01.01.2011. do 31.12.2011. godine**

- u hiljadama dinara

P O Z I C I J A	AOP	I z n o s	
		Tekuća godina	Prethodna godina
1	2	3	4
A. TOKOM GOTOVINE IZ POSLOVNIH AKTIVNOSTI			
I. Prilivi gotovine iz poslovnih aktivnosti (1 do 3)	301	376990	312054
1. Prodaja i primljeni avansi	302	374445	297
2. Primljene kamate iz poslovnih aktivnosti	303	1081	2
3. Ostali prilivi iz redovnog poslovanja	304	1464	311755
II. Odlivi gotovine iz poslovnih aktivnosti (1 do 5)	305	367973	306166
1. Isplate dobavljačima i dati avansi	306	56351	51935
2. Zarade, naknade zarada i ostali licni rashodi	307	254920	207580
3. Placene kamate	308	1192	1269
4. Porez na dobitak	309		
5. Plaćanja po osnovu ostalih javnih prihoda	310	55510	45382
III. Neto priliv gotovine iz poslovnih aktivnosti (I-II)	311	9017	5888
IV. Neto odliv gotovine iz poslovnih aktivnosti (II-I)	312		
B. TOKOM GOTOVINE IZ AKTIVNOSTI INVESTIRANJA			
I. Prilivi gotovine iz aktivnosti investiranja (1 do 5)	313		
1. Prodaja akcija i udela (neto prilivi)	314		
2. Prodaja nematerijalnih ulaganja, nekretnina, postrojenja, opreme i bioloških sredstava	315		
3. Ostali finansijski plasmani (neto prilivi)	316		
4. Primljene kamate iz aktivnosti investiranja	317		
5. Primljene dividende	318		
II. Odlivi gotovine iz aktivnosti investiranja (1 do 3)	319	5231	2960
1. Kupovina akcija i udela (neto odlivi)	320		
2. Kupovina nematerijalnih ulaganja, nekretnina, postrojenja, opreme i bioloških sredstava	321	5231	2960
3. Ostali finansijski plasmani (neto odlivi)	322		
III. Neto priliv gotovine iz aktivnosti investiranja (I - II)	323		
IV. Neto odliv gotovine iz aktivnosti investiranja (II - I)	324	5231	2960

POZICIJA	AOP	I z n o s	
		Tekuca godina	Prethodna godina
1	2	3	4
V. TOKOVI GOTOVINE IZ AKTIVNOSTI FINANSIRANJA			
I. Prilivi gotovine iz aktivnosti finansiranja (1 do 3)	325		
1. Uvecanje osnovnog kapitala	326		
2. Dugorocni i kratkorocni krediti (neto prilivi)	327		
3. Ostale dugorocne i kratkorocne obaveze	328		
II. Odlivi gotovine iz aktivnosti finansiranja (1 do 4)	329	3841	2624
1. Otkup sopstvenih akcija i udela	330		
2. Dugorocni i kratkorocni krediti i ostale obaveze (neto odlivi)	331	3280	2079
3. Finansijski lizing	332	561	545
4. Isplacene dividende	333		
III. Neto priliv gotovine iz aktivnosti finansiranja (I - II)	334		
IV. Neto odliv gotovine iz aktivnosti finansiranja (II - I)	335	3841	2624
G. SVEGA PRILIVI GOTOVINE (301+313+325)	336	376990	312054
D. SVEGA ODLIVI GOTOVINE (305+319+329)	337	377045	311750
Dj. NETO PRILIVI GOTOVINE (336-337)	338	0	304
E. NETO ODLIV GOTOVINE (337-336)	339	55	0
Ä...Ä": GOTOVINA NA POCETKU OBRACUNSKOG PERIODA	340	447	144
Z. POZITIVNE KURSNE RAZLIKE PO OSNOVU PRERACUNA GOTOVINE	341	51	1
I. NEGATIVNE KURSNE RAZLIKE PO OSNOVU PRERACUNA GOTOVINE	342	108	2
J. GOTOVINA NA KRAJU OBRACUNSKOG PERIODA (338-339+340+341-342)	343	335	447

U _____ dana 24.2. 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)

Popunjiva pravno lice - preduzetnik	
07026935 Maticni broj	100015322 PIB
Popunjiva Agencija za privredne registre	
750 1 2 3	19 20 21 22 23 24 25 26 Vrsta posla

Naziv : **VARNOST-FITEP A.D.**

Sediste : **BEOGRAD, GUNDULIĆEVA 8-10**

IZVEŠTAJ O PROMENAMA NA KAPITALU



7005009364835

u periodu od **01.01.2011. do 31.12.2011. godine**

- u hiljadama dinara

Red. br.	O P I S	Osnovni kapital (grupa 30 bez 309)		Ostali kapital (racun 309)		Neuplaceni upisani kapital (grupa 31)		Emisiona premija (racun 320)	
		AOP	AOP	AOP	AOP	AOP	AOP		
	1	2	3	4	5				
1	Stanje na dan 01.01. prethodne godine _____	401	40445	414	1030	427		440	
2	Ispravka materijalno znacajnih gresaka i promena racunovodstvenih politika u prethodnoj godini - povecanje	402		415		428		441	
3	Ispravka materijalno znacajnih gresaka i promena racunovodstvenih politika u prethodnoj godini - smanjenje	403		416		429		442	
4	Korigovano pocetno stanje na dan 01.01. prethodne godine _____ (red.br. 1+2-3)	404	40445	417	1030	430		443	
5	Ukupna povecanja u prethodnoj godini	405		418		431		444	
6	Ukupna smanjenja u prethodnoj godini	406		419		432		445	
7	Stanje na dan 31.12. prethodne godine _____ (red.br. 4+5-6)	407	40445	420	1030	433		446	
8	Ispravka materijalno znacajnih gresaka i promena racunovodstvenih politika u tekucoj godini - povecanje	408		421		434		447	
9	Ispravka materijalno znacajnih gresaka i promena racunovodstvenih politika u tekucoj godini - smanjenje	409		422		435		448	
10	Korigovano pocetno stanje na dan 01.01. tekuce godine _____ (red.br. 7+8-9)	410	40445	423	1030	436		449	
11	Ukupna povecanja u tekucoj godini	411		424		437		450	
12	Ukupna smanjenja u tekucoj godini	412		425		438		451	
13	Stanje na dan 31.12. tekuce godine _____ (red.br. 10+11-12)	413	40445	426	1030	439		452	

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	19157	466		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	Korigovano pocetno stanje na dan 01.01. prethodne godine _____ (red.br. 1+2-3)	456	19157	469		482		495	
5	Ukupna povecanja u prethodnoj godini	457		470		483		496	
6	Ukupna smanjenja u prethodnoj godini	458		471		484		497	
7	Stanje na dan 31.12. prethodne godine _____ (red.br. 4+5-6)	459	19157	472		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	Korigovano pocetno stanje na dan 01.01. tekuce godine _____ (red.br. 7+8-9)	462	19157	475		488		501	
11	Ukupna povecanja u tekucoj godini	463		476		489		502	
12	Ukupna smanjenja u tekucoj godini	464		477		490		503	
13	Stanje na dan 31.12. tekuce godine _____ (red.br. 10+11-12)	465	19157	478		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	5056	518		531		544	65688
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	Korigovano pocetno stanje na dan 01.01. prethodne godine _____ (red.br. 1+2-3)	508	5056	521		534		547	65688
5	Ukupna povecanja u prethodnoj godini	509	1616	522		535		548	
6	Ukupna smanjenja u prethodnoj godini	510		523		536		549	
7	Stanje na dan 31.12. prethodne godine _____ (red.br. 4+5-6)	511	6672	524		537		550	67304
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	Korigovano pocetno stanje na dan 01.01. tekuce godine _____ (red.br. 7+8-9)	514	6672	527		540		553	67304
11	Ukupna povecanja u tekucoj godini	515	1102	528		541		554	1102
12	Ukupna smanjenja u tekucoj godini	516		529		542		555	
13	Stanje na dan 31.12. tekuce godine _____ (red.br. 10+11-12)	517	7774	530		543		556	68406

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	Korigovano pocetno stanje na dan 01.01. prethodne godine _____ (red.br. 1+2-3)	560	
5	Ukupna povecanja u prethodnoj godini	561	
6	Ukupna smanjenja u prethodnoj godini	562	
7	Stanje na dan 31.12. prethodne godine _____ (red.br. 4+5-6)	563	
8	Ispravka materijalno 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	Korigovano pocetno stanje na dan 01.01. tekuce godine _____ (red.br. 7+8-9)	566	
11	Ukupna povecanja u tekucoj godini	567	
12	Ukupna smanjenja u tekucoj godini	568	
13	Stanje na dan 31.12. tekuce godine _____ (red.br. 10+11-12)	569	

U _____ dana 24.2. 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)

Popunjavanje pravno lice - preduzetnik		
07026935 Maticni broj	[] [] [] [] [] [] [] [] Šifra delatnosti	100015322 PIB
Popunjavanje Agencija za privredne registre		
750 1 2 3 Vrsta posla	[] [] [] [] [] [] [] [] 19 20 21 22 23 24 25 26	

Naziv : **VARNOST-FITEP A.D.**

Sedište : **BEOGRAD, GUNDULIĆEVA 8-10**

STATISTICKI ANEKS



7005009364828

za 2011. godinu

I OPSTI PODACI O PRAVNOM LICU ODNOSNO PREDUZETNIKU

O P I S	AOP	Tekuca godina	Prethodna godina
1	2	3	4
1. Broj meseci poslovanja (oznaka od 1 do 12)	601	12	12
2. Oznaka za velicinu (oznaka od 1 do 3)	602	2	2
3. Oznaka za vlasnistvo (oznaka od 1 do 5)	603	2	2
4. Broj stranih (pravnih ili fizickih) lica koja imaju ucesce u kapitalu	604	1	1
5. Prosecan broj zaposlenih na osnovu stanja krajem svakog meseca (ceo broj)	605	447	424

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

- iznosi u hiljadama dinara

Grupa racuna, racun	O P I S	AOP	Bruto	Ispravka vrednosti	Neto (kol. 4-5)
1	2	3	4	5	6
01	1. Nematerijalna ulaganja				
	1.1. Stanje na pocetku godine	606	582	0	582
	1.2. Povecanja (nabavke) u toku godine	607	549	XXXXXXXXXXXXXX	549
	1.3. Smanjenja u toku godine	608	25	XXXXXXXXXXXXXX	25
	1.4. Revalorizacija	609		XXXXXXXXXXXXXX	
	1.5. Stanje na kraju godine (606+607-608+609)	610	1106	0	1106
02	2. Nekretnine, postrojenja, oprema i bioloska sredstva				
	2.1. Stanje na pocetku godine	611	135338	77502	57836
	2.2. Povecanja (nabavke) u toku godine	612	5002	XXXXXXXXXXXXXX	5002
	2.3. Smanjenja u toku godine	613	4608	XXXXXXXXXXXXXX	4608
	2.4. Revalorizacija	614		XXXXXXXXXXXXXX	
	2.5. Stanje na kraju godine (611+612-613+614)	615	135732	77502	58230

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	4571	892
11	2. Nedovrsena proizvodnja	617		
12	3. Gotovi proizvodi	618		
13	4. Roba	619		
14	5. Stalna sredstva namenjena prodaji	620		
15	6. Dati avansi	621	360	166
	7. SVEGA (616+617+618+619+620+621=013+014)	622	4931	1058

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	40445	40445
	u tome : strani kapital	624	29711	29711
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. Društveni kapital	630		
305	6. Zadružni udeli	631		
309	7. Ostali osnovni kapital	632	1030	1030
30	SVEGA (623+625+627+629+630+631+632=102)	633	41475	41475

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
	1. Obicne akcije			
	1.1. Broj obicnih akcija	634	67409	67409
deo 300	1.2. Nominalna vrednost obicnih akcija - ukupno	635	40445	40445
	2. Prioritetne akcije			
	2.1. Broj prioriternih akcija	636		
deo 300	2.2. Nominalna vrednost prioriternih akcija - ukupno	637		
300	3. SVEGA -nominalna vrednost akcija (635+637=623)	638	40445	40445

VI POTRAZIVANJE I OBAVEZE

- iznosi u hiljadama dinara

Grupa racuna, racun	OPIS	AOP	Tekuca godina	Prethodna godina
1	2	3	4	5
20	1. Potrazivanja po osnovu prodaje (stanje na kraju godine 639 <= 016)	639	47666	6163
43	2. Obaveze iz poslovanja (stanje na kraju godine 640 <= 119)	640	5134	8032
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	4898	4953
43	5. Obaveze iz poslovanja (potrazni promet bez pocetnog stanja)	643	53795	53407
450	6. Obaveze za neto zarade i naknade zarada (potrazni promet bez pocetnog stanja)	644	111073	95981
451	7. Obaveze za porez na zarade i naknade zarada na teret zaposlenog (potrazni promet bez pocetnog stanja)	645	13652	11911
452	8. Obaveze za doprinose na zarade i naknade zarada na teret zaposlenog (potrazni promet bez pocetnog stanja)	646	27111	23510
461, 462 i 723	9. Obaveze za dividende, ucesce u dobitku i licna primanja poslodavca (potrazni promet bez pocetnog stanja)	647		
465	10. Obaveze prema fizickim licima za naknade po ugovorima (potrazni promet bez pocetnog stanja)	648	52894	4449
47	11. Obaveze za PDV (godisnji iznos po poreskim prijavama)	649	54215	49842
	12. Kontrolni zbir (od 639 do 649)	650	370438	258248

VII DRUGI TROSKOVI I RASHODI

- iznosi u hiljadama dinara

Grupa racuna, racun	OPIS	AOP	Tekuca godina	Prethodna godina
1	2	3	4	5
513	1. Troškovi goriva i energije	651	9394	7752
520	2. Troškovi zarada i naknada zarada (bruto)	652	151836	131402
521	3. Troškovi poreza i doprinosa na zarade i naknade zarada na teret poslodavca	653	27111	23510
522, 523, 524 i 525	4. Troškovi naknada fizickim licima (bruto) po osnovu ugovora	654	7256	10225
526	5. Troškovi naknada clanovima upravnog i nadzornog odbora (bruto)	655	0	96
529	6. Ostali licni rashodi i naknade	656	79370	68433
53	7. Troškovi proizvodnih usluga	657	7126	8470
533, deo 540 i deo 525	8. Troškovi zakupnina	658	903	876
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	3708	3091
552	12. Troškovi premija osiguranja	662	1082	1191
553	13. Troškovi platnog prometa	663	731	751

- iznosi u hiljadama dinara

Grupa racuna, racun	O P I S	AOP	Tekuca godina	Prethodna godina
1	2	3	4	5
554	14. Troškovi članarina	664	501	411
555	15. Troškovi poreza	665	957	1215
556	16. Troškovi doprinosa	666	31	4
562	17. Rashodi kamata	667	1606	2317
deo 560, deo 561 i 562	18. Rashodi kamata i deo finansijskih rashoda	668	1606	2317
deo 560, deo 561 i deo 562	19. Rashodi kamata po kreditima od banaka i dfo	669	1053	1102
deo 579	20. Rashodi za humanitarnu, kulturnu, zdravstvenu, obrazovnu, naučnu i versku namenu, za zaštitu čovekove sredine i za sportske namene	670		
	21. Kontrolni zbir (od 651 do 670)	671	294271	263163

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		
640	2. Prihodi od premija, subvencija, dotacija, regresa, kompenzacija i povracaja poreskih dazbina	673	2002	1244
641	3. Prihodi po osnovu uslovljenih donacija	674		
deo 650	4. Prihodi od zakupnina za zemljiste	675		
651	5. Prihodi od članarina	676		
deo 660, deo 661, 662	6. Prihodi od kamata	677	1076	2
deo 660, deo 661 i deo 662	7. Prihodi od kamata po racunima i depozitima u bankama i ostalim finansijskim organizacijama	678	5	0
deo 660, deo 661 i deo 669	8. Prihodi na osnovu dividendi i ucesca u dobitku	679		
	9. Kontrolni zbir (672 do 679)	680	3083	1246

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	170	347
3. Kapitalne subvencije i druga drzavna dodeljivanja za izgradnju i nabavku osnovnih sredstava i nematerijalnih ulaganja	683		
4. Drzavna dodeljivanja za premije, regres i pokrice 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		
8. Kontrolni zbir (od 681 do 687)	688	170	347

U _____ dana 24.2. 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)

VARNOST-FITEP a.d., Beograd

Pib.100015322

m.b.07026935

UI. GUNDULIĆEVA 8-10

1.1.Osnivanje

Preduzeće je osnovano 1969.godine kao specijalizovano preduzeće za obezbedjenje i zaštitu imovine, čime se u kontinuitetu bavi i do danas. 2003.godine postaje deo

Poslovnog sistema „VARNOST“, iz Maribora, čime su se stekli uslovi za dalji razvoj i jačanje pozicija na tržištu bezbednosti. Zapošljavaju 447 radnika sa trendom kadrovskog kvalitativnog i kvantitativnog jačanja.

Preduzeće za fizičko, tehničko i protivpožarnog obezbedjenje imovine, sanitarnu zaštitu i druge usluge „Varnost-Fitep“, otvoreno akcionarsko društvo, Beograd (u daljem tekstu Preduzeće) osnovano je kao DP „FITEP“, da bi emisijom akcija, i pretvaranjem društvenog u akcijski kapital 13.10.2003.god. nastavilo da postoji pod nazivom „Varnost-Fitep“, a.d., do danas. Prema rešenju Agencije za privredne registre u Beogradu broj BD 2071/2005, Preduzeće je upisano u registar pravnih lica, od 11. Juna 2005.god. sa ukupnom vrednošću upisanog i uplaćenog osnovnog kapitala od 41.475.hiljada dinara t.j. 665.462,82 eura od kojih se 40.445 hiljada dinara odnosi na akcijski kapital a 1.030 na ostali kapital. Deo akcijskog kapitala 73,56% u vlasništvu je preduzeća „Varnost Maribor“, d.d., Maribor, Slovenija od 19.08.2003.godine, kada je i doneta odluka Preduzeća o pretvaranju društvene imovine u akcijski kapital. 26,44% akcijskog kapitala nalazi se u vlasništvu malih akcionara-fizičkih lica.

1.2.Delatnost

Osnovna delatnost Preduzeća je traženje lica i zaštita. Šifra delatnosti 8010. Pored navedene pretežne delatnosti društvo obavlja sledeće delatnosti: Fizičko tehničko obezbedjenje objekata, prevoz dragocenosti, servisiranje PP aparata i usluge održavanja higijene. Prema kategorijama za razvrstavanje iz Zakona o računovodstvu i reviziji društvo je razvrstano u SREDNJE pravno lice. Prosečan broj zaposlenih u 2010.godini je 424 a u 2011.godini 447, na osnovu stanja krajem svakog meseca.

2. Osnove za sastavljanje i prikazivanje finansijskih izveštaja i računovodstveni metod

2.1. Finansijski izveštaji Preduzeća sastavljeni su u skladu sa Zakonom o računovodstvu i reviziji (Sl.glasnik RS br.46/2006), kojim se uređuju uslovi i način vođenja poslovnih knjiga, priznavanje i procenjivnje imovine i obaveza, prihoda i rashoda, sastavljanje, prezentacija, dostavljanje i obelodanjivanje finansijskih izveštaja u skladu sa zakonskim i profesionalnim regulativom, koja podrazumeva Okvir za pripremanje i prikazivanje finansijskih izveštaja, MRS odnosno MSFI, kao i tumačenja koja su sastavni deo standarda.

Priloženi finansijski izveštaji su prikazani u formatu propisanom Pravilnikom o sadržini i formi obrazaca finansijskih izveštaja za privredna društva, zadruge, druga pravna lica i preduzetnike.

2.2. Uporedni podaci

Uporedni podaci predstavljaju finansijske izveštaje Privrednog društva za 2010.god. koji su bili predmet nezavisne revizije od strane ovlašćene revizorske kuće „PKF d.o.o. Beograd,, i koji su kao takvi, prikazani u Izveštaju nezavisnog revizora od 20. marta 2012. godine.

3. Osnovne računovodstvene politike

Osnovne računovodstvene politike, primenjene prilikom sastavljanja finansijskih izveštaja Preduzeća su sledeće:

- 3.1. **Prihodi od prodaje** se priznaju u trenutku prelaska vlasništva, značajnih rizika vezanih za datu robu ili uslugu sa prodavca na kupca, pod pretpostavkom da se iznos prihoda može pouzdano izmeriti.
- 3.2. **Poslovni rashodi** predstavljaju sve troškove nastale u odnosu na fakturisanu realizaciju, a obuhvataju troškove materijala, energije, goriva, troškove zarada, naknada Zarada i ostale lične rashode, usluge i amortizaciju. Troškovi poslovanja obuhvataju i troškove opšteg karaktera i to, reprezentacije, osiguranja, platnog prometa i bankarskih usluga, članarina, poreza i ostale rashode nastale u tekućem obračunskom periodu.
- 3.3. **Prihodi od kamata** nastali po osnovu plasmana i potraživanja iz poslovnih odnosa iskazuju se u okviru finansijskih prihoda u obračunskom periodu u kome su nastale. Prihodi od kamata priznaju se u periodu na koji se odnose.
- 3.4. **Rashodi od kamata** nastali po osnovu obaveza iz poslovnih odnosa iskazuju se u okviru finansijskih rashoda i priznaju se kao troškovi perioda kada su nastali
MRS 23.
- 3.5. **Kursne razlike** - funkcionalna i izveštajna valuta Preduzeća je Dinar (RSD). Transakcije izražene u stranoj valuti evidentiraju se u valutnom iznosu primenom važećeg kursa na dan transakcije.

3.6. **Nekretnine postrojenja i oprema**

Osnovna sredstva su materijalna sredstva koja preduzeće drži za pružanje usluga ili isporuku robe ili u administrativne svrhe i za koja se očekuje da će se koristiti duže od jednog obračunskog perioda. Priznaju se kao sredstvo kada je verovatno da će buduća ekonomska korist po osnovu tog sredstva priticati u preduzeće i kada nabavna vrednost ili cena koštanja tog sredstva može pouzdano da se izmeri. Početno merenje sredstva koji ispunjava uslove za priznavanje vrši se po nabavnoj vrednosti ili po ceni koštanja.

Osnovno sredstvo se isknjižava iz evidencije ili otudjuje ukoliko se ne očekuje buduća ekonomska korist od upotrebe tog sredstva.

3.7. **Amortizacija osnovnih sredstava**

Amortizacija se obračunava primenom proporcionalne metode na osnovicu koju čine nabavna vrednost na početku godine kao i na osnovna sredstva koja su stavljena u upotrebu u toku godine. Propisane stope amortizacije koje su u primeni za glavne grupe osnovnih sredstava su od 10-25%, građevinski objekat 0,75% zgrada, 2,5% krov zgrade.

3.8. **Trajni ulози**

Trajni ulози sastoje se od dugoročnih hartija od vrednosti, odnosno uloženi sredstava u akcije Društva koje su prikazane po nominalnoj vrednosti umanjenoj za ispravku vrednosti koja odražava svodjenje na nadoknadivu vrednost.

3.9. **Zalihe**

Zalihe materijala mere se po nabavnoj vrednosti, prilikom izlaska iz magacina otpisuju se i knjiže na troškove materijala.

3.10. **Naknade zaposlenima**

Preduzeće zaračunava i plaća sve poreze i doprinose po stopama utvrdjenim Zakonom, u korist odgovarajućih državnih fondova, na bazi bruto zarade zaposlenih. Svi troškovi doprinosa priznaju se u bilansu uspeha u periodu na koji se odnose. U skladu sa Zakonom, Preduzeće ima obavezu da plaća zaposlenima otpremnine prilikom odlaska u penziju, pomoć u slučaju smrti i ostale nadoknade predviđene kolektivnim ugovorom. Preduzeće nije izvršilo aktuarsku procenu sadašnje vrednosti zakonske obaveze isplate otpremnina, u skladu sa zahtevima MRS 19, naknade zaposlenima i s tim u vezi nije izvršilo rezervisanje po tom osnovu.

Rukovodstvo Preduzeća procenjuje da zbog povoljne postojeće starosne strukture zaposlenih, izračunavanje takvog rezervisanja bi bilo nematerijalno za poštenu prezentaciju finansijskih izveštaja.

1. Poslovni prihodi

Poslovni prihodi ostvareni u toku godine čine :

	U hiljadama dinara 2011	U hiljadama dinara 2010
Prihodi od prodaje usluga na domaćem tržištu	301.682	276.994
Prihodi od prodaje usluga na inostranom tržištu	5.318	4.801
Ostali poslovni prihodi –subvencija NZS	2.002	1.244
UKUPNO	309.002	283.039

2. Poslovni rashodi

Poslovni rashodi ostvareni u toku godine čine :

	U hiljadama dinara 2011	U hiljadama dinara 2010
Troškovi materijala	21.113	20.900
Troškovi zarada, naknada zarada i ostali lični rashodi	265.573	233.666
Troškovi amortizacije	3.708	3.091
Troškovi proizvodnih usluga	7.126	8.470
Nematerijalni troškovi	8.220	7.507
UKUPNO	305.740	273.634

Troškovi bruto zarada i naknada zarada , odnose se na obračunate troškove bruto zarade zaposlenih u iznosu od 151.836 hiljada dinara, kao i na poreze i doprinose na teret poslodavca u iznosu od 27.111 hiljada dinara. Za ostale naknade i ostala lična primanja 86.626 hiljada dinara.

3. Finansijski prihodi

Finansijski prihodi ostvareni u toku godine čine :

	U hiljadama dinara 2011	U hiljadama dinara 2010
Prihodi od kamata	1.081	1
Pozitivne kursne razlike	51	66
UKUPNO	1.132	67

Prihode od kamata čine kamate obračunate od strane poslovne banke uplaćene na tekući račun.
Pozitivne
Kursne razlike se odnose na kursne razlike prilikom naplate potraživanja iz inostranstva.

4. Finansijski rashodi

Finansijski rashodi ostvareni u toku godine čine :

	U hiljadama dinara 2011	U hiljadama dinara 2010
Rashodi kamata	1.606	2.317
Negativne kursne razlike	108	907
Ostali finansijski rashodi	-	-
UKUPNO	1.714	3.224

Rashodi kamata odnose se na rashode kamata obračunatih od strane poslovnih banaka na kredite i dozvoljeni minus na u visini od 1.053. hiljade dinara, rashodi kamata po obračunima dobavljača, za neblagovremeno izmirenje obaveza u visini od 117 hiljade dinara, rashodi ugovorenih kamata finan. Leasing iz 2006 u visini od 17 hiljade dinara, kamate na digoročni kredit od „Varnost,, dd Maribor od 419 hiljade din

5. Ostali prihodi

Ostali prihodi ostvareni u toku godine čine :

	U hiljadama dinara 2011	U hiljadama dinara 2010
Prihodi od naknade štete od strane prav.lica	426	65
Prihodi od smanjenja obaveza	-	2
UKUPNO	426	67

Ostali prihodi odnose se na naknadu štete osiguravajućeg društva u iznosu od 407 hiljada dinara I naknade štete od strane zaposlenih 19 hiljada dinara /saobraćajni prekršaji/

6. Ostali Rashodi

Ostali rashodi ostvareni u toku godine čine :

	U hiljadama dinara	U hiljadama dinara
	2011	2010
Rashodi po osnovu direktnog otpisa potraživanja		
Ispravka vrednosti krat.potraživanja od kupaca	902	1.229
Troškovi za kazne i prekršaje	-	
Rashodi nakade štete drugu.pravnim licima		143
Ispravke grešaka iz ran.godina po IOS-u	76	
Obezvredjenje potraživanja		232
Troškovi sporova	71	
Izdatci za kulturne, obrazovne i humanitarne svrhe		1.520
	9	18
	733	
	70	979
		219
		122
UKUPNO	1.861	4.462

Rashodi po osnovu direktnog otpisa potraživanja u iznosu od 902. hiljada dinara odnosi se na otpis potraživanja od kupca –duznika, u najvećem iznosu je GP Planum potraživanja za kamatu koja nisu usla u postupku utuzenja u iznosu od 101 hiljada dinara, 90 hiljada dinara Apoteka Beograd zbog osporavanja duga, Mercatus Beograd, zastarelo potraživanje u iznosu od 64 hiljade dinara, Market Mesara Aleks 55.hiljada dinara brisana iz registra, 38. hiljada dinara od Tri grozda, Novi sport nije pravni sledbenik i ostala sitna potraživanja od kupaca koji su brisani iz registra APR-a i ne postoji mogućnost naplativosti. Navedeni otpis nije išao na ispravku vrednosti I nije uključen u troškove predhodnih godina, i ispunjeni su svi uslovi iz člana 16. stav 1. Zakona.

Rashodi naknade štete drugim pravnim licima u iznosu od 70 hiljada dinara odnosi se na Sporazum o regulisanju naknade ugovorene štete zaključen između JP Elektromreza Srbije, Beograd i preduzeća Varnost fitep a.d. zbog krađe 8kg bakarnog uzeta i 10 komada strujnih dvodelnih mesinganih klema prilikom obezbedjenja objekta. Troškovi sporova u visini od 733. hiljada dinara odnosi se na radne sporove sa tri radnika a isplaćene su razlike zarada, troškovi sporavo i kamate po presudi IV Opštinskog Suda u Beogradu .

7. NEKRETNINE , POSTROJENJA I OPREMA

Nabavna vrednost	(u hiljadama dinara)				UKUPNO
	Gradjevinski objekti	Oprema	Investicije u toku	Nematerijalna ulaganja	
<i>Stanje 01/1/2011</i>	114.459	26.521		946	141.926
<i>Povećanje u toku god.</i>	161	3.603	4.052		7.816
<i>Smanjenje u toku god.</i>	0	(924)	(3184)		(4.108)
Stanje 31/12/2011	114.620	29.200	868	946	145.634
<i>Ispravka vrednosti</i>					
<i>Stanje 01/1/2011</i>	63.918	19.226	-	364	83.508
<i>Amortizacija</i>	987	2.696	-	25	3.708
<i>Smanjenje i rashod</i>	-	(918)	-	-	(918)
Stanje 31/12/2011	64.905	21.004	-	389	86.298
<i>Neotpisana vrednost</i>					
Stanje 31/12/2011	49.715	8.196	868	557	59.336
Stanje 31/12/2010	50.541	7.295		582	58.418

Povećanje na gradjevinskom objektu od 161. hiljada dinara se odnosi na gradj. radove oko poslovne zgrade Gundulićeva 8-10 Zemun, asvaltiranje dvorišta unutar zgrade i rekonstrukcija ulaza u zgradu.

Nabavka opreme u 2011 god. se najvećim delom odnosi na kupovinu tj. uvoz polovnih teretnih vozila u vrednosti 1.955 hiljada dinara za sluzbu prenosa novca, racunarska oprema u vrednosti od 362. hiljada dinara i opreme za sluzbu higijene i zaštite u vrednosti od 659 hiljada dinara, kancelarijski nameštaj u vrednosti od

329 hiljada dinara i dr.

U 2011 godini kupljen je knjigovodstveni softver koji obuhvata kompletno finansijsko knjigovodstvo, obračun plata i materijalno knjigovodstvo, fakturisanje, operativa i dr.

Iz evidencije osnovnih sredstava isknjižena su rashodovana osnovna sredstva nabavne vrednosti od 924 hiljade dinara i ispravke vrednosti od 918. hiljada dinara. Pomenuta osnovna sredstva nemaju upotrebnu vrednost usled kvara ili loma. Medju rashodovanim osnovnim sredstvima je kancelarijski nameštaj, računarska oprema i dr.

8. DUGOROČNI FINANSIJSKI PLASMANI

Dugoročni finansijski plasmani se odnose na:

	U hiljadama dinara 2011	U hiljadama dinara 2010
Učešće u kapitalu ostalih preduzeća	84	84
Dugoročni dati depoziti (operativni lizing)	438	442
Ostali dugoročni plasmani	726	757
UKUPNO	1.248	1.283

9. ZALIHE

Zalihe čine:

	U hiljadama dinara 2011	U hiljadama dinara 2010
Zalihe municije	8	8
Zalihe materijala (tehnika)	423	258
Zalihe materijala (u radionici)		-
Zalihe materijala (odeća i obuća za FTO)	4.095	574
Alat i inventar	45	52
Dati avansi	360	166
UKUPNO	4.931	1.058

Većinu zaliha čine uniforme, odeća i obuća i oprema za radnike fizičko tehničkog obezbedjenja nabavljene putem kompenzacije 4.095 hiljada dinara.

10. POTRAŽIVANJA OD KUPACA

	U hiljadama dinara 2011	U hiljadama dinara 2010
Kupci u zemlji	48.175	62.435
Kupci u inostranstvu	471	227
Ispravka vrednosti	(980)	(1.027)
UKUPNO	47.666	61.635

11. OSTALA TEKUĆA POTRAŽIVANJA

	U hiljadama dinara	
	2011	2010
Potraživanja po osnovu plaćenih poreza	5	3
Potraživanja od fondova (za bolovanja)	251	94
Unapred plaćeni troškovi	680	915
Potraživanja od NSZ (nac. služba za zapošljavanje)	268	119
Razgraničeni PDV	93	99
Potraživanja za više plaćeni porez na dobit	93	93
Aktivna vremenske razgracničenja, kursne razlike po dugorocno kreditu	480	480
Ostala vremenska razgraničenja-kam leasing	3	37
Potraživanja od zaposlenih	525	475
Ostali kratkoročni finansijski plasmani	14	14
UKUPNO	2.412	2.329

12. GOTOVINA I GOTOVINSKI EKVIVALENTI

	U hiljadama dinara	
	2011	2010
Devizni račun	81	144
Dinarski tekući račun	244	210
Novčana sredstva na posebnim računima (bolovanje)	10	93
UKUPNO	335	447

Društvo ima otvorene tekuće račune kod : Banca Intesa , Komercijalna banka a.d. , Agrobanka a.d., Privredna banka Beograd a.d., Credy banka , NLB Continental banka i Komercijalna banka a.d. (račun za bolovanje).

Društvo ima otvorene devizne račune kod: Banca Intesa, Komercijalna banka a.d. Beograd, Credy banka, Reiffeisenbank a.d. Beograd.

13. KAPITAL

Osnovni kapital Društva na dan 31/12/2010 god iznosi 40.445 hiljada dinara i u većinskom je vlasništvu Privrednog društva " Varnost Maribor "d.d. Maribor, Republika Slovenija , sa učešćem od 73,56 % .

	U hiljadama dinara	
	2011	2010
Upisane osnivačke akcije	35.946	35.946
Ulozi	4.499	4.499
Ostali kapital	1.030	1.030
Rezerve	19.157	19.157
Nerasporedjeni dobitak	7.774	6.672
UKUPNO	68.406	67.304

Društvo je u toku 2011 godine ostvarilo neto dobit od 1.102 hiljade dinara.

14. DUGOROČNE OBAVEZE

Dugoročne obaveze čine :

	U hiljadama dinara	
	2011	2010
Obaveze za finansijski lizing (ugovor iz 2006)	218	779
UKUPNO	218	779

Ostale dugoročne obaveze na dan 31/12/2009 god. se odnose na ugovore :

1. Ug. 4224/06 o kupovini automobila marke "Škoda Fabia Classic" zaključen sa NLB Leasing doo Beograd s rokom dospeća do 06/04/2012 god i efektivnom kamatnom stopom 10,30% na godišnjem nivou.

2. Ug. 4223/06 o kupovini automobila marke "Škoda Octavia A5 Ambiente" zaključen sa NLB Leasing doo Beograd s rokom dospeća do 06/04/2012 god i efektivnom kamatnom stopom 11,55% na godišnjem nivou.

Vrednost duga po ovim ugovorima na dan 31/12/2011. god. ukupno 218 hiljade dinara, od toga na ime glavnog

duga 215. hiljade dinara i 3 hiljada dinara na ime kamate.

15. KRA TKOROČNE FINANSIJSKE OBAVEZE

	U hiljadama dinara	
	2011	2010
Kratkoročni krediti u zemlji (od banaka)	5.929	9.209
Kratkoročni kredit od "Varnost Maribor"	5.232	5.275
Ostale kratkoročne obaveze-kamata kredit „Varnost,,	858	443
UKUPNO	12.019	14.927

Obaveze po kratkoročnim kreditima u zemlji na dan 31/12/2011 se odnose na :

Kredit za likvidnost Banke Intesa ad Beograd ukupnog iznosa 4.333 hiljada din.

Pored kratkoročnog kredita od banaka Preduzeće ima i dozvoljeni minus kod banke Intesa ad Beograd. Stanje 31.12.2011. godine 1.596. hiljada dinara.

Kratkoročni kredit iz inostranstva na dan 31/12/2011 se u celini odnosi na kredit odobren od matičnog društva "varnost Maribor"d.d. Maribor sa kamatnom stopom 4,2 % na godišnjem nivou. Iznos kredita 50 hiljada Evra , što iznosi 5.232. hiljade dinara/ primenjen zvanični srednji kurs NBS na dan 31.12.2011.

Iznos kamate na kredit iznosi 858 hiljade dinara.

16. OBAVEZE ZA PRIMLJENE AVANSE

	U hiljadama dinara	U hiljadama dinara
	2011	2010
Primljeni avansi u zemlji	220	600
UKUPNO	220	600

17. OBAVEZE PREMA DOBAVLJAČIMA

	U hiljadama dinara	U hiljadama dinara
	2011	2010
Obaveze prema dobavljačima u zemlji	2.613	7.029
Obaveze prema dobavljačima u inostranstvu	2.301	403
UKUPNO	4.914	7.432

18. OSTALE KRATKOROČNE OBAVEZE

	U hiljadama dinara	U hiljadama dinara
	2011	2010
Obaveze po osnovu neto zarada radnika	10.557	13.504
Obaveze za poreze i doprinose na zarade	6.170	5.779
Obaveze po osnovu naknada zarada-obuke	5.133	5.796
Obaveze prema komori Beograda i RS	132	37
Obaveze prema cl.uprav.i nad.odbora	332	376
Ostale obaveze-pozajmice	2.370	3.465
Obaveze za PDV (za mesec Decembar)	4.516	4373
UKUPNO	29.210	33.330

Obaveze za zarade i naknade zarada se najvećim delom odnose na neisplaćene ukalkulisane obaveze za mesec decembar 2011 god (16.727. hiljada dinara), kao i obaveza po osnovu nadnada zarada

u iznosu od 5.133. hiljada dinara. Ostale obaveze –pozajmice odnose se na ugovor o dinarskoj pozajmici od preduzeća "Varnost" d.o.o. Beograd (2.370. hiljada dinara) i obaveze za PDV u iznosu od 4.516 hilj.din.

19. ODLOŽENE PORESKE OBAVEZE

	U hiljadama dinara 2011	U hiljadama dinara 2010
Odložene poreske obaveze	896	798
UKUPNO	896	798

20. DEVIZNI KURSEVI

Devizni kursevi na medjubankarskom sastanku deviznog tržišta primenjeni za preračun pozicija bilansa stanja za valutu EUR su :

	RSD (dinara) 31/12/2011	RSD (dinara) 31/12/2010
1 EUR	104.6409	105.4982

TEKUĆI POREZ NA DOBITAK

Porez na dobitak predstavlja iznos obračunat primenom propisane poreske stope 10% na iznos dobitka pre oporezivanja, po odbitku efekata stalnih razlika koje propisanu poresku stopu svode na efektivnu. Konačan iznos obaveza po osnovu poreza na dobitak utvrđuje se primenom propisane poreske stope na poresku osnovicu utvrđenu poreskim bilansom. Porez na dobitak za 2011 godinu posle izrade poreskog bilansa i PDP obrazca iznosi 45.754.00 dinara.

“VARNOST –FITEP” AD , Beograd

Direktor

Dipl.ing.Predrag Krstić

1. IZVEŠTAJ REVIZORA (u celini)



Accountants &
business advisers

„VARNOST- FITEP“ AD, BEOGRAD

**Finansijski izveštaji za 2011. godinu i
Izveštaj nezavisnog revizora**

SADRŽAJ

	Strana
IZVEŠTAJ NEZAVISNOG REVIZORA	1-2
FINANSIJSKI IZVEŠTAJI	
Bilans uspeha	3
Bilans stanja	4
Izveštaj o promenama na kapitalu	5
Izveštaj o tokovima gotovine	6
Napomene uz finansijske izveštaje	7 – 29
Izjava rukovodstva	30

„VARNOST- FITEP“ AD, BEOGRAD

IZVEŠTAJ NEZAVISNOG REVIZORA

Izvršili smo reviziju priloženih finansijskih izveštaja privrednog društva „VARNOST- FITEP“ AD, BEOGRAD (u daljem tekstu: Društvo), koji obuhvataju Bilans stanja na dan 31. decembra 2011. godine i odgovarajući Bilans uspeha, Izveštaj o promenama na kapitalu, kao i Izveštaj o tokovima gotovine za godinu završenu na taj dan, 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 i Zakonom o računovodstvu i reviziji Republike Srbije, kao i za one interne kontrole koje rukovodstvo odredi kao neophodne u pripremi finansijskih izveštaja koji ne sadrže materijalno značajne pogrešne iskaze, nastale usled kriminalne radnje ili greške.

Odgovornost revizora

Naša je odgovornost da, na osnovu izvršene revizije, izrazimo mišljenje o priloženim finansijskim izveštajima. Reviziju smo izvršili u skladu sa Međunarodnim standardima revizije. Ovi standardi nalažu da radimo u skladu sa etičkim zahtevima 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 u cilju prikupljanja revizijskih dokaza o iznosima i obelodanjivanjima datim u finansijskim izveštajima. Izbor postupaka zavisi od revizorskog prosuđivanja, uključujući procenu rizika od nastanka materijalno značajnog pogrešnog prikazivanja u finansijskim izveštajima, bilo da je u pitanju kriminalna radnja ili greška. Prilikom procene rizika revizor uzima u obzir interne kontrole relevantne za sastavljanje i realno i objektivno prikazivanje finansijskih izveštaja Društva, u cilju odabira adekvatnih revizorskih procedura u datim okolnostima, ali ne i za izražavanje mišljenja o efektivnosti internih kontrola Društva. Revizija, takođe, obuhvata ocenu adekvatnosti primenjenih računovodstvenih politika i prihvatljivosti računovodstvenih procena koje je izvršilo rukovodstvo, kao i opštu ocenu prezentacije finansijskih izveštaja.

Smatramo da su revizijski dokazi koje smo pribavili dovoljni i odgovarajući i da obezbeđuju osnovu za izražavanje našeg mišljenja sa rezervom.

IZVEŠTAJ NEZAVISNOG REVIZORA (Nastavak)

Osnove za mišljenje sa rezervom

- Na osnovu izjave Društva o sudskim sporovima u toku na dan 31. decembra 2011. godine utvrdili smo da Društvo vodi sudske sporove protiv kupaca u zemlji čija ukupna vrednost iznosi RSD 5,184 hiljada. Sporna potraživanja su evidentirana u poslovnim knjigama a Društvo nije izvršilo njihovu ispravku iako postoji velika neizvesnost u pogledu njihove naplate. Na osnovu postojećih informacija nismo se mogli uveriti u istinitost i objektivnost pomenutih potraživanja.

Mišljenje sa rezervom

Po našem mišljenju, osim za efekte pitanja iznetog u pasusu Osnova za mišljenje sa rezervom, priloženi finansijski izveštaji objektivno i istinito, po svim bitnim pitanjima, prikazuju finansijsku poziciju „VARNOST-FITEP“ AD, BEOGRAD na dan 31. decembra 2011. godine, rezultate njegovog poslovanja i tokove gotovine za godinu završenu na taj dan, u skladu sa računovodstvenim politikama prikazanim u Napomeni 3. i Zakonom o računovodstvu i reviziji Republike Srbije.

Beograd, 20. mart 2012. godine

Zdravko Rašo
Ovlašćeni revizor

BILANS USPEHA
za 2011. i 2010. godinu
(U RSD 000)

	<u>Napomena</u>	<u>2011.</u>	<u>2010.</u>
Poslovni prihodi	3.1., 5.	309,002	283,039
Poslovni rashodi	3.2., 6.	<u>(305,740)</u>	<u>(273,634)</u>
POSLOVNI DOBITAK		3,262	9,405
Finansijski prihodi	3.3., 3.5., 7.	1,132	67
Finansijski rashodi	3.4., 3.5., 8.	(1,714)	(3,224)
Ostali prihodi	3.6., 9.	426	67
Ostali rashodi	3.7., 10.	<u>(1,861)</u>	<u>(4,462)</u>
DOBITAK PRE OPOREZIVANJA		1,245	1,853
Porez na dobit	3.14., 11.	(45)	-
Odloženi poreski rashodi perioda	11.	(98)	(237)
Odloženi poreski prihodi perioda	11.	<u>-</u>	<u>-</u>
NETO DOBITAK		<u>1,102</u>	<u>1,616</u>

Napomene na stranama od 7 do 29 čine sastavni
deo finansijskih izveštaja

BILANS STANJA
na dan 31. decembra 2011. i 2010. godine
(U RSD 000)

	<u>Napomena</u>	<u>2011.</u>	<u>2010.</u>
AKTIVA			
STALNA SREDSTVA			
Nematerijalna ulaganja	3.8., 3.10., 12.	1,106	582
Nekretnine, postrojenja i oprema	3.9., 3.10., 13.	58,230	57,836
Dugoročni finansijski plasmani	3.12., 14.	1,248	1,283
Ukupno stalna sredstva		60,584	59,701
OBRTNA SREDSTVA			
Zalihe	3.11., 15.	4,571	892
Potraživanja za date avanse		360	166
Potraživanja po osnovu prodaje	3.12., 16.	47,666	61,635
Kratkoročni finansijski plasmani	3.12.	14	14
Ostala tekuća potraživanja i AVR	17.	2,398	2,315
Gotovina i gotovinski ekvivalenti	3.12., 18.	335	447
Ukupno obrtna sredstva		55,344	65,469
UKUPNA AKTIVA		115,928	125,170
PASIVA			
KAPITAL I REZERVE			
	19.		
Osnovni kapital		41,475	41,475
Rezerve		19,157	19,157
Neraspoređena dobit		7,774	6,672
Ukupno kapital i rezerve		68,406	67,304
DUGOROČNE OBAVEZE			
	3.12., 20.	218	779
TEKUĆE OBAVEZE			
Kratkoročne finansijske obaveze	3.12., 21.	12,019	14,927
Obaveze po osnovu primljenih avansa	27.	220	600
Obaveze prema dobavljačima	3.12., 22.	4,914	7,432
Ostale tekuće obaveze i PVR	23.	30,151	34,128
Ukupno tekuće obaveze		47,304	57,087
UKUPNA PASIVA		115,928	125,170

Napomene na stranama od 7 do 29 čine sastavni
deo finansijskih izveštaja

IZVEŠTAJ O PROMENAMA NA KAPITALU
za 2011. godinu
(U RSD 000)

	<u>Akcijski kapital</u>	<u>Ostali kapital</u>	<u>Rezerve</u>	<u>Neraspoređena dobit</u>	<u>Ukupno</u>
Stanje 1. januara 2011. god.	40,445	1,030	19,157	6,672	67,304
Neto dobit za 2011. godinu	-	-	-	1,102	1,102
Stanje 31. decembra 2011.god	<u>40,445</u>	<u>1,030</u>	<u>19,157</u>	<u>7,774</u>	<u>68,406</u>

Napomene na stranama od 7 do 29 čine sastavni
deo finansijskih izveštaja

IZVEŠTAJ O TOKOVIMA GOTOVINE
za 2011. i 2010. godinu
(U RSD 000)

	<u>2011.</u>	<u>2010.</u>
Tokovi gotovine iz poslovnih aktivnosti		
Prilivi od prodaje i primljeni avansi	374,445	297
Primljene kamate iz poslovnih aktivnosti	1,081	2
Ostali prilivi iz redovnog poslovanja	1,464	311,755
Odlivi po osnovu isplate dobavljačima i dati avansi	(56,351)	(51,935)
Odlivi po osnovu zarade, naknade zarada i ostalih ličnih rashoda	(254,920)	(207,580)
Odlivi po osnovu plaćenih kamata	(1,192)	(1,269)
Odlivi po osnovu ostalih javnih prihoda	(55,510)	(45,382)
<i>Neto priliv gotovine iz poslovnih aktivnosti</i>	<u>9,017</u>	<u>5,888</u>
Tokovi gotovine iz aktivnosti investiranja		
Odlivi po osnovu kupovina nekretnina, postrojenja i opreme	(5,231)	(2,960)
<i>Neto (odliv) gotovine iz aktivnosti investiranja</i>	<u>(5,231)</u>	<u>(2,960)</u>
Tokovi gotovine iz aktivnosti finansiranja		
Odlivi po osnovu dugoročnih i kratkoročnih kredita i ostalih obaveza (neto odlivi)	(3,280)	(2,079)
Odlivi po osnovu finansijskog lizinga	(561)	(545)
<i>Neto priliv/ (odliv) gotovine iz aktivnosti finansiranja</i>	<u>(3,841)</u>	<u>(2,624)</u>
Neto priliv/(odliv) gotovine	(55)	304
Gotovinski ekvivalenti i gotovina na početku godine	447	144
Pozitivne kursne razlike po osnovu preračuna gotovine	51	1
Negativne kursne razlike po osnovu preračuna gotovine	(108)	(2)
Gotovinski ekvivalenti i gotovina na kraju godine (Napomena 18.)	<u>335</u>	<u>447</u>

Napomene na stranama od 7 do 29 čine sastavni deo finansijskih izveštaja

1. OSNIVANJE I DELATNOST

VARNOST-FITEP“ AD BEOGRAD (u daljem tekstu „Društvo“) je osnovano 1969. godine kao specijalizovano Društvo za obezbeđenje i zaštitu imovine, čime se u kontinuitetu bavi i do danas. Tokom 2003. godine postaju deo Poslovnog sistema "VARNOST" iz Maribora, čime su se stekli uslovi za dalji razvoj i jačanje pozicija na tržištu bezbednosti. Zapošljavaju 400 radnika sa trendom kadrovskog kvalitativnog i kvantitativnog jačanja.

Društvo za fizičko, tehničko i protivpožarno obezbeđenje imovine, sanitarnu zaštitu i druge usluge "Varnost-Fitep", otvoreno akcionarsko društvo, Beograd (u daljem tekstu Društvo) osnovano je, kao DP "Fitep" da bi emisijom akcija, i pretvaranjem društvenog u akcijski kapital 13.oktobra.2003. godine nastavilo da postoji pod nazivom "Varnost-Fitep" do danas. Prema Rešenju Agencije za privredne registre u Beogradu broj BD 2071/2005, Društvo je upisano u registar pravnih lica, od 11. juna 2005. godine, sa ukupnom vrednošću upisanog i uplaćenog kapitala od RSD 41,475 hiljada, t.j. 665,462.82 eura od kojih se 40,445 hiljada dinara odnosi na akcijski kapital a RSD 1,030 hiljada na ostali kapital. Deo akcijskog kapitala, t.j. 73.46% u vlasništvu je Društva "Varnost Maribor" d.d., Maribor, Slovenija od 19.avgusta 2003. godine, kada je i doneta odluka Društva o pretvaranju društvene imovine u akcijski kapital. 26,54% akcijskog kapitala nalazi se u vlasništvu malih akcionara (fizičkih lica).

Osnovna delatnost Društva je traženje lica i zaštita.

Sedište Društva je u ul. Gundulićeva 8-10, Zemun-Beograd.

Prosečan broj zaposenih u 2011. godini iznosi 447 (u 20 10. godini 424).

Akcije Društva se primarno kotiraju na Beogradskoj berzi.

2. OSNOVE ZA SASTAVLJANJE FINANSIJSKIH IZVEŠTAJA I UPOREDNI PODACI

(a) Osnove za sastavljanje finansijskih izveštaja

Finansijski izveštaji pripremljeni su u skladu sa:

- Zakonom o računovodstvu i reviziji (Službeni glasnik Republike Srbije br. 46/06 i broj 111/09),
- Međunarodnim standardima finansijskog izveštavanja (Službeni glasnik Republike Srbije broj 77/10 i broj 95/10),
- Pravilnikom o Kontnom okviru i sadržini računa u Kontnom okviru za Društva, zadruge i preduzetnike (Službeni glasnik Republike Srbije broj 114/06),
- Pravilnikom o izmenama i dopunama Pravilnika o Kontnom okviru i sadržini računa u Kontnom okviru za privredna društva, zadruge i druga pravna lica i preduzetnike (Službeni glasnik Republike Srbije broj 119/08, broj 9/09 i broj 3/11),
- Pravilnikom o obrascima i sadržini pozicija u obrascima finansijskih izveštaja za društva, zadruge i preduzetnike (Službeni glasnik Republike Srbije broj 114/06),
- Pravilnikom o izmenama i dopunama Pravilnika o sadržini i formi obrazaca finansijskih izveštaja za privredna društva, zadruge, druga pravna lica i preduzetnike (Službeni glasnik Republike Srbije broj 5/07, broj 119/08 i broj 2/10).

Izuzev kako je navedeno niže, finansijski izveštaji Društva sastavljeni su u skladu sa Međunarodnim standardima finansijskog izveštavanja (MSFI). Finansijski izveštaji su sastavljeni prema konceptu istorijskih troškova.

Društvo je sastavilo ove finansijske izveštaje u skladu sa Zakonom o računovodstvu i reviziji Republike Srbije koji zahteva da finansijski izveštaji budu pripremljeni u skladu sa svim MSFI kao i propisima izdatim od strane Ministarstva finansija Republike Srbije. Imajući u vidu razlike između ove dve regulative, ovi finansijski izveštaji odstupaju od MSFI u sledećem:

- 1 Društvo je ove finansijske izveštaje sastavilo u formatu propisanom od strane Ministarstva finansija Republike Srbije, koji nije u skladu sa zahtevima MRS 1 – "Prikazivanje finansijskih izveštaja".

2. OSNOVE ZA SASTAVLJANJE FINANSIJSKIH IZVEŠTAJA I UPOREDNI PODACI (Nastavak)

(b) Uparedni podaci

Uparedni podaci predstavljaju finansijske izveštaje Društva za 2010. godinu. Finansijski izveštaji Društva su bili predmet nezavisne revizije i prikazani su u Izveštaju nezavisnog revizora od 15. marta 2011. godine.

3. OSNOVNE RAČUNOVODSTVENE POLITIKE

Osnovne računovodstvene politike, primenjene prilikom sastavljanja finansijskih izveštaja Društva za 2011. godinu, su sledeće:

3.1. Poslovni prihodi

Prihodi se priznaju u trenutku prelaska vlasništva i značajnih rizika vezanih za dati proizvod sa prodavca na kupca, pod pretpostavkom da se iznos prihoda može pouzdano izmeriti. Prihodi od usluga se priznaju kada se usluga izvrši, odnosno za usluge koje se vrše u dužem periodu prihodi se priznaju srazmerno dovršenosti posla. Prihodi od uobičajenih aktivnosti su prihodi od prodaje robe, proizvoda i usluga, prihodi od aktiviranja učinaka, prihodi od subvencija, dotacija, regresa i povraćaja dažbina po osnovu prodaje robe, proizvoda i usluga i drugi prihodi nezavisno od vremena naplate.

3.2. Poslovni rashodi

Poslovni rashodi predstavljaju sve troškove nastale u odnosu na fakturisanu realizaciju, a obuhvataju troškove materijala, energije i goriva, troškove zarada, naknada zarada i ostale lične rashode, usluge i amortizaciju (*Napomena 3.10.*). Troškovi poslovanja obuhvataju i troškove opšteg karaktera i to: troškove reprezentacije, osiguranja, platnog prometa i bankarskih usluga, članarina, poreza i ostale rashode, nastale u tekućem obračunskom periodu.

3.3. Prihodi od kamata

Kamate nastale po osnovu plasmana i potraživanja iz poslovnih odnosa iskazuju se u okviru finansijskih prihoda u obračunskom periodu u kome su nastale. Prihodi od kamata priznaju se u periodu na koji se odnose, korišćenjem metode efektivne kamatne stope, kojom se očekivani budući novčani priliv od finansijskih instrumenata diskontuje na neto sadašnju vrednost.

3.4. Rashodi od kamata

Kamate nastale po osnovu obaveza iz poslovnih odnosa iskazuju se u bilansu uspeha u okviru finansijskih rashoda. Troškovi pozajmljivanja (kamate i drugi troškovi povezani sa kreditnim finansiranjem) priznaju se kao troškovi perioda kada su nastali, u skladu sa osnovnim računovodstvenim principom definisanim sa MRS 23.

3. OSNOVNE RAČUNOVODSTVENE POLITIKE (Nastavak)

3.5. Kursne razlike

(a) Funkcionalna i valuta prikazivanja

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

(b) Transakcije i stanja

Transakcije u stranoj valuti se preračunavaju u funkcionalnu valutu primenom deviznih kurseva važećih na dan transakcije ili na dan procene vrednosti ako su stavke ponovo odmeravane. Pozitivne i negativne kursne razlike nastale iz izmirenja takvih transakcija i iz preračuna monetarnih sredstava i obaveza izraženih u stranim valutama na kraju godine, priznaju se u bilansu uspeha osim u slučaju kada su odložene u kapitalu kao instrumenti zaštite tokova gotovine i instrumenti zaštite neto ulaganja.

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

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

Kursne razlike na nemonetarnim finansijskim sredstvima i obavezama, kao što su vlasničke hartije od vrednosti po fer vrednosti čiji se efekti promena u fer vrednosti iskazuju u bilansu uspeha, priznaju se u bilansu uspeha kao deo gubitka ili dobitka na fer vrednosti. Kursne razlike na nemonetarnim finansijskim sredstvima, kao što su vlasničke hartije od vrednosti klasifikovane kao finansijska sredstva raspoloživa za prodaju, uključuju se u odnosne rezerve u okviru revalorizovanih rezervi u kapitalu.

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

Nemonetarne stavke u finansijskim izveštajima, koje se vrednuju po principu istorijskog troška izraženog u stranoj valuti preračunati su po istorijskom kursu važećem na dan inicijalne transakcije. Nemonetarne stavke koje su inicijalno priznate u visini procenjene poštene vrednosti izražene u stranoj valuti, preračunate su primenom istorijskog kursa važećeg na dan procene.

3.6. Ostali prihodi

Ostali prihodi obuhvataju dobitke od prodaje nematerijalnih ulaganja, osnovnih sredstava, učešća u kapitalu, prodaje materijala, kao i viškova utvrđenih popisom, naplatu otpisanih potraživanja, prihode od smanjenja obaveza i ukidanja dugoročnih rezervisanja i sl. Vanredni prihodi obuhvataju sve prihode koji su posledica raznih nepredviđenih okolnosti u skladu sa MRS 8.

3.7. Ostali rashodi

Ostali rashodi obuhvataju gubitke po osnovu prodaje i rashodovanja nematerijalnih ulaganja, osnovnih sredstava, učešća u kapitalu i hartija od vrednosti, prodaje materijala, manjkove i druge nepomenute rashode.

3. OSNOVNE RAČUNOVODSTVENE POLITIKE (Nastavak)

3.8. Nematerijalna ulaganja

Stečene licence računarskih softvera kapitalizuju se u iznosu troškova nastalih u sticanju i stavljanju u upotrebu softvera. Ovi troškovi se amortizuju tokom njihovog procenjenog veka upotrebe (2 do 5 godina).

Izdaci vezani za razvoj ili održavanje kompjuterskih softverskih programa priznaju se kao trošak u periodu kada nastanu. Izdaci direktno povezani sa identifikovanim i unikatnim softverskim proizvodima koje kontroliše Društvo i koji će verovatno generisati ekonomsku korist veću od troškova duže od godinu dana, priznaju se kao nematerijalna ulaganja. Direktni troškovi obuhvataju troškove radne snage tima koji je razvio softver, kao i odgovarajući deo pripadajućih režijskih troškova.

Troškovi razvoja računarskog softvera priznati kao sredstvo amortizuju se tokom njihovog procenjenog korisnog veka upotrebe (ne duže od tri godine).

3.9. Nekretnine, postrojenja i oprema

Osnovna sredstva (nekretnine, postrojenja i oprema) su materijalna sredstva koja Društvo drži za isporuku robe ili pružanje usluga, za iznajmljivanje drugim licima ili u administrativne svrhe, i za koja se očekuje da će se koristiti duže od jednog obračunskog perioda.

Nekretnine, postrojenja i oprema priznaju se kao sredstvo: (a) kada je verovatno da će buduće ekonomske koristi po osnovu tog sredstva priticati u Društvo i (b) kada nabavna vrednost ili cena koštanja tog sredstva može pouzdano da se izmeri.

Početno merenje nekretnine, postrojenja i opreme koji ispunjavaju uslove za priznavanja za sredstvo vrši se po nabavnoj vrednosti ili po ceni koštanja.

Naknadni izdatak za nekretninu, postrojenje i opremu priznaje se kao sredstvo samo kada se tim izdatkom poboljšava stanje sredstva iznad njegovog prvobitno procenjenog standardnog učinka. Izdatak za popravke i održavanje nekretnina, postrojenja i opreme nastaje radi obnavljanja ili održavanja budućih ekonomskih koristi koje Društvo može da očekuje od prvobitno procenjenog standardnog učinka tog sredstva. Kao takav, on se obično priznaje kao rashod u trenutku kada nastane.

Osnovno sredstvo se isknjižava iz evidencija ili otuđenjem ili ukoliko se ne očekuju buduće ekonomske koristi od upotrebe tog sredstva. Dobici ili gubici po osnovu prodaje ili otpisa osnovnog sredstva (kao razlika između neto prodajne vrednosti i neto knjigovodstvene vrednosti) priznaju se u bilansu uspeha odgovarajućeg perioda.

3.10. Amortizacija osnovnih sredstava

Amortizacija se obračunava primenom proporcionalne metode na osnovicu koju čini nabavna, odnosno revalorizovana vrednost na početku godine, kao i na osnovna sredstva koja su stavljenjena u upotrebu u toku godine.

Stope amortizacije koje su u primeni, za glavne grupe osnovnih sredstava, su:

	U %
Nematerijalna ulaganja	30
Građevinski objekti	0,75
Pogonska oprema	10-25
Putnička vozila	10-25

3. OSNOVNE RAČUNOVODSTVENE POLITIKE (Nastavak)

3.11. Zalihe

Zalihe se vrednuju po nižoj od cene koštanja i neto prodajne vrednosti. Cena koštanja se utvrđuje primenom metode ponderisanog prosečnog troška. Neto prodajna vrednost je procenjena prodajna cena u uobičajenom toku poslovanja, umanjena za pripadajuće varijabilne troškove prodaje.

Zalihe robe mere se po nabavnoj vrednosti koju čini fakturna cena dobavljača, uvozne dažbine i drugi porezi (osim onih koje Društvo može naknadno da povрати od poreskih vlasti), troškovi prevoza, manipulativni troškovi i drugi troškovi koji se mogu direktno pripisati sticanju zaliha robe.

3.12. Finansijski instrumenti

a) *Finansijska sredstva raspoloživa za prodaju*

Finansijska sredstva raspoloživa za prodaju predstavljaju nederivatna sredstva koja su svrstana u ovu kategoriju ili nisu klasifikovana ni u jednu drugu kategoriju. Uključuju se u dugoročna sredstva, osim ukoliko rukovodstvo ima nameru da ulaganja otuđi u roku od 12 meseci od datuma bilansa stanja. U finansijska sredstva raspoloživa za prodaju se uključuju učešća u kapitalu povezanih privrednih društava i hartije i vrednosti raspoložive za prodaju. Mere se po fer ili nabavnoj vrednosti. Efekti promene vrednosti se iskazuju u bilansu stanja na poziciji nerealizovanih dobitaka i gubitaka po osnovu hartija od vrednosti. (Napomena 13.)

b) *Zajmovi i potraživanja*

Zajmovi i potraživanja predstavljaju nederivatna finansijska sredstva sa fiksnim ili utvrdivim rokovima plaćanja koja ne kotiraju ni na jednom aktivnom tržištu. Uključuju se u tekuća sredstva, osim ukoliko su im rokovi dospeća duži od 12 meseci nakon datuma bilansa stanja. U tom slučaju se klasifikuju kao dugoročna sredstva. U bilansu stanja Društva zajmovi i potraživanja obuhvataju "potraživanja od prodaje i druga potraživanja" i „gotovinu i gotovinske ekvivalente“. (Napomene 16 i 18)

Potraživanja po osnovu prodaje

Potraživanja po osnovu prodaje obuhvataju sva potraživanja za prodane proizvode i usluge u zemlji i inostranstvu. Potraživanja od kupaca koja se mere po vrednosti iz fakture, situacije, odnosno druge isprave u kojoj je obračunato potraživanje. Za vrednost potraživanja iskazanu u stranoj valuti vrši se preračunavanje po kursu važećem na dan transakcije (Napomena 3.5.). Ispravka vrednosti se vrši prilikom sastavljanja finansijskih izveštaja za sva potraživanja kod kojih je od roka za njihovu naplatu prošlo najmanje 60 dana na predlog stručnih službi koje su procenile da je naplata potraživanja neizvesna. Društvo nenaplativa potraživanja isknižava iz evidencije na osnovu sudske odluke ili na osnovu odluke direktora.

Kratkoročni finansijski plasmani

Kratkoročni finansijski plasmani obuhvataju kredite, hartije od vrednosti i ostale kratkoročne plasmane sa rokom dospeća do godinu dana od dana bilansa.

Kratkoročni finansijski plasmani i hartije od vrednosti kojima se trguje iskazuju se po amortizovanoj vrednosti, ne uzimajući u obzir nameru Društva da ih drži do dospeća.

Hartije od vrednosti kojima se trguje, iskazuju se po fer (tržišnoj) vrednosti. Efekti promene fer vrednosti obuhvataju se kao rashodi i prihodi perioda.

Gotovinski ekvivalenti i gotovina

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

3. OSNOVNE RAČUNOVODSTVENE POLITIKE (Nastavak)

3.12. Finansijski instrumenti (Nastavak)

c) *Finansijske obaveze koje se odmeravaju po amortizovanoj vrednosti*

Obaveze po kreditima

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

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

Obaveze prema dobavljačima

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

3.13. Penzijske i ostale naknade zaposlenima

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

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

3.14. Tekući i odloženi porez na dobit

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

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

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

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

3. OSNOVNE RAČUNOVODSTVENE POLITIKE (Nastavak)

3.14. Tekući i odloženi porez na dobit (Nastavak)

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

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

4. PREGLED ZNAČAJNIH RAČUNOVODSTVENIH PROCENA

Prezentacija finansijskih izveštaja zahteva od rukovodstva Društva korišćenje najboljih mogućih procena i razumnih pretpostavki, koje imaju efekta na prezentirane vrednosti sredstava i obaveza, obelodanjivanje potencijalnih potraživanja i obaveza na dan sastavljanja finansijskih izveštaja, kao i prihoda i rashoda u toku izveštajnog perioda. Ove procene i pretpostavke su zasnovane na informacijama raspoloživim na dan sastavljanja finansijskih izveštaja.

U nastavku su prikazane ključne pretpostavke vezane za budućnost i ostali izvori procenjivanja neizvesnosti na datum bilansa stanja koji predstavljaju značajan rizik na materijalne korekcije iznosa pozicija bilansa stanja u sledećoj finansijskog godini.

4.1. Amortizacija i stope amortizacije

Obračun amortizacije i stope amortizacije su zasnovane na projektovanom ekonomskom veku trajanja nekretnina, postrojenja i opreme i nematerijalnih ulaganja. Jednom godišnje Društvo procenjuje ekonomski vek na osnovu trenutnih predviđanja.

4.2. Ispravka vrednosti potraživanja

Ispravka vrednosti potraživanja se vrši na osnovu procene rukovodstva zasnovanoj na analizi potraživanja od kupaca, istorijskih otpisima, kreditnim sposobnostima kupaca i promenama u uslovima prodaje. Ovo uključuje i pretpostavke o budućem ponašanju kupaca i rezultujućim budućim naplatama.

4.3. Fer vrednost

Fer vrednost odgovarajućih finansijskih instrumenata za koje ne postoji aktivno tržište je određena primenom odgovarajućih metoda procene. Društvo primenjuje profesionalno rasuđivanje prilikom izbora odgovarajućih metoda i pretpostavki.

Poslovna politika Društva je da obelodani informacije o fer vrednosti aktive i pasive za koje postoje zvanične tržišne informacije i kada se fer vrednost značajno razlikuje od knjigovodstvene vrednosti. U Republici Srbiji ne postoji dovoljno tržišnog iskustva, kao ni stabilnosti i likvidnosti kod kupovine i prodaje potraživanja i ostale finansijske aktive i pasive, pošto zvanične tržišne informacije nisu u svakom trenutku raspoložive. Stoga fer vrednost nije moguće pouzdano utvrditi u odsustvu aktivnog tržišta. Uprava Društva vrši procenu rizika, i u slučajevima kada se oceni da vrednost po kojoj se imovina vodi u poslovnim knjigama neće biti realizovana, vrši ispravku vrednosti. Po mišljenju rukovodstva Društva, iznosi u ovim finansijskim izveštajima odražavaju vrednost koja je u datim okolnostima, najverodostojnija i najkorisnija za potrebe izveštavanja.

5. POSLOVNI PRIHODI

Poslovni prihodi se odnose na:

	<i>U RSD 000</i>	
	<u>2011.</u>	<u>2010.</u>
Prihod od prodaje proizvoda i usluga na domaćem tržištu	301,682	276,987
Prihod od prodaje proizvoda i usluga na inostranom tržištu	5,318	4,801
Prihodi od premija, subvencija, dotacija, regresa, kompenzacija i povraćaja poreskih dažbina	2,002	1,244
Prihodi od prodaje proizvoda i usluga ostalim povezanim preduzećima	-	7
Ukupno	<u>309,002</u>	<u>283,039</u>

6. POSLOVNI RASHODI

Poslovni rashodi se odnose na:

	<i>U RSD 000</i>	
	<u>2011.</u>	<u>2010.</u>
Troškovi zarada i naknada zarada (bruto)	151,836	131,401
Ostali lični rashodi i naknade	79,371	68,434
Porezi i doprinosi na zarade i naknade zarada	27,111	23,509
Troškovi goriva i energije	9,394	7,753
Troškovi ostalog materijala (režijskog)	7,275	9,037
Troškovi naknada po po privremenim i povremenim ugovorima	6,444	9,677
Troškovi materijala za izradu	4,444	4,110
Troškovi amortizacije	3,708	3,091
Troškovi neproizvodnih usluga	3,229	2,442
Troškovi ostalih usluga	3,030	4,405
Troškovi transportnih usluga	1,734	2,026
Troškovi usluga održavanja	1,363	1,138
Troškovi premija osiguranja	1,082	1,191
Troškovi reprezentacije	961	557
Troškovi poreza	957	1,215
Troškovi zakupnina	903	876
Troškovi naknada fizičkim licima po osnovu ostalih ugovora	811	549
Troškovi platnog prometa	731	751
Ostali nematerijalni troškovi	728	937
Troškovi članarina	501	411
Troškovi reklame i propagande	96	25
Troškovi doprinosa	31	3
Troškovi naknada članovima Upravnog i Nadzornog odbora	-	96
Ukupno	<u>305,740</u>	<u>273,634</u>

7. FINANSIJSKI PRIHODI

Finansijski prihodi se odnose na:

	2011.	<i>U RSD 000</i> 2010.
Prihodi od kamate	1,081	1
Pozitivne kursne razlike	51	66
Ukupno	1,132	67

8. FINANSIJSKI RASHODI

Finansijski rashodi se odnose na:

	2011.	<i>U RSD 000</i> 2010.
Rashodi kamata	1,606	2,317
Negativne kursne razlike	108	907
Ukupno	1,714	3,224

9. OSTALI PRIHODI

Ostali prihodi se odnose na:

	2011.	<i>U RSD 000</i> 2010.
Ostali nepomenuti prihodi	426	67
Ukupno	426	67

10. OSTALI RASHODI

Ostali rashodi se odnose na:

	2011.	<i>U RSD 000</i> 2010.
Ostali nepomenuti rashodi	953	2,111
Rashodi po osnovu direktnih otpisa potraživanja	902	1,371
Gubici po osnovu rashodovanja i prodaje nematerijalnih ulaganja, nekretnina, postrojenja i opreme	6	-
Obezvredjenje potraživanja i kratkoročnih finansijskih plasmana	-	980
Ukupno	1,861	4,462

11. POREZ NA DOBIT

Osnovne komponente poreza na dobit su sledeće:

	<u>2011.</u>	<i>U RSD 000</i> <u>2010.</u>
Tekući porez na dobit	(45)	-
Odloženi poreski rashod perioda	<u>(98)</u>	<u>(237)</u>
Ukupno	<u>143</u>	<u>(237)</u>

Tekući porez na dobit

Usklađivanje bruto dobitka prikazanog u tekućem bilansu uspeha sa poreskim dobitkom iz poreskog bilansa prikazano je u sledećoj tabeli:

	<u>2011.</u>	<i>U RSD 000</i> <u>2010.</u>
Dobitak pre oporezivanja u bilansu uspeha	1,245	1,853
Kamate zbog neblagovremeno plaćenih poreza, doprinosa i drugih dažbina	-	18
Amortizacija priznata u knjigovodstvene svrhe	3,708	3,091
Amortizacija priznata u poreske svrhe	(4,960)	(4,816)
Ispravka vrednosti pojedinačnih potraživanja ako od roka za njihovu naplatu nije prošlo najmanje 60 dana	902	142
Porezi, doprinosi, takse i druge javne dažbine	-	56
Poreski dobitak	<u>895</u>	<u>344</u>
Iznos poreskog gubitka iz prethodnih perioda	-	(344)
Poreska osnovica	895	-
Tekuća poreska stopa	10%	10%
Tekući porez na dobit	(89)	-
Poreska oslobođenja po Poreskom kreditu	44	-
Tekući porez na dobit	<u>(45)</u>	<u>-</u>

Odloženi porez na dobit

	<i>Bilans uspeha</i>		<i>U RSD 000</i> <i>Bilans stanja</i>	
	<u>2011.</u>	<u>2010.</u>	<u>2011.</u>	<u>2010.</u>
Odložene poreske obaveze				
Stanje na početku godine	-	-	(798)	(561)
Privremena razlika između knjigovodstvene vrednosti sredstava i njihove poreske vrednosti	(989)	(237)	(98)	(237)
Stanje na kraju godine	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>(896)</u>	<u>(798)</u>

12. NEMATERIJALNA ULAGANJA

Nematerijalna ulaganja se odnose na:

U RSD 000

	Koncesije, patenti i licence	Nematerijalna ulaganja u pripremi	Ukupno
Nabavna vrednost			
Stanje 01. januara 2011. God	417	191	608
Povećanja u toku godine	-	549	549
31. decembra 2011. Godine	417	740	1,157
Ispravka vrednosti			
Stanje 01. Januara 2011. god	26	-	26
Amortizacija u tekućoj godini	25	-	25
31. decembra 2011. godine	51	-	51
Neotpisana vrednost			
31. decembra 2011. godine	366	740	1,106
31. decembra 2010. godine	391	191	582

13. NEKRETNINE, POSTROJENJA I OPREMA

Nekretnine, postrojenja i oprema u toku 2011. godine prikazane su u sledećoj tabeli:

U RSD 000

	Građevinski objekti	Postrojenja i oprema	Investicije u toku	Ukupno
Nabavna vrednost				
Stanje 01. januara 2011. God	114,459	26,521	-	140,980
Povećanja u toku godine	161	420	3,502	4,083
Prenos sa investicija u toku	-	3,183	(3,183)	-
Rashodovano u toku godine	-	(924)	-	(924)
31. decembra 2011. Godine	114,620	29,200	319	144,139
Ispravka vrednosti				
Stanje 01. Januara 2011. god	63,918	19,226	-	83,144
Amortizacija u tekućoj godini	987	2,696	-	3,683
Rashodovano u toku godine	-	(918)	-	(918)
31. decembra 2011. godine	64,905	21,004	-	85,909
Neotpisana vrednost				
31. decembra 2011. godine	49,715	8,196	319	58,230
31. decembra 2010. godine	50,541	7,295	-	57,836

14. DUGOROČNI FINANSIJSKI PLASMANI

Dugoročni finansijski plasmani se odnose na:

	<i>U RSD 000</i>	
	<u>2011.</u>	<u>2010.</u>
Ostali dugoročni plasmani	1,164	1,199
Učešća u kapitalu ostalih preduzeća i druge hartije od vrednosti raspoložive za prodaju	<u>84</u>	<u>84</u>
Stanje na dan 31. decembra	<u>1,248</u>	<u>1,283</u>

Ostale dugoročne plasmane čine: dugoročno dati stambeni krediti Društva zaposlenima u iznosu od RSD 726 hiljada dinara i garantni depoziti po osnovu operativnih lizinga kod Društva „S-Rent“ d.o.o., Beograd u iznosu od RSD 438 hiljade.

15. ZALIHE

Zalihe se odnose na:

	<i>U RSD 000</i>	
	<u>2011.</u>	<u>2010.</u>
Materijal	4,571	839
Alat i inventar	<u>-</u>	<u>53</u>
Stanje na dan 31. decembra	<u>4,571</u>	<u>892</u>

16. POTRAŽIVANJA PO OSNOVU PRODAJE

Potraživanja po osnovu prodaje se odnose na:

	<i>U RSD 000</i>	
	<u>2011.</u>	<u>2010.</u>
Kupci u zemlji	48,175	62,435
Kupci u inostranstvu	471	227
Minus: Ispravka vrednosti potraživanja od kupaca	<u>(980)</u>	<u>(1,027)</u>
Stanje na dan 31. decembra	<u>47,666</u>	<u>61,635</u>

Ispravka vrednosti potraživanja od kupaca

Društvo je u skladu sa usvojenom računovodstvenom politikom izvršilo ispravku vrednosti potraživanja po proceni rukovodstva Društva.

Kretanje na računima ispravke vrednosti je bilo sledeće:

	<i>U RSD 000</i>	
	<u>2011.</u>	<u>2010.</u>
Stanje na početku godine	<u>(1,027)</u>	<u>(47)</u>
Naplaćena otpisana potraživanja	45	-
Ispravka u toku godine	<u>-</u>	<u>980</u>
Stanje 31. Decembra	<u>(980)</u>	<u>(1,027)</u>

17. OSTALA TEKUĆA POTRAŽIVANJA I AVR

Ostala tekuća potraživanja i AVR se odnose na:

	2011.	<i>U RSD 000</i> 2010.
Unapred plaćeni troškovi	680	915
Potraživanja od zaposlenih	526	475
Ostala potraživanja	519	216
Ostala aktivna vremenska razgranicenja	484	517
Potraživanja za više plaćeni porez na dobit	96	93
Razgraničeni porez na dodatu vrednost	93	99
Stanje na dan 31. decembra	2,398	2,315

18. GOTOVINSKI EKVIVALENTI I GOTOVINA

Gotovinski ekvivalenti i gotovina se odnose na:

	2011.	<i>U RSD 000</i> 2010.
Tekući (poslovni) računi	244	210
Devizni račun	81	145
Novčana sredstva čije je korišćenje ograničeno ili vrednost umanjena	10	92
Stanje na dan 31. decembra	335	447

19. KAPITAL I REZERVE

Vlasnička struktura akcijskog kapitala Društva na dan 31. decembra 2011. godine je prikazana u narednoj tabeli :

	Broj akcija	%	U RSD 000
"Varnost Maribor" d.d., Maribor, Slovenija	49,436	73.46	29,662
Akcijski fond Republike Srbije	4,332	6.40	2,599
Fizička lica	13,523	20.14	8,114
UKUPNO:	67,291	100%	40,374

Društvo je u 2011. godini ostvarilo dobitak u iznosu od RSD 1,102 hiljada.

Izveštaj o promenama na kapitalu prikazan je na strani 5. ovog izveštaja.

20. DUGOROČNE OBAVEZE

Dugoročne obaveze se odnose na:

	2011.	<i>U RSD 000</i> 2010.
Ostale dugoročne obaveze	218	779
Stanje na dan 31. decembra	218	779

Ostale dugoročne obaveze na dan 31. decembra 2011. godine se sastoje iz sledećih finansijskih lizinga:

- ugovor broj 4224/06 o kupovini putničkog automobila marke "Škoda Fabia Classic" zaključen sa NLB Leasing d.o.o., Beograd i s rokom dospeća do 6. aprila 2012. godine i efektivnom kamatnom stopom od 10,3% na godišnjem nivou. Vrednost duga po ovom ugovoru na dan 31. decembra 2011. godine iznosi RSD 77 hiljada.
- ugovor broj 4223/06 o kupovini putničkog automobila marke "Škoda Octavia A5 Ambiente" zaključen sa NLB Leasing d.o.o., Beograd s rokom dospeća do 6. aprila 2012. godine i efektivnom kamatnom stopom od 11,55% na godišnjem nivou. Vrednost duga po ovom ugovoru na dan 31. decembra 2011. godine iznosi RSD 141 hiljada.

21. KRATKOROČNE FINANSIJSKE OBAVEZE

Kratkoročne finansijske obaveze se odnose na:

	2011.	<i>U RSD 000</i> 2010.
Kratkoročni krediti u zemlji	5,929	9,209
Kratkoročni krediti u inostranstvu	5,232	5,275
Ostale kratkoročne finansijske obaveze	858	443
Stanje na dan 31. decembra	12,019	14,927

22. OBAVEZE PREMA DOBAVLJAČIMA

Obaveze prema dobavljačima se odnose na:

	<u>2011.</u>	<i>U RSD 000</i> <u>2010.</u>
Dobavljači u zemlji	2,613	7,029
Dobavljači u inostranstvu	<u>2,301</u>	<u>403</u>
Stanje na dan 31. decembra	<u>4,914</u>	<u>7,432</u>

23. OSTALE TEKUĆE OBAVEZE

Ostale tekuće obaveze se odnose na:

	<u>2011.</u>	<i>U RSD 000</i> <u>2010.</u>
Obaveze za zarade i naknade zarada	16,726	19,283
Obaveze za porez na dodatu vrednost	4,516	4,374
Obaveze prema fizičkim licima za naknade po ugovorima	4,081	4,591
Ostale obaveze	2,502	3,502
Ostale obaveze za poreze, doprinose i druge dažbine	1,100	1,266
Odložene poreske obaveze	896	798
Obaveze prema članovima Upravnog i Nadzornog odbora	285	314
Obaveze za porez iz rezultata	<u>45</u>	<u>-</u>
Stanje na dan 31. decembra	<u>30,151</u>	<u>34,128</u>

24. SUDSKI SPOROVI

Prema pisanoj izjavi rukovodstva, Društvo na dan 31. decembar 2011. godine vodi određene sudske sporove u vezi naplate svojih potraživanja od kupaca u zemlji i inostranstvu, u procenjenom iznosu od RSD 9,347 hiljada.

Na dan 31. decembra 2011. godine Društvo više radnih sporova čiju vrednost nije moguće tačno proceniti.

Rukovodstvo Privrednog društva veruje u pozitivan ishod sudskih sporova.

25. TRANSAKCIJE SA POVEZANIM PRAVNIM LICIMA

	<u>2011.</u>	<i>U RSD 000</i> <u>2010.</u>
BILANS STANJA		
AKTIVA		
<i>Potraživanja od kupaca (Napomena 13.)</i>		
„Varnost Maribor“ DD, Maribor, Slovenija	225	227
UKUPNA POTRAŽIVANJA	225	227
PASIVA		
<i>Obaveze prema dobavljačima (Napomena 19.)</i>		
„Varnost Maribor“ DD, Maribor, Slovenija	1,035	-
	1,035	-
<i>Kratkoročne finansijske obaveze (Napomena 18.)</i>		
„Varnost Maribor“ DD, Maribor, Slovenija	5,232	5,718
	5,232	5,718
UKUPNE OBAVEZE	6,267	5,718
BILANS USPEHA		
PRIHODI		
<i>Poslovni prihodi</i>		
„Varnost Maribor“ DD, Maribor, Slovenija		-
		-
<i>Finansijski prihodi</i>		
„Varnost Maribor“ DD, Maribor, Slovenija		21
		21
UKUPNI PRIHODI		21
RASHODI		
<i>Finansijski rashodi</i>		
„Varnost Maribor“ DD, Maribor, Slovenija		722
		722
UKUPNI RASHODI		722

26. FINANSIJSKI INSTRUMENTI

Upravljanje rizikom kapitala

Cilj upravljanja kapitalom je da Društvo zadrži sposobnost da nastavi sa svojim poslovanjem u neograničenom periodu u predvidljivoj budućnosti, kako bi očuvalo strukturu kapitala sa ciljem da smanji troškove kapitala, a vlasnicima obezbedi prinos na kapital. Društvo prati kapital na osnovu koeficijenta zaduženosti koji se izračunava kao odnos neto zaduženosti Društva i njegovog ukupnog kapitala.

Lica koja kontrolišu finansije na nivou Društva ispituju strukturu kapital na godišnjem nivou.

Pokazatelji zaduženosti Društva sa stanjem na kraju godine bili su sledeći:

	2011.	<i>U RSD 000</i> 2010.
Zaduženost a)	12,237	15,706
Gotovina i gotovinski ekvivalenti	(335)	(447)
Neto zaduženost	<u>11,902</u>	<u>15,259</u>
Kapital b)	<u>68,406</u>	<u>67,304</u>
Racio ukupnog dugovanja prema kapitalu	<u>0.17</u>	<u>0,23</u>

a) Dugovanje se odnosi na ostale dugoročne obaveze i kratkoročne finansijske obaveze.

b) Kapital uključuje udele, revalorizacione rezerve, nerealizovane gubitke po osnovu raspoloživih hartija od vrednosti za prodaju i akumuliranu dobit.

Značajne računovodstvene politike u vezi sa finansijskim instrumentima

Detalji značajnih računovodstvenih politika, kao i kriterijumi i osnove za priznavanje prihoda i rashoda za sve vrste finansijskih sredstava i obaveza obelodanjeni su u napomeni 3 ovih finansijskih izveštaja.

Kategorije finansijskih instrumenata

	2011	<i>U RSD 000</i> 2010
Finansijska sredstva		
Dugoročni finansijski plasmani	1,248	1,283
Potraživanja po osnovu prodaje	47,666	61,635
Druga potraživanja	519	216
Kratkoročni finansijski plasmani	14	14
Gotovinski ekvivalenti i gotovina	335	447
	<u>49,782</u>	<u>63,595</u>
Finansijske obaveze		
Dugoročne obaveze	218	779
Kratkoročne finansijske obaveze	12,019	14,927
Obaveze iz poslovanja	4,914	7,432
Druge obaveze	2,502	3,502
	<u>19,653</u>	<u>26,640</u>

26. FINANSIJSKI INSTRUMENTI (Nastavak)

Osnovni finansijski instrumenti Društva su gotovina i gotovinski ekvivalenti, potraživanja, kratkoročni finansijski plasmani, dugoročni plasmani, obaveze po osnovu dugoročnih i kratkoročnih kredita, obaveze prema dobavljačima i ostale obaveze čija je osnovna namena finansiranje tekućeg poslovanja Društva. U normalnim uslovima poslovanja Društvo je izloženo niže navedenim rizicima.

Ciljevi upravljanja finansijskim rizicima

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

Tržišni rizik

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

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

Devizni rizik

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

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

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

	Sredstva		Obaveze	
	31. decembar 2011.	31. decembar 2010.	31. decembar 2011.	31. decembar 2010.
EUR	1,800	1,655	14,538	16,109
	1,800	1,655	14,538	16,109

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

26. FINANSIJSKI INSTRUMENTI (Nastavak)

	31. decembar 2011. 10%	31. decembar 2010. 10%	31. decembar 2011. (10%)	U RSD 000 31. decembar 2010. (10%)
EUR	(1,273)	(1,445)	1,273	1,445
	<u>(1,273)</u>	<u>(1,445)</u>	<u>1,273</u>	<u>1,445</u>

Rizik od promene kamatnih stopa

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

Knjigovodstvena vrednost finansijskih sredstava i obaveza na kraju posmatranog perioda data je u sledećem pregledu:

	2011	U RSD 000 2010
Finansijska sredstva		
<i>Kamatonosna</i>		
Dugoročni finansijski plasmani	1,248	1,283
Kratkoročni finansijski plasmani	14	14
	<u>1,262</u>	<u>1,297</u>
<i>Nekamatonosna</i>		
Potraživanja po osnovu prodaje	47,666	61,635
Druga potraživanja	519	216
Gotovinski ekvivalenti i gotovina	335	447
	<u>48,520</u>	<u>62,298</u>
Finansijske obaveze		
<i>Kamatonosne</i>		
Dugoročne obaveze	(218)	(779)
Kratkoročne finansijske obaveze	(12,019)	(14,927)
	<u>(12,237)</u>	<u>(15,706)</u>
Obaveze iz poslovanja	(4,914)	(7,432)
Druge obaveze	(2,502)	(3,502)
	<u>(7,416)</u>	<u>(10,934)</u>
Gap rizika promene kamatnih stopa	<u>(10,975)</u>	<u>(14,409)</u>

26. FINANSIJSKI INSTRUMENTI (Nastavak)

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

	<i>U RSD 000</i>			
	Povećanje od 1 procentnog poena		Smanjenje od 1 procentnog poena	
	<u>2011.</u>	<u>2010.</u>	<u>2011.</u>	<u>2010.</u>
Rezultat tekuće godine	(110)	(152)	110	152

Kreditni rizik

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

Najznačajnija bruto potraživanja od kupaca predstavljena su u sledećoj tabeli:

	<i>U RSD 000</i>
	<u>2011.</u>
JP Elektromreža Srbije, Beograd	7,587
Merkur Internacional d.o.o., Beograd	5,704
Nacionalna služba za zapošljavanje	4,136
Credy Banka a.d., Kragujevac	2,959
GIP Hidrotehnika a.d., Beograd	2,199
Ostali	26,061
	<u><u>48,646</u></u>

Struktura potraživanja od kupaca na dan 31. decembra 2011. godine prikaza je u tabeli koja sledi:

	<i>U RSD 000</i>		
	<u>Bruto izloženost</u>	<u>Ispravka vrednosti</u>	<u>Neto izloženost</u>
Nedospela potraživanja od kupaca	29,344	-	29,344
Dospela, ispravljena potraživanja od kupaca	980	(980)	-
Dospela, neispravljena potraživanja od kupaca	18,322	-	18,322
	<u><u>48,646</u></u>	<u><u>(980)</u></u>	<u><u>47,666</u></u>

Prosečno vreme naplate potraživanja u 2011. godini iznosi 66 dana.

Dospela, neispravljena potraživanja od kupaca

Društvo na dan 31. decembra 2011. godine nije izvršilo obezvređenje potraživanja od kupaca za dospela potraživanja u iznosu od RSD 17,342 hiljada jer je utvrdilo da je došlo do promene u kreditnoj sposobnosti komintenata i da će potraživanja u navedenom iznosu biti naplaćena.

26. FINANSIJSKI INSTRUMENTI (Nastavak)

Upravljanje obavezama prema dobavljačima

Obaveze prema dobavljačima na dan 31. decembra 2011. godine iskazane su u iznosu od RSD 4,914 hiljada (31. decembra 2010. godine RSD 7,432 hiljada). Prosečno vreme izmirenja obaveza prema dobavljačima u toku 2011. godine iznosi 42 dana.

Rizik likvidnosti

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

Tabele rizika likvidnosti i kreditnog rizika

Sledeće tabele prikazuju detalje preostalih ugovorenih dospeća finansijskih sredstava. Prikazani iznosi zasnovani su na nediskontovanim tokovima gotovine nastalim na osnovu finansijskih sredstava na osnovu najranijeg datuma na koji će Društvo biti u mogućnosti da potraživanja naplati.

Dospeća finansijskih sredstava

U RSD
31.12.2011.

	Manje od mesec dana	1-3 meseca	Od 3 meseca do jedne godine	Od 1 do 5 godina	Preko 5 godina	Ukupno
Kamatonosna	-	-	14	1,248	-	1,262
Nekamatonosna	335	519	47,666	-	-	48,520
	335	519	47,680	1,248	-	49,782

Sledeće tabele prikazuju detalje preostalih ugovorenih dospeća obaveza Društva. Prikazani iznosi zasnovani su na nediskontovanim tokovima gotovine nastalim na osnovu finansijskih obaveza na osnovu najranijeg datuma na koji će Društvo biti obavezno da takve obaveze namiri.

Dospeća finansijskih obaveza

U RSD
31.12.2011.

	Manje od mesec dana	1-3 meseca	Od 3 meseca do jedne godine	Od 1 do 5 godina	Ukupno
Nekamatonosne	-	7,416	-	-	7,416
Varijabilna kamatna stopa	-	-	12,019	218	12,237
-glavnica	-	7,416	12,019	218	19,653

26. FINANSIJSKI INSTRUMENTI (Nastavak)

Fer vrednost finansijskih instrumenata

Sledeća tabela predstavlja sadašnju vrednost finansijskih sredstava i finansijskih obaveza i njihovu fer vrednost na dan 31. decembra 2011. i 31. decembra 2010. godine.

	31.decembar 2011. Knjigovodstvena	Fer vrednost	31.decembar 2010. Knjigovodstvena	Fer vrednost
	<u>vrednost</u>	<u>vrednost</u>	<u>vrednost</u>	<u>vrednost</u>
Finansijska sredstva				
Dugoročni finansijski plasmani	1,248	1,248	1,283	1,283
Potraživanja po osnovu prodaje	47,666	47,666	61,635	61,635
Druga potraživanja	519	519	216	216
Kratkoročni finansijski plasmani	14	14	14	14
Gotovina i gotovinski ekvivalenti	335	335	447	447
	<u>49,782</u>	<u>49,782</u>	<u>63,595</u>	<u>63,595</u>
Finansijska obaveze				
Dugoročne obaveze	218	218	779	779
Kratkoročne finansijske obaveze	12,019	12,019	14,927	14,927
Obaveze prema dobavljačima bez primljenih avansa	4,914	4,914	7,432	7,432
Druge obaveze	2,502	2,502	3,502	3,502
	<u>19,653</u>	<u>19,653</u>	<u>26,640</u>	<u>26,640</u>

Pretpostavke za procenu trenutne fer vrednosti finansijskih instrumenata

Obzirom na činjenicu da ne postoji dovoljno tržišno iskustvo, stabilnost i likvidnost u kupovini i prodaji finansijskih sredstava i obaveza, kao i obzirom na činjenicu da ne postoje dostupne tržišne informacije koje bi se mogle koristiti za potrebe obelodanjivanja fer vrednosti finansijskih sredstava i obaveza, korišćen je metod diskontovanja novčanih tokova. Pri korišćenju ove metode vrednovanja, koriste se kamatne stope za finansijske instrumente sa sličnim karakteristikama, sa ciljem da se dobije relevantna procena tržišne vrednosti finansijskih instrumenata na dan bilansa.

27. POSTOJEĆA EKONOMSKA SITUACIJA I NJEN UTICAJ NA DRUŠTVO

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

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

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

28. DEVIZNI KURSEVI

Devizni kursevi, utvrđeni na međubankarskom sastanku deviznog tržišta, primenjeni za preračun pozicija bilansa stanja za pojedine glavne valute su:

	U RSD	
	31. decembar 2011.	31. decembar 2010.
EUR	104.6409	105.4982
USD	80.8662	79.2802
CHF	85.9121	84.4458

IZJAVA RUKOVODSTVA

Ova izjava se daje u vezi sa revizijom finansijskih izveštaja Društva za godinu koja se završila 31. decembra 2011. godine, za svrhe izražavanja mišljenja o tome da li finansijski izveštaji pružaju istinitu i objektivnu sliku finansijskog položaja Društva na dan 31. decembra 2011. godine, rezultata poslovanja i tokova gotovine za godinu koja se završila na taj dan, u skladu sa računovodstvenim propisima u Republici Srbiji.

Ovom Izjavom potvrđujemo da smo sa najboljim namerama i uverenjem u svrhe tačnog informisanja našeg Društva, izvršili sledeće aktivnosti:

- Ispunili smo naše obaveze, kao što je navedeno u Pismu o angažovanju od 8. marta 2011. godine, u vezi sa sastavljanjem finansijskih izveštaja u skladu sa Međunarodnim Standardima Finansijskog Izveštavanja (MSFI) i Zakonom o računovodstvu i reviziji RS, odnosno finansijski izveštaji sastavljeni su objektivno i istinito po svim bitnim pitanjima u skladu sa gore navedenim standardima.
- Značajne pretpostavke korišćene za utvrđivanje procenjenih računovodstvenih vrednosti, uključujući i one po fer vrednosti, su razumno zasnovane.
- Odnosi i transakcije povezanih lica su pravilno obračunate i obelodanjene u skladu sa zahtevima MSFI.
- Svi događaji nakon datuma sastavljanja finansijskih izveštaja, a za koje MSFI zahtevaju prilagođavanje ili obelodanjivanje su prilagođeni i obelodanjeni.

Takođe potvrđujemo da smo Vam dali na uvid i pružili:

- Pristup svim informacijama koje su relevantne za pripremu finansijskih izveštaja, kao što su neophodna dokumentacija, evidencije i analitičke evidencije; dodatne informacije koje ste zahtevali u svrhu vršenja revizije i neograničen pristup osobama u Društvu za koje ste utvrdili da Vam mogu pružiti revizorski dokaz.
- Sve transakcije proknjižene su u računovodstvenim evidencijama i iskazane u finansijskim izveštajima.
- Obelodanili smo Vam rezultate naše procene rizika da finansijski izveštaji mogu imati materijalno pogrešne iskaze usled prevare.
- Obelodanili smo Vam informacije u vezi sa prevarom ili navodnom prevarom po našem saznanju a koja utiču na Društvo i uključuje menadžment, zaposlene koji imaju značajnu ulogu u internoj kontroli i ostale zaposlene u odeljenjima gde prevara može imati značajno materijalne efekte na finansijske izveštaje.
- Obelodanili smo Vam informacije u vezi sa sumnjama da postoji navodna prevara ili se sumnja u prevaru, a koje smo dobili od zaposlenih, bivših zaposlenih, analitičara, regulatornih organa i drugih, a koji utiču na finansijske izveštaje Društva.
- Obelodanili smo Vam sve poznate slučajeve neusaglašenosti ili navodne neusaglašenosti sa propisima i zakonima čije efekte treba uzeti u obzir pri sastavljanju finansijskih izveštaja.
- Obelodanili smo Vam spisak svih postojećih i mogućih sudskih sporova čiji se efekti trebaju uzeti u obzir pri sastavljanju finansijskih izveštaja.
- Obelodanili smo Vam identitet povezanih lica Društva (ukoliko ih ima), kao i sve transakcije i odnose sa povezanim licima koje su nam poznate.

Prihvatao našu odgovornost za istinit i objektivan prikaz finansijskih izveštaja.

Potpisano u ime „Varnost-Fitep“ a.d., Beograd

Direktor

Predrag Krstić

3. GODIŠNJI IZVEŠTAJ O POSLOVANJU DRUŠTVA

GODIŠNJI IZVEŠTAJ O POSLOVANJU DRUŠTVA VARNOST FITEP U 2011. GODINI

UVOD

Tržište naših usluga u 2011. godini karakterisalo je sledeće:

- Porast najvećih svetskih firmi.
- Porast velikog broja malih firmi.
- Pad vrednosti evra u odnosu na dinar.
- Formiran Sekretarijat za javne nabavke.
- Nije donet Zakon o privatnom obezbeđenju.
- Promenjena minimalna cena rada sa 95 na 102 din/h.

1. STRATEŠKI CILJEVI – KOMENTAR

- Zadržati postojeće i pronaći nove poslove

Tabela ukupnog prihoda u 000 dinara

MESEC	JAN	FEB	MART	APR	MAJ	JUN	JUL	AVG	SEP	OKT	NOV	DEC	UKUP.
Ostvar. prihod (u 000)	26.353	23.344	24.741	25.104	24.438	24.547	25.592	26.274	26.690	27.803	27.629	27.985	310.560
Plan. prihod (u 000)	26.530	24.790	27.441	24.292	25.297	25.846	26.395	26.781	26.477	27.823	28.496	29.650	319.817
Prošlog prihod (u 000)	20.021	20.406	23.105	21.419	22.603	22.586	23.088	24.526	24.968	26.672	26.566	27.192	283.153

Tabela rashoda u 000 dinara

MESEC	JAN	FEB	MART	APR	MAJ	JUN	JUL	AVG	SEP	OKT	NOV	DEC	UKUP.
ostvareni rashodi (u 000)	26.149	23.241	24.689	24.681	24.182	24.359	25.451	26.166	26.541	27.555	27.511	27.781	308.413
planirani rashodi (u 000)	26.523	24.658	27.095	23.965	25.190	25.499	25.991	26.498	26.362	27.429	28.080	29.239	316.532
Prošlog. rashodi (u 000)	20.227	20.157	22.958	21.302	22.395	22.247	22.708	24.238	24.530	25.756	25.878	28.892	281.288

Tabela ostvarenog rezultata u 000 dinara

MESEC	JAN	FEB	MART	APR	MAJ	JUN	JUL	AVG	SEP	OKT	NOV	DEC	UKUP.
ostvareni rezultat	208	97	45	394	267	191	141	109	149	246	118	-698	1.245
planirani rezultat	5,9	131,6	345,5	327,2	106,6	346,2	403,7	282,7	114,6	393,9	416,2	410,9	3.285
prošlog. rezultat	-206	249	147	117	208	339	308	288	438	916	688	-1.700	1.864

- **Odabir tima i uvođenje timskog rada**
- **Organizovanje posla na nivou preduzeća i celina**
- **Kadrovi**

- **Motivacija radnika**
- **Obrazovanje**
- **Tehnička opremljenost**
- **Informacioni sistem**
- **Sistem kvaliteta**
- **Imidž preduzeća**
- **Uskladjivanje primanja radnika**

IZVEŠTAJ RADA SLUŽBE PRODAJE I MARKETINGA za period januar – decembar 2011.

1. Ostvarenje plana prodaje

Realizacija godišnjeg plana povećanja prodaje

- planirano na godišnjem nivou - 36.500.000 rsd
- ostvareno na godišnjem nivou - 27.350.000 rsd
- procenat realizacije 75%

2. Povećanje zadovoljstva korisnika stalnim poboljšanjem kvaliteta usluga i praćenjem zadovoljstva korisnima

Na osnovu predhodne provere TUV-a, u toku 2011. povećan je broj ispitanih korisnika, kao i broj ispitivanja, odnosno merenja zadovoljstva korisnika. Doneta je odluka da se ispitivanje vrši kvartalno. Pri trećem ispitivanju imali smo kontra efekat, odnosno korisnici su nam vraćali nepopunjene upitnike, pri direktnom ispitivanju bili raspoloženi za razgovor, ali nisu želeli da popunjavaju upitnike uz komentare da je to opterećujuće.

Planirana ocena je bila 4,3, a ostvarena je prosečna 4,26. Ocena je manja od planirane, a na ocenu je uticalo ispitivanje većeg broj korisnika i to što je većinu anketa radila služba marketinga, a ne šefovi.

3. Povećanje prepoznatljivosti na tržištu

Cilj je ostvaren pošto je planirana ocena bila 4,0 a ostvarena je 4,11. U predhodnom periodu je nabavljena potrebna količina uniformi, vršena je kontrola objekata i praćenje imidža, što je povoljno uticalo na pozitivnu ocenu.

MARKETING

U 2011. godini služba marketinga imala je za cilj da poboljša sliku preduzeća, utiče na kvalitet pružanja usluga, prati ponašanje zaposlenih, marketinški predstavlja usluge i u te svrhe obezbedi potreban materijal, aktivno učestvuje u dešavanjima koja su se odvijala u preduzeću (posete i druženja sa kolegama iz drugih preduzeća) kao i aktivnosti van njega (Slovenački poslovni klub, seminari, predavanja).

Aktivnosti službe marketinga u 2011. godini:

- obezbeđivanje reklamnog materijala.
- urađeno je obeležavanje poslovne zgrade i kancelarija.
- učestvovanje u odabiru izgleda i kupovini kvalitetnijih materijala za uniforme, košulje, kravate
- praćen je rad i aktivnosti konkurencije.
- obezbeđivane su potrebne količine poslovnih poklona.

SISTEM KVALITETA

1. IZVEŠTAJ O IZVRŠENJU PLANA KVALITETA ZA 2011. godinu

Izvršeno je usaglašavanje postojećeg sistema menadžmenta kvalitetom sa zahtevima standarda ISO 9001:2008, izvršena je provera i priprema za sertifikaciju po standardu.

Izvršena je obuka po planu osposobljavanja za 2011 sa troškovima za svaku službu, kao i osposobljavanje lica za sistem kvaliteta (Prilog odnos troškova planirano/realizovano).

Izvršena je provera preduzetih mera nakon provere TUV-a, od strane Milana Vačovnika i Zvonka Žurana (Prilog Milanov i Zvonkov izveštaj i mere koje su preduzete za otklanjanje neusaglašenosti po proveravanim službama).

Izmenjena su sistemska uputstva u skladu sa novonastalim promenama.

Dokumentacija se ažurira redovno (obraci, evidencija korektivnih i preventivnih mera, evidencija predloga za poboljšavanje, evidencija reklamacija i svi spiskovi UKUPNO), evidentirane su sve neusaglašenosti. Prikupljene su reklamacije koje je u nekim slučajevima rešio TIM.

Nakon dobijene kritične neusaglašenosti sa internih provera u decembru 2010 koja se odnosila na neefikasan metod za dobijanje informacija o zadovoljstvu kupaca na nivou cele firme, utvđen je nov metod merenja zadovoljstva kupaca i izvršeno je ispitivanje zadovoljstva kupaca 3 puta u ovoj godini. Nakon anketiranja u trećem kvartalu, konstatovano je da su komitenti imali primedbe na učestalo ispitivanje zadovoljstva kupaca, da ih to opterećuje. Na osnovu izveštaja službe komercijale doneta je odluka da se ispitivanje zadovoljstva kupaca radi jednom godišnje.

Izvršena je obuka novih kadrova prema utvrđenom planu i programu za poslove FO (142 radnika-kandidata), SHZ (98 radnika-kandidata) i održavanja zelenih površina (26 radnika-kandidata). Takođe se držala obuka za bezbedan i zdrav rad (266 radnika-kandidata).

Usled organizacionih promena u preduzeću, postavljen je novi nosilac procesa za Bezbednosni inženjering. Mirjana Damnjanović je obučena za nosioca procesa BI, a izvršena je i obuka pripravnika: Ina Mladenović, Maja Milosavljević i Darko Pejnović.

OSTALE INFORMACIJE SU POSLOVNA TAJNA I MOGU SE DOBITI NA UVID U PREDUZEĆU!

4. IZJAVA LICA ODGOVORNIH ZA SASTAVLJANJE IZVEŠTAJA

Prema našem najboljem saznanju, godišnji finansijski izveštaj društva sastavljen je uz primenu odgovarajućih međunarodnih standarda finansijskog izveštavanja i daje istinite i objektivne podatke o imovini, obavezama, finansijskom položaju i poslovanju, dobitima i gubicima, tokovima gotovine i promenama na kapitalu javnog društva.

Lice odgovorno za sastavljanje godišnjeg izveštaja:

Agencija za knjigovodstvene usluge RB
Branka Radalj PR

Branka Radalj

Zakonski zastupnik:

VARNOST-FITEP AD
Generalni direktor

Predrag Krstić

5. ODLUKE NADLEŽNOG ORGANA DRUŠTVA O USVAJANJU GODIŠNJIH FINANSIJSKIH IZVEŠTAJA

Na osnovu člana odredbi Zakona o privrednim društvima, čl. 31. Osnivačkog akta i čl.12. Statuta Preduzeća „VARNOST-FITEP“ a.d. Beograd-Zemun, Skupština akcionara, je tajnim glasanjem, većinom glasova, na svojoj XI godišnjoj sednici održanoj dana 26.04.2012. godine donela sledeću:

O D L U K U

Usvaja se godišnji finansijski Izveštaj o poslovanju Društva za 2011. godinu (bilans stanja, bilans uspeha, izveštaja o tokovima gotovine, izveštaj o promenama na kapitalu, napomene uz finansijske izveštaje, statistički aneks).

PRESEDNIK
SKUPŠTINE AKCIONARA

Marijana Spasojević

Na osnovu člana odredbi Zakona o privrednim društvima, čl. 31. Osnivačkog akta i čl.12. Statuta preduzeća „VARNOST-FITEP“ a.d. Beograd-Zemun, Skupština akcionara je tajnim glasanjem, većinom glasova, na svojoj XI godišnjoj sednici održanoj dana 26.04.2012. godine donela sledeću:

ODLUKU

I Usvaja se Izveštaj o poslovanju Društva za 2011. godinu (Upravnog odbora, Nadzornog odbora i Privrednog društva za reviziju, konsalting i računovodstvene usluge „PKF“ D.O.O. Beograd, Palmira Toljatija 5 o obavljenoj reviziji finansijskih izveštaja Društva za 2011. godinu).

**PRESEDNIK
SKUPŠTINE AKCIONARA**

Marijana Spasojević

5. ODLUKA O RASPODELI DOBITI ILI POKRIĆU GUBITKA

Na osnovu odredbi. Zakona o privrednim društvima, čl. 31. Osnivačkog akta i čl.12. Statuta preduzeća „VARNOST-FITEP“ a.d. Beograd-Zemun, Skupština akcionara je tajnim glasanjem, većinom glasova, na svojoj XI godišnjoj sednici održanoj dana 26.04.2012. godine donela sledeću:

O D L U K U

I Iskazana dobit za 2011 godinu u iznosu od 1.102.621,92 dinara vodi se kao neraspoređena dobit u narednom periodu.

PREDSEDNIK
SKUPŠTINE AKCIONARA

Marijna Spasojević

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

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

U Beogradu, april 2012. god.

Zakonski zastupnik:

VARNOST-FITEP AD

Generalni direktor

Predrag Krstić