



ПОДАЦИ О ОБВЕЗНИКУ

Пословно име

Матични број  ПИБ  Општина

Место  ПТТ број

Улица  Број

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

Назив

Општина

Место  ПТТ број

Улица  Број

ПОДАЦИ О ЛИЦУ ОДГОВОРНОМ ЗА САСТАВЉАЊЕ ФИНАНСИЈСКОГ ИЗВЕШТАЈА

Назив/име и презиме

Место

Улица  Број

E-mail

Телефон

ИЗЈАВА: Гарантујем тачност унетих података

Законски заступник обвезника

Својеручни потпис

*Krsto Krstic*

Име

Презиме

ЈМБГ



**Popunjiva pravno lice - preduzetnik**

08196575 Maticni broj	25A Sifra delatnosti	101406441 PIB
--------------------------	-------------------------	------------------

**Popunjiva Agencija za privredne registre**

750 1 2 3	<input type="checkbox"/> 19	<input type="checkbox"/> 20 <input type="checkbox"/> 21 <input type="checkbox"/> 22 <input type="checkbox"/> 23 <input type="checkbox"/> 24 <input type="checkbox"/> 25 <input type="checkbox"/> 26
--------------	-----------------------------	---

Vrsta posla

Naziv : UTVA SILOSI AD

Sediste : KOVIN, DUNAVSKA 46

## BILANS STANJA



7005011703684

na dan 31.12.2011. godine

- u hiljadama dinara

Kod po poziciji	POZICIJA	APB	Napomena broj	Iznos	
				tekuće godine	Prethodna godina
	<b>AKTIVA</b>				
	<b>A. STALNA IMOVINA (002+003+004+005+009)</b>	001		1764716	1770240
00	I. NEUPLACENI UPISANI KAPITAL	002			
012	II. GOODWILL	003			
01 bez 012	III. NEMATERIJALNA ULAGANJA	004	3.1.	35402	35874
	IV. NEKRETNINE, POSTROJENJA, OPREMA I BIOLOSKA SREDSTVA (006+007+008)	006	3.2.	1704998	1726168
020, 022, 023, 026, 027(deo), 028 (deo), 029	1. Nekretnine, postrojenja i oprema	006		1704998	1726168
024, 027(deo), 028 (deo)	2. Investicione nekretnine	007			
021, 025, 027(deo), 028(deo)	3. Bioloska sredstva	008			
	V. DUGOROCNI FINANSIJSKI PLASMANI (010+011)	009	3.3.	24316	8198
030 do 032, 039 (deo)	1. Ucesca u kapitalu	010		3730	3730
033 do 038, 039 (deo) minus 037	2. Ostali dugorocni finansijski plasmani	011		20586	4468
	<b>B. OBRTNA IMOVINA (013+014+015)</b>	012		1596200	1397563
10 do 13, 15	I. ZALIHE	013	3.4.	669028	543335
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		927172	854228
20, 21 i 22, osim 223	1. Potrazivanja	016	3.5.	701734	787186
223	2. Potrazivanja za vise placen porez na dobitak	017			
23 minus 237	3. Kratkoročni finansijski plasmani	018	3.6.	102831	0
24	4. Gotovinski ekvivalenti i gotovina	019	3.7.	57597	13111

Broj zahteva: 287674

Strana 2 od 18

Grupa računa račun	PROZIC IJA	AOP	Napomena broj	Pozicija	
				5	6
27 i 28 osim 288	5. Porez na dodatu vrednost i aktivna vremenska razgranicenja	020	3.8.	65010	53931
288	<b>V. ODLOZENA PORESKA SREDSTVA</b>	021			
	<b>G. POSLOVNA IMOVINA (001+012+021)</b>	022		3360916	3167803
29	<b>D. GUBITAK IZNAD VISINE KAPITALA</b>	023			
	<b>Dj. UKUPNA AKTIVA (022+023)</b>	024		3360916	3167803
88	<b>E. VANBILANSNA AKTIVA</b>	025	7	2180805	1035144
	<b>PASIVA</b>				
	<b>A.KAPITAL (102+103+104+105+106-107+108-109-110)</b>	101	3.9.	1100447	1010139
30	I. OSNOVNI KAPITAL	102	3.9a	485089	485089
31	II. NEUPLACENI UPISANI KAPITAL	103			
32	III. REZERVE	104	3.9b	62671	58683
330 i 331	IV. REVALORIZACIONE REZERVE	105	3.9c	385454	386592
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	3.9d	167233	79775
35	VIII. GUBITAK	109			
037 i 237	IX. OTKUPLJENE SOPSTVENE AKCIJE	110			
	<b>B. DUGOROCNA REZERVISANJA I OBAVEZE (112+113+116)</b>	111		2192099	2091711
40	I. DUGOROCNA REZERVISANJA	112	3.10.	11114	11719
41	II. DUGOROCNE OBAVEZE (114+115)	113	3.11.	440134	615901
414, 415	1. Dugorocni krediti	114	3.11a	440134	615869
41 bez 414 i 415	2. Ostale dugorocne obaveze	115	3.11b	0	32
	<b>III. KRATKOROCNE OBAVEZE (117+118+119+120+121+122)</b>	116		1740851	1464091
42, osim 427	1. Kratkoročne finansijske obaveze	117	3.12.	386468	319628
427	2. Obaveze po osnovu sredstava namenjenih prodaji i sredstava poslovanja koje se obustavlja	118			
43 i 44	3. Obaveze iz poslovanja	119	3.13.	1339081	1130539
45 i 46	4. Ostale kratkorocne obaveze	120	3.14.	14815	12415
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	3.15.	487	1509
481	6. Obaveze po osnovu poreza na dobitak	122			

Redni broj	Opis pasive	Broj	Ukupno	Prethodno razdoblje	Teкуће razdoblje
498	V. ODLOZENE PORESKE OBAVEZE	123	3.16.	68370	65953
	G. UKUPNA PASIVA (101+111 +123)	124		3360916	3167803
89	D. VANBILANSNA PASIVA	125	7	2180805	1035144

u Koblenz dana 28.2. 2012. godine

Lice odgovorno za sastavljanje  
finansijskog izvestaja

Cvankobek Eng



Zakonski zastupnik

Koblenz

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)

Popunjiva pravno lice - preduzetnik

08196575 Maticni broj	2511 Šifra delatnosti	101406441 PIB
--------------------------	--------------------------	------------------

Popunjiva Agencija za privredne registre

750	□	□	□	□	□	□	□
1 2 3	19	20	21	22	23	24	25 26

Vrsta posla

Naziv : UTVA SILOSI AD

Sediste : KOVIN, DUNAVSKA 46

## BILANS USPEHA



7005011703691

u period 01.01.2011 do 31.12.2011

- u hiljadama dinara

Grupa / grupa redni broj	P O Z I C I J A	AOP	Napomena broj	Rekord u dinara	Rekord u hiljadama dinara
	2	3	4	5	6
	<b>A. PRIHODI I RASHODI IZ REDOVNOG POSLOVANJA</b>				
	<b>I. POSLOVNI PRIHODI (202+203+204-205+206)</b>	201	4.1.	5193541	3881341
60 i 61	1. Prihodi od prodaje	202	4.1.a	5020561	3911831
62	2. Prihodi od aktiviranja ucinaka i robe	203	4.1.b	24256	8098
630	3. Povecanje vrednosti zaliha ucinaka	204	4.1.c	153203	175399
631	4. Smanjenje vrednosti zaliha ucinaka	205	4.1.c	4479	215427
64 i 65	5. Ostali poslovni prihodi	206	4.1.d	0	1440
	<b>II. POSLOVNI RASHODI (208 DO 212)</b>	207	4.2.	4989538	3581826
50	1. Nabavna vrednost prodane robe	208	4.2.a	393097	373278
51	2. Troškovi materijala	209	4.2.b	4176815	2822054
52	3. Troškovi zarada, naknada zarada i ostali licni rashodi	210	4.2.c	218439	194990
54	4. Troškovi amortizacije i rezervisanja	211	4.2.d	73052	71187
53 i 55	5. Ostali poslovni rashodi	212	4.2.e	128135	120317
	<b>III. POSLOVNI DOBITAK (201-207)</b>	213		204003	299515
	<b>IV. POSLOVNI GUBITAK (207-201)</b>	214			
66	<b>V. FINANSIJSKI PRIHODI</b>	215	4.3.	47650	37101
56	<b>VI. FINANSIJSKI RASHODI</b>	216	4.4.	114344	208422
67 i 68	<b>VII. OSTALI PRIHODI</b>	217	4.5.	16169	6903
57 i 58	<b>VIII. OSTALI RASHODI</b>	218	4.6.	60753	51166
	<b>IX. DOBITAK IZ REDOVNOG POSLOVANJA PRE OPOREZIVANJA (213-214+ 215-216+217-218)</b>	219	-	92725	83931
	<b>X. GUBITAK IZ REDOVNOG POSLOVANJA PRE OPOREZIVANJA (214-213- 215+216-217+218)</b>	220			
69 - 59	<b>XI. NETO DOBITAK POSLOVANJA KOJE SE OBUSTAVLJA</b>	221			
59 - 69	<b>XII. NETO GUBITAK POSLOVANJA KOJE SE OBUSTAVLJA</b>	222			

Redni broj	Opis	2011	2012	2011	2012
1	2	3	4	5	6
	B. DOBITAK PRE OPOREZIVANJA (219-220+221-222)	223		92725	83931
	V. GUBITAK PRE OPOREZIVANJA (220-219+222-221)	224			
	G. POREZ NA DOBITAK				
721	1. Poreski rashod perioda	225			
722	2. Odloženi poreski rashodi perioda	226	4.7	2417	4166
722	3. Odloženi poreski prihodi perioda	227			
723	D. Isplacena licna primanja poslodavcu	228			
	DJ. NETO DOBITAK (223- 224- 225- 226+ 227- 228)	229		90308	79766
	E. NETO GUBITAK (224- 223+ 225+ 226- 227 + 228)	230			
	Ä...Ä. 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	4.8.	483	427
	2. Umanjenja (razvodnjena) zarada po akciji	234			

u Kobleny dana 28.2. 2012. godine

Lice odgovorno za sastavljanje  
finansijskog izvestaja

Armin Robert Egeg



Zakonski zastupnik

Kobleny

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

**Popunjiva pravno lice - preduzetnik**

08196575 Maticni broj	25AA Sifra delatnosti	101406441 PIB
--------------------------	--------------------------	------------------

**Popunjiva Agencija za privredne registre**

750	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
1 2 3	19	20	21	22	23	24	25 26

Vrsta posla

Naziv : UTVA SILOSI AD

Sediste : KOVIN, DUNAVSKA 46

## IZVESTAJ O TOKOVIMA GOTOVINE



7005011703707

u periodu od 01.01.2011. do 31.12.2011. godine

- u hiljadama dinara

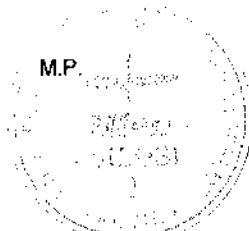
POZICIJA	AOP	Tokovi godina	Prilivni odnosi
1	2	3	4
<b>A. TOKOVI GOTOVINE IZ POSLOVNIH AKTIVNOSTI</b>			
<b>I. Prilivi gotovine iz poslovnih aktivnosti (1 do 3)</b>	301	5220380	4484669
1. Prodaja i primljeni avansi	302	5149943	4437065
2. Primljene kamate iz poslovnih aktivnosti	303	111	2796
3. Ostali prilivi iz redovnog poslovanja	304	70326	44808
<b>II. Odlivi gotovine iz poslovnih aktivnosti (1 do 5)</b>	305	4929846	4139907
1. Isplate dobavljacima i dati avansi	306	4604472	3768100
2. Zarade, naknade zarada i ostali licni rashodi	307	219302	209437
3. Placene kamate	308	67443	84409
4. Porez na dobitak	309		
5. Placanja po osnovu ostalih javnih prihoda	310	38629	77961
<b>III. Neto priliv gotovine iz poslovnih aktivnosti (I-II)</b>	311	290534	344762
<b>IV. Neto odliv gotovine iz poslovnih aktivnosti (II-I)</b>	312		
<b>B. TOKOVI GOTOVINE IZ AKTIVNOSTI INVESTIRANJA</b>			
<b>I. Prilivi gotovine iz aktivnosti investiranja (1 do 5)</b>	313	0	176501
1. Prodaja akcija i udela (neto prilivi)	314		
2. Prodaja nematerijalnih ulaganja, nekretnina, postrojenja, opreme i bioloških sredstava	315	0	345
3. Ostali finansijski plasmani (neto prilivi)	316	0	176156
4. Primljene kamate iz aktivnosti investiranja	317		
5. Primljene dividende	318		
<b>II. Odlivi gotovine iz aktivnosti investiranja (1 do 3)</b>	319	121564	206421
1. Kupovina akcija i udela (neto odlivi)	320		
2. Kupovina nematerijalnih ulaganja, nekretnina, postrojenja, opreme i bioloških sredstava	321	27075	30265
3. Ostali finansijski plasmani (neto odlivi)	322	94489	176156
<b>III. Neto priliv gotovine iz aktivnosti investiranja (I-II)</b>	323		
<b>IV. Neto odliv gotovine iz aktivnosti investiranja (II-I)</b>	324	121564	29920

PROZIMCIJA	30P	30P	30P
	2	3	4
<b>V. TOKOVI GOTOVINE IZ AKTIVNOSTI FINANSIRANJA</b>			
<b>I. Prilivi gotovine iz aktivnosti finansiranja (1 do 3)</b>	325	206352	453807
1. Uvecanje osnovnog kapitala	326		
2. Dugorocni i kratkorocni krediti (neto prilivi)	327	206352	453807
3. Ostale dugorocne i kratkorocne obaveze	328		
<b>II. Odlivi gotovine iz aktivnosti finansiranja (1 do 4)</b>	329	330189	740305
1. Otkup sopstvenih akcija i udela	330		
2. Dugorocni i kratkorocni krediti i ostale obaveze (neto odlivi)	331	328688	728176
3. Finansijski lizing	332	1501	12129
4. Isplacene dividende	333		
<b>III. Neto prilliv gotovine iz aktivnosti finansiranja (I - II)</b>	334		
<b>IV. Neto odliv gotovine iz aktivnosti finansiranja (II - I)</b>	335	123837	286498
<b>G. SVEGA PRILIVI GOTOVINE (301+313+325)</b>	336	5426732	5114977
<b>D. SVEGA ODLIVI GOTOVINE (305+319+329)</b>	337	5381599	5086633
<b>DJ. NETO PRILIVI GOTOVINE (336-337)</b>	338	45133	28344
<b>E. NETO ODLIV GOTOVINE (337-336)</b>	339		
<b>Ä...Ä. GOTOVINA NA POCETKU OBRACUNSKOG PERIODA</b>	340	13111	4929
<b>Z. POZITIVNE KURSNE RAZLIKE PO OSNOVU PRERACUNA GOTOVINE</b>	341	46289	16120
<b>I. NEGATIVNE KURSNE RAZLIKE PO OSNOVU PRERACUNA GOTOVINE</b>	342	46936	36282
<b>J. GOTOVINA NA KRAJU OBRACUNSKOG PERIODA (338-339+340+341-342)</b>	343	57597	13111

u Kobury dana 28.2. 2012. godine

Lice odgovorno za sastavljanje  
finansijskog izvestaja

Antankobur Erge



Zakonski zastupnik

Kobur

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**

08196575 Maticni broj	25AA Sifra delatnosti	101406441 PIB
--------------------------	--------------------------	------------------

**Popunjiva Agencija za privredne registre**

750	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
1 2 3	19	20	21	22	23	24	25	26	

Vrsta posla

Naziv : UTVA SILOSI AD

Sediste : KOVIN, DUNAVSKA 46

## IZVESTAJ O PROMENAMA NA KAPITALU



7005011703721

u periodu od 01.01.2011. do 31.12.2011. godine

- u hiljadama dinara

Red. br.	Opis	AOP	Osnovni kapital (grupa 30 bez 309)		Ostali kapital (racun 309)		Neplaceni iznosi kapitala (grupa 31)		Priloga (racun 32)	
			2	414	3	427	4	5		
1	Stanje na dan 01.01. prethodne godine <u>2010.</u>	401	482406	414	2683	427		440		106091
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 <u>2010.</u> (red.br. 1+2-3)	404	482406	417	2683	430		443		106091
5	Ukupna povecanja u prethodnoj godini	405		418		431		444		
6	Ukupna smanjenja u prethodnoj godini	406		419		432		445		81715
7	Stanje na dan 31.12. prethodne godine <u>2010.</u> (red.br. 4+5-6)	407	482406	420	2683	433		446		24376
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 <u>2011.</u> (red.br. 7+8-9)	410	482406	423	2683	436		449		24376
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 <u>2011.</u> (red.br. 10+11-12)	413	482406	426	2683	439		452		24376

		8					8	9
1	Stanje na dan 01.01. prethodne godine <u>2010.</u>	453	34307	466	386602	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 <u>2010.</u> (red.br. 1+2-3)	456	34307	469	386602	482		495
5	Ukupna povecanja u prethodnoj godini	457		470		483		496
6	Ukupna smanjenja u prethodnoj godini	458		471	10	484		497
7	Stanje na dan 31.12. prethodne godine <u>2010.</u> (red.br. 4+5-6)	459	34307	472	386592	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 <u>2011.</u> (red.br. 7+8-9)	462	34307	475	386592	488		501
11	Ukupna povecanja u tekucoj godini	463	3988	476		489		502
12	Ukupna smanjenja u tekucoj godini	464		477	1138	490		503
13	Stanje na dan 31.12. tekuce godine <u>2011.</u> (red.br. 10+11-12)	465	38295	478	385454	491		504

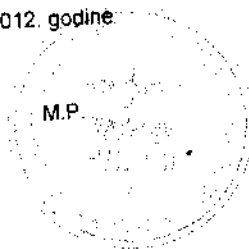
Red.	OPIS	AO	Neraspoređeni dohodi (grupa 21)	AO	Ukupna visina kapitala (grupa 23)	AO	Otkupljene volsvene akcije i udeli (grupa 25)	AO	Ukupno kapital (grupa 27)
1	Stanje na dan 01.01. prethodne godine <u>20A0</u> .	505	103911	518	185627	531		544	930373
2	Ispravka materijalno znacajnih gresaka i promena 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 <u>20A0</u> (red.br. 1+2-3)	508	103911	521	185627	534		547	930373
5	Ukupna povecanja u prethodnoj godini	509	79775	522		535		548	79775
6	Ukupna smanjenja u prethodnoj godini	510	103911	523	185627	536		549	9
7	Stanje na dan 31.12. prethodne godine <u>20A0</u> (red.br. 4+5-6)	511	79775	524		537		550	1010139
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 <u>20AA</u> (red.br. 7+8-9)	514	79775	527		540		553	1010139
11	Ukupna povecanja u tekucoj godini	515	91446	528		541		554	95434
12	Ukupna smanjenja u tekucoj godini	516	3988	529		542		555	5126
13	Stanje na dan 31.12. tekuce godine <u>20AA</u> (red.br. 10+11-12)	517	167233	530		543		556	1100447

Red. br.	O.P.I.S.	401	402 vsih kapitala (grupa 29)
			14
1	Stanje na dan 01.01. prethodne godine <u>2010.</u>	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 <u>2010.</u> (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 <u>2010.</u> (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 <u>2011.</u> (red.br. 7+8-9)	566	
11	Ukupna povecanja u tekuceoj godini	567	
12	Ukupna smanjenja u tekucoj godini	568	
13	Stanje na dan 31.12. tekuce godine <u>2011.</u> (red.br. 10+11-12)	569	

U Kobulev dana 28.2. 2012. godine

Lice odgovorno za sastavljanje  
finansijskog izvestaja

Antankobut Cigo



Zakonski zastupnik

Kobulev

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

Popunjiva pravno lice - preduzetnik					
08196575	25AA	101406441			
Maticni broj	Sifra delatnosti	PIB			
Popunjiva Agencija za privredne registre					
750					
1 2 3	19	20	21	22	23 24 25 26
Vrsta posla					

Naziv : UTVA SILOSI AD

Sediste : KOVIN, DUNAVSKA 46

## STATISTICKI ANEKS



7005011703714

za 2011. godinu

### I OPSTI PODACI O PRAVNOM LICU ODNOSNO PREDUZETNIKU

OPIS	ADP	Tekuca godina	Prethodna godina
	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	3	3
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	19	19
5. Prosecan broj zaposlenih na osnovu stanja krajem svakog meseca (ceo broj)	605	251	232

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

- iznosi u hiljadama dinara

Grupa podataka godina	OPIS	ADP	Bruto	Neto vrednost	Neto vrednost
	2		4	5	6
01	<b>1. Nematerijalna ulaganja</b>				
	1.1. Stanje na pocetku godine	606	37860	1986	35874
	1.2. Povecanja (nabavke) u toku godine	607	448	XXXXXXXXXXXX	448
	1.3. Smanjenja u toku godine	608	920	XXXXXXXXXXXX	920
	1.4. Revalorizacija	609		XXXXXXXXXXXX	
	1.5. Stanje na kraju godine (606+607-608+609)	610	37388	1986	35402
02	<b>2. Nekretnine, postrojenja, oprema i bioloska sredstva</b>				
	2.1. Stanje na pocetku godine	611	1902932	176764	1726168
	2.2. Povecanja (nabavke) u toku godine	612	52428	XXXXXXXXXXXX	52428
	2.3. Smanjenja u toku godine	613	73598	XXXXXXXXXXXX	73598
	2.4. Revalorizacija	614		XXXXXXXXXXXX	
	2.5. Stanje na kraju godine (611+612-613+614)	615	1681762	176764	1704998

## III STRUKTURA ZALIHA

Šifra pozicije (AOP)	OPIS	AOP	Telesna godina	Prilagodna godina
1	2	3	4	5
10	1. Zalihe materijala	616	212281	213556
11	2. Nedovršena proizvodnja	617	41537	46016
12	3. Gotovi proizvodi	618	353115	199912
13	4. Roba	619	47730	61780
14	5. Stalna sredstva namenjena prodaji	620		
15	6. Dati avansi	621	14365	22071
	7. SVEGA (616+617+618+619+620+621=013+014)	622	669028	543335

- iznosi u hiljadama dinara

## IV STRUKTURA OSNOVNOG KAPITALA

Šifra pozicije (AOP)	OPIS	AOP	Telesna godina	Prilagodna godina
1	2	3	4	5
300	1. Akcijski kapital	623	482406	482406
	u tome : strani kapital	624	100370	99895
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	2683	2683
30	SVEGA (623+625+627+629+630+631+632=102)	633	485089	485089

- broj akcija kao ceo broj

- iznosi u hiljadama dinara

## V STRUKTURA AKCIJSKOG KAPITALA

Šifra pozicije (AOP)	OPIS	AOP	Telesna godina	Prilagodna godina
1	2	3	4	5
	1. Obicne akcije			
	1.1. Broj obicnih akcija	634	186979	186979
deo 300	1.2. Nominalna vrednost obicnih akcija - ukupno	635	482406	482406
	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	482406	482406

## VI POTRAZIVANJE I OBAVEZE

Grupa računa (stav)	OPIS	AOP	Tekuća godina	Prethodna godina
1	2	3	4	5
20	1. Potrazivanja po osnovu prodaje (stanje na kraju godine 639 <= 016)	639	700030	785665
43	2. Obaveze iz poslovanja (stanje na kraju godine 640 <= 119)	640	1339081	1130539
deo 228	3. Potrazivanja u toku godine od društava za osiguranje za naknadu stele (dugovni promet bez početnog stanja)	641		
27	4. Porez na dodatu vrednost - prethodni porez (godisnji iznos po poreskim prijavama)	642	833530	583504
43	5. Obaveze iz poslovanja (potrazni promet bez početnog stanja)	643	11654158	8271731
450	6. Obaveze za neto zarade i naknade zarada (potrazni promet bez početnog stanja)	644	124872	109346
451	7. Obaveze za porez na zarade i naknade zarada na teret zaposlenog (potrazni promet bez početnog stanja)	645	18286	16153
452	8. Obaveze za doprinose na zarade i naknade zarada na teret zaposlenog (potrazni promet bez početnog stanja)	646	30881	27077
461, 462 i 723	9. Obaveze za dividende, ucesce u dobitku i licna primanja poslodavca (potrazni promet bez početnog stanja)	647		
465	10. Obaveze prema fizickim licima za naknade po ugovorima (potrazni promet bez početnog stanja)	648	84	136
47	11. Obaveze za PDV (godisnji iznos po poreskim prijavama)	649	785048	623794
	12. Kontrolni zblr (od 639 do 649)	650	15485970	11547945

- iznosi u hiljadama dinara

## VII DRUGI TROSKOVI I RASHODI

Grupa računa (stav)	OPIS	AOP	Tekuća godina	Prethodna godina
1	2	3	4	5
513	1. Troškovi goriva i energije	651	56589	33896
520	2. Troškovi zarada i naknada zarada (bruto)	652	174039	152576
521	3. Troškovi poreza i doprinosa na zarade i naknade zarada na teret poslodavca	653	30881	27077
522, 523, 524 i 525	4. Troškovi naknada fizickim licima (bruto) po osnovu ugovora	654	327	3054
526	5. Troškovi naknada clanovima upravnog i nadzornog odbora (bruto)	655	4947	5471
529	6. Ostali licni rashodi i naknade	656	8245	6812
53	7. Troškovi proizvodnih usluga	657	80684	69915
533, deo 540 i deo 525	8. Troškovi zakupnina	658	8697	7414
deo 533, deo 540 i deo 525	9. Troškovi zakupnina zemljista	659		
536, 537	10. Troškovi istrazivanja i razvoja	660		
540	11. Troškovi amortizacije	661	71716	69183
552	12. Troškovi premija osiguranja	662	5753	6319
553	13. Troškovi platnog prometa	663	16431	17919

Šifra računa bilansa	Opis	OP	Prilici (bilans)	Prilici (bilans)
554	14. Troškovi članarina	664	1637	1495
555	15. Troškovi poreza	665	4667	4759
556	16. Troškovi doprinosa	666		
562	17. Rashodi kamata	667	66790	76961
deo 560, deo 561 i 562	18. Rashodi kamata i deo finansijskih rashoda	668	67407	85491
deo 560, deo 561 i deo 562	19. Rashodi kamata po kreditima od banaka i dfo	669	66513	82157
deo 579	20. Rashodi za humanitarne, kulturne, zdravstvene, obrazovne, naučne i verske namene, za zaštitu čovekove sredine i za sportske namene	670	1044	1203
	<b>21. Kontrolni zbir (od 651 do 670)</b>	<b>671</b>	<b>666567</b>	<b>651702</b>

## VIII DRUGI PRIHODI

- iznosi u hiljadama dinara

Šifra računa bilansa	Opis	OP	Prilici (bilans)	Prilici (bilans)
60	1. Prihodi od prodaje robe	672	411367	404608
640	2. Prihodi od premija, subvencija, dotacija, regresa, kompenzacija i povraćaja poreskih dazbina	673	0	1440
641	3. Prihodi po osnovu uslovljenih donacija	674		
deo 650	4. Prihodi od zakupnina za zemljište	675		
651	5. Prihodi od članarina	676		
deo 660, deo 661, 662	6. Prihodi od kamata	677	1361	4094
deo 660, deo 661 i deo 662	7. Prihodi od kamata po računima i depozitima u bankama i ostalim finansijskim organizacijama	678		
deo 660, deo 661 i deo 669	8. Prihodi na osnovu dividendi i ucesca u dobitku	679		
	<b>9. Kontrolni zbir (672 do 679)</b>	<b>680</b>	<b>412728</b>	<b>410142</b>



OPIS	AGP	Tekuća godina	Prethodna godina
1. Obaveze za akcize (prema godišnjem obracunu akciza)	681		
2. Obracunate carine i druge uvozne dazbine (ukupan godišnji iznos prema obracunu)	682	0	1215
3. Kapitalne subvencije i druga državna dodeljivanja za izgradnju i nabavku osnovnih sredstava i nematerijalnih ulaganja	683		
4. Državna dodeljivanja za premije, regres i pokrice tekucih troskova poslovanja	684		
5. Ostala državna 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	0	1215

u Kobaru dana 28.2. 2012. godine

Lice odgovorno za sastavljanje  
finansijskog izvestaja

Amir Kabuk Ege



Zakonski zastupnik

Kobaru

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)

*UTVA SILOSI AD KOVIN*

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

## UTVA SILOSI AD KOVIN

Napomene uz finansijske izveštaje za godinu završenu 31. decembra 2011.

(Svi iznosi u tabelama izraženi su u 000 dinara, osim ukoliko nije drugačije navedeno)

### 1. OPŠTE INFORMACIJE O PRIVREDNOM DRUŠTVU

Privredno društvo „Utva Silosi“ Kovin, sa sedištem na adresi, Dunavska 46, osnovano je 1979. godine kao fabrika koja posluje u SOUR „UTVA“, Pančevo. Prvi put stiče status pravnog lica kao OOUR „Silosi“ u sastavu RO „PROMAG“ SOUR „UTVA“ Pančevo. 20.06.1990. godine izdvajanjem iz SOUR „UTVA“ Pančevo postaje samostalno registrovana kao DP „Utva Silosi“ Kovin, potom se transformiše u deoničarsko društvo, nakon čega se, shodno tada važećem Zakonu o preduzećima, organizuje kao akcionarsko društvo.

**Matični broj : 08196575**

**Registarski broj: 1160002299**

**Poreski identifikacioni broj (PIB): 101406441**

**PDV broj: 133538826**

„Utva Silosi“ je otvoreno akcionarsko društvo, akcije društva se primarno kotiraju na vanberzanskom tržištu Beogradske berze od 30.03.2007. godine. Akcionari društva su pravna i fizička lica, Fond PIO RS i Akcijski fond.

Vrednost osnovnog kapitala na dan 31.12.2011. godine iznosi: 485.088.691,78 dinara.

Većinski vlasnici kapitala su :

- Senjak doo	u iznosu	97.560.120,00
- Fabrika za pocinčavanje	u iznosu	95.594.160,00
- UTVAKOM doo	u iznosu	58.078.380,00
- UTVAPROM doo	u iznosu	55.831.200,00
- Miraks doo	u iznosu	50.862.120,00
- Fond PIO	u iznosu	47.526.180,00
- Akcijski fond	u iznosu	17.616.240,00
- Raiffeisen banka	u iznosu	9.703.380,00
- Delta broker	u iznosu	8.039.280,00
- Komercijalna banka (kastodi rač.)	u iznosu	4.545.960,00

Prema kriterijumima za razvrstavanje koje definiše Zakon o računovodstvu i reviziji („Službeni glasnik RS“ br.46/2006) društvo je razvrstano u veliko pravno lice.

„Utva Silosi“ ad je osnivač privrednog društva za profesionalnu rehabilitaciju i zapošljavanje osoba sa invaliditetom „Siloin“ doo Kovin i privrednog društva „Dahop Utva“ doo i ima potpunu kontrolu nad upravljanjem istih. Od 01.11.2011. godine Društvo je zakupilo nekretnine, opremu i materijal „Alpos“ doo u stečaju Aleksinac i od 01.12.2011. godine kao i opremu „Alpos Alatnica“ doo u stečaju Aleksinac i formiralo poslovni centar Ogranak Utva Silosi ad Aleksinac. Ugovor o zakupu zaključen je na period od šest meseci.

Društvo posluje u okviru metalske grane, sa pretežnom šifrom delatnosti 2511 i bavi se : izradom i montažom čeličnih i aluminijumskih silosa i opreme, hangara, hala, linija za briketiranje, čeličnih konstrukcija. Proizvodi hladnooblikovane profile, okrugle i kutijaste šavne cevi raznih dimenzija od čelične trake 1-5 mm, izrađuje pužne transportere, spirale, koturaljke i vođice za klizna vrata, kontejnere, pruža razne vrste usluga ... Pored navedenog Društvo se bavi i pružanjem bravarsko varilačkih usluga i usluga rezanja i konfekcioniranja limova kao i usluge transporta.

Na dan 31.12.2011. godine Društvo ima ukupno 305 zaposlenih od čega je na neodređeno vreme zaposleno 190 lica, a na određeno 115 lica. Od 115 zaposlenih lica na određeno vreme u Ogranku Utva Silosi a.d. Aleksinac ukupno je angažovano 72 radnika. Prosečan broj zaposlenih u obračunskom periodu od 01.01.2011. godine do 31.12.2011. godine je 251.

Finansijski izveštaji privrednog društva „Utva-Silosii“ a.d. Kovin za obračunski period koji se završava 31.12.2011. godine sastavljeni su, po svim materijalno značajnim pitanjima, u skladu sa Međunarodnim

računovodstvenim standardima/Međunarodnim standardima finansijskog izveštavanja(MRS/MSFI), Zakonom o računovodstvu i reviziji ( "Službeni glasnik RS" br.46/2006), drugim podzakonskim propisima donetim na osnovu tog Zakona, i izabranim i usvojenim računovodstvenim politikama koje su utvrđene Pravilnikom o računovodstvu i računovodstvenim politikama.

Svi podaci iskazani su u hiljadama dinara (RSD),osim ukoliko nije drugačije navedeno.

Ovi pojedinačni finansijski izveštaji odobreni su od strane Upravnog odbora „Utvva silosi“a.d. Kovin dana 29.02.2012.godine. Odobreni finansijski izveštaji mogu naknadno biti izmenjeni na osnovu mišljenja revizora, a u skladu sa važećim propisima.

## **2. PRIKAZ PRIMENJENIH RAČUNOVODSTVENIH POLITIKA**

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

### **2.1. Osnova za sastavljanje finansijskih izveštaja**

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

- I Ove finansijske izveštaje Društvo je sastavilo u formatu propisanom od strane Ministarstva finansija Republike Srbije, koji odstupa od zahteva propisanih u MRS 1 – Prikazivanje finansijskih izveštaja;
- II U slučaju kada je ukupan kapital društva manji od nule, u Bilansu stanja, u okviru aktive se iskazuje pozicija „Gubitak iznad visine kapitala” u iznosu koji ukupan kapital svodi na nulu. Ova stavka po definiciji MRS/MSFI nema karakter sredstva;
- III Vanbilansna sredstva i obaveze prikazana su u Bilansa stanja (Napomena 7) . Ove stavke po definiciji MRS/MSFI ne predstavljaju ni sredstva ni obaveze;
- IV Pozitivne ili negativne kursne razlike na upisanom ali neuplaćenom kapitalu evidentiraju se u okviru kapitala. Ovakav tretman nije u skladu sa MRS/MSFI.
- V Efekti obračunatih kursnih razlika i efekti obračunate ugovorene valutne klauzule po osnovu preračuna obaveza po osnovu dugoročnih kredita na dan 31.12.2009. godine prikazani su u Bilansu stanja na poziciji vremenskih razgraničenja (Napomena 3.7) . Takvo postupanje nije u skladu sa MRS/MSFI;

Sastavljanje finansijskih izveštaja u skladu sa MRS/MSFI pretpostavlja primenu značajnih računovodstvenih procena. Takođe, zahteva se od rukovodstva Društva da koristi svoje prosuđivanje prilikom izbora i primene računovodstvenih politika.

**2.2. Upporedni podaci**

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

**2.3. Preračunavanje stranih valuta***Valuta za prikazivanje i funkcionalna valuta*

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

*Poslovne transakcije i stanje u stranoj valuti*

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

Međutim, Društvo je 2009. godine odstupilo od napred navedenog postupka. Naime, na osnovu propisa donetih od Ministarstva finansija Republike Srbije efekti obračunatih kursnih razlika i efekti obračunate valutne klauzule po osnovu obaveza za dugoročne kredite u stranoj valuti su razgraničeni i prikazani u Bilansu stanja kao vremenska razgraničenja. Proporcionalan deo ovih razgraničenih efekata biće priznat u Bilansu uspeha na dan dospeća potraživanja, odnosno obaveze, na osnovu kojih su oni i utvrđeni (Napomena 3.7).

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

	<u>31.12.2010.</u>	<u>31.12.2011.</u>
EUR	105.4982	104.6409
USD	79.2802	80.8662

**2.4. Nematerijalna imovina****a) Licence**

Stechene licence iskazuju se po istorijskoj nabavnoj vrednosti. Licence imaju ograničen vek trajanja i iskazuju se po nabavnoj vrednosti umanjenoj za akumuliranu ispravku vrednosti i eventualne akumulirane gubitke od umanjenja vrednosti. Amortizacija se obračunava primenom proporcionalne metode kako bi se troškovi licenci raspodelili u toku njihovog procenjenog veka upotrebe od 3 godine.

**b) Računarski softver**

Stechene licence računarskih softvera kapitalizuju se u iznosu troškova nastalih u sticanju i stavljanju softvera u upotrebu. Ovi troškovi se amortizuju tokom njihovog procenjenog veka upotrebe. Izdaci vezani za razvoj ili održavanje kompjuterskih softverskih programa priznaju se kao trošak u periodu kada nastanu.

Računarski softveri se nakon početnog priznavanja iskazuju po nabavnoj vrednosti umanjenoj za akumuliranu ispravku vrednosti i eventualne akumulirane gubitke od umanjenja vrednosti.

## **2.5. Nekretnine, postrojenja i oprema**

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

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

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

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

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

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

Zemljište i građevinski objekti iskazuju se po fer vrednosti koja se zasniva na periodičnim procenama, koje vrše nezavisni eksterni procenitelji, umanjenoj za kasniju amortizaciju građevinskih objekata, koje se vrše prema potrebama Društva. Mašine se iskazuju po fer vrednosti zasnovanoj na proceni stručnih lica u Društvu, umanjenoj za kasniju amortizaciju mašina. Učestalost revalorizacije zavisi od kretanja fer vrednosti sredstava koja se revalorizuju.

Povećanje knjigovodstvene vrednosti nekretnina, postrojenja i opreme po osnovu revalorizacije iskazuje se u okviru kapitala na računu revalorizacionih rezervi. Smanjenja knjigovodstvene vrednosti kojima se umanjuju prethodna povećanja vrednosti istih sredstava terete direktno revalorizacione rezerve. Sva ostala smanjenja koja prevazilaze prethodno formirane revalorizacione rezerve terete Bilans uspeha.

Revalorizacione rezerve prenose se direktno u neraspoređenu dobit kada se sredstvo stavi van upotrebe ili dođe do njegovog otuđenja.

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

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

Amortizacija nekretnina postrojenja i opreme se obračunava promenom proporcionalane metode na njihovu nabavnu vrednost (*u slučaju primene modela nabavne vrednosti*) revalorizovanu vrednost (*u slučaju primene modela revalorizacije*), umanjenoj za rezidualnu vrednost tokom procenjenog korisnog veka trajanja. Zemljište se ne amortizuje.

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

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

## **2.6. Umanjenje vrednosti osnovnih sredstava**

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

## **2.7. Dugoročni finansijski plasmani**

Dugoročnim finansijskim plasmanima smatraju se: učešća u kapitalu zavisnih pravnih lica, povezanih pravnih lica i drugih pravnih lica, finansijska sredstva raspoloživa za prodaju, dugoročni krediti kao i finansijska sredstva koja se drže do dospeća.

### **a) Učešća u kapitalu zavisnih, povezanih i drugih pravnih lica**

Učešća u kapitalu zavisnih pravnih lica se prilikom početnog priznavanja vrednuju po njihovoj nabavnoj vrednosti, koja predstavlja fer vrednost nadoknade koja je za njih data.

### **b) Dugoročni krediti i potraživanja (zajmovi)**

Dugoročni krediti i potraživanja (zajmovi) predstavljaju nederivatna finansijska sredstva sa fiksnim ili utvrdivim rokovima plaćanja koja se ne kotiraju ni na jednom aktivnom tržištu ukoliko su im rokovi dospeća duži od 12 meseci od datuma bilansa. U slučaju da su rokovi dospeća kraći od 12 meseci od datuma bilansa ova sredstva se klasifikuju kao kratkoročna sredstva.

*EM*

## **2.8 Zalihe**

### **a) Zalihe materijala i robe**

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

Nabavnu vrednost zaliha čini fakturna vrednost dobavljača.

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

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

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

### **b) Zalihe nedovršene proizvodnje i gotovih proizvoda**

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

Cena koštanja zaliha obuhvata direktne troškove radne snage, direktne troškove materijala i indirektno troškove koji se mogu pripisati proizvodnom procesu (troškovi indirektnog materijala i indirektno radne snage, amortizacija sredstava angažovanih na stvaranju zaliha, troškovi održavanje fabričkih zgrada i opreme, troškovi rukovođenja i upravljanja proizvodnim procesom). Uključivanje indirektnih troškova u cenu koštanja vrši se po izabranom ključu.

Troškovi koji su isključeni iz cene koštanja i prema tome priznati kao rashodi perioda u kojem su nastali su:

- neuobičajeno veliko rasipanje materijala, radne snage ili slično;
- troškovi skladištenja (osim ako ti troškovi nisu neophodni u procesu proizvodnje pre naredne faze proizvodnje);
- režijski troškovi administracije, koji ne doprinose dovođenju zaliha na sadašnje mesto i u sadašnje stanje;
- troškovi prodaje i
- troškovi pozajmljivanja.

Obračun izlaza zaliha nedovršene proizvodnje i gotovih proizvoda utvrđuje se metodom prosečne ponderisane cene.

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

## **2.9. Kratkoročna potraživanja i finansijski plasmani**

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



**α) Kratkoročna potraživanja (zajmovi)**

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

Obezvređenje po osnovu umanjenja vrednosti potraživanja se utvrđuje kada postoji objektivan dokaz da Društvo neće biti u stanju da naplati sve iznose koje potražuje na osnovu prvobitno ugovorenih uslova. Značajne finansijske poteškoće kupca, verovatnoća da će kupac biti likvidiran ili finansijski reorganizovan, propust ili kašnjenje u izvršenju plaćanja više od 60 dana od dana dospeća, se smatraju indikatorima da je vrednost potraživanja umanjena. Iznos obezvređenja predstavlja razliku između knjigovodstvene vrednosti potraživanja i sadašnje vrednosti očekivanih budućih novčanih tokova diskontovanih prvobitnom efektivnom kamatnom stopom. Knjigovodstvena vrednost potraživanja umanjuje se preko ispravke vrednosti, a iznos umanjenja se priznaje u Bilansu uspeha u okviru pozicije ostalih rashoda. Naknadna naplata iznosa koji je prethodno bio otpisan, iskazuje se u Bilansu uspeha u korist „ostalih prihoda“. Otpis se vrši na osnovu odluke Upravnog odbora.

**2.10. Gotovina i gotovinski ekvivalenti**

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

**2.11. Vanbilnsana aktiva i pasiva**

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

**2.12. Kapital**

**a) Osnovni kapital**

Obične akcije se klasifikuju kao kapital.

**2.13. Rezervisanja**

Rezervisanje se odmerava po sadašnjoj vrednosti izdatka potrebnog za izmirenje obaveze, primenom diskontne stope koja odražava tekuću tržišnu procenu vrednosti za novac i rizike povezane sa obavezom. Povećanje rezervisanja zbog isteka vremena se iskazuje kao trošak kamate. U skladu sa MRS 37 izvršena su dugoročna rezervisanja na ime otpremnine za odlazak u penziju.

#### **2.14. Obaveze po kreditima**

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

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

#### **2.15. Obaveze iz poslovanja**

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

#### **2.16. Tekući i odloženi porez**

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

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

#### **2.17. Prihodi**

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

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

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

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

**UTVA SILOSI AD KOVIN****Napomene uz finansijske izveštaje za godinu završenu 31. decembra 2011.***(Svi iznosi u tabelama izraženi su u 000 dinara, osim ukoliko nije drugačije navedeno)***3. BILANS STANJA****3.1. Nematerijalna ulaganja**

	Ulaganja u razvoj	Koncesije, patenti i licence	Nematerijalna ulaganja u pripremi	Ostala nematerijalna ulaganja	Avansi	Ukupno
<b>Nabavna vrednost</b>						
Stanje 01.01.2010		1049		20966		22015
Nabavke u toku godine		939				939
Prenos sa nematerijalnih ulaganja u pripremi						
Ostala povećanja						
Otpis, prodaja i prenos						
Ostala smanjenja						
Promene po osnovu revalorizacije						
<b>Stanje 31.12.2010</b>		<b>1988</b>		<b>35872</b>		<b>37860</b>
<b>Ispravka vrednosti</b>						
Stanje 01.01.2010.		340		903		1243
Obračunata amortizacija		375		368		743
Ostala povećanja (obezvređivanje i dr.)						
Kumulirana ispravka sadržana u otuđenim sredstvima						
Ostala smanjenja (usklađivanje i dr.)						
Promene po osnovu revalorizacije						
<b>Stanje 31.12.2010.</b>		<b>715</b>		<b>1271</b>		<b>1986</b>
<b>Neotpisana vrednost 31.12.2010.</b>		<b>1273</b>		<b>34601</b>		<b>35874</b>
<b>Nabavna vrednost</b>						
Stanje 01.01.2011.		1988		35872		37860
Nabavke u toku godine		448				448
Prenos sa nematerijalnih ulaganja u pripremi						
Ostala povećanja						
Otpis, prodaja i prenos						
Ostala smanjenja						
Promene po osnovu revalorizacije						
<b>Stanje 31.12.2011.</b>		<b>2436</b>		<b>35872</b>		<b>38308</b>
<b>Ispravka vrednosti</b>						
Stanje 01.01.2011.		715		1271		1986
Obračunata amortizacija		509		411		920
Ostala povećanja (obezvređivanje i dr.)						
Kumulir. ispravka sadržana u otuđenim sredstvima						
Ostala smanjenja (usklađivanje i dr.)						
Promene po osnovu revalorizacije						
<b>Stanje 31.12.2011.</b>		<b>1224</b>		<b>1682</b>		<b>2906</b>
<b>Neotpisana vrednost 31.12.2011.</b>		<b>1212</b>		<b>34190</b>		<b>35402</b>

Uvećanje nematerijalnih ulaganja u 2011. godini odnosi se na: zakup licence za korišćenje programskog paketa windows.

Obračunata amortizacija za nematerijalna ulaganja u 2011. godini u iznosu od 920 hiljada dinara priznata je kao rashod perioda i uključena u troškove poslovanja u Bilansu uspeha.

**UTVA SILOSI AD KOVIN**

**Napomene uz finansijske izveštaje za godinu završenu 31. decembra 2011.**

(Svi iznosi u tabelama izraženi su u 000 dinara, osim ukoliko nije drugačije navedeno)

**3.2. Nekretnine, postrojenja, oprema**

	Zemljište	Nekretnine	Postrojenja i oprema	Ostale nekr.etnine postrojenja i oprema	Nekretnine postrojenja i oprema u pripremi	Ulaganja na tuđim nekretninama postrojenja i opremi	Avansi	Ukupno
<b>Nabavna vrednost</b>								
Stanje 01.01.2010	55572	752875	936527	82	133217			1878273
Nabavke u toku godine			6040		31779			37819
Prenos sa nekretnina, postrojenja i opreme u pripremi		5063	23167					28230
Ostala povećanja								
Otpis, prodaja i prenos			13086	74				13160
Ostala smanjenja					28231			28231
Promene po osnovu revalorizacije								
<b>Stanje 31.12.2010.</b>	<b>55572</b>	<b>757938</b>	<b>952648</b>	<b>8</b>	<b>136765</b>			<b>1902931</b>
<b>Ispravka vrednosti</b>								
Stanje 01.01.2010		23253	95914	82				119249
Obračunata amortizacija		16952	51488					68440
Ostala povećanja (obezvređivanje i dr.)								
Kumulirana ispravka sadržana u otuđenim sredstvima			11938	74				12012
Ostala smanjenja (usklađivanje i dr.)			1086					1086
Promene po osnovu revalorizacije								
<b>Stanje 31.12.2010.</b>		<b>40205</b>	<b>136550</b>	<b>8</b>				<b>176763</b>
<b>Neotpisana vrednost 31.12.2010.</b>	<b>55572</b>	<b>717733</b>	<b>816098</b>		<b>136765</b>			<b>1726168</b>
<b>Nabavna vrednost</b>								
Stanje 01.01.2011.	55572	757938	952648	8	136765			1902931
Nabavke u toku godine			9699		42729			52428
Prenos sa nekretnina, postrojenja i opreme u pripremi		30340			30340			
Ostala povećanja								
Otpis, prodaja i prenos		1776	3055					4831
Ostala smanjenja								
Promene po osnovu revalorizacije								
<b>Stanje 31.12.2011.</b>	<b>55572</b>	<b>786502</b>	<b>959292</b>	<b>8</b>	<b>149154</b>			<b>1950528</b>
<b>Ispravka vrednosti</b>								
Stanje 01.01.2011.		40205	136550	8				176763
Obračunata amortizacija		17258	53539					70797
Ostala povećanja (obezvređivanje i dr.)								
Kumulirana ispravka sadržana u otuđenim sredstvima								
Ostala smanjenja (usklađivanje i dr.)		116	1914					2030
Promene po osnovu revalorizacije								
<b>Stanje 31.12.2011.</b>		<b>57347</b>	<b>188175</b>	<b>8</b>				<b>245530</b>
<b>Neotpisana vrednost 31.12.2011.</b>	<b>55572</b>	<b>729155</b>	<b>771117</b>		<b>149154</b>			<b>1704998</b>

**UTVA SILOSI AD KOVIN****Napomene uz finansijske izveštaje za godinu završenu 31. decembra 2011.***(Svi iznosi u tabelama izraženi su u 000 dinara, osim ukoliko nije drugačije navedeno)*

Društvo je poslednju procenu fer vrednosti za grupe 020 i 022 u cilju njihove revalorizacije izvršilo pod 31.12.2007. i 31.12.2008. godine, a za grupu 02314 na dan 31.12.2009. godine. Procena za grupe 020 i 022 je izvršena od strane Instituta za ekonomska istraživanja, a procenu za grupu 02314 izvršila su stručna lica Društva. Pozitivan efekat promene vrednosti sredstva bez odloženog poreza na dobit iskazan je u okviru kapitala na poziciji revalorizacione rezerve.

Amortizacija nekretnina, postrojenja i opreme u 2011. godini u iznosu od 70.797 hiljada dinara priznata je kao rashod perioda i uključena u troškove poslovanja u Bilansu uspeha.

Uspostavljene hipoteke na nepokretnostima i založna prava na opremi navedeni su u tački 7 napomena.

**3.3. Dugoročni finansijski plasmani**

	<b>2010.</b>	<b>2011</b>
Učešća u kapitalu zavisnih pravnih lica	3622	3622
Učešća u kapitalu ostalih povezanih pravnih lica	108	108
Ostali dugoročni finansijski plasmani	4468	20586
<b>Ukupno:</b>	<b>8198</b>	<b>24316</b>

## a) Učešća u kapitalu zavisnih pravnih lica

Učešća u kapitalu zavisnih pravnih lica odnose se na vlasništvo nad akcijama i/ili udelima u sledećim pravnim licima:

<i>Naziv pravnog lica</i>	<b>2011</b>	<b>Učešće u procentima</b>
Siloin doo Kovin	2563	100
Dahop doo Kovin	1059	100
<b>Ukupno</b>	<b>3622</b>	

Promene na učešću u kapitalu zavisnih pravnih lica odnose se na sledeće:

	<b>2010.</b>	<b>2011</b>
<b>Stanje na početku perioda</b>	<b>2605</b>	<b>3622</b>
Povećanje uloga u Dahop doo Kovin	1017	-
Prodaja	-	-
Ostala smanjenja	-	-
Ispravka vrednosti	-	-
<b>Stanje na kraju perioda</b>	<b>3622</b>	<b>3622</b>

## b) Učešća u kapitalu ostalih povezanih pravnih lica

<i>Naziv pravnog lica</i>	<b>2011</b>	<b>Učešće u procentima</b>
ZKK Kovin	108	-
<b>Ukupno</b>	<b>108</b>	



**UTVA SILOSI AD KOVIN****Napomene uz finansijske izveštaje za godinu završenu 31. decembra 2011.***(Svi iznosi u tabelama izraženi su u 000 dinara, osim ukoliko nije drugačije navedeno)*

## c) Ostali dugoročni finansijski plasmani

	<b>2010.</b>	<b>2011.</b>
Depoziti	2551	2530
Dugoročni stambeni krediti	1835	1791
Ostali dugoročni finansijski plasmani	82	82
Ostali dugoročni finansijski plasmani- Dahop	-	16183
<b>Ukupno</b>	<b>4468</b>	<b>20586</b>

## 3.4. Zalihe

	<b>2010.</b>	<b>2011.</b>
Materijal	213556	212281
Nedovršena proizvodnja	46016	41537
Gotovi proizvodi	199912	353115
Roba	61781	47730
Dati avansi	22070	14365
<b>Ukupno:</b>	<b>543335</b>	<b>669028</b>

## a) Materijal

	<b>2010.</b>	<b>2011.</b>
Sirovine	170649	153109
Rezervni delovi	18217	21420
Alat i inventar	24690	37752
<b>Ukupno:</b>	<b>213556</b>	<b>212281</b>

## b) Nedovršena proizvodnja

	<b>2010.</b>	<b>2011.</b>
Nedovršena proizvodnja	46016	41537
<b>Ukupno:</b>	<b>46016</b>	<b>41537</b>

## c) Gotovi proizvodi

Zalihe gotovih proizvoda iznose 353.115 hiljada dinara i u odnosu na prethodni datum bilansa, kada su iznosile 199.912 hiljada dinara, došlo je do povećanja njihove vrednosti u iznosu od 153.203 hiljade dinara. Povećanje vrednosti zaliha gotovih proizvoda priznato je u Bilansu uspeha kao povećanje prihoda poslovanja.

## d) Roba

	<b>2010.</b>	<b>2011.</b>
Roba u prometu na veliko	61715	47722
Roba u prometu na malo	66	8
<b>Ukupno:</b>	<b>61781</b>	<b>47730</b>



**UTVA SILOSI AD KOVIN****Napomene uz finansijske izveštaje za godinu završenu 31. decembra 2011.***(Svi iznosi u tabelama izraženi su u 000 dinara, osim ukoliko nije drugačije navedeno)*

## e) Dati avansi

	2010.	2011.
Dati avansi za zalihe i usluge	22070	14365
<b>Ukupno:</b>	<b>22070</b>	<b>14365</b>

Na datum bilansa nije izvršen je nikakav otpis datih avansa .

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

<b>DATI AVANSI</b>	2011.	Učešće u procentima
Matična i zavisna pravna lica	-	-
Povezana lica	471	3.28
Inostranstvo	1490	10.37
Dati avansi u zemlji	12404	86.35
<b>Ukupno</b>	<b>14365</b>	<b>100</b>

Na dan bilansa neusaglašene su sledeće stavke datih avansa:

ŠIFRA	NAZIV	IZNOS
233	PTT NIŠ	1,986.00
305	INTERMEX BEOGRAD	26,060.40
1020	FAB. AUTOMOBILA G. MIL.	4,009.64
1035	ASTOR K. SMEDEREVO	15,470.00
2185	KRAJINA VRBAS	22,656.00
2529	KEC PANCEVO	3,820.00
2818	NIMAI KOVIN	13,200.00
3119	BOCH ELEKTROSER. BG.	2,112.20
3162	PRIVREDNI PREGLED BG.	29,808.00
3473	MAJEVICA POLJ. B. PALANKA	920.40
3734	PIVA FEP G. MILANOVAC	127,199.46
3812	BASKET TURS	50,500.00
4153	BBP BEOGRAD	72.00
4202	INFOSISTEM BG.	7,906.00
4482	ALMINA SMEDEREVO	4,231.48
4506	DAMAST RALJA	39,721.16
4559	PENO BETON KOVIN	30,000.00
4712	LO PRESS AGENCIJA KOVIN	13,806.00
4808	THE END OF LINE SURCIN	12,682.11
4977	PRVA PETOLETKA TRSTENIK	30,090.00
5076	CENTRALNI REGISTAR BG.	5,900.00
5079	ASTOR BEOGRAD	6,700.00
5236	AUTOP. A, PAVLOVIC TOPOLA	22,000.00
5245	NOVINE BORBA BG.	35,341.00
5292	DUNAV G. N. SAD DELOM	3,384.24

**UTVA SILOSI AD KOVIN****Napomene uz finansijske izveštaje za godinu završenu 31. decembra 2011.***(Svi iznosi u tabelama izraženi su u 000 dinara, osim ukoliko nije drugačije navedeno)*

5432	MONDO STYLE KNJAZEVAC	25,440,80
5638	VLADĚX TRSTENIK	1,665,570,00
6169	MD PROJEKT NIS	17,310,60
6172	FIAZ ZAS. PROKUPLE	103,010,76
6213	MAR-TRANS ALEKSINAC	25,488,00

**3.5. Potraživanja**

	<b>2010.</b>	<b>2011.</b>
Potraživanja po osnovu prodaje u zemlji	597285	532182
Potraživanja po osnovu prodaje u inostranstvu	64099	75458
Potraživanja od povezanih pravnih lica	110547	105738
Potraživanja od matičnih i zavisnih pravnih lica	135596	136907
Ostala potraživanja	1522	1704
Ispravka vrednosti	121863	150255
<b>Ukupno:</b>	<b>787186</b>	<b>701734</b>

Struktura potraživanja od najznačajnijih kupaca:

<i>Naziv pravnog lica</i>	<b>2011.</b>	<b>Učešće u procentima</b>
Trgometal doo Kraljevo	41414	7.78
Radijator inženjering Kraljevo	34196	6.43
Kopaonik Beograd	17074	3.21
Ostali kupci	439498	82.58
<b>Ukupno</b>	<b>532182</b>	<b>100</b>

Na datum bilansa procena rukovodstva Društva je da su potraživanja u iznosu od 850.285 hiljada dinara naplativa. Za preostali iznos potraživanja u iznosu od 50.451 hiljada dinara procena je da su nenaplativa i izvršeno je njihovo obezvređenje. Iznos obezvređenje ovih potraživanja priznat je u Bilansu uspeha u okviru ostalih rashoda.

Promene na ispravci vrednosti potraživanja odnose se na sledeće:

	<b>2010.</b>	<b>2011.</b>
Stanje na početku perioda	86616	121863
Nova obezvređenje u toku perioda po osnovu procene nenaplativosti	37107	50451
Naplaćenih potraživanja koja su prethodno obezvređena	1839	9987
Otpisana potraživanja	816	11952
Kursne razlike	795	120
<b>Stanje na kraju perioda</b>	<b>121863</b>	<b>150255</b>

Potraživanja iskazana na datum bilansa sastoje se od potraživanja iskaznih u sledećim valutama:

	<b>2010.</b>		<b>2011</b>	
	<b>U valuti</b>	<b>U dinarima</b>	<b>U valuti</b>	<b>U dinarima</b>
RSD		782410		737380
EUR	1186	125118	1079	112905
USD				
<b>Ukupno</b>	<b>1186</b>	<b>907528</b>	<b>1079</b>	<b>850285</b>

by



**UTVA SILOSI AD KOVIN****Napomene uz finansijske izveštaje za godinu završenu 31. decembra 2011.***(Svi iznosi u tabelama izraženi su u 000 dinara, osim ukoliko nije drugačije navedeno)*

Usaglašavanje potraživanja sa dužnicima vrši se jednom godišnje sa stanjem na datum bilansa, dostavljanjem u pisanom obliku podataka o stanju potraživanja na taj dan. Potraživanja od kupaca sa kojima nije usaglašeno potraživanje na dan 31.12.2011. godine su sledeća:

Kupci u zemlji (iznosi su dati u dinarima) :

SIFRA	NAZIV	IZNOS
160	EMPA BEOGRAD	71,435.69
211	DVD KOVIN	13,290.00
236	METAL STIL IMP SD.	235,000.00
1310	AMD KOVIN	6,540.00
1729	FK RADNIČKI	6,835.47
2058	GEMAX BEOGRAD	10,900.74
2110	JUGOBICIKL KOVIN	6,870.00
2716	HARFA TRADE SMEDEREVO	4,828.56
2770	INVEST TRADE NOVI BEOGRAD	33,360.96
2846	TRGOPREVOZ POŽAREVAC	1,380.60
2908	TRNAVA KOMERC TOPOLA	205.32
2920	ELISA PANČEVO	79,563.27
3209	US STEEL SMEDEREVO	28,491.79
3349	MAGNET KOMERC SMEDEREVO	2,428,327.91
3360	CIGLANA DESKO	103,142.88
3404	POEN BEOGRAD	456.66
3895	NOVICA KOVIN	4,850.00
4087	METALURG RUSANJ	1,699.20
4343	INTEGRA GAS KOVIN	35,779.84
4385	INTRAPROFIL SMEDEREVO	19,080.60
4459	AGROPLASMAN KOVIN	2,690.00
4559	PENO BETON KOVIN	6,055.00
4614	SAGRAF KOVIN	73,465.00
4857	HIPO KNEZ BEOGRAD	1,414.82
4886	PRENEM KOVIN	76,778.75
4958	EURO STEEL SUBOTICA	97,965.49
4993	GRKINJA GADŽIN HAN	11,118.31
5040	MILE METAL RAŠKA	6,796.80
5062	UNIOR KOMP. KRAGUJEVAC	19,489.15
5081	AGROMAŠINA PLUS STAJKOVCE	20,986.24
5168	MEGOTEX INDIJA	33,528.52
5281	NEOTEHNIKA NOVI SAD	8,026.17
5427	JASEN JASENOVO	78,872.22
5468	DELJANIN PROMET KURŠUMLIJA	8,094.45
5541	TERMO SISTEM LOZNICA	65,823.94
5997	SAN VAL KRUŠEVAC	138,126.54
6068	LOHR BAČKA TOPOLA	36,978.84
6111	PROFIPRO SMEDEREVO	20,950.00

na ispravci vrednosti

Euf

**UTVA SILOSI AD KOVIN**

Napomene uz finansijske izveštaje za godinu završenu 31. decembra 2011.

*(Svi iznosi u tabelama izraženi su u 000 dinara, osim ukoliko nije drugačije navedeno)*

Kupci u inostranstvu:

RED.BR.	ŠIFRA	NAZIV	IZNOS
1.	1407	BOSNA MONTAZA AD	32.50
2.	4535	ATRAKT	267.21
3.	5096	ELSAM	1,069.36
4.	5109	VINEX SH.P.K.	897.93
5.	5611	MONTAVAR METALAC DOO	46.92
6.	5629	DIONIX DOO	40.32
7.	5691	IZO DOO	106.83
8.	5699	ELEKTRING	307.50
9.	6094	POSAVLJE PRODUKT DOO	282.98
10.	6040	GAZI&EDI GROUP	371.88

**3.6. Kratkoročni finansijski plasmani**

	2010.	2011.
Kratkoročni plasmani u povezana lica	-	98005
Kratkoročni plasmani koji dospevaju do jedne godine-Dahop Utva	-	4826
<b>Ukupno:</b>	-	<b>102831</b>

**3.7. Gotovina i gotovinski ekvivalenti**

	2010.	2011.
Tekući (poslovni) računi	1752	36504
Blagajna	36	20
Devizni račun	11323	21073
<b>Ukupno:</b>	<b>13111</b>	<b>57597</b>

**3.8. Porez na dodatu vrednost i aktivna vremenska razgraničenja**

	2010.	2011.
Potraživanja za više plaćen porez na dodatu vrednost	7647	23346
Ostala aktivna vremenska razgraničenja	46284	41664
<b>Ukupno:</b>	<b>53931</b>	<b>65010</b>

**3.9. Kapital**

	2010.	2011.
Osnovni kapital	482406	482406
Ostali kapital	2683	2683
Rezerve	58683	62671
Revalorizacione reserve	386592	385454
Neraspoređena dobit	79775	167233
Gubitak	-	-
<b>Ukupno:</b>	<b>1010139</b>	<b>1100447</b>

**UTVA SILOSI AD KOVIN****Napomene uz finansijske izveštaje za godinu završenu 31. decembra 2011.***(Svi iznosi u tabelama izraženi su u 000 dinara, osim ukoliko nije drugačije navedeno)***a) Osnovni kapital**

Osnovni kapital Društva sastoji se od akcijskog kapitala u iznosu od 482.406 hiljada dinara. Ukupan odobreni broj običnih akcija iznosi 186.979 akcija po nominalnoj vrednosti od 2.580 dinara po akciji.

**b) Rezerve**

Promene na rezervama odnose se na sledeće:

	<b>Emisiona premija</b>	<b>Zakonske rezerve</b>	<b>Statutarne rezerve</b>	<b>Ukupno</b>
<b>Stanje 01.01.2010</b>	106091	34307		140398
Prenos iz dobiti				
Premija po osnovu izdatih akcija				
Otkup i ponovno izdavanje sopstvenih akcija				
Povlačenje akcija				
Pokriće gubitka	81715			81715
Prenos u osnovni kapital				
Prenos u neraspoređenu dobit				
Ostala povećanja/smanjenja				
<b>Stanje 31.12.2010</b>	<b>24376</b>	<b>34307</b>		<b>58683</b>

<b>Stanje 01.01.2011.</b>	24376	34307		58683
Prenos iz dobiti		3988		3988
Premija po osnovu izdatih akcija				
Otkup i ponovno izdavanje sopstvenih akcija				
Povlačenje akcija				
Pokriće gubitka				
Prenos u osnovni kapital				
Prenos u neraspoređenu dobit				
Ostala povećanja/smanjenja				
<b>Stanje 31.12.2011.</b>	<b>24376</b>	<b>38295</b>		<b>62671</b>

**c) Revalorizacione rezerve**

Promene na revalorizacionim rezervama odnose se na sledeće:

	<b>2010.</b>	<b>2011.</b>
<b>Stanje na početku perioda</b>	386602	386592
Povećanja fer vrednosti:		
- postrojenja i opreme		
Prenos u neraspoređenu dobit:		
- po osnovu otuđenog sredstva	10	1138
<b>Stanje na kraju perioda</b>	<b>386592</b>	<b>385454</b>

**UTVA SILOSI AD KOVIN****Napomene uz finansijske izveštaje za godinu završenu 31. decembra 2011.***(Svi iznosi u tabelama izraženi su u 000 dinara, osim ukoliko nije drugačije navedeno)***d) Neraspoređena dobit**

Promene na neraspoređenoj dobiti odnose se na sledeće:

	<b>2010.</b>	<b>2011.</b>
<b>Stanje na početku perioda</b>	103911	79775
Dobit za tekuću godinu	79765	90308
Pokriće gubitka	103911	
Prenos u rezerve		3988
Prenos sa revalorizacionih rezervi		
- po osnovu otuđenog sredstva	10	1138
- po osnovu razlike u amortizaciji		
Isplata dividend		
Ostala povećanja		
<b>Stanje na kraju perioda</b>	<b>79775</b>	<b>167233</b>

**3.10. Dugoročna rezervisanja**

	<b>2010.</b>	<b>2011.</b>
Rezervisanja za troškove u garantnom roku	1639	-
Rezervisanja za naknade i druge beneficije zaposlenih	10080	11114
<b>Ukupno:</b>	<b>11719</b>	<b>11114</b>

Naknade i beneficije zaposlenih odnose se na:

	<b>2010.</b>	<b>2011.</b>
Otpremnine	10080	11114
<b>Ukupno</b>	<b>10080</b>	<b>11114</b>

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

	<b>2010.</b>	<b>2011.</b>
<b>Stanje na početku perioda</b>	8884	10080
Dodatna rezervisanja	1196	1335
Ukidanje rezervisanja		
Isplata otpremnina		301
<b>Stanje na kraju perioda</b>	<b>10080</b>	<b>11114</b>

Osnovne aktuarske pretpostavke koje su upotrebljavane su:

	<b>2010.</b>	<b>2011.</b>
Diskontna stopa	8.00%	8.00%
Očekivano povećanje zarada	6.00%	6.00%
Očekivanja fluktuacija zaposlenih/ stopa smrtnosti / obolevanja	20.00%	20.00%

Euf

3.11. Dugoročne obaveze

	2010.	2011.
Obaveze prema ostalim povezanim pravnim licima	-	-
Dugoročni krediti u zemlji	615869	440134
Ostale dugoročne obaveze	32	-
<b>Ukupno:</b>	<b>615901</b>	<b>440134</b>

Usaglašavanje dugoročnih obaveza sa poveriocima vrši se jednom godišnje sa stanjem na datum bilansa, dostavljanjem u pisanom obliku podataka o stanju obaveza na taj dan. Pod datumom bilansa izvršeno je usaglašavanje dugoročnih obaveza u iznosu od 440.134 hiljada dinara, što predstavlja 100% od ukupno iskazanih dugoročnih obaveza.

a) Dugoročni krediti

Naziv kreditora	Valuta	Dospeće	Kamatna stopa	Iznos u eur	2010.	2011.
Banka intesa Beograd	EUR	2015. god.	3m euribor +6%	3206	457622	335493
Societe generale banka	EUR	2014. god.	3m euribor+5%	1000	158247	104641
<b>Ukupno</b>					<b>615869</b>	<b>440134</b>

Planovi otplata dati su u prilogu napomena.

Promene na dugoročnim kreditima odnose se na sledeće:

	Eur Banca intesa	Eur Societe banka	Societe generale banka	Banca intesa
Stanje na početku perioda	4338	1500	158247	457622
Ostala smanjenja -valutna klauzula			1286	3720
Ostala smanjenja -prenos na kratkoročne obaveze	1132	500	52320	118409
<b>Stanje na kraju perioda</b>	<b>3206</b>	<b>1000</b>	<b>104641</b>	<b>335493</b>

Objašnjenja vezana za obezbedjenje dugoročnih kredita data su u okviru tačke 7 napomena.

b) Ostale dugoročne obaveze

Ostale dugoročne obaveze u iznosu od 32 hiljade dinara odnose se na obaveze po osnovu finansijskog lizinga vezanog za ugovor broj 07807/05 i jednu ratu koja dospeva u 2012. godini, a isplaćena je u 2011. godini.

Naziv lizing kuće	2010.	2011.
Raiffeisen lizing	32	-
<b>Ukupno</b>	<b>32</b>	<b>-</b>

*Egy*

**UTVA SILOSI AD KOVIN****Napomene uz finansijske izveštaje za godinu završenu 31. decembra 2011.***(Svi iznosi u tabelama izraženi su u 000 dinara, osim ukoliko nije drugačije navedeno)***3.12. Kratkoročne finansijske obaveze**

	<b>2010.</b>	<b>2011.</b>
Kratkoročni krediti od ostalih povezanih pravnih lica	31649	11300
Kratkoročni krediti	213622	204438
Deo dugoročnih kredita koji dospeva do jedne godine	72646	170730
Deo ostalih dugoročnih obaveza koje dospevaju do jedne godine	1711	-
Ostale kratkoročne finansijske obaveze	-	-
<b>Ukupno:</b>	<b>319628</b>	<b>386468</b>

Usaglašavanje obaveza sa poveriocima po osnovu kratkoročnih finansijskih obaveza vrši se jednom godišnje sa stanjem na datum bilansa, dostavljanjem u pismenom obliku podataka o stanju obaveza na taj dan.

## a) Kratkoročni krediti

<i>Naziv kreditora</i>	<i>Valuta</i>	<i>Kamatna stopa</i>	<i>EUR</i>	<i>Dospeće</i>	<b>2010.</b>	<b>2011.</b>
Fond za razvoj RS	RSD	4% godišnje		20.06.2011.	30065	-
Societe generale banka	EUR	4.5%+euribor	750	31.12.2012.	79124	78481
Razvojna banka	EUR	7.8% godišnje	484	03.12.2012.	-	50691
Banca intesa	RSD	3m+belibor 1.5%		16.03.2012.	83333	16667
Banca intesa	EUR			23.12.2011.	21100	-
Čačanska banka	EUR	4.4% godišnje	560	21.04.2012.	-	58599
<b>Ukupno</b>			<b>1794</b>		<b>213622</b>	<b>204438</b>

Planovi otplata dati su u prilogu napomena.

Promene na kratkoročnim kreditima odnose se na sledeće:

	<b>2011.</b>	<b>EUR</b>
Stanje na početku perioda	213622	950
Novoprimljeni krediti	194351	1924
Ostala povećanja -valutna klauzula	7955	-
Otplate	209750	1080
Ostala smanjenja -valutna klauzula	1740	-
<b>Stanje na kraju perioda</b>	<b>204438</b>	<b>1794</b>

**3.13. Obaveze iz poslovanja**

	<b>2010.</b>	<b>2011.</b>
Primljeni avansi, depoziti i kaucije	75917	19701
Dobavljači - matična i zavisna pravna lica	2129	2323
Dobavljači - ostala povezana pravna lica	618	1239
Dobavljači u zemlji	1049577	1286859
Dobavljači u inostranstvu	2298	28959
Ostale obaveze iz poslovanja	-	-
Obaveze iz specifičnih poslova	-	-
<b>Ukupno:</b>	<b>1130539</b>	<b>1339081</b>

**UTVA SILOSI AD KOVIN****Napomene uz finansijske izveštaje za godinu završenu 31. decembra 2011.***(Svi iznosi u tabelama izraženi su u 000 dinara, osim ukoliko nije drugačije navedeno)*

Struktura najznačajnijih obaveza odnosi se na sledeća pravna lica:

<i>Naziv pravnog lica</i>	<b>2011.</b>	<b>Učešće u procentima</b>
US Steel Smederevo	1190213	92
Dak komerc doo Novi Sad	45331	3.52
Tvik Div doo Valjevo	7183	0.56
Grubic komerc	4435	0.34
Ostali dobavljači	39697	3.58
<b>Ukupno</b>	<b>1286859</b>	<b>100</b>

Najznačajnije obaveze iz poslovanja su obaveze prema US Steel Serbia Smederevo i iznose 1.190.213 hiljada dinara. Na ime pomenute obaveze izdate su bankarske garancije u korist US Steel -a od strane naših poslovnih banaka (prikazano u tački 7 napomena). Gore navedeni dobavljači čine 92% ukupnih obaveza prema dobavljačima i sa njima je izvršeno usaglašavanje potraživanja na dan bilansa.

**3.14. Ostale kratkoročne obaveze**

	<b>2010.</b>	<b>2011.</b>
Obaveze po osnovu zarada	11891	14713
Obaveze po osnovu kamata i troškova finansiranja	-	-
Obaveze po osnovu dividende	17	17
Obaveze prema zaposlenima	436	-
Obaveze prema članovima upravnog i nadzornog odbora	-	-
Obaveze prema fizičkim licima za naknade po ugovorima	-	-
Ostale obaveze	71	85
<b>Ukupno:</b>	<b>12415</b>	<b>14815</b>

Obaveze po osnovu zarada u iznosu od 14713 hiljada dinara odnose se na obračunate a neisplaćene zarade zaposlenima za decembar 2011. godine. Zarade zaposlenima isplaćene su u januaru 2012. godine.

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

	<b>2010.</b>	<b>2011.</b>
Obaveze za ostale poreze, doprinose i druge dažbine	-	-
Unapred obračunati troškovi	682	-
Odloženi prihodi	368	368
Razgraničene obaveze za porez na dodatu vrednost	273	119
Ostala pasivna vremenska razgraničenja	186	-
<b>Ukupno:</b>	<b>1509</b>	<b>487</b>



**UTVA SILOSI AD KOVIN****Napomene uz finansijske izveštaje za godinu završenu 31. decembra 2011.***(Svi iznosi u tabelama izraženi su u 000 dinara, osim ukoliko nije drugačije navedeno)***3.16. Odložena poreska sredstva i obaveze**

Odložene poreske obaveze utvrđene su na sledeći način:

	<b>2010.</b>	<b>2011.</b>
Odloženi porez po osnovu oporezive privremene razlike između knjigovodstvene vrednosti stalnih sredstava i njihove poreske osnovice		
Sadašnja knjigovodstvena vrednost stalnih sredstava	1568433	1534463
Neotpisana poreska vrednost stalnih sredstava	908904	850766
Privremene poreske razlike	659529	683697
Poreska stopa	10%	10%
<b>1. Odložene poreske obaveze</b>	<b>65953</b>	<b>68370</b>

Od utvrđenih odloženih poreskih obaveza u iznosu od 68370 hiljada dinara, deo od 2417 hiljada dinara tereti poreske rashode perioda.

Promena na odloženim poreskim obavezama odnose se na sledeće:

	<b>2010.</b>	<b>2011.</b>
Stanje na početku perioda	61786	65953
Povećanje po osnovu utvrđenog odloženog poreza u 2011. godini	4167	2417
Smanjenje po osnovu utvrđenog odloženog poreza u 2010. godini	-	-
Ostala smanjenja	-	-
<b>Stanje na kraju perioda</b>	<b>65953</b>	<b>68370</b>

**4. BILANS USPEHA****4.1. Poslovni prihodi**

	<b>2010.</b>	<b>2011.</b>
Prihodi od prodaje	3911831	5020561
Prihodi od aktiviranja učinaka i robe	8098	24256
Povećanje vrednosti zaliha učinaka	175399	153203
Smanjenje vrednosti zaliha učinaka	215427	4479
Ostali poslovni prihodi	1440	-
<b>Ukupno:</b>	<b>3881341</b>	<b>5193541</b>

Prihodi od prodaje zavisnim pravnim licima na dan 31.12.2011. godine iznose 414.079 hiljada dinara. Prihodi od prodaje povezanim licima na dan 31.12.2011. godine iznose 90.884 hiljada dinara.

## a) Prihodi od prodaje

Prihodi od prodaje odnose se na:

	<b>2010.</b>	<b>2011.</b>
Prihode od prodaje robe	404608	411367
Prihode od prodaje proizvoda i usluga	3507223	4609194
<b>Ukupno:</b>	<b>3911831</b>	<b>5020561</b>

Eay



**UTVA SILOSI AD KOVIN****Napomene uz finansijske izveštaje za godinu završenu 31. decembra 2011.***(Svi iznosi u tabelama izraženi su u 000 dinara, osim ukoliko nije drugačije navedeno)*

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

	<u>2010.</u>	<u>2011.</u>
Prihode od prodaje na domaćem tržištu	3398449	4422744
Prihode od prodaje na inostranom tržištu	513382	597817
<b>Ukupno:</b>	<b><u>3911831</u></b>	<b><u>5020561</u></b>

b) Prihodi od aktiviranja učinaka i robe

Prihodi od aktiviranja učinaka i robe odnose se na:

	<u>2010.</u>	<u>2011.</u>
Prihode od aktiviranja ili potrošnje proizvoda i usluga za sopstvene potrebe	8098	24256
<b>Ukupno:</b>	<b><u>8098</u></b>	<b><u>24256</u></b>

c) Povećanje i smanjenje zaliha učinaka

Povećanje vrednosti zaliha učinaka gotovih proizvoda iskazano je u iznosu od 153.203 hiljada dinara, a smanjenje zaliha u iznosu od 4479 hiljada dinara odnosi se na zalihe nedovršenih proizvoda. Promena vrednosti zaliha na datum bilansa iznosi 148.724 hiljada dinara, razlika između stanja na datum bilansa koje iznosi 394.652 hiljade dinara u odnosu na njihovo početno stanje koje je iznosilo 245.928 hiljada dinara.

d) Ostali poslovni prihodi

	<u>2010.</u>	<u>2011.</u>
Prihodi od subvencija, dotacija -nacionalna služba za zapošljavanje	1440	-
<b>Ukupno:</b>	<b><u>1440</u></b>	<b><u>-</u></b>

**4.2. Poslovni rashodi**

	<u>2010.</u>	<u>2011.</u>
Nabavna vrednost prodate robe	373278	393097
Troškovi materijala za izradu	2822054	4176815
Troškovi zarada, naknada zarada i ostalih ličnih primanja	194990	218439
Troškovi amortizacije i rezervisanja	71187	73052
Ostali poslovni rashodi	120317	128135
<b>Ukupno:</b>	<b><u>3581826</u></b>	<b><u>4989538</u></b>

a) Nabavne vrednost prodate robe

	<u>2010.</u>	<u>2011.</u>
Nabavna vrednost prodate robe	373278	393097
<b>Ukupno:</b>	<b><u>373278</u></b>	<b><u>393097</u></b>

Euz

**UTVA SILOSI AD KOVIN****Napomene uz finansijske izvještaje za godinu završenu 31. decembra 2011.***(Svi iznosi u tabelama izraženi su u 000 dinara, osim ukoliko nije drugačije navedeno)*

## b) Troškovi materijala za izradu

	<b>2010.</b>	<b>2011.</b>
Troškovi materijala za izradu	2754996	4076725
Troškovi ostalog materijala (režijskog)	33161	43501
Troškovi goriva i energije	33897	56589
<b>Ukupno:</b>	<b>2822054</b>	<b>4176815</b>

## c) Troškovi zarada, naknada zarada i ostalih ličnih primanja

	<b>2010.</b>	<b>2011.</b>
Troškovi zarada i naknada zarada (bruto)	152576	174039
Troškovi poreza i doprinosa na zarade i naknade zarada na teret poslodavca	27077	30882
Troškovi naknada po ugovoru o delu	136	-
Troškovi naknada po autorskim ugovorima	-	-
Troškovi naknada po ugovoru o privremenim i povremenim poslovima	2900	243
Troškovi naknada fizičkim licima po osnovu ostalih ugovora	18	84
Troškovi naknada članovima upravnog i nadzornog odbora	5471	4946
Ostali lične rashodi i naknade	6812	8245
<b>Ukupno:</b>	<b>194990</b>	<b>218439</b>

## d) Troškovi amortizacije i rezervisanja

	<b>2010.</b>	<b>2011.</b>
Troškovi amortizacije	69183	71717
Rezervisanja za naknade i druge beneficije zaposlenih	2004	1335
<b>Ukupno:</b>	<b>71187</b>	<b>73052</b>

## e) Ostali poslovni rashodi

	<b>2010.</b>	<b>2011.</b>
Troškovi proizvodnih usluga	69915	80684
Nematerijalni troškovi	50402	47451
<b>Ukupno:</b>	<b>120317</b>	<b>128135</b>

Troškovi proizvodnih usluga odnose se na:

	<b>2010.</b>	<b>2011.</b>
Troškove usluga na izradi učinaka	42591	44266
Troškove transportnih usluga	7940	14910
Troškove usluga održavanja	5130	5571
Troškove zakupnina	8139	8897
Troškove sajмова	118	207
Troškove reklame i propagande	152	335
Troškove ostalih usluga	5845	6498
<b>Ukupno:</b>	<b>69915</b>	<b>80684</b>

EUP

**UTVA SILOSI AD KOVIN****Napomene uz finansijske izveštaje za godinu završenu 31. decembra 2011.***(Svi iznosi u tabelama izraženi su u 000 dinara, osim ukoliko nije drugačije navedeno)*

Nematerijalni troškovi odnose se na:

	<b>2010.</b>	<b>2011.</b>
Troškove neproizvodnih usluga	9370	7346
Troškove reprezentacije	5694	6421
Troškove premija osiguranja	6319	5753
Troškove platnog prometa	17919	16431
Troškove članarina	1495	1637
Troškove poreza	4759	4667
Ostale nematerijalne troškove	4846	5196
<b>Ukupno:</b>	<b>50402</b>	<b>47451</b>

**4.3. Finansijski prihodi**

	<b>2010.</b>	<b>2011.</b>
Prihodi od kamata	4094	1361
Pozitivne kursne razlike	11328	12444
Prihodi po osnovu efekata valutne klauzule	21679	33845
<b>Ukupno:</b>	<b>37101</b>	<b>47650</b>

**4.4. Finansijski rashodi**

	<b>2010.</b>	<b>2011.</b>
Finansijski rashodi iz odnosa sa povezenim pravnim licima	8530	617
Rashodi kamata	76960	66790
Negativne kursne razlike	4522	12798
Rashodi po osnovu efekata valutne klauzule	118410	34139
<b>Ukupno:</b>	<b>208422</b>	<b>114344</b>

**4.5. Ostali prihodi**

	<b>2010.</b>	<b>2011.</b>
Ostali prihodi	5064	6182
Prihodi od usklađivanja vrednosti imovine	1839	9987
<b>Ukupno:</b>	<b>6903</b>	<b>16169</b>

Ostali prihodi odnose se na:

	<b>2010.</b>	<b>2011.</b>
Dobitke od prodaje nematerijalnih ulaganja, nakretnina, postrojenja i opreme	284	-
Viškove	16	107
Naplaćena otpisana potraživanja	279	9987
Prihode od ukidanja dugoročnih rezervisanja	-	1639
Ostale nepomenute prihode	4485	4436
<b>Ukupno:</b>	<b>5064</b>	<b>16169</b>



**UTVA SILOSI AD KOVIN****Napomene uz finansijske izveštaje za godinu završenu 31. decembra 2011.***(Svi iznosi u tabelama izraženi su u 000 dinara, osim ukoliko nije drugačije navedeno)*

Prihodi od usklađivanja vrednosti imovine odnose se na:

	<u>2010.</u>	<u>2011.</u>
Prihode od usklađivanja vrednosti potraživanja i kratkoročnih finansijskih plasmana	1839	9987
<b>Ukupno:</b>	<b><u>1839</u></b>	<b><u>9987</u></b>

**4.6. Ostali rashodi**

	<u>2010.</u>	<u>2011.</u>
Ostali rashodi	14059	10114
Rashodi po osnovu obezvređenja imovine	37107	50639
<b>Ukupno:</b>	<b><u>51166</u></b>	<b><u>60753</u></b>

Ostali rashodi odnose se na:

	<u>2010.</u>	<u>2011.</u>
Gubitke po osnovu rashodovanja i prodaje nematerijalnih ulaganja, nekretnina, postrojenja i opreme	1335	2834
Gubitke od prodaje materijala	36	5
Manjkovi	263	121
Rashode po osnovu direktnih otpisa potraživanja	311	-
Ostale nepomenute rashode	12114	7154
<b>Ukupno:</b>	<b><u>14059</u></b>	<b><u>10114</u></b>

Rashodi od usklađivanja vrednosti imovine odnose se na:

	<u>2010.</u>	<u>2011.</u>
Obezvređenje potraživanja i kratkoročnih finansijskih plasmana	37107	50630
Obezvređenje zaliha robe u prometu na veliko	-	9
<b>Ukupno:</b>	<b><u>37107</u></b>	<b><u>50639</u></b>

**4.7. Porez na dobitak**

	<u>2010.</u>	<u>2011.</u>
<i>Poreski rashod perioda</i>		
Porez na dobit za godinu	-	-
Korekcije prethodnih godina	-	-
<b>Ukupno poreski rashod perioda</b>		
<i>Odloženi porez</i>		
Odloženi poreski rashodi	4166	2417
<b>Ukupno odloženi porez</b>	<b><u>4166</u></b>	<b><u>2417</u></b>
<b>Ukupno porez na dobitak</b>		



## UTVA SILOSI AD KOVIN

### Napomene uz finansijske izveštaje za godinu završenu 31. decembra 2011.

(Svi iznosi u tabelama izraženi su u 000 dinara, osim ukoliko nije drugačije navedeno)

#### 4.8. Zarade po akciji

Osnovna zarada po akciji izračunava se tako što se dobit koja pripada akcionarima podeli ponderisanim prosečnim brojem običnih akcija u opticaju za period. Zarada po akciji AOP 233 Bilansa uspeha iskazana je u dinarima.

	2010.	2011.
Dobitak/gubitak koji pripada akcionarima	79765160.56	90308084.3
Ponderisani prosečni broj običnih akcija u opticaju	186979	186979
<b>Osnovna zarada po akciji</b>	<b>427</b>	<b>483</b>

#### 5. POTENCIJALNA SREDSTVA I OBAVEZE

##### I UTVA SILOSI IZVRŠNI POVERILAC

1. Dana 10.06.2008.godine Trgovinskom sudu u Kragujevcu podnet je Predlog za izvršenje na osnovu verodostojne isprave protiv Izvršnog dužnika trgovinsko preduzeće Plamen kg doo Kragujevac radi naplate 5.340.875,71 dinara sa zakonskom zateznom kamatom. Sud je usvojio Rešenje pod brojem Iv.1370/08, pokušano je i izvršenje na stvarima, ali izvršni dužnik nije posedovao iste.

2. Dana 03.09.2008.godine Trgovinskom sudu u Beogradu podnet je Predlog za izvršenje na osnovu verodostojne isprave protiv Izvršnog dužnika Društvo za proizvodnju promet i usluge MS KOOP DOO Beograd radi naplate 2.518.138,77 dinara sa zakonskom zateznom kamatom. Sud je usvojio Rešenje pod brojem Iv.18482/08. Pokušano je i izvršenje na stvarima, ali izvršni dužnik nije posedovao iste.

3. Trgovinskom sudu u Nišu podneto izvršenje protiv Izvršnog dužnika: DANDY-COMERC DOO NIŠ, izvršenje je usvojeno, ali dužnik nema sredstava za realizaciju istog.

4. Dana 03.04.2009.godine Trgovinskom sudu u Požarevcu podnet Predlog za izvršenje na osnovu verodostojne isprave protiv izvršnog dužnika PE-MI TERM DOO Smederevo radi naplate 2.933.335,74 dinara a sa zakonskom zateznom kamatom. Sud je usvojio Rešenje pod brojem Iv.636/2009. Dužnik nema sredstava za realizaciju istog.

5. Privredni sudu u Požarevcu podnet Predlog za izvršenje na osnovu verodostojne isprave protiv izvršnog dužnika ŽELVOZ a.d. Smederevo radi naplate 710.658,66 dinara a sa zakonskom zateznom kamatom. Sud je usvojio Rešenje pod brojem Iv.69/2/010. Doneta je prvostepena Presuda na koju je ŽELVOZ a.d. Smederevo uložio žalbu. Doneta je drugostepena presuda u korist Utva SILOSI ali izvršenje ne može da se sprovede jer je ŽELVOZ a.d. Smederevo u restrukturiranju.

6. Dana 09.03.2009 .godine Trgovinskom sudu u Beogradu podnet Predlog za izvršenje na osnovu verodostojne isprave protiv izvršnog dužnika STARTER DOO Beograd radi naplate 2.396.405.84 dinara ,a sa zakonskom zateznom kamatom. Sud je usvojio Rešenje pod brojem Iv.6232/08. Sudski veštak je izvršio procenu vozila (prilično su stara i nedovoljna za naplatu duga). U međuvermenu je društvo brisano iz registra, ali je podneta krivična prijava protiv vlasnika Zvezdane Kovačević.

7 .Dana 08.04.2009.godine Trgovinskom sudu u Kraljevu podnet Predlog za izvršenje na osnovu verodostojne isprave protiv izvršnog dužnika EKONOM DOO Ušće radi naplate 1.154.607,33 dinara a sa zakonskom zateznom kamatom. Sud je usvojio Rešenje dana 16.04.2009.godine pod brojem Iv.1049/2009. Dužnik je pao u stečaj te je podneta prijava stečajnog potraživanja koja je usvojena. Čeka se namirenje.

8. Dana 08.04.2009.godine Trgovinskom sudu u Beogradu podnet Predlog za izvršenje na osnovu verodostojne isprave protiv izvršnog dužnika INTER MOST a.d. Beograd radi naplate 1.574.267,92 dinara a sa zakonskom zateznom kamatom, sud je usvojio Rešenje pod brojem Iv.10497/09. Izvršni dužnik je uložio prigovor. Predmet je ušao u parnicu koja je prekinuta zato što je otvoren stečajni postupak nad dužnikom. Prijava stečajnog potraživanja podneta u celini uvaženo stečajno potraživanje Utva silosi, čeka se naplata.

9 .Privrednom sudu u Somboru podnet Predlog za izvršenje protiv SZTR DŽOLIĆ JOVAN DŽOLIĆ PR ODŽACI na iznos od 1.107.375,43 dinara ( i krivična prijava, date izjave i dokumentacija MUP PANČEVO). Doneta presuda u korist Utva Silosi. Postupak je pred Višim sudom po žalbi.

## UTVA SILOSI AD KOVIN

### Napomene uz finansijske izveštaje za godinu završenu 31. decembra 2011.

(Svi iznosi u tabelama izraženi su u 000 dinara, osim ukoliko nije drugačije navedeno)

#### PARNICE KOD PRIVREDNOG SUDA:

1. Parnica STEČAJNA MASA SARTID AD rešenjem Vrhodnog suda vratila je parnicu na ponovni postupak pred Privrednim sudom u Beogradu, kao stvarno i mesno nadležnim. Doneta prvostepena presuda u korist Utva Silosi. Postupak pred Višim sudom.
2. Privrednom sudu u Pančevu podneta tužba protiv MONTER KOD DOO PLJEVLJA, Republika CRNA GORA na iznos od 59.735,11 eur. Doneta presuda u korist Utva Silosi Kovin. Predlog za priznanje i izvršenje strane sudske odluke pred sudom u Podgorici je u toku.
3. Utva Silosi tužila Zavarivač Vranje u restrukturiranju za iznos od 1.842.861,16 din, parnica pred Privrednim sudom u Leskovcu, sudska jedinica Vranje u toku.

#### POSTUPCI KOD OSTALIH SUDOVA:

1. Za LEDEX sa sedištem u Republici Francuska vodi se krivični postupak pred Privrednim sudom u Pančevu protiv vlasnika Dragana Stankovića. Prvostepenom presudom osuđen Dragan Stanković
2. Pred spoljnotrgovinskom arbitražom pri Privrednoj komori Srbije u Beogradu podneta je tužba protiv TOPEX-TRADE DOO RIJEKA na ime potraživanja za iznos od 59.808,02 eur. Arbitražni postupak je sproveden i zaključen. Odluka je doneta u korist UTVA SILOSI, a li je otvoren stečajni postupak nad TOPEX-TRADE DOO Rijeka. Podneta je prijava stečajnog potraživanja.
3. FOND ZA RAZVOJ – pred Osnovnim sudom u Pančevu, sudska jedinica Kovin vodi se već osam godina spor za poništaj ugovora po tužbi UTVA SILOSI AD KOVIN za poništaj ugovora. Spor je još u toku.
4. Pred Osnovnim sudom u Pančevu, sudska jedinica Kovin vodi se radni spor po tužbi Miroljuba Klisurića za poništaj nezakonitog otkaza (zaposlenom je otkazan ugovor o radu jer je neopravdano izostao sa rada).
5. Pred Privrednim sudom u Beogradu u toku je parnica protiv METALEX-U STEČAJU DOO BEOGRAD, jer je UTVA SILOSI AD priznato u celosti potraživanje kao poveriocu III red, a ne kao razlučnom poveriocu, jer je tuženi prodao založene mašine.
6. U postupku stečaja protiv Magnet-Komerc d.o.o. Smederevo podneta Privrednom sudu Požarevac razlučna prijava potraživanja (konstituisana zaloga).

## 6. TRANSAKCIJE SA POVEZANIM LICIMA

Transakcije sa povezanim licima odnose se na sledeće:

α) Prodaja robe i usluga

	<u>2011.</u>
<b>Prodaja robe:</b>	
- zavisna pravna lica	10564
- povezana pravna lica	15105
<b>Prodaja proizvoda i usluga:</b>	
- zavisna pravna lica	403515
- povezana pravna lica	75778
<b>Ukupno</b>	<u><u>504962</u></u>

Roba, proizvodi i usluge se prodaju povezanim licima: Senjak doo Beograd, Utvakom doo Kovin, Fabrika za pocinčavanje Srebrenica, Utvaprom doo Beograd, kao i zavisnim licima: Siloin doo Kovin i Dahop Utva doo Kovin po tržišnim cenama koje se ne razlikuju od onih koje važe za nepovezana pravna lica.

β) Nabavka robe i usluga

	<u>2011.</u>
<b>Nabavka materijala i robe:</b>	
- zavisna pravna lica	31911
- povezana pravna lica	4874
<b>Nabavke usluga:</b>	
- zavisna pravna lica	16848
- povezana pravna lica	17343
<b>Ukupno</b>	<u><u>70976</u></u>

*Evy*

**UTVA SILOSI AD KOVIN****Napomene uz finansijske izveštaje za godinu završenu 31. decembra 2011.***(Svi iznosi u tabelama izraženi su u 000 dinara, osim ukoliko nije drugačije navedeno)*

Roba, proizvodi i usluge se nabavljaju od povezanih i zavisnih lica po istim uslovima kao da se radi o nepovezanim licima.

χ) Potraživanja, dati avansi i obaveze proistekle iz prodaje i nabavke od zavisnih i povezanih lica

	<b>2010.</b>	<b>2011.</b>
<b>Potraživanja od povezanih lica</b>		
- zavisna pravna lica	135596	136907
- povezana pravna lica	110547	105738
<b>Ukupno</b>	<b>246143</b>	<b>242645</b>
<b>Obaveze prema povezanim licima</b>		
- zavisna pravna lica	2129	2323
- povezana pravna lica	618	1239
<b>Ukupno</b>	<b>2747</b>	<b>3562</b>
	<b>2010.</b>	<b>2011.</b>
<b>Dati avansi</b>		
- zavisna pravna lica	7421	-
- povezana pravna lica	471	471
<b>Ukupno</b>	<b>7892</b>	<b>471</b>

δ) Zajam od zavisnih i povezanih lica

	<b>2010.</b>	<b>2011.</b>
<b>Zajam od povezanog pravnog lica</b>		
Na početku perioda Senjak doo	114082	<b>31649</b>
Kreditni odobreni u toku godine Siloin	-	12000
Otplate u toku godine	95043	31862
Finansijski prihodi	12612	487
<b>Na kraju perioda</b>	<b>31649</b>	<b>11300</b>

**7. VANBILANSNA EVIDENCIJA****A) Obezbeđenja obaveza po osnovu kredita:**

D) Po osnovu okvirne linije odobrene od strane Banka Intesa Beograd u iznosu od 10.000.000,00 eur-a, a koja obuhata dugoročni kredit odobren na iznos od EUR 4.526.315,78 ( preostali dug na dan 31.12.2011.godine iznosi EUR 4.337.719), kratkoročni kredit odobren na iznos od 100.000.000,00đinara (preostali dug na dan 31.12.2011.godine iznosi 16.666.666,68 dinara), dugoročni kredit odobren na iznos od 80.000.000,00 dinara ( dug na 31.12.011.godine iznosi 00,00) i bankarske garancije odobrene i izdate u korist US Steel Smederevo (Železara Smederevo d.o.o. Smederevo) u vrednosti od 425.000.000,00 din. data su sledeća sredstva obezbeđenja:

- a) hipoteka 1. reda na nepokretnosti (objektima) evidentirana u RGZ -Katastar Kovin čija je knjigovodstvena vrednost 547.913.007,95.
- b) zaloga na opremi: mašina za cevi, ravnalica i sliter, .Zl.br. 22022/209 čija je knjigovodstvena vrednost 628.382.000,18 dinara
- c) 10 blanko sopstvenih menica i 10 blanko ovlašćenja u skladu sa Zakonom o platnom prometu

**UTVA SILOSI AD KOVIN****Napomene uz finansijske izveštaje za godinu završenu 31. decembra 2011.***(Svi iznosi u tabelama izraženi su u 000 dinara, osim ukoliko nije drugačije navedeno)*

**II) Po osnovu dugoročnog kredita odobrenog od strane Societe Generale Banka Srbija a.d. Beograd u vrednosti od EUR 2.000.000 ( preostali dug na 31.12.2011.godine iznosi EUR 1.500.000,00) data su sledeća obezbeđenja:**

- a) hipoteka 1. reda na nepokretnosti (objektima) evidentirana u RGZ -Katastar Kovin čija je knjigovodstvena vrednost 146.731.875,36
- b) 10 blanko sopstvenih menica i trajni nalog za zaduženje računa
- c) ugovor o jemstvu zaključen između Banke i Senjak d.o.o. Beograd u iznosu od EUR 2.000.000,00 hipoteka višeg reda na poslovnom objektu Senjak d.o.o. Beograd kao jemca

**III) Po osnovu kratkoročnog kredita kod Societe Generale Banka Srbija a.d.. Beograd odobrenog na iznos EUR 750.000,00 (dug na 31.12.2011.godine iznosi EUR 750.000) data su sledeća obezbeđenja:**

- Zaloga na proizvodima crne metalurgije ZL.br.24321/2009 u vrednosti do maksimalno EUR 900.000
- 5 blanko sopstvenih menica i trajni nalog za zaduženje računa
- ugovor o jemstvu zaključen između Banke i Senjak d.o.o. Beograd u ukupnoj vrednosti od EUR 750.000,00 i hipoteka višeg reda na poslovnom objektu Senjak d.o.o. Beograd kao jemca

**IV) Po osnovu kratkoročnog kredita odobrenog od strane Razvojne banke Vojvodine u iznosu od EUR 484.431,81 (dug na dan 31.12.2011.godine iznosi EUR 484.431,81) data su sledeća obezbeđenja plaćanja:**

- 2 blanko menice i 6 ovlašćenja
- ugovor o jemstvu zavisnog društva Dahop Utva d.o.o. Kovin koji je u tu svrhu izdao 2 blanko sopstvene menice i 2 ovlašćenja

**V) Po osnovu kratkoročnog kredita kod Čačanska Banka a.d. Čačak odobrenog na iznos EUR 840.000 ( preostali deo duga na dan 31.12.2011.godine iznosi EUR 560.000) data su sledeća obezbeđenja :**

- a) 4 blanko sopstve menice i trajni nalog za zaduženje računa
- b) zaloga na opremi čiji je vlasnik zavisno društvo Dahop Utva d.o.o. Kovin ZL.br.7102/2011 ugovor o zalozi
- c) zaloga na opremi čiji je vlasnik zavisno društvo Siloin d.o.o. Kovin ZL.br. 7088 /2011
- d) hipoteka na objektu u izgradnji evidentirana u RGZ -Katastar Kovin, čiji je vlasnik zavisno društvo Siloin d.o.o. Kovin

**B) Obezbeđenja za obaveze po osnovu izdatih bankarskih garancija od strane poslovnih banaka, na dan 31.12.2011.godine , u korist dobavljača US Steel Smederevo (Železara Smederevo d.o.o. Smederevo):**

**DATE GARNCIJE PLAĆANJA PREMA US STEEL NA DAN 31.12.2011.**

BANKA	IZNOS	VALUTA	ROK	OPIS
BANKA INTES	125,000,000.00	DIN	16.04.13 .	US STEEL
BANKA INTES	200,000,000.00	DIN	16.04.13	US STEEL
BANKA INTES	100,000,000.00	DIN	16.04.13	US STEEL
RAIFFEISEN B	197,078,000.00	DIN	31.07.12	US STEEL
RAIFFEISEN B	197,078,000.00	DIN	31.07.12	US STEEL
CACANSKA B	150,000,000.00	DIN	16.04.13	US STEEL

969,156,000.00

*618*



**UTVA SILOSI AD KOVIN****Napomene uz finansijske izveštaje za godinu završenu 31. decembra 2011.***(Svi iznosi u tabelama izraženi su u 000 dinara, osim ukoliko nije drugačije navedeno)*

**I) Banka Intesa a.d. Beograd iznos garancije 425.000.000,00 dinara**  
 obezbeđenje po osnovu bankarske garancije su navedena i objašnjena u okvirnoj liniji ( u tekstu vezanom za zaduženja po osnovu kredita).

**II) Čačanska banka a.d. Čačak 150.000.000,00 dinara**  
 kao obezbeđenja po osnovu izdate date garancije dato je:

- a) 4 blanko sopstvene menice i 10 blanko ovlašćenja izdata u skladu sa Zakonom o platnom prometu
- b) ugovor o jemstvu zaključen između Banke i Trgometala d.o.o. Kraljevo na iznos obaveze garantovanja do 50.000.000,00 dinara
- c) ugovor o jemstvu zaključen između Banke i Atenic-Commerc d.o.o. Čačak na iznos obaveze garantovanja do 50.000.000,00 dinara
- d) ugovor o jemstvu zaključen između Banke I Sim d.o.o. Sremski Kralovci na iznos obaveze garantovanja do 50.000.000,00 dinara

**III) Raiffeisen banka 197.078.000,00 i 197.078.000,00**  
 kao obezbeđene po osnovu izdatih garancija dato je

- a) 15 blanko sopstvenih menica i 2 trajna naloga za zaduženje računa
- b) zaloga na opremi čiji je vlasnik „Utva Silosi“ a.d. Kovin broj Zl.br. 2247/2010 i broj ZL. 2246/2010 i Zl 18320/2011 čija je procenjena vrednost EUR 2.061.050
- c) zaloga na proizvodima crne metalurgije broj Zl. 2264/2010 u vrednosti do EUR 2.036.000
- d) ugovor o jemstvu zaključen između Banke i Senjak d.o.o. Beograd na iznos obaveze po osnovu obezbeđenja do EUR 4.000.000,00
- e) ugovor o jemstvu zaključen između Banke i zavisnog društva Dahop Utva d.o.o. Kovin na iznos obaveze po osnovu obezbeđenja do EUR 4.000.000,00
- f) ugovor o jemstvu zaključen između banke i zavisnog društva Siloin d.o.o. Beograd na iznos obaveze po osnovu obezbeđenja do EUR 4.000.000,00

**C) Obezbeđenje dato po ugovorima za korišćenje kamiona i prikolica po osnovu operativnog lizinga:**

- a) Založni poverilac Raiffeisenbank rent doo Beograd, osnovni iznos obezbeđenog potraživanja 9.229,00 eur, dan dospeća 16.08.2012. godine Br.Zl 10428/07
- b) Založni poverilac Raiffeisenbank rent doo Beograd, osnovni iznos obezbeđenog potraživanja 9.229,00 eur, dan dospeća 16.08.2012. godine Br.Zl 10434/07
- c) Založni poverilac Raiffeisenbank rent doo Beograd, osnovni iznos obezbeđenog potraživanja 2.860,00 eur, dan dospeća 16.08.2012. godine Br.Zl 11276/07
- d) Založni poverilac Raiffeisenbank rent doo Beograd, osnovni iznos obezbeđenog potraživanja 2.860,00 eur, dan dospeća 16.08.2012. godine Br.Zl 11348/07

**OPERATIVNI LIZING 31.12.2011. GODINE 6.809.912,57 DINARA**

BROJ UGOVORA	PREOSTALI BROJ RATA	IZNOS RATE	PREOSTALI IZNOS DUGA
1724/07	12	2.072,92 EUR	24.875,04 EUR
1725/07	12	2.072,92 EUR	24.875,04 EUR
1726/07	12	638,70 EUR	7.664,40 EUR
1727/07	12	638,70 EUR	7.664,40 EUR
UKUPNO			65.078,88 EUR

**D)Obezbeđenje potencijalnih obaveze po osnovu ugovora o jemstvima:**

I) Ugovori o jemstvu između „Utva Silosi“ a.d. Kovin i Societe Generale Banka Srbija a.d. Beograd u korist Banke po osnovu :

-Ugovora o kratkoročnom kreditu između Banke i „Senjak“d.o.o. Beograd , odobrenog na iznos EUR 800.000 (iznos duga na dan 31.12.2011.godine je EUR 800.000) ) kao obezbeđenje date su 3 blanko sopstvene menice

-Ugovora o dugoročnom kreditu između „Senjak“d.o.o. Beograd, odobrenog na iznos EUR 1.800.000 ( iznos duga na dan 31.12.2011.godine je EUR 1.085.445) kao obezbeđenje date su 3 blanko sopstvene menice

II) Ugovori o jemstvu između „Utva Silosi“d.o.o. Kovin i UniCreditBanka a.d. Beograd u korist Banke po osnovu :

-Ugovora o dugoročnom kreditu između Banke i „Utvaprom“d.o.o Beograd, odobrenog na iznos EUR 808.000( iznos duga na dan 31.12.2011.godine je EUR 808.000) kao obezbeđenje date su 5 blanko sopstvenih menica

**Tudja roba kod nas na skladištenju:**

Sartid u stečaju	38.878.673,18	din.	
Magnet Komerc	1.249.412,34	din.	- zaloga na pokretnim stvarima-mašine zl.br.23539/1/2009
Metalprerada	3.495.006,06	din.	-zaloga na mašinama zl.br.7942/09

Zakup Alpos doo U stečaju Aleksinac	
-zemljište	96.397.900,00
-objekti	577.158.003,00
-oprema	388.512.000,00
-alati	69.727.709,00
-materijal	29.420.413,71.

**E)Obezbeđenje potraživanja**

a) Uspostavljene zaloge i hipoteke po osnovu potraživanja iz poslovnog odnosa i jemstava u korist “Utva Silosi”a.d. Kovin :

– Uspostavljena zaloga na opremi čiji je vlasnik-dužnik “Magnet Komerc” d.o.o. Smederevo ZL.br.23539/1/2009 u vrednosti od EUR 33.637,73, po osnovu duga za isporučenu robu

– Uspostavljena zaloga na mašinama čiji je vlasnik-dužnik “Metalprerada”d.o.o. Smederevo ZL.br.7942/09u vrednosti 18.765.684,69 dinara, po osnovu duga za isporučenu robu

– Uspostavljena zaloga na hartijama od vrednosti I reda - 3.322 komada akcija čiji je vlasnik “Utvaprom”d.o.o. Beograd , pojedinačne nominalne vrednosti 2.580,00 dinara , ukupne nominalne vrednosti 8.570.760,00 dinara I tržišne

vrednosti, na dan 31.12.2011.godine 17.938.800 dinar, registrovana u Centralnom registru HOV na založnom računu "Utvaprom"d.o.o. Beograd, po osnovu ugovora o pristupu dugu

- Uspostavljena zaloga na hartijama od vrednosti- 16.174 komada akcija II reda čiji je vlasnik "Utvaprom"d.o.o. Beograd, pojedinačne nominalne vrednosti 2.580,00 dinara , ukupne nominalne vrednosti 41.728.920,00 dinara i tržišne vrednosti, na dan 31.12.2011.godine 87.339.600,00 dinara, po osnovu pristupu dugu sa UniCreditBanka a.d. Beograd

-Po poravnanju broj 8621/12/2011 od 31.12.2011.godine za isporuču robu, dato jemstvo kod Societe Generale Banka Srbija a.d. Beograd i ugovor o pristupanju dugu sa Banca Intesa a.d. Beograd na ime obezbeđenja:

a) ugovorena je zaloga na hartijama od vrednosti- 37.814 komada akcija II reda čiji je vlasnik "Senjak"d.o.o. Beograd, pojedinačne nominalne vrednosti 2.580,00 dinara , ukupne nominalne vrednosti 97.560.120,00 dinara i tržišne vrednosti, na dan 31.12.2011.godine 204.195.600,00 dinara,

b) ugovorena je hipoteka na nepokretnosti-objekat poslovnih usluga KO Zemun polje parcela broj 1447 površine 1679m2 u vlasništvu "Senjak"d.o.o. Beograd procenjene vrednosti 3.462.448 eur.

**PRIMLJENE GARANCIJE NA DAN 31.12.2011.godine**

RED.BR.	PREDUZEĆE	VREDNOST	VALUTA	ROK
1.	MILCO DOO, LAKTAŠI	100.000.00	EUR	15.03.2012.
2.	NECKOM DOO, NIKŠIĆ	15.000.00	EUR	27.01.2013.
3.	VLADEX DOO, TRSTENIK	555.190.00	RSD	01.06.2012.

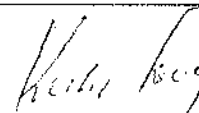
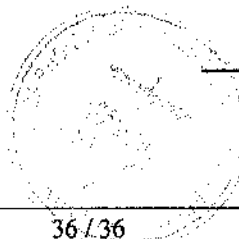
**UTVA SILOSI AD KOVIN****Napomene uz finansijske izveštaje za godinu završenu 31. decembra 2011.***(Svi iznosi u tabelama izraženi su u 000 dinara, osim ukoliko nije drugačije navedeno)***PRIMLJENE BLANKO MENICE NA DAN 31.12.2011.godine**

RED.BR.	BR.MENICA	PREDUZEĆE	DATUM PRIJEMA
1.	3	NORTH AMERICAN DOO, BEOGRAD	31.03.2009.
2.	3	PNEUMATIKA DOO, BEOGRAD	23.04.2009.
3.	2	NEW STEEL DOO, BEOGRAD	23.04.2009.
4.	1	JUGOTERM AD, MEROŠINA	08.05.2009.
5.	1	VAMING DOO, BEOGRAD	26.02.2010.
6.	1	JASEN DOO, JASENOVO	26.02.2010.
7.	3	BANJICA PROMET DOO, BEOGRAD	11.03.2010.
8.	3	SIM DOO, SREMSKI KARLOVCI	11.03.2010.
9.	3	DAK KOMERC DOO, NOVI SAD	15.03.2010.
10.	2	ŽARKOM DOO, KRALJEVO	30.03.2010.
11.	3	DAK KOMERC DOO, NOVI SAD	19.04.2010.
12.	1	IMT AGROMEHANIKA, BOLJEVAC	31.05.2010.
13.	1	TRGOMETAL DOO, KRALJEVO	10.06.2010.
14.	3	TODOR-KOLOR DOO, BAČKI JARAK	15.06.2010.
15.	1	SZTR DŽOLIĆ, ODŽACI	15.06.2010.
16.	3	ČELIK SOKO, BEOGRAD	05.07.2010.
17.	2	KVANTAPANELI DOO, NOVI BEOGRAD	16.07.2010.
18.	2	STS METAL SISTEM, PARAĆIN	03.10.2010.
19.	2	EUROPOLIS DOO, VLADIMIRCI	16.11.2010.
20.	1	FEROHAL DOO, KRAGUJEVAC	16.12.2010.
21.	5	EURODEAL DOO, NIŠ	21.01.2011.
22.	3	TRGOMETAL DOO, BEOGRAD	25.01.2011.
23.	3	BANJICA PROMET DOO, BEOGRAD	28.01.2011.
24.	2	GRUBIĆ KOMERC SPTR, KOVIN	16.02.2011.
25.	1	MERILA DOO, ČUPRIJA	17.02.2011.
26.	2	TAMI-TRADE DOO, NIŠ	18.02.2011.
27.	1	SIM DOO, SREMSKI KARLOVCI	23.02.2011.
28.	3	ATENIC COMMERCE DOO, ČAČAK	24.02.2011.
29.	2	UNIPROM METALI DOO, STARA PAZOVA	25.02.2011.
30.	3	NAPREDAK PROMET DOO, VALJEVO	28.02.2011.
31.	5	PRIM DOO, KOSTOLAC	28.02.2011.
32.	3	TRIFUN 2005 DOO, JAGODINA	01.03.2011.
33.	3	PROGRES INŽENJERING DOO, ČAČAK	01.03.2011.
34.	1	JEDINSTVO METALOGRAĐNJA AD, SEVOJNO	03.03.2011.
35.	1	POTENS PERFORACIJA, POŽEGA	04.03.2011.
36.	3	VS VLADIMIR DOO, BEOGRAD	11.03.2011.
37.	1	BLOK SIGNAL DOO, NIŠ	14.03.2011.
38.	3	TRGOMETAL DOO, KRALJEVO	14.03.2011.
39.	2	PROFIL SZTR, ZVEČKA, OBRENOVAC	15.03.2011.
40.	1	CHARPENTE SM DOO, ČAČAK	15.03.2011.
41.	4	PROMOTOR-IRVA DOO, KRAGUJEVAC	16.03.2011.
42.	1	STEEL SERVICE CENTER DOO, SMEDEREVO	16.03.2011.
43.	3	MTM IDEAS DOO, BEOGRAD	23.03.2011.
44.	3	METALOPROM DOO, SMEDEREVO	23.03.2011.
45.	3	WYOMING DOO, BEOGRAD	24.03.2011.

**UTVA SILOSI AD KOVIN****Napomene uz finansijske izveštaje za godinu završenu 31. decembra 2011.***(Svi iznosi u tabelama izraženi su u 000 dinara, osim ukoliko nije drugačije navedeno)*

46.	3	DRAKULIĆ, PLANDIŠTE	29.03.2011.
47.	2	PLAMEN, MRAMORAK	30.03.2011.
48.	2	FEROPRODUKT OD, ČUPRIJA	31.03.2011.
49.	4	INFAS LAM DOO, BEOGRAD	06.04.2011.
50.	1	LJILJANA ARANĐELOVIĆ, BEOGRAD	06.04.2011.
51.	3	NEOTEHNIKA DOO, NOVI SAD	13.04.2011.
52.	2	RUMEKON DOO, RUMA	20.04.2011.
53.	2	TOBLER SKELE DOO, PREŠEVO	27.04.2011.
54.	2	YONEX DOO, SREMSKA MITROVICA	28.04.2011.
55.	1	NB ČELIK DOO, BATAJNICA	29.04.2011.
56.	2	ALKON DOO, PANČEVO	04.05.2011.
57.	1	RADAČA DOO, NOVA VAROŠ	09.05.2011.
58.	3	SIGMA DOO, SMEDEREVO	23.05.2011.
59.	2	MERKUR DOO, MRČAJEVCI	31.05.2011.
60.	14	SENJAK DOO, BEOGRAD	07.06.2011.
61.	1	ĐULE SISTEM, BEOGRAD	21.06.2011.
62.	3	KOPAONIK AD, BEOGRAD	01.06.2011.
63.	3	JUGOTERM AD, MEROŠINA	10.06.2011.
64.	3	KNOTT-AUTOFLEX YUG DOO, BEČEJ	14.06.2011.
65.	3	COMRAD DOO, NOVI SAD	14.06.2011.
66.	3	K.M. MONT DOO, PETROVARADIN	22.06.2011.
67.	1	ĐUNEKS DOO, SMEDEREVO	22.06.2011.
68.	3	METALOTEHNA, BEOGRAD	22.06.2011.
69.	3	TATRAVAGONKA BRATSTVO DOO, SUBOTICA	24.06.2011.
70.	3	MILOŠEVIĆ DOO, KRUŠEVAC	07.07.2011.
71.	1	IDEA DESIGN, RATINA	11.07.2011.
72.	1	UNIPLAST SERBIA DOO, JELENČA, ŠABAC	14.07.2011.
73.	2	PAVLE DOO, PANČEVO	25.07.2011.
74.	1	ČELIK-SOKO DOO, BEOGRAD	17.08.2011.
75.	2	MOBILITI GROUP, OSIPAONICA	31.08.2011.
76.	3	METAL-INVEST, MIONICA	19.09.2011.
77.	1	VITIĆ, KOVIN	19.09.2011.
78.	2	JOMAPEKS DOO, NOVI SAD	19.09.2011.
79.	2	ROLOMATIK DOO, BAJINA BAŠTA	08.11.2011.
80.	2	INTERSTEEL DOO, BEOGRAD	08.11.2011.
81.	1	GRADAMONT-TRADE DOO, MALI IDOŠ	15.11.2011.
82.	3	RAJFERT DOO, VELIKA PLANA	30.11.2011.
83.	2	FKL AD, TEMERIN	30.11.2011.
84.	2	UTVAPROM DOO, BEOGRAD	02.12.2011.
85.	2	RATACO 2009 DOO, PANČEVO	07.12.2011.
86.	1	PH-M DOO, ZEMUN	07.12.2011.
87.	3	HIDRO BAZA DOO, BEOGRAD	27.12.2011.
88.	3	METAL DOO, ČUPRIJA	27.12.2011.

U KOVINU, 29.02.2012. GODINE

Lice odgovorno za sastavljanje  
finansijskih izveštaja

Zakonski zastupnik

„Utva Silosi“ AD  
BROJ: 2400/04/12  
Datum:26.04.2012.  
Kovin

## **IZVEŠTAJ**

### **o godišnjem poslovanju „Utva Silosi“ AD Kovin**

Iako je prema zvaničnim statističkim podacima Srbija 2010.godinu završila izlaskom iz privredne recesije ulazak u 2011.godinu nije značio i nestanak problema iz prethodnog perioda. Šta više, mnogi od njih su se u toku 2011.godine sve više zaoštravali a pozitivna privredna kretanja su nakon I kvartala. iz meseca u mesec, ispoljavala silaznu tendenciju, kao smanjenje stope rasta BDP a od maja meseca i industrijske proizvodnje.

Očekivanja privrednika da će, polovinom maja meseca rekonstruisana Vlada Srbije, novim najavljenim merama ekonomske politike doneti značajnije poboljšanje ambijenta za poslovanje u zemlji uglavnom nisu ostvarena, a posledice toga su dalje zaoštavanje problema nelikvidnosti. Gomilanje gubitaka u privredi je dostiglo gotovo dramatične razmere pa je znatno smanjen broj aktivnih privrednih i preduzetničkih subjekata do kraja 2011.godine.

Jedinu pozitivnu okolnost za poslovanje u drugoj polovini godine domaća privreda je imala u stišavanju inflacionih tokova i stabilizaciji deviznog kursa domaće valute.

U cilju preokreta postojeće privredne aktivnosti Vlada RS je u avgustu najavila donošenje novog paketa mera, uključujući i mere za smanjenje nelikvidnosti. Uredba koja treba da reguliše ovu problematiku doneta je tek krajem oktobra i to sa parcijalnim rešenjem, pa efekti njenog delovanja nisu mogli mnogo da pomognu poboljšanju stanja u privredi do kraja godine.

Pri tome, pad privredne aktivnosti na globalnom nivou u II polovini godine vršio je snažan pritisak na poslovanje izvozno orijentisanih privrednih subjekata, a najveće posledice je imala industrija čelika koja je sve više kumulirala gubitke u svom poslovanju. Epilog toga je poznat (iako se zvanično dogodio krajem januara 2012) a to je odlazak US Steel iz Srbije.

Uprkos svemu prethodno navedenom u 2011. godini „Utva Silosi“ AD je uspela da održi i unapredi svoju poslovnu poziciju pri čemu je ostvaren prihod u iznosu od RSD 5.257.360.426,52 kao i pozitivan rezultat u iznosu od RSD 90.308.084,30.

## PODACI O POSLOVANJU DRUŠTVA

U 2011. godini „Utva Silosi“ AD Kovin je ostvarila ukupan prihod u iznosu od RSD 5.257.360.426,52 i neto dobit u iznosu od RSD 90.308.084,30. sto je povećanje od 13.22% u odnosu na poslovnu 2010. godinu.

Analiza rezultata poslovanja			
Opis	Iznos (u hiljadama din.)		2011/2010. (indeks)
	2011.	2010.	
<b>Rezultat poslovanja</b>			
Poslovni dobitak / (gubitak)	723,718	753,068	96.10
Finansijski dobitak / (gubitak)	-66,693	-171,322	38.93
Ostali dobitak / (gubitak)	-44,584	-44,262	100.73
Dobitak / (gubitak) pre oporezivanja	92,725	83,932	110.48
Odložena poreska obaveza	2,417	4,166	58.02
Neto dobitak / (gubitak)	90,308	79,765	113.22

Analiza prihoda					
Opis	Iznos (u hiljadama din.)				%
	2011.	2010.	2011.	2010.	
<b>Prihodi:</b>					<b>2011/2010. (index)</b>
Poslovni prihodi	5,193,541	3,881,341	98.79	98.88	133.81
Finansijski prihodi	47,650	37,101	0.91	0.95	128.43
Ostali prihodi	16,169	6,903	0.30	0.17	234.23
<b>Ukupno</b>	<b>5,257,360</b>	<b>3,925,345</b>	<b>100.00</b>	<b>100.00</b>	<b>133.93</b>

Prihodi od prodaje (delatnosti)					
Opis	Iznos (u hiljadama din.)				%
	2011.	2010.	2011.	2010.	
<b>Prihodi:</b>					<b>2011/2010. (index)</b>
Prihodi od prodaje robe	411,367	404,608	8.19	10.34	101.67
Prihodi od prodaje proizvoda i usluga	4,609,194	3,507,223	91.81	89.66	131.42
<b>Ukupno</b>	<b>5,020,561</b>	<b>3,911,831</b>	<b>100.00</b>	<b>100.00</b>	<b>128.34</b>

Prihodi od prodaje (tržišta)					
Opis	Iznos (u hiljadama din.)				%
	2011.	2010.	2011.	2010.	
<b>Prihodi:</b>					<b>2011/2010. (index)</b>
Prodaja u zemlji	4,422,744	3,398,449	88.09	86.88	130.14
Prodaja u inostranstvu	597,817	513,382	11.91	13.12	116.45
<b>Ukupno</b>	<b>5,020,561</b>	<b>3,911,831</b>	<b>100.00</b>	<b>100.00</b>	<b>128.34</b>

U 2011. godini izvršena je prodaja u količini od 74.983 tona proizvoda crne metalurgije što predstavlja prosečnu mesečnu prodaju od 6.249 tona. Od 74.983 tona proizvoda 65.240 tona je realizovano na domaćem tržištu, a količina od 9.743 tona je prodana na inostranom tržištu.

Analiza rashoda					
Opis	Iznos (u hiljadama din.)				%
	2011.	2010.	2011.	2010.	
<b>Rashodi:</b>					<b>2011/2010. (index)</b>
Poslovni rashodi	4,989,538	3,581,826	96.61	93.24	139.30
Finansijski rashodi	114,344	208,422	2.21	5.43	54.86
Ostali rashodi	60,753	51,166	1.18	1.33	118.74
<b>Ukupno</b>	<b>5,164,635</b>	<b>3,841,414</b>	<b>100.00</b>	<b>100.00</b>	<b>134.45</b>

Poslovni rashodi:					
Opis	Iznos (u hiljadama din.)				%
	2011.	2010.	2011.	2010.	
<b>Rashodi:</b>					<b>2011/2010. (index)</b>
Nabavna vrednost prodane robe	393,097	373,278	7.88	10.42	105.31
Troškovi materijala	4,176,815	2,822,054	83.71	78.79	148.01
Troškovi zarada, naknada zarada i ostali lični rashodi	218,439	194,990	4.38	5.44	112.03
Troškovi amortizacije i rezervisanja	73,052	71,187	1.46	1.99	102.62
Ostali poslovni rashodi	128,135	120,317	2.57	3.36	106.50
<b>Ukupno</b>	<b>4,989,538</b>	<b>3,581,826</b>	<b>100.00</b>	<b>100.00</b>	<b>139.30</b>

U 2011. godini ukupna nabavka trake je iznosila 77.027 tona, pri čemu smo od našeg strateškog dobavljača Železare Smederevo nabavili 67.447 tona, a ostatak od ostalih dobavljača.

Racio analiza i analiza pokazatelja poslovanja			
Racio analiza			
Opis	2011.	2010.	2011/2010. (indeks)
Prinos na ukupan kapital (dobitak iz redovnog poslovanja pre oporezivanja / kapital)	8.43%	8.31%	101.44
Prinos na imovinu (poslovni dobitak / poslovna imovina)	6.07%	9.45%	64.23
Neto prinos na sopstveni kapital (neto dobitak / kapital)	8.21%	7.90%	103.92
Stepen zaduženosti (dugoročna rezervisanja i obaveze / ukupna pasiva)	65.22%	66.03%	98.77
I stepen likvidnosti (gotovinski ekvivalenti i gotovina / kratkoročne obaveze)	3.31%	0.90%	367.78
II stepen likvidnosti (kratkoročna potraživanja, plasmani i gotovina / kratkoročne obaveze)	53.26%	58.34%	91.29



## PROIZVODNJA PO MAŠINAMA

U 2011. godini proizvedeno je 71.438 tona proizvoda, čime je ostvaren rast proizvodnje od 16.469 tona što predstavlja povećanje od 30.61% u odnosu na prethodnu poslovnu godinu . Prosečna mesečna proizvodnja iznosila je 5.953 tona. Usled manjka obrtnih sredstava kapaciteti nisu bili dovoljno iskorišćeni, mada je postojala mogućnost za većim plasmanom proizvoda. Sam rast proizvodnje delimično je uslovljen i otpočinjanjem proizvodnje u proizvodnjim pogonima privrednog društva u stečaju „Alpos“ Aleksinac koje je privredno društvo „ Utva Silosi“ AD zakupilo na određeno vreme tj do. 30.06.2012. godine.

Proizvodnja po mašinama			
Opis proizvodi	kolicina (u tonama)		2011/2010. (indeks)
	2011.	2010.	
PARANA TRAKA	7,033	3,660	192.16
LIM TABLE	2,170	1,507	143.99
PROFILI	718	1,005	71.44
BRANICI	1,467	1,679	87.37
FLAHOVI	634	567	111.82
SPIRALE	5	4	125.00
ISTEGNUTI METAL	21	20	105.00
CEVI	14,933	10,917	136.79
<b>UKUPNO HVP</b>	<b>26,981</b>	<b>19,359</b>	<b>139.37</b>
BRAVARSKI PROIZVODI	2,784	2,096	132.82
<b>UKUPNO BRAVARSKA RADIONICA</b>	<b>2,784</b>	<b>2,096</b>	<b>132.82</b>
PARALICA	1,443	552	261.41
RAVNALICA	23,118	20,740	111.47
CEVI	15,263	11,949	127.73
<b>UKUPNO NOVI PROIZVODNI POGON</b>	<b>39,824</b>	<b>33,241</b>	<b>119.80</b>
CEVI	1,849		
<b>UKUPNO OGRANAK ALEKSINAC</b>	<b>1,849</b>		
<b>UKUPNO</b>	<b>71,438</b>	<b>54,696</b>	<b>130.61</b>

## INVESTICIJE

U 2011. godini izvršeno je ulaganje u Osnovna sredstva u upotrebi u iznosu od RSD 40.025.862,71. Najveći deo izvršenih ulaganja u iznosu od RSD 27.676.577,41 odnosi se na upravnu zgradu , koja je građena u prethodnim godinama (RSD 22.824.783,11) i završena u tekućoj godini(RSD 4.851.794,30). Što se tiče investicija u toku 2011. godine ukupno je uloženo RSD 37.888.110,82 i to:

- skladiste metalnih proizvoda - 12.453.172,36
- vaga - 14.185.322,39
- ograda - 55.019,00
- saobraćajnica - 2.664.272,00
- plato - 4.839.135,99
- stambeni objekat - 2.020.015,35
- montaza linija za cevi - 11.455,73
- hala faza npp I - 1.659.718,00

U 2012. nisu planirane veće investicije. Investiranje će se vršiti radi okončanja radova na kolskoj vagi i osposobljavanja proizvodnih hala za neometanu manipulaciju robom i materijalom i to:

-rolo vrata	-	2.064.290,00
-hidrantska mreža	-	1.100.000,00
-magacin faza I -el.radovi	-	1.523.001,81
-viljuskar 12 t	-	10.500.000,00
-viljuskar bocni 6 t	-	9.660.000,00
-kran 8 t i kran 30 t	-	16.151.723,80

### **PREDLOG POSLOVNIH POLITIKA ZA 2012. GODINU**

Tokom 2012. godine „Utva Silosi“ AD planira da ostvari ukupan prihod od RSD 5.530.229.678,85, ili 82.468 t sto bi u finansijskom planu bilo uvećanje za 5.19% u odnosu na 2011. godinu. Planirani obim prodaje u 2012 godini iznosi 82.468 t.

Potpisan je okvirni ugovor za 2012. sa našim najvećim dobavljačem Železarem smederevo za nabavku 71.580 tona osnovnog materijala.

Društvo „Utva Silosi“ AD bi u toku 2012. godine trebalo da zadrži i poboljša svoju poziciju na tržištu, pogotovo ako se donesu tehnički propisi i vrše rigoroznije provjere kvaliteta pri uvozu šavnih cevi. Svih ovih godina od usvajanja sporazuma „CEFTA“, društvo „Utva Silosi“ AD čini ogromne napore prema državnim organima kako bi im dokazala da kod uvoza iz Makedonije postoje špekulacije da se šavne cevi rade od materijala koji nije poreklom iz zemalja „Cefta“ a ni iz Evropske Unije već ukrajinskog, libijskog i drugog porekla, a koji se prikazuje kao da je poreklom iz Makedonije, i na taj način izbegava plaćanje carina od 10%. Trend uvoza se značajno ispoljava u prvom kvartalu 2012. godine i ugrožava plasman „Utva Silosi“ AD Kovin kao domaćeg proizvođača šavnih cevi.

### **POSLOVANJE ZAVISNIH DRUŠTAVA ČIJI JE OSNIVAČ UTVA SILOSI AD- SILOIN DOO KOVIN I DAHOP UTVA DOO KOVIN**

„Utva Silosi“ AD Kovin je osnovala „Siloin“ doo Kovin sa 100% osnivačkog uloga. Ovo društvo postoji prvenstveno radi brige o zaposlenima koji imaju zdravstvenih problema i iz tog razloga zapošljava više od 50% lica sa invaliditetom. U 2011. godini privredno društvo Siloin doo Kovin je ostvarilo ukupan prihod od RSD 98.681.445,22 i neto dobit u iznosu od RSD 8.018.537,10.

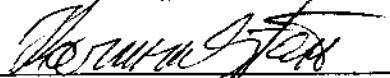
U 2011. god. od Ministarstva ekonomije i regionalnog razvoja dobijena su bespovratna sredstva na osnovu dva Javna poziva za dodelu istih i to: po javnom pozivu za dodelu obrtnih sredstava RSD 10.000.000,00 din i po Javnom pozivu za dodelu sredstava za kupovinu opreme RSD 12.000.000,00 din. Tražena i dobijena sredstva su opredeljena za kupovinu sledeće opreme :uredjaja za gasno i plazma rezanje i makaza za sečenje lima sa CNC upravljanjem. U 2012. godini se planira ukupan prihod u iznosu od RSD 104.330.750,00 i neto dobit od RSD 6.216.537,00

Drugo zavisno društvo koje je osnovala „ Utva Silosi“ AD Kovin sa 100% osnivačkog uloga je „Dahop Utva“ doo Kovin. Privredno društvo „Dahop Utva“ doo Kovin je u 2011. ostvarilo ukupan prihod od

RSD 529.482.374,01 i neto dobit u iznosu od RSD 5.341.411,79. U 2011. godini privredno društvo „Dahop Utva“ doo Kovin je ispunilo uslove za sticanje statusa pretežnog izvoznika čime bi se olakšalo finansiranje usled bržeg povraćaja sredstava od države po osnovu odbitnog PDV-a.

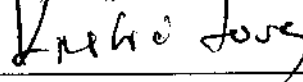
U 2012. godini privredno društvo „Dahop Utva“ doo Kovin planira proizvodnju i prodaju 6.450 tona pocinkovane trake i žice uz ostvarenje ukupnih prihoda u iznosu od RSD 562.947.760,00.

Predsednik UO „Utva Silosi“ AD Kovin



Kačina Srđan

Generalni direktor „Utva Silosi“ AD Kovin



Sava Krstić



"Utva Silosi" a.d. Kovin  
Broj:26/2012  
Dana 29.02.2012. godine

Odluka Upravnog odbora

ID:USLJPO-LJR 4099

---

Na osnovu člana 101. Osnivačkog akta i člana 91. Statuta, Upravni odbor „Utva Silosi“ a.d. Kovin na sednici održanoj dana 29.02.2012. godine, doneo je sledeću:

## ODLUKU

### I

Daje se saglasnost na Godišnje finansijske Izveštaje o poslovanju za Društva „Utva Silosi“ a.d. Kovin „Siloin“ d.o.o. Kovin i „Dahop Utva“ d.o.o. Kovin za period od 01.01.2011 – 31.12.2011. godine kako je dato u materijalu.

### II


Godišnji finansijski izveštaji o poslovanju iz prethodnog stava prosleđuje se Skupštini akcionara „Utva Silosi“ a.d. Kovin na usvajanje.

### III

Odluka stupa na snagu danom donošenja.

PREDSEDNIK UPRAVNOG ODBORA

Srdan Kačina





**„Utva Silosi“ a.d.  
Kovin**



ID: USND 4003

AKCIONARSKO DRUŠTVO ZA PROIZVODNJU SILOSA, PROFILA I OPREME

Dunavska 46 26220 Kovin, Republika Srbija; Tel: +381 (0)13 741 625; +381 (0)13 741 484; Fax: +381 (0)13 742 821

Utva Silosi a.d. Kovin je otvoreno akcionarsko društvo

E-mail: [office@utva.rs](mailto:office@utva.rs); <http://www.utva.rs>; <http://www.utvasilos.com>

Agencija za privredne registre RS BD.9709/05

Matični br. 08196575

Šifra delatnosti 2511

PIB 101406441

PDV 133538826

Tekući račun: Vojvodanska banka 355-1006263-76

Banca Intesa 160-109728-13

Raiffeisen bank 265-3020310001927-91

RBV 335-320465-30

Naš znak

2433/04/2012

Kovin, Datum

26.04.2012.

ZA / TO

KOMISIJA ZA HARTIJE OD  
VREDNOSTI I  
FINANSIJSKO TRŽIŠTE  
Omladinskih brigada 1 (VII  
sprat)  
11070 NOVI BEOGRAD

### IZJAVA LICA ODGOVORNIH ZA SASTAVLJANJE GODIŠNJEG IZVEŠTAJA

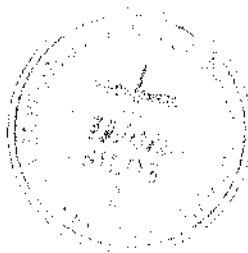
U izradi Godišnjeg izveštaja učestvovali su Sava Krstić - Generalni direktor, Vesna Jovanović – Direktor sektora finansija i računovodstva i Eida Stanković – Rukovodilac računovodstva.

Gore navedeni izjavljuju da je prema njihovom najboljem saznanju, godišnji finansijski izveštaj sastavljen uz primenu odgovarajućih međunarodnih standarda finansijskog izveštavanja i da daje istinite i objektivne podatke o imovini, obavezama, finansijskom položaju i poslovanju, dobitcima i gubicima, tokovima gotovine i promenama na kapitalu javnog društva, uključujući i njegova društva koja su uključena u konsolidovane finansijske izveštaje.

Generalni direktor  
Sava Krstić

Direktor sektora finansija i računovodstva  
Vesna Jovanović

Rukovodilac računovodstva  
Eida Stanković



»Utva Silosi« a.d.

Broj:50/03/2012.

Odluka Upravnog odbora

ID: USLJPO-LJR 4099

Dana:30.03.2012.godine

KOVIN.

---

Na osnovu člana 101. Osnivačkog akta i člana 91. Statuta, Upravni odbor „Utva Silosi“ a.d. Kovin na sednici održanoj dana 30.03.2012.godine doneo je sledeću:

## ODLUKU

### I

Upravni odbora »Utva Silosi« a.d. Kovin predlaže Skupštini Društva „Utva Silosi“ a.d. Kovin da ostvaren neto dobitak po Finansijskom izveštaju za 2011. godinu u iznosu od 90.308.084.30 dinara, raspodeli na sledeći način:

-Za rezerve (5 % od ostvarene dobiti u 2011.godini).....	4.515.404.22 dinara
-Za neraspoređenu dobit .....	85.792.680.08 dinara

### II

Odluka štupa na snagu danom donošenja.

PREDSĘDNIK UPRAVNOG ODBORA

Srdan Kačina



"Utva Silosi" a.d.Kovin

Broj:44/03/2012

Odluka Upravnog odbora

ID:USLJPO-LJR 4099

Dana:30.03.2012.godine

---

Na osnovu člana 101. Osnivačkog akta "Utva Silosi" a.d. Kovin Upravni odbor je doneo sledeću:

## ODLUKU

I  
Prihvata se konsolidovani finansijski izveštaj za "Utva Silosi" a.d. Kovin, "Siloin" d.o.o.Kovin i "Dahop Utva" d.o.o.Kovin za 2011. godinu, i prosleđuje se Skupštini na razmatranje i usvajanje.

II  
Odluka stupa na snagu danom donošenja.

PRESEDNIK UPRAVNOG ODBORA

Srđan Kačina





ПОДАЦИ О ОБВЕЗНИКУ

Пословно име	UTVA SILOSI AD KOVIN				
Матични број	08196575	ПИБ	101406441	Општина	KOVIN
Место	KOVIN	ПТТ број	26220		
Улица	DUNAVSKA	Број	46		

ВРСТА ФИНАНСИЈСКОГ ИЗВЕШТАЈА

консолидовани 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	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

Име и презиме/назив	2702978667512 ELDA STANKOVIC				
Место	<input type="text"/>				
Улица	<input type="text"/>	Број	<input type="text"/>		
E-mail	ELDA.STANKOVIC@UTVA.RS				
Телефон	064/8264102				

ИЗЈАВА: Гарантујем тачност унетих података

Законски заступник обвезника

Својеручни потпис

*Vesna Krstic*



Име	SAVA
Презиме	KRSTIC
ЈМБГ	2101955860029



Popunjiva pravno lice - preduzetnik		
08196575 Maticni broj	25AA Sifra delatnosti	101406441 PIB
Popunjiva Agencija za privredne registre		
850 1 2 3 Vrsta posla	<input type="checkbox"/> 19	<input type="checkbox"/> 20 <input type="checkbox"/> 21 <input type="checkbox"/> 22 <input type="checkbox"/> 23 <input type="checkbox"/> 24 <input type="checkbox"/> 25 <input type="checkbox"/> 26

Naziv : UTVA SILOSI AD KOVIN

Sediste : KOVIN, DUNAVSKA 46

### BILANS STANJA - konsolidovani



7005011762551

na dan 31.12.2011. godine

- u hiljadama dinara

Grupa računa	POZICIJA	AOP	Napomena broj	Izнос	
				Tekuća godina	Prethodna godina
		3.	4.	5.	6.
	<b>AKTIVA</b>				
	<b>A. STALNA IMOVINA (002+003+004+005+009)</b>	001		1784406	1811737
00	I. NEUPLACENI UPISANI KAPITAL	002			
012	II. GOODWILL	003			
01 bez 012	III. NEMATERIJALNA ULAGANJA	004	3.1	35502	36013
	IV. NEKRETNINE, POSTROJENJA, OPREMA I BIOLOSKA SREDSTVA (006+007+008)	005		1744392	1771147
020, 022, 023, 026, 027(deo), 028 (deo), 029	1. Nekretnine, postrojenja i oprema	006	3.2.	1744392	1771147
024, 027(deo), 028 (deo)	2. Investicione nekretnine	007			
021, 025, 027(deo), 028(deo)	3. Bioloska sredstva	008			
	V. DUGOROCNI FINANSIJSKI PLASMANI (010+011)	009	3.3.	4512	4577
030 do 032, 039 (deo)	1. Ucesca u kapitalu	010	3.3 b.	108	108
033 do 038, 039 (deo) minus 037	2. Ostali dugorocni finansijski plasmani	011	3.3 c.	4404	4469
	<b>B. OBRтна IMOVINA (013+014+015)</b>	012		1624769	1375384
10 do 13, 15	I. ZALIHE	013	3.4.	715386	573989
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		909383	801395
20, 21 i 22, osim 223	1. Potrazivanja	016	3.5.	653081	712187
223	2. Potrazivanja za vise placen porez na dobitak	017		80	106
23 minus 237	3. Kratkorocni finansijski plasmani	018	3.6.	98767	914
24	4. Gotovinski ekvivalenti i gotovina	019	3.7.	73796	20277

*K.*

Grupa podne- vrednosti	Naziv pozicije	AOP	Napomena broj	Pozicije	
				Tekuća podlaga	Pratila podlaga
1	2	3	4	5	6
27 i 28 osim 288	5. Porez na dodatu vrednost i aktivna vremenska razgranicenja	020	3.8.	83659	67911
288	<b>V. ODLOZENA PORESKA SREDSTVA</b>	021		215	89
	<b>G. POSLOVNA IMOVINA (001+012 +021)</b>	022		3409390	3187210
29	D. GUBITAK IZNAD VISINE KAPITALA	023			
	DJ. UKUPNA AKTIVA (022+023)	024		3409390	3187210
88	<b>E. VANBILANSNA AKTIVA</b>	025		2180805	1035144
	<b>PASIVA</b>				
	<b>A. KAPITAL (102+103+104+105+106-107+108-109-110)</b>	101	3.9.	1099678	1000128
30	I. OSNOVNI KAPITAL	102	3.9a.	485089	485089
31	II. NEUPLACENI UPISANI KAPITAL	103			
32	III. REZERVE	104	3.9b.	63140	59129
330 i 331	IV. REVALORIZACIONE REZERVE	105	3.9c.	386503	387641
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	3.9d.	164946	71999
35	VIII. GUBITAK	109	3.9e.	0	3730
037 i 237	IX. OTKUPLJENE SOPSTVENE AKCIJE	110			
	<b>B. DUGOROCNA REZERVISANJA I OBAVEZE (112+113+116)</b>	111		2240854	2120708
40	I. DUGOROCNA REZERVISANJA	112	3.10.	13979	13727
41	II. DUGOROCNE OBAVEZE (114+115)	113	3.11.	440134	615901
414, 415	1. Dugorocni krediti	114	3.11a.	440134	615869
41 bez 414 i 415	2. Ostale dugorocne obaveze	115	3.11b.	0	32
	III. KRATKOROCNE OBAVEZE (117+118+119+120+121+122)	116		1786741	1491080
42, osim 427	1. Kratkoročne finansijske obaveze	117	3.12.	375168	320227
427	2. Obaveze po osnovu sredstava namenjenih prodaji i sredstava poslovanja koje se obustavlja	118			
43 i 44	3. Obaveze iz poslovanja	119	3.13.	1358519	1141808
45 i 46	4. Ostale kratkorocne obaveze	120	3.14.	18700	15799
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	3.15.	34354	13246
481	6. Obaveze po osnovu poreza na dobitak	122			

Redni broj	Naziv pasive	Redni broj	Priloga	Izveštajna godina	
				2011.	2010.
498	V. ODLOŽENE PORESKE OBAVEZE	123	3 AG.	68858	66374
	G. UKUPNA PASIVA (101+111 +123)	124		3409390	3187210
89	D. VANBILANSNA PASIVA	125		2180805	1035144

U Kobulez dana 2. 4. 2012. godine

Lice odgovorno za sastavljanje  
finansijskog izveštaja

Čimenaček čig



Zakonski zastupnik

Kobulez

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

**Popunjiva pravno lice - preduzetnik**

08196575 Maticni broj	25AA Sifra delatnosti	101406441 PIB
<b>Popunjiva Agencija za privredne registre</b>		
850 1 2 3 Vrsta posla	<input type="checkbox"/> 19	<input type="checkbox"/> 20 <input type="checkbox"/> 21 <input type="checkbox"/> 22 <input type="checkbox"/> 23 <input type="checkbox"/> 24 <input type="checkbox"/> 25 <input type="checkbox"/> 26

Naziv : UTVA SILOSI AD KOVIN

Sediste : KOVIN, DUNAVSKA 46

## BILANS USPEHA - konsolidovani



7005011762568

u period 01.01.2011 do 31.12.2011

- u hiljadama dinara

Grupa poslovanja	POZICIJA	AGP	Nabornabroj	Tekuće godine	Prethodna godina
	<b>A. PRIHODI I RASHODI IZ REDOVNOG POSLOVANJA</b>				
	<b>I. POSLOVNI PRIHODI (202+203+204-205+206)</b>	201	4.1	5727511	4093137
60 i 61	1. Prihodi od prodaje	202	4.1.a.	5170970	3931884
62	2. Prihodi od aktiviranja ucinaka i robe	203	4.1.b.	403678	178798
630	3. Povecanje vrednosti zaliha ucinaka	204	4.1.c.	157342	195673
631	4. Smanjenje vrednosti zaliha ucinaka	205	4.1.c.	4479	215491
64 i 65	5. Ostali poslovni prihodi	206	4.1.d.	0	2273
	<b>II. POSLOVNI RASHODI (208 DO 212)</b>	207	4.2	5511310	3802701
50	1. Nabavna vrednost prodane robe	208	4.2.a.	464016	383741
51	2. Troškovi materijala	209	4.2.b.	4541575	2975246
52	3. Troškovi zarada, naknada zarada i ostali licni rashodi	210	4.2.c.	272712	237523
54	4. Troškovi amortizacije i rezervisanja	211	4.2.d.	78389	74632
53 i 55	5. Ostali poslovni rashodi	212	4.2.e.	154618	131559
	<b>III. POSLOVNI DOBITAK (201-207)</b>	213		216201	290436
	<b>IV. POSLOVNI GUBITAK (207-201)</b>	214			
66	<b>V. FINANSIJSKI PRIHODI</b>	215	4.3.	52584	38248
56	<b>VI. FINANSIJSKI RASHODI</b>	216	4.4.	121297	209930
67 i 68	<b>VII. OSTALI PRIHODI</b>	217	4.5.	19868	12102
57 i 58	<b>VIII. OSTALI RASHODI</b>	218	4.6.	65449	52708
	<b>IX. DOBITAK IZ REDOVNOG POSLOVANJA PRE OPOREZIVANJA (213-214+ 215-216+217-218)</b>	219		101907	78148
	<b>X. GUBITAK IZ REDOVNOG POSLOVANJA PRE OPOREZIVANJA (214-213- 215+216-217+218)</b>	220			
69 - 59	<b>XI. NETO DOBITAK POSLOVANJA KOJE SE OBUSTAVLJA</b>	221			
59 - 69	<b>XII. NETO GUBITAK POSLOVANJA KOJE SE OBUSTAVLJA</b>	222			

Redni broj	POZICIJA	KOD	Napomena (bilj)	IZNOSI	
				Tekuća godina	Prethodna godina
	<b>B. DOBITAK PRE OPOREZIVANJA (219-220+221-222)</b>	223		101907	78148
	<b>V. GUBITAK PRE OPOREZIVANJA (220-219+222-221)</b>	224			
	<b>G. POREZ NA DOBITAK</b>				
721	1. Poreski rashod perioda	225			
722	2. Odloženi poreski rashodi perioda	226	44.	2358	4463
722	3. Odloženi poreski prihodi perioda	227			
723	<b>D. Isplacena licna primanja poslodavcu</b>	228			
	<b>Dj. NETO DOBITAK (223- 224- 225- 226+ 227- 228)</b>	229		99549	73685
	<b>E. NETO GUBITAK (224- 223+ 225+ 226- 227 + 228)</b>	230			
	<b>A% NETO DOBITAK KOJI PRIPADA MANJINSKIM ULAGACIMA</b>	231			
	<b>Z. NETO DOBITAK KOJI PRIPADA VLASNICIMA MATICNOG PRAVNOG LICA</b>	232		99549	73685
	<b>I. ZARADA PO AKCIJI</b>				
	1. Osnovna zarada po akciji	233	4.8.	532	418
	2. Umanjenja (razvodnjena) zarada po akciji	234			

U Kobulez dana 2. 4. 2012. godine

Lice odgovorno za sastavljanje  
finansijskog izveštaja

Čvankobulez Erceg



Zakonski zastupnik

Kobulez

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

Popunjavanje pravno lice - preduzetnik		
08196575 Maticni broj	2511 Sifra delatnosti	101406441 PIB
Popunjavanje Agencija za privredne registre		
850 1 2 3 Vrsta posla	19	20 21 22 23 24 25 26

Naziv : UTVA SILOSI AD KOVIN

Sediste : KOVIN, DUNAVSKA 46

## IZVEŠTAJ O TOKOVIMA GOTOVINE - konsolidovani



7005011762575

u periodu od 01.01.2011. do 31.12.2011. godine

- u hiljadama dinara

Pozicija	AOP	Iznos	
		tekuća godina	prethodna godina
	2	3	4
<b>A. TOKOVI GOTOVINE IZ POSLOVNIH AKTIVNOSTI</b>			
<b>I. Prilivi gotovine iz poslovnih aktivnosti (1 do 3)</b>	301	5337924	4567119
1. Prodaja i primljeni avansi	302	5159362	4479834
2. Primljene kamate iz poslovnih aktivnosti	303	125	2797
3. Ostali prilivi iz redovnog poslovanja	304	178437	84488
<b>II. Odlivi gotovine iz poslovnih aktivnosti (1 do 5)</b>	305	5027769	4209741
1. Isplate dobavljačima i dati avansi	306	4639345	3786322
2. Zarade, naknade zarada i ostali licni rashodi	307	275310	254532
3. Placene kamate	308	68280	84559
4. Porez na dobitak	309	0	46
5. Placanja po osnovu ostalih javnih prihoda	310	44834	84282
<b>III. Neto priliv gotovine iz poslovnih aktivnosti (I-II)</b>	311	310155	357378
<b>IV. Neto odliv gotovine iz poslovnih aktivnosti (II-I)</b>	312		
<b>B. TOKOVI GOTOVINE IZ AKTIVNOSTI INVESTIRANJA</b>			
<b>I. Prilivi gotovine iz aktivnosti investiranja (1 do 5)</b>	313	63	178670
1. Prodaja akcija i udela (neto prilivi)	314		
2. Prodaja nematerijalnih ulaganja, nekretnina, postrojenja, opreme i bioloških sredstava	315	0	345
3. Ostali finansijski plasmani (neto prilivi)	316	63	178325
4. Primljene kamate iz aktivnosti investiranja	317		
5. Primljene dividende	318		
<b>II. Odlivi gotovine iz aktivnosti investiranja (1 do 3)</b>	319	119867	211765
1. Kupovina akcija i udela (neto odlivi)	320		
2. Kupovina nematerijalnih ulaganja, nekretnina, postrojenja, opreme i bioloških sredstava	321	25378	35609
3. Ostali finansijski plasmani (neto odlivi)	322	94489	176156
<b>III. Neto priliv gotovine iz aktivnosti investiranja (I-II)</b>	323		
<b>IV. Neto odliv gotovine iz aktivnosti investiranja (II-I)</b>	324	119804	33095

GOTOVINA	ABP	IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA	
		TOKOVI GOTOVINE	POČETNA GOTOVINA
<b>V. TOKOVI GOTOVINE IZ AKTIVNOSTI FINANSIRANJA</b>			
<b>I. Prilivi gotovine iz aktivnosti finansiranja (1 do 3)</b>	325	194352	453807
1. Uvecanje osnovnog kapitala	326		
2. Dugorocni i kratkorocni krediti (neto prilivi)	327	194352	453807
3. Ostale dugorocne i kratkorocne obaveze	328		
<b>II. Odlivi gotovine iz aktivnosti finansiranja (1 do 4)</b>	329	329999	742839
1. Otkup sopstvenih akcija i udela	330		
2. Dugorocni i kratkorocni krediti i ostale obaveze (neto odlivi)	331	327989	729490
3. Finansijski lizing	332	2010	13349
4. Isplacene dividende	333		
<b>III. Neto priliv gotovine iz aktivnosti finansiranja (I - II)</b>	334		
<b>IV. Neto odliv gotovine iz aktivnosti finansiranja (II - I)</b>	335	135647	289032
<b>G. SVEGA PRILIVI GOTOVINE (301+313+325)</b>	336	5532339	5199596
<b>D. SVEGA ODLIVI GOTOVINE (305+319+329)</b>	337	5477635	5164345
<b>Dj. NETO PRILIVI GOTOVINE (336-337)</b>	338	54704	35251
<b>E. NETO ODLIV GOTOVINE (337-336)</b>	339		
<b>A½. GOTOVINA NA POČETKU OBRACUNSKOG PERIODA</b>	340	20277	5381
<b>Z. POZITIVNE KURSNE RAZLIKE PO OSNOVU PRERACUNA GOTOVINE</b>	341	46790	17265
<b>I. NEGATIVNE KURSNE RAZLIKE PO OSNOVU PRERACUNA GOTOVINE</b>	342	47975	37620
<b>J. GOTOVINA NA KRAJU OBRACUNSKOG PERIODA (338-339+340+341-342)</b>	343	73796	20277

U Klobučky dana 2. 4. 2012. godine

Lice odgovorno za sastavljanje  
finansijskog izvestaja

Antunovićević Čerag



Zakonski zastupnik

Klobučky

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

**Popunjiva pravno lice - preduzetnik**

08196575 Maticni broj	25AA Sifra delatnosti	101406441 PIB
--------------------------	--------------------------	------------------

**Popunjiva Agencija za privredne registre**

850	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
1 2 3	19	20	21	22	23	24	25 26

Vrsta posla

Naziv :UTVA SILOSI AD KOVIN

Sediste : KOVIN, DUNAVSKA 46

## IZVESTAJ O PROMENAMA NA KAPITALU - konsolidovani



7005011762599

u periodu od 01.01.2011. do 31.12.2011. godine

- u hiljadama dinara

Red. br.	Opis	AOP	Osnovni Kapital (račun 30 bez 309)		Ostali Kapital (račun 309)		Netplaćeni opisan Kapital (račun 30)	AOP	Emisije prethodne godine (račun 320)
			2	414	3	427			
1	Stanje na dan 01.01. prethodne godine <u>2010.</u>	401	482406	414	2683	427		440	106091
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 <u>2010.</u> (red.br. 1+2-3)	404	482406	417	2683	430		443	106091
5	Ukupna povecanja u prethodnoj godini	405		418		431		444	
6	Ukupna smanjenja u prethodnoj godini	406		419		432		445	81715
7	Stanje na dan 31.12. prethodne godine <u>2010.</u> (red.br. 4+5-6)	407	482406	420	2683	433		446	24376
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 <u>2011.</u> (red.br. 7+8-9)	410	482406	423	2683	436		449	24376
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 <u>2011.</u> (red.br. 10+11-12)	413	482406	426	2683	439		452	24376

*Handwritten signature*



Redni broj	Opis	AGP	Rezerve (racun 321+322)	AGP	Revalorizacione rezerve (racuni 330 i 331)	AGP	Nerealizovani godišnji osnovni hartija od vrednosti (racun 332)	AGP	Nerealizovani godišnji osnovni hartija od vrednosti (racun 333)
1	Stanje na dan 01.01. prethodne godine <u>2010.</u>	453	34753	466	387651	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 <u>2010.</u> (red.br. 1+2-3)	456	34753	469	387651	482		495	
5	Ukupna povecanja u prethodnoj godini	457		470		483		496	
6	Ukupna smanjenja u prethodnoj godini	458		471	10	484		497	
7	Stanje na dan 31.12. prethodne godine <u>2010.</u> (red.br. 4+5-6)	459	34753	472	387641	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 <u>2011.</u> (red.br. 7+8-9)	462	34753	475	387641	488		501	
11	Ukupna povecanja u tekucoj godini	463	4011	476		489		502	
12	Ukupna smanjenja u tekucoj godini	464		477	1138	490		503	
13	Stanje na dan 31.12. tekuce godine <u>2011.</u> (red.br. 10+11-12)	465	38764	478	386503	491		504	

Redni broj	Opis	505	506	507	508	509	510	511	512	513	514	515	516
			Neraspoređeni dobitak (grupa 34)		Gubitak do visine kapitala (grupa 35)				Otkupljene obvezne akcije u delu (grupa 037/237)				Ukupno (red.br. 505-516)
1	Stanje na dan 01.01. prethodne godine <u>2010.</u>	505	97647	518	186461	531						544	924770
2	Ispravka materijalno značajnih gresaka i promena računovodstvenih politika u prethodnoj godini - povećanje	506	1671	519		532						545	1671
3	Ispravka materijalno značajnih gresaka i promena računovodstvenih politika u prethodnoj godini - smanjenje	507		520		533						546	
4	Korigovano početno stanje na dan 01.01. prethodne godine <u>2010.</u> (red.br. 1+2-3)	508	99318	521	186461	534						547	926441
5	Ukupna povećanja u prethodnoj godini	509	77426	522	3730	535						548	73696
6	Ukupna smanjenja u prethodnoj godini	510	104745	523	186461	536						549	9
7	Stanje na dan 31.12. prethodne godine <u>2010.</u> (red.br. 4+5-6)	511	71999	524	3730	537						550	1000128
8	Ispravka materijalno značajnih gresaka i promena računovodstvenih politika u tekućoj godini - povećanje	512		525		538						551	
9	Ispravka materijalno značajnih gresaka i promena računovodstvenih politika u tekućoj godini - smanjenje	513		526		539						552	
10	Korigovano početno stanje na dan 01.01. tekuće godine <u>2011.</u> (red.br. 7+8-9)	514	71999	527	3730	540						553	1000128
11	Ukupna povećanja u tekućoj godini	515	100688	528		541						554	104699
12	Ukupna smanjenja u tekućoj godini	516	7741	529	3730	542						555	5149
13	Stanje na dan 31.12. tekuće godine <u>2011.</u> (red.br. 10+11-12)	517	164946	530		543						556	1099678

12

			Gubitak iznad vrednosti kapitala (grupa 29)
1	Stanje na dan 01.01. prethodne godine <u>2010</u>	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 <u>2010</u> (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 <u>2010</u> (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 <u>2011</u> (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 <u>2011</u> (red.br. 10+11-12)	569	

U Kobulety dana 2. 4. 2012. godine

Lice odgovorno za sastavljanje  
finansijskog izvestaja

Antan Kobulety



Zakonski zastupnik

Kobulety

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)

<b>Popunjiva pravno lice - preduzetnik</b>		
08196575 Maticni broj	2511 Sifra delatnosti	101406441 PIB
<b>Popunjiva Agencija za privredne registre</b>		
850 1 2 3	19	20 21 22 23 24 25 26
Vrsta posla		

Naziv :UTVA SILOSI AD KOVIN

Sediste : KOVIN, DUNAVSKA 46

## STATISTICKI ANEKS - konsolidovani



7005011762582

za 2011. godinu

### I OPSTI PODACI O PRAVNOM LICU ODNOSNO PREDUZETNIKU

O.P.I.S.	AOP	Tekuca godina	Prethodna godina
1. Broj meseci poslovanja (oznaka od 1 do 12)	601	12	12
2. Oznaka za velicinu (oznaka od 1 do 3)	602	3	3
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	19	19
5. Prosecan broj zaposlenih na osnovu stanja krajem svakog meseca (ceo broj)	605	327	292

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

- iznosi u hiljadama dinara

Grupa poslovanja (kod)	O.P.I.S.	AOP	Bruto	Ispravke vrednosti	Neto (kol. 4-5)
			4	5	5
01	<b>1. Nematerijalna ulaganja</b>				
	1.1. Stanje na pocetku godine	606	38001	1988	36013
	1.2. Povecanja (nabavke) u toku godine	607	448	XXXXXXXXXXXX	448
	1.3. Smanjenja u toku godine	608	959	XXXXXXXXXXXX	959
	1.4. Revalorizacija	609		XXXXXXXXXXXX	
	1.5. Stanje na kraju godine (606+607-608+609)	610	37490	1988	35502
02	<b>2. Nekretnine, postrojenja, oprema i bioloska sredstva</b>				
	2.1. Stanje na pocetku godine	611	1961512	190365	1771147
	2.2. Povecanja (nabavke) u toku godine	612	53216	XXXXXXXXXXXX	53216
	2.3. Smanjenja u toku godine	613	79971	XXXXXXXXXXXX	79971
	2.4. Revalorizacija	614		XXXXXXXXXXXX	
	2.5. Stanje na kraju godine (611+612-613+614)	615	1934757	190365	1744392

K

**III STRUKTURA ZALIIHA**

- iznosi u hiljadama dinara

Grupa artikala	OPIS	AOB	Tekuća godina	Prelodna godina
1	2	3	4	5
10	1. Zalihe materijala	616	226956	229467
11	2. Nedovršena proizvodnja	617	41537	46016
12	3. Gotovi proizvodi	618	378331	220990
13	4. Roba	619	51258	62815
14	5. Stalna sredstva namenjena prodaji	620		
15	6. Dati avansi	621	17304	14701
	<b>7. SVEGA (616+617+618+619+620+621=013+014)</b>	<b>622</b>	<b>715386</b>	<b>573989</b>

**IV STRUKTURA OSNOVNOG KAPITALA**

- iznosi u hiljadama dinara

Grupa artikala	OPIS	AOB	Tekuća godina	Prelodna godina
1	2	3	4	5
300	1. Akcijski kapital	623	482406	482406
	u tome : strani kapital	624	100370	99895
301	2. Udeli društva sa ogranicenom odgovornoscu	625		
	u tome : strani kapital	626		
302	3. Ulozi clanova ortackog i komanditnog društva	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	2683	2683
30	<b>SVEGA (623+625+627+629+630+631+632=102)</b>	<b>633</b>	<b>485089</b>	<b>485089</b>

**V STRUKTURA AKCIJSKOG KAPITALA**

- broj akcija kao ceo broj

- iznosi u hiljadama dinara

Grupa artikala	OPIS	AOB	Tekuća godina	Prelodna godina
1	2	3	4	5
	<b>1. Obicne akcije</b>			
	1.1. Broj obicnih akcija	634	186979	186979
deo 300	1.2. Nominalna vrednost obicnih akcija - ukupno	635	482406	482406
	<b>2. Prioritetne akcije</b>			
	2.1. Broj prioritetnih akcija	636		
deo 300	2.2. Nominalna vrednost prioritetnih akcija - ukupno	637		
300	<b>3. SVEGA - nominalna vrednost akcija (635+637=623)</b>	<b>638</b>	<b>482406</b>	<b>482406</b>

## VI POTRAZIVANJE I OBAVEZE

- iznosi u hiljadama dinara

Šifra pozicije	Opis	AGP	Tekuća godina	Prethodna godina
20	1. Potrazivanja po osnovu prodaje (stanje na kraju godine 639 <= 016)	639	650569	710185
43	2. Obaveze iz poslovanja (stanje na kraju godine 640 <= 119)	640	1358519	1141808
deo 228	3. Potrazivanja u toku godine od društava za osiguranje za naknadu štete (dugovni promet bez početnog stanja)	641		
27	4. Porez na dodatu vrednost - prethodni porez (godisnji iznos po poreskim prijavama)	642	928137	631347
43	5. Obaveze iz poslovanja (potrazni promet bez početnog stanja)	643	12199350	8500467
450	6. Obaveze za neto zarade i naknade zarada (potrazni promet bez početnog stanja)	644	156412	134898
451	7. Obaveze za porez na zarade i naknade zarada na teret zaposlenog (potrazni promet bez početnog stanja)	645	22196	18812
452	8. Obaveze za doprinose na zarade i naknade zarada na teret zaposlenog (potrazni promet bez početnog stanja)	646	38588	33212
461, 462 i 723	9. Obaveze za dividende, ucesce u dobitku i licna primanja poslodavca (potrazni promet bez početnog stanja)	647		
465	10. Obaveze prema fizickim licima za naknade po ugovorima (potrazni promet bez početnog stanja)	648	84	136
47	11. Obaveze za PDV (godisnji iznos po poreskim prijavama)	649	817777	644115
	12. Kontrolni zbir (od 639 do 649)	650	16171632	11814980

## VII DRUGI TROSKOVI I RASHODI

- iznosi u hiljadama dinara

Šifra pozicije	Opis	AGP	Tekuća godina	Prethodna godina
513	1. Troškovi goriva i energije	651	66404	39333
520	2. Troškovi zarada i naknada zarada (bruto)	652	217196	186921
521	3. Troškovi poreza i doprinosa na zarade i naknade zarada na teret poslodavca	653	38588	33212
522, 523, 524 i 525	4. Troškovi naknada fizickim licima (bruto) po osnovu ugovora	654	442	3539
526	5. Troškovi naknada clanovima upravnog i nadzornog odbora (bruto)	655	4947	5471
529	6. Ostali licni rashodi i naknade	656	11539	8380
53	7. Troškovi proizvodnih usluga	657	98834	77280
533, deo 540 i deo 525	8. Troškovi zakupnina	658	16541	18028
deo 533, deo 540 i deo 525	9. Troškovi zakupnina zemljišta	659	0	1
536, 537	10. Troškovi istrazivanja i razvoja	660		
540	11. Troškovi amortizacije	661	76197	72324
552	12. Troškovi premija osiguranja	662	6830	7392
553	13. Troškovi platnog prometa	663	17326	18265

E

Grupa poslovanja	Opis	AGP	Tekuća godina	Prethodna godina
		3	4	5
554	14. Troškovi članarina	664	2048	1816
555	15. Troškovi poreza	665	5007	5045
556	16. Troškovi doprinosa	666		
562	17. Rashodi kamata	667	66922	77131
deo 560, deo 561 i 562	18. Rashodi kamata i deo finansijskih rashoda	668	67540	85661
deo 560, deo 561 i deo 562	19. Rashodi kamata po kreditima od banaka i dfo	669	66513	82157
deo 579	20. Rashodi za humanitarne, kulturne, zdravstvene, obrazovne, naučne i verske namene, za zaštitu čovekove sredine i za sportske namene	670	1049	1253
	<b>21. Kontrolni zbir (od 661 do 670)</b>	<b>671</b>	<b>763923</b>	<b>723209</b>

## VIII DRUGI PRIHODI

- iznosi u hiljadama dinara

Grupa poslovanja	Opis	AGP	Tekuća godina	Prethodna godina
		3	4	5
60	1. Prihodi od prodaje robe	672	515391	436121
640	2. Prihodi od premija, subvencija, dotacija, regresa, kompenzacija i povraćaja poreskih dazbina	673	0	1440
641	3. Prihodi po osnovu uslovljenih donacija	674	0	833
deo 650	4. Prihodi od zakupnina za zemljište	675		
651	5. Prihodi od članarina	676		
deo 660, deo 661, 662	6. Prihodi od kamata	677	1376	4095
deo 660, deo 661 i deo 662	7. Prihodi od kamata po računima i depozitima u bankama i ostalim finansijskim organizacijama	678		
deo 660, deo 661 i deo 669	8. Prihodi na osnovu dividendi i ucesca u dobitku	679		
	<b>9. Kontrolni zbir (672 do 679)</b>	<b>680</b>	<b>516767</b>	<b>442489</b>

## IX OSTALI PODACI

- iznosi u hiljadama dinara

	AOP	Tekuća godina	Prethodna godina
1. Obaveze za akcize (prema godišnjem obracunu akciza)	681		
2. Obracunate carine i druge uvozne dazbine (ukupan godišnji iznos prema obracunu)	682	0	1369
3. Kapitalne subvencije i druga državna dodeljivanja za izgradnju i nabavku osnovnih sredstava i nematerijalnih ulaganja	683	12000	0
4. Državna dodeljivanja za premije, regres i pokrice tekucih troškova poslovanja	684	10000	0
5. Ostala državna 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	22000	1369

U Kabutu dana 2. 4. 2012. godine

Lice odgovorno za sastavljanje  
finansijskog izvestaja

Ćirićević Enež



Zakonski zastupnik

Krsto Kuz

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)



*UTVA SILOSI AD KOVIN*

**NAPOMENE UZ KONSOLIDOVANE FINANSIJSKE IZVEŠTAJE GRUPE  
MATIČNO DRUŠTVO „UTVA SILOSI“ AD KOVIN,  
ZAVISNA DRUŠTVA „SILOIN“ DOO KOVIN,  
„DAHOP UTVA“ DOO KOVIN  
ZA GODINU ZAVRŠENU 31. DECEMBRA 2011.**

## **UTVA SILOSI AD KOVIN**

**Napomene uz finansijske izveštaje za godinu završenu 31. decembra 2011.**

*(Svi iznosi u tabelama izraženi su u 000 dinara, osim ukoliko nije drugačije navedeno)*

### **1. OPŠTE INFORMACIJE O PRIVREDNOM DRUŠTVU**

Privredno društvo „Utva Silosi“ Kovin, sa sedištem na adresi, Dunavska 46, osnovano je 1979. godine kao fabrika koja posluje u SOUR „UTVA“, Pančevo. Prvi put stiče status pravnog lica kao OOUR „Silosi“ u sastavu RO „PROMAG“ SOUR „UTVA“ Pančevo. 20.06.1990. godine izdvajanjem iz SOUR „UTVA“ Pančevo postaje samostalno registrovana kao DP „Utva Silosi“ Kovin, potom se transformiše u deoničarsko društvo, nakon čega se, shodno tada važećem Zakonu o preduzećima, organizuje kao akcionarsko društvo.

**Matični broj : 08196575**

**Registarski broj: 1160002299**

**Poreski identifikacioni broj (PIB): 101406441**

**PDV broj: 133538826**

**Šifra delatnosti: 2511.**

„Siloin“ doo Kovin kao preduzeće za profesionalnu rehabilitaciju i zapošljavanje osoba sa invaliditetom osnovano je 09.03.2000. godine i posluje u metalnoj grani i bavi se proizvodnjom betona, kontejnera za smeće, metalnih garaža i garažnih vrata, ograda za domaćinstva i druge namene, pužnih transportera, metalnih konstrukcija i pružanjem bravarsko varilačkih usluga. „Siloin“ doo ima 27 zaposlenih od kojih 15 invalidnih lica.

**Matični broj 08699011**

**PIB: 101406433**

**PDV broj: 133538818**

**šifra delatnosti: 8899.**

„Dahop Utva“ doo Kovin je osnovan 25.11.2005. godine i posluje u metalnoj grani. Na dan 31.12.2011. godine ima ukupno 50 zaposlena radnika od kojih 17 na neodređeno, a 33 na određeno.

**Matični broj: 20102055**

**PIB: 104155912**

**PDV broj: 133538818**

**šifra delatnosti: 2433**

„Utva Silosi“ je otvoreno akcionarsko društvo, akcije društva se primarno kotiraju na vanberzanskom tržištu Beogradske berze od 30.03.2007. godine. Akcionari društva su pravna i fizička lica, Fond PIO RS i Akcijski fond.

Vrednost osnovnog kapitala na dan 31.12.2011. godine iznosi: **485.088.691,78** dinara.

Većinski vlasnici kapitala su :

- Senjak doo	u iznosu	97.560.120,00
- Fabrika za pocinčavanje	u iznosu	95.594.160,00
- Utvakom doo	u iznosu	58.078.380,00
- Utvaprom doo	u iznosu	55.831.200,00
- Miraks doo	u iznosu	50.862.120,00
- Fond PIO	u iznosu	47.526.180,00
- Akcijski fond	u iznosu	17.616.240,00
- Raiffeisen banka	u iznosu	9.703.380,00
- Delta broker	u iznosu	8.039.280,00
- Komercijalna banka (kastodi rač.)	u iznosu	4.545.960,00

Prema kriterijumima za razvrstavanje koje definiše Zakon o računovodstvu i reviziji (“ Službeni glasnik RS” br.46/2006) društvo je razvrstano u veliko pravno lice.

„Utva Silosi“ad je osnivač privrednog društva za profesionalnu rehabilitaciju i zapošljavanje osoba sa invaliditetom „Siloin“doo Kovin i privrednog društva „Dahop Utva“ doo i ima potpunu kontrolu nad upravljanjem istih.

Društvo posluje u okviru metalske grane, sa pretežnom šifrom delatnosti 2511 i bavi se : izradom i montažom čeličnih i aluminijumskih silosa i opreme, hangara, hala, linija za briketiranje, čeličnih konstrukcija . Proizvodi hladnooblikovane profile, okrugle i kutijaste šavne cevi raznih dimenzija od čelične trake 1-5 mm, izrađuje pužne transportere,spirale, koturaljke i vodice za klizna vrata, kontejnere , pruža razne vrste usluga ...

Pružava bravarsko varilačke usluge i usluge rezanja i konfekcioniranja limova kao i usluge transporta.

Na dan 31.12.2011.godine Društvo ima ukupno 382 zaposlena od čega je na neodređeno vreme zaposleno 234, na određeno 148. Prosečan broj zaposlenih u obračunskom periodu od 01.01.2011.godine do 31.12.2011.godine je 327.

Finansijski izveštaji Društva „Utva-Silos“ a.d. Kovin kao matičnog i zavisnih društava „Siloin“ doo i „Dahop Utva“ doo Kovin za obračunski period koji se završava 31.12.2011.godine sastavljeni su, po svim materijalno značajnim pitanjima, u skladu sa Međunarodnim računovodstvenim standardima/Međunarodnim standardima finansijskog izveštavanja(MRS/MSFI), Zakonom o računovodstvu i reviziji ( „Službeni glasnik RS“ br.46/2006), drugim podzakonskim propisima donetim na osnovu tog Zakona, i izabranim i usvojenim računovodstvenim politikama koje se utvrđene Pravilnikom o računovodstvu i računovodstvenim politikama.

Svi podaci iskazani su u hiljadama dinara (RSD),osim ukoliko nije drugačije navedeno.

Ovi Konsolidovani finansijski izveštaji odobreni su od strane Upravnog odbora „Utva silosi“ad Kovin dana 30.03.2012.godine. Odobreni Konsolidovani finansijski izveštaji mogu naknadno biti izmenjeni na osnovu mišljenja revizora, a u skladu sa važećim propisima.

## **2. PRIKAZ PRIMENJENIH RAČUNOVODSTVENIH POLITIKA**

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

### **2.1. Osnova za sastavljanje konsolidovanih finansijskih izveštaja**

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

- I Ove konsolidovane finansijske izveštaje Društvo je sastavilo u formatu propisanom od strane Ministarstva finansija Republike Srbije, koji odstupa od zahteva propisanih u MRS I – Prikazivanje finansijskih izveštaja;

- II U slučaju kada je ukupan kapital Društva manji od nule, u Bilansu stanja, u okviru aktive se iskazuje pozicija „Gubitak iznad visine kapitala” u iznosu koji ukupan kapital svodi na nulu. Ova stavka po definiciji MRS/MSFI nema karakter sredstva;
- III Vanbilansna sredstva i obaveze prikazana su u Bilansu stanja (Napomena 7) . Ove stavke po definiciji MRS/MSFI ne predstavljaju ni sredstva ni obaveze;
- IV Pozitivne ili negativne kursne razlike na upisanom ali neuplaćenom kapitalu evidentiraju se u okviru kapitala. Ovakav tretman nije u skladu sa MRS/MSFI.
- V Efekti obračunatih kursnih razlika i efekti obračunate ugovorene valutne klauzule po osnovu preračuna obaveza po osnovu dugoročnih kredita na dan 31.12.2009. godine prikazani su u Bilansu stanja na poziciji vremenskih razgraničenja (Napomena 3.7) . Takvo postupanje nije u skladu sa MRS/MSFI;

Sastavljanje konsolidovanih finansijskih izveštaja u skladu sa MRS/MSFI pretpostavlja primenu značajnih računovodstvenih procena. Takođe, zahteva se od rukovodstva Društva da koristi svoje prosuđivanje prilikom izbora i primene računovodstvenih politika.

## **2.2. Uporedni podaci**

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

## **2.3. Preračunavanje stranih valuta**

### *Valuta za prikazivanje i funkcionalna valuta*

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

### *Poslovne transakcije i stanje u stranoj valuti*

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

Međutim, Društvo je 2009. godine odstupilo od napred navedenog postupka. Naime, na osnovu propisa donetih od Ministarstva finansija Republike Srbije efekti obračunatih kursnih razlika i efekti obračunate valutne klauzule po osnovu obaveza za dugoročne kredite u stranoj valuti su razgraničeni i prikazani u Bilansu stanja kao vremenska razgraničenja. Proporcionalan deo ovih razgraničenih efekata je priznat u Bilansu uspeha na dan dospeća potraživanja, odnosno obaveze, na osnovu kojih su oni i utvrđeni (Napomena 3.7).

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

	<u>31.12.2010.</u>	<u>31.12.2011.</u>
EUR	105.4982	104.6409
USD	79.2802	80.8662

**2.4. Nematerijalna imovina****a) Licence**

Stečene licence iskazuju se po istorijskoj nabavnoj vrednosti. Licence imaju ograničen vek trajanja i iskazuju se po nabavnoj vrednosti umanjenoj za akumuliranu ispravku vrednosti i eventualne akumulirane gubitke od umanjenja vrednosti. Amortizacija se obračunava primenom proporcionalne metode kako bi se troškovi licenci raspodelili u toku njihovog procenjenog veka upotrebe od 3 godine.

**b) Računarski softver**

Stečene licence računarskih softvera kapitalizuju se u iznosu troškova nastalih u sticanju i stavljanju softvera u upotrebu. Ovi troškovi se amortizuju tokom njihovog procenjenog veka upotrebe. Izdaci vezani za razvoj ili održavanje kompjuterskih softverskih programa priznaju se kao trošak u periodu kada nastanu.

Računarski softveri se nakon početnog priznavanja iskazuju po nabavnoj vrednosti umanjenoj za akumuliranu ispravku vrednosti i eventualne akumulirane gubitke od umanjenja vrednosti.

**2.5. Nekretnine, postrojenja i oprema**

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

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

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

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

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

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

Zemljište i građevinski objekti iskazuju se po fer vrednosti koja se zasniva na periodičnim procenama, koje vrše nezavisni eksterni procenitelji, umanjenoj za kasniju amortizaciju građevinskih objekata. Mašine se iskazuju po fer vrednosti zasnovanoj na proceni stručnih lica u Društvu, umanjenoj za kasniju amortizaciju mašina. Učestalost revalorizacije zavisi od kretanja fer vrednosti sredstava koja se revalorizuju.

Povećanje knjigovodstvene vrednosti nekretnina, postrojenja i opreme po osnovu revalorizacije iskazuje se u okviru kapitala na računu revalorizacionih rezervi. Smanjenja knjigovodstvene vrednosti kojima se umanjuju prethodna povećanja vrednosti istih sredstava terete direktno revalorizacione rezerve. Sva ostala smanjenja koja prevazilaze prethodno formirane revalorizacione rezerve terete Bilans uspeha.

Revalorizacione rezerve prenose se direktno u neraspoređenu dobit kada se sredstvo stavi van upotrebe ili dođe do njegovog otuđenja.

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

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

Amortizacija nekretnina postrojenja i opreme se obračunava promenom proporcionalane metode na njihovu nabavnu vrednost (*u slučaju primene modela nabavne vrednosti*) revalorizovanu vrednost (*u slučaju primene modela revalorizacije*), umanjenoj za rezidualnu vrednost tokom procenjenog korisnog veka trajanja. Zemljište se ne amortizuje.

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

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

## **2.6. Umanjenje vrednosti osnovnih sredstava**

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

## **2.7. Dugoročni finansijski plasmani**

Dugoročnim finansijskim plasmanima smatraju se: učešća u kapitalu zavisnih pravnih lica, povezanih pravnih lica i drugih pravnih lica, finansijska sredstva raspoloživa za prodaju, dugoročni krediti kao i finansijska sredstva koja se drže do dospeća.

### **a) Učešća u kapitalu zavisnih, povezanih i drugih pravnih lica**

Učešća u kapitalu zavisnih pravnih lica se prilikom početnog priznavanja vrednuju po njihovoj nabavnoj vrednosti, koja predstavlja fer vrednost nadoknade koja je za njih data.

### **b) Dugoročni krediti i potraživanja (zajmovi)**

Dugoročni krediti i potraživanja (zajmovi) predstavljaju nederivatna finansijska sredstva sa fiksnim ili utvrdivim rokovima plaćanja koja se ne kotiraju ni na jednom aktivnom tržištu ukoliko su im rokovi dospeća duži od 12 meseci od datuma bilansa. U slučaju da su rokovi dospeća kraći od 12 meseci od datuma bilansa ova sredstva se klasifikuju kao kratkoročna sredstva.

## **2.8 Zalihe**

### **a) Zalihe materijala i robe**

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

Nabavnu vrednost zaliha čini fakturna vrednost dobavljača.

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

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

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

### **b) Zalihe nedovršene proizvodnje i gotovih proizvoda**

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

Cena koštanja zaliha obuhvata direktne troškove radne snage, direktne troškove materijala i indirektno troškove koji se mogu pripisati proizvodnom procesu (troškovi indirektnog materijala i indirektno radne snage, amortizacija sredstava angažovanih na stvaranju zaliha, troškovi održavanje fabričkih zgrada i opreme, troškovi rukovođenja i upravljanja proizvodnim procesom). Uključivanje indirektnih troškova u cenu koštanja vrši se po izabranom ključu.

Troškovi koji su isključeni iz cene koštanja i prema tome priznati kao rashodi perioda u kojem su nastali su:

- neuobičajeno veliko rasipanje materijala, radne snage ili slično;
- troškovi skladištenja (osim ako ti troškovi nisu neophodni u procesu proizvodnje pre naredne faze proizvodnje);

- režijski troškovi administracije, koji ne doprinose dovođenju zaliha na sadašnje mesto i u sadašnje stanje;
- troškovi prodaje i
- troškovi pozajmljivanja.

Obračun izlaza zaliha nedovršene proizvodnje i gotovih proizvoda utvrđuje se metodom prosečne ponderisane cene.

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

## **2.9. Kratkoročna potraživanja i finansijski plasmani**

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

### **a) Kratkoročna potraživanja (zajmovi)**

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

Obezvređenje po osnovu umanjenja vrednosti potraživanja se utvrđuje kada postoji objektivni dokaz da Društvo neće biti u stanju da naplati sve iznose koje potražuje na osnovu prvobitno ugovorenih uslova. Značajne finansijske poteškoće kupca, verovatnoća da će kupac biti likvidiran ili finansijski reorganizovan, propust ili kašnjenje u izvršenju plaćanja više od 60 dana od dana dospeća, se smatraju indikatorima da je vrednost potraživanja umanjena. Iznos obezvređenja predstavlja razliku između knjigovodstvene vrednosti potraživanja i sadašnje vrednosti očekivanih budućih novčanih tokova diskontovanih prvobitnom efektivnom kamatnom stopom. Knjigovodstvena vrednost potraživanja umanjuje se preko ispravke vrednosti, a iznos umanjenja se priznaje u Bilansu uspeha u okviru pozicije ostalih rashoda. Naknadna naplata iznosa koji je prethodno bio otpisan, iskazuje se u Bilansu uspeha u korist „ostalih prihoda“. Otpis se vrši na osnovu odluke Upravnog odbora.

## **2.10. Gotovina i gotovinski ekvivalenti**

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

## **2.11. Vanbilansna aktiva i pasiva**

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



## **2.12. Kapital**

### **a) Osnovni kapital**

Obične akcije se klasifikuju kao kapital.

## **2.13. Rezervisanja**

Rezervisanje se odmerava po sadašnjoj vrednosti izdatka potrebnog za izmirenje obaveze, primenom diskontne stope koja odražava tekuću tržišnu procenu vrednosti za novac i rizike povezane sa obavezom. Povećanje rezervisanja zbog isteka vremena se iskazuje kao trošak kamate. U skladu sa MRS 37 izvršena su dugoročna rezervisanja na ime troškova u garantnom roku i na ime otpremnine za odlazak u penziju.

## **2.14. Obaveze po kreditima**

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

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

## **2.15. Obaveze iz poslovanja**

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

## **2.16. Tekući i odloženi porez**

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

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

## **2.17. Prihodi**

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

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

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

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

**UTVA SILOSI AD KOVIN****Napomene uz finansijske izveštaje za godinu završenu 31. decembra 2011.***(Svi iznosi u tabelama izraženi su u 000 dinara, osim ukoliko nije drugačije navedeno)***3. BILANS STANJA****3.1. Nematerijalna ulaganja**

	Ulaganja u razvoj	Koncesije, patenti i licence	Nematerijalna ulaganja u pripremi	Ostala nematerijalna ulaganja	Avansi	Ukupno
<b>Nabavna vrednost</b>						
Stanje 01.01.2010.		1049		21044		22093
Nabavke u toku godine		1003		14906		15909
Prenos sa nematerijalnih ulaganja u pripremi						
Ostala povećanja						
Otpis, prodaja i prenos						
Ostala smanjenja						
Promene po osnovu revalorizacije						
Stanje 31.12.2010.		2052		35950		38002
<b>Ispravka vrednosti</b>						
Stanje 01.01.2010.		340		905		1245
Obračunata amortizacija		375		369		744
Ostala povećanja (obezvređivanje i dr.)						
Kumulirana ispravka sadržana u otuđenim sredstvima						
Ostala smanjenja (usklađivanje i dr.)						
Promene po osnovu revalorizacije						
Stanje 31.12.2010.		715		1274		1989
Neotpisana vrednost 31.12.2010.		1337		34676		36013
<b>Nabavna vrednost</b>						
Stanje 01.01.2011.		2052		35950		38002
Nabavke u toku godine		448				448
Prenos sa nematerijalnih ulaganja u pripremi						
Ostala povećanja						
Otpis, prodaja i prenos						
Ostala smanjenja						
Promene po osnovu revalorizacije						
Stanje 31.12.2011.		2500		35950		38450
<b>Ispravka vrednosti</b>						
Stanje 01.01.2010.		715		1274		1989
Obračunata amortizacija		547		412		959
Ostala povećanja (obezvređivanje i dr.)						
Kumulir. ispravka sadržana u otuđenim sredstvima						
Ostala smanjenja (usklađivanje i dr.)						
Promene po osnovu revalorizacije						
Stanje 31.12.2010.		1262		1686		2948
Neotpisana vrednost 31.12.2010.		1238		34264		35502

Uvećanje nematerijalnih ulaganja u 2011. godini odnosi se na: zakup licence za korišćenje programskog paketa windows.

Obračunata amortizacija za nematerijalna ulaganja u 2011. godini u iznosu od 959 hiljada dinara priznata je kao rashod perioda i uključena u troškove poslovanja u Bilansu uspeha.

**UTVA SILOSI AD KOVIN**

**Napomene uz finansijske izvještaje za godinu završenu 31. decembra 2011.**

(Svi iznosi u tabelama izraženi su u 000 dinara, osim ukoliko nije drugačije navedeno)

**3.2. Nekretnine, postrojenja, oprema**

	Zemljište	Nekretnine	Postrojenja i oprema	Ostale nekr.etnine postrojenja i oprema	Nekretnine postrojenja i oprema u pripremi	Ulaganja na tuđim nekretninama postrojenja i oprema	Avansi	Ukupno
<b>Nabavna vrednost</b>								
Stanje 01.01.2010.	59211	755075	954312	82	142542			1911222
Nabavke u toku godine			32016		31434			63450
Prenos sa nekretnina, postrojenja i opreme u pripremi		5063	23167					28230
Ostala povećanja								
Otpis, prodaja i prenos			13086	74				13160
Ostala smanjenja								28231
Promene po osnovu revalorizacije					28231			28231
Stanje 31.12.2010.	59211	760138	996409	8	145745			1961511
<b>Ispravka vrednosti</b>								
Stanje 01.01.2010.		23314	106352	82				129748
Obračunata amortizacija		16983	54559					71542
Ostala povećanja (obezvređivanje i dr.)								
Kumulirana ispravka sadržana u otuđenim sredstvima			11938	74				12012
Ostala smanjenja (usklađivanje i dr.)			1086					1086
Promene po osnovu revalorizacije								
Stanje 31.12.2010.		40297	150059	8				190364
Neotpisana vrednost 31.12.2010.	59211	719841	846350		145745			1771147
<b>Nabavna vrednost</b>								
Stanje 01.01.2011.	59211	760138	996409	8	145745			1961511
Nabavke u toku godine			8386		42909			51295
Prenos sa nekretnina, postrojenja i opreme u pripremi		30340			30340			
Ostala povećanja								
Otpis, prodaja i prenos		1776	3095					4871
Ostala smanjenja								
Promene po osnovu revalorizacije								
Stanje 31.12.2011.	59211	788702	1001700	8	158314			2007935
<b>Ispravka vrednosti</b>								
Stanje 01.01.2011.		40297	150059	8				190364
Obračunata amortizacija		17289	57949					75238
Ostala povećanja (obezvređivanje i dr.)								
Kumulirana ispravka sadržana u otuđenim sredstvima								
Ostala smanjenja (usklađivanje i dr.)		116	1943					2059
Promene po osnovu revalorizacije								
Stanje 31.12.2011.		57470	206065	8				263543
Neotpisana vrednost 31.12.2011.	59211	731232	795635		158314			1744392

**UTVA SILOSI AD KOVIN****Napomene uz finansijske izveštaje za godinu završenu 31. decembra 2011.***(Svi iznosi u tabelama izraženi su u 000 dinara, osim ukoliko nije drugačije navedeno)*

Društvo je poslednju procenu fer vrednosti za grupe 020 i 022 u cilju njihove revalorizacije izvršilo pod 31.12.2007. i 31.12.2008. godine, a za grupu 02314 na dan 31.12.2009. godine. Procena za grupe 020 i 022 je izvršena od strane Instituta za ekonomska istraživanja, a procenu za grupu 02314 izvršila su stručna lica Društva. Pozitivan efekat promene vrednosti sredstva bez odloženog poreza na dobit iskazan je u okviru kapitala na poziciji revalorizacione rezerve.

Amortizacija nekretnina, postrojenja i opreme u 2011. godini u iznosu od 75.238 hiljada dinara priznata je kao rashod perioda i uključena u troškove poslovanja u Bilansu uspeha.

Konsolidacijom je izvršeno umanjenje vrednosti osnovnih sredstava za iznos od 555 hiljada dinara, na ime internih rezultata nastalih iz medjusobnih odnosa matičnog i zavisnih preduzeća. Takođe je konsolidacijom umanjena vrednost opreme u iznosu od 1.229 hiljada dinara na ime vrednosti viljuškara koji je Siloin doo prodao Društvu Utva Silosi ad Kovin.

Uspostavljene hipoteke na nepokretnostima i založna prava na opremi navedeni su u tački 7 napomena.

**3.3. Dugoročni finansijski plasmani**

	<u>2010.</u>	<u>2011.</u>
Učešća u kapitalu zavisnih pravnih lica	-	-
Učešća u kapitalu ostalih povezanih pravnih lica	108	108
Ostali dugoročni finansijski plasmani	4469	4404
<b>Ukupno:</b>	<b>4577</b>	<b>4512</b>

**a) Učešća u kapitalu zavisnih pravnih lica**

Učešća u kapitalu zavisnih pravnih lica odnose se na vlasništvo nad akcijama i/ili udelima u sledećim pravnim licima:

<i>Naziv pravnog lica</i>	<u>2011.</u>	<u>Učešće u procentima</u>
<b>Siloin doo Kovin</b>	<b>2563</b>	<b>100</b>
<b>Dahop doo Kovin</b>	<b>1058</b>	<b>100</b>
<b>Ukupno</b>	<b>3621</b>	

Promene na učešću u kapitalu zavisnih pravnih lica odnose se na sledeće:

	<u>2010.</u>	<u>2011.</u>
<b>Stanje na početku perioda</b>	<b>2605</b>	<b>2605</b>
Povećanje uloga u Dahop doo Kovin	1016	1016
Prodaja	-	-
Ostala smanjenja	-	-
Ispravka vrednosti	-	-
<b>Stanje na kraju perioda</b>	<b>3621</b>	<b>3621</b>

Konsolidacijom je izvršeno eliminisanje učešća u kapitalu matičnog preduzeća i kapitala zavisnih preduzeća u iznosu od 3621 hiljadu dinara.

**UTVA SILOSI AD KOVIN****Napomene uz finansijske izveštaje za godinu završenu 31. decembra 2011.***(Svi iznosi u tabelama izraženi su u 000 dinara, osim ukoliko nije drugačije navedeno)*

## b) Učešća u kapitalu ostalih pravnih lica

<i>Naziv pravnog lica</i>	<b>2011.</b>	<b>Učešće u procentima</b>
ZKK Kovin	108	-
<b>Ukupno</b>	<b>108</b>	

## c) Ostali dugoročni finansijski plasmani

	<b>2010.</b>	<b>2011.</b>
Depoziti	2552	2531
Dugoročni stambeni krediti	1835	1791
Ostali dugoročni finansijski plasmani	82	82
Ispravka vrednosti	-	-
<b>Ukupno</b>	<b>4469</b>	<b>4404</b>

Konsolidacijom je umanjena vrednost dugoročnih finansijskih plasmana u iznosu od 16183 hiljada dinara na ime dugoročnog dela robnog kredita odobrenog društvu Dahop Utva za nabavku proizvodne opreme.

**3.4. Zalihe**

	<b>2010.</b>	<b>2011.</b>
Materijal	229467	226956
Nedovršena proizvodnja	46016	41537
Gotovi proizvodi	220990	378331
Roba	62815	51258
Dati avansi	14701	17304
<b>Ukupno:</b>	<b>573989</b>	<b>715386</b>

## a) Materijal

	<b>2010.</b>	<b>2011.</b>
Sirovine	185057	166468
Rezervni delovi	18580	21844
Alat i inventar	25830	38644
<b>Ukupno:</b>	<b>229467</b>	<b>226956</b>

Na dan bilansa izvršena je konsolidacija na ime nerealizovanih dobitaka na poziciji sirovina u iznosu od 588 hiljada dinara i na poziciji alata i inventara u iznosu od 156 hiljada dinara.

## b) Nedovršena proizvodnja

	<b>2010.</b>	<b>2011.</b>
Nedovršena proizvodnja	46016	41537
<b>Ukupno:</b>	<b>46016</b>	<b>41537</b>

**UTVA SILOSI AD KOVIN****Napomene uz finansijske izveštaje za godinu završenu 31. decembra 2011.**

(Svi iznosi u tabelama izraženi su u 000 dinara, osim ukoliko nije drugačije navedeno)

## c) Gotovi proizvodi

Zalihe gotovih proizvoda iznose 378.331 hiljadu dinara i u odnosu na prethodni datum bilansa, kada su iznosile 220.990 hiljada dinara, došlo je do povećanja njihove vrednosti u iznosu od 157.342 hiljade dinara. Povećanje vrednosti zaliha gotovih proizvoda priznato je u Bilansu uspeha kao povećanje prihoda poslovanja.

## d) Roba

	<u>2010.</u>	<u>2011.</u>
Roba u prometu na veliko	62029	50739
Roba u prometu na malo	786	519
<b>Ukupno:</b>	<b><u>62815</u></b>	<b><u>51258</u></b>

Na dan bilansa izvršena je konsolidacija na ime nerealizovanih dobitaka sadržanih u zalihama robe na poziciji robe u prometu na veliko u iznosu od 530 hiljada dinara i na poziciji robe u prometu na malo u iznosu od 1.122 hiljade dinara.

## e) Dati avansi

	<u>2010.</u>	<u>2011.</u>
Dati avansi za zalihe i usluge	14701	17304
<b>Ukupno:</b>	<b><u>14701</u></b>	<b><u>17304</u></b>

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

<i>DATI AVANSI</i>	<u>2011.</u>	<u>Učešće u procentima</u>
Matična i zavisna pravna lica	-	-
Povezana lica	471	2.72
Inostranstvo	2285	13.21
Dati avansi u zemlji	14548	84.07
<b>Ukupno</b>	<b><u>17304</u></b>	<b><u>100</u></b>

**UTVA SILOSI AD KOVIN****Napomene uz finansijske izveštaje za godinu završenu 31. decembra 2011.***(Svi iznosi u tabelama izraženi su u 000 dinara, osim ukoliko nije drugačije navedeno)*

Na dan bilansa neusaglašene su sledeće stavke datih avansa:

ŠIFRA	NAZIV	IZNOS
233	PTT NIŠ	1,986.00
305	INTERMEX BEOGRAD	26,060,40
1020	FAB. AUTOMOBILA G. MIL.	4,009,64
1035	ASTOR K. SMEDEREVO	15,470,00
2185	KRAJINA VRBAS	22,656.00
2529	KEC PANCEVO	3,820.00
2818	NIMAI KOVIN	13,200.00
3119	BOCH ELEKTROSER. BG.	2,112.20
3162	PRIVREDNI PREGLED BG.	29,808,00
3473	MAJEVICA POLJ. B. PALANKA	920.40
3734	PIVA FEP G. MILANOVAC	127,199,46
3812	BASKET TURS	50,500,00
4153	BBP BEOGRAD	72.00
4202	INFOSISTEM BG.	7,906.00
4482	ALMINA SMEDEREVO	4,231,48
4506	DAMAST RALJA	39,721.16
4559	PENO BETON KOVIN	30,000.00
4712	LO PRESS AGENCIJA KOVIN	13,806,00
4808	THE END OF LINE SURCIN	12,682,11
4977	PRVA PETOLETKA TRSTENIK	30,090,00
5076	CENTRALNI REGISTAR BG.	5,900.00
5079	ASTOR BEOGRAD	6,700.00
5236	AUTOP. A, PAVLOVIC TOPOLA	22,000.00
5245	NOVINE BORBA BG.	35,341,00
5292	DUNAV G. N. SAD DELOM	3,384,24
5432	MONDO STYLE KNJAZEVAC	25,440,80
5638	VLADEX TRSTENIK	1,665,570,00
6169	MD PROJEKT NIS	17,310,60
6172	FAZ ZAS. PROKUPLE	103,010,76
6213	MAR-TRANS ALEKSINAC	25,488.00

**3.5. Potraživanja**

	<b>2010.</b>	<b>2011.</b>
Potraživanja po osnovu prodaje u zemlji	608933	561442
Potraživanja po osnovu prodaje u inostranstvu	115982	140954
Potraživanja od povezanih pravnih lica	110547	105738
Potraživanja od matičnih i zavisnih pravnih lica	-	-
Ostala potraživanja	2003	2512
Ispravka vrednosti	125278	157565
<b>Ukupno:</b>	<b>712187</b>	<b>653081</b>

Konsolidacijom međjusobnih potraživanja i obaveza matičnog društva i zavisnih lica konsolidovan je iznos od 140.626 hiljada dinara.

**UTVA SILOSI AD KOVIN****Napomene uz finansijske izveštaje za godinu završenu 31. decembra 2011.***(Svi iznosi u tabelama izraženi su u 000 dinara, osim ukoliko nije drugačije navedeno)*

Struktura potraživanja od najznačajnijih kupaca:

<i>Naziv pravnog lica</i>	<b>2011.</b>	<b>Učešće u procentima</b>
Trgometal doo Kraljevo	41414	7.38
Radijator inženjering Kraljevo	34196	6.09
Kopaonik Beograd	17074	3.04
Ostali kupci	468758	83.49
<b>Ukupno</b>	<b>561442</b>	<b>100</b>

Na datum bilansa procena rukovodstva Društva je da su potraživanja u zemlji u iznosu od 753.543 hiljade dinara naplativa. Za preostali iznos potraživanja u iznosu od 54.591 hiljadu dinara procena je da su nenaplativa i izvršeno je njihovo obezvređenje. Iznos obezvređenje ovih potraživanja priznat je u Bilansu uspeha u okviru ostalih rashoda.

Promene na ispravci vrednosti potraživanja odnose se na sledeće:

	<b>2010.</b>	<b>2011.</b>
Stanje na početku perioda	90293	125278
Nova obezvređenje u toku perioda po osnovu procene nenaplativosti	37572	54591
Naplaćenih potraživanja koja su prethodno obezvređena	2566	10054
Otpisana potraživanja	816	12130
Kursne razlike	795	120
<b>Stanje na kraju perioda</b>	<b>125278</b>	<b>157565</b>

Usaglašavanje potraživanja sa dužnicima vrši se jednom godišnje sa stanjem na datum bilansa, dostavljanjem u pisanom obliku podataka o stanju potraživanja na taj dan. Potraživanja od kupaca sa kojima nije usaglašeno potraživanje na dan 31.12.2011. godine su sledeća:

Kupci u zemlji (iznosi su dati u dinarima):

<b>ŠIFRA</b>	<b>NAZIV</b>	<b>IZNOS</b>
160	EMPA BEOGRAD	71,435.69
211	DVD KOVIN	13,290.00
236	METAL STIL IMP SD.	235,000.00
1310	AMD KOVIN	6,540.00
1729	FK RADNIČKI	6,835.47
2058	GEMAX BEOGRADD	10,900.74
2110	JUGOBICIKL KOVIN	6,870.00
2716	HARFA TRADE SMEDEREVO	4,828.56
2770	INVEST TRADE NOVI BEOGRAD	33,360.96
2846	TRGOPREVOZ POŽAREVAC	1,380.60
2908	TRNAVA KOMERC TOPOLA	205.32
2920	ELISA PANČEVO	79,563.27
3209	US STEEL SMEDEREVO	28,491.79



**UTVA SILOSI AD KOVIN****Napomene uz finansijske izveštaje za godinu završenu 31. decembra 2011.***(Svi iznosi u tabelama izraženi su u 000 dinara, osim ukoliko nije drugačije navedeno)*

3349	MAGNET KOMERC SMEDEREVO	2,428,327.91	na ispravci vrednosti
3360	CIGLANA DESKO	103,142.88	
3404	POEN BEOGRAD	456.66	
3895	NOVICA KOVIN	4,850.00	
4087	METALURG RUSANJ	1,699.20	
4343	INTEGRA GAS KOVIN	35,779.84	
4385	INTRAPROFIL SMEDEREVO	19,080.60	
4459	AGROPLASMAN KOVIN	2,690.00	
4559	PENO BETON KOVIN	6,055.00	
4614	SAGRAF KOVIN	73,465.00	
4857	HIPO KNEZ BEOGRAD	1,414.82	
4886	PRENEM KOVIN	76,778.75	
4958	EURO STEEL SUBOTICA	97,965.49	
4993	GRKINJA GADŽIN HAN	11,118.31	
5040	MILE METAL RAŠKA	6,796.80	
5062	UNIOR KOMP. KRAGUJEVAC	19,489.15	
5081	AGROMAŠINA PLUS STAJKOVCE	20,986.24	
5168	MEGOTEX INDIJA	33,528.52	
5281	NEOTEHNIKA NOVI SAD	8,026.17	
5427	JASEN JASENOVO	78,872.22	
5468	DELJANIN PROMET KURŠUMLIJA	8,094.45	
5541	TERMO SISTEM LOZNICA	65,823.94	
5997	SAN VAL KRUŠEVAC	138,126.54	
6068	LOHR BAČKA TOPOLA	36,978.84	
6111	PROFIPRO SMEDEREVO	20,950.00	

Kupci u inostranstvu:

RED.BR.	ŠIFRA	NAZIV	IZNOS
1.	1407	BOSNA MONTAZA AD	32.50
2.	4535	ATTRAKT	267.21
3.	5096	ELSAM	1,069.36
4.	5109	VINEX SH.P.K.	897.93
5.	5611	MONTAVAR METALAC DOO	46.92
6.	5629	DIONIX DOO	40.32
7.	5691	IZO DOO	106.83
8.	5699	ELEKTRING	307.50
9.	6094	POSAVLJE PRODUKT DOO	282.98
10.	6040	GAZI&EDI GROUP	371.88

**UTVA SILOSI AD KOVIN****Napomene uz finansijske izveštaje za godinu završenu 31. decembra 2011.***(Svi iznosi u tabelama izraženi su u 000 dinara, osim ukoliko nije drugačije navedeno)***3.6. Kratkoročni finansijski plasmanima**

	<b>2010.</b>	<b>2011.</b>
Kratkoročni plasmani u povezana lica	-	98005
Kratkoročni plasmani koji dospevaju do jedne godine	-	-
Ostali kratkoročni plasmani	914	762
<b>Ukupno:</b>	<b>914</b>	<b>98767</b>

Na dan bilansa izvršena je konsolidacija kratkoročnih finansijskih plasmana u iznosu od 16.126 hiljada dinara na ime dela dugoročnog robnog kredita koji dospeva do godinu dana prema Dahop Utva doo Kovin u iznosu od 4.826 hiljada dinara, kao i na ime kratkoročnog plasmana društva Siloin doo prema Utva Silosi ad Kovin u iznosu od 11.300 hiljada dinara.

**3.7. Gotovina i gotovinski ekvivalenti**

	<b>2010.</b>	<b>2011.</b>
Tekući (poslovni) računi	2826	40327
Blagajna	97	27
Devizni račun	17354	33442
<b>Ukupno:</b>	<b>20277</b>	<b>73796</b>

**3.8. Porez na dodatu vrednost i aktivna vremenska razgraničenja**

	<b>2010.</b>	<b>2011.</b>
Potraživanja za više plaćen porez na dodatu vrednost	20727	41131
Ostala aktivna vremenska razgraničenja	47184	42528
<b>Ukupno:</b>	<b>67911</b>	<b>83659</b>

Na dan bilansa konsolidovana je pozicija vremenskih razgraničenja na ime poreza na dodatu vrednost u iznosu od 4 hiljade dinara.

**3.9. Kapital**

	<b>2010.</b>	<b>2011.</b>
Osnovni kapital	482406	482406
Ostali kapital	2683	2683
Rezerve	59129	63140
Revalorizacione reserve	387641	386503
Neraspoređena dobit	71999	164946
Gubitak	3730	-
<b>Ukupno:</b>	<b>1000128</b>	<b>1099678</b>

Konsolidacijom kapitala zavisnih lica i učešća u kapitalu matičnog lica konsolidovan je iznos od 3621 hiljada dinara.

**UTVA SILOSI AD KOVIN****Napomene uz finansijske izveštaje za godinu završenu 31. decembra 2011.***(Svi iznosi u tabelama izraženi su u 000 dinara, osim ukoliko nije drugačije navedeno)***a) Osnovni kapital**

Osnovni kapital Društva sastoji se od akcijskog kapitala u iznosu od 482.406 hiljada dinara. Ukupan odobreni broj običnih akcija iznosi 186.979 akcija po nominalnoj vrednosti od 2.580 dinara po akciji.

**b) Rezerve**

Promene na rezervama odnose se na sledeće:

	<b>Emisiona premija</b>	<b>Zakonske rezerve</b>	<b>Statutarne rezerve</b>	<b>Ukupno</b>
<b>Stanje 01.01.2010.</b>	106091	34753		140844
Prenos iz dobiti				
Premija po osnovu izdatih akcija				
Otkup i ponovno izdavanje sopstvenih akcija				
Povlačenje akcija				
Pokriće gubitka	81715			81715
Prenos u osnovni kapital				
Prenos u neraspoređenu dobit				
Ostala povećanja/smanjenja				
<b>Stanje 31.12.2010.</b>	<b>24376</b>	<b>34753</b>		<b>59129</b>

<b>Stanje 01.01.2011.</b>	24376	34753		59129
Prenos iz dobiti		4011		4011
Premija po osnovu izdatih akcija				
Otkup i ponovno izdavanje sopstvenih akcija				
Povlačenje akcija				
Pokriće gubitka				
Prenos u osnovni kapital				
Prenos u neraspoređenu dobit				
Ostala povećanja/smanjenja				
<b>Stanje 31.12.2011.</b>	<b>24376</b>	<b>38764</b>		<b>63140</b>

**c) Revalorizacione rezerve**

Promene na revalorizacionim rezervama odnose se na sledeće:

	<b>2010.</b>	<b>2011.</b>
<b>Stanje na početku perioda</b>	387651	387641
Povećanja fer vrednosti:		
- postrojenja i opreme		
Prenos u neraspoređenu dobit:		
- po osnovu otuđenog sredstva	10	1138
<b>Stanje na kraju perioda</b>	<b>387641</b>	<b>386503</b>

**UTVA SILOSI AD KOVIN****Napomene uz finansijske izveštaje za godinu završenu 31. decembra 2011.***(Svi iznosi u tabelama izraženi su u 000 dinara, osim ukoliko nije drugačije navedeno)***d) Neraspoređena dobit**

Promene na neraspoređenoj dobiti odnose se na sledeće:

	<b>2010.</b>	<b>2011.</b>
<b>Stanje na početku perioda</b>	99318	71999
Dobit za tekuću godinu	80233	99549
Pokriće gubitka	104745	3730
Prenos u rezerve		4011
Prenos sa revalorizacionih rezervi		
- po osnovu otuđenog sredstva	10	1139
- po osnovu razlike u amortizaciji		
Ostala smanjenja	2817	
Ostala povećanja		
<b>Stanje na kraju perioda</b>	<b>71999</b>	<b>164946</b>

Konsolidacijom nerealizovanih internih dobitaka i gubitaka, na neraspoređenoj dobiti konsolidovan je iznos od 4176 hiljada dinara.

**e) Gubitak**

	<b>2010.</b>	<b>2011.</b>
<b>Stanje na početku perioda</b>	186461	3730
Gubitak za tekuću godinu	3730	-
Pokriće gubitka	186461	3730
<b>Stanje na kraju perioda</b>	<b>3730</b>	<b>-</b>

**3.10. Dugoročna rezervisanja**

	<b>2010.</b>	<b>2011.</b>
Rezervisanja za troškove u garantnom roku	1639	-
Rezervisanja za naknade i druge beneficije zaposlenih	12088	13979
<b>Ukupno:</b>	<b>13727</b>	<b>13979</b>

Naknade i beneficije zaposlenih odnose se na:

	<b>2010.</b>	<b>2011.</b>
Otpremnine	12088	13979
<b>Ukupno</b>	<b>12088</b>	<b>13979</b>

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

	<b>2010.</b>	<b>2011.</b>
<b>Stanje na početku perioda</b>	8884	12088
Dodatna rezervisanja	4011	2192
Ukidanje rezervisanja	-	-
Isplata otpremnina	807	301
<b>Stanje na kraju perioda</b>	<b>12088</b>	<b>13979</b>

**UTVA SILOSI AD KOVIN****Napomene uz finansijske izveštaje za godinu završenu 31. decembra 2011.***(Svi iznosi u tabelama izraženi su u 000 dinara, osim ukoliko nije drugačije navedeno)*

Osnovne aktuarske pretpostavke koje su upotrebljavane su:

	<b>2010.</b>	<b>2011.</b>
Diskontna stopa	8.00%	8.00%
Očekivano povećanje zarada	6.00%	6.00%
Očekivanja fluktuacija zaposlenih/ stopa smrtnosti / obolevanja	20.00%	20.00%

**3.11. Dugoročne obaveze**

	<b>2010.</b>	<b>2011.</b>
Obaveze prema ostalim povezanim pravnim licima	-	-
Obaveze prema matičnom pravnom licu	-	-
Dugoročni krediti u zemlji	615869	440134
Ostale dugoročne obaveze	32	-
<b>Ukupno:</b>	<b>615901</b>	<b>440134</b>

Usaglašavanje dugoročnih obaveza sa poveriocima vrši se jednom godišnje sa stanjem na datum bilansa, dostavljanjem u pisanom obliku podataka o stanju obaveza na taj dan. Pod datumom bilansa izvršeno je usaglašavanje dugoročnih obaveza u iznosu od 440.134 hiljada dinara, što predstavlja 100% od ukupno iskazanih dugoročnih obaveza.

## α) Dugoročni krediti

<i>Naziv kreditora</i>	Valuta	Dospeće	Kamatna stopa	Iznos u eur	<b>2010.</b>	<b>2011.</b>
Banka intesa Beograd	EUR	2015. god.	3m euribor +6%	3206	457622	335493
Societe generale banka	EUR	2014. god.	3m euribor+5%	1000	158247	104641
<b>Ukupno</b>					<b>615869</b>	<b>440134</b>

Promene na dugoročnim kreditima odnose se na sledeće:

	<b>Eur Banca intesa</b>	<b>Eur Societe banka</b>	<b>Societe generale banka</b>	<b>Banca intesa</b>
Stanje na početku perioda	4338	1500	158247	457622
Ostala povećanja -valutna klauzula			1286	3720
Ostala smanjenja -prenos na kratkoročne obaveze	1132	500	52320	118409
<b>Stanje na kraju perioda</b>	<b>3206</b>	<b>1000</b>	<b>104641</b>	<b>335493</b>

Objašnjenja vezana za obezbedjenje dugoročnih kredita data su u okviru tačke 7 napomena.

## β) Ostale dugoročne obaveze

Ostale dugoročne obaveze u iznosu od 32 hiljade dinara u 2010. godini odnose se na obaveze po osnovu finansijskog lizinga vezanog za ugovor broj 07807/05 i jednu ratu koja dospeva u 2012. godini, a isplaćena je u 2011. godini

Gup

**UTVA SILOSI AD KOVIN****Napomene uz finansijske izveštaje za godinu završenu 31. decembra 2011.***(Svi iznosi u tabelama izraženi su u 000 dinara, osim ukoliko nije drugačije navedeno)*

<i>Naziv lizing kuće</i>	<b>2010.</b>	<b>2011.</b>
Raiffeisen lizing	32	-
<b>Ukupno</b>	<b>32</b>	<b>-</b>

Na dan bilansa izvršena je konsolidacija ostalih dugoročnih obaveza u iznosu od 16.183 hiljade dinara na ime dugoročnog dela robnog kredita odobrenog zavisnom licu Dahop Utva doo od strane matičnog lica Utva Silosi ad Kovin.

**3.12. Kratkoročne finansijske obaveze**

	<b>2010.</b>	<b>2011.</b>
Kratkoročni krediti od ostalih povezanih pravnih lica	31649	-
Kratkoročni krediti	213622	204438
Deo dugoročnih kredita koji dospeva do jedne godine	72646	170730
Deo ostalih dugoročnih obaveza koje dospevaju do jedne godine	2310	-
Ostale kratkoročne finansijske obaveze	-	-
<b>Ukupno:</b>	<b>320227</b>	<b>375168</b>

Usaglašavanje obaveza sa poveriocima po osnovu kratkoročnih finansijskih obaveza vrši se jednom godišnje sa stanjem na datum bilansa, dostavljanjem u pismenom obliku podataka o stanju obaveza na taj dan.

a) **Kratkoročni krediti**

<i>Naziv kreditora</i>	<i>Valuta</i>	<i>Kamatna stopa</i>	<i>EUR</i>	<i>Dospeće</i>	<b>2010.</b>	<b>2011.</b>
Fond za razvoj RS	RSD	4% godišnje		20.06.2011.	30065	-
Societe generale banka	EUR	4.5%+euribor	750	31.12.2012.	79124	78481
Razvojna banka	EUR	7.8%godišnje	484	03/12/12	-	50691
Banca intesa	RSD	3m+belibor 1.5%		16.03.2012.	83333	16667
Banca intesa	EUR			23.12.2011.	21100	-
Čačanska banka	EUR	4.4%godišnje	560	21.04.2012.	-	58599
<b>Ukupno</b>			<b>1794</b>		<b>213622</b>	<b>204438</b>

Promene na kratkoročnim kreditima odnose se na sledeće:

	<b>2011.</b>	<b>EUR</b>
Stanje na početku perioda	213622	950
Novoprimljeni krediti	194351	1924
Ostala povećanja -valutna klauzula	7955	-
Otplate	209750	1080
Ostala smanjenja -valutna klauzula	1740	-
<b>Stanje na kraju perioda</b>	<b>204438</b>	<b>1794</b>

Na dan bilansa na poziciji kratkoročnih finansijskih obaveza konsolidovan je iznos od 16.126 hiljada dinara na ime dela dugoročnog robnog kredita koji je odobren zavisnom licu Dahop Utva

**UTVA SILOSI AD KOVIN****Napomene uz finansijske izveštaje za godinu završenu 31. decembra 2011.***(Svi iznosi u tabelama izraženi su u 000 dinara, osim ukoliko nije drugačije navedeno)*

doo i koji dospeva do godinu dana u iznosu od 4.826 hiljada dinara, kao i na ime pozajmice zavisnog lica Siloin doo matičnom licu Utva Silosi ad Kovin u iznosu od 11.300 hiljada dinara.

**3.13. Obaveze iz poslovanja**

	<b>2010.</b>	<b>2011.</b>
Primljeni avansi, depoziti i kaucije	77169	22525
Dobavljači - matična i zavisna pravna lica	-	-
Dobavljači - ostala povezana pravna lica	618	1239
Dobavljači u zemlji	1056894	1301191
Dobavljači u inostranstvu	7127	33564
Ostale obaveze iz poslovanja	-	-
Obaveze iz specifičnih poslova	-	-
<b>Ukupno:</b>	<b>1141808</b>	<b>1358519</b>

Struktura najznačajnijih obaveza odnosi se na sledeća pravna lica:

<i>Naziv pravnog lica</i>	<b>2011.</b>	<b>Učešće u procentima</b>
US Steel Smederevo	1190213	91.47
Dak komerc doo Novi Sad	45331	3.48
Tvik Div doo Valjevo	7183	0.55
Grubic komerc	4435	0.34
Ostali dobavljači	54029	4.16
<b>Ukupno</b>	<b>1301191</b>	<b>100</b>

Najznačajnije obaveze iz poslovanja su obaveze prema US Steel Serbia Smederevo i iznose 1.190.213 hiljada dinara. Na ime pomenute obaveze izdate su bankarske garancije u korist US Steel -a od strane naših poslovnih banaka (prikazano u tački 7 napomena). Gore navedeni dobavljači čine 91.47% ukupnih obaveza prema dobavljačima i sa njima je izvršeno usaglašavanje potraživanja na dan bilansa.

Konsolidacijom je izvršeno umanjenje obaveza prema dobavljačima u iznosu od 140.626 hiljada dinara.

**3.14. Ostale kratkoročne obaveze**

	<b>2010.</b>	<b>2011.</b>
Obaveze po osnovu zarada	15205	18578
Obaveze po osnovu dividende	17	17
Obaveze prema zaposlenima	487	-
Obaveze prema članovima upravnog i nadzornog odbora	-	-
Obaveze prema fizičkim licima za naknade po ugovorima	-	-
Ostale obaveze	90	105
<b>Ukupno:</b>	<b>15799</b>	<b>18700</b>

Obaveze po osnovu zarada u iznosu od 18.578 hiljada dinara odnose se na obračunate, a neisplaćene zarade zaposlenima za decembar 2011. godine. Zarade zaposlenima isplaćene su u januaru 2012. godine.

**UTVA SILOSI AD KOVIN****Napomene uz finansijske izveštaje za godinu završenu 31. decembra 2011.***(Svi iznosi u tabelama izraženi su u 000 dinara, osim ukoliko nije drugačije navedeno)***3.15. Obaveze po osnovu poreza na dodatu vrednost i ostalih javnih prihoda i pasivna vremenska razgraničenja**

	<b>2010.</b>	<b>2011.</b>
Obaveze za ostale poreze, doprinose i druge dažbine	94	220
Unapred obračunati troškovi	12298	-
Odloženi prihodi	368	368
Razgraničene obaveze za porez na dodatu vrednost	300	150
Ostala pasivna vremenska razgraničenja	186	33616
<b>Ukupno:</b>	<b>13246</b>	<b>34354</b>

**3.16. Odložena poreska sredstva i obaveze**

Odložene poreske obaveze utvrđene su na sledeći način:

	<b>2010.</b>	<b>2011.</b>
Odloženi porez po osnovu oporezive privremene razlike između knjigovodstvene vrednosti stalnih sredstava i njihove poreske osnovice		
Sadašnja knjigovodstvena vrednost stalnih sredstava	1600868	1558836
Neotpisana poreska vrednost stalnih sredstava	938026	870260
Privremene poreske razlike	662842	688576
Poreska stopa	10%	10%
<b>1. Odložene poreske obaveze</b>	<b>66374</b>	<b>68858</b>
<b>2. Odložena poreska sredstva</b>	<b>89</b>	<b>215</b>

Od utvrđenih odloženih poreskih obaveza u iznosu od 68.858 hiljada dinara, deo od 2.484 hiljada dinara tereti poreske rashode perioda, a od utvrđenih poreskih sredstava u iznosu od 215 hiljada dinara, deo od 126 hiljada dinara tereti poreske prihode perioda.

Promena na odloženim poreskim obavezama odnose se na sledeće:

	<b>2010.</b>	<b>2011.</b>
Stanje na početku perioda	61821	66374
Povećanje po osnovu utvrđenog odloženog poreza u 2011. godini	4587	2484
Smanjenje po osnovu utvrđenog odloženog poreza u 2011. godini	34	-
Ostala smanjenja	-	-
<b>Stanje na kraju perioda</b>	<b>66374</b>	<b>68858</b>



**UTVA SILOSI AD KOVIN****Napomene uz finansijske izveštaje za godinu završenu 31. decembra 2011.***(Svi iznosi u tabelama izraženi su u 000 dinara, osim ukoliko nije drugačije navedeno)***4. BILANS USPEHA****4.1. Poslovni prihodi**

	<b>2010.</b>	<b>2011.</b>
Prihodi od prodaje	3931884	5170970
Prihodi od aktiviranja učinaka i robe	178798	403678
Povećanje vrednosti zaliha učinaka	195673	157342
Smanjenje vrednosti zaliha učinaka	215491	4479
Ostali poslovni prihodi	2273	-
<b>Ukupno:</b>	<b>4093137</b>	<b>5727511</b>

## a) Prihodi od prodaje

Prihodi od prodaje odnose se na:

	<b>2010.</b>	<b>2011.</b>
Prihode od prodaje robe	436120	515391
Prihode od prodaje proizvoda i usluga	3495764	4655579
<b>Ukupno:</b>	<b>3931884</b>	<b>5170970</b>

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

	<b>2010.</b>	<b>2011.</b>
Prihode od prodaje na domaćem tržištu	3264077	4146907
Prihode od prodaje na inostranom tržištu	667807	1024063
<b>Ukupno:</b>	<b>3931884</b>	<b>5170970</b>

Postupkom konsolidacije prihoda ostvarenih u međusobnim odnosima matičnog i zavisnih preduzeća konsolidovani su prihodi od prodaje u iznosu od 461.020 hiljada dinara.

## b) Prihodi od aktiviranja učinaka i robe

Prihodi od aktiviranja učinaka i robe odnose se na:

	<b>2010.</b>	<b>2011.</b>
Prihode od aktiviranja ili potrošnje proizvoda i usluga za sopstvene potrebe	178798	403678
<b>Ukupno:</b>	<b>178798</b>	<b>403678</b>

Po osnovu konsolidovanja prihoda i rashoda proisteklih iz internih prometa proizvoda uvećani su prihodi od aktiviranja učinaka u iznosu od 379.422 hiljade dinara.

## c) Povećanje i smanjenje zaliha učinaka

Povećanje vrednosti zaliha učinaka iskazano je u iznosu od 157.342 hiljade dinara i odnosi se na promenu vrednosti gotovih proizvoda, a smanjenje vrednosti zaliha učinaka iskazano je u iznosu od 4.479 hiljada dinara i odnosi se na promenu vrednosti zaliha nedovršene proizvodnje na datum bilansa u odnosu na njihovo početno stanje.



**UTVA SILOSI AD KOVIN****Napomene uz finansijske izveštaje za godinu završenu 31. decembra 2011.***(Svi iznosi u tabelama izraženi su u 000 dinara, osim ukoliko nije drugačije navedeno)*

## d) Ostali poslovni prihodi

	<u>2010.</u>	<u>2011.</u>
Ostali poslovni prihodi	2273	-
<b>Ukupno:</b>	<b>2273</b>	<b>-</b>

**4.2. Poslovni rashodi**

	<u>2010.</u>	<u>2011.</u>
Nabavna vrednost prodate robe	383741	464016
Troškovi materijala za izradu	2975246	4541575
Troškovi zarada, naknada zarada i ostalih ličnih primanja	237523	272712
Troškovi amortizacije i rezervisanja	74632	78389
Ostali poslovni rashodi	131559	154618
<b>Ukupno:</b>	<b>3802701</b>	<b>5511310</b>

## a) Nabavne vrednost prodate robe

	<u>2010.</u>	<u>2011.</u>
Nabavna vrednost prodate robe	383741	464016
<b>Ukupno:</b>	<b>383741</b>	<b>464016</b>

Medjusobnim prebijanjem prihoda nastalih po osnovu prometa izmedju matičnog i zavisnih društava i rashoda nastalih po osnovu internog prometa robe smanjeni su troškovi nabavne vrednosti prodate robe u iznosu od 41.711 hiljada dinara.

## b) Troškovi materijala za izradu

	<u>2010.</u>	<u>2011.</u>
Troškovi materijala za izradu	2897613	4420966
Troškovi ostalog materijala (režijskog)	38299	54205
Troškovi goriva i energije	39334	66404
<b>Ukupno:</b>	<b>2975246</b>	<b>4541575</b>

Postupkom konsolidovanja rashoda materijala nastalih po osnovu internog prometa Grupe poništen je trošak materijala za izradu u iznosu od 19.613 hiljada dinara.

## c) Troškovi zarada, naknada zarada i ostalih ličnih primanja

	<u>2010.</u>	<u>2011.</u>
Troškovi zarada i naknada zarada (bruto)	186921	217196
Troškovi poreza i doprinosa na zarade i naknade zarada na teret poslodavca	33211	38588
Troškovi naknada po ugovoru o delu	203	83
Troškovi naknada po autorskim ugovorima	-	-
Troškovi naknada po ugovoru o privremenim i povremenim poslovima	3130	243
Troškovi naknada fizičkim licima po osnovu ostalih ugovora	206	116
Troškovi naknada članovima upravnog i nadzornog odbora	5471	4946
Ostali lične rashodi i naknade	8381	11540
<b>Ukupno:</b>	<b>237523</b>	<b>272712</b>



**UTVA SILOSI AD KOVIN****Napomene uz finansijske izveštaje za godinu završenu 31. decembra 2011.***(Svi iznosi u tabelama izraženi su u 000 dinara, osim ukoliko nije drugačije navedeno)***d) Troškovi amortizacije i rezervisanja**

	<b>2010.</b>	<b>2011.</b>
Troškovi amortizacije	72286	76198
Rezervisanja za naknade i druge beneficije zaposlenih	2346	2191
<b>Ukupno:</b>	<b>74632</b>	<b>78389</b>

**e) Ostali poslovni rashodi**

	<b>2010.</b>	<b>2011.</b>
Troškovi proizvodnih usluga	77280	98835
Nematerijalni troškovi	54279	55783
<b>Ukupno:</b>	<b>131559</b>	<b>154618</b>

Troškovi proizvodnih usluga odnose se na:

	<b>2010.</b>	<b>2011.</b>
Troškove usluga na izradi učinaka	28217	29825
Troškove transportnih usluga	16586	34557
Troškove usluga održavanja	6027	8295
Troškove zakupnina	18752	16541
Troškove sajmovi	118	207
Troškove reklame i propagande	162	335
Troškove ostalih usluga	7418	9075
<b>Ukupno:</b>	<b>77280</b>	<b>98835</b>

Nematerijalni troškovi odnose se na:

	<b>2010.</b>	<b>2011.</b>
Troškove neproizvodnih usluga	10214	11342
Troškove reprezentacije	6036	7407
Troškove premija osiguranja	7392	6830
Troškove platnog prometa	18264	17326
Troškove članarina	1816	2048
Troškove poreza	5045	5008
Ostale nematerijalne troškove	5512	5822
<b>Ukupno:</b>	<b>54279</b>	<b>55783</b>

Prilikom izrade konsolidovanog finansijskog izveštaja troškovi proizvodnih usluga umanjani su za 17.295 hiljada dinara, a nematerijalni troškovi umanjani su za 32 hiljade dinara na ime internih usluga koje su vršene medju društvima koja ulaze u konsolidaciju.

**4.3. Finansijski prihodi**

	<b>2010.</b>	<b>2011.</b>
Prihodi od kamata	4096	564
Pozitivne kursne razlike	12354	18074
Prihodi po osnovu efekata valutne klauzule	21798	33946
<b>Ukupno:</b>	<b>38248</b>	<b>52584</b>

Na dan bilansa konsolidovan je iznos od 812 hiljada dinara na ime kamate obračunate po robnom kreditu odobrenom od strane matičnog Društva zavisnom licu Dahop Utva doo Kovin.

**UTVA SILOSI AD KOVIN****Napomene uz finansijske izveštaje za godinu završenu 31. decembra 2011.***(Svi iznosi u tabelama izraženi su u 000 dinara, osim ukoliko nije drugačije navedeno)***4.4. Finansijski rashodi**

	<u>2010.</u>	<u>2011.</u>
Finansijski rashodi iz odnosa sa povezenim pravnim licima	8529	617
Rashodi kamata	77132	66922
Negativne kursne razlike	5558	19507
Rashodi po osnovu efekata valutne klauzule	118711	34251
<b>Ukupno:</b>	<b><u>209930</u></b>	<b><u>121297</u></b>

Na dan bilansa konsolidovan je iznos od 812 hiljada dinara na ime rashoda kamate po osnovu odobrenog robnog kredita matičnog Društva Utva Silosi ad Kovin, zavisnom društvu Dahop Utva doo Kovin.

**4.5. Ostali prihodi**

	<u>2010.</u>	<u>2011.</u>
Ostali prihodi	9580	9814
Prihodi od usklađivanja vrednosti imovine	2522	10054
<b>Ukupno:</b>	<b><u>12102</u></b>	<b><u>19868</u></b>

Ostali prihodi odnose se na:

	<u>2010.</u>	<u>2011.</u>
Dobitke od prodaje nematerijalnih ulaganja, nakretnina, postrojenja i opreme	284	-
Viškove	97	251
Naplaćena otpisana potraživanja	-	-
Prihode od ukidanja dugoročnih rezervisanja	-	1639
Ostale nepomenute prihode	9199	7924
<b>Ukupno:</b>	<b><u>9580</u></b>	<b><u>9814</u></b>

Na dan bilansa konsolidacijom je umanjen prihod u iznosu od 3.150 hiljada dinara nastao po osnovu prodaje viljuškara od strane zavisnog društva Siloin doo matičnom društvu Utva Silosi ad Kovin.

Prihodi od usklađivanja vrednosti imovine odnose se na:

	<u>2010.</u>	<u>2011.</u>
Prihode od usklađivanja vrednosti potraživanja i kratkoročnih finansijskih plasmana	2522	10054
<b>Ukupno:</b>	<b><u>2522</u></b>	<b><u>10054</u></b>

**4.6. Ostali rashodi**

	<u>2010.</u>	<u>2011.</u>
Ostali rashodi	15136	10670
Rashodi po osnovu obezvređenja imovine	37572	54779
<b>Ukupno:</b>	<b><u>52708</u></b>	<b><u>65449</u></b>

**UTVA SILOSI AD KOVIN****Napomene uz finansijske izveštaje za godinu završenu 31. decembra 2011.***(Svi iznosi u tabelama izraženi su u 000 dinara, osim ukoliko nije drugačije navedeno)*

Ostali rashodi odnose se na:

	<b>2010.</b>	<b>2011.</b>
Gubitke po osnovu rashodovanja i prodaje nematerijalnih ulaganja, nekretnina, postrojenja i opreme	1335	2847
Gubitke od prodaje materijala	59	-
Manjkovi	475	331
Rashode po osnovu direktnih otpisa potraživanja	325	-
Ostale nepomenute rashode	12942	7492
<b>Ukupno:</b>	<b>15136</b>	<b>10670</b>

Na dan bilansa konsolidovani su rashodi u iznosu od 2.250 hiljada dinara nastali po osnovu prodaje viljuškara matičnom društvu Utva Silosi ad od strane zavisnog društva Siloin doo Kovin.

Rashodi od usklađivanja vrednosti imovine odnose se na:

	<b>2010.</b>	<b>2011.</b>
Obezbvredjenje potraživanja i kratkoročnih finansijskih plasmana	37572	54771
Obezbvredjenje zaliha robe	-	8
<b>Ukupno:</b>	<b>37572</b>	<b>54779</b>

**4.7. Porez na dobitak**

	<b>2010.</b>	<b>2011.</b>
<i>Poreski rashod perioda</i>		
Porez na dobit za godinu	-	-
Korekcije prethodnih godina	-	-
<b>Ukupno poreski rashod perioda</b>		
<i>Odloženi porez</i>		
Odloženi poreski rashodi	4463	2358
<b>Ukupno odloženi porez</b>	<b>4463</b>	<b>2358</b>
<b>Ukupno porez na dobitak</b>	<b>4463</b>	<b>2358</b>

**4.8. Zarade po akciji**

Osnovna zarada po akciji izračunava se tako što se dobit koja pripada akcionarima podeli ponderisanim prosečnim brojem običnih akcija u opticaju za period. Zarada po akciji AOP 233 Bilansa uspeha iskazana je u dinarima.

	<b>2010.</b>	<b>2011.</b>
Dobitak/gubitak koji pripada akcionarima	78148502.77	99550202.97
Ponderisani prosečni broj običnih akcija u opticaju	186979	186979
<b>Osnovna zarada po akciji</b>	<b>418</b>	<b>532</b>

## **5. POTENCIJALNA SREDSTVA I OBAVEZE**

### **I UTVA SILOSI IZVRŠNI POVERILAC**

1. Dana 10.06.2008.godine Trgovinskom sudu u Kragujevcu podnet je Predlog za izvršenje na osnovu verodostojne isprave protiv Izvršnog dužnika trgovinsko preduzeće Plamen kg doo Kragujevac radi naplate 5.340.875,71 dinara sa zakonskom zateznom kamatom.Sud je usvojio Rešenje pod brojem Iv.1370/08, pokušano je i izvršenje na stvarima, ali izvršni dužnik nije posedovao iste.
2. Dana 03.09.2008.godine Trgovinskom sudu u Beogradu podnet je Predlog za izvršenje na osnovu verodostojne isprave protiv Izvršnog dužnika Društvo za proizvodnju promet i usluge MS KOOP DOO Beograd radi naplate 2.518.138,77 dinara sa zakonskom zateznom kamatom.Sud je usvojio Rešenje pod brojem Iv.18482/08.Pokušano je i izvršenje na stvarima, ali izvršni dužnik nije posedovao iste.
3. Trgovinskom sudu u Nišu podneto izvršenje protiv Izvršnog dužnika:DANDY-COMERC DOO NIŠ, izvršenje je usvojeno, ali dužnik nema sredstava za realizaciju istog.
4. Dana 03.04.2009.godine Trgovinskom sudu u Požarevcu podnet Predlog za izvršenje na osnovu verodostojne isprave protiv izvršnog dužnika PE-MI TERM DOO Smederevo radi naplate 2.933.335,74 dinara a sa zakonskom zateznom kamatom. Sud je usvojio Rešenje pod brojem Iv.636/2009.Dužnik nema sredstava za realizaciju istog.
5. Privredni sudu u Požarevcu podnet Predlog za izvršenje na osnovu verodostojne isprave protiv izvršnog dužnika ŽELVOZ a.d. Smederevo radi naplate 710.658,66 dinara a sa zakonskom zateznom kamatom. Sud je usvojio Rešenje pod brojem Iv.69/2/010. Doneta je prvostepena Presuda na koju je ŽELVOZ a.d. Smederevo uložio žalbu.Doneta je drugostepena presuda u korist Utva SILOSI ali izvršenje ne može da se sprovede jer je ŽELVOZ a.d. Smederevo u restruktuiranju.
6. Dana 09.03.2009 .godine Trgovinskom sudu u Beogradu podnet Predlog za izvršenje na osnovu verodostojne isprave protiv izvršnog dužnika STARTER DOO Beograd radi naplate 2.396.405.84 dinara ,a sa zakonskom zateznom kamatom. Sud je usvojio Rešenje pod brojem Iv.6232/08. Sudski veštak je izvršio procenu vozila (prilično su stara i nedovoljna za naplatu duga).U međuvermenu je društvo brisano iz registra, ali je podneta krivična prijave protiv vlasnika Zvezdane Kovačević.
- 7 .Dana 08.04.2009.godine Trgovinskom sudu u Kraljevu podnet Predlog za izvršenje na osnovu verodostojne isprave protiv izvršnog dužnika EKONOM DOO Ušće radi naplate 1.154.607,33 dinara a sa zakonskom zateznom kamatom.Sud je usvojio Rešenje dana 16.04.2009.godine pod brojem Iv.1049/2009. Dužnik je pao u stečaj te je podneta prijava stečajnog potraživanja koja je usvojena.Čeka se namirenje.
8. Dana 08.04.2009.godine Trgovinskom sudu u Beogradu podnet Predlog za izvršenje na osnovu verodostojne isprave protiv izvršnog dužnika INTER MOST a.d. Beograd radi naplate 1.574.267,92 dinara a sa zakonskom zateznom kamatom, sud je usvojio Rešenje pod brojem Iv.10497/09.Izvršni dužnik je uložio prigovor. Predmet je ušao u parnicu koja je prekinuta zato što je otvoren stečajni postupak nad dužnikom.Prijava stečajnog potraživanja podneta u celini uvaženo stečajno potraživanje Utva silosi, čeka se naplata.
- 9 .Privrednom sudu u Somboru podnet Predlog za izvršenje protiv SZTR DŽOLIĆ JOVAN DŽOLIĆ PR ODŽACI na iznos od 1.107.375,43 dinara ( i krivična prijava, date izjave i dokumentacija MUP PANČEVO).Doneta presuda u korist Utva Silosi. Postupak je pred Višim sudom po žalbi.

### **PARNICE KOD PRIVREDNOG SUDA:**

- 1.Parnica STEČAJNA MASA SARTID AD rešenjem Vrhodnog suda vratila je parnicu na ponovni postupak pred Privrednim sudom u Beogradu, kao stvarno i mesno nadležnim. Doneta prvostepena presuda u korist Utva Silosi. Postupak pred Višim sudom.
2. Privrednom sudu u Pančevu podneta tužba protiv MONTER KOD DOO PLjEVLJA, Republika CRNA GORA na iznos od 59.735,11 eur. Doneta presuda u korist Utva Silosi Kovin. Predlog za priznanje i izvršenje strane sudske odluke pred sudom u Podgorici je u toku.
3. Utva Silosi tužila Zavarivač Vranje u restruktuiranju za iznos od 1.842.861,16 din, parnica pred Privrednim sudom u Leskovcu, sudska jedinica Vranje u toku.

### **POSTUPCI KOD OSTALIH SUDOVA:**

1. Za LEDEX sa sedištem u Republici Francuska-vodi se krivični postupak pred Privrednim sudom u Pančevu protiv vlasnika Dragana Stankovića. Prvostepenom presudom osuđen Dragan Stanković

## UTVA SILOSI AD KOVIN

### Napomene uz finansijske izveštaje za godinu završenu 31. decembra 2011.

(Svi iznosi u tabelama izraženi su u 000 dinara, osim ukoliko nije drugačije navedeno)

2. Pred spoljnotrgovinskom arbitražom pri Privrednoj komori Srbije u Beogradu podneta je tužba protiv TOPEX-TRADE DOO RIJEKA na ime potraživanja za iznos od 59.808,02 eur. Arbitražni postupak je sproveden i zaključen. Odluka je doneta u korist UTVA SILOSI, a li je otvoren stečajni postupak nad TOPEX-TRADE DOO Rijeka. Podneta je prijava stečajnog potraživanja.

3. FOND ZA RAZVOJ – pred Osnovnim sudom u Pančevu, sudska jedinica Kovin vodi se već osam godina spor za poništaj ugovora po tužbi UTVA SILOSI AD KOVIN za poništaj ugovora. Spor je još u toku.

4. Pred Osnovnim sudom u Pančevu, sudska jedinica Kovin vodi se radni spor po tužbi Mirosljuba Klisurića za poništaj nezakonitog otkaza (zaposlenom je otkazan ugovor o radu jer je neopravdano izostao sa rada).

5. Pred Privrednim sudom u Beogradu u toku je parnica protiv METALEX-U STEČAJU DOO BEOGRAD, jer je UTVA SILOSI AD priznato u celosti potraživanje kao poveriocu III red, a ne kao razlučnom poveriocu, jer je tuženi prodao založene mašine.

6. U postupku stečaja protiv Magnet-Komerc d.o.o. Smederevo podneta Privrednom sudu Požarevac različna prijava potraživanja (konstituisana zaloga).

## 6. TRANSAKCIJE SA POVEZANIM LICIMA

Transakcije sa povezanim licima odnose se na sledeće:

### a) Prodaja robe i usluga

	<u>2011.</u>
<b>Prodaja robe:</b>	
- zavisna pravna lica	-
- povezana pravna lica	15105
<b>Prodaja proizvoda i usluga:</b>	
- zavisna pravna lica	-
- povezana pravna lica	75778
<b>Ukupno</b>	<u><u>90883</u></u>

Roba, proizvodi i usluge se prodaju povezanim licima: Senjak doo Beograd, Utvakom doo Kovin, Fabrika za pocinčavanje Srebrenica po tržišnim cenama koje se ne razlikuju od onih koje važe za nepovezana pravna lica.

### b) Nabavka robe i usluga

	<u>2011.</u>
<b>Nabavka materijala i robe:</b>	
- zavisna pravna lica	-
- povezana pravna lica	4874
<b>Nabavke usluga:</b>	
- zavisna pravna lica	-
- povezana pravna lica	17343
<b>Ukupno</b>	<u><u>22217</u></u>

Roba, proizvodi i usluge se nabavljaju od povezanih i zavisnih lica po istim uslovima kao da se radi o nepovezanim licima.

**UTVA SILOSI AD KOVIN****Napomene uz finansijske izveštaje za godinu završenu 31. decembra 2011.***(Svi iznosi u tabelama izraženi su u 000 dinara, osim ukoliko nije drugačije navedeno)*

c) Potraživanja, dati avansi i obaveze proistekle iz prodaje i nabavke od zavisnih i povezanih lica

	2010.	2011.
<b>Potraživanja od povezanih lica</b>		
- zavisna pravna lica	-	-
- povezana pravna lica	110547	105738
<b>Ukupno</b>	<b>110547</b>	<b>105738</b>

**Obaveze prema povezanim licima**

- zavisna pravna lica	-	-
- povezana pravna lica	618	1239
<b>Ukupno</b>	<b>618</b>	<b>1239</b>

**Dati avansi**

	2010.	2011.
- zavisna pravna lica	-	-
- povezana pravna lica	471	471
<b>Ukupno</b>	<b>471</b>	<b>471</b>

d) Zajam od povezanih lica Senjak doo Kovin

	2010.	2011.
<b>Zajam od povezanog pravnog lica</b>		
Na početku perioda	114082	31649
Kreditni odobreni u toku godine	-	-
Otplate u toku godine	95043	31162
Finansijski rashodi	12612	487
<b>Na kraju perioda</b>	<b>31649</b>	<b>-</b>

**7. VANBILANSNA EVIDENCIJA****A) Obezbeđenja obaveza po osnovu kredita:**

I) Po osnovu okvirne linije odobrene od strane Banka Intesa Beograd u iznosu od 10.000.000,00 eur-a, a koja obuhata dugoročni kredit odobren na iznos od EUR 4.526.315,78 ( preostali dug na dan 31.12.2011.godine iznosi EUR 4.337.719), kratkoročni kredit odobren na iznos od 100.000.000,00dinara (preostali dug na dan 31.12.2011.godine iznosi 16.666.666,68 dinara), dugoročni kredit odobren na iznos od 80.000.000,00 dinara ( dug na 31.12.011.godine iznosi 00,00) i bankarske garancije odobrene i izdate u korist US Steel Smederevo (Železara Smederevo d.o.o. Smederevo) u vrednosti od 425.000.000,00 din. data su sledeća sredstva obezbeđenja:

- a) hipoteka 1. reda na nepokretnosti (objektima) evidentirana u RGZ -Katastar Kovin čija je knjigovodstvena vrednost 547.913.007,95.
- b) zaloga na opremi: mašina za cevi, ravnalica i sliter, .Zl.br. 22022/209 čija je knjigovodstvena vrednost 628.382.000,18 dinara
- c) 10 blanko sopstvenih menica i 10 blanko ovlašćenja u skladu sa Zakonom o platnom prometu

II) Po osnovu dugoročnog kredita odobrenog od strane Societe Generale Banka Srbija a.d. Beograd u vrednosti od EUR 2.000.000 ( preostali dug na 31.12.2011.godine iznosi EUR 1.500.000,00) data su sledeća obezbeđenja:



**UTVA SILOSI AD KOVIN****Napomene uz finansijske izveštaje za godinu završenu 31. decembra 2011.***(Svi iznosi u tabelama izraženi su u 000 dinara, osim ukoliko nije drugačije navedeno)*

- a) hipoteka 1. reda na nepokretnosti (objektima) evidentirana u RGZ -Katastar Kovin čija je knjigovodstvena vrednost 146.731.875,36
- b) 10 blanko sopstvenih menica i trajni nalog za zaduženje računa
- c) ugovor o jemstvu zaključen između Banke i Senjak d.o.o. Beograd u iznosu od EUR 2.000.000,00 hipoteka višeg reda na poslovnom objektu Senjak d.o.o. Beograd kao jemca
- III) Po osnovu kratkoročnog kredita kod Societe Generale Banka Srbija a.d., Beograd odobrenog na iznos EUR 750.000,00 (dug na 31.12.2011.godine iznosi EUR 750.000) data su sledeća obezbeđenja:**
- Zaloga na proizvodima crne metalurgije ZL.br.24321/2009 u vrednosti do maksimalno EUR 900.000
  - 5 blanko sopstvenih menica i trajni nalog za zaduženje računa
  - ugovor o jemstvu zaključen između Banke i Senjak d.o.o. Beograd u ukupnoj vrednosti od EUR 750.000,00 i hipoteka višeg reda na poslovnom objektu Senjak d.o.o. Beograd kao jemca
- IV) Po osnovu kratkoročnog kredita odobrenog od strane Razvojne banke Vojvodine u iznosu od EUR 484.431,81 (dug na dan 31.12.2011.godine iznosi EUR 484.431,81) data su sledeća obezbeđenja plaćanja:**
- 2 blanko menice i 6 ovlašćenja
  - ugovor o jemstvu zavisnog društva Dahop Utva d.o.o. Kovin koji je u tu svrhu izdao 2 blanko sopstvene menice i 2 ovlašćenja
- V) Po osnovu kratkoročnog kredita kod Čačanska Banka a.d. Čačak odobrenog na iznos EUR 840.000 (preostali deo duga na dan 31.12.2011.godine iznosi EUR 560.000) data su sledeća obezbeđenja :**
- a) 4 blanko sopstve menice i trajni nalog za zaduženje računa
  - b) zaloga na opremi čiji je vlasnik zavisno društvo Dahop Utva d.o.o. Kovin ZL.br.7102/2011 ugovor o zalozi
  - c) zaloga na opremi čiji je vlasnik zavisno društvo Siloin d.o.o. Kovin ZL.br. 7088 /2011
  - d) hipoteka na objektu u izgradnji evidentirana u RGZ -Katastar Kovin, čiji je vlasnik zavisno društvo Siloin d.o.o. Kovin

**B) Obezbeđenja za obaveze po osnovu izdatih bankarskih garancija od strane poslovnih banaka, na dan 31.12.2011.godine , u korist dobavljača US Steel Smederevo (Železara Smederevo d.o.o. Smederevo):**

**DATE GARNCIJE PLAĆANJA PREMA US STEEL NA DAN 31.12.2011.**

BANKA	IZNOS	VALUTA	ROK	OPIS
BANKA INTES	125,000,000.00	DIN	16.04.13	US STEEL
BANKA INTES	200,000,000.00	DIN	16.04.13	US STEEL
BANKA INTES	100,000,000.00	DIN	16.04.13	US STEEL
RAIFFEISEN B	197,078,000.00	DIN	31.07.12	US STEEL
RAIFFEISEN B	197,078,000.00	DIN	31.07.12	US STEEL
CACANSKA B	150,000,000.00	DIN	16.04.13	US STEEL
	969,156,000.00			

**UTVA SILOSI AD KOVIN****Napomene uz finansijske izveštaje za godinu završenu 31. decembra 2011.***(Svi iznosi u tabelama izraženi su u 000 dinara, osim ukoliko nije drugačije navedeno)*

**I) Banka Intesa a.d. Beograd iznos garancije 425.000.000,00 dinara**  
 obezbeđenje po osnovu bankarske garancije su navedena i objašnjena u okvirnoj liniji ( u tekstu vezanom za zaduženja po osnovu kredita).

**II) Čačanska banka a.d. Čačak 150.000.000,00 dinara**

kao obezbeđenja po osnovu izdate date garancije dato je:

- a) 4 blanko sopstvene menice i 10 blanko ovlašćenja izdata u skladu sa Zakonom o platnom prometu
- b) ugovor o jemstvu zaključen između Banke i Trgometala d.o.o. Kraljevo na iznos obaveze garantovanja do 50.000.000,00 dinara
- c) ugovor o jemstvu zaključen između Banke i Atenic-Commerc d.o.o. Čačak na iznos obaveze garantovanja do 50.000.000,00 dinara
- d) ugovor o jemstvu zaključen između Banke i Sim d.o.o. Sremski Kralovci na iznos obaveze garantovanja do 50.000.000,00 dinara

**III) Raiffeisen banka 197.078.000,00 i 197.078.000,00**

kao obezbeđene po osnovu izdatih garancija dato je

- a) 15 blanko sopstvenih menica i 2 trajna naloga za zaduženje računa
- b) zaloga na opremi čiji je vlasnik „Utva Silosi“ a.d. Kovin broj Zl.br. 2247/2010 i broj ZL. 2246/2010 i Zl 18320/2011 čija je procenjena vrednost EUR 2.061.050
- c) zaloga na proizvodima crne metalurgije broj Zl. 2264/2010 u vrednosti do EUR 2.036.000
- d) ugovor o jemstvu zaključen između Banke i Senjak d.o.o. Beograd na iznos obaveze po osnovu obezbeđenja do EUR 4.000.000,00
- e) ugovor o jemstvu zaključen između Banke i zavisnog društva Dahop Utva d.o.o. Kovin na iznos obaveze po osnovu obezbeđenja do EUR 4.000.000,00
- f) ugovor o jemstvu zaključen između banke i zavisnog društva Siloin d.o.o. Beograd na iznos obaveze po osnovu obezbeđenja do EUR 4.000.000,00

**C) Obezbeđenje dato po ugovorima za korišćenje kamiona i prikolica po osnovu operativnog lizinga:**

- a) Založni poverilac Raiffeisenbank rent doo Beograd, osnovni iznos obezbeđenog potraživanja 9.229,00 eur, dan dospeća 16.08.2012. godine Br.Zl 10428/07
- b) Založni poverilac Raiffeisenbank rent doo Beograd, osnovni iznos obezbeđenog potraživanja 9.229,00 eur, dan dospeća 16.08.2012. godine Br.Zl 10434/07
- c) Založni poverilac Raiffeisenbank rent doo Beograd, osnovni iznos obezbeđenog potraživanja 2.860,00 eur, dan dospeća 16.08.2012. godine Br.Zl 11276/07
- d) Založni poverilac Raiffeisenbank rent doo Beograd, osnovni iznos obezbeđenog potraživanja 2.860,00 eur, dan dospeća 16.08.2012. godine Br.Zl 11348/07

**OPERATIVNI LIZING 31.12.2011. GODINE 6.809.912,57 DINARA**

BROJ UGOVORA	PREOSTALI BROJ RATA	IZNOS RATE	PREOSTALI IZNOS DUGA
1724/07	12	2.072,92 EUR	24.875,04 EUR
1725/07	12	2.072,92 EUR	24.875,04 EUR
1726/07	12	638,70 EUR	7.664,40 EUR
1727/07	12	638,70 EUR	7.664,40 EUR
UKUPNO			65.078,88 EUR

## **UTVA SILOSI AD KOVIN**

**Napomene uz finansijske izveštaje za godinu završenu 31. decembra 2011.**

*(Svi iznosi u tabelama izraženi su u 000 dinara, osim ukoliko nije drugačije navedeno)*

### **D)Obezbeđenje potencijalnih obaveze po osnovu ugovora o jemstvima:**

I) Ugovori o jemstvu između „Utva Silosi“ a.d. Kovin i Societe Generale Banka Srbija a.d. Beograd u korist Banke po osnovu :

-Ugovora o kratkoročnom kreditu između Banke i „Senjak“d.o.o. Beograd , odobrenog na iznos EUR 800.000 (iznos dug ana dan 31.12.2011.godine je EUR 800.000) ) kao obezbeđenje date su 3 blanko sopstvene menice

-Ugovora o dugoročnom kreditu između „Senjak“d.o.o. Beograd, odobrenog na iznos EUR 1.800.000 ( iznos duga na dan 31.12.2011.godine je EUR 1.085.445) kao obezbeđenje date su 3 blanko sopstvene menice

II) Ugovori o jemstvu između „Utva Silosi“d.o.o. Kovin i UniCreditBanka a.d. Beograd u korist Banke po osnovu :

-Ugovora o dugoročnom kreditu između Banke i „Utvaprom“d.o.o Beograd, odobrenog na iznos EUR 808.000( iznos duga na dan 31.12.2011.godine je EUR 808.000) kao obezbeđenje date su 5 blanko sopstvenih menica

### **Tudja roba kod nas na skladištenju:**

Sartid u stečaju 38.878.673,18 din.

Magnet Komerc 1.249.412,34 din. - zaloga na pokretnim stvarima-mašine zl.br.23539/1/2009

Metalprerada 3.495.006,06 din. -zaloga na mašinama zl.br.7942/09

Zakup Alpos doo U stečaju Aleksinac

-zemljište 96.397.900,00

-objekti 577.158.003,00

-oprema 388.512.000,00

-alati 69.727.709,00

-materijal 29.420.413,71.

### **E)Obezbeđenje potraživanja**

a) Uspostavljene zaloge i hipoteke po osnovu potraživanja iz poslovnog odnosa i jemstava u korist “Utva Silosi”a.d. Kovin :

- Uspostavljena zaloga na opremi čiji je vlasnik-dužnik “Magnet Komerc” d.o.o. Smederevo ZL.br.23539/1/2009 u vrednosti od EUR 33.637,73, po osnovu duga za isporučenu robu

- Uspostavljena zaloga na mašinama čiji je vlasnik-dužnik “Metalprerada”d.o.o. Smederevo ZL.br.7942/09u vrednosti 18.765.684,69 dinara, po osnovu duga za isporučenu robu

- Uspostavljena zaloga na hartijama od vrednosti I reda - 3.322 komada akcija čiji je vlasnik “Utvaprom”d.o.o. Beograd , pojedinačne nominalne vrednosti 2.580,00 dinara , ukupne nominalne vrednosti 8.570.760,00 dinara I tržišne vrednosti, na dan 31.12.2011.godine 17.938.800 dinar, registrovana u Centralnom registru HOV na založnom računu “Utvaprom”d.o.o. Beograd, po osnovu ugovora o pristupu dugu

- Uspostavljena zaloga na hartijama od vrednosti- 16.174 komada akcija II reda čiji je vlasnik “Utvaprom”d.o.o. Beograd, pojedinačne nominalne vrednosti 2.580,00 dinara , ukupne nominalne vrednosti 41.728.920,00 dinara i tržišne

**UTVA SILOSI AD KOVIN****Napomene uz finansijske izveštaje za godinu završenu 31. decembra 2011.***(Svi iznosi u tabelama izraženi su u 000 dinara, osim ukoliko nije drugačije navedeno)*

vrednosti, na dan 31.12.2011.godine 87.339.600,00 dinara, po osnovu pristupu dugu sa UniCreditBanka a.d. Beograd

-Po poravnanju broj 8621/12/2011 od 31.12.2011.godine za isporuču robu, dato jemstvo kod Societe Generale Banka Srbija a.d. Beograd i ugovor o pristupanju dugu sa Banca Intesa a.d. Beograd na ime obezbeđenja:

a) ugovorena je zaloga na hartijama od vrednosti- 37.814 komada akcija II reda čiji je vlasnik "Senjak"d.o.o. Beograd, pojedinačne nominalne vrednosti 2.580,00 dinara , ukupne nominalne vrednosti 97.560.120,00 dinara i tržišne vrednosti, na dan 31.12.2011.godine 204.195.600,00 dinara,

b) ugovorena je hipoteka na nepokretnosti-objekat poslovnih usluga KO Zemun polje parcela broj 1447 površine 1679m2 u vlasništvu "Senjak"d.o.o. Beograd procenjene vrednosti 3.462.448 eur.

**PRIMLJENE GARANCIJE NA DAN 31.12.2011.godine**

RED.BR.	PREDUZEĆE	VREDNOST	VALUTA	ROK
1.	MILCO DOO, LAKTAŠI	100.000.00	EUR	15.03.2012.
2.	NECKOM DOO, NIKŠIĆ	15.000.00	EUR	27.01.2013.
3.	VLADEX DOO, TRSTENIK	555.190.00	RSD	01.06.2012.

**MATIČNO DRUŠTVO UTVA SILOSI AD KOVIN****PRIMLJENE BLANKO MENICE NA DAN 31.12.2011.godine**

RED.BR.	BR.MENICA	PREDUZEĆE	DATUM PRIJEMA
1.	3	NORTH AMERICAN DOO, BEOGRAD	31.03.2009.
2.	3	PNEUMATIKA DOO, BEOGRAD	23.04.2009.
3.	2	NEW STEEL DOO, BEOGRAD	23.04.2009.
4.	1	JUGOTERM AD, MEROŠINA	08.05.2009.
5.	1	VAMING DOO, BEOGRAD	26.02.2010.
6.	1	JASEN DOO, JASENOVO	26.02.2010.
7.	3	BANJICA PROMET DOO, BEOGRAD	11.03.2010.
8.	3	SIM DOO, SREMSKI KARLOVCI	11.03.2010.
9.	3	DAK KOMERC DOO, NOVI SAD	15.03.2010.
10.	2	ŽARKOM DOO, KRALJEVO	30.03.2010.
11.	3	DAK KOMERC DOO, NOVI SAD	19.04.2010.
12.	1	IMT AGROMEHANIKA, BOLJEVAC	31.05.2010.
13.	1	TRGOMETAL DOO, KRALJEVO	10.06.2010.
14.	3	TODOR-KOLOR DOO, BAČKI JARAK	15.06.2010.
15.	1	SZTR DŽOLIĆ, ODŽACI	15.06.2010.
16.	3	ČELIK SOKO, BEOGRAD	05.07.2010.
17.	2	KVANTAPANELI DOO, NOVI BEOGRAD	16.07.2010.
18.	2	STS METAL SISTEM, PARAĆIN	03.10.2010.
19.	2	EUROPOLIS DOO, VLADIMIRCI	16.11.2010.
20.	1	FEROHAL DOO, KRAGUJEVAC	16.12.2010.

**UTVA SILOSI AD KOVIN****Napomene uz finansijske izveštaje za godinu završenu 31. decembra 2011.***(Svi iznosi u tabelama izraženi su u 000 dinara, osim ukoliko nije drugačije navedeno)*

21.	5	EURODEAL DOO, NIŠ	21.01.2011.
22.	3	TRGOMETAL DOO, BEOGRAD	25.01.2011.
23.	3	BANJICA PROMET DOO, BEOGRAD	28.01.2011.
24.	2	GRUBIĆ KOMERC SPTR, KOVIN	16.02.2011.
25.	1	MERILA DOO, ČUPRIJA	17.02.2011.
26.	2	TAMI-TRADE DOO, NIŠ	18.02.2011.
27.	1	SIM DOO, SREMSKI KARLOVCI	23.02.2011.
28.	3	ATENIC COMMERCE DOO, ČAČAK	24.02.2011.
29.	2	UNIPROM METALI DOO, STARA PAZOVA	25.02.2011.
30.	3	NAPREDAK PROMET DOO, VALJEVO	28.02.2011.
31.	5	PRIM DOO, KOSTOLAC	28.02.2011.
32.	3	TRIFUN 2005 DOO, JAGODINA	01.03.2011.
33.	3	PROGRES INŽENJERING DOO, ČAČAK	01.03.2011.
34.	1	JEDINSTVO METALOGRAĐNJA AD, SEVO	03.03.2011.
35.	1	POTENS PERFORACIJA, POŽEGA	04.03.2011.
36.	3	VS VLADIMIR DOO, BEOGRAD	11.03.2011.
37.	1	BLOK SIGNAL DOO, NIŠ	14.03.2011.
38.	3	TRGOMETAL DOO, KRALJEVO	14.03.2011.
39.	2	PROFIL SZTR, ZVEČKA, OBRENOVAC	15.03.2011.
40.	1	CHARPENTE SM DOO, ČAČAK	15.03.2011.
41.	4	PROMOTOR-IRVA DOO, KRAGUJEVAC	16.03.2011.
42.	1	STEEL SERVICE CENTER DOO, SMEDER	16.03.2011.
43.	3	MTM IDEAS DOO, BEOGRAD	23.03.2011.
44.	3	METALOPROM DOO, SMEDEREVO	23.03.2011.
45.	3	WYOMING DOO, BEOGRAD	24.03.2011.
46.	3	DRAKULIĆ, PLANDIŠTE	29.03.2011.
47.	2	PLAMEN, MRAMORAK	30.03.2011.
48.	2	FEROPRODUKT OD, ČUPRIJA	31.03.2011.
49.	4	INFAS LAM DOO, BEOGRAD	06.04.2011.
50.	1	LJILJANA ARANĐELOVIĆ, BEOGRAD	06.04.2011.
51.	3	NEOTEHNIKA DOO, NOVI SAD	13.04.2011.
52.	2	RUMEKON DOO, RUMA	20.04.2011.
53.	2	TOBLER SKELE DOO, PREŠEVO	27.04.2011.
54.	2	YONEX DOO, SREMSKA MITROVICA	28.04.2011.
55.	1	NB ČELIK DOO, BATAJNICA	29.04.2011.
56.	2	ALKON DOO, PANČEVO	04.05.2011.
57.	1	RADAČA DOO, NOVA VAROŠ	09.05.2011.
58.	3	SIGMA DOO, SMEDEREVO	23.05.2011.
59.	2	MERKUR DOO, MRČAJEVCI	31.05.2011.
60.	14	SENJAK DOO, BEOGRAD	07.06.2011.
61.	1	ĐULE SISTEM, BEOGRAD	21.06.2011.
62.	3	KOPAONIK AD, BEOGRAD	01.06.2011.
63.	3	JUGOTERM AD, MEROŠINA	10.06.2011.
64.	3	KNOTT-AUTOFLEX YUG DOO, BEČEJ	14.06.2011.
65.	3	COMRAD DOO, NOVI SAD	14.06.2011.
66.	3	K.M. MONT DOO, PETROVARADIN	22.06.2011.

**UTVA SILOSI AD KOVIN**

Napomene uz finansijske izveštaje za godinu završenu 31. decembra 2011.

(Svi iznosi u tabelama izraženi su u 000 dinara, osim ukoliko nije drugačije navedeno)

67.	1	EUNEXS DOO, SMEDEREVO	22.06.2011.
68.	3	METALOTEHNA, BEOGRAD	22.06.2011.
69.	3	TATRAVAGONKA BRATSTVO DOO, SUBO	24.06.2011.
70.	3	MILOŠEVIĆ DOO, KRUŠEVAC	07.07.2011.
71.	1	IDEA DESIGN, RATINA	11.07.2011.
72.	1	UNIPLAST SERBIA DOO, JELENČA, ŠABA	14.07.2011.
73.	2	PAVLE DOO, PANČEVO	25.07.2011.
74.	1	ČELIK-SOKO DOO, BEOGRAD	17.08.2011.
75.	2	MOBILITI GROUP, OSIPAONICA	31.08.2011.
76.	3	METAL-INVEST, MIONICA	19.09.2011.
77.	1	VITIĆ, KOVIN	19.09.2011.
78.	2	JOMAPEKS DOO, NOVI SAD	19.09.2011.
79.	2	ROLOMATIK DOO, BAJINA BAŠTA	08.11.2011.
80.	2	INTERSTEEL DOO, BEOGRAD	08.11.2011.
81.	1	GRAĐAMONT-TRADE DOO, MALI DOŠ	15.11.2011.
82.	3	RAJFERT DOO, VELIKA PLANA	30.11.2011.
83.	2	FKL AD, TEMERIN	30.11.2011.
84.	2	UTVAPROM DOO, BEOGRAD	02.12.2011.
85.	2	RATACO 2009 DOO, PANČEVO	07.12.2011.
86.	1	PH-M DOO, ZEMUN	07.12.2011.
87.	3	HIDRO BAZA DOO, BEOGRAD	27.12.2011.
88.	3	METAL DOO, ČUPRIJA	27.12.2011.

**ZAVISNA DRUŠTVA DAHOP UTVA DOO KOVIN I SILOIN DOO KOVIN****PRIMLJENE menice na dan 31.12.2011. godine**

RED.BR.	BR.MENICA	PREDUZEĆE	DATUM IZDAVANJA
DAHOP	2	ANDI METAL DOO, JAGODINA	29.11.2011.
SILOIN	1	VARSTROJ-SMEDEREVO	14.11.2011.
SILOIN	1	CENTAR ZA RECIKLAŽU SMEDEREVO	02.02.2011.

**PRIMLJENE GARANCIJE NA DAN 31.12.2011. godine**

RED.BR.	PREDUZEĆE	VREDNOST	VALUTA	ROK
DAHOP	SIMMEL DOO	70,000.00	EUR	31.03.2012.
DAHOP	KALDERA COMPANY DOO	11,925.00	EUR	25.01.2012.
DAHOP	SIMMEL DOO	20,428.00	EUR	29.03.2012.

U KOVINU,  
02.04.2012. GODINE

*Cvetković*  
\_\_\_\_\_  
Lice odgovorno za sastavljanje  
finansijskih izveštaja



*Kecelić*  
\_\_\_\_\_  
Zakonski zastupnik

IZVEŠTAJ O IZVRŠENOJ REVIZIJI  
FINANSIJSKIH IZVEŠTAJA  
ZA 2011. GODINU  
23.04.12  
25-04-2012

**Akcionarsko društvo za proizvodnju  
silosa, profila i opreme  
„UTVA SILOSA“  
Kovin**

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

**Beograd, april 2012. godine**

**Izveštaj o izvršenoj reviziji  
finansijskih izveštaja za 2011. godinu**

**S a d r Ź a j**

Izveštaj nezavisnog revizora

Bilans stanja na dan 31.12.2011. godine

Bilans uspeha za 2011. godinu

Izveštaj o tokovima gotovine za 2011. godinu

Izveštaj o promenama na kapitalu za 2011. godinu

Napomene uz finansijske izveštaje za 2011. godinu



**Akcionarsko društvo za proizvodnju  
silosa, profila i opreme  
„UTVA SILOSI“  
Kovin  
Skupštini akcionara****IZVEŠTAJ NEZAVISNOG REVIZORA**

Izvršili smo reviziju priloženih finansijskih izveštaja Akcionarskog društva za proizvodnju silosa, profila i opreme "UTVA SILOSI", Kovin (u daljem tekstu "Društvo"), koji obuhvataju Bilans stanja na dan 31. decembra 2011. godine i odgovarajući Bilans uspeha, Izveštaj o promenama na kapitalu i Izveštaj o tokovima gotovine za godinu koja se završava na taj dan, kao i pregled značajnih računovodstvenih politika i Napomena uz finansijske izveštaje.

*Odgovornost rukovodstva za finansijske izveštaje*

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

*Odgovornost revizora*

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

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

*Pozitivno mišljenje*

Po našem mišljenju, finansijski izveštaji prikazuju istinito i objektivno, po svim materijalno značajnim pitanjima, finansijski položaj Akcionarskog društva za proizvodnju silosa, profila i opreme "UTVA SILOSI", Kovin na dan 31. decembra 2011. godine, kao i rezultate njegovog poslovanja i tokove gotovine za godinu koja se završava na taj dan, u skladu sa računovodstvenim propisima Republike Srbije.

Beograd, 12. april 2012. godine

»KONSULTANT – REVIZIJA«

Direktor



A handwritten signature in black ink, appearing to read 'Milen Tatić'.

mr ek. Milen Tatić

Licencirani ovlašćeni revizor

Popunjiva pravno lice - preduzetnik		101408441	
08196575	25AA	PIB	
Maticni broj		Sifra delatnosti	
Popunjiva Agencija za privredne registre			
750			
1 2 3	19	20	21 22 23 24 25 26
Vrsta posla			

Naziv : UTVA SILOSI AD

Sediste : KOVIN, DUNAVSKA 46

## BILANS STANJA



7005011703684

na dan 31.12.2011. godine

- u hiljadama dinara

AKTIVA		Pasivna		
	<b>A. STALNA IMOVINA (002+003+004+005+009)</b>	001	1764716	1770240
00	I. NEUPLACENI UPISANI KAPITAL	002		
012	II. GOODWILL	003		
01 bez 012	III. NEMATERIJALNA ULAGANJA	004	3.1. 35402	35874
	IV. NEKRETNINE, POSTROJENJA, OPREMA I BIOLOSKA SREDSTVA (006+007+008)	005	3.2. 1704998	1726168
020, 022, 023, 026, 027(deo), 028 (deo), 029	1. Nekretnine, postrojenja i oprema	006	1704998	1726168
024, 027(deo), 028 (deo)	2. Investicione nekretnine	007		
021, 025, 027(deo), 028(deo)	3. Bioloska sredstva	008		
	V. DUGOROCNI FINANSIJSKI PLASMANI (010+011)	009	3.3. 24316	8198
030 do 032, 039 (deo)	1. Ucesca u kapitalu	010	3730	3730
033 do 038, 039 (deo) minus 037	2. Ostali dugorocni finansijski plasmani	011	20586	4468
	<b>B. OBRTNA IMOVINA (013+014+015)</b>	012	1596200	1397563
10 do 13, 15	I. ZALIHE	013	3.4. 669028	543335
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	927172	854228
20, 21 i 22, osim 223	1. Potrazivanja	016	3.5. 701734	787186
223	2. Potrazivanja za vise placen porez na dobitak	017		
23 minus 237	3. Kratkoročni finansijski plasmani	018	3.6. 102831	0
24	4. Gotovinski ekvivalenti i gotovina	019	3.7. 57597	13111

27 i 28 osim 288	5. Porez na dodatu vrednost i aktivna vremenska razgranicenja	020	3.8.	65010	53931
288	V. ODLOZENA PORESKA SREDSTVA	021			
	G. POSLOVNA IMOVINA (001+012 +021)	022		3360918	3167803
29	D. GUBITAK IZNAD VISINE KAPITALA	023			
	DJ. UKUPNA AKTIVA (022+023)	024		3360916	3167803
88	E. VANBILANSNA AKTIVA	025	7	2180805	1035144
	<b>PASIVA</b>				
	A.KAPITAL (102+103+104+105+106-107+108-109-110)	101	3.9.	1100447	1010139
30	I. OSNOVNI KAPITAL	102	3.9.a	485089	485089
31	II. NEUPLACENI UPISANI KAPITAL	103			
32	III. REZERVE	104	3.9.b	62671	58683
330 i 331	IV. REVALORIZACIONE REZERVE	105	3.9.c	385454	386592
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	3.9.d	167233	79775
35	VIII. GUBITAK	109			
037 i 237	IX. OTKUPLJENE SOPSTVENE AKCIJE	110			
	B. DUGOROCNA REZERVISANJA I OBAVEZE (112+113+116)	111		2192099	2091711
40	I. DUGOROCNA REZERVISANJA	112	3.10.	11114	11719
41	II. DUGOROCNE OBAVEZE (114+115)	113	3.11.	440134	615901
414, 415	1. Dugorocni krediti	114	3.11.a	440134	615869
41 bez 414 i 415	2. Ostale dugorocne obaveze	115	3.11.b	0	32
	III. KRATKOROCNE OBAVEZE (117+118+119+120+121+122)	116		1740851	1464091
42, osim 427	1. Kratkoročne finansijske obaveze	117	3.12	386468	319628
427	2. Obaveze po osnovu sredstava namenjenih prodaji i sredstava poslovanja koje se obustavlja	118			
43 i 44	3. Obaveze iz poslovanja	119	3.13.	1339081	1130539
45 i 46	4. Ostale kratkorocne obaveze	120	3.14.	14815	12415
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	3.15.	487	1509
481	6. Obaveze po osnovu poreza na dobitak	122			

498	V. ODLOZENE PORESKE OBAVEZE	123	3.16	68370	65953
	G. UKUPNA PASIVA (101+111 +123)	124		3360916	3167803
89	D. VANBILANSNA PASIVA	125	7	2180805	1035144

u Kobulez dana 28.2. 2012. godine

Lice odgovorno za sastavljanje  
finansijskog izvestaja

Čučak Robert Erceg



Zakonski zastupnik

Keski Ljilj

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 pravno lice - preduzetnik**

08198575 Maticni broj	2511 Šifra delatnosti	101406441 PIB
--------------------------	--------------------------	------------------

**Popunjavanje Agencija za privredne registre**

750 1 2 3 Vrsta posla	19	20 21 22 23 24 25 26
-----------------------------	----	----------------------

Naziv: UTVA SILOSI AD

Sediste: KOVIN, DUNAVSKA 46

### BILANS USPEHA



7005011703691

u period 01.01.2011 do 31.12.2011

- u hiljadama dinara

Broj pozicije	Opis pozicije	ABR	Planov. izn.	Izveštaj. izn.
	<b>A. PRIHODI I RASHODI IZ REDOVNOG POSLOVANJA</b>			
	<b>I. POSLOVNI PRIHODI (202+203+204-205+206)</b>	201	4.1.	5193541
60 i 61	1. Prihodi od prodaje	202	4.1.a	5020581
62	2. Prihodi od aktiviranja ucinaka i robe	203	4.1.b	24256
630	3. Povecanje vrednosti zaliha ucinaka	204	4.1.c	153203
631	4. Smanjenje vrednosti zaliha ucinaka	205	4.1.c	4479
64 i 65	5. Ostali poslovni prihodi	206	4.1.d	0
	<b>II. POSLOVNI RASHODI (208 DO 212)</b>	207	4.2.	4989538
50	1. Nabavna vrednost prodane robe	208	4.2.a	393097
51	2. Troškovi materijala	209	4.2.b	4176815
52	3. Troškovi zarada, naknada zarada i ostali licni rashodi	210	4.2.c	218439
54	4. Troškovi amortizacije i rezervisanja	211	4.2.d	73052
53 i 55	5. Ostali poslovni rashodi	212	4.2.e	128135
	<b>III. POSLOVNI DOBITAK (201-207)</b>	213		204003
	<b>IV. POSLOVNI GUBITAK (207-201)</b>	214		
66	<b>V. FINANSIJSKI PRIHODI</b>	215	4.3.	47650
56	<b>VI. FINANSIJSKI RASHODI</b>	216	4.4.	114344
67 i 68	<b>VII. OSTALI PRIHODI</b>	217	4.5.	16169
57 i 58	<b>VIII. OSTALI RASHODI</b>	218	4.6.	60753
	<b>IX. DOBITAK IZ REDOVNOG POSLOVANJA PRE OPOREZIVANJA (213-214+ 215-216+217-218)</b>	219		92725
	<b>X. GUBITAK IZ REDOVNOG POSLOVANJA PRE OPOREZIVANJA (214-213- 215+216-217+218)</b>	220		
69 - 59	<b>XI. NETO DOBITAK POSLOVANJA KOJE SE OBUSTAVLJA</b>	221		
59 - 69	<b>XII. NETO GUBITAK POSLOVANJA KOJE SE OBUSTAVLJA</b>	222		

K✓

	<b>B. DOBITAK PRE OPOREZIVANJA (219-220+221-222)</b>	223		82725	83931
	<b>V. GUBITAK PRE OPOREZIVANJA (220-219+222-221)</b>	224			
	<b>G. POREZ NA DOBITAK</b>				
721	1. Poreski rashod perioda	225			
722	2. Odloženi poreski rashodi perioda	226	4.7.	2417	4166
722	3. Odloženi poreski prihodi perioda	227			
723	<b>D. Isplacena licna primanja poslodavcu</b>	228			
	<b>Dj. NETO DOBITAK (223- 224- 225- 226+ 227- 228)</b>	229		90308	79765
	<b>E. NETO GUBITAK (224- 223+ 225+ 226- 227 + 228)</b>	230			
	<b>Ä...Ä. NETO DOBITAK KOJI PRIPADA MANJINSKIM ULAGACIMA</b>	231			
	<b>Z. NETO DOBITAK KOJI PRIPADA VLASNICIMA MATICNOG PRAVNOG LICA</b>	232			
	<b>I. ZARADA PO AKCIJI</b>				
	1. Osnovna zarada po akciji	233	4.8	483	427
	2. Umanjenja (razvodnjena) zarada po akciji	234			

u Kobuzy dana 28.2. 2012. godine

Lice odgovorno za sastavljanje  
finansijskog izveštaja

Antoniobud Erge



Zakonski zastupnik

Kubry

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

42

Popunjava pravno lice - preduzetnik		
08196575 Maticni broj	25M Sifra delatnosti	101406441 PIB
Popunjava Agencija za privredne registre		
750 1 2 3 Vrsta posla	19	20 21 22 23 24 25 26

Naziv :UTVA SILOSI AD

Sediste : KOVIN, DUNAVSKA 46

## IZVESTAJ O TOKOVIMA GOTOVINE



7005011703707

u periodu od 01.01.2011. do 31.12.2011. godine

- u hiljadama dinara

<b>A. TOKOVI GOTOVINE IZ POSLOVNIH AKTIVNOSTI</b>			
I. Prilivi gotovine iz poslovnih aktivnosti (1 do 3)	301	5220380	4484689
1. Prodaja i primljeni avansi	302	5149943	4437065
2. Primljene kamate iz poslovnih aktivnosti	303	111	2796
3. Ostali prilivi iz redovnog poslovanja	304	70326	44808
II. Odlivi gotovine iz poslovnih aktivnosti (1 do 5)	305	4929846	4139907
1. Isplate dobavljacima i dati avansi	306	4604472	3768100
2. Zarade, naknade zarada i ostali licni rashodi	307	219302	209437
3. Placene kamate	308	67443	84409
4. Porez na dobitak	309		
5. Placanja po osnovu ostalih javnih prihoda	310	38629	77961
III. Neto priliv gotovine iz poslovnih aktivnosti (I-II)	311	290534	344762
IV. Neto odliv gotovine iz poslovnih aktivnosti (II-I)	312		
<b>B. TOKOVI GOTOVINE IZ AKTIVNOSTI INVESTIRANJA</b>			
I. Prilivi gotovine iz aktivnosti investiranja (1 do 5)	313	0	176501
1. Prodaja akcija i udela (neto prilivi)	314		
2. Prodaja nematerijalnih ulaganja, nekretnina, postrojenja, opreme i bioloških sredstava	315	0	345
3. Ostali finansijski plasmani (neto prilivi)	316	0	176156
4. Primljene kamate iz aktivnosti investiranja	317		
5. Primljene dividende	318		
II. Odlivi gotovine iz aktivnosti investiranja (1 do 3)	319	121564	206421
1. Kupovina akcija i udela (neto odlivi)	320		
2. Kupovina nematerijalnih ulaganja, nekretnina, postrojenja, opreme i bioloških sredstava	321	27075	30265
3. Ostali finansijski plasmani (neto odlivi)	322	94489	176156
III. Neto priliv gotovine iz aktivnosti investiranja (I - II)	323		
IV. Neto odliv gotovine iz aktivnosti investiranja (II - I)	324	121564	29920

*Handwritten mark*



		TEKUĆA GODINA	PRETHODNA GODINA
<b>V. TOKOVI GOTOVINE IZ AKTIVNOSTI FINANSIRANJA</b>			
<b>I. Prilivi gotovine iz aktivnosti finansiranja (1 do 3)</b>	325	206352	453807
1. Uvecanje osnovnog kapitala	326		
2. Dugorocni i kratkorocni krediti (neto prilivi)	327	206352	453807
3. Ostale dugorocne i kratkorocne obaveze	328		
<b>II. Odlivi gotovine iz aktivnosti finansiranja (1 do 4)</b>	329	330189	740305
1. Otkup sopstvenih akcija i udela	330		
2. Dugorocni i kratkorocni krediti i ostale obaveze (neto odlivi)	331	328688	728176
3. Finansijski lizing	332	1501	12129
4. Isplacene dividende	333		
<b>III. Neto priliv gotovine iz aktivnosti finansiranja (I - II)</b>	334		
<b>IV. Neto odliv gotovine iz aktivnosti finansiranja (II - I)</b>	335	123837	286498
<b>G. SVEGA PRILIVI GOTOVINE (301+313+325)</b>	336	5426732	5114977
<b>D. SVEGA ODLIVI GOTOVINE (305+319+329)</b>	337	5381599	5086633
<b>Dj. NETO PRILIVI GOTOVINE (336-337)</b>	338	45133	28344
<b>E. NETO ODLIV GOTOVINE (337-336)</b>	339		
<b>Ä...Ä. GOTOVINA NA POCETKU OBRACUNSKOG PERIODA</b>	340	13111	4929
<b>Z. POZITIVNE KURSNE RAZLIKE PO OSNOVU PRERACUNA GOTOVINE</b>	341	46289	16120
<b>I. NEGATIVNE KURSNE RAZLIKE PO OSNOVU PRERACUNA GOTOVINE</b>	342	46936	36282
<b>J. GOTOVINA NA KRAJU OBRACUNSKOG PERIODA (338-339+340+341-342)</b>	343	57597	13111

u Kobulez dana 28. 2012. godine

Lice odgovorno za sastavljanje  
finansijskog izvestaja

Antoni Kobilica Erceg



Zakonski zastupnik

Kobulez

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)

08196575 Maticni broj		25AA Sifra delatnosti		101406441 PIB	
Popunjiva Agencija za privredne registre					
750 1 2 3		19		20 21 22 23 24 25 26	
Vrsta posla					

Naziv : UTVA SILOSI AD

Sediste : KOVIN, DUNAVSKA 46

### IZVESTAJ O PROMENAMA NA KAPITALU



7005011703721

u periodu od 01.01.2011. do 31.12.2011. godine

- u hiljadama dinara

Redni broj	Opis promena	31.12.2011.						31.12.2010.	
		401	402	403	404	405	406	407	408
1	Stanje na dan 01.01. prethodne godine <u>2010.</u>	401	482406	414	2683	427	440	106091	
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 <u>2010.</u> (red.br. 1+2-3)	404	482406	417	2683	430	443	106091	
5	Ukupna povecanja u prethodnoj godini	405		418		431	444		
6	Ukupna smanjenja u prethodnoj godini	406		419		432	445	81715	
7	Stanje na dan 31.12. prethodne godine <u>2010.</u> (red.br. 4+5-6)	407	482406	420	2683	433	446	24376	
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 <u>2011.</u> (red.br. 7+8-9)	410	482406	423	2683	436	449	24376	
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 <u>2011.</u> (red.br. 10+11-12)	413	482406	426	2683	439	452	24376	

14

1	Stanje na dan 01.01. prethodne godine <u>2010.</u>	453	34307	466	386602	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 <u>2010.</u> (red.br. 1+2-3)	456	34307	469	386602	482	495
5	Ukupna povecanja u prethodnoj godini	457		470		483	496
6	Ukupna smanjenja u prethodnoj godini	458		471	10	484	497
7	Stanje na dan 31.12. prethodne godine <u>2010.</u> (red.br. 4+5-6)	459	34307	472	386592	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 <u>2011.</u> (red.br. 7+8-9)	462	34307	475	386592	488	501
11	Ukupna povecanja u tekucoj godini	463	3988	476		489	502
12	Ukupna smanjenja u tekucoj godini	464		477	1138	490	503
13	Stanje na dan 31.12. tekuce godine <u>2011.</u> (red.br. 10+11-12)	465	38295	478	385454	491	504

1	Stanje na dan 01.01. prethodne godine <u>2010</u>	505	103911	518	185627	531	544	930373
2	Ispravka materijalno značajnih gresaka i promena računovodstvenih politika u prethodnoj godini - povećanje	506		519		532	545	
3	Ispravka materijalno značajnih gresaka i promena računovodstvenih politika u prethodnoj godini - smanjenje	507		520		533	546	
4	Korigovano početno stanje na dan 01.01. prethodne godine <u>2010</u> (red.br. 1+2-3)	508	103911	521	185627	534	547	930373
5	Ukupna povećanja u prethodnoj godini	509	79775	522		535	548	79775
6	Ukupna smanjenja u prethodnoj godini	510	103911	523	185627	536	549	9
7	Stanje na dan 31.12. prethodne godine <u>2010</u> (red.br. 4+5-6)	511	79775	524		537	550	1010139
8	Ispravka materijalno značajnih gresaka i promena računovodstvenih politika u tekućoj godini - povećanje	512		525		538	551	
9	Ispravka materijalno značajnih gresaka i promena računovodstvenih politika u tekućoj godini - smanjenje	513		526		539	552	
10	Korigovano početno stanje na dan 01.01. tekuće godine <u>2011</u> (red.br. 7+8-9)	514	79775	527		540	553	1010139
11	Ukupna povećanja u tekućoj godini	515	91446	528		541	554	95434
12	Ukupna smanjenja u tekućoj godini	516	3988	529		542	555	5126
13	Stanje na dan 31.12. tekuće godine <u>2011</u> (red.br. 10+11-12)	517	167233	530		543	556	1100447

		AOP	Gubitak iznad visine kapitala (GRUPA 29)
1	Stanje na dan 01.01. prethodne godine <u>2010.</u>	557	
2	Ispravka materijalno značajnih gresaka i promena računovodstvenih politika u prethodnoj godini - povećanje	558	
3	Ispravka materijalno značajnih gresaka i promena računovodstvenih politika u prethodnoj godini - smanjenje	559	
4	Korigovano početno stanje na dan 01.01. prethodne godine <u>2010.</u> (red.br. 1+2-3)	560	
5	Ukupna povećanja u prethodnoj godini	561	
6	Ukupna smanjenja u prethodnoj godini	562	
7	Stanje na dan 31.12. prethodne godine <u>2010.</u> (red.br. 4+5-6)	563	
8	Ispravka materijalno značajnih gresaka i promena računovodstvenih politika u tekućoj godini - povećanje	564	
9	Ispravka materijalno značajnih gresaka i promena računovodstvenih politika u tekućoj godini - smanjenje	565	
10	Korigovano početno stanje na dan 01.01. tekuće godine <u>2011.</u> (red.br. 7+8-9)	566	
11	Ukupna povećanja u tekućoj godini	567	
12	Ukupna smanjenja u tekućoj godini	568	
13	Stanje na dan 31.12. tekuće godine <u>2011.</u> (red.br. 10+11-12)	569	

u Kobulev dana 28.2. 2012. godine

Lice odgovorno za sastavljanje  
finansijskog izveštaja

Ćurankobula Čig



Zakonski zastupnik

Kobulev

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

*UTVA SILOSI AD KOVIN*

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

**1. OPŠTE INFORMACIJE O PRIVREDNOM DRUŠTVU**

Privredno društvo „Utva Silosi“ Kovin, sa sedištem na adresi, Dunavska 46, osnovano je 1979. godine kao fabrika koja posluje u SOUR „UTVA“, Pančevo. Prvi put stiče status pravnog lica kao OOUR „Silosi“ u sastavu RO „PROMAG“ SOUR „UTVA“ Pančevo. 20.06.1990. godine izdvajanjem iz SOUR „UTVA“ Pančevo postaje samostalno registrovana kao DP „Utva Silosi“ Kovin, potom se transformiše u deoničarsko društvo, nakon čega se, shodno tada važećem Zakonu o preduzećima, organizuje kao akcionarsko društvo.

**Matični broj : 08196575**

**Registarski broj: 1160002299**

**Poreski identifikacioni broj (PIB): 101406441**

**PDV broj: 133538826**

„Utva Silosi“ je otvoreno akcionarsko društvo, akcije društva se primarno kotiraju na vanberzanskom tržištu Beogradske berze od 30.03.2007. godine. Akcionari društva su pravna i fizička lica, Fond PIO RS i Akcijski fond.

Vrednost osnovnog kapitala na dan 31.12.2011. godine iznosi: 485.088.691,78 dinara.

Većinski vlasnici kapitala su :

- Senjak doo	u iznosu	97.560.120,00
- Fabrika za pocinčavanje	u iznosu	95.594.160,00
- UTVAKOM doo	u iznosu	58.078.380,00
- UTVAPROM doo	u iznosu	55.831.200,00
- Miraks doo	u iznosu	50.862.120,00
- Fond PIO	u iznosu	47.526.180,00
- Akcijski fond	u iznosu	17.616.240,00
- Raiffeisen banka	u iznosu	9.703.380,00
- Delta broker	u iznosu	8.039.280,00
- Komercijalna banka (kastodi rač.)	u iznosu	4.545.960,00

Prema kriterijumima za razvrstavanje koje definiše Zakon o računovodstvu i reviziji („Službeni glasnik RS“ br.46/2006) društvo je razvrstano u veliko pravno lice.

„Utva Silosi“ ad je osnivač privrednog društva za profesionalnu rehabilitaciju i zapošljavanje osoba sa invaliditetom „Siloin“ doo Kovin i privrednog društva „Dahop Utva“ doo i ima potpunu kontrolu nad upravljanjem istih. Od 01.11.2011. godine Društvo je zakupilo nekretnine, opremu i materijal „Alpos“ doo u stečaju Aleksinac i od 01.12.2011. godine kao i opremu „Alpos Alatnica“ doo u stečaju Aleksinac i formiralo poslovni centar Ogranak Utva Silosi ad Aleksinac. Ugovor o zakupu zaključen je na period od šest meseci.

Društvo posluje u okviru metalske grane, sa pretežnom šifrom delatnosti 2511 i bavi se : izradom i montažom čeličnih i aluminijumskih silosa i opreme, hangara, hala, linija za briketiranje, čeličnih konstrukcija. Proizvodi hladnooblikovane profile, okrugle i kutijaste šavne cevi raznih dimenzija od čelične trake 1-5 mm, izrađuje pužne transportere, spirale, koturaljke i vodice za klizna vrata, kontejnere, pruža razne vrste usluga ... Pored navedenog Društvo se bavi i pružanjem bravarsko varilačkih usluga i usluga rezanja i konfekcioniranja limova kao i usluge transporta.

Na dan 31.12.2011. godine Društvo ima ukupno 305 zaposlenih od čega je na neodređeno vreme zaposleno 190 lica, a na određeno 115 lica. Od 115 zaposlenih lica na određeno vreme u Ogranku Utva Silosi a.d. Aleksinac ukupno je angažovano 72 radnika. Prosečan broj zaposlenih u obračunskom periodu od 01.01.2011. godine do 31.12.2011. godine je 251.

Finansijski izvještaji privrednog društva „Utva-Silos“ a.d. Kovin za obračunski period koji se završava 31.12.2011. godine sastavljeni su, po svim materijalno značajnim pitanjima, u skladu sa Međunarodnim

računovodstvenim standardima/Međunarodnim standardima finansijskog izveštavanja(MRS/MSFI), Zakonom o računovodstvu i reviziji ( "Službeni glasnik RS" br.46/2006), drugim podzakonskim propisima donetim na osnovu tog Zakona, i izabranim i usvojenim računovodstvenim politikama koje se utvrđene Pravilnikom o računovodstvu i računovodstvenim politikama.

Svi podaci iskazani su u hiljadama dinara (RSD),osim ukoliko nije drugačije navedeno.

Ovi pojedinačni finansijski izveštaji odobreni su od strane Upravnog odbora „Utva silosi“a.d. Kovin dana 29.02.2012.godine. Odobreni finansijski izveštaji mogu naknadno biti izmenjeni na osnovu mišljenja revizora, a u skladu sa važećim propisima.

## **2. PRIKAZ PRIMENJENIH RAČUNOVODSTVENIH POLITIKA**

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

### **2.1. Osnova za sastavljanje finansijskih izveštaja**

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

- I Ove finansijske izveštaje Društvo je sastavilo u formatu propisanom od strane Ministarstva finansija Republike Srbije, koji odstupa od zahteva propisanih u MRS 1 – Prikazivanje finansijskih izveštaja;
- II U slučaju kada je ukupan kapital društva manji od nule, u Bilansu stanja, u okviru aktive se iskazuje pozicija „Gubitak iznad visine kapitala” u iznosu koji ukupan kapital svodi na nulu. Ova stavka po definiciji MRS/MSFI nema karakter sredstva;
- III Vanbilansna sredstva i obaveze prikazana su u Bilansa stanja (Napomena 7) . Ove stavke po definiciji MRS/MSFI ne predstavljaju ni sredstva ni obaveze;
- IV Pozitivne ili negativne kursne razlike na upisanom ali neuplaćenom kapitalu evidentiraju se u okviru kapitala. Ovakav tretman nije u skladu sa MRS/MSFI.
- V Efekti obračunatih kursnih razlika i efekti obračunate ugovorene valutne klauzule po osnovu preračuna obaveza po osnovu dugoročnih kredita na dan 31.12.2009. godine prikazani su u Bilansu stanja na poziciji vremenskih razgraničenja (Napomena 3.7 ) . Takvo postupanje nije u skladu sa MRS/MSFI;

Sastavljanje finansijskih izveštaja u skladu sa MRS/MSFI pretpostavlja primenu značajnih računovodstvenih procena. Takođe, zahteva se od rukovodstva Društva da koristi svoje prosuđivanje prilikom izbora i primene računovodstvenih politika.



**2.2. Uporedni podaci**

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

**2.3. Preračunavanje stranih valuta***Valuta za prikazivanje i funkcionalna valuta*

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

*Poslovne transakcije i stanje u stranoj valuti*

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

Međutim, Društvo je 2009. godine odstupilo od napred navedenog postupka. Naime, na osnovu propisa donetih od Ministarstva finansija Republike Srbije efekti obračunatih kursnih razlika i efekti obračunate valutne klauzule po osnovu obaveza za dugoročne kredite u stranoj valuti su razgraničeni i prikazani u Bilansu stanja kao vremenska razgraničenja. Proporcionalan deo ovih razgraničenih efekata biće priznat u Bilansu uspeha na dan dospeća potraživanja, odnosno obaveze, na osnovu kojih su oni i utvrđeni (Napomena 3.7).

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

	<u>31.12.2010.</u>	<u>31.12.2011.</u>
EUR	105.4982	104.6409
USD	79.2802	80.8662

**2.4. Nematerijalna imovina****a) Licence**

Stečene licence iskazuju se po istorijskoj nabavnoj vrednosti. Licence imaju ograničen vek trajanja i iskazuju se po nabavnoj vrednosti umanjenoj za akumuliranu ispravku vrednosti i eventualne akumulirane gubitke od umanjenja vrednosti. Amortizacija se obračunava primenom proporcionalne metode kako bi se troškovi licenci raspodelili u toku njihovog procenjenog veka upotrebe od 3 godine.

**b) Računarski softver**

Stečene licence računarskih softvera kapitalizuju se u iznosu troškova nastalih u sticanju i stavljanju softvera u upotrebu. Ovi troškovi se amortizuju tokom njihovog procenjenog veka upotrebe. Izdaci vezani za razvoj ili održavanje kompjuterskih softverskih programa priznaju se kao trošak u periodu kada nastanu.

Računarski softveri se nakon početnog priznavanja iskazuju po nabavnoj vrednosti umanjenoj za akumuliranu ispravku vrednosti i eventualne akumulirane gubitke od umanjenja vrednosti.

## **2.5. Nekretnine, postrojenja i oprema**

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

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

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

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

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

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

Zemljiste i građevinski objekti iskazuju se po fer vrednosti koja se zasniva na periodičnim procenama, koje vrše nezavisni eksterni procenitelji, umanjenoj za kasniju amortizaciju građevinskih objekata, koje se vrše prema potrebama Društva. Mašine se iskazuju po fer vrednosti zasnovanoj na proceni stručnih lica u Društvu, umanjenoj za kasniju amortizaciju mašina. Učestalost revalorizacije zavisi od kretanja fer vrednosti sredstava koja se revalorizuju.

Povećanje knjigovodstvene vrednosti nekretnina, postrojenja i opreme po osnovu revalorizacije iskazuje se u okviru kapitala na računu revalorizacionih rezervi. Smanjenja knjigovodstvene vrednosti kojima se umanjuju prethodna povećanja vrednosti istih sredstava terete direktno revalorizacione rezerve. Sva ostala smanjenja koja prevazilaze prethodno formirane revalorizacione rezerve terete Bilans uspeha.

Revalorizacione rezerve prenose se direktno u nerasporedjenu dobit kada se sredstvo stavi van upotrebe ili dođe do njegovog otuđenja.

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

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

Amortizacija nekretnina postrojenja i opreme se obračunava promenom proporcionalane metode na njihovu nabavnu vrednost (*u slučaju primene modela nabavne vrednosti*) revalorizovanu vrednost (*u slučaju primene modela revalorizacije*), umanjenoj za rezidualnu vrednost tokom procenjenog korisnog veka trajanja. Zemljište se ne amortizuje.

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

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

## **2.6. Umanjenje vrednosti osnovnih sredstava**

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

## **2.7. Dugoročni finansijski plasmani**

Dugoročnim finansijskim plasmanima smatraju se: učešća u kapitalu zavisnih pravnih lica, povezanih pravnih lica i drugih pravnih lica, finansijska sredstva raspoloživa za prodaju, dugoročni krediti kao i finansijska sredstva koja se drže do dospeća.

### **a) Učešća u kapitalu zavisnih, povezanih i drugih pravnih lica**

Učešća u kapitalu zavisnih pravnih lica se prilikom početnog priznavanja vrednuju po njihovoj nabavnoj vrednosti, koja predstavlja fer vrednost nadoknade koja je za njih data.

### **b) Dugoročni krediti i potraživanja (zajmovi)**

Dugoročni krediti i potraživanja (zajmovi) predstavljaju nederivatna finansijska sredstva sa fiksnim ili utvrdivim rokovima plaćanja koja se ne kotiraju ni na jednom aktivnom tržištu ukoliko su im rokovi dospeća duži od 12 meseci od datuma bilansa. U slučaju da su rokovi dospeća kraći od 12 meseci od datuma bilansa ova sredstva se klasifikuju kao kratkoročna sredstva.

## **2.8 Zalihe**

### **a) Zalihe materijala i robe**

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

Nabavnu vrednost zaliha čini fakturna vrednost dobavljača.

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

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

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

### **b) Zalihe nedovršene proizvodnje i gotovih proizvoda**

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

Cena koštanja zaliha obuhvata direktne troškove radne snage, direktne troškove materijala i indirektno troškove koji se mogu pripisati proizvodnom procesu (troškovi indirektnog materijala i indirektno radne snage, amortizacija sredstava angažovanih na stvaranju zaliha, troškovi održavanje fabričkih zgrada i opreme, troškovi rukovođenja i upravljanja proizvodnim procesom). Uključivanje indirektnih troškova u cenu koštanja vrši se po izabranom ključu.

Troškovi koji su isključeni iz cene koštanja i prema tome priznati kao rashodi perioda u kojem su nastali su:

- neuobičajeno veliko rasipanje materijala, radne snage ili slično;
- troškovi skladištenja (osim ako ti troškovi nisu neophodni u procesu proizvodnje pre naredne faze proizvodnje);
- režijski troškovi administracije, koji ne doprinose dovođenju zaliha na sadašnje mesto i u sadašnje stanje;
- troškovi prodaje i
- troškovi pozajmljivanja.

Obračun izlaza zaliha nedovršene proizvodnje i gotovih proizvoda utvrđuje se metodom prosečne ponderisane cene.

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

## **2.9. Kratkoročna potraživanja i finansijski plasmani**

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

**α) Kratkoročna potraživanja (zajmovi)**

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

Obezvređenje po osnovu umanjenja vrednosti potraživanja se utvrđuje kada postoji objektivni dokaz da Društvo neće biti u stanju da naplati sve iznose koje potražuje na osnovu prvobitno ugovorenih uslova. Značajne finansijske poteškoće kupca, verovatnoća da će kupac biti likvidiran ili finansijski reorganizovan, propust ili kašnjenje u izvršenju plaćanja više od 60 dana od dana dospeća, se smatraju indikatorima da je vrednost potraživanja umanjena. Iznos obezvređenja predstavlja razliku između knjigovodstvene vrednosti potraživanja i sadašnje vrednosti očekivanih budućih novčanih tokova diskontovanih prvobitnom efektivnom kamatnom stopom. Knjigovodstvena vrednost potraživanja umanjuje se preko ispravke vrednosti, a iznos umanjenja se priznaje u Bilansu uspeha u okviru pozicije ostalih rashoda. Naknadna naplata iznosa koji je prethodno bio otpisan, iskazuje se u Bilansu uspeha u korist „ostalih prihoda“. Otpis se vrši na osnovu odluke Upravnog odbora.

**2.10. Gotovina i gotovinski ekvivalenti**

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

**2.11. Vanbilnsana aktiva i pasiva**

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

**2.12. Kapital**

**a) Osnovni kapital**

Obične akcije se klasifikuju kao kapital.

**2.13. Rezervisanja**

Rezervisanje se odmerava po sadašnjoj vrednosti izdatka potrebnog za izmirenje obaveze, primenom diskontne stope koja odražava tekuću tržišnu procenu vrednosti za novac i rizike povezane sa obavezom. Povećanje rezervisanja zbog isteka vremena se iskazuje kao trošak kamate. U skladu sa MRS 37 izvršena su dugoročna rezervisanja na ime otpremnine za odlazak u penziju.

#### **2.14. Obaveze po kreditima**

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

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

#### **2.15. Obaveze iz poslovanja**

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

#### **2.16. Tekući i odloženi porez**

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

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

#### **2.17. Prihodi**

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

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

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

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

**UTVA SILOSI AD KOVIN****Napomene uz finansijske izvještaje za godinu završenu 31. decembra 2011.***(Svi iznosi u tabelama izraženi su u 000 dinara, osim ukoliko nije drugačije navedeno)***3. BILANS STANJA****3.1. Nematerijalna ulaganja**

	Ulaganja u razvoj	Koncesije, patenti i licence	Nematerijalna ulaganja u pripremi	Ostala nematerijalna ulaganja	Avansi	Ukupno
<b>Nabavna vrednost</b>						
Stanje 01.01.2010		1049		20966		22015
Nabavke u toku godine		939				939
Prenos sa nematerijalnih ulaganja u pripremi						
Ostala povećanja						
Otpis, prodaja i prenos						
Ostala smanjenja						
Promene po osnovu revalorizacije						
<b>Stanje 31.12.2010</b>		<b>1988</b>		<b>35872</b>		<b>37860</b>
<b>Ispravka vrednosti</b>						
Stanje 01.01.2010.		340		903		1243
Obračunata amortizacija		375		368		743
Ostala povećanja (obezvređivanje i dr.)						
Kumulirana ispravka sadržana u otuđenim sredstvima						
Ostala smanjenja (usklađivanje i dr.)						
Promene po osnovu revalorizacije						
<b>Stanje 31.12.2010.</b>		<b>715</b>		<b>1271</b>		<b>1986</b>
<b>Neotpisana vrednost 31.12.2010.</b>		<b>1273</b>		<b>34601</b>		<b>35874</b>
<b>Nabavna vrednost</b>						
Stanje 01.01.2011.		1988		35872		37860
Nabavke u toku godine		448				448
Prenos sa nematerijalnih ulaganja u pripremi						
Ostala povećanja						
Otpis, prodaja i prenos						
Ostala smanjenja						
Promene po osnovu revalorizacije						
<b>Stanje 31.12.2011.</b>		<b>2436</b>		<b>35872</b>		<b>38308</b>
<b>Ispravka vrednosti</b>						
Stanje 01.01.2011.		715		1271		1986
Obračunata amortizacija		509		411		920
Ostala povećanja (obezvređivanje i dr.)						
Kumulir. ispravka sadržana u otuđenim sredstvima						
Ostala smanjenja (usklađivanje i dr.)						
Promene po osnovu revalorizacije						
<b>Stanje 31.12.2011.</b>		<b>1224</b>		<b>1682</b>		<b>2906</b>
<b>Neotpisana vrednost 31.12.2011.</b>		<b>1212</b>		<b>34190</b>		<b>35402</b>

Uvećanje nematerijalnih ulaganja u 2011. godini odnosi se na: zakup licence za korišćenje programskog paketa windows.

Obračunata amortizacija za nematerijalna ulaganja u 2011. godini u iznosu od 920 hiljada dinara priznata je kao rashod perioda i uključena u troškove poslovanja u Bilansu uspeha.

**UTVA SILOSI AD KOVIN**
**Napomene uz finansijske izvještaje za godinu završenu 31. decembra 2011.**
*(Svi iznosi u tabelama izraženi su u 000 dinara, osim ukoliko nije drugačije navedeno)*
**3.2. Nekretnine, postrojenja, oprema**

	Zemljište	Nekretnine	Postrojenja i oprema	Ostale nekr.etnine postrojenja i oprema	Nekretnine postrojenja i oprema u pripremi	Ulaganja na tudim nekretnina ma i opremi	Avansi	Ukupno
<b>Nabavna vrednost</b>								
Stanje 01.01.2010	55572	752875	936527	82	133217			1878273
Nabavke u toku godine			6040		31779			37819
Prenos sa nekretnina, postrojenja i opreme u pripremi		5063	23167					28230
Ostala povećanja								
Otpis, prodaja i prenos			13086	74				13160
Ostala smanjenja					28231			28231
Promene po osnovu revalorizacije								
Stanje 31.12.2010.	55572	757938	952648	8	136765			1902931
<b>Ispravka vrednosti</b>								
Stanje 01.01.2010		23253	95914	82				119249
Obračunata amortizacija		16952	51488					68440
Ostala povećanja (obezvređivanje i dr.)								
Kumulirana ispravka sadržana u otuđenim sredstvima			11938	74				12012
Ostala smanjenja (usklađivanje i dr.)			1086					1086
Promene po osnovu revalorizacije								
Stanje 31.12.2010.		40205	136550	8				176763
Neotpisana vrednost 31.12.2010.	55572	717733	816098		136765			1726168
<b>Nabavna vrednost</b>								
Stanje 01.01.2011.	55572	757938	952648	8	136765			1902931
Nabavke u toku godine			9699		42729			52428
Prenos sa nekretnina, postrojenja i opreme u pripremi		30340			30340			
Ostala povećanja								
Otpis, prodaja i prenos		1776	3055					4831
Ostala smanjenja								
Promene po osnovu revalorizacije								
Stanje 31.12.2011.	55572	786502	959292	8	149154			1950528
<b>Ispravka vrednosti</b>								
Stanje 01.01.2011.		40205	136550	8				176763
Obračunata amortizacija		17258	53539					70797
Ostala povećanja (obezvređivanje i dr.)								
Kumulirana ispravka sadržana u otuđenim sredstvima								
Ostala smanjenja (usklađivanje i dr.)		116	1914					2030
Promene po osnovu revalorizacije								
Stanje 31.12.2011.		57347	188175	8				245530
Neotpisana vrednost 31.12.2011.	55572	729155	771117		149154			1704998



**UTVA SILOSI AD KOVIN****Napomene uz finansijske izveštaje za godinu završenu 31. decembra 2011.***(Svi iznosi u tabelama izraženi su u 000 dinara, osim ukoliko nije drugačije navedeno)*

Društvo je poslednju procenu fer vrednosti za grupe 020 i 022 u cilju njihove revalorizacije izvršilo pod 31.12.2007. i 31.12.2008. godine, a za grupu 02314 na dan 31.12.2009. godine. Procena za grupe 020 i 022 je izvršena od strane Instituta za ekonomska istraživanja, a procenu za grupu 02314 izvršila su stručna lica Društva. Pozitivan efekat promene vrednosti sredstva bez odloženog poreza na dobit iskazan je u okviru kapitala na poziciji revalorizacione rezerve.

Amortizacija nekretnina, postrojenja i opreme u 2011. godini u iznosu od 70.797 hiljada dinara priznata je kao rashod perioda i uključena u troškove poslovanja u Bilansu uspeha.

Uspostavljene hipoteke na nepokretnostima i založna prava na opremi navedeni su u tački 7 napomena.

**3.3. Dugoročni finansijski plasmani**

	<b>2010.</b>	<b>2011</b>
Učešća u kapitalu zavisnih pravnih lica	3622	3622
Učešća u kapitalu ostalih povezanih pravnih lica	108	108
Ostali dugoročni finansijski plasmani	4468	20586
<b>Ukupno:</b>	<b>8198</b>	<b>24316</b>

## a) Učešća u kapitalu zavisnih pravnih lica

Učešća u kapitalu zavisnih pravnih lica odnose se na vlasništvo nad akcijama i/ili udelima u sledećim pravnim licima:

<i>Naziv pravnog lica</i>	<b>2011</b>	<b>Učešće u procentima</b>
Siloin doo Kovin	2563	100
Dahop doo Kovin	1059	100
<b>Ukupno</b>	<b>3622</b>	

Promene na učešću u kapitalu zavisnih pravnih lica odnose se na sledeće:

	<b>2010.</b>	<b>2011</b>
<b>Stanje na početku perioda</b>	<b>2605</b>	<b>3622</b>
Povećanje uloga u Dahop doo Kovin	1017	-
Prodaja	-	-
Ostala smanjenja	-	-
Ispravka vrednosti	-	-
<b>Stanje na kraju perioda</b>	<b>3622</b>	<b>3622</b>

## b) Učešća u kapitalu ostalih povezanih pravnih lica

<i>Naziv pravnog lica</i>	<b>2011</b>	<b>Učešće u procentima</b>
ZKK Kovin	108	-
<b>Ukupno</b>	<b>108</b>	

**UTVA SILOSI AD KOVIN****Napomene uz finansijske izveštaje za godinu završenu 31. decembra 2011.***(Svi iznosi u tabelama izraženi su u 000 dinara, osim ukoliko nije drugačije navedeno)***c) Ostali dugoročni finansijski plasmani**

	<b>2010.</b>	<b>2011.</b>
Depoziti	2551	2530
Dugoročni stambeni krediti	1835	1791
Ostali dugoročni finansijski plasmani	82	82
Ostali dugoročni finansijski plasmani- Dahop	-	16183
<b>Ukupno</b>	<b>4468</b>	<b>20586</b>

**3.4. Zalihe**

	<b>2010.</b>	<b>2011.</b>
Materijal	213556	212281
Nedovršena proizvodnja	46016	41537
Gotovi proizvodi	199912	353115
Roba	61781	47730
Dati avansi	22070	14365
<b>Ukupno:</b>	<b>543335</b>	<b>669028</b>

**a) Materijal**

	<b>2010.</b>	<b>2011.</b>
Sirovine	170649	153109
Rezervni delovi	18217	21420
Alat i inventar	24690	37752
<b>Ukupno:</b>	<b>213556</b>	<b>212281</b>

**b) Nedovršena proizvodnja**

	<b>2010.</b>	<b>2011.</b>
Nedovršena proizvodnja	46016	41537
<b>Ukupno:</b>	<b>46016</b>	<b>41537</b>

**c) Gotovi proizvodi**

Zalihe gotovih proizvoda iznose 353.115 hiljada dinara i u odnosu na prethodni datum bilansa, kada su iznosile 199.912 hiljada dinara, došlo je do povećanja njihove vrednosti u iznosu od 153.203 hiljade dinara. Povećanje vrednosti zaliha gotovih proizvoda priznato je u Bilansu uspeha kao povećanje prihoda poslovanja.

**d) Roba**

	<b>2010.</b>	<b>2011.</b>
Roba u prometu na veliko	61715	47722
Roba u prometu na malo	66	8
<b>Ukupno:</b>	<b>61781</b>	<b>47730</b>

**UTVA SILOSI AD KOVIN****Napomene uz finansijske izveštaje za godinu završenu 31. decembra 2011.***(Svi iznosi u tabelama izraženi su u 000 dinara, osim ukoliko nije drugačije navedeno)*

## e) Dati avansi

Dati avansi za zalihe i usluge	<u>2010.</u>	<u>2011.</u>
	22070	14365
<b>Ukupno:</b>	<u>22070</u>	<u>14365</u>

Na datum bilansa nije izvršen je nikakav otpis datih avansa .

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

**DATI AVANSI**

	<u>2011.</u>	<u>Učešće u procentima</u>
Matična i zavisna pravna lica	-	-
Povezana lica	471	3.28
Inostranstvo	1490	10.37
Dati avansi u zemlji	12404	86.35
<b>Ukupno</b>	<u>14365</u>	<u>100</u>

Na dan bilansa neusaglašene su sledeće stavke datih avansa:

ŠIFRA	NAZIV	IZNOS
233	PTT NIŠ	1,986.00
305	INTERMEX BEOGRAD	26,060,40
1020	FAB.AUTOMOBILA G.MIL.	4,009,64
1035	ASTOR K. SMEDEREVO	15,470,00
2185	KRAJINA VRBAS	22,656.00
2529	KEC PANCEVO	3,820.00
2818	NIMAI KOVIN	13,200.00
3119	BOCH ELEKTROSER. BG.	2,112.20
3162	PRIVREDNI PREGLED BG.	29,808,00
3473	MAJEVICA POLJ. B.PALANKA	920.40
3734	PIVA FEP G.MILANOVAC	127,199,46
3812	BASKET TURS	50,500,00
4153	BBP BEOGRAD	72.00
4202	INFOSISTEM BG.	7,906.00
4482	ALMINA SMEDEREVO	4,231,48
4506	DAMAST RALJA	39,721.16
4559	PENO BETON KOVIN	30,000.00
4712	LO PRESS AGENCIJA KOVIN	13,806,00
4808	THE END OF LINE SURCIN	12,682,11
4977	PRVA PETOLETKA TRSTENIK	30,090,00
5076	CENTRALNI REGISTAR BG.	5,900.00
5079	ASTOR BEOGRAD	6,700.00
5236	AUTOP. A, PAVLOVIC TOPOLA	22,000.00
5245	NOVINE BORBA BG.	35,341,00
5292	DUNAV G. N.SAD DELOM	3,384,24

**UTVA SILOSI AD KOVIN**

Napomene uz finansijske izveštaje za godinu završenu 31. decembra 2011.

(Svi iznosi u tabelama izraženi su u 000 dinara, osim ukoliko nije drugačije navedeno)

5432	MONDO STYLE KNJAZEVAČ	25,440,80
5638	VLADEX TRSTENIK	1,665,570,00
6169	MD PROJEKT NIS	17,310,60
6172	FIAZ ZAS. PROKUPLE	103,010,76
6213	MAR-TRANS ALEKSINAC	25,488,00

**3.5. Potraživanja**

	2010.	2011.
Potraživanja po osnovu prodaje u zemlji	597285	532182
Potraživanja po osnovu prodaje u inostranstvu	64099	75458
Potraživanja od povezanih pravnih lica	110547	105738
Potraživanja od matičnih i zavisnih pravnih lica	135596	136907
Ostala potraživanja	1522	1704
Ispravka vrednosti	121863	150255
<b>Ukupno:</b>	<b>787186</b>	<b>701734</b>

Struktura potraživanja od najznačajnijih kupaca:

Naziv pravnog lica	2011.	Učešće u procentima
Trgometal doo Kraljevo	41414	7.78
Radijator inženjering Kraljevo	34196	6.43
Kopaonik Beograd	17074	3.21
Ostali kupci	439498	82.58
<b>Ukupno</b>	<b>532182</b>	<b>100</b>

Na datum bilansa procena rukovodstva Društva je da su potraživanja u iznosu od 850.285 hiljada dinara naplativa. Za preostali iznos potraživanja u iznosu od 50.451 hiljada dinara procena je da su nenaplativa i izvršeno je njihovo obezvređenje. Iznos obezvređenje ovih potraživanja priznat je u Bilansu uspeha u okviru ostalih rashoda.

Promene na ispravci vrednosti potraživanja odnose se na sledeće:

	2010.	2011.
Stanje na početku perioda	86616	121863
Nova obezvređenje u toku perioda po osnovu procene nenaplativosti	37107	50451
Naplaćenih potraživanja koja su prethodno obezvređena	1839	9987
Otpisana potraživanja	816	11952
Kursne razlike	795	120
<b>Stanje na kraju perioda</b>	<b>121863</b>	<b>150255</b>

Potraživanja iskazana na datum bilansa sastoje se od potraživanja iskazanih u sledećim valutama:

	2010.		2011	
	U valuti	U dinarima	U valuti	U dinarima
RSD		782410		737380
EUR	1186	125118	1079	112905
USD				
<b>Ukupno</b>	<b>1186</b>	<b>907528</b>	<b>1079</b>	<b>850285</b>

**UTVA SILOSI AD KOVIN****Napomene uz finansijske izveštaje za godinu završenu 31. decembra 2011.***(Svi iznosi u tabelama izraženi su u 000 dinara, osim ukoliko nije drugačije navedeno)*

Usaglašavanje potraživanja sa dužnicima vrši se jednom godišnje sa stanjem na datum bilansa, dostavljanjem u pisanom obliku podataka o stanju potraživanja na taj dan. Potraživanja od kupaca sa kojima nije usaglašeno potraživanje na dan 31.12.2011. godine su sledeća:

Kupci u zemlji (iznosi su dati u dinarima) :

ŠIFRA	NAZIV	IZNOS
160	EMPA BEOGRAD	71,435.69
211	DVD KOVIN	13,290.00
236	METAL STIL IMP SD.	235,000.00
1310	AMD KOVIN	6,540.00
1729	FK RADNIČKI	6,835.47
2058	GEMAX BEOGRAD	10,900.74
2110	JUGOBICIKL KOVIN	6,870.00
2716	HARFA TRADE SMEDEREVO	4,828.56
2770	INVEST TRADE NOVI BEOGRAD	33,360.96
2846	TRGOPREVOZ POŽAREVAC	1,380.60
2908	TRNAVA KOMERC TOPOLA	205.32
2920	ELISA PANČEVO	79,563.27
3209	US STEEL SMEDEREVO	28,491.79
3349	MAGNET KOMERC SMEDEREVO	2,428,327.91
3360	CIGLANA DESKO	103,142.88
3404	POEN BEOGRAD	456.66
3895	NOVICA KOVIN	4,850.00
4087	METALURG RUSANJ	1,699.20
4343	INTEGRA GAS KOVIN	35,779.84
4385	INTRAPROFIL SMEDEREVO	19,080.60
4459	AGROPLASMAN KOVIN	2,690.00
4559	PENO BETON KOVIN	6,055.00
4614	SAGRAF KOVIN	73,465.00
4857	HIPO KNEZ BEOGRAD	1,414.82
4886	PRENEM KOVIN	76,778.75
4958	EURO STEEL SUBOTICA	97,965.49
4993	GRKINJA GADŽIN HAN	11,118.31
5040	MILE METAL RAŠKA	6,796.80
5062	UNIOR KOMP. KRAGUJEVAC	19,489.15
5081	AGROMAŠINA PLUS STAJKOVCE	20,986.24
5168	MEGOTEX INDIJA	33,528.52
5281	NEOTEHNIKA NOVI SAD	8,026.17
5427	JASEN JASENOVO	78,872.22
5468	DELJANIN PROMET KURŠUMLIJA	8,094.45
5541	TERMO SISTEM LOZNICA	65,823.94
5997	SAN VAL KRUŠEVAC	138,126.54
6068	LOHR BAČKA TOPOLA	36,978.84
6111	PROFIPRO SMEDEREVO	20,950.00

na ispravci vrednosti

**UTVA SILOSI AD KOVIN****Napomene uz finansijske izveštaje za godinu završenu 31. decembra 2011.***(Svi iznosi u tabelama izraženi su u 000 dinara, osim ukoliko nije drugačije navedeno)*

Kupci u inostranstvu:

RED.BR.	ŠIFRA	NAZIV	IZNOS
1.	1407	BOSNA MONTAZA AD	32.50
2.	4535	ATTRAKT	267.21
3.	5096	ELSAM	1,069.36
4.	5109	VINEX SH.P.K.	897.93
5.	5611	MONTAVAR METALAC DOO	46.92
6.	5629	DIONIX DOO	40.32
7.	5691	IZO DOO	106.83
8.	5699	ELEKTRING	307.50
9.	6094	POSAVLJE PRODUKT DOO	282.98
10.	6040	GAZ&EDI GROUP	371.88

**3.6. Kratkoročni finansijski plasmani**

	2010.	2011.
Kratkoročni plasmani u povezana lica	-	98005
Kratkoročni plasmani koji dospevaju do jedne godine-Dahop Utva	-	4826
<b>Ukupno:</b>	-	<b>102831</b>

**3.7. Gotovina i gotovinski ekvivalenti**

	2010.	2011.
Tekući (poslovni) računi	1752	36504
Blagajna	36	20
Devizni račun	11323	21073
<b>Ukupno:</b>	<b>13111</b>	<b>57597</b>

**3.8. Porez na dodatu vrednost i aktivna vremenska razgraničenja**

	2010.	2011.
Potraživanja za više plaćen porez na dodatu vrednost	7647	23346
Ostala aktivna vremenska razgraničenja	46284	41664
<b>Ukupno:</b>	<b>53931</b>	<b>65010</b>

**3.9. Kapital**

	2010.	2011.
Osnovni kapital	482406	482406
Ostali kapital	2683	2683
Rezerve	58683	62671
Revalorizacione reserve	386592	385454
Neraspoređena dobit	79775	167233
Gubitak	-	-
<b>Ukupno:</b>	<b>1010139</b>	<b>1100447</b>

**UTVA SILOSI AD KOVIN****Napomene uz finansijske izveštaje za godinu završenu 31. decembra 2011.***(Svi iznosi u tabelama izraženi su u 000 dinara, osim ukoliko nije drugačije navedeno)***a) Osnovni kapital**

Osnovni kapital Društva sastoji se od akcijskog kapitala u iznosu od 482.406 hiljada dinara. Ukupan odobreni broj običnih akcija iznosi 186.979 akcija po nominalnoj vrednosti od 2.580 dinara po akciji.

**b) Rezerve**

Promene na rezervama odnose se na sledeće:

	<b>Emisiona premija</b>	<b>Zakonske rezerve</b>	<b>Statutarne rezerve</b>	<b>Ukupno</b>
<b>Stanje 01.01.2010</b>	106091	34307		140398
Prenos iz dobiti				
Premija po osnovu izdatih akcija				
Otkup i ponovno izdavanje sopstvenih akcija				
Povlačenje akcija				
Pokriće gubitka	81715			81715
Prenos u osnovni kapital				
Prenos u neraspoređenu dobit				
Ostala povećanja/smanjenja				
<b>Stanje 31.12.2010</b>	<b>24376</b>	<b>34307</b>		<b>58683</b>
<b>Stanje 01.01.2011.</b>	24376	34307		58683
Prenos iz dobiti		3988		3988
Premija po osnovu izdatih akcija				
Otkup i ponovno izdavanje sopstvenih akcija				
Povlačenje akcija				
Pokriće gubitka				
Prenos u osnovni kapital				
Prenos u neraspoređenu dobit				
Ostala povećanja/smanjenja				
<b>Stanje 31.12.2011.</b>	<b>24376</b>	<b>38295</b>		<b>62671</b>

**c) Revalorizacione rezerve**

Promene na revalorizacionim rezervama odnose se na sledeće:

	<b>2010.</b>	<b>2011.</b>
<b>Stanje na početku perioda</b>	386602	386592
Povećanja fer vrednosti:		
- postrojenja i opreme		
Prenos u neraspoređenu dobit:		
- po osnovu otuđenog sredstva	10	1138
<b>Stanje na kraju perioda</b>	<b>386592</b>	<b>385454</b>

**UTVA SILOSI AD KOVIN****Napomene uz finansijske izveštaje za godinu završenu 31. decembra 2011.***(Svi iznosi u tabelama izraženi su u 000 dinara, osim ukoliko nije drugačije navedeno)*

## d) Neraspoređena dobit

Promene na neraspoređenoj dobiti odnose se na sledeće:

	<b>2010.</b>	<b>2011.</b>
<b>Stanje na početku perioda</b>	103911	79775
Dobit za tekuću godinu	79765	90308
Pokriće gubitka	103911	
Prenos u rezerve		3988
Prenos sa revalorizacionih rezervi		
- po osnovu otuđenog sredstva	10	1138
- po osnovu razlike u amortizaciji		
Isplata dividend		
Ostala povećanja		
<b>Stanje na kraju perioda</b>	<b>79775</b>	<b>167233</b>

**3.10. Dugoročna rezervisanja**

	<b>2010.</b>	<b>2011.</b>
Rezervisanja za troškove u garantnom roku	1639	-
Rezervisanja za naknade i druge beneficije zaposlenih	10080	11114
<b>Ukupno:</b>	<b>11719</b>	<b>11114</b>

Naknade i beneficije zaposlenih odnose se na:

	<b>2010.</b>	<b>2011.</b>
Otpremnine	10080	11114
<b>Ukupno</b>	<b>10080</b>	<b>11114</b>

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

	<b>2010.</b>	<b>2011.</b>
<b>Stanje na početku perioda</b>	8884	10080
Dodatna rezervisanja	1196	1335
Ukidanje rezervisanja		
Isplata otpremnina		301
<b>Stanje na kraju perioda</b>	<b>10080</b>	<b>11114</b>

Osnovne aktuarske pretpostavke koje su upotrebljavane su:

	<b>2010.</b>	<b>2011.</b>
Diskontna stopa	8.00%	8.00%
Očekivano povećanje zarada	6.00%	6.00%
Očekivanja fluktuacija zaposlenih/ stopa smrtnosti / obolevanja	20.00%	20.00%



**UTVA SILOSI AD KOVIN****Napomene uz finansijske izveštaje za godinu završenu 31. decembra 2011.***(Svi iznosi u tabelama izraženi su u 000 dinara, osim ukoliko nije drugačije navedeno)***3.11. Dugoročne obaveze**

	<b>2010.</b>	<b>2011.</b>
Obaveze prema ostalim povezanim pravnim licima	-	-
Dugoročni krediti u zemlji	615869	440134
Ostale dugoročne obaveze	32	-
<b>Ukupno:</b>	<b>615901</b>	<b>440134</b>

Usaglašavanje dugoročnih obaveza sa poveriocima vrši se jednom godišnje sa stanjem na datum bilansa, dostavljanjem u pisanom obliku podataka o stanju obaveza na taj dan. Pod datumom bilansa izvršeno je usaglašavanje dugoročnih obaveza u iznosu od 440.134 hiljada dinara, što predstavlja 100% od ukupno iskazanih dugoročnih obaveza.

**a) Dugoročni krediti**

<i>Naziv kreditora</i>	Valuta	Dospeće	Kamatna stopa	Iznos u eur	<b>2010.</b>	<b>2011.</b>
Banka intesa Beograd	EUR	2015. god.	3m euribor +6%	3206	457622	335493
Societe generale banka	EUR	2014. god.	3m euribor+5%	1000	158247	104641
<b>Ukupno</b>					<b>615869</b>	<b>440134</b>

Planovi otplata dati su u prilogu napomena.

Promene na dugoročnim kreditima odnose se na sledeće:

	<b>Eur Banca intesa</b>	<b>Eur Societe banka</b>	<b>Societe generale banka</b>	<b>Banca intesa</b>
Stanje na početku perioda	4338	1500	158247	457622
Ostala smanjenja -valutna klauzula			1286	3720
Ostala smanjenja -prenos na kratkoročne obaveze	1132	500	52320	118409
<b>Stanje na kraju perioda</b>	<b>3206</b>	<b>1000</b>	<b>104641</b>	<b>335493</b>

Objašnjenja vezana za obezbedjenje dugoročnih kredita data su u okviru tačke 7 napomena.

**b) Ostale dugoročne obaveze**

Ostale dugoročne obaveze u iznosu od 32 hiljade dinara odnose se na obaveze po osnovu finansijskog lizinga vezanog za ugovor broj 07807/05 i jednu ratu koja dospeva u 2012. godini, a isplaćena je u 2011. godini.

<i>Naziv lizing kuće</i>	<b>2010.</b>	<b>2011.</b>
Raiffeisen lizing	32	-
<b>Ukupno</b>	<b>32</b>	<b>-</b>

**UTVA SILOSI AD KOVIN****Napomene uz finansijske izveštaje za godinu završenu 31. decembra 2011.***(Svi iznosi u tabelama izraženi su u 000 dinara, osim ukoliko nije drugačije navedeno)***3.12. Kratkoročne finansijske obaveze**

	<b>2010.</b>	<b>2011.</b>
Kratkoročni krediti od ostalih povezanih pravnih lica	31649	11300
Kratkoročni krediti	213622	204438
Deo dugoročnih kredita koji dospeva do jedne godine	72646	170730
Deo ostalih dugoročnih obaveza koje dospevaju do jedne godine	1711	-
Ostale kratkoročne finansijske obaveze	-	-
<b>Ukupno:</b>	<b>319628</b>	<b>386468</b>

Usaglašavanje obaveza sa poveriocima po osnovu kratkoročnih finansijskih obaveza vrši se jednom godišnje sa stanjem na datum bilansa, dostavljanjem u pismenom obliku podataka o stanju obaveza na taj dan.

**a) Kratkoročni krediti**

<i>Naziv kreditora</i>	<i>Valuta</i>	<i>Kamatna stopa</i>	<i>EUR</i>	<i>Dospeće</i>	<b>2010.</b>	<b>2011.</b>
Fond za razvoj RS	RSD	4% godišnje		20.06.2011.	30065	-
Societe generale banka	EUR	4.5%+euribor	750	31.12.2012.	79124	78481
Razvojna banka	EUR	7.8% godišnje	484	03.12.2012.	-	50691
Banca intesa	RSD	3m+belibor 1.5%		16.03.2012.	83333	16667
Banca intesa	EUR			23.12.2011.	21100	-
Čačanska banka	EUR	4.4% godišnje	560	21.04.2012.	-	58599
<b>Ukupno</b>			<b>1794</b>		<b>213622</b>	<b>204438</b>

Planovi otplate dati su u prilogu napomena.

Promene na kratkoročnim kreditima odnose se na sledeće:

	<b>2011.</b>	<b>EUR</b>
Stanje na početku perioda	213622	950
Novoprimljeni krediti	194351	1924
Ostala povećanja -valutna klauzula	7955	-
Otplate	209750	1080
Ostala smanjenja -valutna klauzula	1740	-
<b>Stanje na kraju perioda</b>	<b>204438</b>	<b>1794</b>

**3.13. Obaveze iz poslovanja**

	<b>2010.</b>	<b>2011.</b>
Primljeni avansi, depoziti i kaucije	75917	19701
Dobavljači - matična i zavisna pravna lica	2129	2323
Dobavljači - ostala povezana pravna lica	618	1239
Dobavljači u zemlji	1049577	1286859
Dobavljači u inostranstvu	2298	28959
Ostale obaveze iz poslovanja	-	-
Obaveze iz specifičnih poslova	-	-
<b>Ukupno:</b>	<b>1130539</b>	<b>1339081</b>

Struktura najznačajnijih obaveza odnosi se na sledeća pravna lica:

<i>Naziv pravnog lica</i>	<b>2011.</b>	<b>Učešće u procentima</b>
US Steel Smederevo	1190213	92
Dak komerc doo Novi Sad	45331	3.52
Tvik Div doo Valjevo	7183	0.56
Grubic komerc	4435	0.34
Ostali dobavljači	39697	3.58
<b>Ukupno</b>	<b>1286859</b>	<b>100</b>

Najznačajnije obaveze iz poslovanja su obaveze prema US Steel Serbia Smederevo i iznose 1.190.213 hiljada dinara. Na ime pomenute obaveze izdate su bankarske garancije u korist US Steel -a od strane naših poslovnih banaka (prikazano u tački 7 napomena). Gore navedeni dobavljači čine 92% ukupnih obaveza prema dobavljačima i sa njima je izvršeno usaglašavanje potraživanja na dan bilansa.

**3.14. Ostale kratkoročne obaveze**

	<b>2010.</b>	<b>2011.</b>
Obaveze po osnovu zarada	11891	14713
Obaveze po osnovu kamata i troškova finansiranja	-	-
Obaveze po osnovu dividende	17	17
Obaveze prema zaposlenima	436	-
Obaveze prema članovima upravnog i nadzornog odbora	-	-
Obaveze prema fizičkim licima za naknade po ugovorima	-	-
Ostale obaveze	71	85
<b>Ukupno:</b>	<b>12415</b>	<b>14815</b>

Obaveze po osnovu zarada u iznosu od 14713 hiljada dinara odnose se na obračunate a neisplaćene zarade zaposlenima za decembar 2011. godine. Zarade zaposlenima isplaćene su u januaru 2012. godine.

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

	<b>2010.</b>	<b>2011.</b>
Obaveze za ostale poreze, doprinose i druge dažbine	-	-
Unapred obračunati troškovi	682	-
Odloženi prihodi	368	368
Razgraničene obaveze za porez na dodatu vrednost	273	119
Ostala pasivna vremenska razgraničenja	186	-
<b>Ukupno:</b>	<b>1509</b>	<b>487</b>

**UTVA SILOSI AD KOVIN****Napomene uz finansijske izveštaje za godinu završenu 31. decembra 2011.***(Svi iznosi u tabelama izraženi su u 000 dinara, osim ukoliko nije drugačije navedeno)***3.16. Odložena poreska sredstva i obaveze**

Odložene poreske obaveze utvrđene su na sledeći način:

	<b>2010.</b>	<b>2011.</b>
Odloženi porez po osnovu oporezive privremene razlike između knjigovodstvene vrednosti stalnih sredstava i njihove poreske osnovice		
Sadašnja knjigovodstvena vrednost stalnih sredstava	1568433	1534463
Neotpisana poreska vrednost stalnih sredstava	908904	850766
Privremene poreske razlike	659529	683697
Poreska stopa	10%	10%
<b>1. Odložene poreske obaveze</b>	<b>65953</b>	<b>68370</b>

Od utvrđenih odloženih poreskih obaveza u iznosu od 68370 hiljada dinara, deo od 2417 hiljada dinara tereti poreske rashode perioda.

Promena na odloženim poreskim obavezama odnose se na sledeće:

	<b>2010.</b>	<b>2011.</b>
Stanje na početku perioda	61786	65953
Povećanje po osnovu utvrđenog odloženog poreza u 2011. godini	4167	2417
Smanjenje po osnovu utvrđenog odloženog poreza u 2010. godini	-	-
Ostala smanjenja	-	-
<b>Stanje na kraju perioda</b>	<b>65953</b>	<b>68370</b>

**4. BILANS USPEHA****4.1. Poslovni prihodi**

	<b>2010.</b>	<b>2011.</b>
Prihodi od prodaje	3911831	5020561
Prihodi od aktiviranja učinaka i robe	8098	24256
Povećanje vrednosti zaliha učinaka	175399	153203
Smanjenje vrednosti zaliha učinaka	215427	4479
Ostali poslovni prihodi	1440	-
<b>Ukupno:</b>	<b>3881341</b>	<b>5193541</b>

Prihodi od prodaje zavisnim pravnim licima na dan 31.12.2011. godine iznose 414.079 hiljada dinara. Prihodi od prodaje povezanim licima na dan 31.12.2011. godine iznose 90.884 hiljada dinara.

## a) Prihodi od prodaje

Prihodi od prodaje odnose se na:

	<b>2010.</b>	<b>2011.</b>
Prihode od prodaje robe	404608	411367
Prihode od prodaje proizvoda i usluga	3507223	4609194
<b>Ukupno:</b>	<b>3911831</b>	<b>5020561</b>

**UTVA SILOSI AD KOVIN****Napomene uz finansijske izveštaje za godinu završenu 31. decembra 2011.***(Svi iznosi u tabelama izraženi su u 000 dinara, osim ukoliko nije drugačije navedeno)*

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

	<u>2010.</u>	<u>2011.</u>
Prihode od prodaje na domaćem tržištu	3398449	4422744
Prihode od prodaje na inostranom tržištu	513382	597817
<b>Ukupno:</b>	<b>3911831</b>	<b>5020561</b>

**b) Prihodi od aktiviranja učinaka i robe**

Prihodi od aktiviranja učinaka i robe odnose se na:

	<u>2010.</u>	<u>2011.</u>
Prihode od aktiviranja ili potrošnje proizvoda i usluga za sopstvene potrebe	8098	24256
<b>Ukupno:</b>	<b>8098</b>	<b>24256</b>

**c) Povećanje i smanjenje zaliha učinaka**

Povećanje vrednosti zaliha učinaka gotovih proizvoda iskazano je u iznosu od 153.203 hiljada dinara, a smanjenje zaliha u iznosu od 4479 hiljada dinara odnosi se na zalihe nedovršenih proizvoda. Promena vrednosti zaliha na datum bilansa iznosi 148.724 hiljada dinara, razlika izmedju stanja na datum bilansa koje iznosi 394.652 hiljade dinara u odnosu na njihovo početno stanje koje je iznosilo 245.928 hiljada dinara.

**d) Ostali poslovni prihodi**

	<u>2010.</u>	<u>2011.</u>
Prihodi od subvencija, dotacija -nacionalna služba za zapošljavanje	1440	-
<b>Ukupno:</b>	<b>1440</b>	<b>-</b>

**4.2. Poslovni rashodi**

	<u>2010.</u>	<u>2011.</u>
Nabavna vrednost prodate robe	373278	393097
Troškovi materijala za izradu	2822054	4176815
Troškovi zarada, naknada zarada i ostalih ličnih primanja	194990	218439
Troškovi amortizacije i rezervisanja	71187	73052
Ostali poslovni rashodi	120317	128135
<b>Ukupno:</b>	<b>3581826</b>	<b>4989538</b>

**a) Nabavne vrednost prodate robe**

	<u>2010.</u>	<u>2011.</u>
Nabavna vrednost prodate robe	373278	393097
<b>Ukupno:</b>	<b>373278</b>	<b>393097</b>

**UTVA SILOSI AD KOVIN****Napomene uz finansijske izveštaje za godinu završenu 31. decembra 2011.***(Svi iznosi u tabelama izraženi su u 000 dinara, osim ukoliko nije drugačije navedeno)***b) Troškovi materijala za izradu**

	<u>2010.</u>	<u>2011.</u>
Troškovi materijala za izradu	2754996	4076725
Troškovi ostalog materijala (režijskog)	33161	43501
Troškovi goriva i energije	33897	56589
<b>Ukupno:</b>	<b>2822054</b>	<b>4176815</b>

**c) Troškovi zarada, naknada zarada i ostalih ličnih primanja**

	<u>2010.</u>	<u>2011.</u>
Troškovi zarada i naknada zarada (bruto)	152576	174039
Troškovi poreza i doprinosa na zarade i naknade zarada na teret poslodavca	27077	30882
Troškovi naknada po ugovoru o delu	136	-
Troškovi naknada po autorskim ugovorima	-	-
Troškovi naknada po ugovoru o privremenim i povremenim poslovima	2900	243
Troškovi naknada fizičkim licima po osnovu ostalih ugovora	18	84
Troškovi naknada članovima upravnog i nadzornog odbora	5471	4946
Ostali lične rashodi i naknade	6812	8245
<b>Ukupno:</b>	<b>194990</b>	<b>218439</b>

**d) Troškovi amortizacije i rezervisanja**

	<u>2010.</u>	<u>2011.</u>
Troškovi amortizacije	69183	71717
Rezervisanja za naknade i druge beneficije zaposlenih	2004	1335
<b>Ukupno:</b>	<b>71187</b>	<b>73052</b>

**e) Ostali poslovni rashodi**

	<u>2010.</u>	<u>2011.</u>
Troškovi proizvodnih usluga	69915	80684
Nematerijalni troškovi	50402	47451
<b>Ukupno:</b>	<b>120317</b>	<b>128135</b>

**Troškovi proizvodnih usluga odnose se na:**

	<u>2010.</u>	<u>2011.</u>
Troškove usluga na izradi učinaka	42591	44266
Troškove transportnih usluga	7940	14910
Troškove usluga održavanja	5130	5571
Troškove zakupnina	8139	8897
Troškove sajмова	118	207
Troškove reklame i propagande	152	335
Troškove ostalih usluga	5845	6498
<b>Ukupno:</b>	<b>69915</b>	<b>80684</b>

**UTVA SILOSI AD KOVIN****Napomene uz finansijske izveštaje za godinu završenu 31. decembra 2011.***(Svi iznosi u tabelama izraženi su u 000 dinara, osim ukoliko nije drugačije navedeno)*

Nematerijalni troškovi odnose se na:

	<b>2010.</b>	<b>2011.</b>
Troškove neproizvodnih usluga	9370	7346
Troškove reprezentacije	5694	6421
Troškove premija osiguranja	6319	5753
Troškove platnog prometa	17919	16431
Troškove članarina	1495	1637
Troškove poreza	4759	4667
Ostale nematerijalne troškove	4846	5196
<b>Ukupno:</b>	<b>50402</b>	<b>47451</b>

**4.3. Finansijski prihodi**

	<b>2010.</b>	<b>2011.</b>
Prihodi od kamata	4094	1361
Pozitivne kursne razlike	11328	12444
Prihodi po osnovu efekata valutne klauzule	21679	33845
<b>Ukupno:</b>	<b>37101</b>	<b>47650</b>

**4.4. Finansijski rashodi**

	<b>2010.</b>	<b>2011.</b>
Finansijski rashodi iz odnosa sa povezenim pravnim licima	8530	617
Rashodi kamata	76960	66790
Negativne kursne razlike	4522	12798
Rashodi po osnovu efekata valutne klauzule	118410	34139
<b>Ukupno:</b>	<b>208422</b>	<b>114344</b>

**4.5. Ostali prihodi**

	<b>2010.</b>	<b>2011.</b>
Ostali prihodi	5064	6182
Prihodi od usklađivanja vrednosti imovine	1839	9987
<b>Ukupno:</b>	<b>6903</b>	<b>16169</b>

Ostali prihodi odnose se na:

	<b>2010.</b>	<b>2011.</b>
Dobitke od prodaje nematerijalnih ulaganja, nakretnina, postrojenja i opreme	284	-
Viškove	16	107
Naplaćena otpisana potraživanja	279	9987
Prihode od ukidanja dugoročnih rezervisanja	-	1639
Ostale nepomenute prihode	4485	4436
<b>Ukupno:</b>	<b>5064</b>	<b>16169</b>

**UTVA SILOSI AD KOVIN****Napomene uz finansijske izveštaje za godinu završenu 31. decembra 2011.***(Svi iznosi u tabelama izraženi su u 000 dinara, osim ukoliko nije drugačije navedeno)*

Prihodi od usklađivanja vrednosti imovine odnose se na:

	<b>2010.</b>	<b>2011.</b>
Prihode od usklađivanja vrednosti potraživanja i kratkoročnih finansijskih plasmana	1839	9987
<b>Ukupno:</b>	<b>1839</b>	<b>9987</b>

**4.6. Ostali rashodi**

	<b>2010.</b>	<b>2011.</b>
Ostali rashodi	14059	10114
Rashodi po osnovu obezvređenja imovine	37107	50639
<b>Ukupno:</b>	<b>51166</b>	<b>60753</b>

Ostali rashodi odnose se na:

	<b>2010.</b>	<b>2011.</b>
Gubitke po osnovu rashodovanja i prodaje nematerijalnih ulaganja, nekretnina, postrojenja i opreme	1335	2834
Gubitke od prodaje materijala	36	5
Manjkovi	263	121
Rashode po osnovu direktnih otpisa potraživanja	311	-
Ostale nepomenute rashode	12114	7154
<b>Ukupno:</b>	<b>14059</b>	<b>10114</b>

Rashodi od usklađivanja vrednosti imovine odnose se na:

	<b>2010.</b>	<b>2011.</b>
Obezvređenje potraživanja i kratkoročnih finansijskih plasmana	37107	50630
Obezvređenje zaliha robe u prometu na veliko	-	9
<b>Ukupno:</b>	<b>37107</b>	<b>50639</b>

**4.7. Porez na dobitak**

	<b>2010.</b>	<b>2011.</b>
<b>Poreski rashod perioda</b>		
Porez na dobit za godinu	-	-
Korekcije prethodnih godina	-	-
<b>Ukupno poreski rashod perioda</b>		
<b>Odloženi porez</b>		
Odloženi poreski rashodi	4166	2417
<b>Ukupno odloženi porez</b>	<b>4166</b>	<b>2417</b>
<b>Ukupno porez na dobitak</b>		



**4.8. Zarade po akciji**

Osnovna zarada po akciji izračunava se tako što se dobit koja pripada akcionarima podeli ponderisanim prosečnim brojem običnih akcija u opticaju za period. Zarada po akciji AOP 233 Bilansa uspeha iskazana je u dinarima.

	<b>2010.</b>	<b>2011.</b>
Dobitak/gubitak koji pripada akcionarima	79765160.56	90308084.3
Ponderisani prosečni broj običnih akcija u opticaju	186979	186979
<b>Osnovna zarada po akciji</b>	<b>427</b>	<b>483</b>

**5. POTENCIJALNA SREDSTVA I OBAVEZE****I UTVA SILOSI IZVRŠNI POVERILAC**

1. Dana 10.06.2008.godine Trgovinskom sudu u Kragujevcu podnet je Predlog za izvršenje na osnovu verodostojne isprave protiv Izvršnog dužnika trgovinsko preduzeće Plamen kg doo Kragujevac radi naplate 5.340.875,71 dinara sa zakonskom zateznom kamatom.Sud je usvojio Rešenje pod brojem Iv.1370/08, pokušano je i izvršenje na stvarima, ali izvršni dužnik nije posedovao iste.

2. Dana 03.09.2008.godine Trgovinskom sudu u Beogradu podnet je Predlog za izvršenje na osnovu verodostojne isprave protiv Izvršnog dužnika Društvo za proizvodnju promet i usluge MS KOOP DOO Beograd radi naplate 2.518.138,77 dinara sa zakonskom zateznom kamatom.Sud je usvojio Rešenje pod brojem Iv.18482/08.Pokušano je i izvršenje na stvarima, ali izvršni dužnik nije posedovao iste.

3. Trgovinskom sudu u Nišu podneto izvršenje protiv Izvršnog dužnika:DANDY-COMERC DOO NIŠ, izvršenje je usvojeno, ali dužnik nema sredstava za realizaciju istog.

4. Dana 03.04.2009.godine Trgovinskom sudu u Požarevcu podnet Predlog za izvršenje na osnovu verodostojne isprave protiv izvršnog dužnika PE-MI TERM DOO Smederevo radi naplate 2.933.335,74 dinara a sa zakonskom zateznom kamatom. Sud je usvojio Rešenje pod brojem Iv.636/2009.Dužnik nema sredstava za realizaciju istog.

5. Privredni sudu u Požarevcu podnet Predlog za izvršenje na osnovu verodostojne isprave protiv izvršnog dužnika ŽELVOZ a.d. Smederevo radi naplate 710.658,66 dinara a sa zakonskom zateznom kamatom. Sud je usvojio Rešenje pod brojem Iv.69/2/010. Doneta je prvostepena Presuda na koju je ŽELVOZ a.d. Smederevo uložio žalbu.Doneta je drugostepena presuda u korist Utva SILOSI ali izvršenje ne može da se sprovede jer je ŽELVOZ a.d. Smederevo u restruktuiranju.

6. Dana 09.03.2009 .godine Trgovinskom sudu u Beogradu podnet Predlog za izvršenje na osnovu verodostojne isprave protiv izvršnog dužnika STARTER DOO Beograd radi naplate 2.396.405.84 dinara ,a sa zakonskom zateznom kamatom. Sud je usvojio Rešenje pod brojem Iv.6232/08. Sudski veštak je izvršio procenu vozila (prilično su stara i nedovoljna za naplatu duga).U međuvermenu je društvo brisano iz registra, ali je podneta krivična prijave protiv vlasnika Zvezdane Kovačević.

7 .Dana 08.04.2009.godine Trgovinskom sudu u Kraljevu podnet Predlog za izvršenje na osnovu verodostojne isprave protiv izvršnog dužnika EKONOM DOO Ušće radi naplate 1.154.607,33 dinara a sa zakonskom zateznom kamatom.Sud je usvojio Rešenje dana 16.04.2009.godine pod brojem Iv.1049/2009. Dužnik je pao u stečaj te je podneta prijava stečajnog potraživanja koja je usvojena.Čeka se namirenje.

8. Dana 08.04.2009.godine Trgovinskom sudu u Beogradu podnet Predlog za izvršenje na osnovu verodostojne isprave protiv izvršnog dužnika INTER MOST a.d. Beograd radi naplate 1.574.267,92 dinara a sa zakonskom zateznom kamatom, sud je usvojio Rešenje pod brojem Iv.10497/09.Izvršni dužnik je uložio prigovor. Predmet je ušao u parnicu koja je prekinuta zato što je otvoren stečajni postupak nad dužnikom.Prijava stečajnog potraživanja podneta u celini uvaženo stečajno potraživanje Utva silosi, čeka se naplata.

9 .Privrednom sudu u Somboru podnet Predlog za izvršenje protiv SZTR DŽOLIĆ JOVAN DŽOLIĆ PR ODŽACI na iznos od 1.107.375,43 dinara ( i krivična prijava, date izjave i dokumentacija MUP PANČEVO).Doneta presuda u korist Utva Silosi. Postupak je pred Višim sudom po žalbi.

## UTVA SILOSI AD KOVIN

Napomene uz finansijske izveštaje za godinu završenu 31. decembra 2011.

(Svi iznosi u tabelama izraženi su u 000 dinara, osim ukoliko nije drugačije navedeno)

### PARNICE KOD PRIVREDNOG SUDA:

1. Parnica STEČAJNA MASA SARTID AD rešenjem Vrhodnog suda vratila je parnicu na ponovni postupak pred Privrednim sudom u Beogradu, kao stvarno i mesno nadležnim. Doneta prvostepena presuda u korist Utva Silosi. Postupak pred Višim sudom.
2. Privrednom sudu u Pančevu podneta tužba protiv MONTER KOD DOO PLJEVLJA, Republika CRNA GORA na iznos od 59.735,11 eur. Doneta presuda u korist Utva Silosi Kovin. Predlog za priznanje i izvršenje strane sudske odluke pred sudom u Podgorici je u toku.
3. Utva Silosi tužila Zavarivač Vranje u restruktuiranju za iznos od 1.842.861,16 din, parnica pred Privrednim sudom u Leskovcu, sudska jedinica Vranje u toku.

### POSTUPCI KOD OSTALIH SUDOVA:

1. Za LEDEX sa sedištem u Republici Francuska-vodi se krivični postupak pred Privrednim sudom u Pančevu protiv vlasnika Dragana Stankovića. Prvostepenom presudom osuđen Dragan Stanković
2. Pred spoljnotrgovinskom arbitražom pri Privrednoj komori Srbije u Beogradu podneta je tužba protiv TOPEX-TRADE DOO RIJEKA na ime potraživanja za iznos od 59.808,02 eur. Arbitražni postupak je sproveden i zaključen. Odluka je doneta u korist UTVA SILOSI, a li je otvoren stečajni postupak nad TOPEX-TRADE DOO Rijeka. Podneta je prijava stečajnog potraživanja.
3. FOND ZA RAZVOJ – pred Osnovnim sudom u Pančevu, sudska jedinica Kovin vodi se već osam godina spor za poništaj ugovora po tužbi UTVA SILOSI AD KOVIN za poništaj ugovora. Spor je još u toku.
4. Pred Osnovnim sudom u Pančevu, sudska jedinica Kovin vodi se radni spor po tužbi Miroljuba Klisurića za poništaj nezakonitog otkaza (zaposlenom je otkazan ugovor o radu jer je neopravdano izostao sa rada).
5. Pred Privrednim sudom u Beogradu u toku je parnica protiv METALEX-U STEČAJU DOO BEOGRAD, jer je UTVA SILOSI AD priznato u celosti potraživanje kao poveriocu III red, a ne kao razlučnom poveriocu, jer je tuženi prodao založene mašine.
6. U postupku stečaja protiv Magnet-Komerc d.o.o. Smederevo podneta Privrednom sudu Požarevac različna prijava potraživanja (konstituisana zaloga).

## 6. TRANSAKCIJE SA POVEZANIM LICIMA

Transakcije sa povezanim licima odnose se na sledeće:

α) Prodaja robe i usluga

	<u>2011.</u>
<b>Prodaja robe:</b>	
- zavisna pravna lica	10564
- povezana pravna lica	15105
<b>Prodaja proizvoda i usluga:</b>	
- zavisna pravna lica	403515
- povezana pravna lica	75778
<b>Ukupno</b>	<b><u>504962</u></b>

Roba, proizvodi i usluge se prodaju povezanim licima: Senjak doo Beograd, Utvakom doo Kovin, Fabrika za pocinčavanje Srebrenica, Utvaprom doo Beograd, kao i zavisnim licima: Siloin doo Kovin i Dahop Utva doo Kovin po tržišnim cenama koje se ne razlikuju od onih koje važe za nepovezana pravna lica.

β) Nabavka robe i usluga

	<u>2011.</u>
<b>Nabavka materijala i robe:</b>	
- zavisna pravna lica	31911
- povezana pravna lica	4874
<b>Nabavke usluga:</b>	
- zavisna pravna lica	16848
- povezana pravna lica	17343
<b>Ukupno</b>	<b><u>70976</u></b>

**UTVA SILOSI AD KOVIN****Napomene uz finansijske izveštaje za godinu završenu 31. decembra 2011.***(Svi iznosi u tabelama izraženi su u 000 dinara, osim ukoliko nije drugačije navedeno)*

Roba, proizvodi i usluge se nabavljaju od povezanih i zavisnih lica po istim uslovima kao da se radi o nepovezanim licima.

χ) Potraživanja, dati avansi i obaveze proistekle iz prodaje i nabavke od zavisnih i povezanih lica

	<b>2010.</b>	<b>2011.</b>
<b>Potraživanja od povezanih lica</b>		
- zavisna pravna lica	135596	136907
- povezana pravna lica	110547	105738
<b>Ukupno</b>	<b>246143</b>	<b>242645</b>

<b>Obaveze prema povezanim licima</b>		
- zavisna pravna lica	2129	2323
- povezana pravna lica	618	1239
<b>Ukupno</b>	<b>2747</b>	<b>3562</b>

	<b>2010.</b>	<b>2011.</b>
<b>Dati avansi</b>		
- zavisna pravna lica	7421	-
- povezana pravna lica	471	471
<b>Ukupno</b>	<b>7892</b>	<b>471</b>

δ) Zajam od zavisnih i povezanih lica

	<b>2010.</b>	<b>2011.</b>
<b>Zajam od povezanog pravnog lica</b>		
Na početku perioda Senjak doo	114082	<b>31649</b>
Kreditni odobreni u toku godine Siloin	-	12000
Otplate u toku godine	95043	31862
Finansijski prihodi	12612	487
<b>Na kraju perioda</b>	<b>31649</b>	<b>11300</b>

**7. VANBILANSNA EVIDENCIJA****A) Obezbeđenja obaveza po osnovu kredita:**

D) Po osnovu okvirne linije odobrene od strane Banka Intesa Beograd u iznosu od 10.000.000,00 eur-a, a koja obuhvata dugoročni kredit odobren na iznos od EUR 4.526.315,78 ( preostali dug na dan 31.12.2011.godine iznosi EUR 4.337.719), kratkoročni kredit odobren na iznos od 100.000.000,00dinara (preostali dug na dan 31.12.2011.godine iznosi 16.666.666,68 dinara), dugoročni kredit odobren na iznos od 80.000.000,00 dinara ( dug na 31.12.011.godine iznosi 00,00) i bankarske garancije odobrene i izdate u korist US Steel Smederevo (Železara Smederevo d.o.o. Smederevo) u vrednosti od 425.000.000,00 din. data su sledeća sredstva obezbeđenja:

- a) hipoteka 1. reda na nepokretnosti (objektima) evidentirana u RGZ -Katastar Kovin čija je knjigovodstvena vrednost 547.913.007,95.
- b) zaloga na opremi: mašina za cevi, ravnalica i sliter, .Zl.br. 22022/209 čija je knjigovodstvena vrednost 628.382.000,18 dinara
- c) 10 blanko sopstvenih menica i 10 blanko ovlašćenja u skladu sa Zakonom o platnom prometu

**UTVA SILOSI AD KOVIN****Napomene uz finansijske izveštaje za godinu završenu 31. decembra 2011.***(Svi iznosi u tabelama izraženi su u 000 dinara, osim ukoliko nije drugačije navedeno)*

II) Po osnovu dugoročnog kredita odobrenog od strane Societe Generale Banka Srbija a.d. Beograd u vrednosti od EUR 2.000.000 ( preostali dug na 31.12.2011.godine iznosi EUR 1.500.000,00) data su sledeća obezbeđenja:

- a) hipoteka 1. reda na nepokretnosti (objektima) evidentirana u RGZ -Katastar Kovin čija je knjigovodstvena vrednost 146.731.875,36
- b) 10 blanko sopstvenih menica i trajni nalog za zaduženje računa
- c) ugovor o jemstvu zaključen između Banke i Senjak d.o.o. Beograd u iznosu od EUR 2.000.000,00 hipoteka višeg reda na poslovnom objektu Senjak d.o.o. Beograd kao jemca

III) Po osnovu kratkoročnog kredita kod Societe Generale Banka Srbija a.d.. Beograd odobrenog na iznos EUR 750.000,00 (dug na 31.12.2011.godine iznosi EUR 750.000) data su sledeća obezbeđenja:

- Zaloga na proizvodima crne metalurgije ZL.br.24321/2009 u vrednosti do maksimalno EUR 900.000
- 5 blanko sopstvenih menica i trajni nalog za zaduženje računa
- ugovor o jemstvu zaključen između Banke i Senjak d.o.o. Beograd u ukupnoj vrednosti od EUR 750.000,00 i hipoteka višeg reda na poslovnom objektu Senjak d.o.o. Beograd kao jemca

IV) Po osnovu kratkoročnog kredita odobrenog od strane Razvojne banke Vojvodine u iznosu od EUR 484.431,81 (dug na dan 31.12.2011.godine iznosi EUR 484.431,81) data su sledeća obezbeđenja plaćanja:

- 2 blanko menice i 6 ovlašćenja
- ugovor o jemstvu zavisnog društva Dahop Utva d.o.o. Kovin koji je u tu svrhu izdao 2 blanko sopstvene menice i 2 ovlašćenja

V) Po osnovu kratkoročnog kredita kod Čačanska Banka a.d. Čačak odobrenog na iznos EUR 840.000 ( preostali deo duga na dan 31.12.2011.godine iznosi EUR 560.000) data su sledeća obezbeđenja :

- a) 4 blanko sopstve menice i trajni nalog za zaduženje računa
- b) zaloga na opremi čiji je vlasnik zavisno društvo Dahop Utva d.o.o. Kovin ZL.br.7102/2011 ugovor o zalozi
- c) zaloga na opremi čiji je vlasnik zavisno društvo Siloin d.o.o. Kovin ZL.br. 7088 /2011
- d) hipoteka na objektu u izgradnji evidentirana u RGZ -Katastar Kovin, čiji je vlasnik zavisno društvo Siloin d.o.o. Kovin

**B) Obezbeđenja za obaveze po osnovu izdatih bankarskih garancija od strane poslovnih banaka, na dan 31.12.2011.godine , u korist dobavljača US Steel Smederevo (Železara Smederevo d.o.o. Smederevo):**

**DATE GARNCIJE PLAĆANJA PREMA US STEEL NA DAN 31.12.2011.**

BANKA	IZNOS	VALUTA	ROK	OPIS
BANKA INTES	125,000,000.00	DIN	16.04.13	US STEEL
BANKA INTES	200,000,000.00	DIN	16.04.13	US STEEL
BANKA INTES	100,000,000.00	DIN	16.04.13	US STEEL
RAIFFEISEN B	197,078,000.00	DIN	31.07.12	US STEEL
RAIFFEISEN B	197,078,000.00	DIN	31.07.12	US STEEL
CACANSKA B	150,000,000.00	DIN	16.04.13	US STEEL
969,156,000.00				

**UTVA SILOSI AD KOVIN****Napomene uz finansijske izveštaje za godinu završenu 31. decembra 2011.***(Svi iznosi u tabelama izraženi su u 000 dinara, osim ukoliko nije drugačije navedeno)***I) Banka Intesa a.d. Beograd iznos garancije 425.000.000,00 dinara**

obezbeđenje po osnovu bankarske garancije su navedena i objašnjena u okvirnoj liniji ( u tekstu vezanom za zaduženja po osnovu kredita).

**II) Čačanska banka a.d. Čačak 150.000.000,00 dinara**

kao obezbeđenja po osnovu izdate date garancije dato je:

- a) 4 blanko sopstvene menice i 10 blanko ovlašćenja izdata u skladu sa Zakonom o platnom prometu
- b) ugovor o jemstvu zaključen između Banke i Trgometala d.o.o. Kraljevo na iznos obaveze garantovanja do 50.000.000,00 dinara
- c) ugovor o jemstvu zaključen između Banke i Atenic-Commerc d.o.o. Čačak na iznos obaveze garantovanja do 50.000.000,00 dinara
- d) ugovor o jemstvu zaključen između Banke I Sim d.o.o. Sremski Kralovci na iznos o baveze garantovanja do 50.000.000,00 dinara

**III) Raiffeisen banka 197.078.000,00 i 197.078.000,00**

kao obezbeđene po osnovu izdatih garancija dato je

- a) 15 blanko sopstvenih menica i 2 trajna naloga za zadzženje računa
- b) zaloga na opremi čiji je vlasnik „Utva Silosi“ a.d. Kovin broj Zl.br. 2247/2010 i broj ZL. 2246/2010 i Zl 18320/2011 čija je procenjena vrednost EUR 2.061.050
- c) zaloga na proizvodima crne metalurgije broj Zl. 2264/2010 u vrednosti do EUR 2.036.000
- d) ugovor o jemstvu zaključen između Banke i Senjak d.o.o. Beograd na iznos obaveze po osnovu obezbeđenja do EUR 4.000.000,00
- e) ugovor o jemstvu zaključen između Banke i zavisnog društva Dahop Utva d.o.o. Kovin na iznos obaveze po osnovu obezbeđenja do EUR 4.000.000,00
- f) ugovor o jemstvu zaključen između banke i zavisnog društva Siloin d.o.o. Beograd na iznos obaveze po osnovu obezbeđenja do EUR 4.000.000,00

**C) Obezbeđenje dato po ugovorima za korišćenje kamiona i prikolica po osnovu operativnog lizinga:**

- a) Založni poverilac Raiffeisenbank rent doo Beograd, osnovni iznos obezbeđenog potraživanja 9.229,00 eur, dan dospeća 16.08.2012. godine Br.Zl 10428/07
- b) Založni poverilac Raiffeisenbank rent doo Beograd, osnovni iznos obezbeđenog potraživanja 9.229,00 eur, dan dospeća 16.08.2012. godine Br.Zl 10434/07
- c) Založni poverilac Raiffeisenbank rent doo Beograd, osnovni iznos obezbeđenog potraživanja 2.860,00 eur, dan dospeća 16.08.2012. godine Br.Zl 11276/07
- d) Založni poverilac Raiffeisenbank rent doo Beograd, osnovni iznos obezbeđenog potraživanja 2.860,00 eur, dan dospeća 16.08.2012. godine Br.Zl 11348/07

**OPERATIVNI LIZING 31.12.2011. GODINE 6.809.912,57 DINARA**

BROJ UGOVORA	PREOSTALI BROJ RATA	IZNOS RATE	PREOSTALI IZNOS DUGA
1724/07	12	2.072,92 EUR	24.875,04 EUR
1725/07	12	2.072,92 EUR	24.875,04 EUR
1726/07	12	638.70 EUR	7.664,40 EUR
1727/07	12	638.70 EUR	7.664,40 EUR
UKUPNO			65.078,88 EUR

**D) Obezbeđenje potencijalnih obaveze po osnovu ugovora o jemstvima:**

I) Ugovori o jemstvu između „Utva Silosi“ a.d. Kovin i Societe Generale Banka Srbija a.d. Beograd u korist Banke po osnovu :

-Ugovora o kratkoročnom kreditu između Banke i „Senjak“ d.o.o. Beograd , odobrenog na iznos EUR 800.000 (iznos duga na dan 31.12.2011.godine je EUR 800.000) ) kao obezbeđenje date su 3 blanko sopstvene menice

-Ugovora o dugoročnom kreditu između „Senjak“ d.o.o. Beograd, odobrenog na iznos EUR 1.800.000 ( iznos duga na dan 31.12.2011.godine je EUR 1.085.445) kao obezbeđenje date su 3 blanko sopstvene menice

II) Ugovori o jemstvu između „Utva Silosi“ d.o.o. Kovin i UniCreditBanka a.d. Beograd u korist Banke po osnovu :

-Ugovora o dugoročnom kreditu između Banke i „Utvaprom“ d.o.o Beograd, odobrenog na iznos EUR 808.000( iznos duga na dan 31.12.2011.godine je EUR 808.000) kao obezbeđenje date su 5 blanko sopstvenih menica

**Tudja roba kod nas na skladištenju:**

Sartid u stečaju 38.878.673,18 din.  
Magnet Komerc 1.249.412,34 din. - zaloga na pokretnim stvarima-mašine zl.br.23539/1/2009  
Metalprerada 3.495.006,06 din. -zaloga na mašinama zl.br.7942/09

Zakup Alpos doo U stečaju Aleksinac  
-zemljište 96.397.900,00  
-objekti 577.158.003,00  
-oprema 388.512.000,00  
-alati 69.727.709,00  
-materijal 29.420.413,71.

**E) Obezbeđenje potraživanja**

a) Uspostavljene zaloge i hipoteke po osnovu potraživanja iz poslovnog odnosa i jemstava u korist „Utva Silosi“ a.d. Kovin :

- Uspostavljena zaloga na opremi čiji je vlasnik-dužnik „Magnet Komerc“ d.o.o. Smederevo ZL.br.23539/1/2009 u vrednosti od EUR 33.637,73, po osnovu duga za isporučenu robu

- Uspostavljena zaloga na mašinama čiji je vlasnik-dužnik „Metalprerada“ d.o.o. Smederevo ZL.br.7942/09u vrednosti 18.765.684,69 dinara, po osnovu duga za isporučenu robu

- Uspostavljena zaloga na hartijama od vrednosti I reda - 3.322 komada akcija čiji je vlasnik „Utvaprom“ d.o.o. Beograd , pojedinačne nominalne vrednosti 2.580,00 dinara , ukupne nominalne vrednosti 8.570.760,00 dinara I tržišne

**UTVA SILOSI AD KOVIN****Napomene uz finansijske izveštaje za godinu završenu 31. decembra 2011.***(Svi iznosi u tabelama izraženi su u 000 dinara, osim ukoliko nije drugačije navedeno)*

vrednosti, na dan 31.12.2011.godine 17.938.800 dinar, registrovana u Centralnom registru HOV na založnom računu "Utvaprom"d.o.o. Beograd, po osnovu ugovora o pristupu dugu

– Uspostavljena zaloga na hartijama od vrednosti- 16.174 komada akcija II reda čiji je vlasnik "Utvaprom"d.o.o. Beograd, pojedinačne nominalne vrednosti 2.580,00 dinara , ukupne nominalne vrednosti 41.728.920,00 dinara i tržišne vrednosti, na dan 31.12.2011.godine 87.339.600,00 dinara, po osnovu pristupu dugu sa UniCreditBanka a.d. Beograd

-Po poravnanju broj 8621/12/2011 od 31.12.2011.godine za isporuču robu, dato jemstvo kod Societe Generale Banka Srbija a.d. Beograd i ugovor o pristupanju dugu sa Banca Intesa a.d. Beograd na ime obezbeđenja:

a) ugovorena je zaloga na hartijama od vrednosti- 37.814 komada akcija II reda čiji je vlasnik "Senjak"d.o.o. Beograd, pojedinačne nominalne vrednosti 2.580,00 dinara , ukupne nominalne vrednosti 97.560.120,00 dinara i tržišne vrednosti, na dan 31.12.2011.godine 204.195.600,00 dinara,

b) ugovorena je hipoteka na nepokretnosti-objekat poslovnih usluga KO Zemun polje parcela broj 1447 površine 1679m2 u vlasništvu "Senjak"d.o.o. Beograd procenjene vrednosti 3.462.448 eur.

**PRIMLJENE GARANCIJE NA DAN 31.12.2011.godine**

RED.BR.	PREDUZEĆE	VREDNOST	VALUTA	ROK
1.	MILCO DOO, LAKTAŠI	100,000.00	EUR	15.03.2012.
2.	NECKOM DOO, NIKŠIĆ	15,000.00	EUR	27.01.2013.
3.	VLADEX DOO, TRSTENIK	555,190.00	RSD	01.06.2012.

**UTVA SILOSI AD KOVIN****Napomene uz finansijske izveštaje za godinu završenu 31. decembra 2011.***(Svi iznosi u tabelama izraženi su u 000 dinara, osim ukoliko nije drugačije navedeno)***PRIMLJENE BLANKO MENICE NA DAN 31.12.2011.godine**

RED.BR.	BR.MENICA	PREDUZEĆE	DATUM PRIJEMA
1.	3	NORTH AMERICAN DOO, BEOGRAD	31.03.2009.
2.	3	PNEUMATIKA DOO, BEOGRAD	23.04.2009.
3.	2	NEW STEEL DOO, BEOGRAD	23.04.2009.
4.	1	JUGOTERM AD, MEROŠINA	08.05.2009.
5.	1	VAMING DOO, BEOGRAD	26.02.2010.
6.	1	JASEN DOO, JASENOVO	26.02.2010.
7.	3	BANJICA PROMET DOO, BEOGRAD	11.03.2010.
8.	3	SIM DOO, SREMSKI KARLOVCI	11.03.2010.
9.	3	DAK KOMERC DOO, NOVI SAD	15.03.2010.
10.	2	ŽARKOM DOO, KRALJEVO	30.03.2010.
11.	3	DAK KOMERC DOO, NOVI SAD	19.04.2010.
12.	1	IMT AGROMEHANIKA, BOLJEVAC	31.05.2010.
13.	1	TRGOMETAL DOO, KRALJEVO	10.06.2010.
14.	3	TODOR-KOLOR DOO, BAČKI JARAK	15.06.2010.
15.	1	SZTR DŽOLIĆ, ODŽACI	15.06.2010.
16.	3	ČELIK SOKO, BEOGRAD	05.07.2010.
17.	2	KVANTAPANELI DOO, NOVI BEOGRAD	16.07.2010.
18.	2	STS METAL SISTEM, PARAĆIN	03.10.2010.
19.	2	EUROPOLIS DOO, VLADIMIRCI	16.11.2010.
20.	1	FEROHAL DOO, KRAGUJEVAC	16.12.2010.
21.	5	EURODEAL DOO, NIŠ	21.01.2011.
22.	3	TRGOMETAL DOO, BEOGRAD	25.01.2011.
23.	3	BANJICA PROMET DOO, BEOGRAD	28.01.2011.
24.	2	GRUBIĆ KOMERC SPTR, KOVIN	16.02.2011.
25.	1	MERILA DOO, ČUPRIJA	17.02.2011.
26.	2	TAMI-TRADE DOO, NIŠ	18.02.2011.
27.	1	SIM DOO, SREMSKI KARLOVCI	23.02.2011.
28.	3	ATENIC COMMERCE DOO, ČAČAK	24.02.2011.
29.	2	UNIPROM METALI DOO, STARA PAZOVA	25.02.2011.
30.	3	NAPREDAK PROMET DOO, VALJEVO	28.02.2011.
31.	5	PRIM DOO, KOSTOLAC	28.02.2011.
32.	3	TRIFUN 2005 DOO, JAGODINA	01.03.2011.
33.	3	PROGRES INŽENJERING DOO, ČAČAK	01.03.2011.
34.	1	JEDINSTVO METALOGRAĐNJA AD, SEVOJNO	03.03.2011.
35.	1	POTENS PERFORACIJA, POŽEGA	04.03.2011.
36.	3	VS VLADIMIR DOO, BEOGRAD	11.03.2011.
37.	1	BLOK SIGNAL DOO, NIŠ	14.03.2011.
38.	3	TRGOMETAL DOO, KRALJEVO	14.03.2011.
39.	2	PROFIL SZTR, ZVEČKA, OBRENOVAC	15.03.2011.
40.	1	CHARPENTE SM DOO, ČAČAK	15.03.2011.
41.	4	PROMOTOR-IRVA DOO, KRAGUJEVAC	16.03.2011.
42.	1	STEEL SERVICE CENTER DOO, SMEDEREVO	16.03.2011.
43.	3	MTM IDEAS DOO, BEOGRAD	23.03.2011.
44.	3	METALOPROM DOO, SMEDEREVO	23.03.2011.
45.	3	WYOMING DOO, BEOGRAD	24.03.2011.



**UTVA SILOSI AD KOVIN**
**Napomene uz finansijske izveštaje za godinu završenu 31. decembra 2011.**
*(Svi iznosi u tabelama izraženi su u 000 dinara, osim ukoliko nije drugačije navedeno)*

46.	3	DRAKULIĆ, PLANDIŠTE	29.03.2011.
47.	2	PLAMEN, MRAMORAK	30.03.2011.
48.	2	FEROPRODUKT OD, ČUPRIJA	31.03.2011.
49.	4	INFAS LAM DOO, BEOGRAD	06.04.2011.
50.	1	LJILJANA ARANDELOVIĆ, BEOGRAD	06.04.2011.
51.	3	NEOTEHNIKA DOO, NOVI SAD	13.04.2011.
52.	2	RUMEKON DOO, RUMA	20.04.2011.
53.	2	TOBLER SKELE DOO, PREŠEVO	27.04.2011.
54.	2	YONEX DOO, SREMSKA MITROVICA	28.04.2011.
55.	1	NB ČELIK DOO, BATAJNICA	29.04.2011.
56.	2	ALKON DOO, PANČEVO	04.05.2011.
57.	1	RADAČA DOO, NOVA VAROŠ	09.05.2011.
58.	3	SIGMA DOO, SMEDEREVO	23.05.2011.
59.	2	MERKUR DOO, MRČAJEVCI	31.05.2011.
60.	14	SENJAK DOO, BEOGRAD	07.06.2011.
61.	1	ĐULE SISTEM, BEOGRAD	21.06.2011.
62.	3	KOPAONIK AD, BEOGRAD	01.06.2011.
63.	3	JUGOTERM AD, MEROŠINA	10.06.2011.
64.	3	KNOTT-AUTOFLEX YUG DOO, BEČEJ	14.06.2011.
65.	3	COMRAD DOO, NOVI SAD	14.06.2011.
66.	3	K.M. MONT DOO, PETROVARADIN	22.06.2011.
67.	1	ĐUNEKS DOO, SMEDEREVO	22.06.2011.
68.	3	METALOTEHNA, BEOGRAD	22.06.2011.
69.	3	TATRAVAGONKA BRATSTVO DOO, SUBOTICA	24.06.2011.
70.	3	MILOŠEVIĆ DOO, KRUŠEVAC	07.07.2011.
71.	1	IDEA DESIGN, RATINA	11.07.2011.
72.	1	UNIPLAST SERBIA DOO, JELENČA, ŠABAC	14.07.2011.
73.	2	PAVLE DOO, PANČEVO	25.07.2011.
74.	1	ČELIK-SOKO DOO, BEOGRAD	17.08.2011.
75.	2	MOBILITI GROUP, OSIPAONICA	31.08.2011.
76.	3	METAL-INVEST, MIONICA	19.09.2011.
77.	1	VITIĆ, KOVIN	19.09.2011.
78.	2	JOMAPEKS DOO, NOVI SAD	19.09.2011.
79.	2	ROLOMATIK DOO, BAJINA BAŠTA	08.11.2011.
80.	2	INTERSTEEL DOO, BEOGRAD	08.11.2011.
81.	1	GRADAMONT-TRADE DOO, MALI IDOŠ	15.11.2011.
82.	3	RAJFERT DOO, VELIKA PLANA	30.11.2011.
83.	2	FKL AD, TEMERIN	30.11.2011.
84.	2	UTVAPROM DOO, BEOGRAD	02.12.2011.
85.	2	RATACO 2009 DOO, PANČEVO	07.12.2011.
86.	1	PH-M DOO, ZEMUN	07.12.2011.
87.	3	HIDRO BAZA DOO, BEOGRAD	27.12.2011.
88.	3	METAL DOO, ČUPRIJA	27.12.2011.

U KOVINU, 29.02.2012. GODINE

*[Signature]*  
 Lice odgovorno za sastavljanje  
 finansijskih izveštaja



*[Signature]*  
 Zakonski zastupnik

**"UTVA SILOSI"**  
A.D. ZA PROIZVODNJU SILOSA,  
PROFILA I OPREME  
Broj: 2394/04/12  
25-04-2012  
KOVIN

**Akcionarsko društvo za proizvodnju  
silosa, profila i opreme  
" UTVA SILOSI"  
Kovin**

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

Beograd, april 2012. godine

**Izveštaj o izvršenoj reviziji konsolidovanih  
finansijskih izveštaja za 2011. godinu**

**S a d r ž a j**

Izveštaj nezavisnog revizora

Konsolidovani Bilans stanja na dan 31.12.2011. godine

Konsolidovani Bilans uspeha za 2011. godinu

Konsolidovani Izveštaj o tokovima gotovine za 2011. godinu

Konsolidovani Izveštaj o promenama na kapitalu za 2011. godinu

Napomene uz konsolidovane finansijske izveštaje za 2011. godinu

**Akcionarsko društvo za proizvodnju  
silosa, profila i opreme  
"UTVA SILOSI"  
Kovin  
Skupštini akcionara**

**IZVEŠTAJ NEZAVISNOG REVIZORA**

Izvršili smo reviziju priloženih konsolidovanih finansijskih izveštaja Akcionarskog društva za proizvodnju silosa, profila i opreme „UTVA SILOSI“, Kovin (u daljem tekstu „Društvo“), koji obuhvataju konsolidovani Bilans stanja na dan 31. decembra 2010. godine i odgovarajući konsolidovani Bilans uspeha, konsolidovani Izveštaj o promenama na kapitalu i konsolidovani Izveštaj o tokovima gotovine za godinu koja se završava na taj dan, kao i pregled značajnih računovodstvenih politika i Napomena uz konsolidovane finansijske izveštaje.

*Odgovornost rukovodstva za konsolidovane finansijske izveštaje*

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

*Odgovornost revizora*

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

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

*Pozitivno mišljenje*

Po našem mišljenju, konsolidovani finansijski izveštaji prikazuju istinito i objektivno, po svim materijalno značajnim pitanjima, konsolidavani finansijski položaj Akcionarskog društva za proizvodnju silosa, profila i opreme „UTVA SILOSI“, Kovin na dan 31.12.2011. godine, kao i konsolidovane rezultate njegovog poslovanja, konsolidovane tokove gotovine i konsolidovane promene na kapitalu za godinu koja se završava na taj dan u skladu sa računovodstvenim propisima Republike Srbije.

Beograd, 12. april 2012. godine

„Konsultant – Revizija“ d.o.o.

Direktor



*Milen Tatić*

mr ek. Milen Tatić

Licencirani ovlašćeni revizor

Popunjiva pravno lice - preduzetnik		
08196575 Maticni broj	25AA Sifra delatnosti	101406441 PIB
Popunjiva Agencija za privredne registre		
850 1 2 3	<input type="checkbox"/> 19	<input type="checkbox"/> 20 <input type="checkbox"/> 21 <input type="checkbox"/> 22 <input type="checkbox"/> 23 <input type="checkbox"/> 24 <input type="checkbox"/> 25 <input type="checkbox"/> 26
Vrsta posla		

Naziv : UTVA SILOSI AD KOVIN

Sediste : KOVIN, DUNAVSKA 46

## BILANS STANJA - konsolidovani



7005011762551

na dan 31.12.2011. godine

- u hiljadama dinara

Grupa pozicija stavki	Naziv pozicije	Kod	Napomena (ozn.)	Iznos	
				Tekuća godina	Prethodna godina
	<b>AKTIVA</b>				
	<b>A. STALNA IMOVINA (002+003+004+005+009)</b>	001		1784406	1811737
00	I. NEUPLACENI UPISANI KAPITAL	002			
012	II. GOODWILL	003			
01 bez 012	III. NEMATERIJALNA ULAGANJA	004	31	35502	36013
	IV. NEKRETNINE, POSTROJENJA, OPREMA I BIOLOSKA SREDSTVA (006+007+008)	005		1744392	1771147
020, 022, 023, 026, 027(deo), 028 (deo), 029	1. Nekretnine, postrojenja i oprema	006	32	1744392	1771147
024, 027(deo), 028 (deo)	2. Investicione nekretnine	007			
021, 025, 027(deo), 028(deo)	3. Bioloska sredstva	008			
	V. DUGOROCNI FINANSIJSKI PLASMANI (010+011)	009	33	4512	4577
030 do 032, 039 (deo)	1. Ucesca u kapitalu	010	33b	108	108
033 do 038, 039 (deo) minus 037	2. Ostali dugorocni finansijski plasmani	011	33c	4404	4469
	<b>B. OBRтна IMOVINA (013+014+015)</b>	012		1624769	1375384
10 do 13, 15	I. ZALIHE	013	34	715386	573989
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		909383	801395
20, 21 i 22, osim 223	1. Potrazivanja	016	35	653081	712187
223	2. Potrazivanja za vise placen porez na dobitak	017		80	106
23 minus 237	3. Kratkoročni finansijski plasmani	018	36	98767	914
24	4. Gotovinski ekvivalenti i gotovina	019	37	73796	20277

K

Sifra pozicije	Naziv pozicije	Kod	Izjava o tačnosti	Izjava o tačnosti	
				Perioda godina	Prethodna godina
				5.	6.
27 i 28 osim 288	5. Porez na dodatu vrednost i aktivna vremenska razgranicenja	020	3.8.	83659	67911
288	<b>V. ODLOZENA PORESKA SREDSTVA</b>	021		215	89
	<b>G. POSLOVNA IMOVINA (001+012+021)</b>	022		3409390	3187210
29	<b>D. GUBITAK IZNAD VISINE KAPITALA</b>	023			
	<b>DJ. UKUPNA AKTIVA (022+023)</b>	024		3409390	3187210
88	<b>E. VANBILANSNA AKTIVA</b>	025		2180805	1035144
	<b>PASIVA</b>				
	<b>A.KAPITAL (102+103+104+105+106-107+108-109-110)</b>	101	3.9.	1099678	1000128
30	I. OSNOVNI KAPITAL	102	3.9.a.	485089	485089
31	II. NEUPLACENI UPISANI KAPITAL	103			
32	III. REZERVE	104	3.9.b.	63140	59129
330 i 331	IV. REVALORIZACIONE REZERVE	105	3.9.c.	386503	387641
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	3.9.d.	164946	71999
35	VIII. GUBITAK	109	3.9.e.	0	3730
037 i 237	IX. OTKUPLJENE SOPSTVENE AKCIJE	110			
	<b>B. DUGOROCNA REZERVISANJA I OBAVEZE (112+113+116)</b>	111		2240854	2120708
40	I. DUGOROCNA REZERVISANJA	112	3.10.	13979	13727
41	II. DUGOROCNE OBAVEZE (114+115)	113	3.11.	440134	615901
414, 415	1. Dugorocni krediti	114	3.11.a.	440134	615869
41 bez 414 i 415	2. Ostale dugorocne obaveze	115	3.11.b.	0	32
	<b>III. KRATKOROCNE OBAVEZE (117+118+119+120+121+122)</b>	116		1786741	1491080
42, osim 427	1. Kratkorocne finansijske obaveze	117	3.12.	375168	320227
427	2. Obaveze po osnovu sredstava namenjenih prodaji i sredstava poslovanja koje se obustavlja	118			
43 i 44	3. Obaveze iz poslovanja	119	3.13.	1358519	1141808
45 i 46	4. Ostale kratkorocne obaveze	120	3.14.	18700	15799
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	3.15.	34354	13246
481	6. Obaveze po osnovu poreza na dobitak	122			

16

Redni broj	Opis pasive	Broj pozicije	Ukupna pasiva	Ukupna pasiva	Ukupna pasiva
498	V. ODLOŽENE PORESKE OBAVEZE	123	3.16.	68858	66374
	G. UKUPNA PASIVA (101+111 +123)	124		3409390	3187210
89	D. VANBILANSNA PASIVA	125		2180805	1035144

U Kobulez dana 2. 4. 2012. godine

Lice odgovorno za sastavljanje  
finansijskog izveštaja

Čučurković Čop

M.P.

Zakonski zastupnik

Kučurković Čop

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



Popunjiva pravno lice - preduzetnik		
08196575 Maticni broj	25AA Sifra delatnosti	101406441 PIB
Popunjiva Agencija za privredne registre		
850 1 2 3 Vrsta posla	<input type="checkbox"/> 19	<input type="checkbox"/> 20 <input type="checkbox"/> 21 <input type="checkbox"/> 22 <input type="checkbox"/> 23 <input type="checkbox"/> 24 <input type="checkbox"/> 25 <input type="checkbox"/> 26

Naziv :UTVA SILOSI AD KOVIN

Sediste : KOVIN, DUNAVSKA 46

### BILANS USPEHA - konsolidovani



7005011762568

u period 01.01.2011 do 31.12.2011

- u hiljadama dinara

Pozicija	AOP	Napomena (dod)	Iznos	
			Takmi. godina	Prethodna godina
<b>A. PRIHODI I RASHODI IZ REDOVNOG POSLOVANJA</b>				
<b>I. POSLOVNI PRIHODI (202+203+204-206+206)</b>	201	4.1	5727511	4093137
60 i 61 1. Prihodi od prodaje	202	4.1.a.	5170970	3931884
62 2. Prihodi od aktiviranja ucinaka i robe	203	4.1.b.	403678	178798
630 3. Povecanje vrednosti zaliha ucinaka	204	4.1.c.	157342	195673
631 4. Smanjenje vrednosti zaliha ucinaka	205	4.1.c.	4479	215491
64 i 65 5. Ostali poslovni prihodi	206	4.1.d.	0	2273
<b>II. POSLOVNI RASHODI (208 DO 212)</b>	207	4.2.	5511310	3802701
50 1. Nabavna vrednost prodate robe	208	4.2.a.	464016	383741
51 2. Troškovi materijala	209	4.2.b.	4541575	2975246
52 3. Troškovi zarada, naknada zarada i ostali licni rashodi	210	4.2.c.	272712	237523
54 4. Troškovi amortizacije i rezervisanja	211	4.2.d.	78389	74632
53 i 55 5. Ostali poslovni rashodi	212	4.2.e.	154618	131559
<b>III. POSLOVNI DOBITAK (201-207)</b>	213		216201	290436
<b>IV. POSLOVNI GUBITAK (207-201)</b>	214			
66 <b>V. FINANSIJSKI PRIHODI</b>	215	4.3.	52584	38248
56 <b>VI. FINANSIJSKI RASHODI</b>	216	4.4.	121297	209930
67 i 68 <b>VII. OSTALI PRIHODI</b>	217	4.5.	19868	12102
57 i 58 <b>VIII. OSTALI RASHODI</b>	218	4.6.	65449	52708
<b>IX. DOBITAK IZ REDOVNOG POSLOVANJA PRE OPOREZIVANJA (213-214+ 215-216+217-218)</b>	219		101907	78148
<b>X. GUBITAK IZ REDOVNOG POSLOVANJA PRE OPOREZIVANJA (214-213- 215+216-217+218)</b>	220			
69 - 59 <b>XI. NETO DOBITAK POSLOVANJA KOJE SE OBUSTAVLJA</b>	221			
59 - 69 <b>XII. NETO GUBITAK POSLOVANJA KOJE SE OBUSTAVLJA</b>	222			

Redni broj	Opis	AOP	2012.	
			Priloga godišnjem izveštaju	Priloga godišnjem izveštaju
	<b>B. DOBITAK PRE OPOREZIVANJA (219-220+221-222)</b>	223		78148
	<b>V. GUBITAK PRE OPOREZIVANJA (220-219+222-221)</b>	224		
	<b>G. POREZ NA DOBITAK</b>			
721	1. Poreski rashod perioda	225		
722	2. Odloženi poreski rashodi perioda	226	4.7.	4463
722	3. Odloženi poreski prihodi perioda	227		
723	<b>D. Isplacena licna primanja poslodavcu</b>	228		
	<b>DJ. NETO DOBITAK (223- 224- 225- 226+ 227- 228)</b>	229		73685
	<b>E. NETO GUBITAK (224- 223+ 225+ 226- 227 + 228)</b>	230		
	<b>A%. NETO DOBITAK KOJI PRIPADA MANJINSKIM ULAGACIMA</b>	231		
	<b>Z. NETO DOBITAK KOJI PRIPADA VLASNICIMA MATICNOG PRAVNOG LICA</b>	232		73685
	<b>I. ZARADA PO AKCIJI</b>			
	1. Osnovna zarada po akciji	233	4.8.	418
	2. Umanjenja (razvodnjena) zarada po akciji	234		

u Kolovaru dana 2. 4. 2012. godine

Lice odgovorno za sastavljanje  
finansijskog izveštaja

M.P.

Zakonski zastupnik

Antun Klobučar

Klobučar

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

<b>Popunjiva pravno lice - preduzetnik</b>		
08196575 Maticni broj	25AA Sifra delatnosti	101406441 PIB
<b>Popunjiva Agencija za privredne registre</b>		
850 1 2 3	19	20 21 22 23 24 25 26
Vrsta posla		

Naziv : UTVA SILOSI AD KOVIN

Sediste : KOVIN, DUNAVSKA 46

### IZVEŠTAJ O TOKOVIMA GOTOVINE - konsolidovani



7005011762575

u periodu od 01.01.2011. do 31.12.2011. godine

- u hiljadama dinara

P O Z I C I J A	AQP	I z i n o s	
		Tekuća godina	Prethodna godina
	2	3	4
<b>A. TOKOVI GOTOVINE IZ POSLOVNIH AKTIVNOSTI</b>			
<b>I. Prilivi gotovine iz poslovnih aktivnosti ( 1 do 3 )</b>	301	5337924	4567119
1. Prodaja i primljeni avansi	302	5159362	4479834
2. Primljene kamate iz poslovnih aktivnosti	303	125	2797
3. Ostali prilivi iz redovnog poslovanja	304	178437	84488
<b>II. Odlivi gotovine iz poslovnih aktivnosti ( 1 do 5 )</b>	305	5027769	4209741
1. Isplate dobavljačima i dati avansi	306	4639345	3786322
2. Zarade, naknade zarada i ostali licni rashodi	307	275310	254532
3. Placene kamate	308	68280	84559
4. Porez na dobitak	309	0	46
5. Placanja po osnovu ostalih javnih prihoda	310	44834	84282
<b>III. Neto priliv gotovine iz poslovnih aktivnosti ( I-II )</b>	311	310155	357378
<b>IV. Neto odliv gotovine iz poslovnih aktivnosti ( II -I )</b>	312		
<b>B. TOKOVI GOTOVINE IZ AKTIVNOSTI INVESTIRANJA</b>			
<b>I. Prilivi gotovine iz aktivnosti investiranja ( 1 do 5 )</b>	313	63	178670
1. Prodaja akcija i udela ( neto prilivi )	314		
2. Prodaja nematerijalnih ulaganja, nekretnina, postrojenja, opreme i bioloških sredstava	315	0	345
3. Ostali finansijski plasmani ( neto prilivi )	316	63	178325
4. Primljene kamate iz aktivnosti investiranja	317		
5. Primljene dividende	318		
<b>II. Odlivi gotovine iz aktivnosti investiranja ( 1 do 3 )</b>	319	119867	211765
1. Kupovina akcija i udela ( neto odlivi )	320		
2. Kupovina nematerijalnih ulaganja, nekretnina, postrojenja, opreme i bioloških sredstava	321	25378	35609
3. Ostali finansijski plasmani ( neto odlivi )	322	94489	176156
<b>III. Neto priliv gotovine iz aktivnosti investiranja ( I - II )</b>	323		
<b>IV. Neto odliv gotovine iz aktivnosti investiranja ( II - I )</b>	324	119804	33095

POZICIJA	AOP	IZ OBLASTI	
		Tekuća godina	Prethodna godina
	2	3	4
<b>V. TOKOVI GOTOVINE IZ AKTIVNOSTI FINANSIRANJA</b>			
<b>I. Prilivi gotovine iz aktivnosti finansiranja (1 do 3)</b>	325	194352	453807
1. Uvećanje osnovnog kapitala	326		
2. Dugoročni i kratkoročni krediti (neto prilivi)	327	194352	453807
3. Ostale dugoročne i kratkoročne obaveze	328		
<b>II. Odlivi gotovine iz aktivnosti finansiranja (1 do 4)</b>	329	329999	742839
1. Otkup sopstvenih akcija i udela	330		
2. Dugoročni i kratkoročni krediti i ostale obaveze (neto odlivi)	331	327989	729490
3. Finansijski lizing	332	2010	13349
4. Isplacene dividende	333		
<b>III. Neto priliv gotovine iz aktivnosti finansiranja (I - II)</b>	334		
<b>IV. Neto odliv gotovine iz aktivnosti finansiranja (II - I)</b>	335	135647	289032
<b>G. SVEGA PRILIVI GOTOVINE (301+313+325)</b>	336	5532339	5199596
<b>D. SVEGA ODLIVI GOTOVINE (305+319+329)</b>	337	5477635	5164345
<b>Dj. NETO PRILIVI GOTOVINE (336-337)</b>	338	54704	35251
<b>E. NETO ODLIV GOTOVINE (337-336)</b>	339		
<b>A½. GOTOVINA NA POČETKU OBRACUNSKOG PERIODA</b>	340	20277	5381
<b>Z. POZITIVNE KURSNE RAZLIKE PO OSNOVU PRERACUNA GOTOVINE</b>	341	46790	17265
<b>I. NEGATIVNE KURSNE RAZLIKE PO OSNOVU PRERACUNA GOTOVINE</b>	342	47975	37620
<b>J. GOTOVINA NA KRAJU OBRACUNSKOG PERIODA (338-339+340+341-342)</b>	343	73796	20277

U Kobule dana 2. 4. 2012. godine

Lice odgovorno za sastavljanje  
finansijskog izveštaja

M.P.

Zakonski zastupnik

Ćirić Robert Čigoj

Robert Čigoj

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

Popunjiva pravno lice - preduzetnik

08196575 Maticni broj	2511 Šifra delatnosti	101406441 PIB
--------------------------	--------------------------	------------------

Popunjiva Agencija za privredne registre

850	□	□	□	□	□	□	□
1 2 3	19	20	21	22	23	24	25 26

Vrsta posla

Naziv : UTVA SILOSI AD KOVIN

Sediste : KOVIN, DUNAVSKA 46

## IZVESTAJ O PROMENAMA NA KAPITALU - konsolidovani



7005011762599

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)		Neupisani Kapital (grupa 31)		Emisiona premija (racun 320)	
		AOP		AOP		AOP		AOP	
			2		3		4		5
1	Stanje na dan 01.01. prethodne godine <u>2010.</u>	401	482406	414	2683	427		440	106091
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 - smanjenja	403		416		429		442	
4	Korigovano pocetno stanje na dan 01.01. prethodne godine <u>2010.</u> (red.br. 1+2-3)	404	482406	417	2683	430		443	106091
5	Ukupna povecanja u prethodnoj godini	405		418		431		444	
6	Ukupna smanjenja u prethodnoj godini	406		419		432		445	81715
7	Stanje na dan 31.12. prethodne godine <u>2010.</u> (red.br. 4+5-6)	407	482406	420	2683	433		446	24376
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 <u>2011.</u> (red.br. 7+8-9)	410	482406	423	2683	436		449	24376
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 <u>2011.</u> (red.br. 10+11-12)	413	482406	426	2683	439		452	24376

*Handwritten mark*

	OPIS	AOJ	Rezerva (red.br. 1+2)	Ukupna (red.br. 3+4)	AOJ	Ukupna (red.br. 5+6)	Ukupna (red.br. 7+8)	Ukupna (red.br. 9+10)
1	Stanje na dan 01.01. prethodne godine <u>2010.</u>	453	34753	466	387651	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 <u>2010.</u> (red.br. 1+2-3)	456	34753	469	387651	482		495
5	Ukupna povecanja u prethodnoj godini	457		470		483		496
6	Ukupna smanjenja u prethodnoj godini	458		471	10	484		497
7	Stanje na dan 31.12. prethodne godine <u>2010.</u> (red.br. 4+5-6)	459	34753	472	387641	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 <u>2011.</u> (red.br. 7+8-9)	462	34753	475	387641	488		501
11	Ukupna povecanja u tekucoj godini	463	4011	476		489		502
12	Ukupna smanjenja u tekucoj godini	464		477	1138	490		503
13	Stanje na dan 31.12. tekuce godine <u>2011.</u> (red.br. 10+11-12)	465	38764	478	386503	491		504

Redni broj	Opis stanja	AOB	Neto stanje na dan 01.01. prethodne godine	AOB	Ukupna količina kapitala grupa	AOB	Otkupljene dionice (redni broj 657-237)	AOB	Ukupno (kol 2+3+4+5+6+7+8+9+10+11-12)
							12		13
1	Stanje na dan 01.01. prethodne godine <u>2010.</u>	505	97647	518	186461	531		544	924770
2	Ispravka materijalno znacajnih gresaka i promena racunovodstvenih politika u prethodnoj godini - povecanje	506	1671	519		532		545	1671
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 <u>2010</u> (red.br. 1+2-3)	508	99318	521	186461	534		547	926441
5	Ukupna povecanja u prethodnoj godini	509	77426	522	3730	535		548	73696
6	Ukupna smanjenja u prethodnoj godini	510	104745	523	186461	536		549	9
7	Stanje na dan 31.12. prethodne godine <u>2010</u> (red.br. 4+5-6)	511	71999	524	3730	537		550	1000128
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		525		539		552	
10	Korigovano pocetno stanje na dan 01.01. tekuce godine <u>2011</u> (red.br. 7+8-9)	514	71999	527	3730	540		553	1000128
11	Ukupna povecanja u tekucoj godini	515	100688	528		541		554	104699
12	Ukupna smanjenja u tekucoj godini	516	7741	529	3730	542		555	5149
13	Stanje na dan 31.12. tekuce godine <u>2011</u> (red.br. 10+11-12)	517	164946	530		543		556	1099678

1	Stanje na dan 01.01. prethodne godine <u>2010</u>	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 <u>2010</u> (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 <u>2010</u> (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 <u>2011</u> (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 <u>2011</u> (red.br. 10+11-12)	569	

U Kobulez dana 2. 4. 2012. godine

Lice odgovorno za sastavljanje  
finansijskog izvestaja

M.P.

Zakonski zastupnik

Govatković Aiga

Kučević

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)



*UTVA SILOSI AD KOVIN*

**NAPOMENE UZ KONSOLIDOVANE FINANSIJSKE IZVEŠTAJE GRUPE  
MATIČNO DRUŠTVO „UTVA SILOSI“ AD KOVIN,  
ZAVISNA DRUŠTVA „SILOIN“ DOO KOVIN,  
„DAHOP UTVA“ DOO KOVIN  
ZA GODINU ZAVRŠENU 31. DECEMBRA 2011.**

**1. OPŠTE INFORMACIJE O PRIVREDNOM DRUŠTVU**

Privredno društvo „Utva Silosi“ Kovin, sa sedištem na adresi, Dunavska 46, osnovano je 1979. godine kao fabrika koja posluje u SOUR „UTVA“, Pančevo. Prvi put stiče status pravnog lica kao OOUR „Silosi“ u sastavu RO „PROMAG“ SOUR „UTVA“ Pančevo. 20.06.1990. godine izdavanjem iz SOUR „UTVA“ Pančevo postaje samostalno registrovana kao DP „Utva Silosi“ Kovin, potom se transformiše u deoničarsko društvo, nakon čega se, shodno tada važećem Zakonu o preduzećima, organizuje kao akcionarsko društvo.

**Matični broj : 08196575**

**Registarski broj: 1160002299**

**Poreski identifikacioni broj (PIB): 101406441**

**PDV broj: 133538826**

**Šifra delatnosti: 2511.**

„Siloin“ doo Kovin kao preduzeće za profesionalnu rehabilitaciju i zapošljavanje osoba sa invaliditetom osnovano je 09.03.2000. godine i posluje u metalnoj grani i bavi se proizvodnjom betona, kontejnera za smeće, metalnih garaža i garažnih vrata, ograda za domaćinstva i druge namene, pužnih transporter, metalnih konstrukcija i pružanjem bravarsko varilačkih usluga. „Siloin“ doo ima 27 zaposlenih od kojih 15 invalidnih lica.

**Matični broj 08699011**

**PIB: 101406433**

**PDV broj: 133538818**

**šifra delatnosti: 8899.**

„Dahop Utva“ doo Kovin je osnovan 25.11.2005. godine i posluje u metalnoj grani. Na dan 31.12.2011. godine ima ukupno 50 zaposlena radnika od kojih 17 na neodređeno, a 33 na određeno.

**Matični broj: 20102055**

**PIB: 104155912**

**PDV broj: 133538818**

**šifra delatnosti: 2433**

„Utva Silosi“ je otvoreno akcionarsko društvo, akcije društva se primarno kotiraju na vanberzanskom tržištu Beogradske berze od 30.03.2007. godine. Akcionari društva su pravna i fizička lica, Fond PIO RS i Akcijski fond.

Vrednost osnovnog kapitala na dan 31.12.2011. godine iznosi: 485.088.691,78 dinara.

Većinski vlasnici kapitala su :

- Senjak doo	u iznosu	97.560.120,00
-Fabrika za pocinčavanje	u iznosu	95.594.160,00
-Utvakom doo	u iznosu	58.078.380,00
-Utvaprom doo	u iznosu	55.831.200,00
-Miraks doo	u iznosu	50.862.120,00
-Fond PIO	u iznosu	47.526.180,00
-Akcijski fond	u iznosu	17.616.240,00
-Raiffeisen banka	u iznosu	9.703.380,00
-Delta broker	u iznosu	8.039.280,00
-Komercijalna banka (kastodi rač.)	u iznosu	4.545.960,00

Prema kriterijumima za razvrstavanje koje definiše Zakon o računovodstvu i reviziji (“ Službeni glasnik RS” br.46/2006) društvo je razvrstano u veliko pravno lice.

## **UTVA SILOSI AD KOVIN**

### **Napomene uz finansijske izveštaje za godinu završenu 31. decembra 2011.**

*(Svi iznosi u tabelama izraženi su u 000 dinara, osim ukoliko nije drugačije navedeno)*

„Utva Silosi“ ad je osnivač privrednog društva za profesionalnu rehabilitaciju i zapošljavanje osoba sa invaliditetom „Siloin“ doo Kovin i privrednog društva „Dahop Utva“ doo i ima potpunu kontrolu nad upravljanjem istih.

Društvo posluje u okviru metalske grane, sa pretežnom šifrom delatnosti 2511 i bavi se : izradom i montažom čeličnih i aluminijumskih silosa i opreme, hangara, hala, linija za briketiranje, čeličnih konstrukcija . Proizvodi hladnooblikovane profile, okrugle i kutijaste šavne cevi raznih dimenzija od čelične trake 1-5 mm, izrađuje pužne transportere, spirale, koturaljke i vodice za klizna vrata, kontejnere , pruža razne vrste usluga ...

Pružava bravarsko varilačke usluge i usluge rezanja i konfekcioniranja limova kao i usluge transporta.

Na dan 31.12.2011.godine Društvo ima ukupno 382 zaposlena od čega je na neodređeno vreme zaposleno 234, na određeno 148. Prosečan broj zaposlenih u obračunskom periodu od 01.01.2011.godine do 31.12.2011.godine je 327.

Finansijski izveštaji Društva „Utva-Silosi“ a.d. Kovin kao matičnog i zavisnih društava „Siloin“ doo i „Dahop Utva“ doo Kovin za obračunski period koji se završava 31.12.2011.godine sastavljeni su, po svim materijalno značajnim pitanjima, u skladu sa Međunarodnim računovodstvenim standardima/Međunarodnim standardima finansijskog izveštavanja(MRS/MSFI), Zakonom o računovodstvu i reviziji ( „Službeni glasnik RS“ br.46/2006), drugim podzakonskim propisima donetim na osnovu tog Zakona, i izabranim i usvojenim računovodstvenim politikama koje se utvrđene Pravilnikom o računovodstvu i računovodstvenim politikama.

Svi podaci iskazani su u hiljadama dinara (RSD),osim ukoliko nije drugačije navedeno.

Ovi Konsolidovani finansijski izveštaji odobreni su od strane Upravnog odbora „Utva silosi“ ad Kovin dana 30.03.2012.godine. Odobreni Konsolidovani finansijski izveštaji mogu naknadno biti izmenjeni na osnovu mišljenja revizora, a u skladu sa važećim propisima.

## **2. PRIKAZ PRIMENJENIH RAČUNOVODSTVENIH POLITIKA**

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

### **2.1. Osnova za sastavljanje konsolidovanih finansijskih izveštaja**

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

- I Ove konsolidovane finansijske izveštaje Društvo je sastavilo u formatu propisanom od strane Ministarstva finansija Republike Srbije, koji odstupa od zahteva propisanih u MRS 1 – Prikazivanje finansijskih izveštaja;

- II U slučaju kada je ukupan kapital Društva manji od nule, u Bilansu stanja, u okviru aktive se iskazuje pozicija „Gubitak iznad visine kapitala” u iznosu koji ukupan kapital svodi na nulu. Ova stavka po definiciji MRS/MSFI nema karakter sredstva;
- III Vanbilansna sredstva i obaveze prikazana su u Bilansu stanja (Napomena 7) . Ove stavke po definiciji MRS/MSFI ne predstavljaju ni sredstva ni obaveze;
- IV Pozitivne ili negativne kursne razlike na upisanom ali neuplaćenom kapitalu evidentiraju se u okviru kapitala. Ovakav tretman nije u skladu sa MRS/MSFI.
- V Efekti obračunatih kursnih razlika i efekti obračunate ugovorene valutne klauzule po osnovu preračuna obaveza po osnovu dugoročnih kredita na dan 31.12.2009. godine prikazani su u Bilansu stanja na poziciji vremenskih razgraničenja (Napomena 3.7) . Takvo postupanje nije u skladu sa MRS/MSFI;

Sastavljanje konsolidovanih finansijskih izveštaja u skladu sa MRS/MSFI pretpostavlja primenu značajnih računovodstvenih procena. Takođe, zahteva se od rukovodstva Društva da koristi svoje prosuđivanje prilikom izbora i primene računovodstvenih politika.

## **2.2. Uporedni podaci**

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

## **2.3. Preračunavanje stranih valuta**

### *Valuta za prikazivanje i funkcionalna valuta*

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

### *Poslovne transakcije i stanje u stranoj valuti*

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

Međutim, Društvo je 2009. godine odstupilo od napred navedenog postupka. Naime, na osnovu propisa donetih od Ministarstva finansija Republike Srbije efekti obračunatih kursnih razlika i efekti obračunate valutne klauzule po osnovu obaveza za dugoročne kredite u stranoj valuti su razgraničeni i prikazani u Bilansu stanja kao vremenska razgraničenja. Proporcionalan deo ovih razgraničenih efekata je priznat u Bilansu uspeha na dan dospeća potraživanja, odnosno obaveze, na osnovu kojih su oni i utvrđeni (Napomena 3.7).

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

**UTVA SILOSI AD KOVIN****Napomene uz finansijske izveštaje za godinu završenu 31. decembra 2011.***(Svi iznosi u tabelama izraženi su u 000 dinara, osim ukoliko nije drugačije navedeno)*

	<u>31.12.2010.</u>	<u>31.12.2011.</u>
EUR	105.4982	104.6409
USD	79.2802	80.8662

**2.4. Nematerijalna imovina****a) Licence**

Stecene licence iskazuju se po istorijskoj nabavnoj vrednosti. Licence imaju ograničen vek trajanja i iskazuju se po nabavnoj vrednosti umanjenoj za akumuliranu ispravku vrednosti i eventualne akumulirane gubitke od umanjenja vrednosti. Amortizacija se obračunava primenom proporcionalne metode kako bi se troškovi licenci raspodelili u toku njihovog procenjenog veka upotrebe od 3 godine.

**b) Računarski softver**

Stecene licence računarskih softvera kapitalizuju se u iznosu troškova nastalih u sticanju i stavljanju softvera u upotrebu. Ovi troškovi se amortizuju tokom njihovog procenjenog veka upotrebe.

Izdaci vezani za razvoj ili održavanje kompjuterskih softverskih programa priznaju se kao trošak u periodu kada nastanu.

Računarski softveri se nakon početnog priznavanja iskazuju po nabavnoj vrednosti umanjenoj za akumuliranu ispravku vrednosti i eventualne akumulirane gubitke od umanjenja vrednosti.

**2.5. Nekretnine, postrojenja i oprema**

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

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

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

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

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

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

Zemljiste i građevinski objekti iskazuju se po fer vrednosti koja se zasniva na periodičnim procenama, koje vrše nezavisni eksterni procenitelji, umanjenoj za kasniju amortizaciju građevinskih objekata. Mašine se iskazuju po fer vrednosti zasnovanoj na proceni stručnih lica u Društvu, umanjenoj za kasniju amortizaciju mašina. Učestalost revalorizacije zavisi od kretanja fer vrednosti sredstava koja se revalorizuju.

Povećanje knjigovodstvene vrednosti nekretnina, postrojenja i opreme po osnovu revalorizacije iskazuje se u okviru kapitala na računu revalorizacionih rezervi. Smanjenja knjigovodstvene vrednosti kojima se umanjuju prethodna povećanja vrednosti istih sredstava terete direktno revalorizacione rezerve. Sva ostala smanjenja koja prevazilaze prethodno formirane revalorizacione rezerve terete Bilans uspeha.

Revalorizacione rezerve prenose se direktno u nerasporedjenu dobit kada se sredstvo stavi van upotrebe ili dođe do njegovog otuđenja.

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

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

Amortizacija nekretnina postrojenja i opreme se obračunava promenom proporcionalane metode na njihovu nabavnu vrednost (*u slučaju primene modela nabavne vrednosti*) revalorizovanu vrednost (*u slučaju primene modela revalorizacije*), umanjenoj za rezidualnu vrednost tokom procenjenog korisnog veka trajanja. Zemljište se ne amortizuje.

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

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

## **2.6. Umanjenje vrednosti osnovnih sredstava**

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

## **2.7. Dugoročni finansijski plasmani**

Dugoročnim finansijskim plasmanima smatraju se: učešća u kapitalu zavisnih pravnih lica, povezanih pravnih lica i drugih pravnih lica, finansijska sredstva raspoloživa za prodaju, dugoročni krediti kao i finansijska sredstva koja se drže do dospeća.

### **a) Učešća u kapitalu zavisnih, povezanih i drugih pravnih lica**

Učešća u kapitalu zavisnih pravnih lica se prilikom početnog priznavanja vrednuju po njihovoj nabavnoj vrednosti, koja predstavlja fer vrednost nadoknade koja je za njih data.

### **b) Dugoročni krediti i potraživanja (zajmovi)**

Dugoročni krediti i potraživanja (zajmovi) predstavljaju nederivatna finansijska sredstva sa fiksnim ili utvrdivim rokovima plaćanja koja se ne kotiraju ni na jednom aktivnom tržištu ukoliko su im rokovi dospeća duži od 12 meseci od datuma bilansa. U slučaju da su rokovi dospeća kraći od 12 meseci od datuma bilansa ova sredstva se klasifikuju kao kratkoročna sredstva.

## **2.8 Zalihe**

### **a) Zalihe materijala i robe**

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

Nabavnu vrednost zaliha čini fakturna vrednost dobavljača.

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

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

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

### **b) Zalihe nedovršene proizvodnje i gotovih proizvoda**

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

Cena koštanja zaliha obuhvata direktne troškove radne snage, direktne troškove materijala i indirektno troškove koji se mogu pripisati proizvodnom procesu (troškovi indirektnog materijala i indirektno radne snage, amortizacija sredstava angažovanih na stvaranju zaliha, troškovi održavanje fabričkih zgrada i opreme, troškovi rukovođenja i upravljanja proizvodnim procesom). Uključivanje indirektnih troškova u cenu koštanja vrši se po izabranom ključu.

Troškovi koji su isključeni iz cene koštanja i prema tome priznati kao rashodi perioda u kojem su nastali su:

- neobičajeno veliko rasipanje materijala, radne snage ili slično;
- troškovi skladištenja (osim ako ti troškovi nisu neophodni u procesu proizvodnje pre naredne faze proizvodnje);

- režijski troškovi administracije, koji ne doprinose dovođenju zaliha na sadašnje mesto i u sadašnje stanje;
- troškovi prodaje i
- troškovi pozajmljivanja.

Obračun izlaza zaliha nedovršene proizvodnje i gotovih proizvoda utvrđuje se metodom prosečne ponderisane cene.

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

## **2.9. Kratkoročna potraživanja i finansijski plasmani**

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

### **a) Kratkoročna potraživanja (zajmovi)**

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

Obezvređenje po osnovu umanjenja vrednosti potraživanja se utvrđuje kada postoji objektivni dokaz da Društvo neće biti u stanju da naplati sve iznose koje potražuje na osnovu prvobitno ugovorenih uslova. Značajne finansijske poteškoće kupca, verovatnoća da će kupac biti likvidiran ili finansijski reorganizovan, propust ili kašnjenje u izvršenju plaćanja više od 60 dana od dana dospeća, se smatraju indikatorima da je vrednost potraživanja umanjena. Iznos obezvređenja predstavlja razliku između knjigovodstvene vrednosti potraživanja i sadašnje vrednosti očekivanih budućih novčanih tokova diskontovanih prvobitnom efektivnom kamatnom stopom. Knjigovodstvena vrednost potraživanja umanjuje se preko ispravke vrednosti, a iznos umanjenja se priznaje u Bilansu uspeha u okviru pozicije ostalih rashoda. Naknadna naplata iznosa koji je prethodno bio otpisan, iskazuje se u Bilansu uspeha u korist „ostalih prihoda“. Otpis se vrši na osnovu odluke Upravnog odbora.

## **2.10. Gotovina i gotovinski ekvivalenti**

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

## **2.11. Vanbilansna aktiva i pasiva**

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



## **2.12. Kapital**

### **a) Osnovni kapital**

Obične akcije se klasifikuju kao kapital.

## **2.13. Rezervisanja**

Rezervisanje se odmerava po sadašnjoj vrednosti izdatka potrebnog za izmirenje obaveze, primenom diskontne stope koja odražava tekuću tržišnu procenu vrednosti za novac i rizike povezane sa obavezom. Povećanje rezervisanja zbog isteka vremena se iskazuje kao trošak kamate. U skladu sa MRS 37 izvršena su dugoročna rezervisanja na ime troškova u garantnom roku i na ime otpremnine za odlazak u penziju.

## **2.14. Obaveze po kreditima**

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

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

## **2.15. Obaveze iz poslovanja**

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

## **2.16. Tekući i odloženi porez**

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

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

## **2.17. Prihodi**

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

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

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

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

**UTVA SILOSI AD KOVIN****Napomene uz finansijske izveštaje za godinu završenu 31. decembra 2011.***(Svi iznosi u tabelama izraženi su u 000 dinara, osim ukoliko nije drugačije navedeno)***3. BILANS STANJA****3.1. Nematerijalna ulaganja**

	Ulaganja u razvoj	Koncesije, patenti i licence	Nematerijalna ulaganja u pripremi	Ostala nematerijalna ulaganja	Avansi	Ukupno
<b>Nabavna vrednost</b>						
Stanje 01.01.2010.		1049		21044		22093
Nabavke u toku godine		1003		14906		15909
Prenos sa nematerijalnih ulaganja u pripremi						
Ostala povećanja						
Otpis, prodaja i prenos						
Ostala smanjenja						
Promene po osnovu revalorizacije						
<b>Stanje 31.12.2010.</b>		<b>2052</b>		<b>35950</b>		<b>38002</b>
<b>Ispravka vrednosti</b>						
Stanje 01.01.2010		340		905		1245
Obračunata amortizacija		375		369		744
Ostala povećanja (obezvređivanje i dr.)						
Kumulirana ispravka sadržana u otuđenim sredstvima						
Ostala smanjenja (uskladjivanje i dr.)						
Promene po osnovu revalorizacije						
<b>Stanje 31.12.2010.</b>		<b>715</b>		<b>1274</b>		<b>1989</b>
<b>Neotpisana vrednost 31.12.2010.</b>		<b>1337</b>		<b>34676</b>		<b>36013</b>
<b>Nabavna vrednost</b>						
Stanje 01.01.2011.		2052		35950		38002
Nabavke u toku godine		448				448
Prenos sa nematerijalnih ulaganja u pripremi						
Ostala povećanja						
Otpis, prodaja i prenos						
Ostala smanjenja						
Promene po osnovu revalorizacije						
<b>Stanje 31.12.2011.</b>		<b>2500</b>		<b>35950</b>		<b>38450</b>
<b>Ispravka vrednosti</b>						
Stanje 01.01.2010.		715		1274		1989
Obračunata amortizacija		547		412		959
Ostala povećanja (obezvređivanje i dr.)						
Kumulir. ispravka sadržana u otuđenim sredstvima						
Ostala smanjenja (uskladjivanje i dr.)						
Promene po osnovu revalorizacije						
<b>Stanje 31.12.2010.</b>		<b>1262</b>		<b>1686</b>		<b>2948</b>
<b>Neotpisana vrednost 31.12.2010.</b>		<b>1238</b>		<b>34264</b>		<b>35502</b>

Uvećanje nematerijalnih ulaganja u 2011. godini odnosi se na: zakup licence za korišćenje programskog paketa windows.

Obračunata amortizacija za nematerijalna ulaganja u 2011. godini u iznosu od 959 hiljada dinara priznata je kao rashod perioda i uključena u troškove poslovanja u Bilansu uspeha.

**UTVA SILOSI AD KOVIN**
**Napomene uz finansijske izvještaje za godinu završenu 31. decembra 2011.**
*(Svi iznosi u tabelama izraženi su u 000 dinara, osim ukoliko nije drugačije navedeno)*
**3.2. Nekretnine, postrojenja, oprema**

	Zemljište	Nekretnine	Postrojenja i oprema	Ostale nekretnine postrojenja i oprema	Nekretnine postrojenja i oprema u pripremi	Ulaganja na tuđim nekretninama postrojenja i oprema	Avansi	Ukupno
<b>Nabavna vrednost</b>								
Stanje 01.01.2010.	59211	755075	954312	82	142542			1911222
Nabavke u toku godine			32016		31434			63450
Prenos sa nekretnina, postrojenja i opreme u pripremi		5063	23167					28230
Ostala povećanja								
Otpis, prodaja i prenos			13086	74				13160
Ostala smanjenja					28231			28231
Promene po osnovu revalorizacije								
<b>Stanje 31.12.2010.</b>	<b>59211</b>	<b>760138</b>	<b>996409</b>	<b>8</b>	<b>145745</b>			<b>1961511</b>
<b>Ispravka vrednosti</b>								
Stanje 01.01.2010.		23314	106352	82				129748
Obračunata amortizacija		16983	54559					71542
Ostala povećanja (obezvređivanje i dr.)								
Kumulirana ispravka sadržana u otuđenim sredstvima			11938	74				12012
Ostala smanjenja (usklađivanje i dr.)			1086					1086
Promene po osnovu revalorizacije								
<b>Stanje 31.12.2010.</b>		<b>40297</b>	<b>150059</b>	<b>8</b>				<b>190364</b>
<b>Neotpisana vrednost 31.12.2010.</b>	<b>59211</b>	<b>719841</b>	<b>846350</b>		<b>145745</b>			<b>1771147</b>
<b>Nabavna vrednost</b>								
Stanje 01.01.2011.	59211	760138	996409	8	145745			1961511
Nabavke u toku godine			8386		42909			51295
Prenos sa nekretnina, postrojenja i opreme u pripremi		30340			30340			
Ostala povećanja								
Otpis, prodaja i prenos		1776	3095					4871
Ostala smanjenja								
Promene po osnovu revalorizacije								
<b>Stanje 31.12.2011.</b>	<b>59211</b>	<b>788702</b>	<b>1001700</b>	<b>8</b>	<b>158314</b>			<b>2007935</b>
<b>Ispravka vrednosti</b>								
Stanje 01.01.2011.		40297	150059	8				190364
Obračunata amortizacija		17289	57949					75238
Ostala povećanja (obezvređivanje i dr.)								
Kumulirana ispravka sadržana u otuđenim sredstvima								
Ostala smanjenja (usklađivanje i dr.)		116	1943					2059
Promene po osnovu revalorizacije								
<b>Stanje 31.12.2011.</b>		<b>57470</b>	<b>206065</b>	<b>8</b>				<b>263543</b>
<b>Neotpisana vrednost 31.12.2011.</b>	<b>59211</b>	<b>731232</b>	<b>795635</b>		<b>158314</b>			<b>1744392</b>

## UTVA SILOSI AD KOVIN

### Napomene uz finansijske izveštaje za godinu završenu 31. decembra 2011.

(Svi iznosi u tabelama izraženi su u 000 dinara, osim ukoliko nije drugačije navedeno)

Društvo je poslednju procenu fer vrednosti za grupe 020 i 022 u cilju njihove revalorizacije izvršilo pod 31.12.2007. i 31.12.2008. godine, a za grupu 02314 na dan 31.12.2009. godine. Procena za grupe 020 i 022 je izvršena od strane Instituta za ekonomska istraživanja, a procenu za grupu 02314 izvršila su stručna lica Društva. Pozitivan efekat promene vrednosti sredstva bez odloženog poreza na dobit iskazan je u okviru kapitala na poziciji revalorizacione rezerve.

Amortizacija nekretnina, postrojenja i opreme u 2011. godini u iznosu od 75.238 hiljada dinara priznata je kao rashod perioda i uključena u troškove poslovanja u Bilansu uspeha.

Konsolidacijom je izvršeno umanjenje vrednosti osnovnih sredstava za iznos od 555 hiljada dinara, na ime internih rezultata nastalih iz međusobnih odnosa matičnog i zavisnih preduzeća. Takođe je konsolidacijom umanjena vrednost opreme u iznosu od 1.229 hiljada dinara na ime vrednosti viljuškara koji je Siloin doo prodao Društvu Utva Silosi ad Kovin.

Uspostavljene hipoteke na nepokretnostima i založna prava na opremi navedeni su u tački 7 napomena.

### 3.3. Dugoročni finansijski plasmani

	2010.	2011.
Učešća u kapitalu zavisnih pravnih lica	-	-
Učešća u kapitalu ostalih povezanih pravnih lica	108	108
Ostali dugoročni finansijski plasmani	4469	4404
<b>Ukupno:</b>	<b>4577</b>	<b>4512</b>

#### a) Učešća u kapitalu zavisnih pravnih lica

Učešća u kapitalu zavisnih pravnih lica odnose se na vlasništvo nad akcijama i/ili udelima u sledećim pravnim licima:

Naziv pravnog lica	2011.	Učešće u procentima
Siloin doo Kovin	2563	100
Dahop doo Kovin	1058	100
<b>Ukupno</b>	<b>3621</b>	

Promene na učešću u kapitalu zavisnih pravnih lica odnose se na sledeće:

	2010.	2011.
Stanje na početku perioda	2605	2605
Povećanje uloga u Dahop doo Kovin	1016	1016
Prodaja	-	-
Ostala smanjenja	-	-
Ispravka vrednosti	-	-
<b>Stanje na kraju perioda</b>	<b>3621</b>	<b>3621</b>

Konsolidacijom je izvršeno eliminisanje učešća u kapitalu matičnog preduzeća i kapitala zavisnih preduzeća u iznosu od 3621 hiljadu dinara.

**UTVA SILOSI AD KOVIN****Napomene uz finansijske izveštaje za godinu završenu 31. decembra 2011.***(Svi iznosi u tabelama izraženi su u 000 dinara, osim ukoliko nije drugačije navedeno)*

## b) Učešća u kapitalu ostalih pravnih lica

<i>Naziv pravnog lica</i>	<b>2011.</b>	<b>Učešće u procentima</b>
ZKK Kovin	108	-
<b>Ukupno</b>	<b>108</b>	

## c) Ostali dugoročni finansijski plasmani

	<b>2010.</b>	<b>2011.</b>
Depoziti	2552	2531
Dugoročni stambeni krediti	1835	1791
Ostali dugoročni finansijski plasmani	82	82
Ispravka vrednosti	-	-
<b>Ukupno</b>	<b>4469</b>	<b>4404</b>

Konsolidacijom je umanjena vrednost dugoročnih finansijskih plasmana u iznosu od 16183 hiljada dinara na ime dugoročnog dela robnog kredita odobrenog društvu Dahop Utva za nabavku proizvodne opreme.

**3.4. Zalihe**

	<b>2010.</b>	<b>2011.</b>
Materijal	229467	226956
Nedovršena proizvodnja	46016	41537
Gotovi proizvodi	220990	378331
Roba	62815	51258
Dati avansi	14701	17304
<b>Ukupno:</b>	<b>573989</b>	<b>715386</b>

## a) Materijal

	<b>2010.</b>	<b>2011.</b>
Sirovine	185057	166468
Rezervni delovi	18580	21844
Alat i inventar	25830	38644
<b>Ukupno:</b>	<b>229467</b>	<b>226956</b>

Na dan bilansa izvršena je konsolidacija na ime nerealizovanih dobitaka na poziciji sirovina u iznosu od 588 hiljada dinara i na poziciji alata i inventara u iznosu od 156 hiljada dinara.

## b) Nedovršena proizvodnja

	<b>2010.</b>	<b>2011.</b>
Nedovršena proizvodnja	46016	41537
<b>Ukupno:</b>	<b>46016</b>	<b>41537</b>

**UTVA SILOSI AD KOVIN****Napomene uz finansijske izveštaje za godinu završenu 31. decembra 2011.**

(Svi iznosi u tabelama izraženi su u 000 dinara, osim ukoliko nije drugačije navedeno)

## c) Gotovi proizvodi

Zalihe gotovih proizvoda iznose 378.331 hiljadu dinara i u odnosu na prethodni datum bilansa, kada su iznosile 220.990 hiljada dinara, došlo je do povećanja njihove vrednosti u iznosu od 157.342 hiljade dinara. Povećanje vrednosti zaliha gotovih proizvoda priznato je u Bilansu uspeha kao povećanje prihoda poslovanja.

## d) Roba

	<u>2010.</u>	<u>2011.</u>
Roba u prometu na veliko	62029	50739
Roba u prometu na malo	786	519
<b>Ukupno:</b>	<b><u>62815</u></b>	<b><u>51258</u></b>

Na dan bilansa izvršena je konsolidacija na ime nerealizovanih dobitaka sadržanih u zalihama robe na poziciji robe u prometu na veliko u iznosu od 530 hiljada dinara i na poziciji robe u prometu na malo u iznosu od 1.122 hiljade dinara.

## e) Dati avansi

	<u>2010.</u>	<u>2011.</u>
Dati avansi za zalihe i usluge	14701	17304
<b>Ukupno:</b>	<b><u>14701</u></b>	<b><u>17304</u></b>

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

<b>DATI AVANSI</b>	<u>2011.</u>	<u>Učešće u procentima</u>
Matična i zavisna pravna lica	-	-
Povezana lica	471	2.72
Inostranstvo	2285	13.21
Dati avansi u zemlji	14548	84.07
<b>Ukupno</b>	<b><u>17304</u></b>	<b><u>100</u></b>

**UTVA SILOSI AD KOVIN****Napomene uz finansijske izveštaje za godinu završenu 31. decembra 2011.***(Svi iznosi u tabelama izraženi su u 000 dinara, osim ukoliko nije drugačije navedeno)*

Na dan bilansa neusaglašene su sledeće stavke datih avansa:

ŠIFRA	NAZIV	IZNOS
233	PTT NIŠ	1,986.00
305	INTERMEX BEOGRAD	26,060,40
1020	FAB.AUTOMOBILA G.MIL.	4,009,64
1035	ASTOR K. SMEDEREVO	15,470,00
2185	KRAJINA VRBAS	22,656.00
2529	KEC PANCEVO	3,820.00
2818	NIMAI KOVIN	13,200.00
3119	BOCH ELEKTROSER. BG.	2,112.20
3162	PRIVREDNI PREGLED BG.	29,808,00
3473	MAJEVICA POLJ. B.PALANKA	920.40
3734	PVA FEP G.MILANOVAC	127,199,46
3812	BASKET TURS	50,500,00
4153	BBP BEOGRAD	72.00
4202	INFOSISTEM BG.	7,906.00
4482	ALMINA SMEDEREVO	4,231,48
4506	DAMAST RALJA	39,721.16
4559	PENO BETON KOVIN	30,000.00
4712	LO PRESS AGENCIJA KOVIN	13,806,00
4808	THE END OF LINE SURCIN	12,682,11
4977	PRVA PETOLETKA TRSTENIK	30,090,00
5076	CENTRALNI REGISTAR BG.	5,900.00
5079	ASTOR BEOGRAD	6,700.00
5236	AUTOP. A, PAVLOVIC TOPOLA	22,000.00
5245	NOVINE BORBA BG.	35,341,00
5292	DUNAV G. N.SAD DELOM	3,384,24
5432	MONDO STYLE KNJAZEVAC	25,440,80
5638	VLADEX TRSTENIK	1,665,570,00
6169	MD PROJEKT NIS	17,310,60
6172	FIAZ ZAS.PROKUPLE	103,010,76
6213	MAR-TRANS ALEKSINAC	25,488.00

**3.5. Potraživanja**

	<b>2010.</b>	<b>2011.</b>
Potraživanja po osnovu prodaje u zemlji	608933	561442
Potraživanja po osnovu prodaje u inostranstvu	115982	140954
Potraživanja od povezanih pravnih lica	110547	105738
Potraživanja od matičnih i zavisnih pravnih lica	-	-
Ostala potraživanja	2003	2512
Ispravka vrednosti	125278	157565
<b>Ukupno:</b>	<b>712187</b>	<b>653081</b>

Konsolidacijom međusobnih potraživanja i obaveza matičnog društva i zavisnih lica konsolidovan je iznos od 140.626 hiljada dinara.

**UTVA SILOSI AD KOVIN**

Napomene uz finansijske izveštaje za godinu završenu 31. decembra 2011.

(Svi iznosi u tabelama izraženi su u 000 dinara, osim ukoliko nije drugačije navedeno)

Struktura potraživanja od najznačajnijih kupaca:

Naziv pravnog lica	2011.	Učešće u procentima
Trgometal doo Kraljevo	41414	7.38
Radijator inženjering Kraljevo	34196	6.09
Kopaonik Beograd	17074	3.04
Ostali kupci	468758	83.49
<b>Ukupno</b>	<b>561442</b>	<b>100</b>

Na datum bilansa procena rukovodstva Društva je da su potraživanja u zemlji u iznosu od 753.543 hiljade dinara naplativa. Za preostali iznos potraživanja u iznosu od 54.591 hiljadu dinara procena je da su nenaplativa i izvršeno je njihovo obezvređenje. Iznos obezvređenje ovih potraživanja priznat je u Bilansu uspeha u okviru ostalih rashoda.

Promene na ispravci vrednosti potraživanja odnose se na sledeće:

	2010.	2011.
Stanje na početku perioda	90293	125278
Nova obezvređenje u toku perioda po osnovu procene nenaplativosti	37572	54591
Naplaćenih potraživanja koja su prethodno obezvređena	2566	10054
Otpisana potraživanja	816	12130
Kursne razlike	795	120
<b>Stanje na kraju perioda</b>	<b>125278</b>	<b>157565</b>

Usaglašavanje potraživanja sa dužnicima vrši se jednom godišnje sa stanjem na datum bilansa, dostavljanjem u pisanom obliku podataka o stanju potraživanja na taj dan. Potraživanja od kupaca sa kojima nije usaglašeno potraživanje na dan 31.12.2011. godine su sledeća:

Kupci u zemlji (iznosi su dati u dinarima):

ŠIFRA	NAZIV	IZNOS
160	EMPA BEOGRAD	71,435.69
211	DVD KOVIN	13,290.00
236	METAL STIL IMP SD.	235,000.00
1310	AMD KOVIN	6,540.00
1729	FK RADNIČKI	6,835.47
2058	GEMAX BEOGRAD	10,900.74
2110	JUGOBICIKL KOVIN	6,870.00
2716	HARFA TRADE SMEDEREVO	4,828.56
2770	INVEST TRADE NOVI BEOGRAD	33,360.96
2846	TRGOPREVOZ POŽAREVAC	1,380.60
2908	TRNAVA KOMERC TOPOLA	205.32
2920	ELISA PANČEVO	79,563.27
3209	US STEEL SMEDEREVO	28,491.79



**UTVA SILOSI AD KOVIN**

Napomene uz finansijske izveštaje za godinu završenu 31. decembra 2011.

(Svi iznosi u tabelama izraženi su u 000 dinara, osim ukoliko nije drugačije navedeno)

3349	MAGNET KOMERC SMEDEREVO	2,428,327.91	na ispravci vrednosti
3360	CIGLANA DESKO	103,142.88	
3404	POEN BEOGRAD	456.66	
3895	NOVICA KOVIN	4,850.00	
4087	METALURG RUSANJ	1,699.20	
4343	INTEGRA GAS KOVIN	35,779.84	
4385	INTRAPROFIL SMEDEREVO	19,080.60	
4459	AGROPLASMAN KOVIN	2,690.00	
4559	PENO BETON KOVIN	6,055.00	
4614	SAGRAF KOVIN	73,465.00	
4857	HIPO KNEZ BEOGRAD	1,414.82	
4886	PRENEM KOVIN	76,778.75	
4958	EURO STEEL SUBOTICA	97,965.49	
4993	GRKINJA GADŽIN HAN	11,118.31	
5040	MILE METAL RAŠKA	6,796.80	
5062	UNIOR KOMP. KRAGUJEVAC	19,489.15	
5081	AGROMAŠINA PLUS STAJKOVCE	20,986.24	
5168	MĚGOTEX INDIJA	33,528.52	
5281	NEOTEHNIKA NOVI SAD	8,026.17	
5427	JASEN JASENOVO	78,872.22	
5468	DELJANIN PROMET KURŠUMLJA	8,094.45	
5541	TERMO SISTEM LOZNICA	65,823.94	
5997	SAN VAL KRUŠEVAC	138,126.54	
6068	LOHR BAČKA TOPOLA	36,978.84	
6111	PROFIPRO SMEDEREVO	20,950.00	

Kupci u inostranstvu:

RED.BR.	ŠIFRA	NAZIV	IZNOS
1.	1407	BOSNA MONTAZA AD	32.50
2.	4535	ATTRAKT	267.21
3.	5096	ELSAM	1,069.36
4.	5109	VINEX SH.P.K.	897.93
5.	5611	MONTAVAR METALAC DOO	46.92
6.	5629	DIONIX DOO	40.32
7.	5691	IZO DOO	106.83
8.	5699	ELEKTRING	307.50
9.	6094	POSAVLJE PRODUKT DOO	282.98
10.	6040	GAZI&EDI GROUP	371.88

**UTVA SILOSI AD KOVIN**

Napomene uz finansijske izveštaje za godinu završenu 31. decembra 2011.

*(Svi iznosi u tabelama izraženi su u 000 dinara, osim ukoliko nije drugačije navedeno)***3.6. Kratkoročni finansijski plasmanima**

	<b>2010.</b>	<b>2011.</b>
Kratkoročni plasmani u povezana lica	-	98005
Kratkoročni plasmani koji dospevaju do jedne godine	-	-
Ostali kratkoročni plasmani	914	762
<b>Ukupno:</b>	<b>914</b>	<b>98767</b>

Na dan bilansa izvršena je konsolidacija kratkoročnih finansijskih plasmana u iznosu od 16.126 hiljada dinara na ime dela dugoročnog robnog kredita koji dospeva do godinu dana prema Dahop Utva doo Kovin u iznosu od 4.826 hiljada dinara, kao i na ime kratkoročnog plasmana društva Siloin doo prema Utva Silosi ad Kovin u iznosu od 11.300 hiljada dinara.

**3.7. Gotovina i gotovinski ekvivalenti**

	<b>2010.</b>	<b>2011.</b>
Tekući (poslovni) računi	2826	40327
Blagajna	97	27
Devizni račun	17354	33442
<b>Ukupno:</b>	<b>20277</b>	<b>73796</b>

**3.8. Porez na dodatu vrednost i aktivna vremenska razgraničenja**

	<b>2010.</b>	<b>2011.</b>
Potraživanja za više plaćen porez na dodatu vrednost	20727	41131
Ostala aktivna vremenska razgraničenja	47184	42528
<b>Ukupno:</b>	<b>67911</b>	<b>83659</b>

Na dan bilansa konsolidovana je pozicija vremenskih razgraničenja na ime poreza na dodatu vrednost u iznosu od 4 hiljade dinara.

**3.9. Kapital**

	<b>2010.</b>	<b>2011.</b>
Osnovni kapital	482406	482406
Ostali kapital	2683	2683
Rezerve	59129	63140
Revalorizacione reserve	387641	386503
Neraspoređena dobit	71999	164946
Gubitak	3730	-
<b>Ukupno:</b>	<b>1000128</b>	<b>1099678</b>

Konsolidacijom kapitala zavisnih lica i učešća u kapitalu matičnog lica konsolidovan je iznos od 3621 hiljada dinara.

**UTVA SILOSI AD KOVIN****Napomene uz finansijske izveštaje za godinu završenu 31. decembra 2011.***(Svi iznosi u tabelama izraženi su u 000 dinara, osim ukoliko nije drugačije navedeno)***a) Osnovni kapital**

Osnovni kapital Društva sastoji se od akcijskog kapitala u iznosu od 482.406 hiljada dinara. Ukupan odobreni broj običnih akcija iznosi 186.979 akcija po nominalnoj vrednosti od 2.580 dinara po akciji.

**b) Rezerve**

Promene na rezervama odnose se na sledeće:

	<b>Emisiona premija</b>	<b>Zakonske rezerve</b>	<b>Statutarne rezerve</b>	<b>Ukupno</b>
<b>Stanje 01.01.2010.</b>	106091	34753		140844
Prenos iz dobiti				
Premija po osnovu izdatih akcija				
Otkup i ponovno izdavanje sopstvenih akcija				
Povlačenje akcija				
Pokriće gubitka	81715			81715
Prenos u osnovni kapital				
Prenos u neraspoređenu dobit				
Ostala povećanja/smanjenja				
<b>Stanje 31.12.2010.</b>	<b>24376</b>	<b>34753</b>		<b>59129</b>
<b>Stanje 01.01.2011.</b>	24376	34753		59129
Prenos iz dobiti		4011		4011
Premija po osnovu izdatih akcija				
Otkup i ponovno izdavanje sopstvenih akcija				
Povlačenje akcija				
Pokriće gubitka				
Prenos u osnovni kapital				
Prenos u neraspoređenu dobit				
Ostala povećanja/smanjenja				
<b>Stanje 31.12.2011.</b>	<b>24376</b>	<b>38764</b>		<b>63140</b>

**c) Revalorizacione rezerve**

Promene na revalorizacionim rezervama odnose se na sledeće:

	<b>2010.</b>	<b>2011.</b>
<b>Stanje na početku perioda</b>	387651	387641
Povećanja fer vrednosti:		
- postrojenja i opreme		
Prenos u neraspoređenu dobit:		
- po osnovu otuđenog sredstva	10	1138
<b>Stanje na kraju perioda</b>	<b>387641</b>	<b>386503</b>

**UTVA SILOSI AD KOVIN****Napomene uz finansijske izveštaje za godinu završenu 31. decembra 2011.***(Svi iznosi u tabelama izraženi su u 000 dinara, osim ukoliko nije drugačije navedeno)***d) Neraspoređena dobit**

Promene na neraspoređenoj dobiti odnose se na sledeće:

	<b>2010.</b>	<b>2011.</b>
<b>Stanje na početku perioda</b>	99318	71999
Dobit za tekuću godinu	80233	99549
Pokriće gubitka	104745	3730
Prenos u rezerve		4011
Prenos sa revalorizacionih rezervi		
- po osnovu otuđenog sredstva	10	1139
- po osnovu razlike u amortizaciji		
Ostala smanjenja	2817	
Ostala povećanja		
<b>Stanje na kraju perioda</b>	<b>71999</b>	<b>164946</b>

Konsolidacijom nerealizovanih internih dobitaka i gubitaka, na neraspoređenoj dobiti konsolidovan je iznos od 4176 hiljada dinara.

**e) Gubitak**

	<b>2010.</b>	<b>2011.</b>
<b>Stanje na početku perioda</b>	186461	3730
Gubitak za tekuću godinu	3730	-
Pokriće gubitka	186461	3730
<b>Stanje na kraju perioda</b>	<b>3730</b>	<b>-</b>

**3.10. Dugoročna rezervisanja**

	<b>2010.</b>	<b>2011.</b>
Rezervisanja za troškove u garantnom roku	1639	-
Rezervisanja za naknade i druge beneficije zaposlenih	12088	13979
<b>Ukupno:</b>	<b>13727</b>	<b>13979</b>

Naknade i beneficije zaposlenih odnose se na:

	<b>2010.</b>	<b>2011.</b>
Otpremnine	12088	13979
<b>Ukupno</b>	<b>12088</b>	<b>13979</b>

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

	<b>2010.</b>	<b>2011.</b>
<b>Stanje na početku perioda</b>	8884	12088
Dodatna rezervisanja	4011	2192
Ukidanje rezervisanja	-	-
Isplata otpremnina	807	301
<b>Stanje na kraju perioda</b>	<b>12088</b>	<b>13979</b>

**UTVA SILOSI AD KOVIN****Napomene uz finansijske izveštaje za godinu završenu 31. decembra 2011.***(Svi iznosi u tabelama izraženi su u 000 dinara, osim ukoliko nije drugačije navedeno)*

Osnovne aktuarske pretpostavke koje su upotrebljavane su:

	2010.	2011.
Diskontna stopa	8.00%	8.00%
Očekivano povećanje zarada	6.00%	6.00%
Očekivanja fluktuacija zaposlenih/ stopa smrtnosti / obolevanja	20.00%	20.00%

**3.11. Dugoročne obaveze**

	2010.	2011.
Obaveze prema ostalim povezanim pravnim licima	-	-
Obaveze prema matičnom pravnom licu	-	-
Dugoročni krediti u zemlji	615869	440134
Ostale dugoročne obaveze	32	-
<b>Ukupno:</b>	<b>615901</b>	<b>440134</b>

Usaglašavanje dugoročnih obaveza sa poveriocima vrši se jednom godišnje sa stanjem na datum bilansa, dostavljanjem u pisanom obliku podataka o stanju obaveza na taj dan. Pod datumom bilansa izvršeno je usaglašavanje dugoročnih obaveza u iznosu od 440.134 hiljada dinara, što predstavlja 100% od ukupno iskazanih dugoročnih obaveza.

**α) Dugoročni krediti**

Naziv kreditora	Valuta	Dospeće	Kamatna stopa	Iznos u eur	2010.	2011.
Banka intesa Beograd	EUR	2015. god.	3m euribor +6%	3206	457622	335493
Societe generale banka	EUR	2014. god.	3m euribor+5%	1000	158247	104641
<b>Ukupno</b>					<b>615869</b>	<b>440134</b>

Promene na dugoročnim kreditima odnose se na sledeće:

	Eur Banca intesa	Eur Societe banka	Societe generale banka	Banca intesa
Stanje na početku perioda	4338	1500	158247	457622
Ostala povećanja -valutna klauzula			1286	3720
Ostala smanjenja -prenos na kratkoročne obaveze	1132	500	52320	118409
<b>Stanje na kraju perioda</b>	<b>3206</b>	<b>1000</b>	<b>104641</b>	<b>335493</b>

Objašnjenja vezana za obezbedjenje dugoročnih kredita data su u okviru tačke 7 napomena.

**β) Ostale dugoročne obaveze**

Ostale dugoročne obaveze u iznosu od 32 hiljade dinara u 2010. godini odnose se na obaveze po osnovu finansijskog lizinga vezanog za ugovor broj 07807/05 i jednu ratu koja dospeva u 2012. godini, a isplaćena je u 2011. godini

**UTVA SILOSI AD KOVIN****Napomene uz finansijske izveštaje za godinu završenu 31. decembra 2011.***(Svi iznosi u tabelama izraženi su u 000 dinara, osim ukoliko nije drugačije navedeno)*

<i>Naziv lizing kuće</i>	<b>2010.</b>	<b>2011.</b>
Raiffeisen lizing	32	-
<b>Ukupno</b>	<b>32</b>	<b>-</b>

Na dan bilansa izvršena je konsolidacija ostalih dugoročnih obaveza u iznosu od 16.183 hiljade dinara na ime dugoročnog dela robnog kredita odobrenog zavisnom licu Dahop Utva doo od strane matičnog lica Utva Silosi ad Kovin.

**3.12. Kratkoročne finansijske obaveze**

	<b>2010.</b>	<b>2011.</b>
Kratkoročni krediti od ostalih povezanih pravnih lica	31649	-
Kratkoročni krediti	213622	204438
Deo dugoročnih kredita koji dospeva do jedne godine	72646	170730
Deo ostalih dugoročnih obaveza koje dospevaju do jedne godine	2310	-
Ostale kratkoročne finansijske obaveze	-	-
<b>Ukupno:</b>	<b>320227</b>	<b>375168</b>

Usaglašavanje obaveza sa poveriocima po osnovu kratkoročnih finansijskih obaveza vrši se jednom godišnje sa stanjem na datum bilansa, dostavljanjem u pismenom obliku podataka o stanju obaveza na taj dan.

a) **Kratkoročni krediti**

<i>Naziv kreditora</i>	<i>Valuta</i>	<i>Kamatna stopa</i>	<i>EUR</i>	<i>Dospeće</i>	<b>2010.</b>	<b>2011.</b>
Fond za razvoj RS	RSD	4% godišnje		20.06.2011.	30065	-
Societe generale banka	EUR	4.5%+euribor	750	31.12.2012.	79124	78481
Razvojna banka	EUR	7.8%godišnje	484	03/12/12	-	50691
Banca intesa	RSD	3m+belibor 1.5%		16.03.2012.	83333	16667
Banca intesa	EUR			23.12.2011.	21100	-
Čačanska banka	EUR	4.4%godišnje	560	21.04.2012.	-	58599
<b>Ukupno</b>			<b>1794</b>		<b>213622</b>	<b>204438</b>

Promene na kratkoročnim kreditima odnose se na sledeće:

	<b>2011.</b>	<b>EUR</b>
Stanje na početku perioda	213622	950
Novoprimljeni krediti	194351	1924
Ostala povećanja -valutna klauzula	7955	-
Otplate	209750	1080
Ostala smanjenja -valutna klauzula	1740	-
<b>Stanje na kraju perioda</b>	<b>204438</b>	<b>1794</b>

Na dan bilansa na poziciji kratkoročnih finansijskih obaveza konsolidovan je iznos od 16.126 hiljada dinara na ime dela dugoročnog robnog kredita koji je odobren zavisnom licu Dahop Utva

**UTVA SILOSI AD KOVIN****Napomene uz finansijske izveštaje za godinu završenu 31. decembra 2011.***(Svi iznosi u tabelama izraženi su u 000 dinara, osim ukoliko nije drugačije navedeno)*

doo i koji dospeva do godinu dana u iznosu od 4.826 hiljada dinara, kao i na ime pozajmice zavisnog lica Siloin doo matičnom licu Utva Silosi ad Kovin u iznosu od 11.300 hiljada dinara.

**3.13. Obaveze iz poslovanja**

	<b>2010.</b>	<b>2011.</b>
Primljeni avansi, depoziti i kaucije	77169	22525
Dobavljači - matična i zavisna pravna lica	-	-
Dobavljači - ostala povezana pravna lica	618	1239
Dobavljači u zemlji	1056894	1301191
Dobavljači u inostranstvu	7127	33564
Ostale obaveze iz poslovanja	-	-
Obaveze iz specifičnih poslova	-	-
<b>Ukupno:</b>	<b>1141808</b>	<b>1358519</b>

Struktura najznačajnijih obaveza odnosi se na sledeća pravna lica:

<i>Naziv pravnog lica</i>	<b>2011.</b>	<b>Učešće u procentima</b>
US Steel Smederevo	1190213	91.47
Dak komerc doo Novi Sad	45331	3.48
Tvik Div doo Valjevo	7183	0.55
Grubic komerc	4435	0.34
Ostali dobavljači	54029	4.16
<b>Ukupno</b>	<b>1301191</b>	<b>100</b>

Najznačajnije obaveze iz poslovanja su obaveze prema US Steel Serbia Smederevo i iznose 1.190.213 hiljada dinara. Na ime pomenute obaveze izdate su bankarske garancije u korist US Steel -a od strane naših poslovnih banaka (prikazano u tački 7 napomena). Gore navedeni dobavljači čine 91.47% ukupnih obaveza prema dobavljačima i sa njima je izvršeno usaglašavanje potraživanja na dan bilansa.

Konsolidacijom je izvršeno umanjenje obaveza prema dobavljačima u iznosu od 140.626 hiljada dinara.

**3.14. Ostale kratkoročne obaveze**

	<b>2010.</b>	<b>2011.</b>
Obaveze po osnovu zarada	15205	18578
Obaveze po osnovu dividende	17	17
Obaveze prema zaposlenima	487	-
Obaveze prema članovima upravnog i nadzornog odbora	-	-
Obaveze prema fizičkim licima za naknade po ugovorima	-	-
Ostale obaveze	90	105
<b>Ukupno:</b>	<b>15799</b>	<b>18700</b>

Obaveze po osnovu zarada u iznosu od 18.578 hiljada dinara odnose se na obračunate, a neisplaćene zarade zaposlenima za decembar 2011. godine. Zarade zaposlenima isplaćene su u januaru 2012. godine.

**UTVA SILOSI AD KOVIN****Napomene uz finansijske izveštaje za godinu završenu 31. decembra 2011.***(Svi iznosi u tabelama izraženi su u 000 dinara, osim ukoliko nije drugačije navedeno)***3.15. Obaveze po osnovu poreza na dodatu vrednost i ostalih javnih prihoda i pasivna vremenska razgraničenja**

	<b>2010.</b>	<b>2011.</b>
Obaveze za ostale poreze, doprinose i druge dažbine	94	220
Unapred obračunati troškovi	12298	-
Odloženi prihodi	368	368
Razgraničene obaveze za porez na dodatu vrednost	300	150
Ostala pasivna vremenska razgraničenja	186	33616
<b>Ukupno:</b>	<b>13246</b>	<b>34354</b>

**3.16. Odložena poreska sredstva i obaveze**

Odložene poreske obaveze utvrđene su na sledeći način:

	<b>2010.</b>	<b>2011.</b>
<b>Odloženi porez po osnovu oporezive privremene razlike između knjigovodstvene vrednosti stalnih sredstava i njihove poreske osnovice</b>		
Sadašnja knjigovodstvena vrednost stalnih sredstava	1600868	1558836
Neotpisana poreska vrednost stalnih sredstava	938026	870260
Privremene poreske razlike	662842	688576
Poreska stopa	10%	10%
<b>1. Odložene poreske obaveze</b>	<b>66374</b>	<b>68858</b>
<b>2. Odložena poreska sredstva</b>	<b>89</b>	<b>215</b>

Od utvrđenih odloženih poreskih obaveza u iznosu od 68.858 hiljada dinara, deo od 2.484 hiljada dinara tereti poreske rashode perioda, a od utvrđenih poreskih sredstava u iznosu od 215 hiljada dinara, deo od 126 hiljada dinara tereti poreske prihode perioda.

Promena na odloženim poreskim obavezama odnose se na sledeće:

	<b>2010.</b>	<b>2011.</b>
Stanje na početku perioda	61821	66374
Povećanje po osnovu utvrđenog odloženog poreza u 2011. godini	4587	2484
Smanjenje po osnovu utvrđenog odloženog poreza u 2011. godini	34	-
Ostala smanjenja	-	-
<b>Stanje na kraju perioda</b>	<b>66374</b>	<b>68858</b>



**UTVA SILOSI AD KOVIN****Napomene uz finansijske izveštaje za godinu završenu 31. decembra 2011.***(Svi iznosi u tabelama izraženi su u 000 dinara, osim ukoliko nije drugačije navedeno)***4. BILANS USPEHA****4.1. Poslovni prihodi**

	<b>2010.</b>	<b>2011.</b>
Prihodi od prodaje	3931884	5170970
Prihodi od aktiviranja učinaka i robe	178798	403678
Povećanje vrednosti zaliha učinaka	195673	157342
Smanjenje vrednosti zaliha učinaka	215491	4479
Ostali poslovni prihodi	2273	-
<b>Ukupno:</b>	<b>4093137</b>	<b>5727511</b>

**a) Prihodi od prodaje**

Prihodi od prodaje odnose se na:

	<b>2010.</b>	<b>2011.</b>
Prihode od prodaje robe	436120	515391
Prihode od prodaje proizvoda i usluga	3495764	4655579
<b>Ukupno:</b>	<b>3931884</b>	<b>5170970</b>

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

	<b>2010.</b>	<b>2011.</b>
Prihode od prodaje na domaćem tržištu	3264077	4146907
Prihode od prodaje na inostranom tržištu	667807	1024063
<b>Ukupno:</b>	<b>3931884</b>	<b>5170970</b>

Postupkom konsolidacije prihoda ostvarenih u međusobnim odnosima matičnog i zavisnih preduzeća konsolidovani su prihodi od prodaje u iznosu od 461.020 hiljada dinara.

**b) Prihodi od aktiviranja učinaka i robe**

Prihodi od aktiviranja učinaka i robe odnose se na:

	<b>2010.</b>	<b>2011.</b>
Prihode od aktiviranja ili potrošnje proizvoda i usluga za sopstvene potrebe	178798	403678
<b>Ukupno:</b>	<b>178798</b>	<b>403678</b>

Po osnovu konsolidovanja prihoda i rashoda proisteklih iz internih prometa proizvoda uvećani su prihodi od aktiviranja učinaka u iznosu od 379.422 hiljade dinara.

**c) Povećanje i smanjenje zaliha učinaka**

Povećanje vrednosti zaliha učinaka iskazano je u iznosu od 157.342 hiljade dinara i odnosi se na promenu vrednosti gotovih proizvoda, a smanjenje vrednosti zaliha učinaka iskazano je u iznosu od 4.479 hiljada dinara i odnosi se na promenu vrednosti zaliha nedovršene proizvodnje na datum bilansa u odnosu na njihovo početno stanje.

**UTVA SILOSI AD KOVIN****Napomene uz finansijske izveštaje za godinu završenu 31. decembra 2011.***(Svi iznosi u tabelama izraženi su u 000 dinara, osim ukoliko nije drugačije navedeno)***d) Ostali poslovni prihodi**

	<u>2010.</u>	<u>2011.</u>
Ostali poslovni prihodi	2273	-
<b>Ukupno:</b>	<b>2273</b>	<b>-</b>

**4.2. Poslovni rashodi**

	<u>2010.</u>	<u>2011.</u>
Nabavna vrednost prodane robe	383741	464016
Troškovi materijala za izradu	2975246	4541575
Troškovi zarada, naknada zarada i ostalih ličnih primanja	237523	272712
Troškovi amortizacije i rezervisanja	74632	78389
Ostali poslovni rashodi	131559	154618
<b>Ukupno:</b>	<b>3802701</b>	<b>5511310</b>

**a) Nabavne vrednost prodane robe**

	<u>2010.</u>	<u>2011.</u>
Nabavna vrednost prodane robe	383741	464016
<b>Ukupno:</b>	<b>383741</b>	<b>464016</b>

Medjusobnim prebijanjem prihoda nastalih po osnovu prometa izmedju matičnog i zavisnih društava i rashoda nastalih po osnovu internog prometa robe smanjeni su troškovi nabavne vrednosti prodane robe u iznosu od 41.711 hiljada dinara.

**b) Troškovi materijala za izradu**

	<u>2010.</u>	<u>2011.</u>
Troškovi materijala za izradu	2897613	4420966
Troškovi ostalog materijala (režijskog)	38299	54205
Troškovi goriva i energije	39334	66404
<b>Ukupno:</b>	<b>2975246</b>	<b>4541575</b>

Postupkom konsolidovanja rashoda materijala nastalih po osnovu internog prometa Grupe poništen je trošak materijala za izradu u iznosu od 19.613 hiljada dinara.

**c) Troškovi zarada, naknada zarada i ostalih ličnih primanja**

	<u>2010.</u>	<u>2011.</u>
Troškovi zarada i naknada zarada (bruto)	186921	217196
Troškovi poreza i doprinosa na zarade i naknade zarada na teret poslodavca	33211	38588
Troškovi naknada po ugovoru o delu	203	83
Troškovi naknada po autorskim ugovorima	-	-
Troškovi naknada po ugovoru o privremenim i povremenim poslovima	3130	243
Troškovi naknada fizičkim licima po osnovu ostalih ugovora	206	116
Troškovi naknada članovima upravnog i nadzornog odbora	5471	4946
Ostali lične rashodi i naknade	8381	11540
<b>Ukupno:</b>	<b>237523</b>	<b>272712</b>

**UTVA SILOSI AD KOVIN****Napomene uz finansijske izveštaje za godinu završenu 31. decembra 2011.***(Svi iznosi u tabelama izraženi su u 000 dinara, osim ukoliko nije drugačije navedeno)***d) Troškovi amortizacije i rezervisanja**

	<b>2010.</b>	<b>2011.</b>
Troškovi amortizacije	72286	76198
Rezervisanja za naknade i druge beneficije zaposlenih	2346	2191
<b>Ukupno:</b>	<b>74632</b>	<b>78389</b>

**e) Ostali poslovni rashodi**

	<b>2010.</b>	<b>2011.</b>
Troškovi proizvodnih usluga	77280	98835
Nematerijalni troškovi	54279	55783
<b>Ukupno:</b>	<b>131559</b>	<b>154618</b>

Troškovi proizvodnih usluga odnose se na:

	<b>2010.</b>	<b>2011.</b>
Troškove usluga na izradi učinaka	28217	29825
Troškove transportnih usluga	16586	34557
Troškove usluga održavanja	6027	8295
Troškove zakupnina	18752	16541
Troškove sajmovi	118	207
Troškove reklame i propagande	162	335
Troškove ostalih usluga	7418	9075
<b>Ukupno:</b>	<b>77280</b>	<b>98835</b>

Nematerijalni troškovi odnose se na:

	<b>2010.</b>	<b>2011.</b>
Troškove neproizvodnih usluga	10214	11342
Troškove reprezentacije	6036	7407
Troškove premija osiguranja	7392	6830
Troškove platnog prometa	18264	17326
Troškove članarina	1816	2048
Troškove poreza	5045	5008
Ostale nematerijalne troškove	5512	5822
<b>Ukupno:</b>	<b>54279</b>	<b>55783</b>

Prilikom izrade konsolidovanog finansijskog izveštaja troškovi proizvodnih usluga umanjeni su za 17.295 hiljada dinara, a nematerijalni troškovi umanjeni su za 32 hiljade dinara na ime internih usluga koje su vršene medju društvima koja ulaze u konsolidaciju.

**4.3. Finansijski prihodi**

	<b>2010.</b>	<b>2011.</b>
Prihodi od kamata	4096	564
Pozitivne kursne razlike	12354	18074
Prihodi po osnovu efekata valutne klauzule	21798	33946
<b>Ukupno:</b>	<b>38248</b>	<b>52584</b>

Na dan bilansa konsolidovan je iznos od 812 hiljada dinara na ime kamate obračunate po robnom kreditu odobrenom od strane matičnog Društva zavisnom licu Dahop Utva doo Kovin.

**UTVA SILOSI AD KOVIN****Napomene uz finansijske izveštaje za godinu završenu 31. decembra 2011.***(Svi iznosi u tabelama izraženi su u 000 dinara, osim ukoliko nije drugačije navedeno)***4.4. Finansijski rashodi**

	<u>2010.</u>	<u>2011.</u>
Finansijski rashodi iz odnosa sa povezenim pravnim licima	8529	617
Rashodi kamata	77132	66922
Negativne kursne razlike	5558	19507
Rashodi po osnovu efekata valutne klauzule	118711	34251
<b>Ukupno:</b>	<u><b>209930</b></u>	<u><b>121297</b></u>

Na dan bilansa konsolidovan je iznos od 812 hiljada dinara na ime rashoda kamate po osnovu odobrenog robnog kredita matičnog Društva Utva Silosi ad Kovin, zavisnom društvu Dahop Utva doo Kovin.

**4.5. Ostali prihodi**

	<u>2010.</u>	<u>2011.</u>
Ostali prihodi	9580	9814
Prihodi od usklađivanja vrednosti imovine	2522	10054
<b>Ukupno:</b>	<u><b>12102</b></u>	<u><b>19868</b></u>

Ostali prihodi odnose se na:

	<u>2010.</u>	<u>2011.</u>
Dobitke od prodaje nematerijalnih ulaganja, nakretnina, postrojenja i opreme	284	-
Viškove	97	251
Naplaćena otpisana potraživanja	-	-
Prihode od ukidanja dugoročnih rezervisanja	-	1639
Ostale nepomenute prihode	9199	7924
<b>Ukupno:</b>	<u><b>9580</b></u>	<u><b>9814</b></u>

Na dan bilansa konsolidacijom je umanjen prihod u iznosu od 3.150 hiljada dinara nastao po osnovu prodaje viljuškara od strane zavisnog društva Siloin doo matičnom društvu Utva Silosi ad Kovin.

Prihodi od usklađivanja vrednosti imovine odnose se na:

	<u>2010.</u>	<u>2011.</u>
Prihode od usklađivanja vrednosti potraživanja i kratkoročnih finansijskih plasmana	2522	10054
<b>Ukupno:</b>	<u><b>2522</b></u>	<u><b>10054</b></u>

**4.6. Ostali rashodi**

	<u>2010.</u>	<u>2011.</u>
Ostali rashodi	15136	10670
Rashodi po osnovu obezvređenja imovine	37572	54779
<b>Ukupno:</b>	<u><b>52708</b></u>	<u><b>65449</b></u>

**UTVA SILOSI AD KOVIN****Napomene uz finansijske izveštaje za godinu završenu 31. decembra 2011.***(Svi iznosi u tabelama izraženi su u 000 dinara, osim ukoliko nije drugačije navedeno)*

Ostali rashodi odnose se na:

	<b>2010.</b>	<b>2011.</b>
Gubitke po osnovu rashodovanja i prodaje nematerijalnih ulaganja, nekretnina, postrojenja i opreme	1335	2847
Gubitke od prodaje materijala	59	-
Manjkovi	475	331
Rashode po osnovu direktnih otpisa potraživanja	325	-
Ostale nepomenute rashode	12942	7492
<b>Ukupno:</b>	<b>15136</b>	<b>10670</b>

Na dan bilansa konsolidovani su rashodi u iznosu od 2.250 hiljada dinara nastali po osnovu prodaje viljuškara matičnom društvu Utva Silosi ad od strane zavisnog društva Siloin doo Kovin.

Rashodi od usklađivanja vrednosti imovine odnose se na:

	<b>2010.</b>	<b>2011.</b>
Obezvredjenje potraživanja i kratkoročnih finansijskih plasmana	37572	54771
Obezvredjenje zaliha robe	-	8
<b>Ukupno:</b>	<b>37572</b>	<b>54779</b>

**4.7. Porez na dobitak****Poreski rashod perioda**

Porez na dobit za godinu

Korekcije prethodnih godina

**Ukupno poreski rashod perioda**

	<b>2010.</b>	<b>2011.</b>
	-	-
	-	-

**Odloženi porez**

Odloženi poreski rashodi

**Ukupno odloženi porez****Ukupno porez na dobitak**

	<b>2010.</b>	<b>2011.</b>
	4463	2358
<b>Ukupno odloženi porez</b>	<b>4463</b>	<b>2358</b>
<b>Ukupno porez na dobitak</b>	<b>4463</b>	<b>2358</b>

**4.8. Zarade po akciji**

Osnovna zarada po akciji izračunava se tako što se dobit koja pripada akcionarima podeli ponderisanim prosečnim brojem običnih akcija u opticaju za period. Zarada po akciji AOP 233 Bilansa uspeha iskazana je u dinarima.

	<b>2010.</b>	<b>2011.</b>
Dobitak/gubitak koji pripada akcionarima	78148502.77	99550202.97
Ponderisani prosečni broj običnih akcija u opticaju	186979	186979
<b>Osnovna zarada po akciji</b>	<b>418</b>	<b>532</b>

## **UTVA SILOSI AD KOVIN**

**Napomene uz finansijske izveštaje za godinu završenu 31. decembra 2011.**

*(Svi iznosi u tabelama izraženi su u 000 dinara, osim ukoliko nije drugačije navedeno)*

### **5. POTENCIJALNA SREDSTVA I OBAVEZE**

#### **I UTVA SILOSI IZVRŠNI POVERILAC**

1. Dana 10.06.2008.godine Trgovinskom sudu u Kragujevcu podnet je Predlog za izvršenje na osnovu verodostojne isprave protiv Izvršnog dužnika trgovinsko preduzeće Plamen kg doo Kragujevac radi naplate 5.340.875,71 dinara sa zakonskom zateznom kamatom.Sud je usvojio Rešenje pod brojem Iv.1370/08, pokušano je i izvršenje na stvarima, ali izvršni dužnik nije posedovao iste.
2. Dana 03.09.2008.godine Trgovinskom sudu u Beogradu podnet je Predlog za izvršenje na osnovu verodostojne isprave protiv Izvršnog dužnika Društvo za proizvodnju promet i usluge MS KOOP DOO Beograd radi naplate 2.518.138,77 dinara sa zakonskom zateznom kamatom.Sud je usvojio Rešenje pod brojem Iv.18482/08.Pokušano je i izvršenje na stvarima, ali izvršni dužnik nije posedovao iste.
3. Trgovinskom sudu u Nišu podneto izvršenje protiv Izvršnog dužnika:DANDY-COMERC DOO NIŠ, izvršenje je usvojeno, ali dužnik nema sredstava za realizaciju istog.
4. Dana 03.04.2009.godine Trgovinskom sudu u Požarevcu podnet Predlog za izvršenje na osnovu verodostojne isprave protiv izvršnog dužnika PE-MI TERM DOO Smederevo radi naplate 2.933.335,74 dinara a sa zakonskom zateznom kamatom. Sud je usvojio Rešenje pod brojem Iv.636/2009.Dužnik nema sredstava za realizaciju istog.
5. Privredni sudu u Požarevcu podnet Predlog za izvršenje na osnovu verodostojne isprave protiv izvršnog dužnika ŽELVOZ a.d. Smederevo radi naplate 710.658,66 dinara a sa zakonskom zateznom kamatom. Sud je usvojio Rešenje pod brojem Iv.69/2/010. Doneta je prvostepena Presuda na koju je ŽELVOZ a.d. Smederevo uložio žalbu.Doneta je drugostepena presuda u korist Utva SILOSI ali izvršenje ne može da se sprovede jer je ŽELVOZ a.d. Smederevo u restrukuiranju.
6. Dana 09.03.2009 .godine Trgovinskom sudu u Beogradu podnet Predlog za izvršenje na osnovu verodostojne isprave protiv izvršnog dužnika STARTER DOO Beograd radi naplate 2.396.405.84 dinara ,a sa zakonskom zateznom kamatom. Sud je usvojio Rešenje pod brojem Iv.6232/08. Sudski veštak je izvršio procenu vozila (prilično su stara i nedovoljna za naplatu duga).U međuvermenu je društvo brisano iz registra, ali je podneta krivična prijave protiv vlasnika Zvezdane Kovačević.
- 7 .Dana 08.04.2009.godine Trgovinskom sudu u Kraljevu podnet Predlog za izvršenje na osnovu verodostojne isprave protiv izvršnog dužnika EKONOM DOO Ušće radi naplate 1.154.607,33 dinara a sa zakonskom zateznom kamatom.Sud je usvojio Rešenje dana 16.04.2009.godine pod brojem Iv.1049/2009. Dužnik je pao u stečaj te je podneta prijava stečajnog potraživanja koja je usvojena.Čeka se namirenje.
8. Dana 08.04.2009.godine Trgovinskom sudu u Beogradu podnet Predlog za izvršenje na osnovu verodostojne isprave protiv izvršnog dužnika INTER MOST a.d. Beograd radi naplate 1.574.267,92 dinara a sa zakonskom zateznom kamatom, sud je usvojio Rešenje pod brojem Iv.10497/09.Izvršni dužnik je uložio prigovor. Predmet je ušao u parnicu koja je prekinuta zato što je otvoren stečajni postupak nad dužnikom.Prijava stečajnog potraživanja podneta u celini uvaženo stečajno potraživanje Utva silosi, čeka se naplata.
- 9 .Privrednom sudu u Somboru podnet Predlog za izvršenje protiv SZTR DŽOLIĆ JOVAN DŽOLIĆ PR ODŽACI na iznos od 1.107.375,43 dinara ( i krivična prijava, date izjave i dokumentacija MUP PANČEVO).Doneta presuda u korist Utva Silosi. Postupak je pred Višim sudom po žalbi.

#### **PARNICE KOD PRIVREDNOG SUDA:**

- 1.Parnica STEČAJNA MASA SARTID AD rešenjem Vrhodnog suda vratila je parnicu na ponovni postupak pred Privrednim sudom u Beogradu, kao stvarno i mesno nadležnim. Doneta prvostepena presuda u korist Utva Silosi. Postupak pred Višim sudom.
2. Privrednom sudu u Pančevu podneta tužba protiv MONTER KOD DOO PLJEVLJA, Republika CRNA GORA na iznos od 59.735,11 eur. Doneta presuda u korist Utva Silosi Kovin. Predlog za priznanje i izvršenje strane sudske odluke pred sudom u Podgorici je u toku.
3. Utva Silosi tužila Zavarivač Vranje u restrukuiranju za iznos od 1.842.861,16 din, parnica pred Privrednim sudom u Leskovcu, sudska jedinica Vranje u toku.

#### **POSTUPCI KOD OSTALIH SUDOVA:**

1. Za LEDEX sa sedištem u Republici Francuska-vodi se krivični postupak pred Privrednim sudom u Pančevu protiv vlasnika Dragana Stankovića. Prvostepenom presudom osuđen Dragan Stanković

## UTVA SILOSI AD KOVIN

### Napomene uz finansijske izveštaje za godinu završenu 31. decembra 2011.

(Svi iznosi u tabelama izraženi su u 000 dinara, osim ukoliko nije drugačije navedeno)

2. Pred spoljnotrgovinskom arbitražom pri Privrednoj komori Srbije u Beogradu podneta je tužba protiv TOPEX-TRADE DOO RIJEKA na ime potraživanja za iznos od 59.808,02 eur. Arbitražni postupak je sproveden i zaključen. odluka je doneta u korist UTVA SILOSI ,a li je otvoren stečajni postupak nad TOPEX-TRADE DOO Rijeka. Podneta je prijava stečajnog potraživanja.

3. FOND ZA RAZVOJ – pred Osnovnim sudom u Pančevu ,sudska jedinica Kovin vodi se već osam godina spor za poništaj ugovora po tužbi UTVA SILOSI AD KOVIN za poništaj ugovora. Spor je još u toku.

4. Pred Osnovnim sudom u Pančevu , sudska jedinica Kovin vodi se radni spor po tužbi Miroaljuba Klisurića za poništaj nezakonitog otkaza ( zaposlenom je otkazan ugovor o radu jer je neopravdano izostao sa rada.

5. Pred Privrednim sudom u Beogradu u toku je parnica protiv METALEX-U STEČAJU DOO BEOGRAD, jer je UTVA SILOSI AD priznato u celosti potraživanje kao poveriocu III red , a ne kao razlučnom poveriocu, jer je tuženi prodao založene mašine.

6. U postupku stečaja protiv Magnet-Komerc d.o.o. Smederevo podneta Privrednom sudu Požarevac različna prijava potraživanja (konstituisana zaloga).

## 6. TRANSAKCIJE SA POVEZANIM LICIMA

Transakcije sa povezanim licima odnose se na sledeće:

### a) Prodaja robe i usluga

	<u>2011.</u>
<b>Prodaja robe:</b>	-
- zavisna pravna lica	-
- povezana pravna lica	15105
<b>Prodaja proizvoda i usluga:</b>	-
- zavisna pravna lica	-
- povezana pravna lica	75778
<b>Ukupno</b>	<u><u>90883</u></u>

Roba, proizvodi i usluge se prodaju povezanim licima: Senjak doo Beograd, Utvakom doo Kovin, Fabrika za pocinčavanje Srebrenica po tržišnim cenama koje se ne razlikuju od onih koje važe za nepovezana pravna lica.

### b) Nabavka robe i usluga

	<u>2011.</u>
<b>Nabavka materijala i robe:</b>	-
- zavisna pravna lica	-
- povezana pravna lica	4874
<b>Nabavke usluga:</b>	-
- zavisna pravna lica	-
- povezana pravna lica	17343
<b>Ukupno</b>	<u><u>22217</u></u>

Roba, proizvodi i usluge se nabavljaju od povezanih i zavisnih lica po istim uslovima kao da se radi o nepovezanim licima.

**UTVA SILOSI AD KOVIN****Napomene uz finansijske izveštaje za godinu završenu 31. decembra 2011.***(Svi iznosi u tabelama izraženi su u 000 dinara, osim ukoliko nije drugačije navedeno)*

c) Potraživanja, dati avansi i obaveze proistekle iz prodaje i nabavke od zavisnih i povezanih lica

	2010.	2011.
<b>Potraživanja od povezanih lica</b>		
- zavisna pravna lica	-	-
- povezana pravna lica	110547	105738
<b>Ukupno</b>	<b>110547</b>	<b>105738</b>

**Obaveze prema povezanim licima**

- zavisna pravna lica	-	-
- povezana pravna lica	618	1239
<b>Ukupno</b>	<b>618</b>	<b>1239</b>

**Dati avansi**

	2010.	2011.
- zavisna pravna lica	-	-
- povezana pravna lica	471	471
<b>Ukupno</b>	<b>471</b>	<b>471</b>

d) Zajam od povezanih lica Senjak doo Kovin

**Zajam od povezanog pravnog lica**

	2010.	2011.
Na početku perioda	114082	31649
Kreditni odobreni u toku godine	-	-
Otplate u toku godine	95043	31162
Finansijski rashodi	12612	487
<b>Na kraju perioda</b>	<b>31649</b>	<b>-</b>

**7. VANBILANSNA EVIDENCIJA****A) Obezbeđenja obaveza po osnovu kredita:**

I) Po osnovu okvirne linije odobrene od strane Banka Intesa Beograd u iznosu od 10.000.000,00 eur-a, a koja obuhata dugoročni kredit odobren na iznos od EUR 4.526.315,78 ( preostali dug na dan 31.12.2011.godine iznosi EUR 4.337.719), kratkoročni kredit odobren na iznos od 100.000.000,00 dinara (preostali dug na dan 31.12.2011.godine iznosi 16.666.666,68 dinara), dugoročni kredit odobren na iznos od 80.000.000,00 dinara ( dug na 31.12.011.godine iznosi 00,00) i bankarske garancije odobrene i izdate u korist US Steel Smederevo (Železara Smederevo d.o.o. Smederevo) u vrednosti od 425.000.000,00 din. data su sledeća sredstva obezbeđenja:

- a) hipoteka 1. reda na nepokretnosti (objektima) evidentirana u RGZ -Katastar Kovin čija je knjigovodstvena vrednost 547.913.007,95.
- b) zaloga na opremi: mašina za cevi, ravnalica i sliter, .Zl.br. 22022/209 čija je knjigovodstvena vrednost 628.382.000,18 dinara
- c) 10 blanko sopstvenih menica i 10 blanko ovlašćenja u skladu sa Zakonom o platnom prometu

II) Po osnovu dugoročnog kredita odobrenog od strane Societe Generale Banka Srbija a.d. Beograd u vrednosti od EUR 2.000.000 ( preostali dug na 31.12.2011.godine iznosi EUR 1.500.000,00) data su sledeća obezbeđenja:



**UTVA SILOSI AD KOVIN****Napomene uz finansijske izveštaje za godinu završenu 31. decembra 2011.***(Svi iznosi u tabelama izraženi su u 000 dinara, osim ukoliko nije drugačije navedeno)*

- a) hipoteka 1. reda na nepokretnosti (objektima) evidentirana u RGZ -Katastar Kovin čija je knjigovodstvena vrednost 146.731.875,36
- b) 10 blanko sopstvenih menica i trajni nalog za zaduženje računa
- c) ugovor o jemstvu zaključen između Banke i Senjak d.o.o. Beograd u iznosu od EUR 2.000.000,00 hipoteka višeg reda na poslovnom objektu Senjak d.o.o. Beograd kao jemca
- III) Po osnovu kratkoročnog kredita kod Societe Generale Banka Srbija a.d.. Beograd odobrenog na iznos EUR 750.000,00 (dug na 31.12.2011.godine iznosi EUR 750.000) data su sledeća obezbeđenja:
- Zaloga na proizvodima crne metalurgije ZL.br.24321/2009 u vrednosti do maksimalno EUR 900.000
  - 5 blanko sopstvenih menica i trajni nalog za zaduženje računa
  - ugovor o jemstvu zaključen između Banke i Senjak d.o.o. Beograd u ukupnoj vrednosti od EUR 750.000,00 i hipoteka višeg reda na poslovnom objektu Senjak d.o.o. Beograd kao jemca
- IV) Po osnovu kratkoročnog kredita odobrenog od strane Razvojne banke Vojvodine u iznosu od EUR 484.431,81 (dug na dan 31.12.2011.godine iznosi EUR 484.431,81) data su sledeća obezbeđenja plaćanja:
- 2 blanko menice i 6 ovlašćenja
  - ugovor o jemstvu zavisnog društva Dahop Utva d.o.o. Kovin koji je u tu svrhu izdao 2 blanko sopstvene menice i 2 ovlašćenja
- V) Po osnovu kratkoročnog kredita kod Čačanska Banka a.d. Čačak odobrenog na iznos EUR 840.000 (preostali deo duga na dan 31.12.2011.godine iznosi EUR 560.000) data su sledeća obezbeđenja :
- a) 4 blanko sopstve menice i trajni nalog za zaduženje računa
  - b) zaloga na opremi čiji je vlasnik zavisno društvo Dahop Utva d.o.o. Kovin ZL.br.7102/2011 ugovor o zalozi
  - c) zaloga na opremi čiji je vlasnik zavisno društvo Siloin d.o.o. Kovin ZL.br. 7088 /2011
  - d) hipoteka na objektu u izgradnji evidentirana u RGZ -Katastar Kovin, čiji je vlasnik zavisno društvo Siloin d.o.o. Kovin

**B) Obezbeđenja za obaveze po osnovu izdatih bankarskih garancija od strane poslovnih banaka, na dan 31.12.2011.godine , u korist dobavljača US Steel Smederevo (Železara Smederevo d.o.o. Smederevo):**

**DATE GARNCIJE PLAĆANJA PREMA US STEEL NA DAN 31.12.2011.**

BANKA	IZNOS	VALUTA	ROK	OPIS
BANKA INTES	125,000,000.00	DIN	16.04.13	US STEEL
BANKA INTES	200,000,000.00	DIN	16.04.13	US STEEL
BANKA INTES	100,000,000.00	DIN	16.04.13	US STEEL
RAIFFEISEN B	197,078,000.00	DIN	31.07.12	US STEEL
RAIFFEISEN B	197,078,000.00	DIN	31.07.12	US STEEL
CACANSKA B	150,000,000.00	DIN	16.04.13	US STEEL
	969,156,000.00			

**UTVA SILOSI AD KOVIN****Napomene uz finansijske izveštaje za godinu završenu 31. decembra 2011.***(Svi iznosi u tabelama izraženi su u 000 dinara, osim ukoliko nije drugačije navedeno)*

**I) Banka Intesa a.d. Beograd iznos garancije 425.000.000,00 dinara**  
 obezbeđenje po osnovu bankarske garancije su navedena i objašnjena u okvirnoj liniji ( u tekstu vezanom za zaduženja po osnovu kredita).

**II) Čačanska banka a.d. Čačak 150.000.000,00 dinara**

kao obezbeđenja po osnovu izdate date garancije dato je:

- a) 4 blanko sopstvene menice i 10 blanko ovlašćenja izdata u skladu sa Zakonom o platnom prometu
- b) ugovor o jemstvu zaključen između Banke i Trgometala d.o.o. Kraljevo na iznos obaveze garantovanja do 50.000.000,00 dinara
- c) ugovor o jemstvu zaključen između Banke i Atenic-Commerc d.o.o. Čačak na iznos obaveze garantovanja do 50.000.000,00 dinara
- d) ugovor o jemstvu zaključen između Banke i Sim d.o.o. Sremski Kralovci na iznos obaveze garantovanja do 50.000.000,00 dinara

**III) Raiffeisen banka 197.078.000,00 i 197.078.000,00**

kao obezbeđene po osnovu izdatih garancija dato je

- a) 15 blanko sopstvenih menica i 2 trajna naloga za zaduženje računa
- b) zaloga na opremi čiji je vlasnik „Utva Silosi“ a.d. Kovin broj Zl.br. 2247/2010 i broj ZL. 2246/2010 i Zl 18320/2011 čija je procenjena vrednost EUR 2.061.050
- c) zaloga na proizvodima crne metalurgije broj Zl. 2264/2010 u vrednosti do EUR 2.036.000
- d) ugovor o jemstvu zaključen između Banke i Senjak d.o.o. Beograd na iznos obaveze po osnovu obezbeđenja do EUR 4.000.000,00
- e) ugovor o jemstvu zaključen između Banke i zavisnog društva Dahop Utva d.o.o. Kovin na iznos obaveze po osnovu obezbeđenja do EUR 4.000.000,00
- f) ugovor o jemstvu zaključen između banke i zavisnog društva Siloin d.o.o. Beograd na iznos obaveze po osnovu obezbeđenja do EUR 4.000.000,00

**C) Obezbeđenje dato po ugovorima za korišćenje kamiona i prikolica po osnovu operativnog lizinga:**

- a) Založni poverilac Raiffeisenbank rent doo Beograd, osnovni iznos obezbeđenog potraživanja 9.229,00 eur, dan dospeća 16.08.2012. godine Br.Zl 10428/07
- b) Založni poverilac Raiffeisenbank rent doo Beograd, osnovni iznos obezbeđenog potraživanja 9.229,00 eur, dan dospeća 16.08.2012. godine Br.Zl 10434/07
- c) Založni poverilac Raiffeisenbank rent doo Beograd, osnovni iznos obezbeđenog potraživanja 2.860,00 eur, dan dospeća 16.08.2012. godine Br.Zl 11276/07
- d) Založni poverilac Raiffeisenbank rent doo Beograd, osnovni iznos obezbeđenog potraživanja 2.860,00 eur, dan dospeća 16.08.2012. godine Br.Zl 11348/07

**OPERATIVNI LIZING 31.12.2011. GODINE 6.809.912,57 DINARA**

BROJ UGOVORA	PREOSTALI BROJ RATA	IZNOS RATE	PREOSTALI IZNOS DUGA
1724/07	12	2.072,92 EUR	24.875,04 EUR
1725/07	12	2.072,92 EUR	24.875,04 EUR
1726/07	12	638.70 EUR	7.664,40 EUR
1727/07	12	638.70 EUR	7.664,40 EUR
UKUPNO			65.078,88 EUR

## **UTVA SILOSI AD KOVIN**

**Napomene uz finansijske izveštaje za godinu završenu 31. decembra 2011.**

*(Svi iznosi u tabelama izraženi su u 000 dinara, osim ukoliko nije drugačije navedeno)*

### **D) Obezbeđenje potencijalnih obaveze po osnovu ugovora o jemstvima:**

I) Ugovori o jemstvu između „Utva Silosi“ a.d. Kovin i Societe Generale Banka Srbija a.d. Beograd u korist Banke po osnovu :

-Ugovora o kratkoročnom kreditu između Banke i „Senjak“d.o.o. Beograd , odobrenog na iznos EUR 800.000 (iznos duga na dan 31.12.2011.godine je EUR 800.000) ) kao obezbeđenje date su 3 blanko sopstvene menice

-Ugovora o dugoročnom kreditu između „Senjak“d.o.o. Beograd, odobrenog na iznos EUR 1.800.000 ( iznos duga na dan 31.12.2011.godine je EUR 1.085.445) kao obezbeđenje date su 3 blanko sopstvene menice

II) Ugovori o jemstvu između „Utva Silosi“d.o.o. Kovin i UniCreditBanka a.d. Beograd u korist Banke po osnovu :

-Ugovora o dugoročnom kreditu između Banke i „Utvaprom“d.o.o Beograd, odobrenog na iznos EUR 808.000( iznos duga na dan 31.12.2011.godine je EUR 808.000) kao obezbeđenje date su 5 blanko sopstvenih menica

### **Tudja roba kod nas na skladištenju:**

Sartid u stečaju 38.878.673,18 din.

Magnet Komerc 1.249.412,34 din. - zaloga na pokretnim stvarima-mašine zl.br.23539/1/2009

Metalprerada 3.495.006,06 din. -zaloga na mašinama zl.br.7942/09

Zakup Alpos doo U stečaju Aleksinac

-zemljište 96.397.900,00

-objekti 577.158.003,00

-oprema 388.512.000,00

-alati 69.727.709,00

-materijal 29.420.413,71.

### **E) Obezbeđenje potraživanja**

**a) Uspostavljene zaloge i hipoteke po osnovu potraživanja iz poslovnog odnosa i jemstava u korist “Utva Silosi”a.d. Kovin :**

- Uspostavljena zaloga na opremi čiji je vlasnik-dužnik “Magnet Komerc” d.o.o. Smederevo ZL.br.23539/1/2009 u vrednosti od EUR 33.637,73, po osnovu duga za isporučenu robu

- Uspostavljena zaloga na mašinama čiji je vlasnik-dužnik “Metalprerada”d.o.o. Smederevo ZL.br.7942/09u vrednosti 18.765.684,69 dinara, po osnovu duga za isporučenu robu

- Uspostavljena zaloga na hartijama od vrednosti I reda - 3.322 komada akcija čiji je vlasnik “Utvaprom”d.o.o. Beograd , pojedinačne nominalne vrednosti 2.580,00 dinara , ukupne nominalne vrednosti 8.570.760,00 dinara I tržišne vrednosti, na dan 31.12.2011.godine 17.938.800 dinar, registrovana u Centralnom registru HOV na založnom računu “Utvaprom”d.o.o. Beograd, po osnovu ugovora o pristupu dugu

- Uspostavljena zaloga na hartijama od vrednosti- 16.174 komada akcija II reda čiji je vlasnik “Utvaprom”d.o.o. Beograd, pojedinačne nominalne vrednosti 2.580,00 dinara , ukupne nominalne vrednosti 41.728.920,00 dinara i tržišne

**UTVA SILOSI AD KOVIN****Napomene uz finansijske izvještaje za godinu završenu 31. decembra 2011.***(Svi iznosi u tabelama izraženi su u 000 dinara, osim ukoliko nije drugačije navedeno)*

vrednosti, na dan 31.12.2011.godine 87.339.600,00 dinara, po osnovu pristupu dugu sa UniCreditBanka a.d. Beograd

-Po poravnanju broj 8621/12/2011 od 31.12.2011.godine za isporuču robu, dato jemstvo kod Societe Generale Banka Srbija a.d. Beograd i ugovor o pristupanju dugu sa Banca Intesa a.d. Beograd na ime obezbeđenja:

a) ugovorena je zaloga na hartijama od vrednosti- 37.814 komada akcija II reda čiji je vlasnik "Senjak"d.o.o. Beograd, pojedinačne nominalne vrednosti 2.580,00 dinara , ukupne nominalne vrednosti 97.560.120,00 dinara i tržišne vrednosti, na dan 31.12.2011.godine 204.195.600,00 dinara,

b) ugovorena je hipoteka na nepokretnosti-objekat poslovnih usluga KO Zemun polje parcela broj 1447 površine 1679m2 u vlasništvu "Senjak"d.o.o. Beograd procenjene vrednosti 3.462.448 eur.

**PRIMLJENE GARANCIJE NA DAN 31.12.2011.godine**

RED.BR.	PREDUZEĆE	VREDNOST	VALUTA	ROK
1.	MILCO DOO, LAKTAŠI	100,000.00	EUR	15.03.2012.
2.	NECKOM DOO, NIKŠIĆ	15,000.00	EUR	27.01.2013.
3.	VLADEX DOO, TRSTENIK	555,190.00	RSD	01.06.2012.

**MATIČNO DRUŠTVO UTVA SILOSI AD KOVIN****PRIMLJENE BLANKO MENICE NA DAN 31.12.2011.godine**

RED.BR.	BR.MENICA	PREDUZEĆE	DATUM PRIJEMA
1.	3	NORTH AMERICAN DOO, BEOGRAD	31.03.2009.
2.	3	PNEUMATIKA DOO, BEOGRAD	23.04.2009.
3.	2	NEW STEEL DOO, BEOGRAD	23.04.2009.
4.	1	JUGOTERM AD, MEROŠINA	08.05.2009.
5.	1	VAMING DOO, BEOGRAD	26.02.2010.
6.	1	JASEN DOO, JASENOVO	26.02.2010.
7.	3	BANJICA PROMET DOO, BEOGRAD	11.03.2010.
8.	3	SIM DOO, SREMSKI KARLOVCI	11.03.2010.
9.	3	DAK KOMERC DOO, NOVI SAD	15.03.2010.
10.	2	ŽARKOM DOO, KRALJEVO	30.03.2010.
11.	3	DAK KOMERC DOO, NOVI SAD	19.04.2010.
12.	1	IMT AGROMEHANIKA, BOLJEVAC	31.05.2010.
13.	1	TRGOMETAL DOO, KRALJEVO	10.06.2010.
14.	3	TODOR-KOLOR DOO, BAČKI JARAK	15.06.2010.
15.	1	SZTR DŽOLIĆ, ODŽACI	15.06.2010.
16.	3	ČELIK SOKO, BEOGRAD	05.07.2010.
17.	2	KVANTAPANELI DOO, NOVI BEOGRAD	16.07.2010.
18.	2	STS METAL SISTEM, PARAĆIN	03.10.2010.
19.	2	EUROPOLIS DOO, VLADIMIRCI	16.11.2010.
20.	1	FEROHAL DOO, KRAGUJEVAC	16.12.2010.

**UTVA SILOSI AD KOVIN****Napomene uz finansijske izveštaje za godinu završenu 31. decembra 2011.***(Svi iznosi u tabelama izraženi su u 000 dinara, osim ukoliko nije drugačije navedeno)*

21.	5	EURODEAL DOO, NIŠ	21.01.2011.
22.	3	TRGOMETAL DOO, BEOGRAD	25.01.2011.
23.	3	BANJICA PROMET DOO, BEOGRAD	28.01.2011.
24.	2	GRUBIĆ KOMERC SPTR, KOVIN	16.02.2011.
25.	1	MERILA DOO, ČUPRIJA	17.02.2011.
26.	2	TAMI-TRADE DOO, NIŠ	18.02.2011.
27.	1	SIM DOO, SREMSKI KARLOVCI	23.02.2011.
28.	3	ATENIC COMMERCE DOO, ČAČAK	24.02.2011.
29.	2	UNIPROM METALI DOO, STARA PAZOVA	25.02.2011.
30.	3	NAPREDAK PROMET DOO, VALJEVO	28.02.2011.
31.	5	PRIM DOO, KOSTOLAC	28.02.2011.
32.	3	TRIFUN 2005 DOO, JAGODINA	01.03.2011.
33.	3	PROGRES INŽENJERING DOO, ČAČAK	01.03.2011.
34.	1	JEDINSTVO METALOGRAĐNJA AD, SEVO	03.03.2011.
35.	1	POTENS PERFORACIJA, POŽEGA	04.03.2011.
36.	3	VS VLADIMIR DOO, BEOGRAD	11.03.2011.
37.	1	BLOK SIGNAL DOO, NIŠ	14.03.2011.
38.	3	TRGOMETAL DOO, KRALJEVO	14.03.2011.
39.	2	PROFIL SZTR, ZVEČKA, OBRENOVAC	15.03.2011.
40.	1	CHARPENTE SM DOO, ČAČAK	15.03.2011.
41.	4	PROMOTOR-IRVA DOO, KRAGUJEVAC	16.03.2011.
42.	1	STEEL SERVICE CENTER DOO, SMEDER	16.03.2011.
43.	3	MTM IDEAS DOO, BEOGRAD	23.03.2011.
44.	3	METALOPROM DOO, SMEDEREVO	23.03.2011.
45.	3	WYOMING DOO, BEOGRAD	24.03.2011.
46.	3	DRAKULIĆ, PLANDIŠTE	29.03.2011.
47.	2	PLAMEN, MRAMORAK	30.03.2011.
48.	2	FEROPRODUKT OD, ČUPRIJA	31.03.2011.
49.	4	INFAS LAM DOO, BEOGRAD	06.04.2011.
50.	1	LJILJANA ARANDELOVIĆ, BEOGRAD	06.04.2011.
51.	3	NEOTEHNIKA DOO, NOVI SAD	13.04.2011.
52.	2	RUMEKON DOO, RUMA	20.04.2011.
53.	2	TOBLER SKELE DOO, PREŠEVO	27.04.2011.
54.	2	YONEX DOO, SREMSKA MITROVICA	28.04.2011.
55.	1	NB ČELIK DOO, BATAJNICA	29.04.2011.
56.	2	ALKON DOO, PANČEVO	04.05.2011.
57.	1	RADAČA DOO, NOVA VAROŠ	09.05.2011.
58.	3	SIGMA DOO, SMEDEREVO	23.05.2011.
59.	2	MERKUR DOO, MRČAJEVCI	31.05.2011.
60.	14	SENJAK DOO, BEOGRAD	07.06.2011.
61.	1	ĐULE SISTEM, BEOGRAD	21.06.2011.
62.	3	KOPAONIK AD, BEOGRAD	01.06.2011.
63.	3	JUGOTERM AD, MEROŠINA	10.06.2011.
64.	3	KNOTT-AUTOFLEX YUG DOO, BEČEJ	14.06.2011.
65.	3	COMRAD DOO, NOVI SAD	14.06.2011.
66.	3	K.M. MONT DOO, PETROVARADIN	22.06.2011.

**UTVA SILOSI AD KOVIN**

**Napomene uz finansijske izveštaje za godinu završenu 31. decembra 2011.**

*(Svi iznosi u tabelama izraženi su u 000 dinara, osim ukoliko nije drugačije navedeno)*

67.	1	ĐUNEKS DOO, SMEDEREVO	22.06.2011.
68.	3	METALOTEHNA, BEOGRAD	22.06.2011.
69.	3	TATRAVAGONKA BRATSTVO DOO, SUBO	24.06.2011.
70.	3	MILOŠEVIĆ DOO, KRUŠEVAC	07.07.2011.
71.	1	IDEA DESIGN, RATINA	11.07.2011.
72.	1	UNIPLAST SERBIA DOO, JELENČA, ŠABA	14.07.2011.
73.	2	PAVLE DOO, PANČEVO	25.07.2011.
74.	1	ČELIK-SOKO DOO, BEOGRAD	17.08.2011.
75.	2	MOBILITI GROUP, OSIPAONICA	31.08.2011.
76.	3	METAL-INVEST, MIONICA	19.09.2011.
77.	1	VITIĆ, KOVIN	19.09.2011.
78.	2	JOMAPEKS DOO, NOVI SAD	19.09.2011.
79.	2	ROLOMATIK DOO, BAJINA BAŠTA	08.11.2011.
80.	2	INTERSTEEL DOO, BEOGRAD	08.11.2011.
81.	1	GRADAMONT-TRADE DOO, MALI IDOŠ	15.11.2011.
82.	3	RAJFERT DOO, VELIKA PLANA	30.11.2011.
83.	2	FKL AD, TEMERIN	30.11.2011.
84.	2	UTVAPROM DOO, BEOGRAD	02.12.2011.
85.	2	RATACO 2009 DOO, PANČEVO	07.12.2011.
86.	1	PH-M DOO, ZEMUN	07.12.2011.
87.	3	HIDRO BAZA DOO, BEOGRAD	27.12.2011.
88.	3	METAL DOO, ČUPRIJA	27.12.2011.

**ZAVISNA DRUŠTVA DAHOP UTVA DOO KOVIN I SILOIN DOO KOVIN**

**PRIMLJENE menice na dan 31.12.2011. godine**

RED.BR.	BR.MENICA	PREDUZEĆE	DATUM IZDAVANJA
DAHOP	2	ANDI METAL DOO, JAGODINA	29.11.2011.
SILOIN	1	VARSTROJ-SMEDEREVO	14.11.2011.
SILOIN	1	CENTAR ZA RECIKLAŽU SMEDEREVO	02.02.2011.

**PRIMLJENE GARANCIJE NA DAN 31.12.2011. godine**

RED.BR.	PREDUZEĆE	VREDNOST	VALUTA	ROK
DAHOP	SIMMEL DOO	70,000.00	EUR	31.03.2012.
DAHOP	KALDERA COMPANY DOO	11,925.00	EUR	25.01.2012.
DAHOP	SIMMEL DOO	20,428.00	EUR	29.03.2012.

U KOVINU,  
02.04.2012. GODINE

*Ćeranković Čigoj*  
Lice odgovorno za sastavljanje  
finansijskih izveštaja



*Kubi Lovy*  
Zakonski zastupnik

"Utva Silosi" a.d.Kovin

Broj:44/03/2012

Odluka Upravnog odbora

ID:USLJPO-LJR 4099

Dana:30.03.2012.godine

---

Na osnovu člana 101. Osnivačkog akta "Utva Silosi" a.d. Kovin Upravni odbor je doneo sledeću:

## ODLUKU

I  
Prihvata se konsolidovani finansijski izveštaj za "Utva Silosi" a.d. Kovin, "Siloin" d.o.o.Kovin i "Dahop Utva" d.o.o.Kovin za 2011. godinu, i prosleđuje se Skupštini na razmatranje i usvajanje.

II  
Odluka stupa na snagu danom donošenja.

PRESEDNIK UPRAVNOG ODBORA

Srđan Kačina

