

САОБРАЋАЈНО ПРЕДУЗЕЊЕ
Lasta А.Д.
5238/1
27 APR 2012
БЕОГРАД

**САОБРАЋАЈНО ПРЕДУЗЕЋЕ
"LASTA" А.Д. БЕОГРАД**
GODIŠNJI IZVEŠTAJ O POSLOVANJU
ZA 2011.-tu GODINU



Beograd, 27.04.2012.

SADRŽAJ:

I OPŠTI PODACI

II PODACI O RAZVOJU I RAZULTATU POSLOVANJA

- BILANS STANJA
- BILANS USPEHA
- IZVEŠTAJ O NOVČANIM TOKOVIMA
- IZVEŠTAJ O PROMENAMA NA KAPITALU
- NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE
- IZVEŠTAJ NEZAVISNOG REVIZORA (U CELOSTI)

III OČEKIVANI RAZVOJ U NAREDNOM PERIODU

IV OPIS VAŽNIJIH POSLOVINIH DOGAĐAJA KOJI SU NASTUPILI NAKON ISTEKA POSLOVNE GODINE ZA KOJU SE PRIPREMA IZVEŠTAJ

V IZJAVA LICA ODGOVRNIH ZA SASTAVLJANJE GODIŠNJEG IZVEŠTAJA

VI NAPOMENA



U skladu sa Članom 50. Zakona o tržištu kapitala ("Službeni glasnik RS " br. 31/2011) i član 3. Pravilnika o sadržini, formi i načinu objavljivanja godišnjih, polugodišnjih i kvartalnih izveštaja javnih društava ("Službeni glasnik RS" br. 14/2012) izdavalac SP „LASTA“ A.D. BEOGRAD objavljuje:

GODIŠNJI IZVEŠTAJ O POSLOVANJU ZA 2011.GODINU

I OPŠTI PODACI

1. Poslovno ime	SAOBRAČAJNO PREDUZEĆE LASTA A.D. BEOGRAD	
Sedište i adresa	Beograd, Autoput Beograd - Niš br. 4. Beograd	
Matični broj	07019734	
PIB	100002006	
2. Web site i email adresa	www.lasta.rs/ velibor.sovrovic@lasta.rs	
3. Broj i datum rešenja o upisu u registar privrednih subjekata	BD 63468 od 08.10.2005.godine.	
4. Delatnost (šifra i opis)	04931– Gradski i prigradski kopneni prevoz putnika	
5. Broj zaposlenih na dan 31.12.2011.godine	3.666	
6. Broj akcionara na dan 31.12.2011.god.	6548	
7. Deset najvećih akcionara		
Ime i prezime – poslovno ime	Broj akcija na dan 31.12.2011.godine	Učešće u osnovnom kapitalu na dan 31.12.2011.godine
1. Akcionarski fond ad Beograd	683134	44.62128
2. Republika Srbija	167334	10.93000
3. PIO Fond RS	136363	8.90703
4. Delta generali osiguranje a.d.	9547	0.62360
5. Baloš Aleksandar	5108	0.33365
6. Antić Dušan	2372	0.15494
7. Nikić Aleksandar	2255	0.14729
8. Senzal Capital doo	2117	0.13828
9. Stefanović Bojan	1305	0.08524
10. Vranešević Aleksandar	1300	0.08491
8. Vrednost osnovnog kapitala (u hiljadama dinara)	1.983.512	
9. Podaci u akcijama	Na dan 31.12.2011.godine	Na dan podnošenja izveštaja
Broj izdatih akcija	1.530.960 obične akcije	1.530.960 obične akcije
ISIN broj	RSLASTE96552	RSLASTE96552
CIF kod	ESVUFR	ESVUFR
10. Podaci o zavisnim društvima	Zavisna preduzeća: SP „Lastra“ d.o.o. Lazarevac; Lasta-Montenegro d.o.o. Podgorica; Otisak-Putovanja d.o.o. Split, SP „Lasta“ d.o.o. Barja Luka. Osnivački uložci: Panonija bus d.o.o. Novi Sad 33%; Top Turist Hillerad 47%; Panrajzen CiriH 30%	



11. Naziv i sedište i poslovna adresa revizorske kuće koja je revidirala poslednji finansijski izveštaj	Preduzeće za reviziju, računovodstveni i finansijski konsalting "Euroaudit" Bul. Despota Stefana 12/V Beograd
12. Naziv organizovanog tržišta na koje su uključene akcije	Beogradska berza, Novi Beograd, Omladinskih brigada br. 1

II PODACI O RAZVOJU I RAZULTATU POSLOVANJA

Preduzeće je u toku 2011. godine poslovalo sa pozitivnim neto rezultatom u iznosu od 77,9 miliona dinara, što čini oko 8% poslovnih prihoda.

Poslovna aktiva preduzeća je povećana za 177.258 hiljada dinara, odnosno za oko 2% u odnosu na prethodnu godinu. Vanbilansna evidencija je značajno porasla (1,87 milijardi dinara, ili 31,7%) najvećim delom usled toga što u 2010. godini nismo u istoj imali založna prava na potraživanja.

Kretanje kategorija rezultata u 2010. i 2011. godini



Kretanje poslovnih prihoda i poslovnih rashoda u 2011. i 2010. godini je približno, tako da su i EBITDA i EBIT približni u posmatranim godinama. Nešto veće razlike javljaju se u finansijskim i vanrednim prihodima i rashodima, naime, finansijski gubitak je za oko 22% veći nego u 2010, dok je vanredni dobitak 3 puta veći nego u prethodnoj godini (usled otpisa obaveza za zdravstvo). Neto dobit u 2011. godini je oko 3% niža nego u prethodnoj godini.



Pregled poslovnih prihoda po vrstama saobraćaja

Vrsta prihoda	JM	Predjena kilometraza		Vrednosno	
		2011	2010	2011	2010
MEDJUNARODNI SAOBRAČAJ	km	9,970,675	11,505,320	1,560,605	1,867,402
MEDJUGRADSKI SAOBRAČAJ	km	16,593,700	19,135,221	1,464,645	1,513,736
PRIGRADSKI I GRADSKI SAOBRAČAJ	km	32,759,501	31,556,760	4,169,673	3,176,566
VLS I UGOVORENI PREVOZ	km	10,375,563	10,583,592	1,257,164	1,075,912
PRIHOD IZ OSTALIH DELATNOSTI				986,215	1,440,676
		69,699,439	72,780,893	9,438,302	9,074,292

Iako je došlo do smanjenja pređenje kilometraže za oko 5%, poslovni prihodi su porasli za oko 4%. Ovaj efekat nastao je zbog povećanja cena po pređenom kilometru.

U strukturi poslovnih prihoda dominiraju prihodi od gradskog i prigradskog saobraćaja sa oko 44% u 2011, odnosno 35% u 2010. godini. Ujedno je ova kategorija poslovnih prihoda zabeležila rast, dok su ostale kategorije poslovnih prihoda zabeležile blagi pad.

U strukturi poslovnih rashoda najveći rast beleže troškovi goriva od oko 22%, usled toga što je tokom 2011. godine cena goriva konstantno rasla. Troškovi amortizacije su porasli oko 8% usled nabavke novih vozila i manjih investicionih ulaganja u objekte, što se može videti i kroz rast osnovnih sredstava od oko 6%. Ostale kategorije poslovnih rashoda se nisu značajnije menjale.

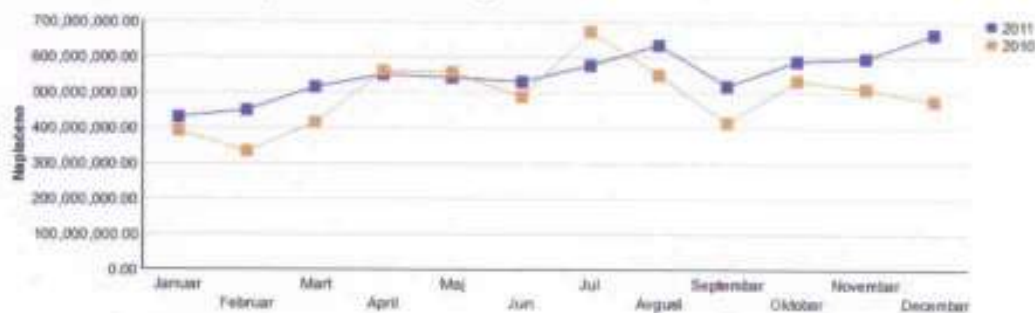
Dugoročni finansijski plasmani su se povećali, jer je preduzeće tokom 2011. godine povećalo osnivački ulog zavisnog preduzeća Otisak Split u Hrvatskoj, takođe i zavisnog preduzeća „Lasta Montenegro“ a krajem godine osnovano je još jedno zavisno preduzeće u Republici Srpskoj.

Pored uvećanja stalnih sredstava i dugoročnih plasmana, rast beleže i potraživanja od kupaca od oko 16% u odnosu na 2010. godinu, jednim delom usled povećanja poslovnih prihoda, a drugim usled otežane naplate. Kao posledica toga, izvršena je ispravka vrednosti svih potraživanja starijih od 60 dana i otpisana su potraživanja od svih preduzeća koja su ugašena tokom 2011. godine.

Trend fakturisane realizacije u 2011. i 2010. godini



Trend naplaćne realizacije u 2011. i 2010. godini



Izvor: Cognos

Fakturisana realizacija je u 2011. vrlo slična fakturisanju realizaciji prethodne godine, izuzev u decembru mesecu, kada je za oko 50% veća.

Trend naplaćene realizacije je ujednačen tokom 2011. godine, dok je u 2010. godini bilo više meseci sa niskom i visokom naplatom. Najbolji mesec sa aspekta naplate je juli u 2010, dok su u 2011. decembar i juli.

Pozicija aktivnih vremenskih razgraničenja se smanjila za 513,4 miliona dinara usled aktiviranja razgraničenih efekata valutne klauzule i kursnih razlika.

Ukupne finansijske obaveze su se smanjile u 2011. godini za oko 216,6 miliona dinara, odnosno za 3,5%, ali se promenio odnos dugoročnih i kratkoročnih finansijskih obaveza u korist kratkoročnih, najvećim delom usled toga što veliki deo kredita dospeva u toku 2012. godine i kao posledica oteženog zaduživanja na duži rok.

Obaveze iz poslovanja su porasle za 21,7% jednim delom usled investicionih ulaganja koja su finansirana iz sopstvenih izvora i dogovorene dinamike plaćanja prema tim dobavljačima, a drugim delom usled produženja roka plaćanja dobavljačima, nastalog kao posledica usporene naplate potraživanja.

Sa zavisnim preduzećem „Lastra” Lazarevac preduzeće zajednički obavlja usluge prevoza u gradskom i prigradskom saobraćaju na teritoriji grada Beograda i vrši prevoz radnika preduzeća Kolubara i njegovih zavisnih preduzeća.

Finansijski izveštaj javnog društva sastavljen je u skladu sa Međunarodnim računovodstvenim standardima, Međunarodnim standardima finansijskog izveštavanja, Zakonom o računovodstvu i reviziji, drugim podzakonskim propisima donetim na osnovu tog zakona i izabranim i usvojenim računovodstvenim politikama koje su utvrđene Pravilnikom o računovodstvu i računovodstvenim politikama.



BILANS STANJA NA DAN 31.12.2011.

(u hiljadama dinara)

POZICIJA	Iznos	
	Tekuća godina	Prethodna godina
A K T I V A		
A. STALNA IMOVINA (I do V)	8,709,591	8,181,369
I. NEUPLAĆENI UPISANI KAPITAL	0	0
II. GOODWILL	0	0
III. NEMATERIJALNA ULAGANJA	28,947	22,214
IV. NEKRETNINE, POSTROJENJA, OPREMA I BIOLOŠKA SREDSTVA (1+2+3)	8,375,320	7,910,239
1. Nekretnine, postrojenja i oprema	8,375,320	7,910,239
2. Investicione nekretnine	0	0
3. Biološka sredstva	0	0
V. DUGOROČNI FINANSIJSKI PLASMANI (1+2)	305,324	248,916
1. Učešće u kapitalu	272,095	213,932
2. Ostali dugoročni plasmani	33,229	34,984
B. OBRTNA IMOVINA (I do III)	1,394,334	1,745,298
I. ZALIHE	208,361	205,572
II. STALNA SREDSTVA NAMENJENA PRODAJI I SREDSTVA POSLOVANJA KOJE SE OBUSTAVLJA	572	572
III. KRATKOROČNA POTRAŽIVANJA, PLASMANI I GOTOVINA (1 do 5)	1,185,401	1,539,154
1. Potraživanja	764,545	658,683
2. Potraživanja za više plaćeni porez na dobitak	2,470	2,470
3. Kratkoročni finansijski plasmani	13,796	2,015
4. Gotovinski ekvivalenti i gotovina	78,496	36,484
5. Porez na dodatu vrednost i aktivna vremenska razgraničenja	326,094	839,502
V. ODLOŽENA PORESKA SREDSTVA	0	0
G. POSLOVNA IMOVINA (A+B+V)	10,103,925	9,926,667
D. GUBITAK IZNAD VISINE KAPITALA	0	0
Đ. UKUPNA AKTIVA (G+D)	10,103,925	9,926,667
E. VANBILANSNA AKTIVA	7,760,600	5,890,726



POZICIJA	Iznos	
	Tekuća godina	Prethodna godina
PASIVA		
A. KAPITAL (I+II+III+IV+V-VI+VII-VIII-IX)	2,153,178	2,075,569
I. OSNOVNI I OSTALI KAPITAL	1,983,512	1,983,512
II. NEUPLAĆENI UPISANI KAPITAL	0	0
III. REZERVE	12,797	12,797
IV. REVALORIZACIONE REZERVE	0	0
V. NEREALIZOVANI DOBICI PO OSNOVU HARTIJA OD VREDNOSTI	0	0
VI. NEREALIZOVANI GUBICI PO OSNOVU HARTIJA OD VREDNOSTI	2,123	1,104
VII. NERASPOREDENA DOBIT	158,992	80,364
VIII. GUBITAK	0	0
IX. OTKUPLJENE SOPSTVENE AKCIJE	0	0
B. DUGOROČNA REZERVISANJA I OBAVEZE (I do III)	7,950,747	7,851,098
I. DUGOROČNA REZERVISANJA	0	0
II. DUGOROČNE OBAVEZE (1+2)	2,848,636	3,242,006
1. Dugoročni krediti	1,790,513	1,406,614
2. Ostale dugoročne obaveze	1,058,123	1,835,392
III. KRATKOROČNE OBAVEZE (1 do 6)	5,102,111	4,609,092
1. Kratkoročne finansijske obaveze	3,121,894	2,945,129
2. Obaveze po osnovu sredstava namenjenih prodaji i sredstava poslovanja koje se obustavlja	0	0
3. Obaveze iz poslovanja	1,078,022	885,406
4. Ostale kratkoročne obaveze	838,100	720,650
5. Obaveze po osnovu poreza na dodatu vrednost, ostalih javnih prihoda i pasivna vremenska razgraničenja	63,627	57,907
6. Obaveze po osnovu poreza na dobitak	468	0
V. ODLOŽENE PORESKE OBAVEZE	0	0
G. UKUPNA PASIVA (A+B+V)	10,103,925	9,926,667
D. VANBILANSNA PASIVA	7,760,600	5,890,726



BILANS USPEHA U PERIODU OD 01.01. DO 31.12.2011.

.....(u hiljadama dinara)

POZICIJA	Iznos	
	Tekuća godina	Prethodna godina
A. PRIHODI I RASHODI IZ REDOVNOG POSLOVANJA		
I. POSLOVNI PRIHODI (1+2+3-4+5)	9,438,302	9,074,292
1. Prihodi od prodaje	9,276,991	8,912,773
2. Prihodi od aktiviranja učinaka i robe	49,891	51,899
3. Povećanje vrednosti zaliha učinaka	0	0
4. Smanjenje vrednosti zaliha učinaka	0	0
5. Ostali poslovni prihodi	111,420	109,620
II. POSLOVNI RASHODI (1 do 5)	8,405,201	8,010,860
1. Nabavna vrednost prodate robe	307,276	567,838
2. Troškovi materijala	3,363,294	2,917,238
3. Troškovi zarada, naknada zarada i ostali lični rashodi	2,645,340	2,579,700
4. Troškovi amortizacije i rezervisanja	607,849	561,465
5. Ostali poslovni rashodi	1,481,442	1,384,619
III. POSLOVNI DOBITAK (I - II)	1,033,101	1,063,432
IV. POSLOVNI GUBITAK (II - I)	0	0
V. FINANSIJSKI PRIHODI	117,498	16,202
VI. FINANSIJSKI RASHODI	1,192,585	897,847
VII. OSTALI PRIHODI	291,785	68,462
VIII. OSTALI RASHODI	171,812	169,885
IX. DOBITAK IZ REDOVNOG POSLOVANJA (III-IV+V-VI+VII-VIII)	77,987	80,364
X. GUBITAK IZ REDOVNOG POSLOVANJA (IV-III-VI+V-VIII+VII)	0	0
XI. NETO DOBITAK POSLOVANJA KOJE SE OBUSTAVLJA	411	0
XII. NETO GUBITAK POSLOVANJA KOJE SE OBUSTAVLJA	0	0
B. DOBITAK PRE OPOREZIVANJA (IX+XI-X-XII)	78,398	80,364
V. GUBITAK PRE OPOREZIVANJA (X+XII-IX-XI)	0	0



POZICIJA	Iznos	
	Tekuća godina	Prethodna godina
G. POREZ NA DOBITAK		
1. Poreski rashod perioda	468	0
2. Odloženi poreski rashodi perioda	0	0
3. Odloženi poreski prihodi perioda	0	0
D. Isplaćena lična primanja poslodavcu	0	0
Đ. NETO DOBITAK (B-V-1-2+3-D)	77,930	80,364
E. NETO GUBITAK (V-B+1+2-3+D)	0	0
Ž. NETO DOBITAK KOJI PRIPADA MANJINSKIM ULAGAČIMA	0	0
Z. NETO DOBITAK KOJI PRIPADA VLASNICIMA MATIČNOG PRAVNOG LICA	77,930	80,364
I. ZARADA PO AKCIJI		
1. Osnovna zarada po akciji	0	0
2. Umanjenja (razvodnjena) zarada po akciji	0	0

IZVEŠTAJ O TOKOVIMA GOTOVINE U PERIODU OD 01.01. DO 31.12.2011. GODINE

(u hiljadama dinara)

POZICIJA	Iznos	
	Tekuća godina	Prethodna godina
A. NOVČANI TOKOVI IZ POSLOVNIH AKTIVNOSTI		
I. Prilivi gotovine iz poslovnih aktivnosti (1 do 3)	9,395,054	8,867,789
1. Prodaja i primljeni avansi	9,220,558	8,718,729
2. Primljene kamate iz poslovnih aktivnosti	3,926	2,673
3. Ostali prilivi iz redovnog poslovanja	170,570	146,387
II. Odlivi gotovine iz poslovnih aktivnosti (1 do 5)	9,065,692	8,693,826
1. Isplate dobavljačima i dati avansi	5,498,011	5,359,656
2. Zarade, naknade zarada i ostali lični rashodi	2,793,687	2,482,447
3. Plaćene kamate	602,062	550,652
4. Porez na dobit	0	0
5. Plaćanja po osnovu ostalih javnih prihoda	171,932	301,071
III. Neto priliv gotovine iz poslovnih aktivnosti (I - II)	329,362	173,963



IV. Neto odliv gotovine iz poslovnih aktivnosti (II - I)	0	0
B. NOVČANI TOKOVI IZ AKTIVNOSTI INVESTIRANJA		
I. Prilivi gotovine iz aktivnosti investiranja (1 do 5)	8,200	0
1. Prodaja akcija i udela (neto prilivi)	8,079	0
2. Prodaja nemat. ulaganja, nekretn., postrojenja, opreme i bio. sredstava	0	0
3. Ostali finansijski plasmani (neto prilivi)	0	0
4. Primljene kamate	0	0
5. Primljene dividende	121	0
II. Odlivi gotovine iz aktivnosti investiranja (1 do 3)	453,942	569,851
1. Kupovina akcija i udela (neto odlivi)	28,690	38,781
2. Kupovina nemat. ulag. nekretn., postr., opreme i bio. sred.	415,225	531,070
3. Ostali finansijski plasmani (neto odlivi)	10,027	0
III. Neto priliv gotovine iz aktivnosti investiranja (I - II)	0	0
IV. Neto odliv gotovine iz aktivnosti investiranja (II - I)	445,742	569,851

POZICIJA	Iznos	
	Tekuća godina	Prethodna godina
V. NOVČANI TOKOVI IZ AKTIVNOSTI FINANSIRANJA		
I. Prilivi gotovine iz aktivnosti finansiranja (1 do 3)	612,878	418,694
1. Uvećanje osnovnog kapitala		
2. Dugoročni i kratkoročni krediti (neto prilivi)	612,878	418,694
3. Ostale dugoročne i kratkoročne obaveze	0	
II. Odlivi gotovine iz aktivnosti finansiranja (1 do 4)	404,580	0
1. Otkup sopstvenih akcija i udela	0	0
2. Dugoročni i kratkoročni krediti i ostale obaveze (neto odlivi)	404,580	0
3. Finansijski lizing	0	0
4. Isplaćene dividende	0	0
III. Neto priliv gotovine iz aktivnosti finansiranja (I - II)	208,298	418,694
IV. Neto odliv gotovine iz aktivnosti finansiranja (II - I)	0	0



G. Svega prilivi gotovine (AI + BI + VI)	10,016,132	9,286,483
D. Svega odlivi gotovine (AII + BII + VII)	9,924,214	9,263,677
Đ. NETO PRILIV GOTOVINE (G - D)	91,918	22,806
E. NETO ODLIV GOTOVINE (D - G)	0	0
Ž. GOTOVINA NA POČETKU OBRAČUNSKOG PERIODA	36,484	49,255
Z. POZITIVNE KURSNE RAZ. PO OSNOVU PRERAČUNA GOTOVINE	21,517	13,058
I. NEGATIVNE KURSNE RAZ. PO OSNOVU PRERAČUNA GOTOVINE	71,423	48,635
J. GOTOVINA NA KRAJU OBRAČ. PERIODA (Đ-E+Ž+Z-I)	78,496	36,484

IZVEŠTAJ O PROMENAMA NA KAPITALU U PERIODU OD 01.01. DO 31.12.2011. GODINE

	Osnovni kapital	Ostali kapital	Neuplaćeni izdani kapitali	Emisiona rezerva	Rezerve	Revalorizacija u zavisnosti	Realizovani dobiti po akciji	Realizovani gubici po akciji u okviru I. i II. klase	Netoizostavljena dobitak	Gubitak do visine kapitala	Otkuplj. Societ. akcija	Ukupno
Stanje na dan 01.01.2010	1.983.512				223.650			2.360	396.926	607.779		1.993.949
Ispravka materijalno značajnih grešaka u preth. god. -povećanje												
Ispravka materijalno značajnih grešaka u preth. god. -smanjenje												
Korigovano početno stanje na dan 01.01.2010	1.983.512				223.650			2.360	396.926	607.779		1.993.949
Ukupna povećanja u prethodnoj godini								1.053	80.364			79.311
Ukupna smanjenja u prethodnoj godini					210.853			2.309	396.926	607.779		2.309
Stanje na dan 31.12.2010.	1.983.512				12.797			1.104	80.364			2.075.569
Ispravka materijalno značajnih grešaka u tekućoj godini. -povećanje												
Ispravka materijalno značajnih grešaka u tekućoj godini. -smanjenje												
Korigovano početno stanje na dan 01.01.2011	1.983.512				12.797			1.104	80.364			2.075.569
Ukupna povećanja u tekućoj godini								1.019	78.628			77.609
Ukupna smanjenja u tekućoj godini												
Stanje na dan 31.12.2011	1.983.512				12.797			2.123	158.992			2.153.178



SP LASTA A.D. BEOGRAD

NAPOMENE UZ FINANSIJSKI IZVEŠTAJ ZA 2011 GODINU

OSNIVANJE I POSLOVANJE PREDUZEĆA

SP "Lasta" a.d. osnovana je odlukom Vlade Republike Srbije Rešenjem broj 89 od 8.02.1947. godine, a sa radom je započelo 1.04. iste godine.

Od svog osnivanja do danas Preduzeće je prošlo kroz mnoge organizacione oblike i modele (od državnog, društvenog do akcionarskog društva) u skladu sa važećim promenama u društveno ekonomskom sistemu.

Upisom u sudski registar 5.06.2000. godine Preduzeće je registrovano kao akcionarsko društvo.

Po osnovu konverzije duga u trajni ulog države izdata je druga emisija akcija u aprilu 2003. godine, saglasno zaključku Vlade RS. Na osnovu Rešenja Trgovinskog suda u Beogradu izvršen je upis ukupnog kapitala tako da je sadašnja struktura kapitala sledeća:

- 44,62128 % akcijski fond,
- 8,90703 % PIO fond,
- 35,56860 % mali akcionari (fizička i ostala pravna lica), i
- 10,93000% Republika Srbija.

SP "Lasta" a.d. Beograd osnovala je "ćerka firme":

- "Lastra" d.o.o. Lazarevac, registracijom kod Trgovinskog suda u Beogradu dana 22.10.2002. godine, sa učešćem kapitala 100%, ali bez upravljačke funkcije.
- „Otisak putovanja“ d.o.o. Split upisan kod Trgovinskog suda u Splitu dana 14.09.2010. godine sa učešćem kapitala 100% i sa upravljačkom funkcijom 100%.
- Društvo sa ograničenom odgovornošću za saobraćaj i usluge „Lasta Montenegro“ Podgorica Republika Crna Gora. Registrovano 01.11.2010. godine u Privrednom sudu Podgorica sa učešćem kapitala 100% i sa upravljačkom funkcijom 100%.
- Društvo sa ograničenom odgovornošću SP Lasta Banja Luka, Bosna i Hercegovina, Republika Srpska. Registrovano 10.11.2011. godine u Okružnom Privrednom sudu Banja Luka sa učešćem u kapitalu 100% i sa upravljačkom funkcijom.

Osnovna delatnost preduzeća je prevoz putnika u gradsko-prigradskom, međugradskom i međunarodnom saobraćaju. Pored navedenih delatnosti Preduzeće je registrovano i za niz



pratećih delatnosti: protektiranje guma za sopstvene potrebe i za treća lica, karoseriranje autobusa, servisne usluge vozila, kao i pružanje trgovinskih, ugostiteljskih i turističkih usluga.

Na dan 31.12.2011.godine Preduzeće ima 3.789 zaposlenih na bazi časova rada, i 862 autobusa kojima obavlja usluge prevoza putnika.

Podaci za matično preduzeće:

S.P."Lasta"a.d. Beograd, Autoput Beograd-Niš 4

Matični broj 07019734

Poreski identifikacioni broj je 100002006.

tekući račun 160-6790-76

OSNOVE ZA PRIKAZIVANJE FINANSIJSKOG IZVEŠTAJA

Privredno društvo je na dan 31. XII 2011. godine sastavilo finansijski izveštaj u skladu sa Međunarodnim računovodstvenim standardima, Međunarodnim standardima finansijskog izveštavanja, Zakonom o računovodstvu i reviziji (Službeni glasnik RS br.46/2006 i 111/2009) drugim podzakonskim propisima donetim na osnovu tog zakona i izabranim i usvojenim računovodstvenim politikama koje su utvrđene Pravilnikom o računovodstvu i računovodstvenim politikama.

Zakonski zastupnik

Velibor Soyrović



I. UPISANI NEUPLAĆENI KAPITAL

	00	
	31. decembra 2011.	31. decembra 2010.
1. Upisani neplaćeni kapital po bilansu otvaranja:	0	0
2. Povećanje		
a) po osnovu novog upisa	0	0
b) po osnovu pozitivne kursne razlike	0	0
3. Smanjenje		
a) po osnovu uplate	0	0
b) po osnovu negativne kursne razlike	0	0
Upisani neplaćeni kapital - ukupno (1+2-3)	0	0

Neplaćeni upisani kapital - Tekst za izveštaj.



2. NEMATERIJALNA ULAGANJA

	010	011	012	014	015	016	000 din.
	Ulaganja u razvoj	Koncesije, patenti, licence i slična prava	Goodwill	Ostala nematerijalna ulaganja	Nematerijalna ulaganja u pripremi	Dati avansi	Ukupno
Nabavna bruto vrednost na početku godine	0	0	0	43,297	0	0	43,297
Povećanje:	0	0	0	16,691	0	0	16,691
Nabavke u toku godine	0	0	0	16,691	0	0	16,691
Revalorizacija u toku godine	0	0	0	0	0	0	0
Smanjenje:	0	0	0	0	0	0	0
Prodato	0	0	0	0	0	0	0
Rashodovano	0	0	0	0	0	0	0
Nabavna bruto vrednost na kraju godine	0	0	0	59,988	0	0	59,988
Kumulirana ispravka na početku godine	0	0	0	21,083	0	0	21,083
Povećanje:	0	0	0	9,958	0	0	9,958
Amortizacija u toku godine	0	0	0	9,958	0	0	9,958
Obezvređenje u toku godine	0	0	0	0	0	0	0
Smanjenje:	0	0	0	0	0	0	0
Kumulirana ispravka u prodaji	0	0	0	0	0	0	0
Kumulirana ispravka u rashodovanju	0	0	0	0	0	0	0
Stanje ispravke na kraju godine	0	0	0	31,041	0	0	31,041
Neto sadašnja vrednost:							
31. decembra 2011. godine	0	0	0	28,947	0	0	28,947
Neto sadašnja vrednost:							
31. decembra 2010. godine	0	0	0	22,214	0	0	22,214

Nematerijalna ulaganja - Zakup zemljišta na 99 godina (Sopot) i nabavka softvera. Nove nabavke su: Microsoft licence u iznosu 4.493, nadogradnja Europos programa 3.008; nadogradnja ISO 9000 3.422; Penta program za bus card sistem 338; portal kompanije 165 i Softver Cognos za napredno izveštavanje 5.264.



3. NEKRETNINE, POSTROJENJA, OPREMA I BIOLOŠKA SREDSTVA

Zemljište	Sume	Višegodišnji zasadi		Građevinski objekti	Postrojenja i oprema		Investicione nekretnine	Ulaganje na tuđim osnovnim sredstvima		Osnovno stado	Ostale nekretn. postrojenja i oprema	Nekr. postrojenja i sred. u programu	Dati avansi	Ukupno
		021 (dov)	021 (dov)		023	024		025	026					
Nalovna vrednost na početku godine	72.488	0	0	2.468.534	18.671.422	0	0	0	0	0	0	259.369	93.934	13.765.747
Povećanje:	180.271	0	0	132.479	1.074.606	0	0	0	0	0	0	1.193.755	516.615	3.098.764
Nalovna, aktiviranje i primis Revitalizacija odnosno procesa u toku godine	180.271	0	0	132.479	1.074.606	0	0	0	0	0	0	1.193.755	516.615	3.097.526
Velikovi utvrđeni poposom	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Smanjenje:	0	0	0	5.745	395.254	0	0	0	0	0	0	1.395.325	582.604	2.378.928
Prodaja u toku godine	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Rashod u toku godine	0	0	0	5.745	395.254	0	0	0	0	0	0	1.395.325	582.604	2.378.928
Prenos na sredstva namenjena prodaji	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Manjkovi utvrđeni poposom	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Nalovna vrednost na kraju godine	252.759	0	0	2.798.268	11.251.812	0	0	0	0	0	0	57.790	27.945	14.485.583
Kumulirana ispravka na početku godine	0	0	0	1.134.500	4.709.971	0	0	0	0	0	0	10.968	0	5.855.508
Povećanje:	0	0	0	44.512	554.616	0	0	0	0	0	0	0	0	599.128
Amortizacija	0	0	0	44.512	553.378	0	0	0	0	0	0	0	0	597.890
Obezvređenje	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Ostalo	0	0	0	0	1.238	0	0	0	0	0	0	0	0	1.238
Smanjenje:	0	0	0	5.720	327.685	0	0	0	0	0	0	10.968	0	344.373
Po osnovu prodaje	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Po osnovu razbodoavanja	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Po osnovu prenosa na sredstva namencijona prodai	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Po osnovu manjkova utvrđenih poposom	0	0	0	1.173.361	4.936.902	0	0	0	0	0	0	10.968	0	333.405
Stanje na kraju godine	0	0	0	1.621.907	6.414.910	0	0	0	0	0	0	10.968	0	10.968
Neto sadašnja vrednost: 31. decembra 2011. godine	252.759	0	0	1.621.907	6.414.910	0	0	0	0	0	0	57.799	27.945	8.375.320
Neto sadašnja vrednost: 31. decembra 2010. godine	72.488	0	0	1.533.965	5.961.451	0	0	0	0	0	0	348.401	93.934	7.910.239



Nekretnine, postrojenja, oprema i biološka sredstva:

Povećanje vrednosti zemljišta u iznosu od 180.271 posledica je aktiviranja investicija u toku Papazovac u Smederevu zbog dobijanja statusa vlasnika zemljišta. Povećanje građevinskih objekata: Aneks upravne zgrade 58.802, objekat za odlaganje industrijskog otpada u auto centru 3.183;

rekonstrukcija upravne zgrade u AC 13.020; rekonstrukcija perionice u AC 6.790; rekonstrukcija hale dnevne nege u AC 4.324; rekonstrukcija hale dnevne nege Valjevo 13.090; kupovina kontejnera na AS Avala 9.104; povećanje vrednosti AS Smederevska Palanka dobijanjem vlasništva 1/1 24.166.

Nabavljena oprema: 29 autobusa iz sopstvenih sredstava 186.564; 68 autobusa uzeta na lizing 783.653; 10 putničkih vozila uzeta na lizing 17.233; 1 dostavno vozilo 252; uvođenje bus card sistema i nabavka računara 44.820; ostala oprema (alati, mašine, namštaj i drugo) 41.884. U toku godine rashodovano je osnovnih sredstava čija je nabavna vrednost iznosila 395.254 n otpisana 327.685, sadašnja vrednost rashodovanih sredstava tereti grupu ostalih rashoda osim sadašnje vrednosti 3 autobusa koja iznosi 32.658 koja su knjižena kao povećanje kapitala zavisnog preduzeća Lasta - Montenegro.

Investicije u toku: Tehnička dokumentacija za izgradnju nove kotlarnice 579; rekonstrukcija AS Avala 36.472; ugradnja displeja Novatromik 7.495; video nadzor u Smederevu 3.548; proizvodnja autobusa (u toku) Umikredit 634; autobusi za remont kupljeni od Sage 810; izrada modula za nabavnu službu 961.

Dati avansi za osnovna sredstva: u dinarima 14.457 (neto) u devizama 13.488.



Handwritten signature in blue ink.

4. DUGOROČNI FINANSIJSKI PLASMANI

	030	031	032	033	034	035	036	038	hiljada dinaru
	Učešće u kapitalu matičnog i zavisnih pravnih lica	Učešće u kapitalu ostalih povezanih pravnih lica	Učešće u kapitalu drugih pravnih lica i dugoročne hartije od vred. raspoložive za prodaju	Dugoročni kreditni matičnom i zavisnim pravnim licima	Dugoročni kreditni u zemlji	Dugoročni kreditni u inostranstvu	Dugoročne hartije od vrednosti koje se drže do dospeća	Ostali dugoročni finansijski plasmani	Ukupno
1. Bruto vrednost na početku godine	202,057	3,249	22,739	0	0	0	0	34,984	263,049
2. Povećanje bruto vrednosti u toku godine:	62,567	21	121	0	0	0	0	931	63,640
a) Po osnovu novih plasmana	60,719		121	0	0	0	0	0	60,840
b) Po osnovu pozitivnih kursnih razlika	1,848	21	0	0	0	0	0	0	1,869
c) Po osnovu usklađivanja vrednosti	0	0	0	0	0	0	0	931	931
d) Po osnovu nerealizovanih dobitaka hartija od vrednosti	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3. Smanjenje bruto vrednosti u toku godine:	0	10	3,516	0	0	0	0	2,686	6,212
a) Po osnovu uplate	0	0	0	0	0	0	0	2,686	2,686
b) Po osnovu prodaje	0	0	3,516	0	0	0	0	0	3,516
c) Po osnovu negativnih kursnih razlika	0	10	0	0	0	0	0	0	10
d) Po osnovu otpisa	0	0	0	0	0	0	0	0	0
e) Po osnovu nerealizovanih gubitaka hartija od vrednosti	0	0	0	0	0	0	0	0	0
f) Po osnovu prestosa na kratkoročne finansijske plasmane	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4. Bruto vrednosti na kraju godine (1+2-3)	264,624	3,260	19,364	0	0	0	0	33,229	320,477
5. Ispravka vrednosti na početku godine	0	0	14,133	0	0	0	0	0	14,133
6. Ispravka vrednosti na kraju godine	0	0	15,153	0	0	0	0	0	15,153
31. decembra 2011. godine	264,624	3,260	4,211	0	0	0	0	33,229	305,324
31. decembra 2010. godine	202,057	3,249	8,626	0	0	0	0	34,984	248,916

Dugoročni finansijski plasmani - Učešće kapitala u zavisnom preduzeću Lastra 100%, Otisak putovanja - Split 100%, Lasta Montenegro - Podgorica 100%, Lasta - Barja Luka, Bosna i Hercegovina, Republika Srpska 100% i učešće u povezana pravna lica Top-turist, Danska 47%, Panarajzen, Ciriš 30%, Panonija-bus 33%, učešće u kapitalu banaka manje od 10%.



1) Učelje u kapitalu

Hiljada dinara

Ime pravnog lica u čijem kapitalu je učešće	Datum plasiranja učešća	Valuta	Bruto iznos	Ispravka vrednosti	Neto iznos
Lasta Lazarevac			169,276		169,276
Otisak putovanja Split			43,236	0	43,236
Lasta Montenegro Podgorica			52,005		52,005
Lasta Banja Luka			107		107
			0	0	0
			0	0	0
a) Učelje u kapitalu matičnog i zavisnih pravnih lica					264,624
Pao reising Carih			1,289	0	1,289
Top turist Danska			1,923		1,923
Panoniya busNovi Sad			48		48
				0	0
			0	0	0
			0	0	0
b) Učelje u kapitalu ostalih povezanih pravnih lica					3,260
Privredna banka			16	11	5
Srbijatranspot			147	47	150
Jubnes banka			6,121	2,065	4,056
			0	0	0
c) Učelje u kapitalu drugih pravnih lica					4,211

2) Dugoročni krediti

Hiljada dinara

Ime dužnika	Rok otplate	Obezbeđenj e	Kamatna stopa	Valuta	Bruto iznos	Ispravka vrednosti	Neto iznos
					0	0	0
					0	0	0
					0	0	0
					0	0	0
a) Dugoročni krediti matičnom i zavisnim pravnim licima					0		
					0	0	0
					0	0	0
					0	0	0
b) Dugoročni krediti u zemlji					0		
					0	0	0
					0	0	0
					0	0	0
					0	0	0
c) Dugoročni krediti u inostranstvu					0		



3) Dugoročne hartije od vrednosti

Hiljada dinara

Ime dužnika	Vrsta hartije od vrednosti	Rok naplate	Valuta	Bruto iznos	Ispravka vrednosti	Neto iznos
				0	0	0
				0	0	0
				0	0	0
a) Dugoročne hartije od vrednosti raspoložive za prodaju						
				0	0	0
				0	0	0
				0	0	0
				0	0	0
b) Dugoročne hartije od vrednosti koje se drže do dospeća						
				0	0	0

4) Ostali dugoročni finansijski plasmani

Hiljada dinara

Ime dužnika	Vrsta finansijskog plasmana	Rok naplate	Obezbeđenj e	Valuta	Bruto iznos	Ispravka vrednosti	Neto iznos
Radnici-otplata stanova					33.229	0	33.229
					0	0	0
					0	0	0
					0	0	0
					0	0	0
					0	0	0
					0	0	0
					0	0	0
					0	0	0
					0	0	0
					0	0	0
					0	0	0
					0	0	0
Ostali dugoročni finansijski plasmani - ukupno							
							33.229



5. ZALIHE

	hiljada dinara	
	31. decembra 2011.	31. decembra 2010.
10 1. Materijal i sitan inventar i alat na zalih (1.1-1.2)	183,505	188,116
1.1. Nabavna vrednost	294,977	311,668
1.2. Ispravka vrednosti (otpis)	116,472	123,552
2. Sitan inventar i alat u upotrebi – neto (2.1-2.2)	0	0
2.1. Nabavna vrednost	46,335	45,367
2.2. Ispravka vrednosti (otpis)	46,335	45,367
3. Zalihe učinaka neto (3.1+3.2+3.3)	0	0
11 3.1. Nedovršena proizvodnja (neto)	0	0
12 3.2. Poluproizvodi (neto)	0	0
13 3.3. Gotovi proizvodi (neto)	0	0
4. Roba (4.1-4.2-4.3-4.4)	13,147	10,953
4.1. Bruto vrednost robe	16,564	14,509
4.2. Ukalkulisani PDV	1,571	1,204
4.3. Ukalkulisana razlika u ceni	1,846	2,352
4.4. Ispravna vrednosti robe	0	0
I Zalihe - neto (1 do 4)	196,652	199,069
130 1. Bruto dati avansi	24,642	19,143
131 2. Ispravka vrednosti datih avansa	12,933	12,640
II Dati avansi - neto (1-2)	11,709	6,503
UKUPNO ZALIHE I DATI AVANSI (I+II)	208,361	205,572

Zalihe i dati avansi - Zalihe materijala, rezervnih delova, inventara sa jednodratnim otpisom i robe procenjuje se po nabavnoj ceni, koja obuhvata fakturnu vrednost dobavljaca i zavise troškove nabavke. Obracun izlaza materijala i rezervnih delova, sitnog inventara i robe vrši se po prosečnoj nabavnoj ceni.
Dati avansi: u dinarima 5.803 (neto); u inostranstvu 4.700; avas zavistom preduzeću Otisak putovanja 1.206.

Za tekuću godinu:

Starost datih avansa u danima	Do 365 dana	Preko godinu dana	Ukupno
Dati avansi, bruto	11,709	12,933	24,642
Ispravka vrednosti	0	12,933	12,933
Dati avansi, neto	11,709	0	11,709

	hiljada dinara	
	31. decembra 2011.	
1. Materijal i sitan inventar i alat na zalih	0	
2. Nedovršena proizvodnja (neto)	0	
3. Poluproizvodi	0	
4. Gotovi proizvodi (neto)	0	
5. Roba (neto)	0	
Zalihe bez izlaza u poslednjih 365 dana – ukupno (1 do 5)	0	



6. STALNA SREDSTVA NAMENJENA PRODAJI

hiljada dinara

14

	Stalna sredstva namenjena prodaji	Sredstva obustavljenog poslovanja	Ukupno
Neto stanje 31.12.2011. godine	572		572
Neto stanje 31.12.2010. godine	572		572

Stalna sredstva namenjena prodaji - stanovi Fonda solidarnosti



7. KRATKOROČNA POTRAŽIVANJA

	200	201	202	203	21	22	ilijada dinara
	Kupci - matična i zavisna pravna lica	Kupci - ostala povezana pravna lica	Kupci u zemlji	Kupci u inostranstvu	Potraž. iz specifičnih poslova	Druge potraživanja	Potraživanja - ukupno
Bruto potraživanje na početku godine	1,927	0	705,389	92,420	32,176	31,796	883,708
Bruto potraživanje na kraju godine	8,211	19,984	817,224	83,061	345	50,258	979,083
Ispravka vrednosti na početku godine	0	0	177,972	11,822		35,231	225,025
Smanjenje ispravke vrednosti u toku godine po osnovu direktnog otpisa	0	0	17,581	31	0	0	17,612
Smanjenje ispravke vrednosti u toku godine po osnovu naplate	0	0	24,166	463	0	0	24,629
Povećanje ispravke vrednosti u toku godine	0	0	31,754	0	0	0	31,754
Ispravka vrednosti na kraju godine	0	0	167,979	11,328	0	35,231	214,538
NETO STANJE							
31. decembra 2011. godine	8,211	19,984	649,245	71,733	345	15,027	764,545
31. decembra 2010. godine	1,927	0	527,417	80,598	32,176	16,565	658,683

Kratkoročna potraživanja - kratkoročna potraživanja obuhvataju potraživanja od kupaca u zemlji i inostranstvu, od zavisnog preduzeća Otisak putovanja - Split i Lasta - Montenegro, Podgorica a po osnovu prodaje robe i usluga. Otpis potraživanja u zemlji vrši se indirektnim otpisom u roku od 60 dana od dana dospelosti, a potraživanja u inostranstvu u roku od 365 dana. Potraživanja u stranoj valuti obračunata su po srednjem kursu na dan bilansa. Usaglašavanje potraživanja izvršeno je u skladu sa Zakonom o računovodstvu i reviziji. Ostala potraživanja sastoje se iz potraživanja za platne kartice, depozit kod suda, potraživanja od fonda za isplaćena bolovanja i invalidnine.



Starost potraživanja u danima	Potraživanja do 365 dana starosti	Potraživanja starija od godinu dana	Ukupno (2+3)
1	2	3	4
Potraživanja od matičnog i zavisnih društava (bruto)	8.211	0	8.211
Ispravka vrednosti	0	0	0
Neto potraživanja	8.211	0	8.211
Potraživanja od ostalih povezanih pravnih lica (bruto)	19.984	0	19.984
Ispravka vrednosti	0	0	0
Neto potraživanja	19.984	0	19.984
Potraživanja od kupaca u zemlji (bruto)	733.660	83.564	817.224
Ispravka vrednosti	84.415	83.564	167.979
Neto potraživanja	649.245	0	649.245
Potraživanja od kupaca iz inostranstva (bruto)	71.733	11.328	83.061
Ispravka vrednosti	0	11.328	11.328
Neto potraživanja	71.733	0	71.733
Potraživanja iz specifičnih poslova (bruto)	345	0	345
Ispravka vrednosti	0	0	0
Neto potraživanja	345	0	345
Druga potraživanja (bruto)	50.258	0	50.258
Ispravka vrednosti	35.231	0	35.231
Neto potraživanja	15.027	0	15.027



8. POTRAŽIVANJA ZA VIŠE PLAĆENI POREZ NA DOBITAK

	hiljada dinara	
	31. decembra 2011.	31. decembra 2010.
223 Potraživanja za više plaćeni porez na dobitak	2,470	2,470

Potraživanja za više plaćeni porez na dobitak - prenosi se od 2007.-me godine.



9. KRATKOROČNI FINANSIJSKI PLASMANI

	biljaga dinara									
	230	231	232	233	234	235	236	238	238	238
	Kratkoročni krediti matičnom i zavisnim pravnim licima		Kratkoročni krediti u zemlji inostranstvu		Dugoročnih plasmana koji dospeljavaju za naplatu u narednoj godini		Hartije od vrednosti koje se drže do dospeća	Hartije od vrednosti kojim se trguje	Ostali kratkoročni plasmani	Ukupno
Bruto stanje na početku godine	0	0	2.218	0	0	0	0	0	0	2.218
Bruto stanje na kraju godine	0	0	218	0	0	0	0	0	13.781	13.999
Ipravka vrednosti na početku godine	0	0	203	0	0	0	0	0	0	203
Ipravka vrednosti na kraju godine	0	0	203	0	0	0	0	0	0	203
NETO STANJE	0	0	15	0	0	0	0	0	13.781	13.796
31. decembra 2011. godine	0	0	2.015	0	0	0	0	0	0	2.015
31. decembra 2010. godine	0	0	2.015	0	0	0	0	0	0	2.015

Kratkoročni plasmani - Ostale kratkoročne plasmane čini depozit dat kao garancija prilikom ugovaranja nabavke novih vozila.



1) Kratkoročni krediti

								Hiljada dinara		
Dužnik	Dan doznake kredita	Obezbeđen je	Kamatna stopa	Valuta	Bruto iznos	Ispravka vrednosti	Neto iznos			
a) Kratkoročni krediti matičnom i zavisnim pravnim licima								0	0	
					0	0	0			
					0	0	0			
					0	0	0			
					0	0	0			
b) Kratkoročni krediti ostalim povezanim pravnim licima								0	0	
radnici					218	203	15			
					0	0	0			
					0	0	0			
					0	0	0			
c) Kratkoročni krediti u zemlji								15	15	
							0			
					0	0	0			
					0	0	0			
					0	0	0			
d) Kratkoročni krediti u inostranstvu								0	0	
							0			
					0	0	0			
					0	0	0			
					0	0	0			
e) Deo dugoročnih kredita u zemlji koji dospevaju za naplatu u narednoj godini								0	0	
							0			



2) Hartije od vrednosti

						Hijjada dinara	
Ime dužnika	Vrsta hartije od vrednosti	Rok dospeća	Valuta	Bruto iznos	Ispravka vrednosti	Neto iznos	
				0	0	0	
				0	0	0	
				0	0	0	
				0	0	0	
a) Hartije od vrednosti koje se drže do dospeća							0
				0	0	0	
				0	0	0	
				0	0	0	
b) Hartije od vrednosti kojim se trguje							0

3) Ostali kratkoročni plasmani

				Hijjada dinara	
Vrsta plasmana	Rok dospeća	Valuta	Neto iznos		
Depozit-SEJARJ			13,781		
			0		
			0		
			0		
Ostali kratkoročni finansijski plasmani - ukupno			13,781		



[Handwritten signature]

10. GOTOVINSKI EKVIVALENTI I GOTOVINA

	31. decembra 2011.	hiljada dinara 31. decembra 2010.
240 1. Gotovinski ekvivalenti u dinarima	1,463	751
240 2. Gotovinski ekvivalenti u stranoj valuti	0	0
241 3. Dinarski poslovni račun	46,587	10,872
244 4. Devizni poslovni račun	2,851	3,169
243 5. Dinarska blagajna	20,216	18,903
246 6. Devizna blagajna	7,379	2,789
242 7. Izdvojena novčana sredstva u dinarima	0	0
242 8. Izdvojena novčana sredstva u devizama	0	0
242 9. Dinarski akreditivi	0	0
242 10. Devizni akreditivi	0	0
48, 24 11. Ostala novčana sredstva	0	0
UKUPNO (1 do 11)	78,496	36,484

Gotovinski ekvivalenti i gotovina - Tekst za izveštaj.



II. POREZ NA DODATU VREDNOST I AKTIVNA VREMENSKA RAZGRANIČENJA

	31. decembra 2011.	hiljada dinara 31. decembra 2010.
27 1. Porez na dodatu vrednost	8,203	487
280 2. Unapred plaćeni troškovi	98,713	96,093
281 3. Potraživanja za nefakturisani prihod	453	320
282 4. Razgraničeni troškovi po osnovu obaveza (unapred obračunate kamate)	4,956	60,348
287 5. Razgraničeni PDV	8,016	7,115
289 6. Ostala aktivna vremenska razgraničenja	205,753	675,139
UKUPNO (1 do 6)	326,094	839,502

PDV i AVR - čine unapred plaćeni troškovi osiguranja i registracije vozila od 98.713 hiljada dinara. 205.753 hiljada dinara čine razgraničeni efekti valutne klauzule i efekti kursnih razlika za 2010. -tu godinu. Od ukupnog razgraničenog iznosa u 2012. godini na rashode će biti prenet iznos od 176.549 hiljada dinara po osnovu dospelih obaveza za kredite i finansijske lizinge. Razgraničene kamate po osnovu poreza i doprinosa vazane za otpust duga prilikom prodaje preduzeća čine 4.956 hiljada dinara.



12. ODLOŽENA PORESKA SREDSTVA

	hiljada dinara	
	31. decembra 2011.	31. decembra 2010.
288 Odložene poreska sredstva po osnovu (a do c)	0	0
a) gubitka ranijih godina u poreskom bilansu	0	0
b) neiskorišćenog poreskog kredita	0	0
c) razlike između amortizacije u poslovnom i poreskom bilansu	0	0

Odložena poreska sredstva - Tekst za izveštaj.



13. GUBITAK IZNAD VISINE KAPITALA

	31. decembra 2011.	hiljada dinara 31. decembra 2010.
290 1. Ukupan gubitak	0	0
2. Ukupan kapital bez umanjenja sa gubitkom do visine kapitala	0	0
GUBITAK IZNAD KAPITALA (1-2)	0	0

Gubitak iznad kapitala - Tekst za izveštaj.



14. STRUKTURA KAPITALA

biljuda dinara
31. decembra 2011 31. decembra 2010

300	1. Akcijski kapital	1.983.512	1.983.512
301	2. Udele DOO	0	0
302	3. Udezi ostalih društava	0	0
303	4. Društveni kapital	0	0
304	5. Državni kapital	0	0
305	6. Zadržani udeli	0	0
306	7. Ostali osnovni kapital	0	0
	I. Svega osnovni kapital (1 do 7)	1.983.512	1.983.512
31	II. Neisplaćeni upisani kapital	0	0
320	8. Emitovana premija	0	0
321-9	9. Rezerve	12.797	12.797
	III. Svega rezerve (8+9)	12.797	12.797
330-1	IV. Revalorizacione rezerve	0	0
332	V. Nerazloživi dobitci po osnovu hartija od	0	0
333	VI. Nerazloživi gubici po osnovu hartija od	2.133	4.104
340	10. Neraspoređeni dobitak ranijih godina	80.364	80.364
341	11. Neraspoređeni dobitak tekuće godine	78.628	80.364
	VII. Svega neraspoređeni dobitak (10+11)	158.992	80.364
307	VIII. Otkupljene sopstvene akcije	0	0
357		0	0
358	12. Gubitak do visine kapitala ranijih godina	0	0
359	13. Gubitak do visine kapitala tekuće godine	0	0
	IX. Svega gubitak do visine kapitala (12+13)	0	0
	KAPITAL (I+II+III+IV+V+VI+VII+VIII+IX)	2.153.178	2.075.569

Kapital - Uključivanje vrednosti akcija sa izdatim vrednostu na dan bilansa za Jibones banka i Privrednu banku



[Handwritten signature]

a) Osnovni kapital	Akcijski kapital	Udeli DOO	Ulozi od omnolkih društva	Društveni kapital	Državni kapital	Zadržani udeli	Svega osnovni kapital	Ostali osnovni kapital	biljaka dinara
Stanje na početku godine	1.983.512	0	0	0	0	0	1.983.512	0	1.983.512
Povećanje u toku godine	0	0	0	0	0	0	0	0	0
a) raspodelom neraspoređenog dobitka	0	0	0	0	0	0	0	0	0
b) dokapitalizacija	0	0	0	0	0	0	0	0	0
c) naplata upisanog neuplaćenog kapitala	0	0	0	0	0	0	0	0	0
d) primos društvenog i državnog kapitala po osnovu privatizacije	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Smanjenje u toku godine	0	0	0	0	0	0	0	0	0
a) povlačenje otkupljenih akcija i udela	0	0	0	0	0	0	0	0	0
b) prenos društvenog i državnog kapitala na druge oblike kapitala	0	0	0	0	0	0	0	0	0
c) po osnovu razdvajanja članova društva	0	0	0	0	0	0	0	0	0
d) po osnovu pokrivena gubitka	0	0	0	0	0	0	0	0	0
e) po drugim osnovama	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stanje 31.12. tekuće godine	1.983.512	0	0	0	0	0	1.983.512	0	1.983.512

b) Neuplaćeni wpisani kapital	biljaka dinara
Stanje na početku godine	0
Povećanje:	0
a) po osnovu upisa u toku godine	0
b) po osnovu pozitivne kursne razlike	0
Smanjenje:	0
a) po osnovu uplate	0
b) po osnovu negativne kursne razlike	0
Stanje 31.12. tekuće godine	0



RM

210

c) Emisiona premija		bilijada dinara
Stanje na početku godine		0
Povećanje u toku godine		0
Smanjenje u toku godine		0
Stanje 31.12. tekuće godine		0

211

d) Rezerva		bilijada dinara
Stanje na početku godine		12.797
Povećanje u toku godine		0
Smanjenje u toku godine		0
Stanje 31.12. tekuće godine		12.797

212

e) Revalorizacione rezerve		bilijada dinara
Stanje na početku godine		0
Povećanje u toku godine		0
a) po osnovu pozitivnog efekta nematerijalnih ulaganja		0
b) po osnovu pozitivnog efekta nekretnina, postrojenja i opreme		0
c) po osnovu pozitivnog efekta dugoročnih hartija od vrednosti		0
Smanjenje u toku godine		0
a) po osnovu negativnog efekta nematerijalnih ulaganja		0
b) po osnovu negativnog efekta nekretnina, postrojenja i opreme		0
c) po osnovu negativnog efekta dugoročnih hartija od vrednosti		0
d) po osnovu gubitka prodajnog sredstva		0
e) po osnovu promena na nesposrodani dobitak ranijih godina		0
Stanje 31.12. tekuće godine		0



37

0) Nerealizovani dobitci i gubitci po osnovu hartija od vrednosti	hiljada dinara
1) Stanje nerealizovanih dobitaka po osnovu hartija od vrednosti na početku godine	0
a) povećanje nerealizovanih dobitaka po osnovu hartija od vrednosti u toku godine	0
b) smanjenje nerealizovanih dobitaka po osnovu hartija od vrednosti u toku godine	0
Stanje 31.12. tekuće godine	0
2) Stanje nerealizovanih gubitaka po osnovu hartija od vrednosti na početku godine	1.104
a) povećanje nerealizovanih gubitaka po osnovu hartija od vrednosti u toku godine	1.019
b) smanjenje nerealizovanih gubitaka po osnovu hartija od vrednosti u toku godine	0
Stanje 31.12. tekuće godine	2.123



3

g) Neraspoređeni dobitak		bilijards dinara
Stanje na početku godine		80.364
Povećanje:		78.628
a) po osnovu neto dobitka tekuće godine		78.628
b) po osnovu prenosa sa revalorizacionih rezervi		0
c) po osnovu fundamentalne greške		0
Smanjenje:		0
a) po osnovu prenosa u osnovni kapital		0
b) po osnovu prenosa u rezerve		0
c) po osnovu pokrivena gubitka		0
d) po osnovu isplate dividende		0
e) po osnovu fundamentalne greške		0
Stanje 31.12. tekuće godine		158.992

34

h) Okupljene sopstvene akcije i udeli		bilijards dinara
Stanje na početku godine		0
Povećanje u toku godine po osnovu novog ulaganja		0
Smanjenje u toku godine po osnovu postizanja		0
Stanje 31.12. tekuće godine		0

35

i) Gubitak do visine kapitala		bilijards dinara
Stanje na početku godine		0
Povećanje po osnovu gubitka tekuće godine		0
Smanjenje po osnovu otpisa (pokryva)		0
Stanje 31.12. tekuće godine		0

36



	Broj akcija/matra	Broj akcija	% akcija	Iznos u 000
Akcije fizičkih lica	6.525	326.891	34.42%	682.640
Akcije pravnih lica	23	17.218	1.13%	22.354
Akcije Republičkog fonda PIO	1	136.263	8.91%	176.672
Akcije fonda za razvoj RS	0		0.00%	0
Akcije Republike Srbije	1	167.314	10.93%	216.798
Akcije Akcijskog fonda	1	683.134	44.62%	885.068
Svega akcijski kapital	6.551	1.530.960	100.00%	1.983.512

Nominalna vrednost jedne akcije je

1295 k dinara.

Knjigovodstvena vrednost jedne akcije je

1295 k dinara.

Poslednja prodajna cena jedne akcije ostvarena na berzi:

399 dinara.

* Kapitalna vrednost jedne akcije = Kapitalni iznos koji akcija prima na njegovom otpisivanju akcije

** Podatak o poslednjem prodajnom ceni akcija uzet sa sajta Beogradске berze.



15. DUGOROČNA REZERVISANJA

	hiljada dinara	
	31. decembra 2011.	31. decembra 2010.
1. Rezervisanja za troškove u garantnom roku u početnom bilansu	0	0
2. Rezervisanja u toku godine	0	0
3. Iskorišćena rezervisanja u toku godine	0	0
4. Ukinuta rezervisanja u korist prihoda	0	0
I. Rezervisanja za troškove u garantnom roku na kraju godine (1+2-3-4)	0	0
1. Rezervisanja za troškove obnavljanja prirodnih bogatstva u početnom bilansu	0	0
2. Rezervisanja u toku godine	0	0
3. Iskorišćena rezervisanja u toku godine	0	0
4. Ukinuta rezervisanja u korist prihoda	0	0
II. Rezervisanja za troškove obnavljanja prirodnih bogatstva na kraju godine (1+2-3-4)	0	0
1. bilansu	0	0
2. Rezervisanja u toku godine	0	0
3. Iskorišćena rezervisanja u toku godine	0	0
4. Ukinuta rezervisanja u korist prihoda	0	0
III. Rezervisanja za kauceje i depozite na kraju godine (1+2-3-4)	0	0
1. Rezervisanja za troškove restrukturiranja u početnom bilansu	0	0
2. Rezervisanja u toku godine	0	0
3. Iskorišćena rezervisanja u toku godine	0	0
4. Ukinuta rezervisanja u korist prihoda	0	0
IV. Rezervisanja za troškove restrukturiranja na kraju godine (1+2-3-4)	0	0
1. Rezervisanja za naknade i druge beneficije u početnom bilansu	0	0
2. Rezervisanja u toku godine	0	0
3. Iskorišćena rezervisanja u toku godine	0	0
4. Ukinuta rezervisanja u korist prihoda	0	0
V. Rezervisanja za naknade i druge beneficije na kraju godine (1+2-3-4)	0	0
1. Ostala dugoročna rezervisanja u početnom bilansu	0	0
2. Rezervisanja u toku godine	0	0
3. Iskorišćena rezervisanja u toku godine	0	0
4. Ukinuta rezervisanja u korist prihoda	0	0
VI. Ostala dugoročna rezervisanja na kraju godine (1+2-3-4)	0	0
DUGOROČNA REZERVISANJA (I do VI)	0	0

Dugoročna rezervisanja - Tekst za izveštaj



16. DUGOROČNE OBAVEZE

	bilijada dinara	
	31. decembra 2011.	31. decembra 2010.
1. Dugoročni krediti	1.790.513	1.406.614
2. Ostale dugoročne obaveze	1.058.123	1.835.392
DUGOROČNE OBAVEZE (1+2)	2.848.636	3.242.006

410411 1. Dugoročni krediti

411 2. Ostale dugoročne obaveze

DUGOROČNE OBAVEZE (1+2)

Dugoročne obaveze - čine krediti Alpha banke, Koper banke - Slovenija, Intesa banke, VDL, AIK banke, CSOB-e banke, Evim banke, Unicredit banke i druge. Obaveze po osnovu lizinga čine - S- leasing, HIPO-leasing, Intesa- leasing, Rafficae- leasing, Pireus-leasing, Meridijan-leasing, NLB-leasing, Unicredit-leasing i druge. Kamata po kreditima je ugovorena prema poslovnoj politici banke i razlikuje se po ugovorima. U prilozi tabela.

*Handwritten signature or initials in blue ink.*

1) Dugoročni krediti u zemlji

Kreditor	Rok osplate	Početak osplate	Obezbeđen je	Kamatna stopa	Strana valuta	Iznos u stranoj valuti	Iznos na dan bilansa u milijardama dinara
	2	3	4	5	6	7	8
							0
							0
							0
							0
							0
							0
							0
							0
							0
Dugoročni krediti u zemlji - ukupno							0

2) Dugoročni krediti u inostranstvu

Kreditor	Rok osplate	Početak osplate	Obezbeđen je	Kamatna stopa	Strana valuta	Iznos u valuti	Iznos u milijardama dinara
	2	3	4	5	6	7	8
							0
							0
							0
							0
							0
							0
							0
							0
							0
							0
Dugoročni krediti u inostranstvu - ukupno							0



3) Ostale dugoročne obaveze

Kreditor	Rok otplate	Početak otplate	Obezbeđen je	Kamatna stopa	Valuta u kojoj je kredit uzet	Iznos u stranoj valuti	Iznos u hiljadu dinara
1	2	3	4	5	6	7	8
a) Obaveze koje se mogu konvertovati u kapital							
							0
							0
							0
							0
b) Obaveze prema matičnom i zavisnim pravnim licima							
							0
							0
							0
							0
c) Obaveze prema ostalim povezanim pravnim licima							
							0
							0
							0
							0
d) Obaveze po finansijskom lizingu							
							0
							0
							0
e) Obaveze po emitovanju hartijama od vrednosti							
							0
							0
							0
							0
f) Ostale dugoročne obaveze							
							0



SP LASTA ad

OBAVEZE PO DUGROCNIH KREDITIMA na dan 31.12.2011.

Banka	dugorocni kredit	dospece dug.kredita	ukupno
Intesa banka /1300825/	0.00 Din.	176,385.84 Din.	176,385.84 Din.
AIK 191269	9,156,078.75 Din.	109,872,945.00 Din.	119,029,023.75 Din.
AIK 3581	1,308,011.25 Din.	15,896,135.00 Din.	17,004,146.25 Din.
ALPHA 07019734-102	376,707,240.00 Din.	125,569,080.00 Din.	502,276,320.00 Din.
ALPHA 07019734-259	280,786,419.88 Din.	73,248,625.82 Din.	354,035,045.70 Din.
Intesa banka /36580/	86,621,370.78 Din.	31,496,689.80 Din.	118,120,060.58 Din.
UNICREDITBANK /3805-10/	24,416,214.87 Din.	90,688,777.19 Din.	115,104,992.06 Din.
UNICREDITBANK /1297-11/	123,534,404.67 Din.	87,200,744.42 Din.	210,735,149.09 Din.
AIK 167849	439,491,780.48 Din.	125,569,080.00 Din.	565,060,860.48 Din.
KBC banka - 857	8,311,145.33 Din.	31,437,540.80 Din.	39,748,686.13 Din.
UNICREDITBANK /2824/	48,803,350.06 Din.	25,462,621.79 Din.	74,265,971.85 Din.
svoga:	1,399,136,016.07 Din.	716,420,625.86 Din.	2,115,556,641.93 Din.
fond solidarnosti	1,423,990.54 Din.	118,665.90 Din.	1,542,656.44 Din.
Fas 11. oktombri		5,991,876.06 Din.	5,991,876.06 Din.
VDL 121	89,656,323.11 Din.	64,173,438.68 Din.	153,829,761.79 Din.
Banka Koper /1217/	111,965,750.44 Din.	122,144,472.16 Din.	234,110,222.60 Din.
Eximbank-dugor.zajam 110000	21,445,570.65 Din.	8,578,228.68 Din.	30,023,799.33 Din.
Eximbank RS-03-2011	6,812,122.59 Din.		
CSOB-dugor.zajam 25-10-1	160,073,631.97 Din.	49,253,425.22 Din.	209,327,057.19 Din.
	389,953,398.76 Din.	260,141,440.80 Din.	633,282,716.97 Din.

OBAVEZE PO LIZINGU na dan 31.12.2011.

S-Leasing /6600/		3,778,291.43 Din.	3,778,291.43 Din.
S-Leasing /6601/		3,778,291.43 Din.	3,778,291.43 Din.
S-Leasing /6602/		3,778,291.43 Din.	3,778,291.43 Din.
S-Leasing /6603/		4,025,615.88 Din.	4,025,615.88 Din.
S-Leasing /6604/		4,105,434.25 Din.	4,105,434.25 Din.
S-Leasing /6605/		4,105,434.25 Din.	4,105,434.25 Din.
S-Leasing /6944/	526,326.26 Din.	6,514,408.91 Din.	7,040,735.17 Din.
S-Leasing /6945/	526,326.26 Din.	6,514,408.91 Din.	7,040,735.17 Din.
S-Leasing /6946/	526,326.26 Din.	6,514,408.91 Din.	7,040,735.17 Din.
S-Leasing /6947/	515,157.00 Din.	6,843,080.74 Din.	7,358,237.74 Din.
S-Leasing /6948/	515,157.00 Din.	6,843,080.74 Din.	7,358,237.74 Din.
S-Leasing /6949/	515,156.98 Din.	6,843,103.15 Din.	7,358,260.13 Din.
S-Leasing /6939/	369,483.10 Din.	4,572,848.75 Din.	4,942,331.85 Din.
S-Leasing /6941/	418,782.03 Din.	5,183,494.94 Din.	5,602,276.97 Din.
S-Leasing /6942/	385,481.97 Din.	4,771,315.14 Din.	5,156,797.11 Din.
S-Leasing /6943/	426,200.41 Din.	5,275,085.53 Din.	5,701,285.94 Din.
S-Leasing /6933/	756,364.38 Din.	9,361,696.78 Din.	10,118,061.16 Din.



S-Leasing /6934/	756,364.38 Din.	9,361,696.78 Din.	10,118,061.16 Din.
S-Leasing /6935/	756,364.38 Din.	9,361,696.78 Din.	10,118,061.16 Din.
S-Leasing /6936/	756,364.38 Din.	9,361,696.74 Din.	10,118,061.12 Din.
S-Leasing /6260/		234,536.63 Din.	234,536.63 Din.
S-Leasing /6261/		234,536.63 Din.	234,536.63 Din.
S-Leasing /6262/		234,536.63 Din.	234,536.63 Din.
S-Leasing /6263/		234,536.63 Din.	234,536.63 Din.
S-Leasing /6264/		234,536.63 Din.	234,536.63 Din.
S-Leasing /6265/		396,568.98 Din.	396,568.98 Din.
S-Leasing /6266/		285,160.01 Din.	285,160.01 Din.
S-Leasing /6267/		396,568.98 Din.	396,568.98 Din.
S-Leasing /6268/		396,568.98 Din.	396,568.98 Din.
S-Leasing /6269/		396,568.98 Din.	396,568.98 Din.
S-Leasing /7017/	1,048,930.13 Din.	6,942,020.70 Din.	7,990,950.83 Din.
svęga:	8,798,784.82 Din.	130,879,521.26 Din.	139,678,306.18 Din.

Hypo Leasing /B184/	2,454,938.97 Din.	5,110,517.94 Din.	7,565,456.91 Din.
Hypo Leasing /10355/	4,149,887.87 Din.	6,813,456.62 Din.	10,963,344.49 Din.
Hypo Leasing /10356/	4,149,887.87 Din.	7,260,561.38 Din.	11,410,449.25 Din.
Hypo Leasing /10357/	4,149,887.87 Din.	7,260,561.38 Din.	11,410,449.25 Din.
Hypo Leasing /10358/	4,149,887.87 Din.	7,260,561.38 Din.	11,410,449.25 Din.
Hypo Leasing /10359/	4,149,887.87 Din.	7,260,561.38 Din.	11,410,449.25 Din.
Hypo Leasing /10360/	4,149,887.87 Din.	7,260,568.30 Din.	11,410,456.17 Din.
Hypo Leasing /11493/	2,651,282.13 Din.	8,483,926.80 Din.	11,135,208.93 Din.
Hypo Leasing /11494/	2,651,282.13 Din.	8,817,112.77 Din.	11,468,394.90 Din.
Hypo Leasing /11495/	2,651,282.13 Din.	8,817,112.77 Din.	11,468,394.90 Din.
Hypo Leasing /11496/	2,651,282.13 Din.	8,817,112.77 Din.	11,468,394.90 Din.
Hypo Leasing /11497/	2,651,282.15 Din.	8,817,107.63 Din.	11,468,389.78 Din.
Hypo Leasing /11690/	3,416,082.00 Din.	9,032,578.68 Din.	12,448,660.68 Din.
Hypo Leasing /11691/	3,416,082.00 Din.	9,032,578.68 Din.	12,448,660.68 Din.
Hypo Leasing /11692/	3,416,082.00 Din.	9,032,578.68 Din.	12,448,660.68 Din.
Hypo Leasing /11693/	3,416,082.00 Din.	9,032,578.68 Din.	12,448,660.68 Din.
Hypo Leasing /11694/	3,416,082.00 Din.	9,032,578.68 Din.	12,448,660.68 Din.
Hypo Leasing /11721/	4,057,034.73 Din.	8,896,297.65 Din.	12,953,332.38 Din.
Hypo Leasing /11738/	4,037,413.85 Din.	8,849,676.03 Din.	12,887,089.88 Din.
Hypo Leasing /11739/	4,037,413.85 Din.	8,849,676.03 Din.	12,887,089.88 Din.
Hypo Leasing /11740/	4,037,413.85 Din.	8,849,676.03 Din.	12,887,089.88 Din.
Hypo Leasing /11741/	4,037,413.85 Din.	8,849,676.03 Din.	12,887,089.88 Din.
Hypo Leasing /11742/	4,037,413.84 Din.	8,849,675.96 Din.	12,887,089.80 Din.
Hypo Leasing /11781/	4,081,991.06 Din.	8,948,871.04 Din.	13,030,862.10 Din.
Hypo Leasing /11782/	4,081,991.06 Din.	8,948,871.04 Din.	13,030,862.10 Din.
Hypo Leasing /11783/	4,081,991.06 Din.	8,948,871.04 Din.	13,030,862.10 Din.
Hypo Leasing /11784/	4,081,991.06 Din.	9,425,342.69 Din.	13,507,333.75 Din.
Hypo Leasing /11785/	4,081,991.08 Din.	8,948,870.98 Din.	13,030,862.07 Din.
Hypo Leasing /12974/	3,355,684.21 Din.	2,330,644.13 Din.	5,686,328.34 Din.
Hypo Leasing /12975/	3,340,008.83 Din.	2,319,751.87 Din.	5,659,760.70 Din.
Hypo Leasing /12976/	4,731,707.91 Din.	1,232,371.11 Din.	5,964,079.02 Din.
Hypo Leasing /12977/	4,666,949.97 Din.	1,215,511.67 Din.	5,882,460.64 Din.
svęga:	118,439,496.07 Din.	242,605,837.83 Din.	361,045,333.90 Din.

Raiffeisen /15856/	11,052,430.30 Din.	6,696,008.07 Din.	17,750,438.37 Din.
Raiffeisen /15857/	11,052,430.30 Din.	7,233,518.72 Din.	18,285,949.02 Din.
Raiffeisen /15858/	11,630,260.86 Din.	7,187,847.07 Din.	18,818,107.93 Din.
Raiffeisen /15859/	11,630,260.86 Din.	6,655,719.95 Din.	18,285,980.81 Din.
Raiffeisen /15860/	11,630,165.45 Din.	7,187,840.47 Din.	18,818,005.92 Din.



Raiffeisen /15861/	11,052,430.30 Din.	7,233,518.72 Din.	18,285,949.02 Din.
Raiffeisen /15862/	11,052,430.29 Din.	7,233,518.71 Din.	18,285,949.00 Din.
Raiffeisen /16401/	969,037.53 Din.	934,618.95 Din.	1,903,656.48 Din.
Raiffeisen /16402/	969,037.53 Din.	978,759.97 Din.	1,947,797.50 Din.
Raiffeisen /16405/		307,825.37 Din.	307,825.37 Din.
Raiffeisen /16406/		732,731.59 Din.	732,731.59 Din.
Raiffeisen /16403/	464,334.01 Din.	513,068.08 Din.	977,402.09 Din.
Raiffeisen /16404/	464,334.01 Din.	513,068.08 Din.	977,402.09 Din.
avega:	81,967,151.44 Din.	53,410,043.75 Din.	135,377,195.19 Din.

LB Leasing /5492/		3,896,253.02 Din.	3,896,253.02 Din.
LB Leasing /5867/		4,193,074.41 Din.	4,193,074.41 Din.
LB Leasing /5888/		4,418,523.61 Din.	4,418,523.61 Din.
LB Leasing /5992/		5,137,164.88 Din.	5,137,164.88 Din.
LB Leasing /5993/		5,137,164.87 Din.	5,137,164.87 Din.
LB Leasing /6148/		1,919,542.48 Din.	1,919,542.48 Din.
LB Leasing /6149/		1,919,542.48 Din.	1,919,542.48 Din.
LB Leasing /6150/		1,919,542.48 Din.	1,919,542.48 Din.
LB Leasing /6151/		1,919,542.48 Din.	1,919,542.48 Din.
LB Leasing /6152/		1,919,542.48 Din.	1,919,542.48 Din.
LB Leasing /6153/		1,919,542.48 Din.	1,919,542.48 Din.
LB Leasing /6154/		1,919,542.48 Din.	1,919,542.48 Din.
LB Leasing /6155/		1,919,542.48 Din.	1,919,542.48 Din.
LB Leasing /6156/		1,919,542.48 Din.	1,919,542.48 Din.
LB Leasing /6157/		1,919,542.48 Din.	1,919,542.48 Din.
LB Leasing /6158/		2,188,208.93 Din.	2,188,208.93 Din.
LB Leasing /6159/		2,188,208.88 Din.	2,188,208.88 Din.
LB Leasing /6249/		2,132,100.10 Din.	2,132,100.10 Din.
LB Leasing /6250/		2,132,100.10 Din.	2,132,100.10 Din.
LB Leasing /6251/		2,132,100.10 Din.	2,132,100.10 Din.
LB Leasing /6252/		2,132,100.10 Din.	2,132,100.10 Din.
LB Leasing /6253/		2,132,100.20 Din.	2,132,100.20 Din.
LB Leasing /6254/		2,132,100.10 Din.	2,132,100.10 Din.
LB Leasing /6255/		2,132,100.10 Din.	2,132,100.10 Din.
LB Leasing /6256/		2,132,099.91 Din.	2,132,099.91 Din.
LB Leasing /6380/		1,740,365.75 Din.	1,740,365.75 Din.
LB Leasing /6381/		1,740,365.75 Din.	1,740,365.75 Din.
LB Leasing /6382/		1,740,365.75 Din.	1,740,365.75 Din.
LB Leasing /6383/		1,740,365.75 Din.	1,740,365.75 Din.
LB Leasing /6384/		1,740,365.75 Din.	1,740,365.75 Din.
LB Leasing /6385/		1,740,365.75 Din.	1,740,365.75 Din.
LB Leasing /6386/		1,740,365.75 Din.	1,740,365.75 Din.
LB Leasing /6387/		1,740,365.75 Din.	1,740,365.75 Din.
LB Leasing /6388/		1,740,365.75 Din.	1,740,365.75 Din.
LB Leasing /6389/		1,929,061.80 Din.	1,929,061.80 Din.
LB Leasing /6181/		1,218,552.53 Din.	1,218,552.53 Din.
LB Leasing /6507/		3,202,439.64 Din.	3,202,439.64 Din.
LB Leasing /7525/	3,945,714.84 Din.	2,616,881.07 Din.	6,562,595.91 Din.
LB Leasing /7526/	3,945,714.84 Din.	2,616,881.07 Din.	6,562,595.91 Din.
LB Leasing /7527/	3,945,714.84 Din.	2,438,821.05 Din.	6,384,535.89 Din.
LB Leasing /7528/	5,448,866.99 Din.	3,613,780.60 Din.	9,062,647.59 Din.
LB Leasing /7529/	5,448,866.97 Din.	3,592,789.58 Din.	9,041,656.55 Din.
LB Leasing /7821/	17,082,552.70 Din.	10,115,084.23 Din.	27,197,636.93 Din.
LB Leasing /7822/	17,082,552.70 Din.	10,115,084.23 Din.	27,197,636.93 Din.
LB Leasing /7823/	17,082,552.70 Din.	10,115,084.23 Din.	27,197,636.93 Din.



LB Leasing /7824/	17,082,552.87 Din.	10,115,066.22 Din.	27,197,618.89 Din.
LB Leasing /7825/	17,497,490.46 Din.	10,360,758.97 Din.	27,858,249.43 Din.
LB Leasing /7826/	17,497,490.46 Din.	10,360,758.96 Din.	27,858,249.42 Din.
svęga:	126,060,070.17 Din.	161,285,160.04 Din.	287,345,230.21 Din.

UNICREDIT-Leasing /2770/	6,556,926.13 Din.	2,041,398.20 Din.	8,598,324.33 Din.
UNICREDIT-Leasing /2771/	6,556,926.13 Din.	1,835,106.62 Din.	8,392,032.75 Din.
UNICREDIT-Leasing /2772/	6,556,926.13 Din.	1,835,106.62 Din.	8,392,032.75 Din.
UNICREDIT-Leasing /2773/	6,556,926.13 Din.	1,835,106.62 Din.	8,392,032.75 Din.
UNICREDIT-Leasing /2774/	6,556,926.13 Din.	1,835,106.62 Din.	8,392,032.75 Din.
UNICREDIT-Leasing /2775/	6,713,904.14 Din.	1,973,875.38 Din.	8,687,779.52 Din.
UNICREDIT-Leasing /2776/	6,713,904.14 Din.	1,973,875.38 Din.	8,687,779.52 Din.
UNICREDIT-Leasing /2777/	6,713,904.14 Din.	1,973,875.38 Din.	8,687,779.52 Din.
UNICREDIT-Leasing /2778/	6,713,904.14 Din.	1,973,875.38 Din.	8,687,779.52 Din.
UNICREDIT-Leasing /2779/	6,713,904.08 Din.	1,973,875.32 Din.	8,687,779.40 Din.
UNICREDIT-Leasing /2780/	6,870,133.44 Din.	1,964,462.10 Din.	8,834,595.54 Din.
UNICREDIT-Leasing /2781/	6,870,133.44 Din.	1,964,462.10 Din.	8,834,595.54 Din.
UNICREDIT-Leasing /2782/	6,870,133.44 Din.	1,964,462.10 Din.	8,834,595.54 Din.
UNICREDIT-Leasing /2783/	6,870,133.44 Din.	1,964,462.10 Din.	8,834,595.54 Din.
UNICREDIT-Leasing /2784/	6,870,133.44 Din.	1,817,646.07 Din.	8,687,779.51 Din.
UNICREDIT-Leasing /2785/	6,870,133.44 Din.	1,964,462.10 Din.	8,834,595.54 Din.
UNICREDIT-Leasing /2786/	6,870,133.44 Din.	1,817,646.07 Din.	8,687,779.51 Din.
UNICREDIT-Leasing /2787/	6,870,133.44 Din.	1,964,462.10 Din.	8,834,595.54 Din.
UNICREDIT-Leasing /2788/	6,870,133.44 Din.	1,964,462.10 Din.	8,834,595.54 Din.
UNICREDIT-Leasing /2789/	6,870,133.39 Din.	1,964,462.05 Din.	8,834,595.44 Din.
UNICREDIT-Leasing /3876/	11,666,998.41 Din.	2,755,014.33 Din.	14,422,012.74 Din.
svęga:	146,722,484.05 Din.	41,357,204.74 Din.	188,079,688.79 Din.

Lipax /031-06/		1,321,068.49 Din.	1,321,068.49 Din.
Lipax /032-06/		1,321,068.49 Din.	1,321,068.49 Din.
Lipax /033-06/		1,321,068.49 Din.	1,321,068.49 Din.
Lipax /034-06/		1,321,068.49 Din.	1,321,068.49 Din.
Lipax /035-06/		1,321,068.49 Din.	1,321,068.49 Din.
Lipax /05-07/		2,708,669.28 Din.	2,708,669.28 Din.
Lipax /06-07/		2,708,669.28 Din.	2,708,669.28 Din.
Lipax /07-07/		2,708,669.28 Din.	2,708,669.28 Din.
Lipax /08-07/		2,708,669.28 Din.	2,708,669.28 Din.
Lipax /09-07/		2,708,669.28 Din.	2,708,669.28 Din.
Lipax /10-07/		1,929,921.98 Din.	1,929,921.98 Din.
Lipax /01-08/	1,049,646.66 Din.	2,985,357.43 Din.	4,035,004.09 Din.
Lipax /02-08/	1,049,646.66 Din.	2,985,357.43 Din.	4,035,004.09 Din.
Lipax /03-08/	1,049,646.66 Din.	2,985,357.43 Din.	4,035,004.09 Din.
Lipax /04-08/	1,049,646.66 Din.	2,985,357.43 Din.	4,035,004.09 Din.
Lipax /05-08/	1,049,646.66 Din.	2,985,357.43 Din.	4,035,004.09 Din.
Lipax /06-08/	1,049,646.66 Din.	2,985,357.43 Din.	4,035,004.09 Din.
Lipax /07-08/	1,049,646.66 Din.	2,985,357.43 Din.	4,035,004.09 Din.
Lipax /08-08/	1,049,646.66 Din.	2,985,357.43 Din.	4,035,004.09 Din.
Lipax /09-08/	1,049,646.66 Din.	2,985,357.43 Din.	4,035,004.09 Din.
Lipax /10-08/	1,049,646.66 Din.	2,985,357.43 Din.	4,035,004.09 Din.
Lipax /11-08/	1,049,646.66 Din.	2,985,357.43 Din.	4,035,004.09 Din.
Lipax /12-08/	1,049,646.66 Din.	2,985,357.43 Din.	4,035,004.09 Din.
Lipax /13-08/	1,049,646.66 Din.	2,985,357.43 Din.	4,035,004.09 Din.
Lipax /14-08/	1,049,646.66 Din.	2,985,357.43 Din.	4,035,004.09 Din.
Lipax /15-08/	1,049,646.66 Din.	2,985,357.43 Din.	4,035,004.09 Din.
Lipax /16-08/	1,049,646.66 Din.	2,985,357.43 Din.	4,035,004.09 Din.



Lipax /17-08/	1,268,697.82 Din.	2,766,306.26 Din.	4,035,004.08 Din.
Lipax /18-08/	1,268,697.82 Din.	2,766,306.25 Din.	4,035,004.07 Din.
Lipax /19-08/	1,268,697.82 Din.	2,766,306.25 Din.	4,035,004.07 Din.
Lipax /20-08/	1,268,697.82 Din.	2,766,306.25 Din.	4,035,004.07 Din.
Lipax /21-08/	1,268,697.82 Din.	2,766,306.26 Din.	4,035,004.08 Din.
Lipax /22-08/	1,268,697.82 Din.	2,766,306.26 Din.	4,035,004.08 Din.
Lipax /25-08/	1,133,900.18 Din.	3,812,191.34 Din.	4,946,091.52 Din.
Lipax /26-08/	1,133,900.18 Din.	3,812,191.34 Din.	4,946,091.52 Din.
Lipax /27-08/	1,133,900.18 Din.	4,096,990.39 Din.	5,230,890.57 Din.
Lipax /28-08/	1,133,900.18 Din.	4,096,990.39 Din.	5,230,890.57 Din.
Lipax /29-08/	1,133,900.18 Din.	4,096,990.39 Din.	5,230,890.57 Din.
Lipax /30-08/	1,133,900.18 Din.	4,096,990.39 Din.	5,230,890.57 Din.
Lipax /31-08/	1,133,900.18 Din.	4,096,990.39 Din.	5,230,890.57 Din.
Lipax /32-08/	1,133,900.18 Din.	4,096,990.39 Din.	5,230,890.57 Din.
Lipax /33-08/	1,133,900.18 Din.	4,096,990.39 Din.	5,230,890.57 Din.
Lipax /34-08/	1,133,900.18 Din.	4,096,990.39 Din.	5,230,890.57 Din.
Lipax /35-08/	1,133,900.18 Din.	4,096,990.39 Din.	5,230,890.57 Din.
Lipax /36-08/	1,133,900.18 Din.	4,096,990.39 Din.	5,230,890.57 Din.
Lipax /01-09/	6,273,866.55 Din.	3,743,193.02 Din.	10,017,059.57 Din.
Lipax /02-09/	6,273,866.55 Din.	3,743,193.02 Din.	10,017,059.57 Din.
Lipax /03-09/	6,273,866.55 Din.	3,743,193.02 Din.	10,017,059.57 Din.
Lipax /04-09/	6,273,866.55 Din.	3,743,193.02 Din.	10,017,059.57 Din.
Lipax /05-09/	6,273,866.55 Din.	3,743,193.02 Din.	10,017,059.57 Din.
Lipax /06-09/	6,273,866.55 Din.	3,743,193.02 Din.	10,017,059.57 Din.
Lipax /07-09/	6,273,866.55 Din.	3,743,192.95 Din.	10,017,059.50 Din.
Lipax /08-09/	6,273,866.53 Din.		6,273,866.53 Din.
Lipax /01-09/	1,585,912.16 Din.	1,778,950.27 Din.	3,364,862.43 Din.
Lipax /02-09/	1,585,912.16 Din.	1,778,950.27 Din.	3,364,862.43 Din.
Lipax /03-09/	1,585,912.16 Din.	1,778,950.27 Din.	3,364,862.43 Din.
Lipax /05-09/	1,585,912.16 Din.	1,778,950.26 Din.	3,364,862.42 Din.
Lipax /06-09/	1,585,904.81 Din.	1,778,950.27 Din.	3,364,855.08 Din.
Lipax /07-09/	1,585,904.81 Din.	1,778,950.27 Din.	3,364,855.08 Din.
Lipax /08-09/	1,585,904.81 Din.	1,778,950.27 Din.	3,364,855.08 Din.
Lipax /09-09/	1,585,904.81 Din.	1,778,950.27 Din.	3,364,855.08 Din.
Lipax /10-09/	1,585,904.81 Din.	1,778,950.27 Din.	3,364,855.08 Din.
Lipax /11-09/	1,585,904.81 Din.	1,778,950.27 Din.	3,364,855.08 Din.
Lipax /14-09/	1,717,838.25 Din.	1,768,634.27 Din.	3,486,472.52 Din.
Lipax /15-09/	1,717,838.25 Din.	1,768,634.27 Din.	3,486,472.52 Din.
Lipax /16-09/	1,717,828.25 Din.	1,768,634.27 Din.	3,486,462.52 Din.
Lipax /17-09/	1,717,873.92 Din.	1,768,634.27 Din.	3,486,508.19 Din.
Lipax /002 09/	574,382.36 Din.	591,357.31 Din.	1,165,739.67 Din.
Lipax /2-2010/	1,801,587.97 Din.	1,713,290.32 Din.	3,514,878.29 Din.
Lipax /3-2010/	1,801,587.97 Din.	1,713,290.32 Din.	3,514,878.29 Din.
Lipax /002-002-10/	56,243.18 Din.	114,797.47 Din.	171,040.65 Din.
Lipax /003-002-10/	56,243.18 Din.	124,106.01 Din.	180,351.19 Din.
Lipax /005-002-10/	77,359.45 Din.	170,643.88 Din.	248,003.33 Din.
Lipax /4-002-10/	2,018,049.90 Din.	3,268,672.41 Din.	5,286,722.31 Din.
Lipax /5-002-10/	2,018,049.90 Din.	3,508,607.48 Din.	5,526,657.38 Din.
Lipax /6-002-10/	2,018,049.90 Din.	3,508,607.48 Din.	5,526,657.38 Din.
Lipax /7-002-10/	2,018,049.90 Din.	3,508,607.48 Din.	5,526,657.38 Din.
Lipax /8-002-10/	2,018,049.90 Din.	3,508,607.48 Din.	5,526,657.38 Din.
Lipax /9-002-10/	2,018,049.90 Din.	3,508,607.48 Din.	5,526,657.38 Din.
Lipax /10-002-10/	3,137,697.25 Din.	5,455,231.55 Din.	8,592,928.80 Din.
Lipax /1-10/knj.u2011	8,431,936.76 Din.	2,563,422.34 Din.	10,995,361.10 Din.
Lipax /2-10/knj.u2011	8,431,936.76 Din.	2,766,480.67 Din.	11,187,425.43 Din.



Lipax /3-10/knj.u2011	8,431,938.76 Din.	2,755,490.67 Din.	11,187,429.43 Din.
Lipax /7-10/knj.u2011	8,431,938.76 Din.	2,755,490.67 Din.	11,187,429.43 Din.
Lipax /8-10/knj.u2011	8,431,938.76 Din.	2,755,490.67 Din.	11,187,429.43 Din.
Lipax /9-10/knj.u2011	8,431,938.76 Din.	2,755,490.67 Din.	11,187,429.43 Din.
Lipax 10-10/knj.u2011	8,431,938.76 Din.	2,755,490.67 Din.	11,187,429.43 Din.
Lipax /12-10/knj.u2011	8,431,938.76 Din.	2,755,490.67 Din.	11,187,429.43 Din.
Lipax /13-10/knj.u2011	8,431,938.76 Din.	2,755,490.67 Din.	11,187,429.43 Din.
Lipax /14-10/knj.u2011	8,431,938.76 Din.	2,755,391.97 Din.	11,187,330.73 Din.
	214,867,512.55 Din.	244,160,013.00 Din.	459,027,525.55 Din.

Intesa /1426/		380,240.73 Din.	380,240.73 Din.
Intesa /2185/	3,094,023.71 Din.	9,512,697.00 Din.	12,606,720.71 Din.
Intesa /2187/	3,094,023.71 Din.	9,512,697.06 Din.	12,606,720.77 Din.
Intesa /2188/	3,094,023.71 Din.	9,512,697.06 Din.	12,606,720.77 Din.
Intesa /2189/	3,094,023.71 Din.	9,512,697.06 Din.	12,606,720.77 Din.
Intesa /2190/	3,094,023.71 Din.	9,512,697.06 Din.	12,606,720.77 Din.
Intesa /2191/	3,094,023.69 Din.	9,512,697.06 Din.	12,606,720.75 Din.
Intesa /1566/		208,939.67 Din.	208,939.67 Din.
Intesa /1567/		208,939.67 Din.	208,939.67 Din.
Intesa /1568/		208,939.67 Din.	208,939.67 Din.
Intesa /1569/		249,851.74 Din.	249,851.74 Din.
Intesa /1570/		248,518.24 Din.	248,518.24 Din.
Intesa /1582/	11,491,634.05 Din.	7,863,435.60 Din.	19,355,069.65 Din.
Intesa /3034/	99,916.24 Din.	202,261.86 Din.	302,178.10 Din.
Intesa /3037/	99,916.24 Din.	187,372.45 Din.	287,288.69 Din.
Intesa /3038/	99,916.24 Din.	202,154.60 Din.	302,070.84 Din.
Intesa /3039/	99,916.24 Din.	202,261.86 Din.	302,178.10 Din.
Intesa /3040/	99,916.22 Din.	187,372.39 Din.	287,288.61 Din.
Intesa /3054/		931,483.77 Din.	931,483.77 Din.
Intesa /3279/	10,884,138.67 Din.	5,246,549.33 Din.	15,930,688.00 Din.
Intesa /3443/	5,055,892.92 Din.	2,037,352.33 Din.	7,093,245.25 Din.
Intesa /3444/	5,055,892.92 Din.	2,037,352.33 Din.	7,093,245.25 Din.
Intesa /3445/	5,055,892.92 Din.	2,037,352.33 Din.	7,093,245.25 Din.
Intesa /3446/	5,055,892.92 Din.	2,037,352.33 Din.	7,093,245.25 Din.
Intesa /3447/	5,055,892.92 Din.	2,037,352.33 Din.	7,093,245.25 Din.
Intesa /3448/	5,055,892.92 Din.	2,037,352.33 Din.	7,093,245.25 Din.
Intesa /3449/	5,055,892.92 Din.	2,037,352.33 Din.	7,093,245.25 Din.
Intesa /3450/	5,055,892.92 Din.	2,037,352.33 Din.	7,093,245.25 Din.
Intesa /3451/	5,055,892.92 Din.	2,037,352.33 Din.	7,093,245.25 Din.
Intesa /3452/	5,055,892.85 Din.	2,037,352.26 Din.	7,093,245.11 Din.
Intesa /4271/	1,703,505.64 Din.	2,767,041.41 Din.	4,470,547.05 Din.
Intesa /4273/	1,703,505.64 Din.	2,767,041.41 Din.	4,470,547.05 Din.
Intesa /4274/	1,703,505.64 Din.	2,767,041.41 Din.	4,470,547.05 Din.
Intesa /4275/	1,703,505.64 Din.	3,153,460.13 Din.	4,856,965.77 Din.
Intesa /4276/	1,703,505.64 Din.	3,153,460.13 Din.	4,856,965.77 Din.
Intesa /4277/	1,703,505.64 Din.	3,153,460.13 Din.	4,856,965.77 Din.
Intesa /4278/	1,703,505.64 Din.	3,153,460.13 Din.	4,856,965.77 Din.
Intesa /4279/	1,703,505.64 Din.	3,153,460.13 Din.	4,856,965.77 Din.
Intesa /4280/	1,703,505.64 Din.	3,153,460.13 Din.	4,856,965.77 Din.
Intesa /4298/	2,000,550.49 Din.	3,200,520.17 Din.	5,201,070.66 Din.
Intesa /4299/	2,000,550.49 Din.	3,200,520.17 Din.	5,201,070.66 Din.
Intesa /4300/	2,000,550.49 Din.	3,200,520.17 Din.	5,201,070.66 Din.
Intesa /4301/	1,868,218.90 Din.	2,988,785.39 Din.	4,857,004.29 Din.
Intesa /4302/	1,868,218.90 Din.	2,988,785.39 Din.	4,857,004.29 Din.
Intesa /4303/	1,868,218.90 Din.	2,988,785.39 Din.	4,857,004.29 Din.

my



Intesa /4304/	1,868,218.90 Din.	2,988,785.39 Din.	4,857,004.29 Din.
Intesa /4305/	1,868,218.90 Din.	2,988,785.39 Din.	4,857,004.29 Din.
Intesa /4306/	1,868,218.90 Din.	2,988,785.39 Din.	4,857,004.29 Din.
svega:	124,340,940.90 Din.	148,734,184.97 Din.	273,075,125.87 Din.

EFG /983/		1,519,012.91 Din.	1,519,012.91 Din.
EFG /984/		1,519,012.91 Din.	1,519,012.91 Din.
EFG /985/		1,519,012.91 Din.	1,519,012.91 Din.
EFG /986/		1,519,012.91 Din.	1,519,012.91 Din.
EFG /987/		1,519,012.87 Din.	1,519,012.87 Din.
svega:		7,595,064.51 Din.	7,595,064.51 Din.

Piraeus /168/		1,545,907.18 Din.	1,545,907.18 Din.
Piraeus /169/		1,545,907.18 Din.	1,545,907.18 Din.
Piraeus /170/		1,545,907.18 Din.	1,545,907.18 Din.
Piraeus /171/		1,545,907.18 Din.	1,545,907.18 Din.
Piraeus /173/		1,766,523.00 Din.	1,766,523.00 Din.
Piraeus /332/		692,978.60 Din.	692,978.60 Din.
Piraeus /346/	1,322,993.85 Din.	2,333,553.39 Din.	3,656,547.24 Din.
Piraeus /494/	4,448,959.55 Din.	1,620,449.53 Din.	6,070,409.08 Din.
Piraeus /495/	4,448,959.54 Din.	1,844,339.20 Din.	6,294,298.74 Din.
Piraeus /769/	16,536,051.63 Din.	3,583,771.84 Din.	20,119,823.47 Din.
Piraeus /770/	16,536,051.62 Din.	3,699,697.38 Din.	20,435,749.00 Din.
Piraeus /880/	6,895,476.51 Din.	3,390,405.87 Din.	10,065,882.38 Din.
Piraeus /861/	6,895,476.51 Din.	3,390,405.87 Din.	10,065,882.38 Din.
svega:	56,685,969.21 Din.	28,705,763.40 Din.	85,391,722.61 Din.

Meridian /453/	4,365,560.95 Din.	5,211,271.84 Din.	9,576,832.79 Din.
Meridian /456/		661,435.85 Din.	661,435.85 Din.
Meridian /457/	1,222,000.53 Din.	2,468,022.58 Din.	3,690,023.11 Din.
Meridian /461/	1,004,728.08 Din.	2,029,119.70 Din.	3,033,847.78 Din.
Meridian /462/	1,004,728.08 Din.	2,029,119.72 Din.	3,033,847.80 Din.
Meridian /682/	16,759,036.11 Din.	6,702,702.38 Din.	23,461,738.49 Din.
Meridian /683/	16,759,036.12 Din.	6,702,702.39 Din.	23,461,738.51 Din.
Meridian /732/	17,821,076.37 Din.	6,751,664.34 Din.	24,572,740.71 Din.
Meridian /762/	802,422.41 Din.	504,232.42 Din.	1,306,654.83 Din.
Meridian /763/	772,516.11 Din.	484,714.02 Din.	1,257,230.13 Din.
Meridian /764/	772,443.53 Din.	484,711.89 Din.	1,257,155.42 Din.
Meridian /765/	772,443.53 Din.	484,711.89 Din.	1,257,155.42 Din.
Meridian /766/	744,311.73 Din.	501,627.04 Din.	1,245,938.77 Din.
Meridian /767/	773,048.71 Din.	520,993.88 Din.	1,294,042.59 Din.
Meridian /768/	14,347,039.75 Din.	8,528,405.88 Din.	22,875,445.63 Din.
Meridian /830/	3,947,181.56 Din.	2,228,164.73 Din.	6,175,346.29 Din.
Meridian /831/	3,947,181.56 Din.	2,228,164.71 Din.	6,175,346.27 Din.
Meridian /1114/	4,962,414.86 Din.	2,049,183.80 Din.	7,011,598.66 Din.
Meridian - CA /1276/	5,160,594.67 Din.	1,970,643.19 Din.	7,131,237.86 Din.
Meridian - CA /1277/	5,160,594.67 Din.	1,970,643.19 Din.	7,131,237.86 Din.
Meridian - CA /1278/	5,160,594.67 Din.	1,970,643.16 Din.	7,131,237.83 Din.
svega:	106,258,954.00 Din.	56,482,878.60 Din.	162,741,832.60 Din.

Porsche /5484/	2,378,503.00 Din.	1,026,067.38 Din.	3,404,590.38 Din.
----------------	-------------------	-------------------	-------------------

NBG leasing /12776/	6,399,065.82 Din.	1,627,384.00 Din.	8,026,449.82 Din.
NBG leasing /12777/	6,399,065.82 Din.	1,627,384.00 Din.	8,026,449.82 Din.
NBG leasing /12778/	6,399,064.52 Din.	1,627,384.00 Din.	8,026,448.52 Din.



NBG leasing /12954)	10.878.630.32 Din.	2.611.996.47 Din.	13.490.626.79 Din.
NBG leasing /12955)	10.878.630.32 Din.	2.611.996.46 Din.	13.490.626.78 Din.
NBG leasing /13046)	696.193.53 Din.	158.828.10 Din.	855.021.63 Din.
NBG leasing /13047)	948.776.70 Din.	216.459.83 Din.	1.165.236.53 Din.
NBG leasing /13049)	696.193.53 Din.	158.828.10 Din.	855.021.63 Din.
NBG leasing /13050)	696.193.53 Din.	158.828.10 Din.	855.021.63 Din.
NBG leasing /13051)	696.193.53 Din.	158.828.10 Din.	855.021.63 Din.
NBG leasing /13052)	696.193.53 Din.	158.828.10 Din.	855.021.63 Din.
NBG leasing /13053)	696.193.53 Din.	158.828.10 Din.	855.021.63 Din.
NBG leasing /13054)	696.193.53 Din.	158.828.10 Din.	855.021.63 Din.
NBG leasing /13055)	696.202.28 Din.	158.828.09 Din.	855.030.37 Din.
NBG leasing /13259)	996.720.03 Din.	457.953.48 Din.	1.454.673.51 Din.
svega:	48.469.510.52 Din.	12.051.183.03 Din.	60.520.693.55 Din.

lizing 1,034,989,376.83 Din. 1,128,292,932.51 Din. 2,163,282,309.34 Din.

gr.414	1,399,136,016.07 Din.	1,423,990.54 Din.	1,400,560,006.61 Din.
gr.415	389,953,398.76 Din.		389,953,398.76 Din.
gr.419	1,034,989,376.83 Din.		1,034,989,376.83 Din.
gr.422	1,007,313,282.69 Din.		1,007,313,282.69 Din.
gr.424	966,562,066.46 Din.	118,865.90 Din.	966,880,732.36 Din.
gr.425	1,128,292,932.51 Din.	19,607,249.65 Din.	1,147,900,182.16 Din.
	5,926,247,073.32 Din.	21,149,906.09 Din.	5,947,396,979.41 Din.

OBAVEZE PO DUGROCNIH KREDITIMA na dan 31.12.2011.

Banka	dugorocni kredit	dospece dug.kredita	ukupno
Delta banka /1300825/	0.00 EUR	1.685.63 EUR	1.685.63 €
AIK 191269	87.500.00 EUR	1.050.000.00 EUR	1.137.500.00 €
AIK 3581	12.500.00 EUR	150.000.00 EUR	162.500.00 €
ALPHA 19734-102	3.800.000.00 EUR	1.200.000.00 EUR	4.800.000.00 €
ALPHA 19734-259	2.683.333.38 EUR	699.999.90 EUR	3.383.333.34 €
Intesa banka /36580/	827.796.50 EUR	301.017.00 EUR	1.128.813.50 €
UNICREDITBANK /3805-10/	233.333.38 EUR	866.666.64 EUR	1.100.000.02 €
UNICREDITBANK /1297-11/	1.180.555.64 EUR	833.333.28 EUR	2.013.888.92 €
AIK 167649	4.200.000.00 EUR	1.200.000.00 EUR	5.400.000.00 €
KBC banka - 857	79.425.40 EUR	300.432.63 EUR	379.858.03 €
UNICREDITBANK /2824/	466.388.86 EUR	243.333.36 EUR	709.722.22 €
svega:	13,370,833.16 EUR	6,846,468.80 EUR	20,217,325.29 €

Fas 11. oktobra		57.261.32 EUR	57.261.32 €
VDL 121	858.800.00 Din.	613.273.00 EUR	1.470.073.00 €
Banka Koper /1217/	1.069.999.88 Din.	1.167.272.76 EUR	2.237.272.64 €
Eximbank-dugor.zajam 110000	204.944.44 Din.	81.977.78 EUR	286.922.22 €
Eximbank RS-03-2011	65.100.00 Din.	0.00 EUR	65.100.00 €
CSOB-dugor.zajam 25-10-1	1.529.742.50 Din.	470.690.00 EUR	2.000.432.50 €
	3,726,586.82 EUR	2,390,474.86 EUR	6,117,061.68 €



OBAVEZE PO LIZINGU na dan 31.12.2011.

S-Leasing /6600/	0.00 EUR	35,830.17 EUR	35,830.17 €
S-Leasing /6601/	0.00 EUR	35,830.17 EUR	35,830.17 €
S-Leasing /6602/	0.00 EUR	35,830.17 EUR	35,830.17 €
S-Leasing /6603/	0.00 EUR	35,175.99 EUR	35,175.99 €
S-Leasing /6604/	0.00 EUR	38,932.52 EUR	38,932.52 €
S-Leasing /6605/	0.00 EUR	38,932.52 EUR	38,932.52 €
S-Leasing /6944/	4,991.24 EUR	61,777.23 EUR	66,768.47 €
S-Leasing /6945/	4,991.24 EUR	61,777.23 EUR	66,768.47 €
S-Leasing /6946/	4,991.24 EUR	61,777.23 EUR	66,768.47 €
S-Leasing /6947/	4,885.32 EUR	64,894.08 EUR	69,779.40 €
S-Leasing /6948/	4,885.32 EUR	64,894.08 EUR	69,779.40 €
S-Leasing /6949/	4,885.32 EUR	64,894.20 EUR	69,779.61 €
S-Leasing /6939/	3,503.87 EUR	43,365.09 EUR	46,868.96 €
S-Leasing /6941/	3,971.38 EUR	49,155.95 EUR	53,127.33 €
S-Leasing /6942/	3,655.59 EUR	45,247.18 EUR	48,902.77 €
S-Leasing /6943/	4,041.73 EUR	50,024.52 EUR	54,066.25 €
S-Leasing /6933/	7,172.73 EUR	88,778.54 EUR	95,951.27 €
S-Leasing /6934/	7,172.73 EUR	88,778.54 EUR	95,951.27 €
S-Leasing /6935/	7,172.73 EUR	88,778.54 EUR	95,951.27 €
S-Leasing /6936/	7,172.73 EUR	88,778.54 EUR	95,951.27 €
S-Leasing /6260/	0.00 EUR	2,224.15 EUR	2,224.15 €
S-Leasing /6261/	0.00 EUR	2,224.15 EUR	2,224.15 €
S-Leasing /6262/	0.00 EUR	2,224.15 EUR	2,224.15 €
S-Leasing /6263/	0.00 EUR	2,224.15 EUR	2,224.15 €
S-Leasing /6264/	0.00 EUR	2,224.15 EUR	2,224.15 €
S-Leasing /6265/	0.00 EUR	3,760.73 EUR	3,760.73 €
S-Leasing /6266/	0.00 EUR	2,704.22 EUR	2,704.22 €
S-Leasing /6267/	0.00 EUR	3,760.73 EUR	3,760.73 €
S-Leasing /6268/	0.00 EUR	3,760.73 EUR	3,760.73 €
S-Leasing /6269/	0.00 EUR	3,760.73 EUR	3,760.73 €
S-Leasing /7017/	9,947.18 EUR	65,832.34 EUR	75,779.52 €
svega:	83,440.35 EUR	1,241,152.41 EUR	1,324,592.76 €

Hypo Leasing /8184/	22,993.64 EUR	47,866.53 EUR	70,860.17 EUR
Hypo Leasing /10355/	47,336.62 CHF	77,719.21 CHF	125,055.83 CHF
Hypo Leasing /10356/	47,336.62 CHF	82,819.21 CHF	130,155.83 CHF
Hypo Leasing /10357/	47,336.62 CHF	82,819.21 CHF	130,155.83 CHF
Hypo Leasing /10358/	47,336.62 CHF	82,819.21 CHF	130,155.83 CHF
Hypo Leasing /10359/	47,336.62 CHF	82,819.21 CHF	130,155.83 CHF
Hypo Leasing /10360/	47,336.62 CHF	82,819.29 CHF	130,155.91 CHF
Hypo Leasing /11493/	30,242.44 CHF	96,773.80 CHF	127,016.24 CHF
Hypo Leasing /11494/	30,242.44 CHF	100,574.36 CHF	130,816.80 CHF
Hypo Leasing /11495/	30,242.44 CHF	100,574.36 CHF	130,816.80 CHF
Hypo Leasing /11496/	30,242.44 CHF	100,574.36 CHF	130,816.80 CHF
Hypo Leasing /11497/	30,242.44 CHF	100,574.30 CHF	130,816.74 CHF
Hypo Leasing /11690/	38,966.30 CHF	103,032.12 CHF	141,998.42 CHF
Hypo Leasing /11691/	38,966.30 CHF	103,032.12 CHF	141,998.42 CHF
Hypo Leasing /11692/	38,966.30 CHF	103,032.12 CHF	141,998.42 CHF
Hypo Leasing /11693/	38,966.30 CHF	103,032.12 CHF	141,998.42 CHF
Hypo Leasing /11694/	38,966.30 CHF	103,032.12 CHF	141,998.42 CHF
Hypo Leasing /11721/	46,277.47 CHF	101,477.60 CHF	147,755.07 CHF



Hypo Leasing /11738/	46,053.66 CHF	100,945.80 CHF	146,999.46 CHF
Hypo Leasing /11739/	46,053.66 CHF	100,945.80 CHF	146,999.46 CHF
Hypo Leasing /11740/	46,053.66 CHF	100,945.80 CHF	146,999.46 CHF
Hypo Leasing /11741/	46,053.66 CHF	100,945.80 CHF	146,999.46 CHF
Hypo Leasing /11742/	46,053.66 CHF	100,945.80 CHF	146,999.46 CHF
Hypo Leasing /11781/	46,562.14 CHF	102,077.29 CHF	148,639.43 CHF
Hypo Leasing /11782/	46,562.14 CHF	102,077.29 CHF	148,639.43 CHF
Hypo Leasing /11783/	46,562.14 CHF	102,077.29 CHF	148,639.43 CHF
Hypo Leasing /11784/	46,562.14 CHF	107,512.27 CHF	154,074.41 CHF
Hypo Leasing /11785/	46,562.14 CHF	102,077.29 CHF	148,639.43 CHF
Hypo Leasing /12974/	31,430.27 EUR	21,829.46 EUR	53,259.73 EUR
Hypo Leasing /12975/	31,283.45 EUR	21,727.44 EUR	53,010.89 EUR
Hypo Leasing /12976/	44,318.49 EUR	11,842.73 EUR	55,861.22 EUR
Hypo Leasing /12977/	43,711.94 EUR	11,384.82 EUR	55,096.76 EUR
svaga:	173,737.79 EUR	114,350.98 EUR	288,088.77 EUR
svaga:	1,139,419.89 CHF	2,628,075.15 CHF	3,767,495.04 CHF

Raiffeisen /15856/	104,267.03 EUR	63,186.04 EUR	167,455.07 EUR
Raiffeisen /15857/	104,267.03 EUR	68,239.97 EUR	172,507.00 EUR
Raiffeisen /15858/	109,718.20 EUR	67,809.11 EUR	177,527.31 EUR
Raiffeisen /15859/	109,718.20 EUR	62,789.10 EUR	172,507.30 EUR
Raiffeisen /15860/	109,717.30 EUR	67,809.05 EUR	177,526.35 EUR
Raiffeisen /15861/	104,267.03 EUR	68,239.97 EUR	172,507.00 EUR
Raiffeisen /15862/	104,267.03 EUR	68,239.97 EUR	172,507.00 EUR
Raiffeisen /16401/	9,141.76 EUR	8,817.06 EUR	17,958.82 EUR
Raiffeisen /16402/	9,141.76 EUR	9,233.48 EUR	18,375.24 EUR
Raiffeisen /16405/	0.00 EUR	2,903.98 EUR	2,903.98 EUR
Raiffeisen /16406/	0.00 EUR	6,912.48 EUR	6,912.48 EUR
Raiffeisen /16403/	4,380.46 EUR	4,840.21 EUR	9,220.67 EUR
Raiffeisen /16404/	4,380.46 EUR	4,840.21 EUR	9,220.67 EUR
svaga:	773,266.26 EUR	503,862.63 EUR	1,277,128.89 EUR

LB Leasing /5492/	0.00 EUR	35,217.57 EUR	35,217.57 EUR
LB Leasing /5887/	0.00 EUR	39,951.24 EUR	39,951.24 EUR
LB Leasing /5888/	0.00 EUR	42,099.30 EUR	42,099.30 EUR
LB Leasing /5992/	0.00 EUR	48,946.45 EUR	48,946.45 EUR
LB Leasing /5993/	0.00 EUR	48,946.45 EUR	48,946.45 EUR
LB Leasing /6148/	0.00 EUR	18,289.23 EUR	18,289.23 EUR
LB Leasing /6149/	0.00 EUR	18,289.23 EUR	18,289.23 EUR
LB Leasing /6150/	0.00 EUR	18,289.23 EUR	18,289.23 EUR
LB Leasing /6151/	0.00 EUR	18,289.23 EUR	18,289.23 EUR
LB Leasing /6152/	0.00 EUR	18,289.23 EUR	18,289.23 EUR
LB Leasing /6153/	0.00 EUR	18,289.23 EUR	18,289.23 EUR
LB Leasing /6154/	0.00 EUR	18,289.23 EUR	18,289.23 EUR
LB Leasing /6155/	0.00 EUR	18,289.23 EUR	18,289.23 EUR
LB Leasing /6156/	0.00 EUR	18,289.23 EUR	18,289.23 EUR
LB Leasing /6157/	0.00 EUR	18,289.23 EUR	18,289.23 EUR
LB Leasing /6158/	0.00 EUR	20,849.06 EUR	20,849.06 EUR
LB Leasing /6159/	0.00 EUR	20,849.06 EUR	20,849.06 EUR
LB Leasing /6249/	0.00 EUR	20,314.46 EUR	20,314.46 EUR
LB Leasing /6250/	0.00 EUR	20,314.46 EUR	20,314.46 EUR
LB Leasing /6251/	0.00 EUR	20,314.46 EUR	20,314.46 EUR
LB Leasing /6252/	0.00 EUR	20,314.46 EUR	20,314.46 EUR



LB Leasing /6253/	0.00 EUR	20,314.46 EUR	20,314.46 EUR
LB Leasing /6254/	0.00 EUR	20,314.46 EUR	20,314.46 EUR
LB Leasing /6255/	0.00 EUR	20,314.46 EUR	20,314.46 EUR
LB Leasing /6256/	0.00 EUR	20,314.46 EUR	20,314.46 EUR
LB Leasing /6380/	0.00 EUR	16,582.05 EUR	16,582.05 EUR
LB Leasing /6381/	0.00 EUR	16,582.05 EUR	16,582.05 EUR
LB Leasing /6382/	0.00 EUR	16,582.05 EUR	16,582.05 EUR
LB Leasing /6383/	0.00 EUR	16,582.05 EUR	16,582.05 EUR
LB Leasing /6384/	0.00 EUR	16,582.05 EUR	16,582.05 EUR
LB Leasing /6385/	0.00 EUR	16,582.05 EUR	16,582.05 EUR
LB Leasing /6386/	0.00 EUR	16,582.05 EUR	16,582.05 EUR
LB Leasing /6387/	0.00 EUR	16,582.05 EUR	16,582.05 EUR
LB Leasing /6388/	0.00 EUR	16,582.05 EUR	16,582.05 EUR
LB Leasing /6389/	0.00 EUR	18,379.93 EUR	18,379.93 EUR
LB Leasing /6181/	0.00 EUR	11,610.26 EUR	11,610.26 EUR
LB Leasing /6507/	0.00 EUR	30,512.56 EUR	30,512.56 EUR
LB Leasing /7525/	37,594.42 EUR	24,933.41 EUR	62,527.83 EUR
LB Leasing /7526/	37,594.42 EUR	24,933.41 EUR	62,527.83 EUR
LB Leasing /7527/	37,594.42 EUR	23,236.87 EUR	60,831.29 EUR
LB Leasing /7528/	51,916.32 EUR	34,431.78 EUR	86,348.10 EUR
LB Leasing /7529/	51,916.32 EUR	34,231.78 EUR	86,148.10 EUR
LB Leasing /7821/	162,761.04 EUR	96,375.62 EUR	259,136.67 EUR
LB Leasing /7822/	162,761.04 EUR	96,375.62 EUR	259,136.67 EUR
LB Leasing /7823/	162,761.04 EUR	96,375.62 EUR	259,136.67 EUR
LB Leasing /7824/	162,761.04 EUR	96,375.45 EUR	259,136.49 EUR
LB Leasing /7825/	166,714.53 EUR	98,716.39 EUR	265,430.92 EUR
LB Leasing /7826/	166,714.53 EUR	98,716.39 EUR	265,430.92 EUR
svęga:	1,201,089.14 EUR	1,536,710.66 EUR	2,737,799.80 EUR

UNICREDIT-Leasing /2770/	60,865.57 EUR	18,949.56 EUR	79,815.13 EUR
UNICREDIT-Leasing /2771/	60,865.57 EUR	17,034.63 EUR	77,900.20 EUR
UNICREDIT-Leasing /2772/	60,865.57 EUR	17,034.63 EUR	77,900.20 EUR
UNICREDIT-Leasing /2773/	60,865.57 EUR	17,034.63 EUR	77,900.20 EUR
UNICREDIT-Leasing /2774/	60,865.57 EUR	17,034.63 EUR	77,900.20 EUR
UNICREDIT-Leasing /2775/	62,322.74 EUR	18,322.77 EUR	80,645.51 EUR
UNICREDIT-Leasing /2776/	62,322.74 EUR	18,322.77 EUR	80,645.51 EUR
UNICREDIT-Leasing /2777/	62,322.74 EUR	18,322.77 EUR	80,645.51 EUR
UNICREDIT-Leasing /2778/	62,322.74 EUR	18,322.77 EUR	80,645.51 EUR
UNICREDIT-Leasing /2779/	62,322.74 EUR	18,322.77 EUR	80,645.51 EUR
UNICREDIT-Leasing /2780/	63,772.96 EUR	18,235.39 EUR	82,008.35 EUR
UNICREDIT-Leasing /2781/	63,772.96 EUR	18,235.39 EUR	82,008.35 EUR
UNICREDIT-Leasing /2782/	63,772.96 EUR	18,235.39 EUR	82,008.35 EUR
UNICREDIT-Leasing /2783/	63,772.96 EUR	18,235.39 EUR	82,008.35 EUR
UNICREDIT-Leasing /2784/	63,772.96 EUR	16,872.55 EUR	80,645.51 EUR
UNICREDIT-Leasing /2785/	63,772.96 EUR	18,235.39 EUR	82,008.35 EUR
UNICREDIT-Leasing /2786/	63,772.96 EUR	16,872.55 EUR	80,645.51 EUR
UNICREDIT-Leasing /2787/	63,772.96 EUR	18,235.39 EUR	82,008.35 EUR
UNICREDIT-Leasing /2788/	63,772.96 EUR	18,235.39 EUR	82,008.35 EUR
UNICREDIT-Leasing /2789/	63,772.96 EUR	18,235.39 EUR	82,008.35 EUR
UNICREDIT-Leasing /3676/	108,300.52 EUR	25,573.80 EUR	133,874.32 EUR
svęga:	1,361,971.67 EUR	383,903.95 EUR	1,745,875.62 EUR



Lipax /031-06/	0.00 EUR	12,587.02 EUR	12,587.02 €
Lipax /032-06/	0.00 EUR	12,587.02 EUR	12,587.02 €
Lipax /033-06/	0.00 EUR	12,587.02 EUR	12,587.02 €
Lipax /034-06/	0.00 EUR	12,587.02 EUR	12,587.02 €
Lipax /035-06/	0.00 EUR	12,587.02 EUR	12,587.02 €
Lipax /05-07/	0.00 EUR	25,807.96 EUR	25,807.96 €
Lipax /06-07/	0.00 EUR	25,807.96 EUR	25,807.96 €
Lipax /07-07/	0.00 EUR	25,807.96 EUR	25,807.96 €
Lipax /08-07/	0.00 EUR	25,807.96 EUR	25,807.96 €
Lipax /09-07/	0.00 EUR	25,807.96 EUR	25,807.96 €
Lipax /10-07/	0.00 EUR	18,388.12 EUR	18,388.12 €
Lipax /01-08/	10,000.94 EUR	28,444.22 EUR	38,445.16 €
Lipax /02-08/	10,000.94 EUR	28,444.22 EUR	38,445.16 €
Lipax /03-08/	10,000.94 EUR	28,444.22 EUR	38,445.16 €
Lipax /04-08/	10,000.94 EUR	28,444.22 EUR	38,445.16 €
Lipax /05-08/	10,000.94 EUR	28,444.22 EUR	38,445.16 €
Lipax /06-08/	10,000.94 EUR	28,444.22 EUR	38,445.16 €
Lipax /07-08/	10,000.94 EUR	28,444.22 EUR	38,445.16 €
Lipax /08-08/	10,000.94 EUR	28,444.22 EUR	38,445.16 €
Lipax /09-08/	10,000.94 EUR	28,444.22 EUR	38,445.16 €
Lipax /10-08/	10,000.94 EUR	28,444.22 EUR	38,445.16 €
Lipax /11-08/	10,000.94 EUR	28,444.22 EUR	38,445.16 €
Lipax /12-08/	10,000.94 EUR	28,444.22 EUR	38,445.16 €
Lipax /13-08/	10,000.94 EUR	28,444.22 EUR	38,445.16 €
Lipax /14-08/	10,000.94 EUR	28,444.22 EUR	38,445.16 €
Lipax /15-08/	10,000.94 EUR	28,444.22 EUR	38,445.16 €
Lipax /16-08/	10,000.94 EUR	28,444.22 EUR	38,445.16 €
Lipax /17-08/	12,088.04 EUR	26,357.12 EUR	38,445.16 €
Lipax /18-08/	12,088.04 EUR	26,357.12 EUR	38,445.16 €
Lipax /19-08/	12,088.04 EUR	26,357.12 EUR	38,445.16 €
Lipax /20-08/	12,088.04 EUR	26,357.12 EUR	38,445.16 €
Lipax /21-08/	12,088.04 EUR	26,357.12 EUR	38,445.16 €
Lipax /22-08/	12,088.04 EUR	26,357.12 EUR	38,445.16 €
Lipax /25-08/	10,803.70 EUR	36,322.22 EUR	47,125.92 €
Lipax /26-08/	10,803.70 EUR	36,322.22 EUR	47,125.92 €
Lipax /27-08/	10,803.70 EUR	39,035.76 EUR	49,839.46 €
Lipax /28-08/	10,803.70 EUR	39,035.76 EUR	49,839.46 €
Lipax /29-08/	10,803.70 EUR	39,035.76 EUR	49,839.46 €
Lipax /30-08/	10,803.70 EUR	39,035.76 EUR	49,839.46 €
Lipax /31-08/	10,803.70 EUR	39,035.76 EUR	49,839.46 €
Lipax /32-08/	10,803.70 EUR	39,035.76 EUR	49,839.46 €
Lipax /33-08/	10,803.70 EUR	39,035.76 EUR	49,839.46 €
Lipax /34-08/	10,803.70 EUR	39,035.76 EUR	49,839.46 €
Lipax /35-08/	10,803.70 EUR	39,035.76 EUR	49,839.46 €
Lipax /36-08/	10,803.70 EUR	39,035.76 EUR	49,839.46 €
Lipax /01-09/	59,776.84 EUR	35,664.81 EUR	95,441.65 €
Lipax /02-09/	59,776.84 EUR	35,664.81 EUR	95,441.65 €
Lipax /03-09/	59,776.84 EUR	35,664.81 EUR	95,441.65 €
Lipax /04-09/	59,776.84 EUR	35,664.81 EUR	95,441.65 €
Lipax /05-09/	59,776.84 EUR	35,664.81 EUR	95,441.65 €
Lipax /06-09/	59,776.84 EUR	35,664.81 EUR	95,441.65 €
Lipax /07-09/	59,776.84 EUR	35,664.81 EUR	95,441.65 €
Lipax /08-09/	59,776.84 EUR	0.00 EUR	59,776.84 €
Lipax /01-09/	15,110.43 EUR	16,949.68 EUR	32,060.11 €
Lipax /02-09/	15,110.43 EUR	16,949.68 EUR	32,060.11 €

My


Lipax /03-09/	15.110.43 EUR	16.949.68 EUR	32.060.11 €
Lipax /05-09/	15.110.43 EUR	16.949.68 EUR	32.060.11 €
Lipax /06-09/	15.110.36 EUR	16.949.68 EUR	32.060.04 €
Lipax /07-09/	15.110.36 EUR	16.949.68 EUR	32.060.04 €
Lipax /08-09/	15.110.36 EUR	16.949.68 EUR	32.060.04 €
Lipax /09-09/	15.110.36 EUR	16.949.68 EUR	32.060.04 €
Lipax /10-09/	15.110.36 EUR	16.949.68 EUR	32.060.04 €
Lipax /11-09/	15.110.36 EUR	16.949.68 EUR	32.060.04 €
Lipax /14-09/	16.367.41 EUR	16.851.39 EUR	33.218.80 €
Lipax /15-09/	16.367.41 EUR	16.851.39 EUR	33.218.80 €
Lipax /16-09/	16.367.31 EUR	16.851.39 EUR	33.218.70 €
Lipax /17-09/	16.367.75 EUR	16.851.39 EUR	33.219.14 €
Lipax /002 09/	5.472.66 EUR	5.634.40 EUR	11.107.06 €
Lipax /2-2010/	17.165.37 EUR	16.324.08 EUR	33.489.45 €
Lipax /3-2010/	17.165.37 EUR	16.324.08 EUR	33.489.45 €
Lipax /002-002-10/	535.88 EUR	1.093.78 EUR	1.629.66 €
Lipax /003-002-10/	535.88 EUR	1.182.49 EUR	1.718.37 €
Lipax /005-002-10/	737.07 EUR	1.625.88 EUR	2.362.95 €
Lipax /4-002-10/	19.227.80 EUR	31.143.62 EUR	50.371.42 €
Lipax /5-002-10/	19.227.80 EUR	33.429.70 EUR	52.657.50 €
Lipax /6-002-10/	19.227.80 EUR	33.429.70 EUR	52.657.50 €
Lipax /7-002-10/	19.227.80 EUR	33.429.70 EUR	52.657.50 €
Lipax /8-002-10/	19.227.80 EUR	33.429.70 EUR	52.657.50 €
Lipax /9-002-10/	19.227.80 EUR	33.429.70 EUR	52.657.50 €
Lipax /10-002-10/	29.895.70 EUR	51.976.96 EUR	81.872.66 €
Lipax /1-10/knj.u2011	80.338.76 EUR	24.424.06 EUR	104.762.82 €
Lipax /2-10/knj.u2011	80.338.76 EUR	26.254.07 EUR	106.592.83 €
Lipax /3-10/knj.u2011	80.338.76 EUR	26.254.07 EUR	106.592.83 €
Lipax /7-10/knj.u2011	80.338.76 EUR	26.254.07 EUR	106.592.83 €
Lipax /8-10/knj.u2011	80.338.76 EUR	26.254.07 EUR	106.592.83 €
Lipax /9-10/knj.u2011	80.338.76 EUR	26.254.07 EUR	106.592.83 €
Lipax /10-10/knj.u2011	80.338.76 EUR	26.254.07 EUR	106.592.83 €
Lipax /12-10/knj.u2011	80.338.76 EUR	26.254.07 EUR	106.592.83 €
Lipax /13-10/knj.u2011	80.338.76 EUR	26.254.07 EUR	106.592.83 €
Lipax /14-10/knj.u2011	80.338.76 EUR	26.253.13 EUR	106.591.89 €
svępa:	2,047,238.55 EUR	2,326,334.89 EUR	4,373,573.44 €

Intesa /1426/	0.00 EUR	3.545.14 EUR	3.545.14 €
Intesa /2185/	28.846.85 EUR	88.690.77 EUR	117.537.62 €
Intesa /2187/	28.846.85 EUR	88.690.77 EUR	117.537.62 €
Intesa /2188/	28.846.85 EUR	88.690.77 EUR	117.537.62 €
Intesa /2189/	28.846.85 EUR	88.690.77 EUR	117.537.62 €
Intesa /2190/	28.846.85 EUR	88.690.77 EUR	117.537.62 €
Intesa /2191	28.846.85 EUR	88.690.77 EUR	117.537.62 €
Intesa /1566/	0.00 EUR	1.948.03 EUR	1.948.03 €
Intesa /1567/	0.00 EUR	1.948.03 EUR	1.948.03 €
Intesa /1568/	0.00 EUR	1.948.03 EUR	1.948.03 €
Intesa /1569/	0.00 EUR	2.329.47 EUR	2.329.47 €
Intesa /1570/	0.00 EUR	2.317.04 EUR	2.317.04 €
Intesa /1582/	107.141.21 EUR	73.314.03 EUR	180.455.24 €
Intesa /3034/	931.56 EUR	1.885.77 EUR	2.817.33 €
Intesa /3037/	931.56 EUR	1.746.95 EUR	2.678.51 €
Intesa /3038/	931.56 EUR	1.884.77 EUR	2.816.33 €
Intesa /3039/	931.56 EUR	1.885.77 EUR	2.817.33 €



Intesa /3040/	931.56 EUR	1,746.95 EUR	2,678.51 €
Intesa /3054/	0.00 EUR	8,684.60 EUR	8,684.60 €
Intesa /3279/	99,612.60 EUR	46,915.73 EUR	148,528.33 €
Intesa /3443/	47,138.16 EUR	18,995.07 EUR	66,133.23 €
Intesa /3444/	47,138.16 EUR	18,995.07 EUR	66,133.23 €
Intesa /3445/	47,138.16 EUR	18,995.07 EUR	66,133.23 €
Intesa /3446/	47,138.16 EUR	18,995.07 EUR	66,133.23 €
Intesa /3447/	47,138.16 EUR	18,995.07 EUR	66,133.23 €
Intesa /3448/	47,138.16 EUR	18,995.07 EUR	66,133.23 €
Intesa /3449/	47,138.16 EUR	18,995.07 EUR	66,133.23 €
Intesa /3450/	47,138.16 EUR	18,995.07 EUR	66,133.23 €
Intesa /3451/	47,138.16 EUR	18,995.07 EUR	66,133.23 €
Intesa /3452	47,138.16 EUR	18,995.07 EUR	66,133.23 €
Intesa /4271/	15,882.48 EUR	25,798.26 EUR	41,680.74 €
Intesa /4273/	15,882.48 EUR	25,798.26 EUR	41,680.74 €
Intesa /4274/	15,882.48 EUR	25,798.26 EUR	41,680.74 €
Intesa /4275/	15,882.48 EUR	29,401.00 EUR	45,283.48 €
Intesa /4276/	15,882.48 EUR	29,401.00 EUR	45,283.48 €
Intesa /4277/	15,882.48 EUR	29,401.00 EUR	45,283.48 €
Intesa /4278/	15,882.48 EUR	29,401.00 EUR	45,283.48 €
Intesa /4279/	15,882.48 EUR	29,401.00 EUR	45,283.48 €
Intesa /4280/	15,882.48 EUR	29,401.00 EUR	45,283.48 €
Intesa /4296/	18,651.95 EUR	29,839.76 EUR	48,491.71 €
Intesa /4299/	18,651.95 EUR	29,839.76 EUR	48,491.71 €
Intesa /4300/	18,651.95 EUR	29,839.76 EUR	48,491.71 €
Intesa /4301/	17,418.17 EUR	27,865.67 EUR	45,283.84 €
Intesa /4302/	17,418.17 EUR	27,865.67 EUR	45,283.84 €
Intesa /4303/	17,418.17 EUR	27,865.67 EUR	45,283.84 €
Intesa /4304/	17,418.17 EUR	27,865.67 EUR	45,283.84 €
Intesa /4305/	17,418.17 EUR	27,865.67 EUR	45,283.84 €
Intesa /4306/	17,418.17 EUR	27,865.67 EUR	45,283.84 €
svęga:	1,159,281.51 EUR	1,386,709.71 EUR	2,545,991.22 €

EFG /963/		14,161.97 EUR	14,161.97 EUR
EFG /964/		14,161.97 EUR	14,161.97 EUR
EFG /965/		14,161.97 EUR	14,161.97 EUR
EFG /966/		14,161.97 EUR	14,161.97 EUR
EFG /967/		14,161.97 EUR	14,161.97 EUR
svęga:		70,809.85 EUR	70,809.85 EUR

Piræus /166/	0.00 EUR	14,685.35 EUR	14,685.35 EUR
Piræus /169/	0.00 EUR	14,685.35 EUR	14,685.35 EUR
Piræus /170/	0.00 EUR	14,685.35 EUR	14,685.35 EUR
Piræus /171/	0.00 EUR	14,685.35 EUR	14,685.35 EUR
Piræus /173/	0.00 EUR	16,781.08 EUR	16,781.08 EUR
Piræus /332/	0.00 EUR	6,582.95 EUR	6,582.95 EUR
Piræus /346/	12,567.78 EUR	22,167.59 EUR	34,735.37 EUR
Piræus /494/	42,272.39 EUR	15,393.46 EUR	57,665.85 EUR
Piræus /495/	42,272.39 EUR	17,520.30 EUR	59,792.69 EUR
Piræus /769/	157,084.22 EUR	34,044.04 EUR	191,128.26 EUR
Piræus /770/	157,084.22 EUR	37,045.17 EUR	194,129.39 EUR
Piræus /860/	63,603.68 EUR	32,207.16 EUR	95,810.84 EUR
Piræus /861/	63,603.68 EUR	32,207.16 EUR	95,810.84 EUR
svęga:	538,488.36 EUR	272,690.30 EUR	811,178.66 EUR



Meridian /453/	40.901.43 €	48.824.99 €	89.726.42 €
Meridian /456/	0.00 €	6.197.07 €	6.197.07 €
Meridian /457/	11.449.09 €	23.123.18 €	34.572.24 €
Meridian /461/	9.413.41 €	19.011.05 €	28.424.46 €
Meridian /462/	9.413.41 €	19.011.05 €	28.424.46 €
Meridian /582/	157.017.29 €	62.798.37 €	219.815.66 €
Meridian /583/	157.017.29 €	62.798.37 €	219.815.66 €
Meridian /732/	166.967.66 €	63.257.10 €	230.224.76 €
Meridian /762/	7.517.99 €	4.724.21 €	12.242.20 €
Meridian /763/	7.237.79 €	4.541.34 €	11.779.13 €
Meridian /764/	7.237.11 €	4.541.32 €	11.778.43 €
Meridian /765/	7.237.11 €	4.541.32 €	11.778.43 €
Meridian /766/	6.973.54 €	4.699.80 €	11.673.34 €
Meridian /767/	7.242.78 €	4.881.25 €	12.124.03 €
Meridian /768/	134.419.02 €	79.903.59 €	214.322.61 €
Meridian /830/	36.981.59 €	20.875.93 €	57.857.51 €
Meridian /831/	36.981.59 €	20.875.92 €	57.857.51 €
Meridian /1114/	47.423.28 €	19.583.01 €	67.006.29 €
Meridian - CA /1276/	48.645.98 €	18.576.13 €	67.222.11 €
Meridian - CA /1277/	48.645.98 €	18.576.13 €	67.222.11 €
Meridian - CA /1278/	48.645.98 €	18.576.13 €	67.222.11 €
	997,369.30 €	529,917.26 €	1,527,286.55 €

Porsche /5484/	22,438.46 EUR	9,679.96 EUR	32,118.41 EUR
----------------	----------------------	---------------------	----------------------

NBG leasing /12776/	60.969.73 €	15.505.57 €	76.475.30 €
NBG leasing /12777/	60.969.73 €	15.505.57 €	76.475.30 €
NBG leasing /12778/	60.969.72 €	15.505.57 €	76.475.29 €
NBG leasing /12954/	103.650.62 €	24.886.87 €	128.537.49 €
NBG leasing /12955/	103.650.62 €	24.886.87 €	128.537.49 €
NBG leasing /13046/	6.633.27 €	1.513.30 €	8.146.57 €
NBG leasing /13047/	9.039.86 €	2.062.41 €	11.102.27 €
NBG leasing /13049/	6.633.27 €	1.513.30 €	8.146.57 €
NBG leasing /13050/	6.633.27 €	1.513.30 €	8.146.57 €
NBG leasing /13051/	6.633.27 €	1.513.30 €	8.146.57 €
NBG leasing /13052/	6.633.27 €	1.513.30 €	8.146.57 €
NBG leasing /13053/	6.633.27 €	1.513.30 €	8.146.57 €
NBG leasing /13054/	6.633.27 €	1.513.30 €	8.146.57 €
NBG leasing /13055/	6.633.35 €	1.513.30 €	8.146.65 €
NBG leasing /13259/	9.496.66 €	4.363.34 €	13.860.00 €
svęga:	461,813.19 EUR	114,822.60 EUR	576,635.79 EUR

<i>lizing u EUR</i>	8,820,134.66 EUR	8,490,945.20 EUR	17,311,079.76 EUR
<i>lizing u SHF</i>	1,139,419.89 CHF	2,628,075.15 CHF	3,767,495.04 CHF
<i>dugorocni krediti u zemlji</i>	13,370,833.16 EUR	6,846,468.50 EUR	20,217,301.66 EUR
<i>dugorocni krediti u inostranstvu</i>	3,726,586.82 EUR	2,390,474.86 EUR	6,117,061.68 EUR
<i>ukupno u EUR</i>	26,917,554.54 EUR	17,727,888.56 EUR	43,645,443.10 EUR
<i>ukupno u CHF</i>	1,139,419.89 CHF	2,628,075.15 CHF	3,767,495.04 CHF



OBAVEZE PO KRATKOROČNIM KREDITIMA na dan 31.12.2011.

alik banka 8247	66.946,023.38 Din.		
alik banka 1768	100.000.000.00 Din.		
alik banka 99009	100.000.000.00 Din.		
alik banka 31125	100.000.000.00 Din.		
banka intesa /okvirni/	300.000.000.00 Din.		
Moskovska banka	29.066.914.81 Din.	EUR	277.777.76
Credy banka - 29854	30.069.355.84 Din.		CHF 350.001.41
Srpska banka - 9079	52.320.450.00 Din.	EUR	500.000.00
Jubmes banka - 3133	30.000.000.00 Din.		
Jubmes banka - 4315	30.000.000.00 Din.		
Vojvodjanska - okvirni	20.000.000.00 Din.		
KBC banka 3873	27.769.638.66 Din.	EUR	265.380.35
Srpska banka - 57067	16.500.000.00 Din.		
Credy banka - 30543	104.640.900.00 Din.	EUR	1.000.000.00
	1.007.313.282.69 Din.		



S.P."LASTA" A.D. Beograd

Vanbilansna sredstva na dan 31.12.2011.god.

		RSD
Tuđa roba		7.533,00
Kamata po vanbilansnoj evidenciji		13.041,00
Nastali manjak		753.069,00
	ukupno	773.643,00
Hipoteke	28.010.000,00 €	2.930.991.609,00
	ukupno	2.930.991.609,00
Založna prava potraživanja		
UniCredit banka	5.230.000,00 €	547.271.907,00
AIK banka		700.000.000,00
	ukupno	1.247.271.907,00
Založna prava na pokretnim stvarima		
Poreska uprava C.V.P.O.		937.564.119,72
Poštanska štedionica		170.000.000,00
Intessa	101.126,00 €	10.581.915,65
Č.S.O.B.	2.609.450,00 €	273.055.196,51
Alfa banka	9.500.000,00 €	994.088.550,00
Moskovska banka	500.000,00 €	52.320.450,00
KBC Banka Beograd	950.000,00 €	99.408.855,00
Lipaks	4.448.876,04 €	465.534.392,81
Credy banka Kragujevac	1.000.000,00 €	104.640.900,00
Credy banka Kragujevac	700.000,00 CHF	60.138.470,00
	ukupno	3.167.332.849,69
Garancije		
Intessa	2.237.272,64 €	234.110.222,59
AIK banka	100.000,00 €	10.464.090,00
AIK banka	320.599,54 €	33.547.824,41
AIK banka		2.500.000,00
AIK banka		2.000.000,00
AIK banka		24.000,00
AIK banka		105.000,00
AIK banka		1.680.000,00
AIK banka		756.000,00
AIK banka		36.000,00
AIK banka		1.380.000,00
AIK banka		2.330.000,00
AIK banka		7.702.000,00
AIK banka		10.000.000,00
AIK banka		3.200.000,00
AIK banka		767.000,00
AIK banka		310.000,00
AIK banka		900.000,00
AIK banka		1.500.000,00
AIK banka		3.900.000,00
AIK banka		7.300.000,00
	ukupno	324.512.137,00
Ugovori i jemstva		
Intessa	40.000,00 €	4.185.636,00
Intessa		20.000.000,00
Intessa		15.000.000,00
Intessa		3.000.000,00
Jubmes banka		6.532.338,06
Jubmes banka		30.000.000,00
Jubmes banka		1.000.000,00
Srpeka banka		10.000.000,00
	ukupno	89.717.974,06
Svega vanposlovna sredstva		7.760.600.119,75



23. VANBILANSNA AKTIVA I PASIVA

Hiljada dinara

Vanbilansna aktiva obuhvata sledeća sredstva:	Vrednost
U prilogu tabela-garancije i hipoteka	7,760,600
	0
	0
	0
	0
	0
	0
	0
	0
Ukupno:	7,760,600

Hiljada dinara

Vanbilansna pasiva obuhvata sledeće izvore vanbilansnih sredstava:	Vrednost
U prilogu tabela-garancije i hipoteka	7,760,600
	0
	0
	0
	0
	0
	0
	0
	0
Ukupno:	7,760,600

Vanbilansna aktiva i pasiva - Tekst za izveštaj.



22. ODLOŽENE PORESKE OBAVEZE

	hiljada dinara	
	31. decembra 2011.	31. decembra 2010.
498 Odložene poreske obaveze po osnovu (a do c)	0	0
a) revalorizacije obračunate po stopi poreza na dobitak (paragraf 61 i 62 MRS 12)	0	0
b) poslovnih kombinacija (paragraf 66 MRS 12)	0	0
c) po drugim osnovama	0	0

Odložene poreske obaveze - Tekst za izveštaj.



21. OBAVEZE ZA POREZ NA DOBITAK

	hiljada dinara	
	31. decembra 2011.	31. decembra 2010.
481 Obaveze po osnovu poreza na dobitak	468	0

Obaveze za porez na dobitak - Proistekao iz prodaje HOV Sab monet.



20. OBAVEZE PO OSNOVU PDV, OSTALIH JAVNIH PRIHODA I PDV

	hiljada dinara	
	31. decembra 2011.	31. decembra 2010.
47 1. Obaveze po osnovu poreza na dodatu vrednost	21,690	14,138
2. Obaveze za ostale javne prihode (2.1. do 2.4.)	130	92
480 2.1. Obaveze za akcize	0	0
2.2. Obaveze za poreze, carine i druge dažbine iz 482 nabavke ili na teret troškova	(175)	(178)
483 2.3. Obaveze za doprinose koji terete troškove	0	0
489 2.4. Ostale obaveze za poreze, doprinose i druge dažbir	305	270
3. Pasivna vremenska razgraničenja (3.1. do 3.7.)	41,807	43,677
490 3.1. Unapred obračunati troškovi	0	0
491 3.2. Obračunati prihodi budućeg perioda	-41,365	-43,235
494 3.3. Razgraničeni zavisni troškovi nabavke	0	0
495 3.4. Odloženi prihodi i primljene donacije	0	0
496 3.5. Razgraničeni prihodi po osnovu potraživanja	0	0
497 3.6. Razgraničeni porez na dodatu vrednost	0	0
499 3.7. Ostala pasivna vremenska razgraničenja	442	442
OBAVEZE PO OSNOVU POREZA NA DODATU VREDNOST I OSTALIH JAVNIH PRIHODA I PASIVNA VREMENSKA RAZGRANIČENJA (1 do 3)	63,627	57,907

Obaveze po osnovu PDV, ostalih javnih prihoda i PVR - Obračunati prihod budućeg perioda odnosi se na naplaćene markice u decembru a koje se odnose na januar 2012.-te.
Ostala PVR odnose se na naknadu štete u iznosu od 442.



19. OSTALE KRATKOROČNE OBAVEZE

		hiljada dinara	
		31. decembra 2011.	31. decembra 2010.
450	1. Neto obaveze po osnovu zarada i naknada zarada	102,731	97,290
451	2. Obaveze za poreze i doprinose na zarade i naknade		
452	zarada na teret zaposlenog	596,151	496,366
453	3. Obaveze za porez i doprinose na zarade i naknade		
454	zarada na teret poslodavca	99,132	87,716
460	4. Obaveze po osnovu kamata i troškova finansiranja	0	0
461 462	5. Obaveze za dividendu i učešće u dobitku	0	0
463	6. Obaveze prema zaposlenom po osnovu službenog		
464	putovanja, smeštaja, otpremnine i drugo	0	120
464	7. Obaveze prema članovima upravnog odbora	605	537
463	8. Obaveze prema fizičkim licima po ugovoru o delu	39,481	0
469	9. Ostale obaveze (obustavljene neto zarade, obaveze za članarine i sl.)	0	38,621
OSTALE KRATKOROČNE OBAVEZE (1 do 9)		838,100	720,650

Ostale kratkoročne obaveze - u stavkama od 596.151 i 99.132 sadržano je 488.434 poreza na zarade, 46.799 doprinosi za nezaposlenost na teret radnika i 46.629 doprinos za nezaposlenost na teret poslodavca sa pripadajućim kamatama vezano za 2008.-mu godinu. Za deo tog poreza u iznosu od 215.411, kod Ministarstva finansija pokrenut je zahtev za konverziju duga u trajni ulog države.

Obračunate zarade za decembar 2011.god. iznose 185.251 a isplaćene su u januaru 2012.-te godine.



18. OBAVEZE IZ POSLOVANJA

	hiljada dinara	
	31. decembra 2011.	31. decembra 2010.
430 1. Primljeni avansi, depoziti i kaucije	17,990	9,180
431 2. Dobavljači – matična i zavisna pravna lica	61,295	49,502
432 3. Dobavljači – ostala povezana pravna lica	0	0
433 4. Dobavljači u zemlji	891,794	748,859
434 5. Dobavljači u inostranstvu	95,998	65,860
439 6. Ostale obaveze iz poslovanja	816	(1,103)
44 7. Obaveze iz specifičnih poslova	10,129	13,108
OBAVEZE IZ POSLOVANJA (1 do 7)	1,078,022	885,406

Obaveze iz poslovanja - Primljeni avansi u zemlji iznose 17.725 a u inostranstvu 56, primljeni depoziti iznose 209. Dobavljači - zavisna preduzeća Lastra iznose 57.081, Lasta - Montenegro 4.214. Obaveze prema dobavljačima u inostranstvu svedena su na srednji kurs NBS na dan bilansa. Obaveze iz specifičnih poslova u inosu od 10.129 odnose se na naplaćen prihod u tuđe ime.



Kratkoročne finansijske obaveze

Kreditir	Rok otplate	Obezbeđenje	Kamatna stopa	Valuta u kojoj je kredit uzet	Iznos u stranoj valuti	Iznos hiljada dinara
1	2	3	4	5	6	7
						0
						0
						0
						0
a) Kratkoročni krediti od matičnog i zavisnih pravnih lica						0
						0
						0
						0
b) Kratkoročni krediti od ostalih povezanih pravnih lica						0
						0
						0
						0
c) Kratkoročni krediti u zemlji						0
						0
						0
						0
d) Kratkoročni krediti u inostranstvu						0
						0
						0
						0



17. KRATKOROČNE FINANSIJSKE OBAVEZE

	hiljada dinara	
	31. decembra 2011	31. decembra 2010

1. Kratkoročne finansijske obaveze	3.123.894	2.945.129
2. Obaveze po osnovu sredstava namenjenih prodaji i sredstva poslovanja koje se obustavija	0	0
UKUPNO (1+2)	3.123.894	2.945.129

Kratkoročne finansijske obaveze - dugoročne obaveze prenete u kratkoročne - deo po dugoročnim kreditima od banaka i lizing kuća koje dospevaju u 2012. godini. Prilog tabele uz napomene broj 16.



24. POSLOVNI PRIHOD

	hiljada dinara	
	01.01-31.12.2011.	01.01-31.12.2010.
a) Prihodi od prodaje		
1. Prihodi od prodaje robe matičnom i zavisnim		
600 pravnim licima	22,805	(2,363)
601 licima	0	0
602 3. Prihodi od prodaje robe na domaćem tržištu	324,164	592,688
602 prodaji	0	0
603 5. Prihodi od prodaje robe na inostranom tržištu	0	0
I. Prihodi od prodaje robe (1 do 5)	346,969	605,051
610 licima	21,636	321,972
611 licima	0	0
612 tržištu	7,347,781	6,118,914
613 tržištu	1,560,605	1,866,836
II Prih. od prodaje proizvoda i usluga - ukupno (6 do 9)	8,930,022	8,307,722
A. PRIHODI OD PRODAJE (I+II)	9,276,991	8,912,773
b) Prihodi od aktiviranja i potrošnje		
10. Prihodi od aktiviranja ili potrošnje učinaka za		
621 sopstvene potrebe	49,891	51,899
11. Prihodi od aktiviranja ili potrošnje robe za sopstvene		
620 potrebe	0	0
B. PRIHODI OD AKTIVIRANJA ILI POTROŠNJE UČINAKA I ROBE (10+11)	49,891	51,899
c) Promena vrednosti zaliha učinaka		
630 12. Povećanja vrednosti zaliha učinaka	0	0
631 13. Smanjenje vrednosti zaliha učinaka	0	0
d) Ostali prihodi		
64 14. Prihodi od premija, subvencija, dotacija i donacija	93,260	89,526
650 15. Prihodi od zakupnine	16,956	18,288
651 16. Prihodi od članarina	0	0
652 17. Prihodi od tantijema ili licitiranih naknada	0	0
659 18. Ostali poslovni prihodi	1,204	1,806
C. OSTALI PRIHODI (14 do 18)	111,420	109,620
POSLOVNI PRIHODI (A+B+C+12-13)	9,438,302	9,074,292

Poslovni prihodi - Prihodi su vrednovani u skladu sa MRS 18. Najveća stavka u strukturi poslovnih prihoda je prihod od prodaje usluga na domaćem i inostranom tržištu.



25. POSLOVNI RASHODI

		hiljada dinara	
		01.01-31.12.2011.	01.01-31.12.2010.
501	1. Nabavna vrednost prodate robe	307,276	567,838
502	2. Nabavna vrednost prodatih nekretnina pribavljenih radi prodaje	0	0
	I. Nabavna vrednost prodate robe (1+2)	307,276	567,838
511	3. Troškovi materijala za izradu	548,057	573,279
512	4. Troškovi ostalog (režijskog) materijala	146,019	147,419
513	5. Troškovi goriva i energije	2,669,218	2,196,540
	II. Troškovi materijala (3 do 5)	3,363,294	2,917,238
520	6. Troškovi zarada i naknada (bruto)	2,011,395	1,969,813
521	7. Troškovi poreza i doprinosa na zarade i naknade na teret poslodavca	391,330	382,877
522	8. Troškovi naknada po ugovoru o delu	5,972	6,017
523	9. Troškovi naknada po autorskim ugovorima	0	
524	10. Troškovi naknada po ugovoru o privremenim i povremenim poslovima	8,210	2,281
525	11. Troškovi naknada fizičkim licima po osnovu ostalih ugovora	15,180	11,962
529	12. Troškovi naknada članovima upravnog i nadzornog odbora	9,957	9,343
	13. Ostali lični rashodi i naknade	203,296	197,407
	III. Troškovi zarada, naknada zarada i ostalih ličnih primanja (6 do 13)	2,645,340	2,579,700
540	14. Troškovi amortizacije	607,849	561,465
541-549	15. Troškovi rezervisanja	0	0
	IV. Troškovi amortizacije i rezervisanja - ukupno (14+15)	607,849	561,465



530	16. Troškovi usluga na izradi učinaka	0	0
531	17. Troškovi transportnih usluga	56,145	59,485
532	18. Troškovi usluga na održavanju	117,520	110,173
533	19. Troškovi zakupnina	400,457	308,142
534	20. Troškovi sajмова	0	1,858
535	21. Troškovi reklame i propagande	10,199	10,396
536	22. Troškovi istraživanja	274	0
537	23. Troškovi razvoja koji se nekapitalizuju	0	0
539	24. Troškovi ostalih usluga	497,829	539,950
	a) Troškovi proizvodnih usluga (16 do 24)	1,082,424	1,030,004
550	25. Troškovi neproizvodnih usluga	58,155	54,142
551	26. Troškovi reprezentacije	34,752	22,566
552	27. Troškovi premije osiguranja	187,195	184,670
553	28. Troškovi platnog prometa	47,299	38,872
554	29. Troškovi članarina	9,845	9,342
555	30. Troškovi poreza	43,616	26,230
556	31. Troškovi doprinosa	0	0
559	32. Ostali nematerijalni troškovi	18,156	18,793
	b) Nematerijalni troškovi (25 do 32)	399,018	354,615
	V Ostali poslovni rashodi (a+b)	1,481,442	1,384,619
	POSLOVNI RASHODI (I do V)	8,405,201	8,010,860
	POSLOVNI DOBITAK	1,033,101	1,063,432
	POSLOVNI GUBITAK	0	0

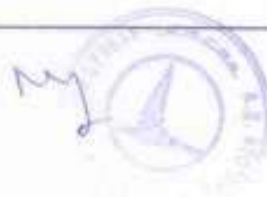
Poslovni rashodi - Stavka nabavna vrednost prodane robe sadrži nabavnu vrednost prodatih autobusa 132.848 a razlika se odnosi na robu iz trgovine.



26. FINANSIJSKI PRIHODI

	hiljada dinara	
	01.01-31.12.2011.	01.01-31.12.2010.
660 1. Finansijski prihodi od matičnog i zavisnih pravnih	0	0
661 2. Finansijski prihodi od ostalih povezanih pravnih lica	0	0
662 3. Prihodi od kamata	3,926	2,673
663 4. Pozitivne kursne razlike	21,517	13,058
664 5. Prihodi od efekata valutne klauzule	91,934	471
665 6. Prihodi od učešća u dobitku zavisnih pravnih lica i zajedničkih ulaganja	0	0
669 7. Ostali finansijski prihodi	121	0
FINANSIJSKI PRIHODI (1 do 7)	117,498	16,202

Finansijski prihodi - Ostale finansijske prihode u iznosu od 121 čini prihod od isplaćene dividende kroz povećanje broja akcija po Odluci Skupštine akcionara Jubmes banke.



27. FINANSIJSKI RASHODI

hiljada dinara

01.01-31.12.2011. 01.01-31.12.2010.

1. Finansijski rashodi iz odnosa matičnog i zavisnih		
560 pravnih lica	0	0
2. Finansijski rashodi iz odnosa sa ostalim povezanim		
561 pravnim licima	0	0
562 3. Rashodi kamata	748,118	695,556
563 4. Negativne kursne razlike	71,423	48,635
564 5. Rashodi po osnovu efekata valutne klauzule	373,044	153,656
zajedničkih ulaganja koji se obračunavaju Metodom		
565 udela	0	0
569 7. Ostali finansijski rashodi	0	0
FINANSIJSKI RASHODI (1 do 7)	1,192,585	897,847

Finansijski rashodi



28. OSTALI PRIHODI

hiljada dinara

01.01-31.12. 2011. 01.01-31.12. 2010.

1. Dobici od prodaje nematerijalnih ulaganja,		
670 nekretnina, postrojenja i opreme	0	18
671 2. Dobici od prodaje bioloških sredstava	0	0
3. Dobici od prodaje učešća u kapitalu i dugoročnih		
672 hartija od vrednosti	4,683	0
673 4. Dobici od prodaje materijala	1,676	0
674 5. Viškovi	6,379	4,345
675 6. Naplaćena otpisana potraživanja	24,308	11,136
676 7. Prihodi od efekata ugovorene zaštite od rizika	94	1,887
677 8. Prihodi od smanjenja obaveza	222,922	40,774
678 9. Prihodi od ukidanja dugoročnih rezervisanja	0	0
679 10. Ostali nepomenuti prihodi	31,723	10,302
680 11. Prihodi od usklađivanja vred. bioloških sredstava	0	0
681 12. Prihodi od usklađivanja vred. nematerijalnih	0	0
13. Prihodi od usklađivanja vred. nekretnina,		
682 postrojenja i opreme	0	0
14. Prihodi od usklađivanja vrednosti dugoročnih		
683 finansijskih plasmana i hartija od vrednosti namenjenih		
prodaji	0	0
684 15. Prihodi od usklađivanja vrednosti zaliha	0	0
16. Prihodi od usklađivanja vrednosti potraživanja i		
685 kratkoročnih finansijskih plasmana	0	0
689 17. Prihodi od usklađivanja vrednosti ostale imovine	0	0
OSTALI PRIHODI (1 do 17)	291,785	68,462

Ostali prihodi - Prihod od smanjenja obaveza odnosi se na otpis duga po osnovu doprinosa za obavezno zdravstveno osiguranje po Rešenju Ministarstva finansija - Poreska uprava - CVPO br.392072799-1 i Odluke Upravnog odbora br.1970/1-3 .
Ostale nepomenute prihode čine odobreni rabati i nadoknada šteta.



29. OSTALI RASHODI

hiljada dinara

01.01-31.12. 2011. 01.01-31.12. 2010.

1. Gubici po osnovu rashodavanja i prodaje nemater. ulaganja, nekretnina, postrojenja i opreme	34,978	13,797
570		
2. Gubici po osnovu rashodavanja i prodaje bioloških sredstava	0	0
571		
3. Gubici po osnovu rashodavanja i prodaje učešća u kapitalu i hartija od vrednosti	0	0
572		
573 4. Gubici od prodaje materijala	0	0
574		
5. Manjkovi	438	1,108
6. Rashodi po osnovu efekata ugovorene zaštite od rizika koji neispunjavaju uslove da se iskažu u okviru revalorizacionih rezervi	0	0
575		
576 7. Rashodi po osnovu direktnog otpisa potraživanja robe	734	8,949
577	2,191	431
579 9. Ostali nepomenuti rashodi	101,788	87,072
580 10. Obezbvrednje bioloških sredstava	0	0
581 11. Obezbvrednje nematerijalnih ulaganja	0	0
582 12. Obezbvrednje nekretnina, postrojenja i opreme	0	3,975
13. Obezbvrednje dugoročnih finansijskih plasmana i dugoročnih hartija od vrednosti namenjenih prodaji	0	0
583		
584 14. Obezbvrednje zaliha materijala i robe	0	0
15. Obezbvrednje potraživanja i kratkoročnih finansijskih plasmana	31,309	54,535
585		
589 16. Obezbvrednje ostale imovine	374	18
OSTALI RASHODI (1 do 16)	171,812	169,885

Ostale nepomenute rashode čine: naknade štete 13.508 (na primer izgubljen prtljag), izdaci za humanitarne, zdravstvene i sportske namene drugim pravnim licima 18.381, izdaci za rekreaciju radnika (sindikata) 62.496, otkup konkursne dokumentacije 6.574 i drugo.



30. NETO DOBITAK/NETO GUBITAK POSLOVANJA KOJE SE OBUSTAVLJA

	hiljada dinara	
	01.01-31.12. 2011.	01.01-31.12. 2010.
690 1. Dobici poslovanja koje se obustavlja	0	0
2. Prihodi, efekti promene računovodstvenih politika i ispravke grešaka iz ranijih godina	411	0
691 3. Gubici poslovanja koje se obustavlja	0	0
390 4. Rashodi, efekti promene računovodstvenih politika i ispravke grešaka iz ranijih godina	0	0
Neto dobitak poslovanja koje se obustavlja (1+2-3-4)	411	0
Neto gubitak poslovanja koje se obustavlja (3+4-1-2)	0	0

Neto dobitak i Neto gubitak poslovanja koje se obustavlja

Prihodi na grupi 691 u iznosu od 411 odnose se na ispravke grešaka iz 2010.-te godine koje ne predstavljaju materijalno značajne stavke.



POTENCIJALNA SREDSTVA I OBAVEZE

PREDMET: Broj, vrsta i vrednost sudskih sporova na dan 31.12.2011 god. sa procenom izvesnosti uspeha u sporu.

1) SUDSKI SPOROVI PO TUŽBI S.P. LASTA A.D. BEOGRAD PROTIV PRAVNIH LICA

S.P. LASTA a.d. Beograd kao tužilac i poverilac od 2001. godine vodi 187 sudskih sporova sa ukupnim iznosom potraživanja 70.399.780,61 dinara i 107.806,39 EUR.

Potraživanja za koja je podnet predlog za izvršenje i tužba, a za koje se vodi sudski spor su u ukupnom iznosu od 68.328.615,42 din. sa zakonskom zateznom kamatom od dana valute i 79.105,40 EUR. Izvesnost uspeha u navedenim sudskim sporovima 100%.

Potraživanja za koja je podneta prijava potraživanja u stečajnu masu dužnika su 22.976.627,26 dinara sa zakonskom zateznom kamatom od dana valute i 28.313,09 EUR-a.

2) SUDSKI SPOROVI PO TUŽBI PRAVNIH LICA PROTIV S.P. LASTA A.D. BEOGRAD

Protiv S.P. LASTA a.d. Beograd vode se 3 sudska spora po osnovu potraživanja iz obligaciono pravnih odnosa u iznosu potraživanja od 576.297,84 dinara sa izvesnošću uspeha u sporu S.P. LASTA a.d. Beograd od 60%.

3) SUDSKI SPOROVI PO TUŽBI FIZIČKIH LICA PROTIV S.P. LASTA A.D. BEOGRAD

Protiv S.P. LASTA a.d. Beograd od 1994 godine kao tuženog pravnog lica vodi 159 sudskih sporova po osnovu naknade štete sa ukupno utuženim iznosom od 56.924.659,75 dinara izakonskom zateznom kamatom od dana dospelosti potraživanja, sa izvesnošću uspeha u navedenim sudskim sporovima S.P. LASTA a.d. Beograd kao tužene strane od 50%.

Predmetne sudske postupke čine 105 sudski predmeta po osnovu nadoknade štete zaposlenima shodno odluci Ustavnog Suda i 54 sudska postupka po osnovu nadoknade materijalne i nematerijalne štete sa obavezama naknade štete po osnovu ugovorenih osiguranja sa osiguravajućim kompanijama koje su u navedenim sudskim postupcima umešaci ili drugotuženi.

Protiv S.P. LASTA a.d. Beograd se od 1994.god. Vode 134 sudskih sporova po osnovu radnog odnosa i Zakona o radu sa izvesnošću uspeha u navedenim sudskim sporovima S.P. LASTA a.d. Beograd od 85% bez obaveza novčanih nadoknada.

Protiv S.P. LASTA a.d. Beograd se od 2006.god. vode 13 sporova po osnovu iz radnog odnosa – nadoknada štete po osnovu neisplaćene zarade i Zakona o radu sa ukupno utuženim iznosom od 16.58.828,31 dinara sa izvesnošću uspeha u navedenim sudskim sporovima S.P. LASTA a.d. Beograd od 15%.

mg

Zakonski zastupnik
Venibor Sovrović, dipl.ing.saob.

IZVEŠTAJ NEZAVISNOG REVIZORA

O FINANSIJSKIM IZVEŠTAJIMA ZA 2011. GODINU

SP "LASTA" A.D. BEOGRAD

Beograd, 15. mart 2012. godine



11000 Beograd, Dulevar desputa Stefana 12/V ; tel: 811/3347-421, 2627-612, 3284-019; tel/fax: 811/2629-821

www.euroaudit.com; E-mail: euroaudit@EU.net.yu

Dozvola za obavljanje delatnosti Ministarstva finansija Republike Srbije br. 023-2-00099/2008-16;

Šifra delatnosti: 74130; PIB: 100066156; matični broj: 17332290

tekući računi: Meridian banka 336-4003176-34; Privredna banka Beograd 255-340101000-08; Agrobanka Beograd 245-20787-44;

UniCredit Bank 170-30005970002-91

SADRŽAJ

	Strana
IZVEŠTAJ NEZAVISNOG REVIZORA	1
BILANS STANJA	3
BILANS USPEHA	5
IZVEŠTAJ O TOKOVIMA GOTOVINE	7
IZVEŠTAJ O PROMENAMA NA KAPITALU	9
1. PRAVNI I DRUGI OSNOVI	10
2. OSNOVNI PODACI O DRUŠTVU	11
A. RAČUNOVODSTVENA NAČELA I OSNOVE ZA SASTAVLJANJE FINANSIJSKIH IZVEŠTAJA	12
B. ZNAČAJNE RAČUNOVODSTVENE POLITIKE	14
C. SREDNJI KURS VALUTA I KOEFICIJENT REVALORIZACIJE	19
D. NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE	20



SKUPŠTINI I UPRAVNOM ODBORU
SP "LASTA" a.d. Beograd

IZVEŠTAJ NEZAVISNOG REVIZORA

Uvod

Obavili smo reviziju priloženih finansijskih izveštaja Društva SP "LASTA" a.d. Beograd (u daljem tekstu "Društvo") koji obuhvataju izveštaj o finansijskom položaju (bilans stanja) na dan 31. decembra 2011. godine i odgovarajući izveštaj o ukupnom poslovnom rezultatu (bilans uspeha), izveštaj o promenama na kapitalu i izveštaj o tokovima gotovine za godinu koja se završava na taj dan, kao i pregled značajnih računovodstvenih politika i napomene uz finansijske izveštaje.

Odgovornost rukovodstva za finansijske izveštaje

Rukovodstvo Društva je odgovorno za sastavljanje i istinito prikazivanje ovih finansijskih izveštaja u skladu sa Međunarodnim računovodstvenim standardima, Međunarodnim standardima finansijskog izveštavanja i 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. Ovi standardi nalažu da se pridržavamo etičkih zahteva i da reviziju planiramo i izvršimo na način koji omogućava da se, u razumnoj meri, uverimo da finansijski izveštaji ne sadrže materijalno značajne pogrešne iskaze.

Revizija uključuje sprovođenje postupaka radi pribavljanja revizijskih dokaza o iznosima i obelodanjivanjima 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.

11000 Beograd, Bulevar despota Stefana 12/V; tel: 011/3347-431, 2627-612, 3284-019; telefaks: 011/2629-821
www.euroaudit.com; E-mail: euoaudit@EU.net.yu

Dovizovla za obavljanje delatnosti Ministarstva finansija Republike Srbije br. 023-2-00099/2008-16;

Sjedište delatnosti: 74170; PIB: 100066150; matični broj: 17322290

tekući račun: Meridian banka 330-1003176-34; Privredna banka Beograd 235-340101000-08; Agrobanka Beograd 345-20787-44;
LoiCredit Bank 170-3000597002-91



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

Mišljenje bez rezerve

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

Skretanje pažnje

Naše mišljenje ne sadrži rezervu po sledećem:

- a) Društvo je upisalo hipoteke na građevinskim objektima i zemljištu i ručnu zalogu na opremi u procenjenoj vrednosti od 7.993.434 hiljade dinara (92% stalne imovine), radi obezbeđenja kredita, lizinga i odlaganja poreskog duga, kao što je obelodanjeno u napomeni D3 uz finansijske izveštaje.
- b) Kao što je navedeno u napomeni D30 uz finansijske izveštaje, koeficijent finansijske stabilnosti je 1,78, što znači da je dugoročno vezana imovina veća od trajnog i dugoročnog kapitala za 3,916,710 hiljada dinara, što otežava održavanje likvidnosti.

Beograd, 15. marta 2012. godine

Prošćeni revizor,

Miroslav Švedić



BILANS STANJA

na dan 31.12.2011. godine

hiljada dinara

POZICIJA	Broj napomene uz fin. izveštaje	Iznos	
		Tekuća godina	Prethodna godina
A K T I V A			
A. STALNA IMOVINA (I do V)		8,709,591	8,181,369
I. NEUPLAĆENI UPISANI KAPITAL			
II. GOODWILL			
III. NEMATERIJALNA ULAGANJA	D2	28,947	22,214
IV. NEKRETNINE, POSTROJENJA, OPREMA I BIOLOŠKA SREDSTVA (1+2+3)		8,375,320	7,910,239
1. Nekretnine, postrojenja i oprema	D3	8,375,320	7,910,239
2. Investicione nekretnine			
3. Biološka sredstva			
V. DUGOROČNI FINANSIJSKI PLASMANI (1+2)		305,324	248,916
1. Učešće u kapitalu	D4	272,095	213,932
2. Ostali dugoročni plasmani	D4	33,229	34,984
B. OBRTNA IMOVINA (I do III)		1,394,334	1,745,298
I. ZALIHE	D5	208,361	205,572
II. STALNA SREDSTVA NAMENJENA PRODAJI I SREDSTVA POSLOVANJA KOJE SE OBUSTAVLJA	D6	572	572
III. KRATKOROČNA POTRAŽIVANJA, PLASMANI I GOTOVINA (1 do 5)		1,185,401	1,539,154
1. Potraživanja	D7	764,545	658,683
2. Potraživanja za više plaćeni porez na dobitak	D8	2,470	2,470
3. Kratkoročni finansijski plasmani	D9	13,796	2,015
4. Gotovinski ekvivalenti i gotovina	D10	78,496	36,484
5. Porez na dodatu vrednost i aktivna vremenska razgraničenja	D11	326,094	839,502
V. ODLOŽENA PORESKA SREDSTVA			
G. POSLOVNA IMOVINA (A+B+V)		10,103,925	9,926,667
D. GUBITAK IZNAD VISINE KAPITALA			
Đ. UKUPNA AKTIVA (G+D)		10,103,925	9,926,667
E. VANBILANSNA AKTIVA	D20	7,760,600	5,890,726



BILANS STANJA (nastavak)

hiljada dinara

POZICIJA	Broj napomene uz fin. izveštaje	Iznos	
		Tekuća godina	Prethodna godina
PASIVA			
A. KAPITAL (I+II+III+IV+V+VI+VII+VIII-IX)		2,153,178	2,075,569
I. OSNOVNI I OSTALI KAPITAL	D12	1,983,512	1,983,512
II. NEUPLAĆENI UPISANI KAPITAL			
III. REZERVE	D12	12,797	12,797
IV. REVALORIZACIONE REZERVE			
V. NEREALIZOVANI DOBICI PO OSNOVU HARTIJA OD VREDNOSTI			
VI. NEREALIZOVANI GUBICI PO OSNOVU HARTIJA OD VREDNOSTI	D12	2,123	1,104
VII. NERASPOREĐENA DOBIT	D12	158,992	80,364
VIII. GUBITAK			
IX. OTKUPLJENE SOPSTVENE AKCIJE			
B. DUGOROČNA REZERVISANJA I OBAVEZE (I do III)		7,950,747	7,851,098
I. DUGOROČNA REZERVISANJA	D13		
II. DUGOROČNE OBAVEZE (1+2)		2,848,636	3,242,006
1. Dugoročni krediti	D14	1,790,513	1,406,614
2. Ostale dugoročne obaveze	D14	1,058,123	1,835,392
III. KRATKOROČNE OBAVEZE (1 do 6)		5,102,111	4,609,092
1. Kratkoročne finansijske obaveze	D15	3,121,894	2,945,129
2. Obaveze po osnovu sredstava namenjenih prodaji i sredstava poslovanja koje se obustavlja			
3. Obaveze iz poslovanja	D16	1,078,022	885,406
4. Ostale kratkoročne obaveze	D17	838,100	720,650
5. Obaveze po osnovu poreza na dodatu vrednost, ostalih javnih prihoda i pasivna vremenska razgraničenja	D18	63,627	57,907
6. Obaveze po osnovu poreza na dobitak	D19	468	
V. ODLOŽENE PORESKE OBAVEZE			
G. UKUPNA PASIVA (A+B+V)		10,103,925	9,926,667
D. VANBILANSNA PASIVA	D20	7,760,600	5,890,726



BILANS USPEHA

u periodu od 01.01. do 31.12.2011. godine

hiljada dinara

POZICIJA	Broj napomene uz fin. izveštaje	Iznos	
		Tekuća godina	Prethodna godina
A. PRIHODI I RASHODI IZ REDOVNOG POSLOVANJA			
I. POSLOVNI PRIHODI (1+2+3-4+5)		9,438,302	9,074,292
1. Prihodi od prodaje	D21	9,276,991	8,912,773
2. Prihodi od aktiviranja učinaka i robe	D21	49,891	51,899
3. Povećanje vrednosti zaliha učinaka			
4. Smanjenje vrednosti zaliha učinaka			
5. Ostali poslovni prihodi	D21	111,420	109,620
II. POSLOVNI RASHODI (1 do 5)		8,405,201	8,010,860
1. Nabavna vrednost prodate robe	D22	307,276	567,838
2. Troškovi materijala	D22	3,363,294	2,917,238
3. Troškovi zarada, naknada zarada i ostali lični rashodi	D22	2,645,340	2,579,700
4. Troškovi amortizacije i rezervisanja	D22	607,849	561,465
5. Ostali poslovni rashodi	D22	1,481,442	1,384,619
III. POSLOVNI DOBITAK (I - II)		1,033,101	1,063,432
IV. POSLOVNI GUBITAK (II - I)			
V. FINANSIJSKI PRIHODI	D23	117,498	16,202
VI. FINANSIJSKI RASHODI	D24	1,192,585	897,847
VII. OSTALI PRIHODI	D25	291,785	68,462
VIII. OSTALI RASHODI	D26	171,812	169,885
IX. DOBITAK IZ REDOVNOG POSLOVANJA (III-IV+V-VI+VII-VIII)		77,987	80,364
X. GUBITAK IZ REDOVNOG POSLOVANJA (IV-III-VI+V-VIII+VII)			
XI. NETO DOBITAK POSLOVANJA KOJE SE OBUSTAVLJA		411	
XII. NETO GUBITAK POSLOVANJA KOJE SE OBUSTAVLJA			
B. DOBITAK PRE OPOREZIVANJA (IX+XI-X-XII)		78,398	80,364
V. GUBITAK PRE OPOREZIVANJA (X+XII-IX-XI)			

BILANS USPEHA (nastavak)

POZICIJA	Broj napomene uz fin. izveštaje	hiljada dinara	
		Iznos	
		Tekuća godina	Prethodna godina
G. POREZ NA DOBITAK			
1. Poreski rashod perioda		468	
2. Odloženi poreski rashodi perioda			
3. Odloženi poreski prihodi perioda			
D. Isplaćena lična primanja poslodavcu			
D. NETO DOBITAK (B-V-1-2+3-D)		<u>77,930</u>	<u>80,364</u>
E. NETO GUBITAK (V-B+1+2-3+D)			
Ž. NETO DOBITAK KOJI PRIPADA MANJINSKIM ULAGAČIMA			
Z. NETO DOBITAK KOJI PRIPADA VLASNICIMA MATIČNOG PRAVNOG LICA		<u>77,930</u>	<u>80,364</u>
I. ZARADA PO AKCIJI			
1. Osnovna zarada po akciji			
2. Umanjenja (razvodnjena) zarada po akciji			



IZVEŠTAJ O TOKOVIMA GOTOVINE

u periodu od 01.01. do 31.12.2011. godine

hiljada dinara

POZICIJA	Iznos	
	Tekuća godina	Prethodna godina
A. NOVČANI TOKOVI IZ POSLOVNIH AKTIVNOSTI		
I. Prilivi gotovine iz poslovnih aktivnosti (1 do 3)	9,395,054	8,867,789
1. Prodaja i primljeni avansi	9,220,558	8,718,729
2. Primljene kamate iz poslovnih aktivnosti	3,926	2,673
3. Ostali prilivi iz redovnog poslovanja	170,570	146,387
II. Odlivi gotovine iz poslovnih aktivnosti (1 do 5)	9,065,692	8,693,826
1. Isplate dobavljačima i dati avansi	5,498,011	5,359,656
2. Zarade, naknade zarada i ostali lični rashodi	2,793,687	2,482,447
3. Plaćene kamate	602,062	550,652
4. Porez na dobit		
5. Plaćanja po osnovu ostalih javnih prihoda	171,932	301,071
III. Neto priliv gotovine iz poslovnih aktivnosti (I - II)	329,362	173,963
IV. Neto odliv gotovine iz poslovnih aktivnosti (II - I)		
B. NOVČANI TOKOVI IZ AKTIVNOSTI INVESTIRANJA		
I. Prilivi gotovine iz aktivnosti investiranja (1 do 5)	8,200	
1. Prodaja akcija i udela (neto prilivi)	8,079	
2. Prodaja nemat. ulaganja, nekretn., postrojenja, opreme i bio. sredstava		
3. Ostali finansijski plasmani (neto prilivi)		
4. Primljene kamate		
5. Primljene dividende	121	
II. Odlivi gotovine iz aktivnosti investiranja (1 do 3)	453,942	569,851
1. Kupovina akcija i udela (neto odlivi)	28,690	38,781
2. Kupovina nemat. ulag. nekretn., postr., opreme i bio. sred.	415,225	531,070
3. Ostali finansijski plasmani (neto odlivi)	10,027	
III. Neto priliv gotovine iz aktivnosti investiranja (I - II)		
IV. Neto odliv gotovine iz aktivnosti investiranja (II - I)	445,742	569,851



IZVEŠTAJ O TOKOVIMA GOTOVINE (nastavak)

hiljada dinara

POZICIJA	Iznos	
	Tekuća godina	Prethodna godina
V. NOVČANI TOKOVI IZ AKTIVNOSTI FINANSIRANJA		
I. Prilivi gotovine iz aktivnosti finansiranja (1 do 3)	612,878	418,694
1. Uvećanje osnovnog kapitala		
2. Dugoročni i kratkoročni krediti (neto prilivi)	612,878	418,694
3. Ostale dugoročne i kratkoročne obaveze		
II. Odlivi gotovine iz aktivnosti finansiranja (1 do 4)	404,580	
1. Otkup sopstvenih akcija i udela		
2. Dugoročni i kratkoročni krediti i ostale obaveze (neto odlivi)	404,580	
3. Finansijski lizing		
4. Isplaćene dividende		
III. Neto priliv gotovine iz aktivnosti finansiranja (I - II)	208,298	418,694
IV. Neto odliv gotovine iz aktivnosti finansiranja (II - I)		
G. SVEGA PRILIVI GOTOVINE (AI + BI + VI)	10,016,132	9,286,483
D. SVEGA ODLIVI GOTOVINE (AII + BII + VII)	9,924,214	9,263,677
D. NETO PRILIV GOTOVINE (G - D)	91,918	22,806
E. NETO ODLIV GOTOVINE (D - G)		
Ž. GOTOVINA NA POČETKU OBRAČUNSKOG PERIODA	36,484	49,255
Z. POZITIVNE KURSNE RAZ. PO OSNOVU PRERAČUNA GOTOVINE	21,517	13,058
I. NEGATIVNE KURSNE RAZ. PO OSNOVU PRERAČUNA GOTOVINE	71,423	48,635
J. GOTOVINA NA KRAJU OBRAČ. PERIODA (D-E+Ž+Z-I)	78,496	36,484



IZVEŠTAJ O PROMENAMA NA KAPITALU

u periodu od 01.01. do 31.12.2011. godine

hiljada dinara

OPIS	Osnovni kapital	Rezerve	Neraalizovani gubici po osnovu hartija od vrednosti	Neraspoređeni dobitak	Gubitak do visine kapitala	Ukupno
Stanje na dan: 01.01.2010. godine	1,983,512	223,650	2,360	396,926	607,779	1,993,949
Ispravka materijalno značajnih grešaka i promena računov. politika u prethodnoj godini - povećanje						
Ispravka materijalno značajnih grešaka i promena računov. politika u prethodnoj godini - smanjenje						
Korigovano početno stanje na dan 01.01.2010. godine	1,983,512	223,650	2,360	396,926	607,779	1,993,949
Ukupna povećanja u prethodnoj godini			1,053	80,364		79,311
Ukupna smanjenja u prethodnoj godini		210,853	2,309	396,926	607,779	(2,309)
Stanje na dan: 31.12.2010. godine	1,983,512	12,797	1,104	80,364		2,075,569
Ispravka materijalno značajnih grešaka i promena računov. politika u tekućoj godini - povećanje						
Ispravka materijalno značajnih grešaka i promena računov. politika u tekućoj godini - smanjenje						
Korigovano početno stanje	1,983,512	12,797	1,104	80,364		2,075,569
Ukupna povećanja u tekućoj godini			1,019	78,628		77,609
Ukupna smanjenja u tekućoj godini						
Stanje na dan: 31.12.2011. godine	1,983,512	12,797	2,123	158,992		2,153,178



NAPOMENE UZ IZVEŠTAJ

1. PRAVNI I DRUGI OSNOVI

1.1. U skladu sa članom 7. Zakona o računovodstvu i reviziji ("Službeni glasnik RS", 46/06 i 111/09) Društvo je razvrstano u veliko pravno lice i prema stavu 1 člana 37. Zakona obavezno je da izvrši reviziju finansijskih izveštaja.

1.2. Odgovorna lica za sastavljanje finansijskih izveštaja su:

1. Velibor Sovrović, generalni direktor
2. Slađana Jovanović, rukovodilac računovodstva

1.3. Dokumenti revizije su finansijski izveštaji Društva (Bilans stanja, Bilans uspeha, Tokovi gotovine, Izveštaj o promenama na kapitalu) kao i Bruto bilans, popisne liste, Odluke organa upravljanja i rukovođenja, dokumenti o poslovnim događajima, izveštaji, zapisnici o kontroli, Pravilnik o računovodstvu i računovodstvenim politikama, normativna akta, izvod iz registra, drugi dokazi i objašnjenja koja su revizoru stavljena na raspolaganje.

Izjavom rukovodstva broj 2532 od 06. marta 2012. godine potvrđeno je da su priloženi finansijski izveštaji obuhvatili celokupnu imovinu i obaveze Društva i da su identični sa finansijskim izveštajima koji su dostavljeni Agenciji za privredne registre, kao i da su iste potpisali odgovorna i ovlašćena lica.

1.4. Dokumentaciju i podatke nam je prezentirala Slađana Jovanović.

1.5. Finansijsko računovodstvo odvija se preko softvera za obradu podataka i obuhvata sve bitne elemente za analitičko i sintetičko sagledavanje poslovnih promena. Glavna knjiga finansijskog računovodstva vodi se u Društvu i odgovara načelima urednog knjigovodstva.

1.6. Interna kontrola nije organizovana kao poseban organizacioni deo i odvija se u skladu sa neophodnim uputstvima i procedurama, kao i autokontrolama prema opisima radnih mesta.

1.7. Revizorski tim:

1. Miroslav Švedić, ovlašćeni revizor
2. dr Jovan Rodić, ovlašćeni revizor
3. Milisav Đurica, revizor

1.8. Vreme trajanja revizije kod klijenta: od januara do marta 2012. godine.



2. OSNOVNI PODACI O DRUŠTVU

Autobusko preduzeće Srbije "Lasta", Beograd (u daljem tekstu "Društvo"), osnovala je Vlada Narodne Republike Srbije na predlog Ministarstva trgovine i snabdevanja kao "...državno preduzeće republikanskog značaja za autobuski saobraćaj..." svojim rešenjem broj 89 od 18. februara 1947. godine. Za 65 godina postojanja, Društvo je prošlo kroz mnoge transformacije i aktuelna organizaciona rešenja, a autobusi "Laste" prešli su preko milijardu i osamstopeaset miliona kilometara i prevezli preko dve milijarde i šesto miliona putnika na teritoriji Srbije i Evrope.

Društvo je rešenjem br.63468 od 08. oktobra 2005. godine, prevedeno u Registar privrednih subjekata kod Agencije za privredne registre. Pre toga, rešenjem V Fi. 4366/00 od 05. juna 2000. godine u registarskom ulošku broj 1-1359-00 kod Trgovinskog suda u Beogradu, izvršeno je usklađivanje sa Zakonom o preduzećima i Zakonom o klasifikaciji delatnosti, proširenje delatnosti i promena vlasništva i oblika organizovanja, dok je rešenjem VIII Fi.3043/02 od 25. marta 2002. godine, izvršena i promena funkcije lica ovlašćenog za zastupanje, a rešenjem V Fi.10587/03 od 02. februara 2004. godine, uslovno povećanje kapitala konverzijom potraživanja u trajni ulog.

Šifra delatnosti 4931 - Gradski i prigradski kopneni prevoz putnika

Delatnost Društva je saobraćaj (lokalni prevoz, prigradski prevoz, ugovoreni prevoz, međumjesni prevoz, međunarodni prevoz, vanlinijski prevoz), turizam, ugostiteljstvo, trgovina, usluge (stanične usluge, tehnički pregledi, oglašavanje) i proizvodnja i protektiranje guma, kao i spoljnotrgovinski promet, vazano za osnovne delatnosti Društva.

Organizacioni delovi Društva - ogranci su: 1). Profitna organizacija prigradski saobraćaj Beograd; 2). Profitna organizacija za međugradski i međunarodni saobraćaj Lasta Beograd; 3). Profitna organizacija za prigradski i međugradski saobraćaj Lasta Smederevo; 4). Profitna organizacija za prigradski i međugradski saobraćaj Lasta Smederevska Palanka; 5). Profitna organizacija za prigradski i međugradski saobraćaj Lasta-Srem Stara Pazova; 6). Profitna organizacija za prigradski i međugradski saobraćaj Lasta Valjevo; 7). Profitna organizacija za prigradski i međugradski saobraćaj Lasta Kragujevac; 8). Ogranak Lasta Travel&Tourism Beograd; 9). Ogranak Lasta Turizam Beograd; 10). Ogranak Lasta Travel&Tourism Jedan Beograd; 11). Ogranak Lasta Travel&Tourism Dva Smederevo; 12). Ogranak Lasta Travel&Tourism Tri Indija; 13). Ogranak Lasta Travel&Tourism Četri Valjevo; 14). Ogranak Lasta Travel&Tourism Pet Niš.

Društvo ima osnivačke uloge u dva preduzeća u zemlji ("Lastra" d.o.o. Lazarevac 100% i "Panonija bus" d.o.o. Novi Sad 33%) i pet preduzeća u inostranstvu ("Top Turist Lasta", Danska 47,5% ; "Panreisen", Švajcarska 30%; "Otisak putovanja" d.o.o. Split, Hrvatska 100% , "Lasta Montenegro" d.o.o. Podgorica, Crna Gora 100% i »SP Lasta« d.o.o. Banja Luka, Republika Srpska-Bosna i Hercegovina).

Matični broj Društva je 07019734, poreski identifikacioni broj 100002006.

Prosečan broj zaposlenih na bazi stanja krajem svakog meseca u 2011. godine je bio 3.789 radnika.

Reviziju za 2010. godinu vršilo je Preduzeće za reviziju, računovodstvene i finansijske usluge "EuroAudit" d.o.o. Beograd i u Izveštaju nezavisnog revizora od 04. aprila 2011. godine izraženo je *Mišljenje bez rezerve sa skretanjem pažnje*.



A. RAČUNOVODSTVENA NAČELA I OSNOVE ZA SASTAVLJANJE FINANSIJSKIH IZVEŠTAJA

Pri sačinjavanju finansijskih izveštaja Društvo je obavezno da se pridržava sledećih načela:

A1. NAČELO STALNOSTI podrazumeva da društvo u doglednom periodu ne menja osnovnu delatnost osim u slučaju značajnog gubitka tržišta ili bitnog smanjenja prirodnih resursa neophodnih za obavljanje delatnosti. Zbog toga, finansijski izveštaji treba da pruže objektivnu osnovu za donošenje ispravnih upravljačkih odluka i da spreče donošenje pogrešnih upravljačkih odluka, s ciljem opstanka društva u neograničenom roku. Ispravne upravljačke odluke biće donete ako finansijski izveštaji objektivno iskazuju prinost, imovinski i finansijski položaj društva. Donošenje pogrešnih upravljačkih odluka biće sprečeno ako se pri bilansiranju dosledno poštuje načelo opreznosti.

A2. NAČELO REALIZACIJE podrazumeva da se u bilans uključuju poslovni događaji kad su nastali (obračunati i fakturisani) a ne kada su naplaćeni odnosno plaćeni. U bilansu uspeha iskazuje se finansijski rezultat koji je tržišno potvrđen.

A3. NAČELO OPREZNOSTI kada data imovina ili obaveza ne mogu biti objektivno vrednovani, načelo opreznosti zahteva da se imovina vrednuje po nižoj a obaveza po višoj vrednosti, što se ostvaruje promenom načela impariteta. Načelo impariteta podrazumeva kod građevina, postrojenja, oprema i nematerijalnih ulaganja procenu kraćeg korisnog veka ili primenu regresivne amortizacije kod postrojenja i opreme, procenu zaliha učinaka po neto prodajnoj ceni kada je ona niža od cene koštanja, procena hartija od vrednosti po nabavnoj ceni kada je ona niža od berzanske cene ili kada je berzanska cena nestabilna, rezervisanje u visini najviših troškova koji se mogu očekivati i slično. Sva ova procenjivanja vrše se nezavisno od njihovog uticaja na finansijski rezultat.

A4. NAČELO UZROČNOSTI PRIHODA I RASHODA po kome se uzimaju u obzir svi prihodi i svi rashodi datog obračunskog perioda bez obzira na momenat naplate prihoda (fakturisana realizacija) i momenta plaćanja po osnovu rashoda.

A5. NAČELO POJEDINAČNOG PROCENJIVANJA IMOVINE I OBAVEZA pri čemu eventualna grupna procenjivanja nisu dozvoljena.

A6. NAČELO IDENTITETA BILANSA po kome bilans otvaranja poslovnih knjiga za tekuću godinu mora da bude identičan zaključnom bilansu za prethodnu godinu.

A7. OSNOVE ZA SASTAVLJANJE FINANSIJSKIH IZVEŠTAJA Finansijski izveštaji su sačinjeni po računovodstvenim propisima Republike Srbije.

- *Zakon o računovodstvu i reviziji* (»Službeni glasnik RS«, 46/06 i 111/09),
- *Međunarodnim računovodstvenim standardima* (»Službeni glasnik RS«, 77/10),
- *Međunarodnim standardima finansijskog izveštavanja*, (»Službeni glasnik RS«, 77/10),
- *Pravilnik o Kontnom okviru i sadržini računa u Kontnom okviru za privredna društva, zadruge, druga pravna lica i preduzetnike* (»Službeni glasnik RS«, 114/06, 119/08, 9/09, 4/10 i 3/11),
- *Zakon o porezu na dobit preduzeća* (Službeni glasnik RS, 25/01, 80/02, 43/03, 84/04 i 18/10),
- *Zakon o porezu na dodatu vrednost* (»Službeni glasnik RS«, 84/04)
- *Pravilnik o sadržini i formi obrazaca finansijskih izveštaja za privredna društva, zadruge, druga pravna lica i preduzetnike* (»Službeni glasnik RS«, 114/06, 119/08, 9/09 i 4/10).



Prema članu 3 Zakona o računovodstvu i reviziji Ministarstvo finansija utvrđuje rešenjem koje se objavljuje u Službenom glasniku RS prevod i primenu MSR, MSFI i MRS i Tumačenje ovih standarda od strane Odbora za Međunarodne računovodstvene standarde (IASB) i Komiteta za međunarodnu praksu revizije (IAPC). Do dana obelodanjivanja ovih finansijskih izveštaja u Republici Srbiji nisu prevedeni i obelodanjeni:

a) Tumačenja koja su u primeni a nisu zvanično prevedena i usvojena

Na dan objavljivanja ovih finansijskih izveštaja, sledeća tumačenja nisu zvanično bila prevedena i usvojena od strane Ministarstva.

- IFRIC 13 – Program lojalnosti klijentima (u primeni od 1. jula 2008. godine);
- IFRIC 14 – MRS 19 – Ograničenja definisanih primanja, minimalni zahtevi i njihova interakcija (u primeni od 1. januara 2008. godine)
- IFRIC 16 – Zaštita od rizika neto investicija u strano poslovanje (primeni od 1. oktobra 2008. godine).

b) Standardi i interpretacije koji su izdati ali koji nisu još uvek u primeni

Na dan objavljivanja ovih finansijskih izveštaja, dole navedeni standardi, izmene standarda i interpretacije su bile izdate od strane Odbora i Komiteta ali nisu postale efektivne za računovodstveni period koji počinje na dan 1. januara 2009. godine i nisu bile usvojene, odnosno nisu bile prevedene i zvanično usvojene u Republici Srbiji.

- MRS 1 – Presentacija finansijskih izveštaja (u primeni od 1. januara 2009. godine);
- MRS 23 – Troškovi zaduživanja (u primeni od 1. januara 2009. godine);
- MSFI 8 – Poslovni segmenti (u primeni od 1. januara 2009. godine);
- MSFI 3 – Poslovne kombinacije i MRS 27 – Konsolidovani i pojedinačni finansijski izveštaji (u primeni od 1. jula 2009. godine);
- Dopuna MSFI 2 – Plaćanje na bazi akcija – Uslovi sticanja prava i poništenja (u primeni od 1. januara 2009. godine);
- Dopuna MRS 32 – Finansijski instrumenti: prezentacija i MRS 1 – Presentacija finansijskih izveštaja (u primeni od 1. januara 2009. godine);
- Dopuna MRS 39 – Finansijski instrumenti: priznavanje i merenje (u primeni od 1. jula 2009. godine);
- Dopuna MSFI 1 - Prva primena međunarodnih standarda finansijskog izveštavanja i MRS 27 – Konsolidovani i pojedinačni finansijski izveštaji (u primeni od 1. januara 2009. godine);
- Pobjšani Međunarodni računovodstveni standardi 2008. (u primeni od 1. januara 2009. godine);
- IFRIC 15 – Ugovori o izgradnji stambenih i poslovnih objekata (u primeni od 1. januara 2009. godine);
- Pobjšani MSFI 1 – Prva primena međunarodnih standarda finansijskog izveštavanja (u primeni od 1. jula 2009. godine);
- IFRIC 17 – Raspodela nemonetarnih sredstava vlasnicima (u primeni od 1. jula 2009. godine).



B. ZNAČAJNE RAČUNOVODSTVENE POLITIKE

B1. NEMATERIJALNA ULAGANJA se priznaju samo kada je verovatno da će od tog ulaganja priticati ekonomske koristi i kada je nabavna vrednost ulaganja pouzdano merljiva, a obuhvataju se ulaganja u ostalu nematerijalnu imovinu (u okviru kojih su troškovi zakupa, pravo korišćenja državnog zemljišta).

Nematerijalna ulaganja vrednuju se u skladu sa *MRS 38 – Nematerijalna ulaganja*. Početno priznavanje nematerijalnih ulaganja vrši se po nabavnoj vrednosti (paragraf 74. *MRS 38 – Nematerijalna ulaganja*).

Amortizacija nematerijalnih ulaganja obračunava se proporcionalnom metodom za dugoročni zakup zemljišta na 99 godina u toku korisnog veka proporcionalnom metodom po stopi od 1,01% godišnje.

B2. NEKRETNINE, POSTROJENJA I OPREMA

Ova imovina obuhvata zemljište, građevinske objekte, postrojenja i opremu, postrojenja i oprema u pripremi i avanse date za njihovu nabavku. Početno priznavanje vrši se po nabavnoj vrednosti.

Građevinski objekti, postrojenja i oprema amortizuju se u toku korisnog veka.

B3. AMORTIZACIJA

Osnovica za obračun amortizacije je nabavna odnosno procenjena poštena vrednost. Metod obračuna je proporcionalan (paragraf 62. *MRS 16 - Nekretnine, postrojenja i oprema*).

Društvo primenjuje sledeće metode i stope amortizacije:

Grupa	O p i s	Vek trajanja (godina)	Stopa amortizacije
1.	NEKRETNINE		
1.1.	Građevinski objekti (zgrade, hale, autobuske stanice)	67	1,5%
2.	OPREMA		
2.1.	Autobusi	20-16	5-6,25%
2.2.	Oprema i postrojenja	10-8	10-12,5%
2.3.	Putnički automobili	7	15,5%
2.4.	Stajališta, nastrošnice, kamioni, alati, lizing	5	20%
2.5.	Računarska oprema, softver, telekomunikaciona oprema	3	30%

B4. DUGOROČNI FINANSIJSKI PLASMANI

B4.1. Učešće u kapitalu

Učešće u kapitalu pravnih lica čiji se bilansi uključuju u konsolidovani bilans vrednuje se po knjigovodstvenoj vrednosti (paragraf 2. *MRS 39 – Finansijski instrumenti: odmeravanje i priznavanje*).

Učešće u kapitalu pravnih lica čiji se bilansi ne uključuju u konsolidovani bilans vrednuju se ovako: a). ako su dati u dinarima po knjigovodstvenoj vrednosti, b). ako su izraženi u akcijama koje se kotiraju na berzi, po berzanskoj ceni akcije na dan bilansa (pozitivni efekat se evidentira u korist revalorizacione rezerve, a negativni na teret ranije ostvarene revalorizacione rezerve, a ako te rezerve nema, onda na teret rashoda obezvređenja), c). ako su izraženi u stranoj valuti preračunavaju se na srednji kurs na dan bilansa (pozitivne kursne razlike se evidentiraju u korist finansijskih prihoda, a negativne kursne razlike na teret finansijskih rashoda).



B4.2. Dugoročne hartije od vrednosti koje se drže do dospeća vrednuju se ovako: a). ako su izražene u dinarima a nisu uključene u listu kotacije na berzi, vrednuju se po knjigovodstvenoj vrednosti, b). ako su uključene u listu kotacije na berzi, vrednuju se po prodajnoj berzanskoj ceni na dan bilansa (pozitivni efekti evidentiraju se u korist revalorizacione rezerve a negativni na teret ranije ostvarene revalorizacione rezerve, a ako te rezerve nema, onda na teret rashoda obezvređenja), c). ako su izražene u stranoj valuti, a nisu uključene na listu kotacije berze, vrednuju se po srednjem kursu na dan bilansa (pozitivne kursne razlike evidentiraju se u okviru finansijskih prihoda, a negativne na teret finansijskih rashoda).

B4.3. Dugoročni krediti i ostali dugoročni plasmani vrednuju se ovako: a). ako su dati u dinarima, vrednuju se po knjigovodstvenoj vrednosti, b). ako su dati u stranoj valuti, vrednuju se po srednjem kursu na dan bilansa (pozitivne kursne razlike evidentiraju se u korist finansijskih prihoda, a negativne na teret finansijskih rashoda). Ukoliko su dati krediti sa valutnom klauzulom, vrednuju se po kursu na dan bilansa valute utvrđene valutnom klauzulom. Pozitivni efekti evidentiraju se u korist finansijskih prihoda a negativni na teret finansijskih rashoda.

B5. ZALIHE materijala, rezervnih delova i inventara sa jednokratnim otpisom i robe procenjuju se po nabavnoj vrednosti, koja obuhvata fakturnu vrednost dobavljača i zavisne troškove nabavke.

Obračun izlaza zaliha materijala i rezervnih delova, sitnog inventara i robe vrši se po prosečnoj nabavnoj ceni.

Ako je vladajuća nabavna cena zaliha materijala, rezervnih delova, sitnog inventara i robe niža od knjigovodstvene nabavne cene, zalihe se vrednuju po poštenoj nabavnoj ceni a razlika se evidentira na teret rashoda po osnovu obezvređenja.

Zalihe materijala, rezervnih delova, sitnog inventara i robe koje nemaju upotrebnu vrednost otpisuju se na teret rashoda po osnovu obezvređenja u okviru finansijskog računovodstva.

B6. STALNA SREDSTVA NAMENJENA PRODAJI su nabavljene nekretnine, postrojenja i oprema radi prodaje, a vrednuju se po nabavnoj vrednosti.

Ako početna vrednost ovih sredstava ne odgovara tržišnoj ceni umanjenoj za troškove prodaje, vrši se procenjivanje po poštenoj vrednosti. Pozitivni efekti su prihodi od usklađivanja vrednosti, a negativni efekti procene su rashodi po osnovu obezvređenja. (paragraf 18,19 i 23 MSFI 5 - *Stalna sredstva namenjena prodaji i poslovanja koja prestaju*)

B7. POTRAŽIVANJA obuhvataju potraživanja od prodaje (kupci matična i zavisna pravna lica, kupci ostala povezana pravna lica, kupci u zemlji i kupci u inostranstvu), potraživanja iz specifičnih poslova i druga potraživanja (potraživanja za kamatu i dividendu, potraživanja od zaposlenih, potraživanja od državnih organa i organizacija, potraživanja po osnovu preplaćenih poreza i doprinosa, izuzimajući porez na dobitak).

Potraživanja u stranoj valuti vrednuju se po srednjem kursu na dan bilansa. Pozitivne kursne razlike evidentiraju se u korist finansijskih prihoda, a negativne na teret finansijskih rashoda. Definitivno nenaplativa potraživanja direktno se otpisuju na teret ostalih rashoda. Potraživanja od dužnika u stečaju i potraživanja koja nisu naplaćena za 365 dana od dana dospeća, indirektno se otpisuju na teret ostalih rashoda.

B8. POTRAŽIVANJA ZA VIŠE PLAĆEN POREZ NA DOBITAK obuhvataju preplaćeni porez na dobitak.



B9. KRATKOROČNI FINANSIJSKI PLASMANI obuhvataju kratkoročne kredite u zemlji.

Kratkoročni finansijski plasmani od dužnika u stečaju kao i plasmani koji nisu naplaćeni za 365 dana od dana dospeća indirektno se otpisuju na teret ostalih rashoda.

B10. GOTOVINSKI EKVIVALENTI I GOTOVINA obuhvata neposredno unovčive hartije od vrednosti, gotovinu na poslovnom računu u domaćoj valuti, gotovinu na poslovnom računu u stranoj valuti, izdvojene depozite u domaćoj ili stranoj valuti i gotovinu u blagajni u domaćoj ili stranoj valuti.

Ekvivalenti i gotovina u stranoj valuti vrednuje se po srednjem kursu na dan bilansa. Pozitivne kursne razlike evidentiraju se u korist finansijskih prihoda a negativne na teret finansijskih rashoda.

B11. POREZ NA DODATU VREDNOST I AKTIVNA VREMENSKA RAZGRANIČENJA obuhvata plaćeni porez na dodatnu vrednost koji nije kompenziran sa naplaćenim porezom na dodatnu vrednost, potraživanja za više plaćeni porez na dodatnu vrednost, unapred obračunate troškove (troškovi koji se odnose na budući obračunski period), potraživanja za nefakturisani prihod, razgraničene troškove po osnovu obaveza (unapred obračunate kamate, na primer) i ostala aktivna vremenska razgraničenja.

B12. KAPITAL obuhvata osnovni kapital, ostali osnovni kapital, rezervni kapital (zakonske i statutarne rezerve), neraspoređeni neto dobitak ranijih ili tekuće godine.

Gubitak iz ranijih godina i tekuće godine do visine kapitala su ispravka vrednosti kapitala.

Kapital i gubitak unose se u bilans u visini nominalne knjigovodstvene vrednosti.

B13. DUGOROČNA REZERVISANJA predstavljaju obaveze za pokriće troškova i rizika proisteklih iz prethodnog poslovanja koji će se pojaviti u narednim godinama, a odnose se na rezervisanja za naknade i druge beneficije zaposlenih.

Društvo nije izvršilo rezervisanja za naknade i druge beneficije zaposlenih na kraju godine, odnosno pripadajući deo za 2010. godinu na ime otpremnina zaposlenih kod odlaska u penziju u skladu sa *MRS 19 - Primanja zaposlenih*, zbog nemogućnosti obračuna i tačnog evidentiranja iznosa rezervisanja. Prema paragrafu 44. *Okvira za pripremanje i prikazivanje finansijskih izveštaja ("Ravnoteža između koristi i troška")*, koristi koje proizilaze iz informacije, treba da prevaziđu troškove njihove pripreme. Zbog visokih naknada za rad veštaka-aktuara, troškovi dobijanja informacija o iznosu rezervisanja za otpremnine zaposlenima prilikom odlaska u penziju prevazilaze koristi od tih informacija. Dalje, rezervisanja po ovom osnovu ne priznaju se kao rashod u poreskom bilansu i za iznos rezervisanja, uvećava se oporeziva osnovica kod obračuna poreza na dobit. Ne postoje sigurne pretpostavke na osnovu kojih se može izvršiti tačan obračun rezervisanja (trenutno važeća zakonska norma obavezuje na minimalnu otpremninu u visini 3 prosečne republičke bruto zarade, mora se proceniti koliko će zaposlenih dočekati penziju u preduzeću, mora se proceniti realna stopa rasta zarada do kraja radnog veka, mora se odrediti diskontna stopa za obaveze po osnovu primanja po prestanku zaposlenja). Rezervisanje je obaveza sa neizvesnim rokom dospeća i iznosom, a kod obaveza mora biti izvestan ili odrediv rok dospeća i iznos. Prema *MRS 37-Rezervisanja, potencijalne obaveze i potencijalna imovina*, potencijalne obaveze se ne priznaju kao obaveze zbog prevelike neizvesnosti i nemogućnosti realne procene. Potencijalne obaveze se ne evidentiraju u bilansu stanja i bilansu uspeha, već se samo obelodanjuju u napomenama uz finansijske izveštaje.



B14. DUGOROČNE OBAVEZE obuhvataju obaveze po dugoročnim kreditima i dugoročne obaveze po finansijskom lizingu. Dinarske dugoročne obaveze iskazuju se u nominalnoj neisplaćenju vrednosti a u stranoj valuti iskazuju se po srednjem kursu strane valute na dan bilansa ili po kursu ugovorenom sa kreditorom. Dugoročne obaveze sa valutnom klauzulom vrednuje se takođe po srednjem kursu na dan bilansa valute utvrđene valutnom klauzulom.

B15. KRATKOROČNE FINANSIJSKE OBAVEZE obuhvataju kratkoročne obaveze sa rokom dospeća do godinu dana i deo dugoročnih obaveza koji dospeva za plaćanje u narednoj godini. Dinarske kratkoročne finansijske obaveze iskazuju se u nominalno vrednosti a obaveze u stranoj valuti i sa valutnom klauzulom iskazuju se po srednjem kursu strane valute na dan bilansa ili po ugovorenom kursu sa kreditorom.

B16. OBAVEZE IZ POSLOVANJA obuhvataju primljene avanse, , dobavljače, izdate menice i čekove poveriocima i obaveze iz specifičnih poslova. Dinarske obaveze iz poslovanja iskazuju se u neplaćenju iznosu a u stranoj valuti iskazuju se po srednjem kursu na dan bilansa.

B17. OSTALE KRATKOROČNE OBAVEZE obuhvataju obaveze po osnovu zarada i naknada zarada u bruto iznosu, obaveze po osnovu kamata i troškova finansiranja, obaveze za dividendu, obaveze za naknade prema zaposlenima, obaveze prema članovima upravnog i nadzornog odbora, obaveze prema fizičkim licima po ugovoru o delu, obaveze za obustavljene neto zarade i ostale obaveze.

B18. OBAVEZE PO OSNOVU POREZA NA DODATU VREDNOST I OSTALIH JAVNIH PRIHODA I PASIVNA VREMENSKA RAZGRANIČENJA obuhvataju obaveze po osnovu poreza na dodatu vrednost, obaveze za akcizu, obaveze za poreze, carine i druge dažbine, obaveze za doprinose na teret troškova i ostale obaveze za poreze, doprinose i druge dažbine. Pasivna vremenska razgraničenja obuhvataju unapred obračunate troškove, obračunate prihode budućeg perioda, obračunate zavisne troškove nabavke, odložene prihode i primljene donacije.

B19. POSLOVNI PRIHODI I RASHODI

B19.1. Poslovne prihode čine: prihodi od prodaje robe i učinaka umanjene za poreske dažbine i date popuste nezavisno od momenta naplate, prihodi od dotacija, prihodi od donacija i zakupa.

B19.2. Poslovne rashode čine: nabavna vrednost prodate robe, troškovi materijala za izradu, troškovi ostalog materijala, troškovi goriva i energije, troškovi bruto zarada i naknada zarada, ostali lični rashodi, troškovi proizvodnih usluga, troškovi amortizacije i rezervisanja i nematerijalne troškove (porezi i doprinosi nezavisni od rezultata). Svi rashodi se priznaju nezavisno od plaćanja.

B20. FINANSIJSKI PRIHODI I RASHODI

B20.1. Finansijske prihode čine finansijski prihodi od kamata, od učešća u dobitku povezanih pravnih lica, od pozitivnih kursnih razlika, od pozitivnih efekata valutne klauzule i ostali finansijskih prihodi.

B20.2. Finansijske rashode čine finansijski rashodi po osnovu kamata, negativnih kursnih razlika, rashodi po osnovu efekata valutne klauzule i ostali finansijski rashodi.



B21. OSTALI PRIHODI I RASHODI

B21.1. Ostale prihode čine dobiti od prodaje nekretnina, postrojenja, opreme, viškovi, naplaćena otpisana potraživanja, prihodi po osnovu ugovorene zaštite od rizika i prihodi od smanjenja obaveza. Ostali prihodi obuhvataju i prihode od usklađivanja vrednosti imovine.

B21.2. Ostale rashode čine gubici po osnovu rashodovanja i prodaje nematerijalnih ulaganja, nekretnina, postrojenja, opreme, manjkovi, rashodi po osnovu efekata ugovorene zaštite od rizika, rashodi po osnovu otpisa potraživanja. Ostali rashodi obuhvataju i rashode po osnovu obezvređenja imovine.

B22. POREZ NA DOBITAK

Porez na dobitak obračunava se u skladu sa Zakonom o porezu na dobit ("Službeni glasnik RS", 25/01, 80/02, 43/03, 84/04 i 18/10). Poreska osnovica utvrđuje se poreskim bilansom i poreskom prijavom a poreska stopa je 10%.



C. SREDNJI KURS VALUTA I KOEFICIJENT REVALORIZACIJE

Srednji kurs važnijih stranih valuta je:

	31.12.2010.	31.12.2011.
1 EURO	105,4982	104,6409
1 USD	79,2802	80,8662
1 CHF	84,4458	85,9121

Indeks rasta cena na malo od početka 2010. godine do kraja meseca odnosno 2010. godine i indeks rasta potrošačkih cena od početka 2011. godine do kraja meseca odnosno 2011. godine:

Mesec	2010.	2011.
	(cene na malo)	(potrošačke cene)
Januar	100,8	101,4
Februar	101,5	102,9
Mart	103,0	105,5
April	104,2	106,7
Maj	105,2	107,1
Jun	105,2	106,8
Jul	105,6	106,2
Avgust	106,7	106,2
Septembar	107,7	106,3
Oktobar	108,8	106,8
Novembar	110,8	107,7
Decembar	111,5	107,0



D. NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE

D1. BILANS OTVARANJA TEKUĆE GODINE I ZAKLJUČNI
BILANS PRETHODNE GODINE I BRUTO BILANS I BILANS
TEKUĆE GODINE

Bilans otvaranja računa glavne knjige finansijskog računovodstva tekuće godine jednak je zaključnom bilansu glavne knjige finansijskog računovodstva prethodne godine.

Pojavljuje se prividno neslaganje između bruto bilansa na dan 31. decembar 2010. godine i bruto bilansa na dan 01. januara 2011. godine. Naime, zbog nepotpuno izgrađenih procedura u softverskom programu, završno stanje iz prethodne godine, manje je za neto saldo računa kod otvaranja početnog stanja. Naime, pozicije u Bilansu stanja date su u neto iznosu (kao razlika osnovnog računa i ispravke vrednosti), a otvaranje pozicija preko računa 700 je po bruto principu (prenose se i stanja osnovnog računa i stanja računa ispravke vrednosti), tako da zbir dugovne i potražne strane računa 700 ne može odgovarati zbiru bilansa stanja.

D2. NEMATERIJALNA ULAGANJA

	Hiljada dinara
	<u>Ostala</u>
	<u>nematerijalna</u>
	<u>ulaganja</u>
Nabavna bruto vrednost na početku godine	43,297
Povećanje:	16,691
Nabavke u toku godine	16,691
Smanjenje:	
Nabavna bruto vrednost na kraju godine	59,988
Kumulirana ispravka na početku godine	21,083
Povećanje:	9,958
Amortizacija u toku godine	9,958
Smanjenje:	
Stanje ispravke na kraju godine	31,041
Neto sadašnja vrednost:	
31.12.2011. godine	28,947
Neto sadašnja vrednost:	
31.12.2010. godine	<u>22,214</u>

Početna nematerijalna ulaganja vrednovana su po nabavnoj vrednosti (paragraf 74. MSR 38 - Nematerijalna ulaganja).

Tokom godine, Društvo je nabavilo nematerijalnih ulaganja u iznosu od 42.125 hiljada dinara, prema sledećem:

	Hiljada dinara
Nabavka ostalih nematerijalnih ulaganja	Nab. vrednost
Microsoft licence	4,493
Dogradnja EuroPos	3,008
Uvođenje ISO 9000	3,423
Interni portal Lasta	165
Licence za program PENTA	338
Softver IBM Cognos	5,264
Ukupno:	16,691



Amortizacija nematerijalnih ulaganja, vrši se u toku korisnog veka proporcionalnom metodom amortizacije (paragraf 97. MRS 38 – Nematerijalna ulaganja). Amortizacija je ispravno obračunata i evidentirana na rashodima.

D3. NEKRETNINE, POSTROJENJA I OPREMA

	Hiljada dinara					
	Zemljište	Građevin. objekti	Postrojenja i oprema	Nekr. postr. oprema u pripremi	Dati avansi	Ukupno
Nabavna vrednost na početku godine	72,487	2,668,534	10,671,423	259,369	101,390	13,773,203
Povećanje:	180,271	132,479	1,075,644	1,193,755	516,616	3,098,765
Nabavka, aktiviranje i prenos	180,271	132,479	1,074,406	1,193,755	516,616	3,097,527
Viškovi utvrđeni popisom			1,238			1,238
Smanjenje:		5,745	395,255	1,395,325	582,616	2,378,941
Prodaja u toku godine			56,827			56,827
Rashod u toku godine		5,745	272,041			277,786
Prenos opreme kao nenovčani osnivački ulog			66,387			66,387
Aktiviranje sredstava				1,395,325	582,616	1,977,941
Nabavna vrednost na kraju godine	252,758	2,795,268	11,351,812	57,799	35,390	14,493,027
Kumul. ispravka na početku godine		1,134,569	4,709,971	10,968	7,456	5,862,964
Povećanje:		44,512	554,617			599,129
Amortizacija		44,512	553,379			597,891
Ostalo			1,238			1,238
Smanjenje:		5,720	327,686	10,968	12	344,386
Po osnovu prodaje			48,964			48,964
Po osn. rashodovanja		5,720	244,993			250,713
Prenos opreme kao nenovčani osnivački ulog			33,729			33,729
Aktiviranje sredstava				10,968	12	10,980
Stanje na kraju godine		1,173,361	4,936,902		7,444	6,117,707
Neto sadašnja vrednost:						
31.12.2011. godine	252,758	1,621,907	6,414,910	57,799	27,946	8,375,320
Neto sadašnja vrednost:						
31.12.2010. godine	72,487	1,533,965	5,961,452	248,401	93,934	7,910,239

Društvo je upisalo vlasništvo na svim nekretninama (KO Stara Pazova, KO Barajevo, KO Valjevo, KO Sopot, KO Indija, KO Palanka, KO Obrenovac, KO Smederevo, KO Mladenovac, KO Veliki Mokri Lug, KO Beograd 5, KO Prokuplje, KO Lajkovac, KO Osečina).



Rukovodstvo Društva smatra da je vrednost nekretnina iskazana u knjigovodstvu objektivna i po fer vrednosti, u skladu sa MRS 16 - Nekretnine, postrojenja i oprema, prema lokalnim uslovima i prilikama po lokacijama navedenim u prethodnom pasusu, a u skladu sa proknjiženom procenom iz aprila 2002. godine.

Društvo je radi obezbeđenja kredita i garancija, lizinga i odlaganja poreskog duga, opteretilo svoju imovinu hipotekama i ručnim zalozama i to:

Imovina pod hipotekom/zalogom	Procenj. vrednost u EUR	Poverilac	Hipoteka/Zaloga	Iznos obaveze u EUR	Iznos obaveze u hilj din	Rok otplate
Autocentar Beograd	9,100,000	Banca Intesa	hipoteka I hipoteka II	1,500,000 5,350,000		18.10.2015. 27.12.2013
Autocentar Obrenovac	1,680,000	Alpha bank CY Alpha bank SRB	hipoteka I* hipoteka II hipoteka III	6,000,000 6,000,000 3,500,000		01.12.2011* 31.12.2015 04.11.2016
Autobuska stanica Obrenovac	1,600,000	AIK banka	hipoteka I* hipoteka II	6,000,000	200,000	16.12.2011. 15.06.2016
Autocentar Mladenovac	2,390,000	Alpha bank CY Alpha bank SRB	hipoteka I* hipoteka II hipoteka III	6,000,000 6,000,000 3,500,000		01.12.2011* 31.12.2015 04.11.2016
Autocentar Indija	820,000	Alpha bank CY Alpha bank SRB	hipoteka I* hipoteka II hipoteka III	6,000,000 6,000,000 3,500,000		01.12.2011* 31.12.2015 04.11.2016
Autobaza Prokuplje	160,000	Alpha bank CY Alpha bank SRB	hipoteka I* hipoteka II hipoteka III	6,000,000 6,000,000 3,500,000		01.12.2011* 31.12.2015 04.11.2016
Autocentar Stara Pazova	1,900,000	Alpha bank CY Alpha bank SRB	hipoteka I* hipoteka II hipoteka III	6,000,000 6,000,000 3,500,000		01.12.2011* 31.12.2015 04.11.2016
Autocentar Sopot	610,000	Alpha bank CY Alpha bank SRB	hipoteka I* hipoteka II hipoteka III	6,000,000 6,000,000 3,500,000		01.12.2011* 31.12.2015 04.11.2016
Autocentar Valjevo	4,300,000	AIK banka	hipoteka I hipoteka II	4,000,000 6,000,000		09.03.2013. 15.06.2016
KO Osečina Zgrada ugostiteljstva Motel Autobuska stanica	190,000	AIK banka	hipoteka I**	415,000 100,000		28.02.2015. 05.11.2013.
KO Lajkovac Autobuska stanica	190,000	AIK banka	hipoteka I**	415,000 100,000		28.02.2015. 05.11.2013.
KO Barajevo Autobuska stanica Autobaza	850,000	Alpha bank SRB	hipoteka I hipoteka II	6,000,000 3,500,000		31.12.2015 04.11.2016
KO Smederevo, Zgrada drumskog saobraćaja, autobuska stanica, katastarske parcele	3,420,000	AIK banka	hipoteka I* hipoteka II* hipoteka III* hipoteka IV	6,000,000	200,000 120,000 200,000	17.03.2011.* 17.06.2011.* 16.12.2011.* 15.06.2016.
KO Smederevo, Radioničke hale, magacinski prostor, Autobaza	800,000	Srpska banka	hipoteka I	500,000		07.08.2012.
154 autobusa	8,959,824	Poreska uprava	zaloga		937,564	nema realizacije sporazuma o dugu
4 teretna vozila	121,723	Banca Intesa	zaloga	101,126		26.01.2012.
20 autobusa	4,000,000	ČSOB	zaloga	2,609,450		01.06.2016.
2 autobusa	450,000	AIK banka	zaloga	415,000		28.02.2015.
3 autobusa	7,412,386	Alpha bank SRB	zaloga	6,000,000		31.12.2015.
10 vozila	1,020,585	Banka PŠ	zaloga		70,000	30.06.2011.



4 autobusa	574,345	Moskovska banka	zaloga	500,000		28.04.2012.
15 autobusa	1,077,229	Banka PS	zaloga		100,000	29.12.2011.
6 autobusa	706,163	Credy banka	zaloga***	700,000		15.06.2012.
5 autobusa	651,136	KBC banka	zaloga	600,000		
5 autobusa	367,610	KBC banka	zaloga	350,000		13.09.2012.
48 autobusa	3,749,000	Alpha bank SRB	zaloga	3,500,000		04.11.2016.
10 autobusa	1,087,741	Credy banka	zaloga	1,000,000		27.12.2012.
Ugovor o pružanju staničnih usluga BAS - promet 2010. god	6,300,000	UniCredit bank	zaloga	2,000,000 2,500,000 730,000		21.10.2013 19.05.2014 25.11.2014
Ugovor o obavljanju javnog gradskog prevoza Beograd	5,733,896	AIK banka	zaloga		500,000	08.06.2012.
Ugovor o obavljanju javnog gradskog prevoza Beograd	955,649	AIK banka	zaloga		100,000	20.09.2012.
Ugovor o obavljanju javnog gradskog prevoza Beograd	955,649	AIK banka	zaloga		100,000	12.10.2012.
85 vozila	18,201,452	Lipaks doo	zaloga	4,448,876		
Ukupno	90,334,388			48,904,452	2,527,564	

* kredit oplaćen, refinansiran, čeka se dostavljanje brisovne izjave iz banke

** izdate bankarske garancije

*** iznos u CHF

Ulaganja u građevinske objekte u iznosu od 132.479 hiljada dinara, prikazana su u narednoj tabeli:

Nabavljeni građevinski objekti	Hiljada dinara Nab. vrednost
Hale i radionice	24,205
Upravne zgrade	71,913
Montažni objekti od metala	3,514
Barake u Centru	6,238
Autobuske stanice	26,609
a) Građevinski objekti	132,479

Ulaganja u postrojenja i opremu u iznosu od 1.075.644 hiljade dinara u toku godine, prikazana su u narednoj tabeli:

Nabavljena postrojenja i oprema	Hiljada dinara Nab. vrednost
Autobusi SOR Češka	215,639
Kamioni	252
Autobusi za međugradski saobraćaj	555,445
Autobusi za prigradski saobraćaj	772,576
Putnički automobili	13,023
Oprema za proizvodnju toplotne energije	220
Oprema za prenos elek.energije	336
Brojila električne energije	409
Razglasni uređaji	3,209
Magnetofoni, TV, radio	564
Autoradio kasetofoni	154
Antenski sistem	225
Specijalne mašine	191
Ulazna rampa	6,573
Dizalice	1,396
Telefonske centrale	184
Oprema za snimanje	333
Oprema za grafičku delatnost	50
Oprema za održavanje zelenila	49
Ručunske mašine	21



Ostale računске mašine za izdavanje karata	133
Oprema za prijem, čuvanje i rukovanje novcem	485
Merni i kontrolni uređaji	437
Standardni alati	1,088
Oprema za popravku i proizvodnje vozila	1,016
Klima uređaji i oprema za ventilaciju	1,367
Oprema za zagrevanje prostorija	520
Nameštaj	13,765
Oprema za ugostiteljstvo	320
Kuhinjski pribor za spremanje hrane	364
Oprema za proizvodnju hrane	1,723
Kontejneri	50
Rashladni uređaji i aparati	665
Oprema za čuvanje i spremanje hrane	572
Mašine za šivanje, pranje, sušenje veša	632
Računari	45,097
Mobilni telefoni	1,344
Oprema u lizingu koja je otplaćena	(564,783)
b) Postrojenja i oprema	1,075,644

Društvo je zavisnom društvu "Lasta Montenegro" d.o.o. u Podgorici, prenelo kao povećanje nenovčanog uloga u kapitalu 3 autobusa nabavne vrednosti 66.387 hiljada dinara, otpisani 33.729 hiljade dinara, a sadašnju vrednost evidentiralo na Učešće u kapitalu zavisnog društva u iznosu od 32.658 hiljada dinara (procenu izvršio stalni sudski veštak saobraćajne struke).

Hiljada dinara

Povećanje nenovčanog uloga u zavisno preduzeće	Nabavna vrednost	Ispravka vrednosti	Sadašnja vrednost (2-3)	Učešće u kapitalu zavisnog društva
1	2	3	4	5
3 autobusa (povećanje nenovčanog osnivačkog uloga u zavisno preduzeće "Lasta Montenegro")	66,387	33,729	32,658	32,658
Ukupno:	66,387	33,729	32,658	32,658

Hiljada dinara

Rashodovani građevinski objekti	Nabavna vrednost	Ispravka vrednosti	Sadašnja vrednost (2-3)	Dobitak (gubitak)
1	2	3	4	5
Montažni objekti od metala	316	316		
Nadstrešnice	5,021	4,996	25	(25)
Reklamni panoi	408	408		
a) Građevinski objekti	5,745	5,720	25	(25)

Društvo je rashodovalo građevinskih objekata sadašnje vrednosti u iznosu od 25 hiljada dinara (nabavna vrednost 5.745 hiljada dinara, ispravka vrednosti 5.720 hiljada dinara), što je evidentirano na teret Ostalih rashoda.

U toku godine rashodovana su postrojenja i oprema nabavne vrednosti 272.041 hiljadu dinara, otpisane vrednosti 244.993 hiljada dinara, a sadašnja vrednost evidentirana je na teret Ostalih rashoda u iznosu od 27.048 hiljada dinara, prikazano je u narednoj tabeli:

Hiljada dinara

Rashodovana oprema	Nabavna vrednost	Ispravka vrednosti	Sadašnja vrednost (2-3)	Dobitak (gubitak)
1	2	3	4	5
Kamioni	1,966	1,966		
Autobusi za međugradski saobraćaj	95,083	89,423	5,660	(5,660)
Autobusi za prigradski saobraćaj	122,033	121,524	509	(509)
Putnički automobili	6,949	5,200	1,749	(1,749)



Oprema za proizvodnju toplotne energije	351	350	1	(1)
Brojila električne energije	2	2		
Razglasni uređaji	101	100	1	(1)
Magnetofoni, TV, radio	18	10	8	(8)
Autoradio kasetofoni	1,093	928	165	(165)
Specijalne mašine	780	772	8	(8)
Univerzalni alat	9	9		
Ulazna rampa	1,075	987	88	(88)
Dizalice	281	199	82	(82)
Telefonske centrale	264	619	(355)	355
Oprema za snimanje	358		358	(358)
Oprema za grafičku delatnost	46	18	28	(28)
Oprema za održavanje zelenila	80	58	22	(22)
Električne pisače mašine	52		52	(52)
Računske mašine	82	82		
Oprema za prijem, čuvanje i rukov. novcem	174	114	60	(60)
Merni i kontrolni uređaji	396	302	94	(94)
Standardni alati	1,709	1,679	30	(30)
Oprema za popravku i proizvodnje vozila	293	293		
Oprema za servisiranje i održavanje vozila	29	29		
Oprema vodovoda i kanalizacije	182	74	108	(108)
Oprema za proizvodnju guma za vozila	5,100	5,100		
Klima uređaji i oprema za ventilaciju	451	334	117	(117)
Oprema za održavanje prostorija	14	14		
Oprema za zagrevanje prostorija	9	9		
Nameštaj	5,444	5,058	386	(386)
Oprema za ugostiteljstvo	305	268	37	(37)
Kuhinjski pribor za spremanje hrane	59	57	2	(2)
Opr. za izradu i umnožavanje kanc. materijala	88	88		
Oprema za proizvodnju hrane	477	406	71	(71)
Rashladni uređaji i aparati	363	363		
Mašine za šivanje, pranje, sušenje veša	557	485	72	(72)
Računari	4,824	4,713	111	(111)
Vatrogasni aparati	27	25	2	(2)
Mobilni telefoni	848	826	22	(22)
Oprema uzeta u lizing	20,069	2,509	17,560	(17,560)
b) Postrojenja i oprema	272,041	244,993	27,048	(27,048)

Društvo je prodalo zavisnom društvu "Lasta" d.o.o. 9 autobusa (nabavna vrednost 56.827 hiljada dinara, otpisana 48.964 hiljade dinara) za 22.806 hiljada dinara. Društvo je knjžilo po bruto principu, tako što je prvo evidentiralo rashodovanja ovih autobusa i sadašnju vrednost u iznosu od 7.863 hiljade dinara evidentiralo na teret Ostalih rashoda. Nakon toga je prodaju autobusa evidentiralo u punom iznosu od 22.806 hiljade dinara u korist Poslovnih prihoda od povezanih lica.

Hiljada dinara

Rashodovana sredstva	Vrednost otpadnog materijala	Nabavna vrednost	Ispravka vrednosti	Sadašnja vrednost (3-4)	Ostali rashodi (2-5)
1	2	3	4	5	6
Autobus		19,534	12,204	7,330	(7,330)
Autobus		1,284	1,110	174	(174)
Autobus		1,640	1,281	359	(359)
Autobus		6,805	6,805		
Autobus		4,614	4,614		
Autobus		1,129	1,129		
Autobus		7,244	7,244		
Autobus		6,942	6,942		
Autobus		7,635	7,635		
Ukupno rashod		56,827	48,964	7,863	(7,863)



Prodana sredstva	Prodajna vrednost	Nabavna vrednost	Ispravka vrednosti	Sadašnja vrednost (3-4)	Poslovni prihod (2-5)
1	2	3	4	5	6
Autobus	10,034				10,034
Autobus	1,104				1,104
Autobus	1,104				1,104
Autobus	2,382				2,382
Autobus	2,541				2,541
Autobus	1,104				1,104
Autobus	2,329				2,329
Autobus	1,104				1,104
Autobus	1,104				1,104
Ukupno prodaja	22,806				22,806
Ukupno kroz Bilans uspeha (neto rezultat)	22,806	56,827	48,964	7,863	14,943

Društvo je trebalo da evidentira u korist Ostalih rashoda samo neto efekat prodaje u iznosu od 14.943 hiljade dinara (22.806 – 7.863). Toga radi, precenjeni su Poslovni prihodi od povezanih lica za 22.806 hiljada dinara, precenjeni su Ostali rashodi za 7.863 hiljade dinara, a podcenjeni Ostali prihodi za 14.943 hiljade dinara.

Hiljada dinara

Prodana sredstva	Prodajna vrednost	Nabavna vrednost	Ispravka vrednosti	Sadašnja vrednost (3-4)	Ostali prihod (2-5)
1	2	3	4	5	6
Autobus	10,034	19,534	12,204	7,330	2,704
Autobus	1,104	1,284	1,110	174	930
Autobus	1,104	1,640	1,281	359	745
Autobus	2,382	6,805	6,805		2,382
Autobus	2,541	4,614	4,614		2,541
Autobus	1,104	1,129	1,129		1,104
Autobus	2,329	7,244	7,244		2,329
Autobus	1,104	6,942	6,942		1,104
Autobus	1,104	7,635	7,635		1,104
Ukupno:	22,806	56,827	48,964	7,863	14,943

Na sredstvima u pripremi Društvo evidentira ukupno neto 57.799 hiljada dinara, prema sledećem:

Hiljada dinara

Sredstva u pripremi	Tekuća ulaganja
Tehnička dokumentacija za izgradnju nove kotlarnice	579
Autobuska stanica Avala - rekonstrukcija	36,472
SAGA autobusi za remont	8,110
Video nadzor PO Smederevo	3,548
Displeji za autobuse NOVATRONIC	7,495
Izrada modula za nabavnu službu EuroPos	961
Zavisni troškovi lizing kuće "UniCredit Leasing" d.o.o. za predmete koji su u toku	634
Sredstva u pripremi - ukupno:	57,799

Na avansima za nabavku sredstva (usaglašeni sa dužnicima), Društvo evidentira 27.946 hiljada dinara (sa korekcijom po osnovu isplaćenog PDV u iznosu od 752 hiljade dinara), a za date avanse koji nisu opravdani u roku od 2 godine od njihovog dospeća, izvršena je ispravka u prethodnim periodima u iznosu od 7.444 hiljade dinara.



Hiljada dinara

Avansi za nabavku sredstva	Bruto uplata	Ispravka vrednosti
Uplate dobavljačima po kojima je proteklo više od 365 dana od dospeća	7,444	(7,444)
Dobavljači za rezervne delove i komponente	1,740	
Izgradnja i implementacija softverskog programa	1,537	
Obezbeđenje izvršenja ugovora o lizingu kod UNICREDIT Leasing doo	11,933	
Obezb. ispor. autobusa iz Mađarske 130.200 EUR po kursu na dan uplate	13,488	
PDV u datim avansima	(752)	
Avansi za nabavku sredstva ukupno	35,390	(7,444)
Avansi za nabavku sredstva neto ukupno	27,946	

Inodobavljaču je avansirano 13.488 hiljada dinara odnosno 130.200 EUR po srednjem kursu na dan uplate.

Prema računovodstvenim politikama Društva, obračun amortizacije građevinskih objekata, postrojenja i opreme, vrši se primenom proporcionalne metode. Društvo je pravilno obračunalo i proknjižilo amortizaciju građevinskih objekata, postrojenja i opreme.

D4. DUGOROČNI FINANSIJSKI PLASMANI

Hiljada dinara

	Učešće u kapitalu zavisnih pravnih lica	Učešće u kapitalu ostalih povezanih pravnih lica	Učešće u kapitalu drugih pravnih lica	Ostali dugoročni finansijski plasmani	Ukupno
1. Bruto vrednost na početku godine	202,057	3,249	22,759	34,985	263,050
2. Povećanje bruto vrednosti u toku godine:	62,567	11	121	931	63,630
a) Po osnovu novih plasmana	62,567		121		62,688
b) Po osnovu pozitivnih kursnih razlika		11			11
c) Po osnovu usklađivanja vrednosti				931	931
3. Smanjenja bruto vrednosti u toku godine:			3,517	2,686	6,203
a) Po osnovu naplate				2,686	2,686
b) Po osnovu prodaje			3,517		3,517
4. Bruto vrednosti na kraju godine (1+2-3)	264,624	3,260	19,363	33,230	320,477
5. Ispravka vrednosti na početku godine			14,134		14,134
6. Ispravka vrednosti na kraju godine			15,153		15,153
Neto vrednost 31.12.2011. godine (4-6)	264,624	3,260	4,210	33,230	305,324
Neto vrednost 31.12.2010. godine (1-5)	202,057	3,249	8,625	34,985	248,916

Sva ulaganja u pravna lica (zavisna, povezana, druga), usaglašena su sa primaocima ulaganja.



Učešće u kapitalu zavisnih pravnih lica

Hiljada dinara

Ime pravnog lica u čijem kapitalu je učešće	Datum plasiranja učešća	Valuta	Bruto iznos	Ispravka vrednosti	Neto iznos
"Lastra" d.o.o.	Oct-02	RSD	169,276		169,276
"Otisak putovanja" d.o.o. Split	Sep-10	EUR 413.187	43,236		43,236
"Lasta Montenegro" d.o.o. Podgorica	Dec-10	EUR 496.980	52,005		52,005
SP "Lasta" d.o.o. Banja Luka	Nov-11	BAM 2.000	107		107
a) Učešće u kapitalu matičnog i zavisnih pravnih lica					264,624

Društvo je početkom novembra 2011. godine formiralo novo zavisno preduzeće "SP Lasta" d.o.o. u Banja Luci, Republika Srpska, tako što je uplatilo 2.000 BAM novčanog uloga po srednjem kursu na dan bilansa. Kursne razlike su evidentirane na Finansijskim prihodima.

Učešće u kapitalu ostalih povezanih pravnih lica

Hiljada dinara

Ime pravnog lica u čijem kapitalu je učešće	Valuta	Bruto iznos	Ispravka vrednosti	Neto iznos
Panonijabus, Novi Sad (33%)	RSD	48		48
Top turist, Danska (47%)	DKK 136.690	1,923		1,923
Panreisen, Švajcarska (30%)	CHF 15.000	1,289		1,289
b) Učešće u kapitalu ostalih povezanih pravnih lica				3,260

Ulozi u povezana preduzeća "Top turist", Danska od 136.690 DKK i "Panreisen", Švajcarska od 15.000 CHF, obračunati su po srednjem kursu na dan bilansa. Kursne razlike su evidentirane na finansijskim prihodima.

Učešće u kapitalu drugih pravnih lica

Hiljada dinara

Ime pravnog lica u čijem kapitalu je učešće	Valuta	Bruto iznos	Ispravka vrednosti	Neto iznos
Učešće kod banaka u stečaju	RSD	13,030	13,030	
Privredna banka Beograd	RSD	16	11	5
PZ Srbijatranspot Beograd	RSD	196	47	149
JUBMES banka ad	RSD	6,121	2,065	4,056
c) Učešće u kapitalu drugih pravnih lica				4,210

Društvo evidentira učešće u kapitalu "Privredne banke" a.d., Beograd. Prema podacima iz Centralnog registra za hartije od vrednosti - Jedinstvena evidencija akcionara, Društvo poseduje 16 akcija (učešće 0,00054%) po nominalnoj vrednosti akcije od 1 hiljadu dinara. Prema podacima sa "Beogradske berze" po zadnjem trgovanju, tržišna vrednost jedne akcije na dan 31. decembra 2011. godine, iznosila je 319,00 dinara. Društvo je pravilno evidentiralo ispravku vrednosti učešća u kapitalu i Nerealizovane gubitke od hartija od vrednosti u iznosu od 11 hiljada dinara.

Društvo evidentira učešće u kapitalu PZ "Srbijatranspot" a.d., Beograd. Prema podacima iz Centralnog registra za hartije od vrednosti - Jedinstvena evidencija akcionara, Društvo poseduje 30 akcija (učešće 4,14365%) po nominalnoj vrednosti akcije od 4.900,00 dinara. Prema podacima sa "Beogradske berze" po zadnjem trgovanju, tržišna vrednost jedne akcije na dan 31. decembra 2011. godine, iznosila je 5.000,00 dinara. Društvo je pravilno evidentiralo ispravku vrednosti učešća u kapitalu i Nerealizovane gubitke od hartija od vrednosti u iznosu od 47 hiljada dinara.

Društvo evidentira učešće u kapitalu "JUBMES banka" a.d., Beograd. Prema podacima iz Centralnog registra za hartije od vrednosti - Jedinstvena evidencija akcionara, Društvo poseduje 312 akcija (učešće 0,12018%) po nominalnoj vrednosti akcije od 10.100,00 dinara. Prema podacima sa "Beogradske berze" po zadnjem trgovanju, tržišna vrednost jedne akcije na dan 31. decembra 2011. godine, iznosila je 12.999,00 dinara. Društvo je pravilno evidentiralo ispravku vrednosti učešća u kapitalu i Nerealizovane gubitke od hartija od vrednosti u iznosu od 2.065 hiljada dinara.



Ostali dugoročni finansijski plasmani

Hiljada dinara

Ime dužnika	Vrsta finansijskog plasmana	Rok naplate	Obezbeđenje	Bruto iznos	Ispravka vrednosti	Neto iznos
83 zaposlena/ pensionera	otkup na rate	do 40 godina	menicom	33,230		33,230
d) Ostali dugoročni finansijski plasmani - ukupno						33,230

Ostali dugoročni plasmani u iznosu od 33.230 hiljada dinara odnose se na otkup stanova na rate do 40 godina i stambene zajmove za poboljšanje uslova stanovanja (do 10 godina) i stambene zajmove za nabavku stanova ili izgradnju kuća (do 20 godina), a ostatak duga (neotplaćene rate) se redovno revalorizuju svakih 6 meseci (sa 30. junom i 31. decembrom) kumulativnom stopom rasta potrošačkih cena ili kumulativnom stopom rasta zarada u Republici, zavisno koja je stopa niža. Otkup stanova se vrši u skladu sa odredbama važećeg Zakona o stanovanju, a stambeno kreditiranje u skladu sa opštim aktom, koji je usvojio Upravni odbor. Za 12 otkupa kod kojih nije bilo uplata rata duže od godinu dana, Društvo nije izvršilo obezvređenje potraživanja. Toga radi, Ostali dugoročni finansijski plasmani i rezultat poslovanja su preceñeni za 4.228 hiljada dinara, za koliko su podceñeni Ispravka vrednosti ostalih dugoročnih finansijskih plasmana i Ostali rashodi.

Društvo nije Deo ostalih dugoročnih obaveza koje dospevaju za naplatu u roku od godinu dana (rate otkupa i zajmova koje se otplaćuju u 2012. godini) u iznosu od 1.946 hiljada dinara reklasifikovalo na Kratkoročne finansijske plasmane. Toga radi, preceñeni su Ostali dugoročni finansijski plasmani za 1.946 hiljada dinara, a podceñeni Kratkoročni finansijski plasmani za isti iznos.

Dugoročni finansijski plasmani – ukupno (a + b + c + d)		Hiljada dinara
		305,324

D5. ZALIHE

	Hiljada dinara	
	31. decembra 2011.	31. decembra 2010.
1. Materijal i sitan inventar i alat na zalihi (1.1)	183,504	188,116
1.1. Nabavna vrednost	183,504	188,116
2. Sitan inventar i alat u upotrebi – neto (2.1-2.2)		
2.1. Nabavna vrednost	162,807	168,919
2.2. Ispravka vrednosti (otpis)	162,807	168,919
3. Roba (3.1-3.2-3.3)	13,147	10,953
3.1. Bruto vrednost robe	16,564	14,510
3.2. Ukalkulisani PDV	1,571	1,474
3.3. Ukalkulisana razlika u ceni	1,846	2,083
I Zalihe - neto (1 do 3)	196,651	199,069
1. Bruto dati avansi	24,643	19,143
2. Ispravka vrednosti datih avansa	12,933	12,640
II Dati avansi - neto (1-2)	11,710	6,503
UKUPNO ZALIHE I DATI AVANSI (I+II)	208,361	205,572

Zalihe su uskladene sa popisom, manjak u iznosu od 438 hiljada dinara evidentiran je na Ostalim rashodima uz obračun pripadajućeg PDV-a (za manjak preko dozvoljenog kala, lom i rastura zaduženi rukovaoci), a višak u iznosu od 6.379 hiljada dinara evidentiran na Ostalim prihodima, uz zaduživanje magacina i rukovaoca. Zalihe materijala, rezervnih delova, alata i inventara vode se po prosečnim nabavnim cenama, a zalihe robe po maloprodajnim cenama, sa ukalkulisanim porezom i razlikom u ceni.



Društvo nema zaliha kod kojih nije bilo kretanja u zadnjih godinu dana.

		Hiljada dinara	
Dati avansi	Iznos	Ispravka vrednosti	
Dati avansi dobavljačima u zemlji	14,434	(7,637)	
PDV u datim avansima	(994)		
Dati avansi povezanim društvima u inostranstvu u iznosu od 11.705 EUR po srednjem kursu na dan uplate	1,207		
Dati avansi dobavljačima u inostranstvu u iznosu od 104.920 EUR (od čega na ispravci vrednosti 59.315 EUR) po srednjem kursu na dan isplate	9,996	(5,296)	
Dati avansi ukupno	24,643	(12,933)	
Dati avansi neto ukupno	11,710		

Društvo je izvršilo usaglašavanje sa dobavljačima u zemlji kojima je uplatilo avanse u neto iznosu od 13.440 hiljada dinara (14.434 hiljade dinara umanjeno za PDV u datim avansima za 994 hiljade dinara), a za deo avansa kod kojih je od dospeća proteklo više od 365 dana, izvršilo je ispravku vrednosti u iznosu od 7.637 hiljada dinara na teret Ostalih rashoda u ranijim periodima. Društvo po osnovu datih avansa dobavljačima u inostranstvu potražuje 104.920 EUR, odnosno 9.996 hiljada dinara po kursu na dan uplate, a za deo avansa kod kojih je od dospeća proteklo više od 365 dana, izvršilo je ispravku vrednosti u iznosu od 59.315 EUR odnosno 5.296 hiljada dinara po kursu na dan uplate na teret Ostalih rashoda u ranijim periodima.

Društvo je zavisnom preduzeću "Otisak Putovanja" d.o.o. tokom 2011. godine, uplatila avans od 11.705 EUR odnosno 1.207 hiljada dinara po kursu na dan uplate.

Starosna struktura avansa

		Hiljada dinara		
Starost datih avansa u danima	Do 365 dana	Preko godinu dana	Ukupno	
Dati avansi, bruto	11,710	12,933	24,643	
Ispravka vrednosti		(12,933)	(12,933)	
Dati avansi, neto	11,710		11,710	

D6. STALNA SREDSTVA NAMENJENA PRODAJI

		Hiljada dinara
		Stalna sredstva namenjena prodaji
Neto stanje 31.12.2011. godine		572
Neto stanje 31.12.2010. godine		572

Na nekretninama pribavljenim radi prodaje, Društvo evidentira 1 dobijeni stan od Fonda solidarne stambene izgradnje, za koji nije okončan postupak dodele na korišćenje stana na neodređeno vreme (sudski postupak po žalbama onih koji nisu dobili stan na korišćenje), što je uslov da bi se pristupilo postupku otkupa stanova na rate u skladu sa Zakonom o stanovanju.



D7. KRATKOROČNA POTRAŽIVANJA

	Hiljada dinara						
	Kupci – zavisna pravna lica	Kupci – povezana pravna lica	Kupci u zemlji	Kupci u inostran.	Potraž. iz specifič. poslova	Druga potraživ.	Potraživ. vanja – ukupno
Bruto potraživanje na početku godine	1,927		705,390	92,420	32,177	51,794	883,708
Bruto potraživanje na kraju godine	8,211	19,984	817,224	83,061	345	50,258	979,083
Ispravka vrednosti na početku godine			177,972	11,822		35,231	225,025
Smanjenje ispravke vrednosti u toku godine po osnovu naplate			9,993	494			10,487
Ispravka vrednosti na kraju godine			167,979	11,328		35,231	214,538
NETO STANJE							
31.12.2011. godine	8,211	19,984	649,245	71,733	345	15,027	764,545
31.12.2010. godine	1,927		527,418	80,598	32,177	16,563	658,683

Kupci – zavisna pravna lica: Društvo na usaglašenim inopotraživanjima od zavisnih društava evidentira 78.473 EUR po srednjem kursu na dan bilansa. Kursne razlike su evidentirane na Finansijskim prihodima.

Kupci – povezana pravna lica: Društvo je na potraživanjima od povezanih društava iz zemlje, evidentira iznos od 19.984 hiljade dinara. "Panonija bus" d.o.o. je preduzeće koje su 1990. godine formirali Društvo, "Severtrans" a.d. Sombor i "Vojvodina" a.d. Novi Sad (po 33,33% uloga), a koje, zajedno sa "Deutsch Touring" G.m.b.h. Nemačka, na paritetnoj osnovi, održava sve linije prema i iz Nemačke, tako što se na polascima prema Nemačkoj, smenjuju autobusi Društva, "Severtrans" i "Vojvodina".

Kupci u zemlji i inostranstvu: Društvo je izvršilo usaglašavanje sa kupcima, a za iznos spornih i sumnjivih potraživanja, izvršilo je ispravku vrednosti u iznosu od 167.979 hiljada dinara od kupaca iz zemlje i 97.013 EUR i 13.696 CHF odnosno 11.328 hiljada dinara po srednjem kursu na dan bilansa od kupaca iz inostranstva za potraživanja kod kojih je od dospeća proteklo više od 365 dana. Kursne razlike su evidentirane na Finansijskim rashodima. Društvo od kupaca iz inostranstva potražuje 768.456 EUR, 29.261 CHF i 11.563 SEK, odnosno 83.061 hiljadu dinara po srednjem kursu na dan bilansa. Kursne razlike su evidentirane na Finansijskim prihodima.

Potraživanja iz specifičnih poslova: Društvo na ostalim potraživanjima iz specifičnih odnosa evidentira 345 hiljada dinara na ime potraživanja od Mladenović Jovana iz sela Uzovnice, Ljubovija po refakturisanoj kamati na kratkoročni kredit kod "Srpska banka" a.d. Naime, po osnovu pravnosnažne i izvršne presude Privrednog apelacionog suda u Beogradu, zaključeno je vansudsko poravnanje sa 01. junom 2011. godine u iznosu od 47.632 hiljade dinara, koje je Društvo isplatilo sa 14. novembrom 2011. godine i to 22.800 hiljada dinara uplatama po 200 hiljada dnevno i jednokratno 24.682 hiljade dinara iz odobrenog kredita kod "Srpske banke" a.d., pri čemu će Mladenović Jovan refundirati sve troškove po osnovu obrade kredita i kamata do konačne otplate sa 14. majem 2012. godine.



Druga potraživanja: Društvo na drugim potraživanjima evidentira 50.258 hiljada dinara, a iznos od 35.231 hiljadu dinara je obezvređen, jer je od dospeća proteklo više od godinu dana, prema sledećem:

Druga potraživanja	Iznos	Ispravka vrednosti
Potraživanja od zaposlenih	8,618	
Potraživanja od zaposlenih za zakup stanova	13	
Potraživanja po platnim karticama	1,213	
Potraživanja od fonda ZO po osnovu refundacije za bolovanje i invalide	39,573	(35,231)
Depozit kod suda u Gradišci, Hrvatska u iznosu od 6.288 EUR po srednjem kursu na dan bilansa (kursne razlike evidentirane na Finansijskim prihodima)	658	
Uplata za putarinu za januar 2012. godine koja je pogrešno evidentirana na Drugim potraživanjima, umesto na AVR (Unapred plaćeni troškovi)	148	
Uplata za registraciju za 2012. godine koja je pogrešno evidentirana na Drugim potraživanjima, umesto na AVR (Unapred plaćeni troškovi)	24	
Pogrešno skinuto sa tekućeg računa od banke i do dana završetka revizije nije vraćeno	11	
Druga potraživanja ukupno	50,258	(35,231)
Druga potraživanja neto ukupno	15,027	

Društvo nije obezvređilo potraživanja od zaposlenih kod kojih je od dospeća proteklo više od 365 dana u iznosu od 833 hiljade dinara. Toga radi, Potraživanja od radnika i rezultat poslovanja su procenjeni za 833 hiljade dinara, a podcenjeni su Ispravka drugih potraživanja i Rashodi po osnovu obezvređenja za isti iznos.

Starost potraživanja u danima	Potraživanja do 365 dana starosti	Potraživanja starija od godinu dana	Ukupno (2+3)
1	2	3	4
Potraživanja od matičnog i zavisnih društava (bruto)	8,211		8,211
Ispravka vrednosti			
Neto potraživanja	8,211		8,211
Potraživanja od ostalih povezanih pravnih lica (bruto)	19,984		19,984
Ispravka vrednosti			
Neto potraživanja	19,984		19,984
Potraživanja od kupaca u zemlji (bruto)	649,245	167,979	817,224
Ispravka vrednosti		167,979	167,979
Neto potraživanja	649,245		649,245
Potraživanja od kupaca iz inostranstva (bruto)	71,233	11,328	82,561
Ispravka vrednosti		11,328	11,328
Neto potraživanja	71,233		71,233
Potraživanja iz specifičnih poslova (bruto)	345		345
Ispravka vrednosti			
Neto potraživanja	345		345
Druga potraživanja (bruto)	15,027	35,231	50,258
Ispravka vrednosti		35,231	35,231
Neto potraživanja	15,027		15,027



D8. POTRAŽIVANJA ZA VIŠE PLAĆENI POREZ NA DOBITAK

	Hiljada dinara	
	31. decembra 2011.	31. decembra 2010.
Potraživanja za više plaćeni porez na dobitak	2,470	2,470

Prema evidenciji u CVPO-Poreska uprava, preplaćeni porez na dobitak iznosi 2.466 hiljada dinara. Toga radi, Potraživanja za više plaćeni porez na dobitak i rezultat poslovanja su precenjeni za 4 hiljade dinara, za koliko su podcenjeni Ostali rashodi (obezvređenje potraživanja).

D9. KRATKOROČNI FINANSIJSKI PLASMANI

	Hiljada dinara		
	Kratkoročni krediti u zemlji	Ostali kratkor. plasmani	Ukupno
Bruto stanje na početku godine	2,218		2,218
Bruto stanje na kraju godine	218	13,781	13,999
Ispravka vrednosti na početku godine	203		203
Ispravka vrednosti na kraju godine	203		203
NETO STANJE			
31.12.2011. godine	15	13,781	13,796
31.12.2010. godine	2,015		2,015

Društvo evidentira beskamratne kredite date zaposlenima u iznosu od 218 hiljade dinara, koji su dati za nabavku uglja, beskamratno u 10 rata i nisu redovno otplaćivani i kod kojih je od dospeća proteklo više od 365 dana. Izvršeno je nedovoljno obezvređenje u iznosu od samo 203 hiljade dinara. Toga radi, precenjena su potraživanja po kreditima u zemlji i rezultat poslovanja za 15 hiljada dinara, za koliko su podcenjeni ispravka potraživanja po datim kreditima i rashodi po osnovu obezvređenja za isti iznos.

Društvo je po ugovoru o depozitu zaključenim početkom septembra 2011. godine, uplatilo preduzeću "Sejari" d.o.o. iznos od 131.700 EUR (10% vrednosti ugovora o kupovini 5 autobusa) odnosno 13.781 po srednjem kursu NBS na dan bilansa. Kursne razlike su evidentirane na Finansijskim prihodima. Iz ugovora o depozitu nije jasno da li se u stvari radi o kapari ili o avansu, ali su se ugovorne strane opredelile da ovaj plasman smatraju depozitom, pa je tako i evidentiran.

D10. GOTOVINSKI EKVIVALENTI I GOTOVINA

	Hiljada dinara	
	31. decembra 2011.	31. decembra 2010.
1. Gotovinski ekvivalenti u dinarima	1,463	751
2. Dinarski poslovni račun	46,587	10,872
3. Devizni poslovni račun	2,923	3,242
4. Dinarska blagajna	20,216	18,903
5. Devizna blagajna	7,380	2,789
6. Novčana sredstva čija je vrednost umanjena	(73)	(73)
UKUPNO (1 do 6)	78,496	36,484



Stanje čekova, dinarskih i deviznih blagajni utvrđeno je popisom, a stanje na dinarskim i deviznim tekućim računima usaglašeno je sa bankama putem izvoda.

Društvo na deviznim računima evidentira 6.017 EUR, 171.646 SEK, 1.181 DKK i 3.127 CHF, odnosno 2.923 hiljade dinara po srednjem kursu na dan bilansa (kursne razlike su evidentirane na finansijskim prihodima). Od ovog iznosa, 690 EUR i 40 DKK odnosno 73 hiljade dinara po srednjem kursu na dan bilansa se nalazi kod banaka u stečaju, što je Društvo pravilno evidentiralo na Ostalim rashodima i Novčanim sredstvima čija je vrednost umanjena (ispravka vrednosti).

Društvo u deviznim blagajnama evidentira 53.294 EUR, 3.954 BAM (konvertibilnih maraka), 20.769 HRK, 221 CHF, 97.128 SEK, 9.450 DKK, i 933 CZK, odnosno 7.380 hiljada dinara po srednjem kursu na dan bilansa. Kursne razlike su evidentirane na finansijskim prihodima.

U deviznoj blagajni Društvo evidentira i čuva (trezor) 2.000 EUR (po srednjem kursu na dan bilansa, kursne razlike evidentirane na Finansijskim prihodima) na ime 2 ugovorena depozita po 1.000 EUR od preduzeća "Evropska linija 2" d.o.o.e.l. Skopje i preduzeća "Internacional Ana Tours" Bitola kao obezbeđenje plaćanja na ime prodaje karata u ime i za račun Društva na međunarodnim linijama iz Beograda prema destinacijama u Evropi, koje održava Društvo (Napomena D16. uz finansijske izveštaje).

D11. POREZ NA DODATU VREDNOST I AKTIVNA VREMENSKA RAZGRANIČENJA

	31. decembra 2011.	Hiljada dinara 31. decembra 2010.
1. Porez na dodatu vrednost	8,203	487
2. Unapred plaćeni troškovi	98,713	96,093
3. Potraživanja za nefakturisani prihod	453	320
4. Razgraničeni troškovi po osnovu obaveza (unapred obračunate kamate)	4,956	60,348
5. Razgraničeni PDV	8,016	7,115
6. Ostala aktivna vremenska razgraničenja	205,753	675,139
UKUPNO (1 do 6)	326,094	839,502

Društvo na potraživanjima za više plaćeni PDV evidentira 8.203 hiljade dinara. Međutim, u prvom ponovnom postupku terenske kontrole obračunavanja i plaćanja PDV, Poreska uprava je krajem oktobra 2011. godine utvrdila neprijavljenu obavezu po PDV-u sa pripadajućom kamatom u iznosu od 2.696 hiljada dinara, koja je naplaćena iz ove pretplate - neiskorišćenog poreskog kredita. Polovinom novembra 2011. godine Poreska uprava je odbila zahtev Društva za povraćaj 5.319 hiljada dinara po osnovu preplate PDV-a, sa obrazloženjem da Društvo po osnovu neplaćenih javnih prihoda u momentu donošenja rešenja duguje 667.903 hiljade dinara. Istovremeno, početkom februara 2012. godine Poreska uprava donosi rešenje kojim iznos od 5.319 hiljada dinara usmerava na pokriće neplaćenog doprinosa za osiguranje za slučaj nezaposlenosti na teret zaposlenih, što je u skladu sa paragrafom 3a. MRS 10 - Događaji posle izveštajnog perioda, korektivni događaj posle izveštajnog perioda, pa se shodno paragrafu 8. istog MRS, koriguju iznosi priznati u finansijskim izveštajima, kako bi se odrazili efekti korektivnih događaja. Toga radi, precenjena su Potraživanja za više plaćeni PDV u iznosu od 8.015 hiljada dinara, s jedne strane i Obaveze za PDV po osnovu zapisnika Poreske uprave u iznosu od 2.696 hiljada dinara i Obaveze za doprinose na zarade (nezaposlenost) u iznosu od 5.319 hiljada dinara, s druge strane. Do dana završetka revizije, izvršeno je ispravno evidentiranje u Glavnoj knjizi Društva 2012. godine.



Društvo na unapred plaćenim troškovima, koji se odnose na 2012. godinu, evidentira iznos od 98.713 hiljada dinara, prema sledećem:

Unapred plaćeni troškovi	Hiljada dinara
Unapred plaćeni troškovi	Ukupno
Unapred plaćene premije osiguranja za osnovna sredstva	81,203
Unapred plaćeno osiguranje putnika	7,615
Unapred plaćeni troškovi registracije	9,359
Unapred plaćene pretplate	536
Unapred plaćeni troškovi - ukupno	98,713

Društvo na potraživanjima za nefakturisani prihod evidentira 453 hiljade dinara zakupljenih aranžmana za plasiranje preko turističkih agencija u sastavu Društva, koje još nisu kupili klijenti-turisti.

Na razgraničenim troškovima po osnovu obaveza, Društvo je evidentiralo iznos od 4.956 hiljada dinara koji se odnosi na delimično obračunatu kamatu po Zapisnika o utvrđenom poreskom potraživanju po osnovu javnih prihoda sa pripadajućom kamatom sa 31. decembrom 2004. godine u skladu sa Uredbom o načinu i uslovima izmirivanja obaveza privrednih društava prema poveriocima iz sredstava ostvarenih prodajom akcija privrednog društva u vlasništvu Akcijskog fonda Republike Srbije (SGRS 58/2005) u iznosu od 18.178 hiljada dinara (detaljnije u Napomeni D14. uz finansijske izveštaje).

Na razgraničenom PDV-u u iznosu od 8.016 hiljada dinara, evidentiran je PDV iz računa dobavljača, koji se odnose na 2011. godinu, a stigli su nakon predaje decembrske prijave PDV-a (posle 10. januara 2012. godine).

Ostala aktivna vremenska razgraničenja su:

Aktivna vremenska razgraničenja - valutna klauzula i kursne razlike	Ukupno	Hiljada dinara Dospela u 2012. godini
Kursne razlike i valutna klauzula iz 2010. godine	205,753	176,549

U 2010. godini, evidentirane su razgraničene kursne razlike po ino kreditima po osnovu nedospelih rata (razlika između srednjeg kursa na dan bilansa i kursa po kome je izvršeno evidentiranje u momentu nastanka obaveze), koji su evidentirani na dugoročnim obavezama koje dospevaju za naplatu od 01. januara 2013. godine i razgraničeni efekti valutne klauzule po dugoročnim kreditima i po finansijskom lizingu po osnovu nedospelih rata (razlika između srednjeg kursa na dan bilansa i kursa po kome je izvršeno evidentiranje u momentu nastanka obaveze), koji su evidentirani na dugoročnim obavezama koje dospevaju za naplatu od 01. januara 2013. godine, kao i kursne razlike i efekti valutne klauzule koje su evidentirane na delu dugoročnih obaveza koje dospevaju za naplatu do kraja 2012. godine (razlika između srednjeg kursa na dan bilansa i kursa po kome je izvršeno evidentiranje u momentu nastanka obaveze) u ukupnom iznosu od 205.753 hiljade dinara. Od ovog iznosa, u 2012. godinu dospeva za prenos na Finansijske rashode 176.549 hiljada dinara.



D12. KAPITAL

	31. decembra 2011.	Hiljada dinara 31. decembra 2010.
1. Akcijski kapital	1,983,512	1,983,512
I. Svega osnovni kapital (1)	1,983,512	1,983,512
2. Rezerve	12,797	12,797
II. Svega rezerve (2)	12,797	12,797
III. Nerealizovani gubici po osnovu hartija od vrednosti	2,123	1,104
3. Neraspoređeni dobitak ranijih godina	81,062	0
4. Neraspoređeni dobitak tekuće godine	77,930	80,364
IV. Svega neraspoređeni dobitak (3+4)	158,992	80,364
KAPITAL (I+II-III+IV)	2,153,178	2,075,569

Izvršeno je usaglašavanje, tako da je upisana vrednost osnovnog kapitala u privrednom registru kod Agencije za privredne registra, identična sa vrednostima u knjigovodstvu.

Krajem juna 2006. godine, Agencija za privatizaciju je imenovala privatizacionog savetnika radi pripreme za prodaju većinskog paketa akcija Društva (64,4583%), koje pripadaju Republici Srbiji. Akcije su trebale biti prodane na tenderu, a rok za podnošenje ponuda je produžavan u dva navrata: sa 08. februara na 30. juni 2008. godine, pa na 08. septembra 2008. godine. Prijavila se samo jedna firma, koja nije ispunila prethodne uslove (nedvojbeno dokazala da ima minimalno 250 autobusa i 100 miliona EUR prihoda od prevoza putnika u 2007. godini), tako da finansijska ponuda nije ni razmatrana, a tenderska komisija je tender proglasila neuspešnim. Do dana završetka revizije nije bilo daljnjih aktivnosti po tom pitanju.

Promene kapitala u toku tekuće godine:

a) Osnovni kapital

Hiljada dinara

	Akcijski kapital
Stanje na početku godine	1,983,512
Povećanje u toku godine	
Smanjenje u toku godine	
Stanje 31.12. tekuće godine	1,983,512

b) Rezerva

Hiljada dinara

Stanje na početku godine	12,797
Povećanje u toku godine	
Smanjenje u toku godine	
Stanje 31.12. tekuće godine	12,797

c) Nerealizovani gubici po osnovu hartija od vrednosti

Hiljada dinara

Stanje nerealizovanih gubitaka po osnovu hartija od vrednosti na početku godine	1,104
Povećanje nerealizovanih gubitaka po osnovu hartija od vrednosti u toku godine	1,019
Smanjenje nerealizovanih gubitaka po osnovu hartija od vrednosti u toku godine	
Stanje 31.12. tekuće godine	2,123

d) Neraspoređeni dobitak

Hiljada dinara

Stanje na početku godine	80,364
Povećanje:	78,628
a) po osnovu neto dobitka tekuće godine	77,930
b) po osnovu otkupa neidentifikovanih stanova iz bivšeg FZP-a	698
Smanjenje:	
Stanje 31.12. tekuće godine	158,992

Struktura akcijskog kapitala:

	Broj akcionara	Broj akcija	% akcija	Hiljada dinara
				Iznos u 000
Akcije fizičkih lica	6,525	526,891	34.42%	682,640
Akcije pravnih lica	23	17,238	1.13%	22,334
Akcije Republičkog fonda PIO	1	136,363	8.91%	176,672
Akcije Republike Srbije	1	167,334	10.93%	216,798
Akcije Akcionarskog fonda	1	683,134	44.62%	885,068
Svega akcijski kapital	6,551	1,530,960	100.00%	1,983,512

Nominalna vrednost jedne akcije je 1.295,60 dinara.

Knjigovodstvena vrednost jedne akcije je 1.406,42 dinara.

Poslednja prodajna cena jedne akcije ostvarena na berzi 300,00 dinara.

D13. DUGOROČNA REZERVISANJA

Društvo nije izvršilo rezervisanja za naknade i druge beneficije zaposlenih na kraju godine, odnosno pripadajući deo za 2011. godinu na ime otpremnina zaposlenih kod odlaska u penziju u skladu sa MRS 19 – Primanja zaposlenih. Ova rezervisanja ne priznaju poreski propisi u Republici Srbiji. Nismo se mogli uveriti u visinu efekata na finansijske izveštaje usled neobračunavanja ovih rezervisanja.

D14. DUGOROČNE OBAVEZE

1. Dugoročni krediti
2. Ostale dugoročne obaveze

	31. decembra 2011.	Hiljada dinara 31. decembra 2010.
	1,790,513	1,406,614
	1,058,123	1,835,392
	2,848,636	3,242,006

DUGOROČNE OBAVEZE (1+2)

Društvo je usaglasilo sve dugoročne obaveze sa bankama i lizing kućama.

Obaveze po kreditima

Kreditor	Rok otplate	Početak otplate	Obezbeđenje	Kamatna stopa	Strana valuta	Hiljada dinara	
						Iznos u valuti	Iznos
1	2	3	4	5	6	7	8
"KBC banka" a.d.	Mar-13	Apr-11	zaloga	3mEURIBOR + 7,5% p.a.	EUR	79,425	8,311
"AIK banka" a.d. 2 ugovora	Jan-13	Oct-09	hipotekarno	1,1 p.m.	EUR	100,000	10,464
"AIK banka" a.d.	Jun-16	Jul-11	hipotekarno	12% p.a.	EUR	4,200,000	439,492
"Alpha bank Srbija" a.d.	Dec-15	Jan-11	hipotekarno	3mEURIBOR + 8,5% p.a.	EUR po prodajnom kursu Alpha Bank	3,600,000	376,707
"Alpha bank Srbija" a.d.	Oct-16	Oct-11	hipotekarno	3mEURIBOR + 8,5% p.a.	EUR po prodajnom kursu Alpha Bank	2,683,333	280,787
Fond solidar. stam. izgr.Smederevo	Dec-23	Jan-05	menično	8% p.a.			1,424
"UniCredit bank" a.d.	Oct-13	Nov-10	zaloga ugovora sa BAS	1mEURIBOR + 6,95% p.a.	EUR	233,333	24,416
"UniCredit bank" a.d.	Nov-14	Nov-11	hipotekarno	3mEURIBOR + 6,95% p.a.	EUR	466,389	48,803
"UniCredit bank" a.d.	May-14	Jun-11	hipotekarno	3mEURIBOR + 6,95% p.a.	EUR	1,180,556	123,535
"Banca Intesa" a.d.	Sep-15	Oct-10	hipotekarno	3mEURIBOR + 8,25% p.a.	EUR	827,796	86,621
a) Dugoročni krediti u zemlji							1,400,560



"Banka Koper" d.d.	Nov-13	May-09	garancija	3mEURIBOR + 1,3% p.a.	EUR	1,070,000	111,966	
"VDL BUS&COACH" b.v.	Oct-14	Nov-09	zaloga	9,6% p.a.	EUR	856,800	89,656	
"Eximbank Hungary PTE" Ltd.	Jun-15	Jun-11	garancija	3,62% p.a.	EUR	204,944	21,445	
"Eximbank Hungary PTE" Ltd.	Dec-16	Nov-11	zalog	2,9% p.a.	EUR	65,100	6,812	
"Československa obchodni banka" a.s.	Oct-15	Jun-11	zaloga	3mEURIBOR + 1,7% p.a.	EUR	1,529,742	160,074	
b) Dugoročni krediti u inostranstvu							389,953	
Dugoročni krediti ukupno (a + b)							1,790,513	

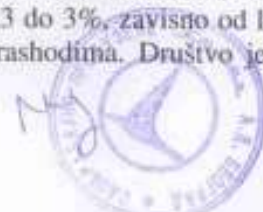
Društvo koristi 11 kredita u zemlji u iznosu od 1.400.560 hiljada dinara, od kojih je su 10 sa valutnom klauzulom u iznosu od 13.370.832 EUR, koji su obračunati po srednjem kursu (8 ugovora) i po ugovorenom kursu (2 ugovora po prodajnom kursu banke) na dan bilansa, a efekti valutne klauzule evidentirani su na Finansijskim rashodima. Iz inostranstva Društvo koristi 5 kredita u iznosu od 3.726.586 EUR po srednjem kursu na dan bilansa, a kursne razlike evidentirane su na Finansijskim rashodima. Društvo je deo dugoročnih kredita koji dospevaju za otplatu u 2012. godini u iznosu od 966.681 hiljadu dinara, reklasifikovalo na Kratkoročne finansijske obaveze.

Obaveze po lizingu

Hiljada dinara

Kreditor	Rok otplate	Početak otplate	Obezbeđenje	Kamatna stopa	Valuta	Iznos u valuti	Iznos	
"S-Leasing" d.o.o. 15 ugovora	2014	2004	menica	9% p.a.	EUR	83,440	8,799	
"Hypo Leasing" d.o.o. 32 ugovora (5 u EUR, 27 u CHF)	2014	2004	menica	9% p.a.	EUR	173,738	18,549	
	2014	2006		7,53% p.a.	CHF	1,139,420	99,891	
"Raiffeisen Leasing" d.o.o. 11 ugovora	2014	2006	menica	9% p.a.	EUR	773,267	81,967	
"NLB Leasing" d.o.o. 11 ugovora	2016	2005	menica	6mEURIBOR + 5% p.a.	EUR	1,201,089	126,060	
"Lipaks" d.o.o. 79 ugovora	2016	2005	menica	4,5% p.a.	EUR	2,047,238	214,867	
"Intesa Leasing" d.o.o. 41 ugovora	2015	2006	menica	3mEURIBOR + 5,8% p.a.	EUR	1,159,291	124,341	
"Piraeus Leasing" d.o.o. 7 ugovora	2016	2006	menica	6,16% p.a.	EUR	538,487	56,686	
"Meridian Leasing" d.o.o. i "CA Leasing Srbija" d.o.o. 20 ugovora	2015	2009	menica	3mEURIBOR + 5,6% p.a.	EUR	997,378	106,259	
"Porsche Leasing SCG" d.o.o. 1 ugovor	2015	2011	menica	6,9% p.a.	EUR	22,438	2,379	
"NBG Lizing" d.o.o. 15 ugovora	2016	2011	menica	6,49% p.a.	EUR	461,813	48,470	
c) Obaveze po finansijskom lizingu							1,034,990	

Društvo koristi 253 lizinga kod 11 lizing firmi u iznosu od 1.034.990 hiljada dinara (otplata od 01. januara 2013. godine do kraja otplate), od čega 226 lizinga sa EUR kao valutnom klauzulom u iznosu od 8.820.151 EUR i 27 lizinga u iznosu od 1.139.420 CHF, sve po ugovorenom kursu na dan bilansa (srednji kurs NBS uvećan za 0,3 do 3%, zavisno od lizing kuće). Efekti valutne klauzule evidentirani su na Finansijskim rashodima. Društvo je deo



ostalih dugoročnih obaveza (rate lizinga) koji dospevaju za otplatu u 2012. godini u iznosu od 1.147.900 hiljada dinara, odnosno 8.490.946 EUR i 2.682.075 CHF, sve srednjem kursu na dan bilansa, reklasifikovalo na Kratkoročne finansijske obaveze.

Društvo je deo dugoročnog kredita od Fonda solidarne stambene izgradnje Smederevo koji dospeva za naplatu u 2012. godini u iznosu od 119 hiljada dinara, reklasifikovalo na Kratkoročne finansijske obaveze.

Obaveze koje se mogu konvertovati u kapital

Hiljada dinara

Kreditor	Rok otplate	Početak otplate	Obezbe- denje	Kamatna stopa	Valuta	Iznos u valuti	Iznos
Otpust duga – porez na zarade							23,133
d) Obaveze koje se mogu konvertovati u kapital							23,133
Ostale dugoročne obaveze - ukupno (c do d)							1,058,123

Na Obavezama koje se mogu konvertovati u kapital, Društvo je evidentiralo iznos od 23.133 hiljade dinara, koji se odnosi na obavezu po Zapisniku o utvrđenom poreskom potraživanju po osnovu javnih prihoda sa pripadajućom kamatom sa 31. decembrom 2004. godine u skladu sa Uredbom o načinu i uslovima izmirivanja obaveza privrednih društava prema poveriocima iz sredstava ostvarenih prodajom akcija privrednog društva u vlasništvu Akcijskog fonda Republike Srbije (SGRS 58/2005) u iznosu od 18.178 hiljada dinara i iznos od 4.956 hiljada dinara koji se odnosi na delimično obračunatu kamatu po pomenutom Zapisniku. Uredbom je stipulisano da državni poverilac (Poreska uprava) u roku od 30 dana od izvršene prodaje akcija preduzeća u većinskom vlasništvu države (64,4583% akcija Društva pod kontrolom Republike Srbije), sklapa ugovor sa Akcijskim fondom RS i Agencija za privatizaciju kao administrativni operater, vrši isplatu delimično ili u celosti usaglašene obaveze po Zapisniku, a visina isplate zavisi od uspešnosti prodaje akcija javnim tenderom. Nakon toga, konačno se otpušta dug Društva. Pošto postupak privatizacije nije okončan (bliže objašnjeno u Napomeni D12. uz finansijske izveštaje), iznos iz Zapisnika od 18.178 hiljada dinara treba evidentirati kao Ostalu dugoročnu obavezu do okončanja postupka privatizacije. Toga radi, precenjena su AVR (Razgraničeni troškovi po osnovu obaveza) i deo Obaveza koje se mogu konvertovati u kapital za 4.956 hiljada dinara (delimično obračunata kamata), precenjene su deo Obaveza koje se mogu konvertovati u kapital u iznosu od 18.178 hiljada dinara, a podcenjene Ostale dugoročne obaveze za isti iznos.

Na Ostalim dugoročnim obavezama, Društvo je do 31. decembra 2011. godine evidentiralo doprinos za zdravstveno osiguranje sa pripadajućom kamatom koji je dospeo do 31. decembra 2008. godine u iznosu od 424.903 hiljade dinara i koji je mirovao do 31. decembra 2011. godine, shodno odredbama Zakona o mirovanju i otpisu duga po osnovu doprinosa za obavezno zdravstveno osiguranje, uz uslov da Društvo od 01. januara 2009. godine do 31. decembra 2011. godine redovno uplaćuje doprinose za obavezno socijalno osiguranje. Pošto je Društvo ispunilo ovaj prethodni zakonski uslov, Poreska uprava je sa 01. janurom 2012. godine donela konačno rešenje o otpisu duga po osnovu doprinosa za obavezno zdravstveno osiguranje u iznosu od 424.903 hiljade dinara. U skladu sa paragrafom 3a. MRS 10 - Događaji posle izveštajnog perioda, pomenuto rešenje je korektivni događaj posle izveštajnog perioda, pa se shodno paragrafu 8. istog MRS, koriguju iznosi priznati u finansijskim izveštajima, kako bi se odrazili efekti korektivnih događaja. Iz otpisanog duga, namirena je razgraničena kamata po osnovu zdravstvenog osiguranja u iznosu od 55.392 hiljade dinara, razgraničene kursne razlike i efekti valutne klauzule iz 2008. i 2009. godine u iznosu od 148.101 hiljadu dinara i evidentirani Ostali prihodi (po osnovu smanjenja obaveza) u iznosu od 221.410 hiljada dinara.

Dugoročne obaveze – ukupno (a do d)

2,848,636



D15. KRATKOROČNE FINANSIJSKE OBAVEZE

	Hiljada dinara	
	31. decembra 2011.	31. decembra 2010.
1. Kratkoročne finansijske obaveze	3,121,894	2,945,129
UKUPNO (1)	3,121,894	2,945,129

Društvo je usaglasilo sve kratkoročne finansijske obaveze.

Kratkoročni krediti u zemlji

Hiljada dinara						
Kreditor	Rok otplate	Obezbeđenje	Kamatna stopa	Valuta kredita	Iznos u valuti	Iznos
1	2	3	4	5	6	7
"Jubmes banka" a.d.	Mar-12	menice	1,6% p.m.	RSD		30,000
"AIK banka" a.d.	Mar-12	menice	1,9% p.m.	RSD		100,000
"Banca Intesa" a.d.	Mar-12	menice	BELIBOR+2,5% p.a.	RSD		300,000
"Vojvodanska banka" a.d.	Jul-12	menice	BELIBOR+7,5% p.a.	RSD		20,000
"AIK banka" a.d.	Oct-12	zaloga	1,9% p.m.	RSD		100,000
"Jubmes banka" a.d.	Jun-12	menica	23,66% p.a.	RSD		30,000
"AIK banka" a.d.	Jun-12	zaloga	1,9% p.m.	RSD		66,946
"AIK banka" a.d.	Sep-12	zaloga	1,9% p.m.	RSD		100,000
"Srpska Banka" a.d.	May-12	menice	1,8% p.m.	RSD		16,500
"Credy Banka" a.d.	Jun-12	menice i zaloga	6mLIBOR +10,41%	CHF	350,001	30,069
"Srpska Banka" a.d.	Aug-12	menice i hipoteka	1,1% p.m.	EUR	500,000	52,320
"Credy Banka" a.d.	Dec-12	menice i zaloga	6mEURIBOR +9,95%	EUR	1,000,000	104,641
"KBC Banka" a.d.	Sep-12	menice i zaloga	3mEURIBOR +7,5%	EUR	265,380	27,770
"Moskovska banka" a.d.	Mar-12	menica	10,2% p.a.	EUR	277,778	29,067
a) Kratkoročni krediti u zemlji						1,007,313

Društvo koristi 14 kratkoročnih kredita u ukupnom iznosu od 1.103.758 dinara, od čega je 5 kredita sa valutnom klauzulom u iznosu od 2.393.159 EUR odnosno 243.867 hiljada dinara po srednjem kursu na dan bilansa. Efekti valutne klauzule evidentirani na Finansijskim rashodima.

Deo dugoročnih obaveza koji dospevaju do jedne godine

Hiljada dinara						
Kreditor	Rok otplate	Obezbeđenje	Kamatna stopa	Valuta kredita	Iznos u valuti	Iznos
1	2	3	4	5	6	7
"Banca Intesa" a.d.	Mar-12	hipotekarno	7,9% p.a.	EUR	1,686	176
"AIK banka" a.d. 3 ugovora	Jun-13	hipotekarno	1,1 p.m.	EUR	2,400,000	251,138
"Alpha bank Srbija" a.d. 2 ugovora	Dec-15	hipotekarno	3mEURIBOR + 8,5% p.a.	EUR po prodajnom kursu Alpha Bank	1,900,000	198,818
Fond solidarne stam. izgr. Smederevo	Dec-23	menično	8% p.a.	RSD		119
"UniCredit bank" a.d. 3 ugovora	Oct-12	zaloga ugov. sa BAS	1mEURIBOR + 6,95% p.a.	EUR	1,943,333	203,353
"Banca Intesa" a.d.	Sep-15	hipotekarno	3mEURIBOR + 8,25% p.a.	EUR	301,012	30,999



"KBC banka" a.d.	Mar-13	zaloga	3mEURIBOR + 7,5% p.a.	EUR	300,433	31,438
FAS "11.oktomvri"				EUR	57,261	5,992
"Banka Koper" d.d.	Nov-13	garancija	3mEURIBOR + 1,3% p.a.	EUR	1,167,273	122,144
"VDL BUS&COACH" b.v.	Oct-14	zaloga	9,6% p.a.	EUR	613,273	64,173
"Eximbank Hungary PTE" Ltd.	Jun-15	garancija	3,62% p.a.	EUR	81,978	8,578
"Československa obchodni banka" a.s.	Mar-16	zaloga	3mEURIBOR + 1,7% p.a.	EUR	470,690	49,253
b) Deo dugoročnih obaveza koji dospevaju do jedne godine						966,681

Društvo evidentira dospele dugoročne obaveze i deo dugoročnih kredita (rate dugoročnih kredita) koji dospevaju za otplatu u 2012. godini u iznosu od 966.681 hiljadu dinara na Kratkoročnim finansijskim obavezama. Kursne razlike i efekti valutne klauzule evidentirani na Finansijskim rashodima.

Deo ostalih dugoročnih obaveza koji dospevaju do jedne godine Hiljada dinara

Kreditor	Rok otplate	Obezbeđenje	Kamatna stopa	Valuta kredita	Iznos u valuti	Iznos
1	2	3	4	5	6	7
"S-Leasing" d.o.o. 31 ugovor	2014	menica	9% p.a.	EUR	1,241,152	130,880
"Hypo Leasing" d.o.o. 32 ugovora (5 u EUR, 27 u CHF)	2014	menica	9% p.a.	EUR	114,351	12,209
	2014		7,53% p.a.	CHF	2,628,075	230,397
"Raiffeisen Leasing" d.o.o. 13 ugovora	2012	menica	9% p.a.	EUR	503,863	53,410
"NLB Leasing" d.o.o. 48 ugovora	2013	menica	3mEURIBOR	EUR	1,536,711	161,285
"UniCredit Leasing" d.o.o. 21 ugovor	2011	menica	3mEURIBOR	EUR	383,904	41,357
"Lipaks" d.o.o. 89 ugov.	2014	menica	5% p.a.	EUR	2,326,335	244,160
"Intesa Leasing" d.o.o. 48 ugovora	2014	menica	3mEURIBOR + 3,653% p.a.	EUR	1,386,710	148,734
"EFG Leasing" a.d. 5 ugovora	2012	menica	3mEURIBOR	EUR	70,810	7,595
"Piraeus Leasing" d.o.o. 13 ugovora	2013	menica	9,5% p.a.	EUR	272,690	28,706
"Meridian Leasing" i "CA Leasing" d.o.o. 21 ugovor	2013	menica	8,95% p.a.	EUR	529,917	56,483
"Porsche Leasing SCG" d.o.o. 1 ugovor	2015	menica	6,9% p.a.	EUR	9,680	1,026
"NBG Lizing" d.o.o. 15 ugovora	2016	menica	6,49% p.a.	EUR	114,823	12,051
Dospela kamata po dugoročnim kreditima	2012					19,607
c) Deo ostalih dugoročnih obaveza koji dospevaju do jedne godine						1,147,900
Kratkoročne finansijske obaveze ukupno (a + b + c)						3,121,894

Društvo po 338 ugovora o lizingu (311 sa valutnom klauzulom u EUR i 27 sa valutnom klauzulom u CHF), evidentira iznos od 8.490.946 EUR i 2.628.075 CHF, odnosno 1.147.900 hiljada dinara po ugovorenom kursu na dan bilansa (srednji kurs NBS uvećan za 0,3 do 3%, zavisno od lizing kuće), na ime dela ostalih dugoročnih obaveza (lizing rate) koje dospevaju do godinu dana, odnosno za otplatu u 2011. godini. Efekti valutne klauzule evidentirani na Finansijskim rashodima.



D16. OBAVEZE IZ POSLOVANJA

	31. decembra 2011.	Hiljada dinara 31. decembra 2010.
1. Primljeni avansi, depoziti i kaucije	17,990	9,180
2. Dobavljači – matična i zavisna pravna lica	61,295	49,502
3. Dobavljači u zemlji	891,794	748,859
4. Dobavljači u inostranstvu	95,998	65,859
5. Ostale obaveze iz poslovanja	816	(1,103)
6. Obaveze iz specifičnih poslova	10,129	13,109
OBAVEZE IZ POSLOVANJA (1 do 6)	1,078,022	885,406

Društvo je izvršilo usaglašavanje sa davaocima avansa, dobavljačima – zavisnim pravnim licima, dobavljačima u zemlji i dobavljačima u inostranstvu.

Na primljenim avansima iz inostranstva Društvo, između ostalog, evidentira i 545 EUR odnosno 56 hiljada dinara po kursu na dan uplate, a na primljenim depozitima 2.000 EUR odnosno 2.000 EUR na ime 2 ugovorena depozita po 1.000 EUR od preduzeća "Evropska linija 2" d.o.o.e.l. Skopje i preduzeća "Internacional Ana Tours" Bitola kao obezbeđenje plaćanja na ime prodaje karata u ime i za račun Društva na međunarodnim linijama iz Beograda prema destinacijama u Evropi, koje održava Društvo (veza Napomena D10. uz finansijske izveštaje). Kursne razlike po depozitu evidentirane na Finansijskim rashodima.

Društvo na obavezama prema zavisnim preduzećima evidentira iznos od 61.295 hiljada dinara, od čega 57.082 hiljade dinara prema SP "Lastra" d.o.o. Lazarevac i 40.269 EUR odnosno 4.214 hiljade dinara po srednjem kursu na dan bilansa prema "Lasta Montenegro" d.o.o. Podgorica, Crna Gora. Kursne razlike su evidentirane na Finansijskim rashodima.

Društvo evidentira obaveze prema dobavljačima u inostranstvu u iznosu od 892.941 EUR, 5.898 CHF i 175.431 SEK, koji su obračunati po srednjem kursu na dan bilansa. Kursne razlike su evidentirane na finansijskim rashodima.

Na ostalim obavezama iz poslovanja, Društvo evidentira obavezu po osnovu turističkih aranžmana preko turističkih agencija u sastavu Društva (shodno odredbama Zakona o turizmu u sastavu Društva formirano i upisano u registar 7 ogranaka - turističkih agencija) u iznosu od 816 hiljada dinara.

Na obavezama iz specifičnih poslova, Društvo evidentira 10.129 hiljada dinara, prema sledećem:

Obaveze iz specifičnih poslova	Iznos
Obaveze po osnovu prodaje karata za druge (avio karte)	187
Obaveza prema zavisnom preduzeću SP "Lastra" d.o.o. za prodaju njihovih karata na autobuskim stanicama Društva	27
Obaveza prema Direkcije za javni prevoz Grada Beograda po osnovu naplate "markica" za zonske tarife	9,915
Obaveze iz specifičnih poslova ukupno	10,129



D17. OSTALE KRATKOROČNE OBAVEZE

	31. decembra 2011.	Hiljada dinara 31. decembra 2010.
1. Neto obaveze po osnovu zarada i naknada zarada	103,616	99,306
2. Obaveze za poreze i doprinose na zarade i naknade zarada na teret zaposlenog	596,260	496,609
3. Obaveze za porez i doprinose na zarade i naknade zarada na teret poslodavca	98,138	85,456
4. Obaveze prema zaposlenom po osnovu službenog putovanja, smeštaja, otpremnine i drugo		120
5. Obaveze prema članovima upravnog odbora	605	538
6. Ostale obaveze (obustavljene neto zarade, obaveze za članarine i sl.)	39,481	38,621
OSTALE KRATKOROČNE OBAVEZE (1 do 6)	838,100	720,650

Obeveze po osnovu neto zarada u iznosu od 103.616 hiljada dinara, odnose se na neisplaćenu decembarsku zaradu 2011. godine, koja je isplaćena u 2012. godini.

Društvo je krajem avgusta 2006. godine u iznosu od 801.479 hiljade dinara i početkom februara 2007. godine u iznosu od 136.085 hiljada dinara, sklopilo sporazum o odlaganju plaćanja duga na ime poreza i doprinosa za period maj 2005. godine do juna 2006. godine (izuzev jula 2005. godine) u 12 mesečnih rata sa Poreskom upravom. Društvo nije plaćalo rate prema dospeću, a kamatu nije uopšte plaćalo, tako da je Poreska uprava raskinula sporazum i ceo dug je dospeo za naplatu. Društvo još uvek nije skinulo ručne zaloge, koja je bila obezbeđenje po oba sporazuma (116 + 38 autobusa). U međuvremenu, Vlada je 13. marta 2009. godine donela zaključak kojim se otpisuju obaveze po osnovu javnih prihoda koji su prihod budžeta Republike Srbije, uvećane za pripadajuće kamate koje su nastale u periodu od 01. januara 2005. do 31. maja 2008. godine u iznosu od 251.122 hiljade dinara (porez na zarade sa kamatom). Takođe, doprinos za zdravstveno osiguranje sa pripadajućom kamatom koji je dospeo do 31. decembra 2008. godine u iznosu od 424.903 hiljade dinara i koji je mirovao do 31. decembra 2011. godine, shodno odredbama Zakona o mirovanju i otpisu duga po osnovu doprinosa za obavezno zdravstveno osiguranje. Poreska uprava je sa 01. januara 2012. godine donela konačno rešenje o otpisu duga po osnovu doprinosa za obavezno zdravstveno osiguranje. Istovremeno, zaključkom Vlade Republike Srbije od 02. oktobra 2009. godine i dopunom od 07. februara 2010. godine uređeno je povezivanje penzijskog staža zaposlenih kod određenih privrednih subjekata, dok su Ministarstvo finansija i Ministarstvo rada i socijalne politike 09. novembra 2009. godine zajednički doneli Proceduru o načinu regulisanja neplaćenih doprinosa za PIO osiguranje za pojedine privredne subjekte. Po tom osnovu, Društvo je podnelo zahtev 25. februara 2010. godine za povezivanje penzijskog staža za period od 01. juna 2005. godine do 30. septembra 2008. godine u ukupnom iznosu od 813.654 hiljada dinara sa pripadajućom kamatom (668.068 hiljada dinara doprinosa PIO na teret zaposlenih, na teret poslodavca i beneficirani staž i 145.586 hiljada dinara kamata), o čemu je Potvrdu o prethodnom ispunjenju uslova za povezivanje penzijskog staža izdala Uprava za trezor Ministarstva finansija 15. marta 2010. godine. Nakon toga sa Centrom za velike poreske obveznike Poreske uprave, potpisan je 16. aprila 2010. godine Zapisnik o stanju neizmirenih dospelih obaveza po osnovu doprinosa za PIO za period od 01. juna 2005. godine do 30. septembra 2008. godine sa obračunatom kamatom do dana sačinjavanja zapisnika.



Upravni odbor Društva je početkom juna 2010. godine, pokrenuo postupak konverzije obaveza Društva po osnovu poreza na zarade, doprinosa za nezaposlene na teret zaposlenih i doprinosa za nezaposlene na teret poslodavca u iznosu od 478.629 hiljada dinara u trajni ulog Države. Poreska uprava je sredinom jula 2010. godine Obavestila Ministarstvo ekonomije i regionalnog razvoja da predmet konverzije može biti iznos od 215.411 hiljada dinara (deo poreza na zarade koji pripada republičkom budžetu), sa predlogom za pokretanje postupka konverzije duga po osnovu javnih prihoda u kapital preduzeća. Postupak nije okončan do dana završetka revizije. Do završetka postupka konverzije, Društvo treba da iznos od 215.411 hiljada dinara sa pripadajućom kamatom reklasifikuje na Obaveze koje se mogu konvertovati u kapital. Toga radi, Obaveze po osnovu zarada i naknada zarada su precenjene, a podcenjene su Dugoročne obaveze za 215.411 hiljada dinara.

Hiljadu dinara

Obaveze za poreze i doprinose na zarade na teret zaposlenih	Iznos
Obaveze za porez na zarade za period juni-decembar 2008. sa pripadajućom kamatom sa 31. decembrom 2009. godine	296,557
Kamata za 2010. i 2011. godinu na porez na zarade	191,877
Obaveze za doprinos za nezaposlene na teret zaposlenih za zarade u periodu maj 2005. do decembra 2008. godine (izuzev jula 2005. godine) sa pripadajućom kamatom sa 31. decembrom 2009. godine	31,101
Kamata za 2010. i 2011. godinu na doprinos za nezaposlene	15,698
Porez na zarade i doprinosi za obavezno osigur. na teret zaposlenih za decembar 2011. god.	61,027
Obaveze za poreze i doprinose na zarade na teret zaposlenih ukupno	596,260

Društvo na Obavezama za porez na teret zaposlenih, između ostalog, evidentira i 488.434 hiljada dinara za period juni do decembra 2008. godine, zajedno sa pripadajućom zateznom kamatom sa 31. decembrom 2011. godine. Na Obavezama za doprinos za nezaposlene na teret zaposlenih, između ostalog, Društvo evidentira i 46.638 hiljada dinara za period juni 2005. do decembra 2008. godine (izuzev jula 2005. godine), zajedno sa pripadajućom zateznom kamatom sa 31. decembrom 2011. godine. Na Obavezama za doprinos za nezaposlene na teret poslodavca, između ostalog, Društvo evidentira i 46.638 hiljada dinara za period juni 2005. do decembra 2008. godine (izuzev jula 2005. godine), zajedno sa pripadajućom zateznom kamatom sa 31. decembrom 2011. godine.

Hiljadu dinara

Obaveze za poreze i doprinose na zarade na teret poslodavca	Iznos
Obaveze za doprinos za nezaposlene na teret poslodavca za zarade u periodu maj 2005. do decembra 2008. godine (izuzev jula 2005. godine) sa pripadajućom kamatom sa 31. decembrom 2009. godine	30,987
Kamata za 2010. i 2011. godinu na doprinos za nezaposlene	15,651
Porez na fond zarada	194
Porez na zarade i doprinosi za obavezno osiguranje na teret poslodavca za decembar 2011. godine i beneficirani radni staž	51,306
Obaveze za poreze i doprinose na zarade na teret poslodavca ukupno	98,138

Obaveze za porez i doprinose na teret zaposlenih i poslodavca u iznosu od 694.398 hiljada dinara (596.260 + 98.138), odnose se na bruto zarade u periodu maj - decembar 2005. godine (izuzev jula 2005. godine) i januar - april 2006. godine, maj i juni 2006. godine, kao i razlika između poreza i doprinosa na pune bruto zarade, s jedne strane i poreza i doprinosa na najnižu osnovicu, s druge strane, za period od jula 2006. godine do decembra 2008. godine, kao i decembar 2011. godine.

Na Ostalim obavezama, Društvo evidentira obustave od zarada zaposlenih i članarine komorama u iznosu od 39.481 hiljadu dinara po sledećem:



Hiljada dinara	
Ostale obaveze	Iznos
Obaveze po obustavama zaposlenih	21,243
Obaveze za članarinu Privrednoj komori Srbije	8,379
Obaveze za članarinu Privrednoj komori Beograda	5,088
Obaveze za članarinu Privrednim regionalnim komorama	4,771
Ostale obaveze ukupno	39,481

D18. OBAVEZE PO OSNOVU PDV, OSTALIH JAVNIH PRIHODA I PASIVNA VREMENSKA RAZGRANIČENJA

	Hiljada dinara	
	31. decembra 2011.	31. decembra 2010.
1. Obaveze po osnovu poreza na dodatu vrednost	21,691	14,138
2. Obaveze za ostale javne prihode (2.1. do 2.2.)	129	92
2.1. Obaveze za poreze, carine i druge dažbine iz nabavke ili na teret troškova	(176)	(178)
2.2. Ostale obaveze za poreze, doprinose i druge dažbine	305	270
3. Pasivna vremenska razgraničenja (3.1. do 3.7)	41,807	43,677
3.1. Obračunati prihodi budućeg perioda	41,365	43,235
3.2. Ostala pasivna vremenska razgraničenja	442	442
OBAVEZE PO OSNOVU POREZA NA DODATU VREDNOST I OSTALIH JAVNIH PRIHODA I PASIVNA VREMENSKA RAZGRANIČENJA (1 do 3)	63,627	57,907

Na Obavezama po osnovu PDV, Društvo evidentira 18.994 hiljade dinara, koje je uplatilo po izmenjenoj prijavi PDV za decembar 2011. godine početkom februara 2012. godine. Društvo evidentira i 2.696 hiljada dinara po zapisniku o kontroli obračunavanja i plaćanja PDV, mada je Poreska uprava svojim rešenjem iz preplate, krajem oktobra 2011. godine namirila pomenuti iznos, što je pobliže objašnjeno u Napomeni D11. uz finansijske izveštaje.

Društvo evidentira pretplatu po osnovu poreza na imovinu u iznosu od 176 hiljada dinara, čime su podcenjena potraživanja za preplaćene poreze.

Društvo na ostalim obavezama za poreze i doprinose evidentira iznos od 305 hiljada dinara na ime poreza i doprinosa na naknade članova Upravnog i Nadzornog odbora Društva.

Društvo na obračunatim prihodima budućeg perioda evidentira iznos od 40.237 hiljada dinara na ime kupljenih januarskih "markica" za prevoz, koje su od strane korisnika javnog prevoza (pravnih i fizičkih lica) plaćeni do 31. decembra 2011. godine i iznos od 1.128 hiljada dinara na ime priznate kamate kroz restrukturiranje preduzeća "Dragan Marković" d.p iz Obrenovca.

Društvo na ime namere da postigne sporazum o naknadi štete od zaposlenih (manjak autoguma za autobuse), evidentira iznos od 442 hiljade dinara na PVR, do momenta kada zaposleni prihvate sporazume i počnu plaćati utvrđenu štetu sukcesivno u ratama.

D19. OBAVEZE PO OSNOVU POREZA NA DOBITAK

	Hiljada dinara	
	31. decembra 2011.	31. decembra 2010.
Obaveze po osnovu poreza na dobitak	468	0



Društvo je ostvarilo kapitalnu dobit prilikom prodaje akcija "SAB Monet" d.o.o. na Beogradskoj berzi i obračunalo je pripadajući porez na dobitak u iznosu od 468 hiljada dinara, što će biti pokriveno iz poreskog kredita (Napomena D9. uz finansijske izveštaje).

D20. VANBILANSNA AKTIVA I PASIVA

Hiljada dinara

Vanbilansna aktiva obuhvata sledeća sredstva:	Vrednost
Tuda roba - Ventil Aleksandrovac	8
Hipoteke, založna prava, garancije, jemstva	7,759,826
Kamata po uslovno vanbilansnoj evidenciji "II. oktovri" Skopje u EUR	13
Ugovorena naknada za manjak	753
Ukupno:	7,760,600

Hiljada dinara

Vanbilansna pasiva obuhvata sledeće izvore vanbilansnih sredstava:	Vrednost
Obaveza za tuđu robu - Ventil Aleksandrovac	8
Obaveza za hipoteke, založna prava, garancije, jemstva	7,759,826
Obaveza za kam.po uslovno vanbilan. evidenciji "II. oktovri" Skopje u EUR	13
Obaveza za ugovorenu naknadu za manjak	753
Ukupno:	7,760,600

Hiljada dinara

Opis	Iznos u valuti		Iznos
	EUR		
Hipoteke	EUR	28,010,000	2,930,992
a) Hipoteke ukupno			2,930,992
UniCredit banka a.d.	EUR	5,230,000	547,272
AIK banka a.d.			700,000
b) Založna prava potraživanja ukupno			1,247,272
Poreska uprava (CVPO)			937,564
Banka Poštanska štedionica a.d.			170,000
Banca Intessa a.d.	EUR	101,126	10,582
Č.S.O.B.	EUR	2,609,450	273,055
Alpha banka a.d.	EUR	9,500,000	994,089
Moskovska banka a.d.	EUR	500,000	52,320
KBC Banka a.d.	EUR	950,000	99,409
Lipaks d.o.o.	EUR	4,448,876	465,534
Credy banka a.d. Kragujevac	EUR	1,000,000	104,641
Credy banka a.d. Kragujevac	CHF	700,000	60,138
c) Založna prava na pokretnim stvarima ukupno			3,167,332
Banca Intessa a.d.	EUR	2,237,273	234,110
AIK banka a.d.	EUR	100,000	10,464
AIK banka a.d.	EUR	320,600	33,548
AIK banka a.d.			2,500
AIK banka a.d.			2,000
AIK banka a.d.			24
AIK banka a.d.			105
AIK banka a.d.			1,680
AIK banka a.d.			756
AIK banka a.d.			36
AIK banka a.d.			1,380
AIK banka a.d.			2,330
AIK banka a.d.			7,702
AIK banka a.d.			10,000
AIK banka a.d.			3,200
AIK banka a.d.			767



AIK banka a.d.			310
AIK banka a.d.			900
AIK banka a.d.			1,500
AIK banka a.d.			3,900
AIK banka a.d.			7,300
d) Garancije ukupno			324,512
Banca Intessa a.d.	EUR	40,000	4,186
Banca Intessa a.d.			20,000
Banca Intessa a.d.			15,000
Banca Intessa a.d.			3,000
Jubmes banka a.d.			6,532
Jubmes banka a.d.			30,000
Jubmes banka a.d.			1,000
Srpska banka a.d.			10,000
e) Ugovori i jemstva ukupno			89,718
Hipoteke, zaloge, garancije, jemstva (a+b+c+d+e)			7,759,826

D21. POSLOVNI PRIHODI

	Hiljada dinara	
	01.01-31.12. 2011.	01.01-31.12. 2010.
a) Prihodi od prodaje		
1. Prihodi od prodaje robe zavisnim pravnim licima	22,805	12,363
2. Prihodi od prodaje robe na domaćem tržištu	324,164	592,688
I. Prihodi od prodaje robe (1 do 2)	346,969	605,051
3. Prihodi od prod. proiz. i usl. zavisnim prav. licima	21,636	321,972
4. Prihodi od prodaje proizvoda i usluga na domaćem tržištu	7,347,781	6,118,914
5. Prihodi od prod. proizvoda i usluga na inostranom tržištu	1,560,605	1,866,836
II Prih. od prodaje proizvoda i usluga – ukupno (3 do 5)	8,930,022	8,307,722
A. PRIHODI OD PRODAJE (I+II)	9,276,991	8,912,773
b) Prihodi od aktiviranja i potrošnje		
6. Prih. od aktiv. ili potrošnje učinaka za sopstvene potrebe	49,891	51,899
B. PRIHODI OD AKTIVIRANJA ILI POTROŠNJE UČINAKA I ROBE (6)	49,891	51,899
c) Ostali prihodi		
7. Prihodi od premija, subvencija, dotacija i donacija	93,260	89,525
8. Prihodi od zakupnine	16,956	18,289
9. Ostali poslovni prihodi	1,204	1,806
C. OSTALI PRIHODI (7 do 9)	111,420	109,620
POSLOVNI PRIHODI (A+B+C)	9,438,302	9,074,292

Društvo na prihodima od prodaje roba, evidentira 190.342 hiljade dinara prihoda od prodaje roba i pića u ugostiteljskim objektima na autobuskim stanicama i 133.822 hiljade dinara prihoda od prodaje uvezenih autobusa lizing kućama. Naime, Društvo obavi uvoz u svoje ime i za svoj račun od inoproizvođača visokoturističkih autobusa i nakon toga izvrši prodaju lizing kućama po nabavnoj vrednosti u stranoj valuti, uvećanoj za sve plaćene zavisne troškove uvoza (carina, PDV, špediterski troškovi), pa nakon toga, te iste autobuse od tih istih lizing kuća, kupi na finansijski lizing. Zarada po ovom osnovu je iznos neto razlike između ukupne vrednosti po kursu na dan uvoza i ukupne vrednosti po kursu na dan prodaje.

Društvo na prihodima od aktiviranja učinaka po ceni koštanja (koja je niža od neto prodajne cene), evidentira vrednost izvršenih popravki motora, motorskih i pogonskih agregata, koji su nakon opravke vraćeni na zalihe rezervnih delova, kao i vrednost auto guma koje su nakon izvršenog protektiranja u pogonu bandaga, vraćeni na zalihe auto guma.



Društvo na prihodima od dotacija evidentira 93.260 hiljada dinara prema sledećem:

Hiljada dinara	
Prihodi od dotacija	Iznos
Prihodi od povraćaja poreskih dažbina i carina	21,669
Prihod od dotacija Grada Beograda i lokalnih samouprava	71,107
Prihod od dotacija Grada Beograda za porodilje (35% naknade)	484
Prihodi od dotacija ukupno	93,260

Društvo na ostalim poslovnim prihodima evidentira iznos od 1.204 hiljade dinara na ime refakturisanja zarada angažovanih radnika u iznajmljenim poslovnim prostorima na autobuskim stanicama, kao i naknadu za izdavanje službenih legitimacija od 1 hiljadu dinara po zaposlenom.

D22. POSLOVNI RASHODI

	Hiljada dinara	
	01.01-31.12. 2011.	01.01-31.12. 2010.
1. Nabavna vrednost prodate robe	307,276	567,838
I. Nabavna vrednost prodate robe (1)	307,276	567,838
2. Troškovi materijala za izradu	548,057	573,279
3. Troškovi ostalog (režijskog) materijala	146,020	147,419
4. Troškovi goriva i energije	2,669,217	2,196,540
II. Troškovi materijala (2 do 4)	3,363,294	2,917,238
5. Troškovi zarada i naknada (bruto)	2,011,395	1,969,813
6. Troškovi poreza i dopr. na zarade i naknade na teret poslodavca	391,330	382,877
7. Troškovi naknada po ugovoru o delu	5,972	6,017
8. Troškovi naknada po ugovoru o privrem. i povrem. poslovima	8,210	2,281
9. Troškovi naknada fizičkim licima po osnovu ostalih ugovora	15,180	11,962
10. Troškovi naknada članovima upravnog i nadzornog odbora	9,957	9,343
11. Ostali lični rashodi i naknade	203,296	197,407
III. Trošk. zarada, nakn. zarada i ost. ličnih primanja (5 do 11)	2,645,340	2,579,700
12. Troškovi amortizacije	607,849	561,465
IV. Troškovi amortizacije – ukupno (12)	607,849	561,465
13. Troškovi transportnih usluga	56,146	59,485
14. Troškovi usluga na održavanju	117,520	110,173
15. Troškovi zakupnina	400,456	308,141
16. Troškovi sajмова		1,858
17. Troškovi reklame i propagande	10,199	10,396
18. Troškovi istraživanja	274	
19. Troškovi ostalih usluga	497,829	539,950
a) Troškovi proizvodnih usluga (13 do 19)	1,082,424	1,030,003
20. Troškovi neproizvodnih usluga	58,155	54,142
21. Troškovi reprezentacije	34,752	22,567
22. Troškovi premije osiguranja	187,195	184,670
23. Troškovi platnog prometa	47,299	38,872
24. Troškovi članarina	9,845	9,342
25. Troškovi poreza	43,616	26,230
26. Ostali nematerijalni troškovi	18,156	18,793
b) Nematerijalni troškovi (20 do 26)	399,018	354,616
V Ostali poslovni rashodi (a+b)	1,481,442	1,384,619
POSLOVNI RASHODI (I do V)	8,405,201	8,010,860
POSLOVNI DOBITAK	1,033,101	1,063,432

Društvo na nabavnoj vrednosti prodate robe, evidentira 174.427 hiljada dinara nabavne vrednosti prodatih roba i pića u ugostiteljskim objektima na autobuskim stanicama i 132.848 hiljade dinara nabavne vrednosti prodatih uvezenih autobusa lizing kućama, kako je to objašnjeno u napomeni D21. uz finansijske izveštaje.

Društvo na ostalim ličnim rashodima i naknadama evidentira iznos od 203.296 hiljada dinara prema sledećem:

Hiljada dinara	
Ostali lični rashodi	Iznos
Naknade za službena putovanja	105,672
Troškovi naknada za porodilje (35%)	432
Troškovi prevoza na posao i s posla	9,164
Otpremnine za odlazak u penziju	60,054
Troškovi jubilarnih nagrada	23,794
Solidarna pomoć zaposlenim	2,191
Stipendije učenicima i studentima	1,989
Ostali lični rashodi ukupno	203,296

Društvo na troškovima ostalih usluga evidentira iznos od 497.827 hiljada dinara prema sledećem:

Hiljada dinara	
Troškovi ostalih usluga	Iznos
Troškovi provizije za prodaju karata od drugih	158,933
Troškovi "peronizacije" (ulazak autobusa Društva u autobuske stanice drugih preduzeća)	104,649
Troškovi putarina	162,989
Troškovi registracije i tehničkih pregleda	18,335
Troškovi komunalnih usluga (dimnjačari, voda, smeće)	32,067
Troškovi usluga zaštite na radu	13,919
Troškovi štampanja obrazaca	3,823
Troškovi korišćenja frekvenacija	1,742
Troškovi ugovorenih aranžmana (turističke agencije)	1,372
Troškovi ostalih usluga ukupno	497,829

Društvo na ostalim nematerijalnim troškovima evidentira iznos od 18.156 hiljada dinara prema sledećem:

Hiljada dinara	
Ostali nematerijalni troškovi	Iznos
Troškovi RTV pretplate	230
Komunalne takse za korišćenje kioska i reklamnih panoa	2,868
Takse (administrativne, sudske i druge)	15,058
Ostali nematerijalni troškovi ukupno	18,156

D23. FINANSIJSKI PRIHODI

	Hiljada dinara	
	01.01-31.12. 2011.	01.01-31.12. 2010.
1. Prihodi od kamata	3,926	2,673
2. Pozitivne kursne razlike	21,517	13,058
3. Prihodi od efekata valutne klauzule	91,934	471
4. Ostali finansijski prihodi	121	
FINANSIJSKI PRIHODI (1 do 4)	117,498	16,202

Pozitivne kursne razlike su ostvarene na potraživanjima od inokupaca i gotovini. Pozitivni efekti valutne klauzule su ostvarene na dugoročnim i kratkoročnim obavezama zbog kolebanja kursa tokom godine.

Na ostalim finansijskim prihodima Društvo evidentira isplaćenu dividendu u akcijama kod JUBMES banke a.d.



D24. FINANSIJSKI RASHODI

	Hiljada dinara	
	01.01-31.12. 2011.	01.01-31.12. 2010.
1. Rashodi kamata	748,118	695,556
2. Negativne kursne razlike	71,423	48,636
3. Rashodi po osnovu efekata valutne klauzule	373,044	153,655
FINANSIJSKI RASHODI (1 do 3)	1,192,585	897,847

Negativne kursne razlike nastale su na obavezama prema dobavljačima i inokreditima, a negativni efekti valutne klauzule na obavezama po osnovu lizinga i kreditima sa valutnom klauzulom.

D25. OSTALI PRIHODI

	Hiljada dinara	
	01.01-31.12. 2011.	01.01-31.12. 2010.
1. Dobici od prodaje opreme		18
2. Dobici od prodaje učešća u kapitalu i dugoročnih hartija od vrednosti	4,683	
3. Dobici od prodaje materijala	1,676	
4. Viškovi	6,379	4,345
5. Naplaćena otpisana potraživanja	24,308	11,136
6. Prihodi od efekata ugovorene zaštite od rizika	94	1,887
7. Prihodi od smanjenja obaveza	222,922	40,774
8. Ostali nepomenuti prihodi	31,723	10,302
OSTALI PRIHODI (1 do 8)	291,785	68,462

Na prihodima od smanjenja obaveza Društvo evidentira 222.922 hiljade dinara, a između ostalog, evidentirano je i 675 hiljada dinara naplaćenih otpisanih potraživanja. Toga radi, Prihodi od smanjenja obaveza su precenjeni, a podcenjena Naplaćena otpisana potraživanja za 675 hiljada dinara.

Hiljada dinara	
Prihodi od smanjenje obaveza	Iznos
Po osnovu otpusta duga obaveza za zdravstveno osiguranje prema rešenju Poreske uprave broj 392072799-1 od 01.02.2012. godine u skladu sa Zakonom o otpustu duga	221,410
Usaglašavanja međusobnih obaveza i potraživanja sa poslovnim partnerima	1,512
Prihodi od smanjenje obaveza ukupno	222,922

Društvo na Ostalim nepomenutim prihodima evidentira 31.723 hiljade dinara prema sledećem:

Hiljada dinara	
Ostali nepomenuti prihodi	Iznos
Naplaćene štete	12,809
Vrednost reklamiranih delova - dobavljači besplatno isporuču deo kao zamenu po reklamaciji	18,719
Prihodi iz ranijih godina	74
Naknade štete po popisu u trgovini	121
Ostali nepomenuti prihodi ukupno	31,723



D26. OSTALI RASHODI

	Hiljada dinara	
	01.01-31.12. 2011.	01.01-31.12. 2010.
1. Gubici po osnovu rashodavanja i prodaje opreme	34,978	13,797
2. Manjkovi	438	1,108
3. Rashodi po osnovu direktnog otpisa potraživanja	734	8,949
4. Rash. po osnovu rashodavanja zaliha mater. i robe	2,191	431
5. Ostali nepomenuti rashodi	101,788	87,072
6. Obezbvredjenje nekretnina, postrojenja i opreme		3,975
7. Obezbvredjenje potraživanja i kratkoročnih finansijskih plasmana	31,309	54,535
8. Obezbvredjenje ostale imovine	374	18
OSTALI RASHODI (1 do 8)	171,812	169,885

Društvo na ostalim nepomenutim rashodima evidentira iznos od 87.072 hiljade dinara prema sledećem:

Hiljada dinara	
Ostali nepomenuti rashodi	Iznos
Kazne, penali i naknade šteta (za koliko je povećana oporeziva osnovica u poreskom bilansu)	13,508
Izdaci za humanitarne, kulturne, zdravstvene i sportske namene	18,381
Izdaci za rad sindikata	62,496
Troškovi sporova	799
Računi dobavljača iz ranijih godina	30
Otkup konkursne dokumentacije, troškova učešća na tenderima i troškovi garancija	6,574
Ostali nepomenuti rashodi ukupno	101,788

Obezbvredjenje avansa u iznosu od 374 hiljada dinara, Društvo je evidentiralo na Obezbvredjenju ostale imovine.

D27. NETO DOBITAK POSLOVANJA KOJE SE OBUSTAVLJA

	Hiljada dinara	
	01.01-31.12. 2011.	01.01-31.12. 2010.
1. Prihodi i ispravke grešaka iz ranijih godina	411	
Neto dobitak poslovanja koje se obustavlja (1)	411	

Na isprawkama nematerijalnih grešaka iz ranijih godina Društvo evidentira, između ostalog, dva puta evidentirane račune dobavljača (nakon savršenja sa poveriocima).

D28. ZNAČAJNI DOGAĐAJI NAKON DATUMA BILANSA

Početak februara 2012. godine Poreska uprava donosi rešenje kojim iznos od 5.319 hiljada dinara po osnovu preplate PDV-a, usmarava na pokriće neplaćenog doprinosa za osiguranje za slučaj nezaposlenosti na teret zaposlenih, što je u skladu sa paragrafom 3a. MRS 10 - Događaji posle izveštajnog perioda, korektivni događaj posle izveštajnog perioda, pa se shodno paragrafu 8. istog MRS, koriguju iznosi priznati u finansijskim izveštajima, kako bi se odrazili efekti korektivnih događaja. Toga radi, precenjena su Potraživanja za više plaćeni PDV u iznosu od 8.015 hiljada dinara, s jedne strane i Obaveze za PDV po osnovu zapisnika Poreske uprave u iznosu od 2.696 hiljada dinara i Obaveze za doprinose na zarade (nezaposlenost) u iznosu od 5.319 hiljada dinara, s druge strane.



Poreska uprava je sa 01. janurom 2012. godine donela konačno rešenje o otpisu duga po osnovu doprinosa za obavezno zdravstveno osiguranje u iznosu od 424.903 hiljade dinara, shodno odredbama Zakona o mirovanju i otpisu duga po osnovu doprinosa za obavezno zdravstveno osiguranje. U skladu sa paragrafom 3a. MRS 10 - Događaji posle izveštajnog perioda, pomenuto rešenje je korektivni događaj posle izveštajnog perioda, pa se shodno paragrafu 8. istog MRS, koriguju iznosi priznati u finansijskim izveštajima, kako bi se odrazili efekti korektivnih događaja. Iz otpisanog duga, namirena je razgraničena kamata po osnovu zdravstvenog osiguranja u iznosu od 55.392 hiljade dinara, razgraničene kursne razlike i efekti valutne klauzule iz 2008. i 2009. godine u iznosu od 148.101 hiljadu dinara i evidentirani Ostali prihodi (po osnovu smanjenja obaveza) u iznosu od 221.410 hiljada dinara.

Upravni odbor Društva 31. januara 2012. godine doneo je odluku o smanjenju osnovnog kapitala i povlačenju dela upisanog i unetog nenovčanog uloga u zavisno društvo "Lastra" d.o.o. Lazarevac u iznosu od 211.067 EUR odnosno 22.386 hiljada dinara po kursu na dan donošenja odluke. U naravi se radi o preuzimanju zemljišta od 23 ara 70 m², poslovne zgrade i ostave-magacina po listu nepokretnosti 711 i 756 KO Lonjin, Ljubovija. U skladu sa paragrafom 3a. MRS 10 - Događaji posle izveštajnog perioda, pomenuto rešenje je nekorektivni događaj posle izveštajnog perioda.

D29. POTENCIJALNA SREDSTVA I OBAVEZE

Društvo kao tužilac i poverilac vodi 187 sudskih sporova sa ukupnim iznosom potraživanja 70.400 hiljada dinara i 107.806 EUR.

Potraživanja za koja je podnet predlog za izvršenje i tužba, a za koje se vodi sudski spor su u ukupnom iznosu od 68.329 hiljada dinara sa zakonskom zateznom kamatom od dana valute i 79.105 EUR. Izvesnost uspeha u navedenim sudskim sporovima 100%.

Potraživanja za koja je podneta prijava u stečajnu masu dužnika je 22.977 hiljada dinara sa zakonskom zateznom kamatom od dana valute i 28.313 EUR.

Protiv Društva vode se 3 sudska spora po osnovu potraživanja iz obligaciono-pravnih odnosa u iznosu potraživanja od 576 hiljada dinara, sa izvesnošću uspeha u sporu od 60%.

Protiv Društva kao tuženog pravnog lica vodi se 105 sudskih predmeta po osnovu nadoknade štete zaposlenima shodno odluci Ustavnog Suda i 54 sudska spora po osnovu naknade materijalne i nematerijalne štete i, sa ukupno utuženim iznosom od 56.925 hiljada dinara sa izvesnošću uspeha 50%, sa obavezom nadoknade štete po osnovu ugovorenih osiguranja sa osiguravajućim kompanijama, koje su u navedenim sudskim postupcima umešači ili drugooptuženi.

Protiv Društva se vodi 134 radnih sporova, bez obaveze novčane naknade (uspešnost 85%).

Protiv Društva se vodi 13 radnih sporova sa zahtevom za naknadu štete po osnovu neisplaćene zarade i Zakona o radu u iznosu od 16.581 hiljadu dinara (uspešnost 15%).



D30. FINANSIJSKA STABILNOST

	Tekuća godina	Hiljada dinara Prethodna godina
1. Stalna imovina	8,709,591	8,181,369
2. Zalihe i dati avansi	208,361	205,572
3. Stalna sredstva namenjena prodaji	572	572
I. Dugoročno vezana imovina (1 do 3)	8,918,524	8,387,513
4. Kapital umanjen za gubitke do visine kapitala	2,153,178	2,075,569
5. Dugoročna rezervisanja		
6. Dugoročne obaveze	2,848,636	3,242,006
II. Trajni i dugoročni kapital (4 do 6)	5,001,814	5,317,575
Koeficijent finansijske stabilnosti (I/II)	1.78	1.58
Referentna vrednost treba da bude manje od	1.00	1.00

Koeficijent finansijske stabilnosti je viši od jedan, dugoročno vezana imovina je veća od trajnog i dugoročnog kapitala u iznosu od 3,916,710 hiljada dinara, što znači da je u oblasti dugoročnog finansiranja otežano održavanje likvidnosti.

D31. RIZIK OSTVARENJA FINANSIJSKOG REZULTATA

	Tekuća godina	Hiljada dinara Prethodna godina
1. Poslovni prihodi	9,438,302	9,074,292
2. Varijabilni rashodi	5,665,110	5,399,540
3. Marža pokrića (1-2)	3,773,192	3,674,752
4. Fiksni i pretežno fiksni rashodi	2,740,091	2,611,320
5. Neto finansijski rashodi	1,075,087	881,645
6. Dobitak redovne aktivnosti (3-4-5)	(41,986)	181,787
7. Koeficijent marže pokrića (3/1)	0.3998	0.4050
8. Potreban prihod za ostvarenje neutralnog dobitka redovne aktivnosti (4+5)/7	9,543,326	8,625,394
9. Iznos ostvarenog poslovnog prihoda iznad potrebnog prihoda za ostvarenje neutralnog dobitka redovne aktivnosti (1-8) ako je 1>8	-	448,898
10. Stopa elastičnosti ostvarenja neutralnog dobitka redovne aktivnosti 9/1 x 100	-	4.95%
11. Iznos potrebnog poslovnog prihoda za ostvarenje neutralnog dobitka redovne aktivnosti iznad ostvarenog poslovnog prihoda (8-1) ako je 8>1	105,024	-
12. Stopa nedostatka poslovnog prihoda za ostvarenje neutralnog dobitka redovne aktivnosti (11/1) x 100	1.11%	-

Potreban prihod za ostvarenje neutralnog dobitka redovne aktivnosti je veći od ostvarenog poslovnog prihoda za 1,11 %. Neophodno je da Društvo sačini program za izlazak iz zone poslovanja sa gubitkom. (Što je navedeni procenat viši poslovanje Društva je dublje u zoni gubitka)



Период извештавања: од до

Годишњи финансијски извештај за привредна друштва ГФИ-ПД

Пословно име:

Матични број (МБ):

Поштански број и место:

Улица и број:

Адреса е-поште:

Интернет адреса:

Консолидовани/Појединачни:

Усвојен (да/не):

Друштва субјекта консолидације:	Седиште:	МБ:

Особа за контакт:
(уноси се само име и презиме особе за контакт)

Телефон: Факс:

Адреса е-поште:

Презиме и име:
(особа овлашћена за заступање)

*Попуњава се у случају сачињавања консолидованог годишњег финансијског извештаја



БИЛАНС СТАЊА

на дан 31.12.2011.

у милионima динаra

Познаница	АОП	Износ	
		Текућа година	Претходна година
1	2	3	4
АКТИВА			
A. СТАЛНА ИМОВИНА (002 + 003 + 004 + 005 + 006)	001	8.708.501	8.101.500
I НЕУПЛАЋЕНИ УПИСАНИ КАПИТАЛ	002		
II GOODWILL	003		
III НЕМАТЕРИЈАЛНА УПАГАЊА	004	28.947	22.214
IV НЕКРЕТНОСТЕ, ПОСТРОЈЕЊА, ОПРЕМА И БИЛОКОШКА СРЕДСТВА (006 + 007 + 008)	005	8.375.320	7.910.229
1. Некретности, постројенија и опрема	006	8.375.320	7.910.229
2. Инвестиционе имовности	007		
3. Биолошка средства	008		
V ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (010+011)	009	305.324	240.916
1. Учешћа у капиталу	010	272.095	213.902
2. Остале дугорочне финансијске пласмани	011	33.229	26.994
B. ОБРТНА ИМОВИНА (013 + 014 + 015)	012	1.184.354	1.740.200
I ЗАЛИХЕ	013	208.361	205.572
II СТАЛНА СРЕДСТВА НАМЕЊЕНА ПРОДАЈИ И СРЕДСТВА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА	014	572	572
III КРАТКОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА, ПЛАСМАНИ И ГОТОВИНА (016 + 017 + 018 + 019 + 020)	015	1.105.401	1.529.154
1. Потраживања	016	704.540	608.883
2. Потраживања за које постоји порез на добитак	017	2.470	2.470
3. Краткорочни финансијски пласмани	018	13.796	2.015
4. Готовина и еквиваленти и готовина	019	70.490	36.494
5. Порез на додату вредност и остали временски регулирања	020	320.094	839.302
IV ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА	021		
V ПОСЛОВНА ИМОВИНА (021 + 012 + 021)	022	10.100.925	9.926.867
D. ГУБИТАК ИЗНАД ВИСИНЕ КАПИТАЛА	023		
E. УКУПНА АКТИВА (022 + 023)	024	10.100.925	9.926.867
E. БАНКБЛАНСНА АКТИВА	025	7.700.000	8.890.726
ПАСИВА			
A. КАПИТАЛ (102+103+104+105+106+107+108+109+110)	101	2.153.170	2.075.969
I ОСНОВНИ КАПИТАЛ	102	1.983.512	1.983.512
II НЕУПЛАЋЕНИ УПИСАНИ КАПИТАЛ	103		
III РЕЗЕРВЕ	104	12.797	12.797
IV РЕВАЛУОВАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ	105		
V НЕРЕАЛИЗОВАНИ ДОБИЦИ ПО ОСНОВУ ХАРТИЈА ОД ВРЕДНОСТИ	106		
VI НЕРЕАЛИЗОВАНИ ГУБИЦИ ПО ОСНОВУ ХАРТИЈА ОД ВРЕДНОСТИ	107	2.123	1.104
VII НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК	108	158.962	80.364
VIII ГУБИТАК	109		
IX ОТКОУЉЕНЕ СОПСТВЕНЕ АКЦИЈЕ	110		
B. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ОБАВЕЗЕ (112 + 113 + 116)	111	7.951.747	7.851.098
I ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА	112		
II ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (114 + 115)	113	2.846.809	3.242.098
1. Дугорочне кредити	114	1.750.513	1.406.914
2. Остале дугорочне обавезе	115	1.096.296	1.835.184
III КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (117 + 118 + 119 + 120 + 121 + 122)	116	5.102.111	4.609.003
1. Краткорочне финансијске обавезе	117	3.121.894	2.945.129
2. Обавезе по основу средстава намењених продаји и средстава пословања које се обуставља	118		
3. Обавезе из испорука	119	1.076.022	885.406
4. Остале краткорочне обавезе	120	838.100	720.660
5. Обавезе по основу пореза на додату вредност и остали временски регулирања и таксни временски регулирања	121	63.627	87.307
6. Обавезе по основу пореза на добитак	122	468	
IV ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ	123		
G. УКУПНА ПАСИВА (101 + 111 + 123)	124	10.100.925	9.926.867
D. БАНКБЛАНСНА ПАСИВА	125	7.700.000	8.890.726



БИЛАНС УСПЕХА

04 01.01.2011. 04 31.12.2011.

у извешajним извешajima

Позиција	АОП	Износ	
		Текућа година	Претходна година
1	2	3	4
A. ПРИХОДИ И РАСХОДИ ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА			
I ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (202 + 203 + 204 + 205 + 206)			
1. Приходи од продаje	201	9.438.302	9.074.292
2. Приходи од активирања ученика и robe	202	9.278.991	8.910.773
3. Повећање вредности запиха ученика	203	48.691	51.809
4. Смањње вредности запиха ученика	204		
5. Остали пословни приходи	205	111.420	109.820
II ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (208 до 212)			
1. Набавна вредност продате robe	208	307.226	967.938
2. Трошкови материјала	209	3.363.294	2.917.238
3. Трошкови зарada, накнада зарada и остали лични расходи	210	2.845.340	2.579.700
4. Трошкови амортизације и резервисања	211	907.649	561.465
5. Остали пословни расходи	212	1.481.442	1.304.818
III ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (201 - 207)			
IV ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (207 - 201)			
V ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ	215	117.498	18.200
VI ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ	216	1.190.588	997.647
VI ОСТАЛИ ПРИХОДИ	217	291.785	68.492
VI ОСТАЛИ РАСХОДИ	218	171.810	168.895
K ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (213 - 214 + 215 - 216 + 217 - 218)			
K ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (214 - 213 - 215 + 216 - 217 + 218)			
XI НЕТО ДОБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА	221	411	
XII НЕТО ГУБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА	222		
B. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (219 - 220 + 221 - 222)			
B. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (220 - 219 + 222 - 221)			
Г. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК			
1. Порески расход периода	225	488	
2. Одложени порески расходи периода	226		
3. Одложени порески трансфери периода	227		
Д. Истопљена лична примања послодавцу	228		
Г. НЕТО ДОБИТАК (223 - 224 - 225 - 226 + 227 - 228)			
Е. НЕТО ГУБИТАК (224 - 223 + 225 + 226 - 227 + 228)			
Ж. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАЊИНСКИМ УБАГАЧИМА			
З. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА ВЛАСНИЦИМА МАТИЧНОГ ПРАВНОГ ЛИЦА			
И. ЗАРАДА ПО АКЦИЈИ			
1. Основна зарada по акцији	233		
2. Укључена (развједљива) зарada по акцији	234		



ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ

за период од 01.01.2011. до 31.12.2011.

Познаница	АОП	у милионима динара	
		Износ	
		Текућа година	Претходна година
1	2	3	4
A. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ			
I Прилив готовине из пословних активности (1 до 3)			
1. Продаја и примањени аванси	301	9.305.054	5.807.780
2. Примањени камати из пословних активности	302	9.220.558	8.710.720
3. Остали приливи из редовног пословања	303	3.926	2.873
II Одлив готовине из пословних активности (1 до 5)	305	9.085.692	8.693.628
1. Издаци за dobavljanje и дати аванси	306	5.498.011	3.358.850
2. Зараде, накнаде заради и остали (велики) расходи	307	2.793.687	2.482.447
3. Плаћени камати	308	602.062	500.852
4. Порез на добитак	309		
5. Плаћања по основу осталих (велики) прихода	310	171.932	301.071
III Neto прилив готовине из пословних активности (I-II)	311	325.362	173.883
IV Neto одлив готовине из пословних активности (I-II)	312		
B. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА			
I Прилив готовине из активности инвестирања (1 до 5)			
1. Продаја акција и удела (neto приливи)	313	8.200	
2. Продаја нематеријалних улагања, непокретних, постројења, опрема и биолошких средстава	314	8.079	
3. Остали финансијски пласмани (neto приливи)	315		
4. Примањени камати из активности инвестирања	316		
5. Примањени дивиденди	318	121	
II Одлив готовине из активности инвестирања (1 до 3)	319	453.940	508.851
1. Куповина акција и удела (neto одливи)	320	26.690	38.791
2. Куповина нематеријалних улагања, непокретних, постројења, опрема и биолошких средстава	321	415.225	531.070
3. Остали финансијски пласмани (neto одливи)	322	10.027	
III Neto прилив готовине из активности инвестирања (I-II)	323		
IV Neto одлив готовине из активности инвестирања (I-II)	324	445.742	569.051
B. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА			
I Прилив готовине из активности финансирања (1 до 3)			
1. Увећања основног капитала	326	612.870	418.694
2. Дугорочни и краткорочни кредити (neto приливи)	327	612.870	418.694
3. Остале дугорочне и краткорочне облиге	328		
II Одлив готовине из активности финансирања (1 до 4)	329	404.980	
1. Откуп сопствених акција и удела	330		
2. Дугорочни и краткорочни кредити и остале облиге (neto одливи)	331		
3. Финансијски лизинг	332	404.980	
4. Исплаћени дивиденди	333		
III Neto прилив готовине из активности финансирања (I-II)	334	208.290	418.694
IV Neto одлив готовине из активности финансирања (I-II)	335		
Г. СВЕГА ПРИЛИВИ ГОТОВИНЕ (301 + 313 + 326)	336	10.016.132	9.286.463
Д. СВЕГА ОДЛИВИ ГОТОВИНЕ (306 + 319 + 320)	337	9.034.214	9.283.677
Ђ. НЕТО ПРИЛИВИ ГОТОВИНЕ (336 - 337)	338	91.918	22.000
Е. НЕТО ОДЛИВИ ГОТОВИНЕ (337 - 336)	339		
Ж. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	340	36.484	48.255
З. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПЕРИОДНОГ ГИШТА	341	21.517	13.000
И. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПЕРИОДНОГ ГИШТА	342	71.423	48.830
Ј. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА (338 + 340 + 341 - 342)	343	78.484	36.484



III OČEKIVANI RAZVOJ U NAREDNOM PERIODU

Prva tri meseca 2012. godine, obeležila je značajna devalvacija dinara i nastavak rasta cene goriva. Otuda rukovodstvo preduzeća planira da izvrši prepravke motora za određen broj autobusa kako bi se omogućilo da mogu da koriste i gas, pored dizela, a sve u cilju smanjenja troškova goriva. U prilog tome je i planirana nabavka određenog broja novih CNG autobusa. Imajući u vidu visoke kamatne stope kod domaćih banaka, planira se finansiranje kod ino banaka pod povoljnijim uslovima i započeta je saradnja sa EBRD po pitanju finansiranja nabavke autobusa.

Kada je u pitanju planirani obim saobraćaja i radna snaga, ne očejuju se značajnije promene u odnosu na 2011. godinu. Rukovodstvo preduzeća planira proširenje na tržište Slovenije, a u zavisnosti od rezultata analize po pitanju isplativosti i finansijskih mogućnosti, će odlučiti da li će se proširenje sprovesti u toku 2012. godine.

Imajući u vidu nestabilno finansijsko tržište, devalvaciju dinara koju je teško predvideti kolika će biti do kraja godine, gašenje velikog broja preduzeća u prethodnom periodu i nastavak tog trenda i u 2012. godini, rast cena značajnih energenata, očekuje se da 2012. godina biti teža od prethodne.

IV OPIS VAŽNIJIH POSLOVNIH DOGAĐAJA KOJI SU NASTUPILI NAKON ISTEKA POSLOVNE GODINE ZA KJU SE PRIPREMA IZVEŠTAJ

Od februara 2012. godine je uveden novi sistem javnog prevoza na teritoriji grada Beograda, koji se ogleda u promenjenom načinu prodaje karata i mesečnom fakturisanju Direkciji za javni prevoz. U skladu sa tim, Lasta je sklopila ugovore sa preduzećem APEX Solution Technology, Beograd (u daljem tekstu APEX) o prodaji BUSPLUS kartica, dopuna i pojedinačnik karta u vozilima, koja se vrši i za račun APEX-a. Po tom osnovu Lasta i Lastra ostvaruju određenu proviziju koja se fakturiše na kraju meseca, a sva sredstva od prodatih karata, dopuna i kartica se po ugovorenoj dinamici usmeravaju APEX-u. Direkcija za javni prevoz vrši plaćanje Lasti i Lastri, jednim delom avansno i nakon fakturisanja ostatak po fakturi. Ovakvim načinom naplate potraživanja od Direkcije kao najvećeg kupca, značajno se promenila dinamika naplate potraživanja, koja je u prvim mesecima novog sistema naplate ugrozila likvidnost preduzeća.

V IZJAVA LICA ODGOVRNIH ZA SASTAVLJANJE GODIŠNJEG IZVEŠTAJA

Ime i prezime	Naziv radnog mesta i dužnosti
Velibor Sovrović	Generalni direktor, ovlašćeno lice
Slađana Jovanović	Rukovodilac računovodstva

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



VI NAPOMENA

NAPOMENE	Odluka nadležnog organa o usvajanju finasijskih izveštaja kao i odluka o raspodeli dobiti nije usvojena iz razloga što sednica skupštine akcionara nije održana do dana objave godišnjeg izveštaja o poslovanju. Redovna godišnja skupština akcionara zakazana je za 16.05.2012. godine.
----------	--



Zakonski zastupnik

Milan Urošević
Milan Urošević