



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

ЗАХТЕВ ЗА РЕГИСТРАЦИЈУ
ФИНАНСИЈСКОГ ИЗВЕШТАЈА



ПОДАЦИ О ОБВЕЗНИКУ

Пословно име KONCERN INTERSPED - SUBOTICA AD

Матични број 08220255 ПИБ 100637300 Општина SUBOTICA

Место SUBOTICA

ПТТ број 24000

Улица SENCANSKI PUT

Број 15

ВРСТА ФИНАНСИЈСКОГ ИЗВЕШТАЈА

редовни годишњи финансијски извештај за 2011. годину.

РАЗВРСТАВАЊЕ

У складу са чланом 7. Закона о рачуноводству и ревизији, а на основу података из финансијског извештаја за 2011. годину,
обвезник се разврстао као мало правно лице.

НАЧИН ДОСТАВЉАЊА ОБАВЕШТЕЊА О УТВРЂЕНИМ НЕДОСТАЦИМА/ПОТВРДЕ О РЕГИСТРАЦИЈИ

Начин доставе Обвезнику на регистровану адресу.

Назив

Општина

Место

ПТТ број

Улица

Број

ПОДАЦИ О ЛИЦУ ОДГОВОРНОМ ЗА САСТАВЉАЊЕ ФИНАНСИЈСКОГ ИЗВЕШТАЈА

Назив/име и презиме 0606965825059 - SUZANA RAZNATOVIC

Место SUBOTICA

Улица SUMSKA

Број 5

Е-маил suzana.r@intersped.co.rs

Телефон 024/556-111

ИЗЈАВА: Гарантујем тачност унетих података

Законски заступник обвезника

Својеручни потпис

Име ZORICA

Презиме RASKOVIC

ЈМБГ 2207961825173



Popunjava pravno lice - preduzetnik		
08220255 Maticni broj	Sifra delatnosti	100837300 PIB
Popunjava Agencija za privredne registre		
750 1 2 3 Vrsta posla	19	20 21 22 23 24 25 26

Naziv : KONCERN INTERSPED - SUBOTICA AD

Sediste : SUBOTICA, SENCANSKI PUT 15

BILANS STANJA



7005007984417

na dan 31.12.2011. godine

- u hiljadama dinara

Grupa racuna, racun	P O Z I C I J A	AOP	Napomena broj	I z n o s	
				Tekuca godina	Prethodna godina
1	2	3	4	5	6
	AKTIVA				
	A. STALNA IMOVINA (002+003+004+005+009)	001		169062	203420
00	I. NEUPLACENI UPISANI KAPITAL	002			
012	II. GOODWILL	003			
01 bez 012	III. NEMATERIJALNA ULAGANJA	004			
	IV. NEKRETNINE, POSTROJENJA, OPREMA I BIOLOSKA SREDSTVA (006+007+008)	005		17327	18149
020, 022, 023, 026, 027(deo), 028 (deo), 029	1. Nekretnine, postrojenja i oprema	006		17327	18149
024, 027(deo), 028 (deo)	2. Investicione nekretnine	007			
021, 025, 027(deo), 028(deo)	3. Bioloska sredstva	008			
	V. DUGOROCNI FINANSIJSKI PLASMANI (010+011)	009		151735	185271
030 do 032, 039 (deo)	1. Ucesca u kapitalu	010		83338	100809
033 do 038, 039 (deo) minus 037	2. Ostali dugorocni finansijski plasmani	011		68397	84462
	B. OBRTNA IMOVINA (013+014+015)	012		62751	40993
10 do 13, 15	I. ZALIHE	013		25	313
14	II. STALNA SREDSTVA NAMENJENA PRODAJI I SREDSTVA POSLOVANJA KOJE SE OBUSTAVLJA	014			
	III. KRATKOROCNA POTRAZIVANJA, PLASMANI I GOTOVINA (016+017+018+019+020)	015		62726	40680
20, 21 i 22, osim 223	1. Potrazivanja	016		45767	28667
223	2. Potrazivanja za vise placen porez na dobitak	017			
23 minus 237	3. Kratkorocni finansijski plasmani	018		12977	4201
24	4. Gotovinski ekvivalenti i gotovina	019		3832	7639

Grupa računa, račun	P O Z I C I J A	AOP	Napomena broj	I z n o s	
				Tekuća godina	Prethodna godina
1	2	3	4	5	6
27 i 28 osim 288	5. Porez na dodatu vrednost i aktivna vremenska razgranicenja	020		150	173
288	V. ODLOZENA PORESKA SREDSTVA	021			
	G. POSLOVNA IMOVINA (001+012 +021)	022		231813	244413
29	D. GUBITAK IZNAD VISINE KAPITALA	023			
	Dj. UKUPNA AKTIVA (022+023)	024		231813	244413
88	E. VANBILANSNA AKTIVA	025		10140	20149
	PASIVA				
	A. KAPITAL (102+103+104+105+106-107+108-109-110)	101		209993	212063
30	I. OSNOVNI KAPITAL	102		203179	203179
31	II. NEUPLACENI UPISANI KAPITAL	103			
32	III. REZERVE	104		170	170
330 i 331	IV. REVALORIZACIONE REZERVE	105			
332	V. NEREALIZOVANI DOBICI PO OSNOVU HARTIJA OD VREDNOSTI	106		42	42
333	VI. NEREALIZOVANI GUBICI PO OSNOVU HARTIJA OD VREDNOSTI	107			
34	VII. NERASPOREDJENI DOBITAK	108		6602	8672
35	VIII. GUBITAK	109			
037 i 237	IX. OTKUPLJENE SOPSTVENE AKCIJE	110			
	B. DUGOROCNA REZERVISANJA I OBAVEZE (112+113+116)	111		21820	32350
40	I. DUGOROCNA REZERVISANJA	112			
41	II. DUGOROCNE OBAVEZE (114+115)	113		1548	9244
414, 415	1. Dugorocni krediti	114		0	7696
41 bez 414 i 415	2. Ostale dugorocne obaveze	115		1548	1548
	III. KRATKOROCNE OBAVEZE (117+118+119+120+121+122)	116		20272	23106
42, osim 427	1. Kratkoročne finansijske obaveze	117		14240	12453
427	2. Obaveze po osnovu sredstava namenjenih prodaji i sredstava poslovanja koje se obustavlja	118			
43 i 44	3. Obaveze iz poslovanja	119		2872	3594
45 i 46	4. Ostale kratkoročne obaveze	120		3068	7044
47, 48 osim 481 i 49 osim 498	5. Obaveze po osnovu poreza na dodatu vrednost i ostalih javnih prihoda i pasivna vremenska razgranicenja	121		71	15
481	6. Obaveze po osnovu poreza na dobitak	122		21	0

Grupa racuna, racun	P O Z I C I J A	AOP	Napomena broj	I z n o s	
				Tekuca godina	Prethodna godina
1	2	3	4	5	6
498	V. ODLOZENE PORESKE OBAVEZE	123			
	G. UKUPNA PASIVA (101+111 +123)	124		231813	244413
89	D. VANBILANSNA PASIVA	125		10140	20149

U Subotici dana 20.2.2012. godine

Lice odgovorno za sastavljanje
finansijskog izvestaja

Prokurator



Zakonski zastupnik

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

Popunjava pravno lice - preduzetnik		
08220255 Maticni broj	Sifra delatnosti	100837300 PIB
Popunjava Agencija za privredne registre		
750 1 2 3 Vrsta posla	19	20 21 22 23 24 25 26

Naziv : KONCERN INTERSPED - SUBOTICA AD

Sediste : SUBOTICA, SENCANSKI PUT 15

BILANS USPEHA



7005007984424

u period 01.01.2011 do 31.12.2011

- u hiljadama dinara

Grupa racuna, racun	P O Z I C I J A	AOP	Napomena broj	I z n o s	
				Tekuca godina	Prethodna godina
1	2	3	4	5	6
	A. PRIHODI I RASHODI IZ REDOVNOG POSLOVANJA				
	I. POSLOVNI PRIHODI (202+203+204-205+206)	201		7457	10127
60 i 61	1. Prihodi od prodaje	202		404	1456
62	2. Prihodi od aktiviranja ucinaka i robe	203			
630	3. Povecanje vrednosti zaliha ucinaka	204			
631	4. Smanjenje vrednosti zaliha ucinaka	205			
64 i 65	5. Ostali poslovni prihodi	206		7053	8671
	II. POSLOVNI RASHODI (208 DO 212)	207		10082	12482
50	1. Nabavna vrednost prodane robe	208			
51	2. Troškovi materijala	209		1383	2201
52	3. Troškovi zarada, naknada zarada i ostali licni rashodi	210		3547	3880
54	4. Troškovi amortizacije i rezervisanja	211		822	919
53 i 55	5. Ostali poslovni rashodi	212		4330	5482
	III. POSLOVNI DOBITAK (201-207)	213			
	IV. POSLOVNI GUBITAK (207-201)	214		2625	2355
66	V. FINANSIJSKI PRIHODI	215		2382	6372
56	VI. FINANSIJSKI RASHODI	216		671	2432
67 i 68	VII. OSTALI PRIHODI	217		2385	1810
57 i 58	VIII. OSTALI RASHODI	218		541	316
	IX. DOBITAK IZ REDOVNOG POSLOVANJA PRE OPOREZIVANJA (213-214+ 215-216+217-218)	219		930	3079
	X. GUBITAK IZ REDOVNOG POSLOVANJA PRE OPOREZIVANJA (214-213- 215+216-217+218)	220			
69 - 59	XI. NETO DOBITAK POSLOVANJA KOJE SE OBUSTAVLJA	221			
59 - 69	XII. NETO GUBITAK POSLOVANJA KOJE SE OBUSTAVLJA	222			

Grupa racuna, racun	POZICIJA	AOP	Napomena broj	Iznos	
				Tekuca godina	Prethodna godina
1	2	3	4	5	6
	B. DOBITAK PRE OPOREZIVANJA (219-220+221-222)	223		930	3079
	V. GUBITAK PRE OPOREZIVANJA (220-219+222-221)	224			
	G. POREZ NA DOBITAK				
721	1. Poreski rashod perioda	225			
722	2. Odloženi poreski rashodi perioda	226			
722	3. Odloženi poreski prihodi perioda	227			
723	D. Isplacena licna primanja poslodavcu	228			
	Dj. NETO DOBITAK (223- 224- 225- 226+ 227- 228)	229		930	3079
	E. NETO GUBITAK (224- 223+ 225+ 226- 227 + 228)	230			
	Ä...Ä": NETO DOBITAK KOJI PRIPADA MANJINSKIM ULAGACIMA	231			
	Z. NETO DOBITAK KOJI PRIPADA VLASNICIMA MATICNOG PRAVNOG LICA	232			
	I. ZARADA PO AKCIJI				
	1. Osnovna zarada po akciji	233			
	2. Umanjenja (razvodnjena) zarada po akciji	234			

U Subotici dana 20.2. 2012. godine

Lice odgovorno za sastavljanje
finansijskog izvestaja

[Signature]



Zakonski zastupnik

[Signature]

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

Popunjiva pravno lice - preduzetnik		
08220255 Maticni broj		100837300 PIB
Sifra delatnosti		
Popunjiva Agencija za privredne registre		
750 1 2 3 Vrsta posla		
19	20	21 22 23 24 25 26

Naziv : KONCERN INTERSPED - SUBOTICA AD

Sediste : SUBOTICA, SENCANSKI PUT 15

IZVESTAJ O TOKOVIMA GOTOVINE



7005007984431

u periodu od 01.01.2011. do 31.12.2011. godine

- u hiljadama dinara

POZICIJA	AOP	Iznos	
		Tekuca godina	Prethodna godina
1	2	3	4
A. TOKOVI GOTOVINE IZ POSLOVNIH AKTIVNOSTI			
I. Prilivi gotovine iz poslovnih aktivnosti (1 do 3)	301	12263	14105
1. Prodaja i primljeni avansi	302	1417	12568
2. Primljene kamate iz poslovnih aktivnosti	303	79	126
3. Ostali prilivi iz redovnog poslovanja	304	10767	1411
II. Odlivi gotovine iz poslovnih aktivnosti (1 do 5)	305	13620	14577
1. Isplate dobavljačima i dati avansi	306	8076	8408
2. Zarade, naknade zarada i ostali licni rashodi	307	3547	4262
3. Placene kamate	308	569	202
4. Porez na dobitak	309		
5. Placanja po osnovu ostalih javnih prihoda	310	1428	1705
III. Neto priliv gotovine iz poslovnih aktivnosti (I-II)	311		
IV. Neto odliv gotovine iz poslovnih aktivnosti (II -I)	312	1357	472
B. TOKOVI GOTOVINE IZ AKTIVNOSTI INVESTIRANJA			
I. Prilivi gotovine iz aktivnosti investiranja (1 do 5)	313	8825	11222
1. Prodaja akcija i udela (neto prilivi)	314		
2. Prodaja nematerijalnih ulaganja, nekretnina, postrojenja, opreme i bioloških sredstava	315		
3. Ostali finansijski plasmani (neto prilivi)	316	7007	10247
4. Primljene kamate iz aktivnosti investiranja	317		
5. Primljene dividende	318	1818	975
II. Odlivi gotovine iz aktivnosti investiranja (1 do 3)	319	0	125
1. Kupovina akcija i udela (neto odlivi)	320	0	125
2. Kupovina nematerijalnih ulaganja, nekretnina, postrojenja, opreme i bioloških sredstava	321		
3. Ostali finansijski plasmani (neto odlivi)	322		
III. Neto priliv gotovine iz aktivnosti investiranja (I - II)	323	8825	11097
IV. Neto odliv gotovine iz aktivnosti investiranja (II - I)	324		

POZICIJA	AOP	Iznos	
		Tekuca godina	Prethodna godina
1	2	3	4
V. TOKOVI GOTOVINE IZ AKTIVNOSTI FINANSIRANJA			
I. Prilivi gotovine iz aktivnosti finansiranja (1 do 3)	325	0	2800
1. Uvecanje osnovnog kapitala	326		
2. Dugorocni i kratkorocni krediti (neto prilivi)	327	0	200
3. Ostale dugorocne i kratkorocne obaveze	328	0	2600
II. Odlivi gotovine iz aktivnosti finansiranja (1 do 4)	329	11189	14032
1. Otkup sopstvenih akcija i udela	330		
2. Dugorocni i kratkorocni krediti i ostale obaveze (neto odlivi)	331	4472	9279
3. Finansijski lizing	332		
4. Isplacene dividende	333	6717	4753
III. Neto priliv gotovine iz aktivnosti finansiranja (I - II)	334		
IV. Neto odliv gotovine iz aktivnosti finansiranja (II - I)	335	11189	11232
G. SVEGA PRILIVI GOTOVINE (301+313+325)	336	21088	28127
D. SVEGA ODLIVI GOTOVINE (305+319+329)	337	24809	28734
Dj. NETO PRILIVI GOTOVINE (336-337)	338		
E. NETO ODLIV GOTOVINE (337-336)	339	3721	607
Ä...Ä". GOTOVINA NA POCETKU OBRACUNSKOG PERIODA	340	7639	8026
Z. POZITIVNE KURSNE RAZLIKE PO OSNOVU PRERACUNA GOTOVINE	341	183	229
I. NEGATIVNE KURSNE RAZLIKE PO OSNOVU PRERACUNA GOTOVINE	342	269	9
J. GOTOVINA NA KRAJU OBRACUNSKOG PERIODA (338-339+340+341-342)	343	3832	7639

U SUBOTICI dana 20.2. 2012. godine

Lice odgovorno za sastavljanje
finansijskog izveštaja

Jovanovic



Zakonski zastupnik

[Signature]

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

Popunjiva pravno lice - preduzetnik		
08220255 Maticni broj		100837300 PIB
Sifra delatnosti		
Popunjiva Agencija za privredne registre		
750 1 2 3 Vrsta posla		19 20 21 22 23 24 25 26

Naziv : KONCERN INTERSPED - SUBOTICA AD

Sediste : SUBOTICA, SENCANSKI PUT 15

IZVESTAJ O PROMENAMA NA KAPITALU



7005007984455

u periodu od 01.01.2011. do 31.12.2011. godine

- u hiljadama dinara

Red . br.	O P I S	AOP	Osnovni kapital	AOP	Ostali kapital	AOP	Neuplaceni	AOP	Emisiona
			(grupa 30 bez 309)		(racun 309)		upisani kapital		premija (racun 320)
	1		2		3		4		5
1	Stanje na dan 01.01. prethodne godine <u>2010</u>	401	203179	414		427		440	
2	Ispravka materijalno znacajnih gresaka i promena racunovodstvenih politika u prethodnoj godini - povecanje	402		415		428		441	
3	Ispravka materijalno znacajnih gresaka i promena racunovodstvenih politika u prethodnoj godini - smanjenje	403		416		429		442	
4	Korigovano pocetno stanje na dan 01.01. prethodne godine <u>2010</u> (red.br. 1+2-3)	404	203179	417		430		443	
5	Ukupna povecanja u prethodnoj godini	405		418		431		444	
6	Ukupna smanjenja u prethodnoj godini	406		419		432		445	
7	Stanje na dan 31.12. prethodne godine <u>2010</u> (red.br. 4+5-6)	407	203179	420		433		446	
8	Ispravka materijalno znacajnih gresaka i promena racunovodstvenih politika u tekucoj godini - povecanje	408		421		434		447	
9	Ispravka materijalno znacajnih gresaka i promena racunovodstvenih politika u tekucoj godini - smanjenje	409		422		435		448	
10	Korigovano pocetno stanje na dan 01.01. tekuce godine <u>2011</u> (red.br. 7+8-9)	410	203179	423		436		449	
11	Ukupna povecanja u tekucoj godini	411		424		437		450	
12	Ukupna smanjenja u tekucoj godini	412		425		438		451	
13	Stanje na dan 31.12. tekuce godine <u>2011</u> (red.br. 10+11-12)	413	203179	426		439		452	

Red. br.	OPIS	AOP	Rezerve (racun 321, 322)	AOP	Revalorizacione rezerve (racuni 330 i 331)	AOP	Nerealizovani dobiti po osnovu hartija od vrednosti (racun 332)	AOP	Nerealizovani gubici po osnovu hartija od vrednosti (racun 333)
	1		6		7		8		9
1	Stanje na dan 01.01. prethodne godine <u>2010</u>	453	170	466		479		492	
2	Ispravka materijalno znacajnih gresaka i promena racunovodstvenih politika u prethodnoj godini - povecanje	454		467		480		493	
3	Ispravka materijalno znacajnih gresaka i promena racunovodstvenih politika u prethodnoj godini - smanjenje	455		468		481		494	
4	Korigovano pocetno stanje na dan 01.01. prethodne godine <u>2010</u> (red.br. 1+2-3)	456	170	469		482		495	
5	Ukupna povecanja u prethodnoj godini	457	6800	470		483	42	496	
6	Ukupna smanjenja u prethodnoj godini	458	6800	471		484		497	
7	Stanje na dan 31.12. prethodne godine <u>2010</u> (red.br. 4+5-6)	459	170	472		485	42	498	
8	Ispravka materijalno znacajnih gresaka i promena racunovodstvenih politika u tekucoj godini - povecanje	460		473		486		499	
9	Ispravka materijalno znacajnih gresaka i promena racunovodstvenih politika u tekucoj godini - smanjenje	461		474		487		500	
10	Korigovano pocetno stanje na dan 01.01. tekuce godine <u>2011</u> (red.br. 7+8-9)	462	170	475		488	42	501	
11	Ukupna povecanja u tekucoj godini	463	3000	476		489		502	
12	Ukupna smanjenja u tekucoj godini	464	3000	477		490		503	
13	Stanje na dan 31.12. tekuce godine <u>2011</u> (red.br. 10+11-12)	465	170	478		491	42	504	

Red. br.	OPIS	AOP	Nerasporedjeni dobitak (grupa 34)	AOP	Gubitak do visine kapitala (grupa 35)	AOP	Otkupljene sopstvene akcije i udeli (racun 037,237)	AOP	Ukupno (kol.2+3+4+5+6+7+8-9+10-11-12)
	1		10		11		12		13
1	Stanje na dan 01.01. prethodne godine <u>2010</u>	505	9462	518		531		544	212811
2	Ispravka materijalno znacajnih gresaka i promena racunovodstvenih politika u prethodnoj godini - povecanje	506	2931	519		532		545	2931
3	Ispravka materijalno znacajnih gresaka i promena racunovodstvenih politika u prethodnoj godini - smanjenje	507		520		533		546	
4	Korigovano pocetno stanje na dan 01.01. prethodne godine <u>2010</u> (red.br. 1+2-3)	508	12393	521		534		547	215742
5	Ukupna povecanja u prethodnoj godini	509	3079	522		535		548	9921
6	Ukupna smanjenja u prethodnoj godini	510	6800	523		536		549	13600
7	Stanje na dan 31.12. prethodne godine <u>2010</u> (red.br. 4+5-6)	511	8672	524		537		550	212063
8	Ispravka materijalno znacajnih gresaka i promena racunovodstvenih politika u tekucoj godini - povecanje	512		525		538		551	
9	Ispravka materijalno znacajnih gresaka i promena racunovodstvenih politika u tekucoj godini - smanjenje	513		526		539		552	
10	Korigovano pocetno stanje na dan 01.01. tekuce godine <u>2011</u> (red.br. 7+8-9)	514	8672	527		540		553	212063
11	Ukupna povecanja u tekucoj godini	515	930	528		541		554	3930
12	Ukupna smanjenja u tekucoj godini	516	3000	529		542		555	6000
13	Stanje na dan 31.12. tekuce godine <u>2011</u> (red.br. 10+11-12)	517	6602	530		543		556	209993

Red. br.	OPIS	AOP	Gubitak iznad visine kapitala (grupa 29)
	1		14
1	Stanje na dan 01.01. prethodne godine <u>2010</u>	557	
2	Ispravka materijalno znacajnih gresaka i promena racunovodstvenih politika u prethodnoj godini - povecanje	558	
3	Ispravka materijalno znacajnih gresaka i promena racunovodstvenih politika u prethodnoj godini - smanjenje	559	
4	Korigovano pocetno stanje na dan 01.01. prethodne godine <u>2010</u> (red.br. 1+2-3)	560	
5	Ukupna povecanja u prethodnoj godini	561	
6	Ukupna smanjenja u prethodnoj godini	562	
7	Stanje na dan 31.12. prethodne godine <u>2010</u> (red.br. 4+5-6)	563	
8	Ispravka materijalno znacajnih gresaka i promena racunovodstvenih politika u tekucoj godini - povecanje	564	
9	Ispravka materijalno znacajnih gresaka i promena racunovodstvenih politika u tekucoj godini - smanjenje	565	
10	Korigovano pocetno stanje na dan 01.01. tekuce godine <u>2011</u> (red.br. 7+8-9)	566	
11	Ukupna povecanja u tekucoj godini	567	
12	Ukupna smanjenja u tekucoj godini	568	
13	Stanje na dan 31.12. tekuce godine <u>2011</u> (red.br. 10+11-12)	569	

U Subotici dana 20.2. 2012. godine

Lice odgovorno za sastavljanje
finansijskog izvestaja

Pernaric S.



Zakonski zastupnik

[Signature]

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

Popunjiva pravno lice - preduzetnik		
08220255 Maticni broj	Sifra delatnosti	100837300 PIB
Popunjiva Agencija za privredne registre		
750 1 2 3 Vrsta posla	19	20 21 22 23 24 25 26

Naziv : KONCERN INTERSPED - SUBOTICA AD

Sediste : SUBOTICA, SENCANSKI PUT 15

STATISTICKI ANEKS



7005007984448

za 2011. godinu

I OPSTI PODACI O PRAVNOM LICU ODNOSNO PREDUZETNIKU

O P I S	AOP	Tekuca godina	Prethodna godina
1	2	3	4
1. Broj meseci poslovanja (oznaka od 1 do 12)	601	12	12
2. Oznaka za velicinu (oznaka od 1 do 3)	602	1	1
3. Oznaka za vlasnistvo (oznaka od 1 do 5)	603	4	4
4. Broj stranih (pravnih ili fizickih) lica koja imaju ucesce u kapitalu	604		
5. Prosecan broj zaposlenih na osnovu stanja krajem svakog meseca (ceo broj)	605	8	10

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

- iznosi u hiljadama dinara

Grupa racuna, racun	O P I S	AOP	Bruto	Ispravka vrednosti	Neto (kol. 4-5)
1	2	3	4	5	6
01	1. Nematerijalna ulaganja				
	1.1. Stanje na pocetku godine	606			
	1.2. Povecanja (nabavke) u toku godine	607		XXXXXXXXXXXX	
	1.3. Smarjenja u toku godine	608		XXXXXXXXXXXX	
	1.4. Revalorizacija	609		XXXXXXXXXXXX	
	1.5. Stanje na kraju godine (606+607-608+609)	610			
02	2. Nekretnine, postrojenja, oprema i bioloska sredstva				
	2.1. Stanje na pocetku godine	611	90038	71889	18149
	2.2. Povecanja (nabavke) u toku godine	612		XXXXXXXXXXXX	
	2.3. Smarjenja u toku godine	613	0	XXXXXXXXXXXX	822
	2.4. Revalorizacija	614		XXXXXXXXXXXX	
	2.5. Stanje na kraju godine (611+612-613+614)	615	90038	72711	17327

III STRUKTURA ZALIHA

- iznosi u hiljadama dinara

Grupa racuna, racun	OPIS	AOP	Tekuca godina	Prethodna godina
1	2	3	4	5
10	1. Zalihe materijala	616		
11	2. Nedovrsena proizvodnja	617		
12	3. Gotovi proizvodi	618		
13	4. Roba	619	0	313
14	5. Stalna sredstva namenjena prodaji	620		
15	6. Dati avansi	621	25	0
	7. SVEGA (616+617+618+619+620+621=013+014)	622	25	313

IV STRUKTURA OSNOVNOG KAPITALA

- iznosi u hiljadama dinara

Grupa racuna, racun	OPIS	AOP	Tekuca godina	Prethodna godina
1	2	3	4	5
300	1. Akcijski kapital	623	176550	176550
	u tome : strani kapital	624		
301	2. Udeli drustva sa ogranicenom odgovornoscju	625		
	u tome : strani kapital	626		
302	3. Ulozi clanova ortackog i komanditnog drustva	627		
	u tome : strani kapital	628		
303	4. Drzavni kapital	629		
304	5. Društveni kapital	630	26629	26629
305	6. Zadružni udeli	631		
309	7. Ostali osnovni kapital	632		
30	SVEGA (623+625+627+629+630+631+632=102)	633	203179	203179

V STRUKTURA AKCIJSKOG KAPITALA

- broj akcija kao ceo broj

- iznosi u hiljadama dinara

Grupa racuna, racun	OPIS	AOP	Tekuca godina	Prethodna godina
1	2	3	4	5
	1. Obicne akcije			
	1.1. Broj obicnih akcija	634	205291	205291
deo 300	1.2. Nominalna vrednost obicnih akcija - ukupno	635	176550	176550
	2. Prioritetne akcije			
	2.1. Broj prioritetnih akcija	636		
deo 300	2.2. Nominalna vrednost proritetnih akcija - ukupno	637		
300	3. SVEGA -nominalna vrednost akcija (635+637=623)	638	176550	176550

VI POTRAZIVANJE I OBAVEZE

- iznosi u hiljadama dinara

Grupa racuna, racun	O P I S	AOP	Tekuca godina	Prethodna godina
1	2	3	4	5
20	1. Potrazivanja po osnovu prodaje (stanje na kraju godine 639 <= 016)	639	9359	9940
43	2. Obaveze iz poslovanja (stanje na kraju godine 640 <= 119)	640	2872	3594
deo 228	3. Potrazivanja u toku godine od drustava za osiguranje za naknadu stete (dugovni promet bez pocetnog stanja)	641		
27	4. Porez na dodatu vrednost - prethodni porez (godisnji iznos po poreskim prijavama)	642	493	600
43	5. Obaveze iz poslovanja (potrazni promet bez pocetnog stanja)	643	5841	8499
450	6. Obaveze za neto zarade i naknade zarada (potrazni promet bez pocetnog stanja)	644	1963	2163
451	7. Obaveze za porez na zarade i naknade zarada na teret zaposlenog (potrazni promet bez pocetnog stanja)	645	243	270
452	8. Obaveze za doprinose na zarade i naknade zarada na teret zaposlenog (potrazni promet bez pocetnog stanja)	646	480	531
461, 462 i 723	9. Obaveze za dividende, ucesce u dobitku i licna primanja poslodavca (potrazni promet bez pocetnog stanja)	647	2307	6283
465	10. Obaveze prema fizickim licima za naknade po ugovorima (potrazni promet bez pocetnog stanja)	648		
47	11. Obaveze za PDV (godisnji iznos po poreskim prijavama)	649	1462	1872
	12. Kontrolni zbir (od 639 do 649)	650	25020	33752

VII DRUGI TROSKOVI I RASHODI

- iznosi u hiljadama dinara

Grupa racuna, racun	O P I S	AOP	Tekuca godina	Prethodna godina
1	2	3	4	5
513	1. Troškovi goriva i energije	651	1314	2105
520	2. Troškovi zarada i naknada zarada (bruto)	652	2686	2964
521	3. Troškovi poreza i doprinosa na zarade i naknade zarada na teret poslodavca	653	480	530
522, 523, 524 i 525	4. Troškovi naknada fizickim licima (bruto) po osnovu ugovora	654		
526	5. Troškovi naknada clanovima upravnog i nadzornog odbora (bruto)	655		
529	6. Ostali licni rashodi i naknade	656	381	386
53	7. Troškovi proizvodnih usluga	657	1385	2213
533, deo 540 i deo 525	8. Troškovi zakupnina	658	150	0
deo 533, deo 540 i deo 525	9. Troškovi zakupnina zemljišta	659		
536, 537	10. Troškovi istrazivanja i razvoja	660		
540	11. Troškovi amortizacije	661	822	919
552	12. Troškovi premija osiguranja	662	326	327
553	13. Troškovi platnog prometa	663	277	456

- iznosi u hiljadama dinara

Grupa racuna, racun	O P I S	AOP	Tekuca godina	Prethodna godina
1	2	3	4	5
554	14. Troškovi članarina	664	9	4
555	15. Troškovi poreza	665	188	204
556	16. Troškovi doprinosa	666		
562	17. Rashodi kamata	667		
deo 560, deo 561 i 562	18. Rashodi kamata i deo finansijskih rashoda	668	100	55
deo 560, deo 561 i deo 562	19. Rashodi kamata po kreditima od banaka i dfo	669		
deo 579	20. Rashodi za humanitarne, kulturne, zdravstvene, obrazovne, naučne i verske namene, za zaštitu čovekove sredine i za sportske namene	670	115	0
	21. Kontrolni zbir (od 651 do 670)	671	8233	10163

VIII DRUGI PRIHODI

- iznosi u hiljadama dinara

Grupa racuna, racun	O P I S	AOP	Tekuca godina	Prethodna godina
1	2	3	4	5
60	1. Prihodi od prodaje robe	672		
640	2. Prihodi od premija, subvencija, dotacija, regresa, kompenzacija i povracaja poreskih dazbina	673		
641	3. Prihodi po osnovu uslovljenih donacija	674		
deo 650	4. Prihodi od zakupnina za zemljište	675		
651	5. Prihodi od članarina	676		
deo 660, deo 661, 662	6. Prihodi od kamata	677	77	1487
deo 660, deo 661 i deo 662	7. Prihodi od kamata po racunima i depozitima u bankama i ostalim finansijskim organizacijama	678	77	126
deo 660, deo 661 i deo 669	8. Prihodi na osnovu dividendi i ucesca u dobitku	679	1818	975
	9. Kontrolni zbir (672 do 679)	680	1972	2588

IX OSTALI PODACI

- iznosi u hiljadama dinara

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

U SUBOTICI dana 20.2. 2012. godineLice odgovorno za sastavljanje
finansijskog izvestajaP. P. P. P. P.

Zakonski zastupnik

[Signature]

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

**KONCERN "INTERŠPED – SUBOTICA" AD,
SUBOTICA**

**NAPOMENE UZ
FINANSIJSKE IZVEŠTAJE ZA 2011. GODINU**

Napomene uz finansijske izveštaje

1. OSNOVNI PODACI O PRIVREDNOM DRUŠTVU

KONCERN "INTERŠPED - SUBOTICA" međunarodna špedicija AD, Subotica (u daljem tekstu: KONCERN "INTERŠPED - SUBOTICA" AD, Subotica ili Privredno društvo), se bavi aktivnostima drugih posrednika u saobraćaju kao pretežnom delatnosti.

KONCERN "INTERŠPED - SUBOTICA" AD, Subotica (matični broj: 08220255), upisano je u Registar privrednih subjekata kod Agencije za privredne registre po rešenju broj 78075/2005 od 13. juna 2005. godine.

KONCERN "INTERŠPED - SUBOTICA" AD, Subotica, je na osnovu zakonom utvrđenih kriterijuma za razvrstavanje, razvrstano u mala pravna lica.

Sedište Privrednog društva je u Subotici, Senčanski put br. 15.

Organi Privrednog društva su: skupština, upravni odbor, izvršni odbor, generalni direktor i sekretar.

Prosečan broj zaposlenih u toku 2011. godine bio je 8.

Privredno društvo ima zavisno pravna lica u kojem poseduje sledeći procenat učešća:

	% učešća
- Društvo za unutrašnju i spoljnu trgovinu "INTERŠPED TRGOVINA" DOO, Subotica	99,52

**2. OSNOVE ZA SASTAVLJANJE I PREZENTACIJU
FINANSIJSKIH IZVEŠTAJA I RAČUNOVODSTVENI METOD**

2.1. Osnove za sastavljanje i prezentaciju finansijskih izveštaja

Finansijski izveštaji Privrednog društva sastavljeni su u skladu sa Zakonom o računovodstvu i reviziji ("Službeni glasnik RS" br. 46 od 02. juna 2006. i br. 111 od 29. decembra 2009. godine), kojim se uređuju uslovi i način vođenja poslovnih knjiga, priznavanje i procenjivanje imovine i obaveza, prihoda i rashoda, sastavljanje, prezentacija, dostavljanje i obelodanjivanje finansijskih izveštaja u skladu sa zakonskom i profesionalnom regulativom, koja podrazumeva Okvir za pripremanje i prikazivanje finansijskih izveštaja, Međunarodne računovodstvene standarde (MRS), odnosno Međunarodne standarde finansijskog izveštavanja (MSFI), kao i tumačenja koja su sastavni deo standarda.

Pored Međunarodnih računovodstvenih standarda i Međunarodnih standarda finansijskog izveštavanja, koji su zvanično usvojeni rešenjem Ministarstva finansija Republike Srbije (broj 401-00-1380/2010-16) i objavljeni u "Službenom glasniku RS" br. 77 od 25. oktobra 2010. godine, kod sastavljanja finansijskih izveštaja korišćeni su i nacionalni propisi iz oblasti računovodstva: Pravilnik o Kontnom okviru i sadržini računa u Kontnom okviru za privredna društva, zadruge, druga pravna lica i preduzetnike i Pravilnik o sadržini i formi obrazaca finansijskih izveštaja za privredna društva, zadruge, druga pravna lica i preduzetnike. Priloženi finansijski izveštaji su prikazani u formatu koji odstupa od onog definisanog u MRS 1 "Prezentacija finansijskih izveštaja".

Finansijski izveštaji Privrednog društva su iskazani u hiljadama dinara. Dinar (RSD) predstavlja zvaničnu izveštajnu valutu u Republici Srbiji.

Napomene uz finansijske izveštaje

2.2. Korišćenje procenjivanja

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

2.3. Uporedni podaci

Uporedne podatke čine finansijski izveštaji Privrednog društva za 2010. godinu koji su bili predmet revizije.

3. PREGLED ZNAČAJNIH RAČUNOVODSTVENIH POLITIKA

3.1. Prihodi od prodaje

Prihodi od prodaje usluga su prikazani po fakturnoj vrednosti, umanjenoj za porez na dodatu vrednost.

3.2. Troškovi pozajmljivanja

Troškovi pozajmljivanja su troškovi koji nastaju u Privrednom društvu u vezi sa pozajmljivanjem finansijskih sredstava. Troškovi pozajmljivanja mogu da uključe: finansijske troškove po osnovu finansijskog lizinga i kursne razlike koje proizilaze iz pozajmljivanja iznosa u stranoj valuti, u onoj meri u kojoj se one smatraju korekcijom kamata.

Troškovi pozajmljivanja priznaju se kao rashod u periodu u kojem su nastali, bez obzira na to kako se pozajmljena sredstva koriste.

3.3. Nekretnine i oprema

Nekretnine i oprema čine grupe sredstava slične prirode i upotrebe u poslovanju Privrednog društva, kao što su: građevinski objekti i oprema.

Privredno društvo iskazuje stavku na poziciji nekretnine i oprema ukoliko ona ispunjava dva kriterijuma: očekuje se da će se koristiti duže od jedne godine i pojedinačna nabavna vrednost u momentu nabavke veća od jedne prosečne bruto zarade po zaposlenom prema poslednjem objavljenom podatku republičkog organa.

U trenutku nabavke nekretnina i opreme se početno vrednuju po trošku nabavke, odnosno po nabavnoj vrednosti ili po ceni koštanja.

U nabavnu vrednost nekretnina i opreme uključuje se neto fakturna cena dobavljača, svi direktni zavisni troškovi nabavke i dažbine koji su nastali prilikom nabavke, odnosno dovođenja u stanje funkcionalne pripravnosti.

Napomene uz finansijske izveštaje

Nakon početnog priznavanja nekretnine i oprema vrednuju se po svom trošku nabavke, umanjenom za ukupan iznos obračunate amortizacije.

Osnovicu za amortizaciju nekretnina i opreme čini nabavna vrednost. Obračun amortizacije počinje kada je sredstvo raspoloživo za korišćenje, dok se sa obračunom amortizacije prestaje kada je sadašnja vrednost jednaka nuli, kada je sredstvo rashodovano ili prodato, ili kad se reklasifikuje u stalno sredstvo koje se drži za prodaju.

Amortizacija nekretnina i opreme vrši se za svako sredstvo posebno primenom metode proporcionalnog otpisivanja primenom sledećih amortizacionih stopa:

	Stopa amortizacije (%)
1. NEKRETNINE (GRAĐEVINSKI OBJEKTI):	
- zidane zgrade	0,65
- zgrade od betona i metala	0,50 – 1,75
2. OPREMA:	
- kombi vozila, kamioni i traktori	7,15
- utovarivači i dizalice	8,25
- oprema za prijem i čuvanje novca	7,75
- elektronski uređaji i računari	10,00
- alat	10,00
- telekomunikaciona oprema	3,50 – 5,00
- ostala oprema	2,00 – 10,00

Alat i inventar evidentiraju se u okviru osnovnih sredstava ukoliko se koriste u dužem periodu od godinu dana i ako im je vrednost veća od jedne prosečne bruto zarade po zaposlenom. Alat i inventar se kalkulativno otpisuje po stopama koje su utvrđene računovodstvenom politikom Privrednog društva i iznose 10%.

Dobitak koji nastane prilikom prodaje osnovnih sredstava knjiži se u korist ostalih prihoda, a gubitak nastao prilikom otuđivanja osnovnih sredstava knjiži se na teret ostalih rashoda.

3.4. Dugoročni finansijski plasmani

Dugoročni finansijski plasmani obuhvataju ulaganja u dugoročna finansijska sredstva, kao što su učešća u kapitalu zavisnih, pridruženih i ostalih pravnih lica i ostali dugoročni plasmani.

Učešća u kapitalu zavisnih, pridruženih i ostalih pravnih lica predstavljaju finansijska sredstva koja se prilikom početnog priznavanja mere po njihovoj nabavnoj vrednosti koja predstavlja poštnu vrednost nadoknade koja je data za njih. Troškovi transakcija se uključuju u početno merenje ovih finansijskih sredstava.

Nakon početnog priznavanja, finansijska sredstva koja nemaju kotiranu tržišnu cenu Privredno društvo meri po nabavnoj vrednosti umanjenoj za eventualne gubitke zbog obezvređenja, dok se hartije od vrednosti koje se kotiraju na berzi mere po fer vrednosti bez bilo kakvog umanjivanja za transakcione troškove koji se mogu načiniti prilikom prodaje ili drugog otuđenja.

Efekti od ulaganja na osnovu učešća u rezultatu zavisnih, pridruženih i ostalih pravnih lica priznaju se kao prihodi do iznosa primljene dividende u trenutku raspodele dobitka, odnosno kao rashodi do iznosa pokrića gubitka. Priznavanje dobitaka ili gubitaka po osnovu naknadnih

KONCERN "INTERŠPED - SUBOTICA" AD, SUBOTICA

Napomene uz finansijske izveštaje

promena fer vrednosti vrši se u okviru nerealizovanih dobitaka, odnosno gubitaka po osnovu hartija od vrednosti raspoloživih za prodaju.

Napomene uz finansijske izveštaje

Efekti od ulaganja na osnovu učešća u rezultatu zavisnih, pridruženih i ostalih pravnih lica priznaju se kao prihodi do iznosa primljene dividende u trenutku raspodele dobitka, odnosno kao rashodi do iznosa pokriva gubitka. Priznavanje dobitaka ili gubitaka po osnovu naknadnih promena fer vrednosti vrši se u okviru nerealizovanih dobitaka, odnosno gubitaka po osnovu hartija od vrednosti raspoloživih za prodaju.

3.5. Potraživanja po osnovu prodaje

Potraživanja po osnovu prodaje obuhvataju sva potraživanja za izvršene usluge i korišćenje imovine Privrednog društva. Potraživanja se evidentiraju po fakturnoj vrednosti.

Procena naplativosti potraživanja vrši se za svako potraživanje zasebno, osim ako za veliki broj malih potraživanja nije utvrđena zbima ocena naplativosti.

3.6. Preračunavanje stranih sredstava plaćanja i računovodstveni tretman kursnih razlika

Sva sredstva odnosno potraživanja i obaveze u stranim sredstvima plaćanja preračunavaju se u njihovu dinarsku protivvrednost po srednjem kursu na dan bilansa. Transakcije u stranoj valuti su iskazane u dinarima po srednjem kursu važećem na dan transakcije.

Pozitivne i negativne kursne razlike nastale preračunavanjem potraživanja i obaveza u stranim sredstvima plaćanja u njihovu dinarsku protivvrednost na dan bilansiranja iskazane su u bilansu uspeha kao deo finansijskih prihoda i rashoda.

Pozitivne i negativne kursne razlike nastale po izvršenim deviznim transakcijama u toku godine iskazuju se u bilansu uspeha kao finansijski prihodi i rashodi.

Kurs primenjen za preračun potraživanja i obaveza u stranim sredstvima plaćanja na dan bilansa za EUR 1 iznosio je RSD 104,6409 (u 2010. godini za EUR 1 - RSD 105,4982).

3.7. Obračunati efekti ugovorene valutne klauzule

Obračunati efekti valutne klauzule, ugovorene revalorizacije i drugi oblici zaštite potraživanja i obaveza u dinarima iskazuju se kao prihodi i rashodi u bilansu uspeha.

3.8. Porez na dobitak

Oporezivanje se vrši u skladu sa Zakonom o porezu na dobit. Privredno društvo samostalno utvrđuje porez na dobitak za tekuću godinu, osim u izuzetnim slučajevima kada poresku obavezu i mesečnu akontaciju utvrđuje poreski organ. Stopa poreza na dobitak za 2011. godinu je 10% i plaća se na oporezivi dobitak iskazan u poreskom bilansu. Osnovica poreza na dobitak iskazana u poreskom bilansu uključuje dobitak iskazan u bilansu uspeha, korigovan u skladu sa Zakonom o porezu na dobit Republike Srbije. Ove korekcije uključuju uglavnom korekcije za rashode koji ne umanjuju poresku osnovicu i povećanje za kapitalne dobitke.

Zakon o porezu na dobit ne dozvoljava da se poreski gubici tekućeg perioda koriste kao povraćaj plaćenih poreza u određenom periodu. Međutim, gubitak tekuće godine može se preneti na račun dobitka utvrđenog godišnjim poreskim bilansom u budućim periodima, ali ne duže od 10 godina.

KONCERN "INTERŠPED-SUBOTICA" AD, Subotica, je oporezivi dobitak za 2011. godinu umanjio za deo gubitka iskazanog u poreskom bilansu iz ranijih godina.

Napomene uz finansijske izveštaje

3.9. Odloženi porez

Procenom materijalne značajnosti privremenih razlika (oporezivih ili odbitnih), odnosno odloženog poreza koji nastaje po tom osnovu, utvrđeno je da su privremene razlike materijalno beznačajne na nivou Privrednog društva, te je KONCERN "INTERŠPED-SUBOTICA" AD, Subotica, za 2011. godinu odustalo od priznavanja odloženog poreza.

3.10. Porez na dodatu vrednost

Porez na dodatu vrednost je po svom ekonomskom učinku porez na opštu potrošnju i spada u vrstu poreza na promet. To je poseban oblik poreza koji se plaća u svim fazama proizvodnog i prometnog ciklusa, tako što se u svakoj fazi oporezuje samo iznos dodate vrednosti koja je ostvarena u svakoj fazi proizvodno-prometnog ciklusa.

Obaveze za porez na dodatu vrednost, obuhvataju obaveze nastale po osnovu obračunatog poreza na dodatu vrednost i to po osnovu obaveza za porez na dodatu vrednost po izdatim fakturama, primljenim avansima, po osnovu sopstvene potrošnje i po drugim obavezama po opštoj stopi (18%) i po posebnoj stopi (8%), i obaveze po osnovu razlike obračunatog poreza na dodatu vrednost i prethodnog poreza.

3.11. Porezi i doprinosi fondovima za socijalnu sigurnost zaposlenih

U skladu sa propisima koji se primenjuju u Republici Srbiji, Privredno društvo je u obavezi da plaća poreze i doprinose poreskim organima i državnim fondovima kojima se obezbeđuje socijalna sigurnost zaposlenih. Ove obaveze uključuju poreze i doprinose za zaposlene na teret poslodavca u iznosima obračunatim po stopama utvrđenim zakonskim propisima. Privredno društvo je, takođe obavezno da od bruto plate zaposlenih obustavi doprinose i da ih, u ime zaposlenih, uplati fondovima. Porezi i doprinosi na teret poslodavca i porezi i doprinosi na teret zaposlenog se knjiže na teret rashoda perioda na koji se odnose.

3.12. Naknadno ustanovljene greške

Ispravka naknadno ustanovljenih materijalno značajnih grešaka vrši se preko računa neraspoređenog dobitka iz ranijih godina, odnosno gubitka ranijih godina.

Materijalno značajnom greškom smatra se greška koja je u pojedinačnom iznosu ili u kumulativnom iznosu sa ostalim greškama, veća od 5% ukupnih prihoda Društva.

Napomene uz finansijske izveštaje

4. PRIHODI OD PRODAJE

Prihodi od prodaje odnose se na:

	U hiljadama RSD	
	2011.	2010.
Prihodi od prodaje usluga:		
- pridruženim pravnim licima	-	1.020
- ostalim pravnim licima	404	436
	<u>404</u>	<u>1.456</u>

5. OSTALI POSLOVNI PRIHODI

Ostali poslovni prihodi odnose se na:

	U hiljadama RSD	
	2011.	2010.
Prihodi od zakupnina	6.955	8.581
Ostali poslovni prihodi	98	90
	<u>7.053</u>	<u>8.671</u>

6. TROŠKOVI ZARADA, NAKNADA ZARADA I OSTALI LIČNI RASHODI

Troškovi zarada, naknada zarada i ostali lični rashodi odnose se na:

	U hiljadama RSD	
	2011.	2010.
Troškovi zarada i naknada zarada (bruto)	2.686	2.964
Troškovi poreza i doprinosa na zarade i naknade zarada na teret poslodavca	480	530
Ostali lični rashodi i naknade:		
- naknada troškova zaposlenima na službenom putu	80	72
- naknade troškova prevoza na rad i sa rada	42	110
- jubilarne nagrade	101	130
- solidarna pomoć zaposlenom	9	74
- otpremnine	149	
	<u>3.547</u>	<u>3.880</u>

Napomene uz finansijske izveštaje

7. OSTALI POSLOVNI RASHODI

Ostali poslovni rashodi odnose se na:

	U hiljadama RSD	
	2011.	2010.
Troškovi PTT usluga	680	658
Troškovi usluga održavanja	459	1.249
Troškovi revizije	206	345
Troškovi reklame i propagande	95	305
Troškovi advokatskih usluga	87	258
Troškovi registracije motornih vozila	286	77
Troškovi usluga za čišćenje prostorije	64	61
Troškovi ostalih usluga	205	111
Troškovi reprezentacije	60	140
Troškovi premija osiguranja	326	327
Troškovi platnog prometa	277	456
Troškovi časopisa i stručne literatura	218	299
Troškovi poreza	188	204
Troškovi taksa	447	456
Ostali troškovi	732	536
	<u>4.330</u>	<u>5.482</u>

8. FINANSIJSKI PRIHODI

Finansijski prihodi odnose se na:

	U hiljadama RSD	
	2011.	2010.
Finansijski prihodi od povezanih pravnih lica:		
- po osnovu kamata	76	1.487
Finansijski prihodi od ostalih pravnih lica		
po osnovu dividendi	1.818	976
Prihodi od kamata		
- po osnovu oročenih depozita i depozita po videnju	3	126
Pozitivne kursne razlike:		
- po osnovu preračuna potraživanja u obračunskom periodu	-	1.196
- po osnovu preračuna novčanih sredstava u stranoj valuti na dan bilansa stanja	183	229
Prihodi po osnovu efekata valutne klauzule	302	2.355
Ostali finansijski prihodi	-	3
	<u>2.382</u>	<u>6.372</u>

KONCERN "INTERŠPED - SUBOTICA" AD, SUBOTICA

Napomene uz finansijske izveštaje

9. FINANSIJSKI RASHODI

Finansijski rashodi odnose se na:

	U hiljadama RSD	
	2011.	2010.
Rashodi kamata:		
- po osnovu kredita	98	-
- ostali rashodi po osnovu kamata	2	55
Negativne kursne razlike:		
- po osnovu potraživanja i obaveza u obračunskom periodu	269	22
Rashodi po osnovu efekta valutne klauzule	302	2.355
	<u>671</u>	<u>2.432</u>

10. OSTALI PRIHODI

Ostali prihodi odnose se na:

	U hiljadama RSD	
	2011.	2010.
Sredstva od DDOR-a za prevenciju šteta	1.000	500
Prihodi po osnovu otpisa obaveza	1.135	1.252
Ostali prihodi	250	58
	<u>2.385</u>	<u>1.810</u>

11. OSTALI RASHODI

Ostali rashodi odnose se na:

	U hiljadama RSD	
	2011.	2010.
Troškovi sponzorstva	115	114
Rashodi po osnovu direktnog otpisa potraživanja od kupaca	114	68
Obezbveđenje dugoročnih finansijskih plasmana	-	19
Ostali rashodi	312	115
	<u>541</u>	<u>316</u>

12. NEKRETNINE I OPREMA

Promene u toku godine na nekretninama i opremi bile su sledeće:

	U hiljadama RSD		
	Građevinski objekti	Oprema	Ukupno nekretnine i oprema
Nabavna vrednost			
Stanje 01. januara 2011.	47.430	42.608	90.038
Rashodovanje			
Stanje 31. decembra 2011.	47.430	42.608	90.038
Ispravka vrednosti			
Stanje 01. januara 2011.	32.745	39.144	71.889
Amortizacija za 2011. godinu	329	493	822
Rashodovanje	-	-	-
Stanje 31. decembra 2011.	33.074	39.637	72.711
Sadašnja vrednost			
01. januara 2011.	14.685	3.464	18.149
31. decembra 2011.	14.356	2.971	17.327

KONCERN "INTERŠPED - SUBOTICA" AD, SUBOTICA

Napomene uz finansijske izveštaje

13. DUGOROČNI FINANSIJSKI PLASMANI

Dugoročni finansijski plasmani mogu se prikazati kako sledi:

	% učešća	U hiljadama RSD	
		2011.	2010.
Učešća u kapitalu zavisnih pravnih lica:			
- DOO "INTERŠPED TRGOVINA", Subotica	99,52	70.341	70.341
- DOO "INOZ", Subotica	82,61	-	1.115
		70.341	71.456
Učešća u kapitalu ostalih povezanih pravnih lica:			
- DOO "SKENDEREVO", Tavankut	49,37	-	12.991
- DOO "INTERŠPED ŠPEDICIJA", Subotica	42,57	7.264	7.264
		7.264	20.255
Učešća u kapitalu ostalih pravnih lica:			
- DOO "INTERŠPED SKLADIŠTE", Subotica	18,44	5.621	5.621
- DOO "WELLAS", Kelebija	11,95	-	3.365
- "Poljoprivredna stručna služba SUBOTICA" AD, Subotica	beznačajno	112	112
		5.733	9.098
		83.338	100.809
Dati dugoročni krediti zavisnim pravnim licima:			
- DOO "INTERŠPED TRGOVINA", Subotica		9.854	9.854
Dati dugoročni krediti povezanom pravnom licu:			
- DOO "SKENDEREVO", Tavankut		4.582	10.643
Dati dugoročni krediti ostalim pravnim licima:			
- DOO "VIMAWELL", Kelebija		-	34.318
- DOO "WELLAS", Subotica		17.864	27.814
- DOO "INOZ", Subotica		1.780	1.833
- DOO "VILA MAJUR", Kelebija		34.317	-
		53.961	63.965
		68.397	84.462
		151.735	185.271

Promene u okviru učešća u kapitalu u toku 2011. godine bile su sledeće:

	U hiljadama RSD
	2011.
Stanje na dan 01. januar	100.809
Prodaja učešća u kapitalu DOO "INOZ", Subotica, fizičkom licu	(1.115)
Prodaja učešća u kapitalu DOO "SKENDEREVO", Tavankut, pravnom licu DOO "GRAPREK" Kelebija	(12.991)

KONCERN "INTERŠPED - SUBOTICA" AD, SUBOTICA

Napomene uz finansijske izveštaje

Prenos udela u DOO "WELLAS", Subotica,
po osnovu prodaje DOO "VIMAWELL", Kelebija

(3.365)

Stanje na dan 31. decembar

83.338

KONCERN "INTERŠPED - SUBOTICA" AD, SUBOTICA

Napomene uz finansijske izveštaje

14. ZALIHE

Zalihe iskazane u bilansu stanja na dan 31. decembra 2011. godine u iznosu od RSD 25 hiljada (u 2010. godini u iznosu od RSD 313 hiljada) obuhvataju potraživanja za date avanse.

15. POTRAŽIVANJA

Potraživanja se odnose na:

	U hiljadama RSD	
	2011.	2010.
Potraživanja od kupaca:		
- pridružena pravna lica	4.114	2.718
- ostali kupci u zemlji	616	2.457
	<u>4.730</u>	<u>5.175</u>
Ispravka vrednosti potraživanja	(113)	(261)
	<u>4.617</u>	<u>4.914</u>
Druga potraživanja:		
- potraživanja po osnovu pozajmica od zavisnog pravnog lica DOO "INTERŠPED TRGOVINA", Subotica	18.443	18.443
- potraživanja po osnovu prodaje učešća u kapitalu	17.720	-
- potraživanja po osnovu pozajmica od povezanih pravnih lica	4.743	4.786
- potraživanja od zaposlenih	35	20
- potraživanja po osnovu preplaćenih ostalih poreza i doprinosa	111	111
- ostala potraživanja	98	153
	<u>41.150</u>	<u>23.513</u>
	<u>45.767</u>	<u>28.427</u>

16. KRATKOROČNI FINANSIJSKI PLASMANI

Kratkoročni finansijski plasmani odnose se na:

	U hiljadama RSD	
	2011.	2010.
Kratkoročni plasmani za održavanje tekuće likvidnosti:		
- DOO "INTERŠPED SKLADIŠTE", Subotica	538	9
- "WELAS" DOO, Kelebija	5.500	-
- "VILA MAJUR" DOO, Kelebija	88	500
- SBD BROKER AD Subotica	50	-
	<u>6.176</u>	<u>509</u>
Kratkoročno oročena sredstva kod "Erste Bank" a.d., Novi Sad	3.662	3.692
Kratkoročno oročena sredstva kod "Credit Agricole Bank" a.d., Novi Sad	3.139	-
	<u>12.977</u>	<u>4.201</u>

KONCERN "INTERŠPED - SUBOTICA" AD, SUBOTICA

Napomene uz finansijske izveštaje

Kratkoročno oročena sredstva na dan 31. decembra 2011. godine u iznosu od RSD 3.662 hiljade (ekvivalent EUR 35.000), obuhvataju oročeni devizni depozit na dvanaest meseci kod "Erste Bank" a.d., Novi Sad, po Ugovoru br. 7820163525 od 31. marta 2011. godine, kao i oročeni devizni depozit na dvanaest meseci kod "Credit Agricole Bank" a.d., Novi Sad, po Ugovoru br. NO-900000900 2274 od 21. septembra 2011. godine u iznosu od RSD 3.139 hiljada (ekvivalent EUR 30.000).

17. **GOTOVINA**

Gotovina odnosi se na:

	U hiljadama RSD	
	2011.	2010.
Tekući (poslovni) račun	160	748
Devizni račun	3.672	6.867
Ostala novčana sredstva	-	24
	<u>3.832</u>	<u>7.639</u>

18. **AKTIVNA VREMENSKA RAZGRANIČENJA**

Aktivna vremenska razgraničenja odnose se na:

	U hiljadama RSD	
	2011.	2010.
Unapred plaćeni troškovi	129	148
Akontacioni porez na dodatu vrednost	21	25
	<u>150</u>	<u>173</u>

19. **OSNOVNI KAPITAL**

Osnovni kapital KONCERN "INTERŠPED-SUBOTICA" AD, Subotica, obuhvata akcijski kapital - obične akcije i društveni kapital.

Struktura osnovnog kapitala na dan 31. decembra 2011. i 2010. godine bila je sledeća:

	Broj akcija	% učešća	U hiljadama RSD	
			2011.	2010.
Osnovni kapital:				
- akcijski kapital	205.291	86,89	176.550	176.550
- društveni kapital	-	13,11	26.629	26.629
	<u>205.291</u>	<u>100,00</u>	<u>203.179</u>	<u>203.179</u>

KONCERN "INTERŠPED - SUBOTICA" AD, SUBOTICA

Napomene uz finansijske izveštaje

Ukupan akcijski kapital Privrednog društva, podeljen je na 205.291 emitovane akcije, svaka po RSD 860,00 nominalne vrednosti. Društveni kapital nije iskazan u akcijama (nenominovani kapital).

Struktura akcijskog kapitala na dan 31. decembra 2011. godine bila je sledeća:

	% učešća	Broj akcija	U hiljadama RSD
Akcionari:			
- Akcijski fond RS	35,194	72.250	62.135
- "Wellas" d.o.o., Kelebija	18,660	38.308	32.945
- "Rosa" d.o.o.	4,385	9.003	7.743
- Aleksić Milenko	2,772	5.691	4.894
- "Interšped skladište" DOO, Subotica	2,679	5.500	4.730
- Kerovac Katalin	1,084	2.226	1.914
- Toldi Kosza Marika	0,934	1.918	1.650
- Šećerov Marija	0,847	1.738	1.495
- Zrnic Radojka	0,813	1.670	1.436
- Tumbas Gabor	0,779	1.600	1.376
- ostalih 160 malih akcionara	31,853	65.387	56.232
	100,000	205.291	176.550

U Registru privrednih subjekata kod Agencije za privredne registre upisan je uplaćeni akcijski kapital u visini od EUR 2.287.076,39, odnosno preračunato u dinarsku protivvrednost na dan upisa 30. novembra 2004. godine u iznosu od RSD 176.898 hiljada. Društveni kapital upisan je u iznosu od EUR 344.281,53, odnosno preračunato u dinarsku protivvrednost na dan upisa 30. novembra 2004. godine u iznosu od RSD 26.629 hiljada.

20. NEREALIZOVANI DOBICI PO OSNOVU HARTIJA OD VREDNOSTI RASPOLOŽIVIH ZA PRODAJU

Nerealizovani dobiti po osnovu hartija od vrednosti raspoloživih za prodaju iskazani u bilansu stanja na dan 31. decembra 2011. godine u iznosu od RSD 42 hiljade (u 2010. godini u iznosu od RSD 42 hiljada) obuhvataju pozitivan efekat promene fer vrednosti učešća u kapitalu kod ostalih pravnih lica "Poljoprivredna stručna služba Subotica" a.d., Subotica.

Napomene uz finansijske izveštaje

21. NERASPOREĐENI DOBITAK

Promene na neraspoređenom dobitku bile su sledeće:

	U hiljadama RSD	
	2011.	2010.
Stanje na početku godine	8.672	9.462
Ispravka greške od materijalnog značaja:		
- naknadno utvrđeni prihodi od zateznih kamata obračunati povezanom pravnom licu DOO "SKENDEREVO", Tavankut	-	2.931
Korigovano početno stanje	-	12.393
Neto dobitak perioda	930	3.079
Raspodela dobitka na rezerve za posebne namene	(3.000)	(6.800)
Stanje na kraju godine	6.602	8.672

22. DUGOROČNI KREDITI

Obaveze po dugoročnim kreditima su obaveze koje dospevaju u roku dužem od godinu dana od dana činidbe, odnosno od dana godišnjeg bilansiranja. Ove obaveze uključuju:

	EUR	U hiljadama RSD	
		2011.	2010.
Dugoročni krediti:			
Fond za razvoj Republike Srbije, Beograd	96.906	10.140	20.149
Tekuće dospeće dugoročnih kredita (Napomena 24)	(96.906)	(10.140)	(12.453)
		-	7.696

23. OSTALE DUGOROČNE OBAVEZE

Ostale dugoročne obaveze odnose se na:

	hiljadama RSD	U	
		2011.	2010.
Dugoročno odobreni zajam:			
DOO "INTERŠPED ŠPEDICIJA", Subotica		1.548	1.548

Napomene uz finansijske izveštaje

24. KRATKOROČNE FINANSIJSKE OBAVEZE

Kratkoročne finansijske obaveze su obaveze koje dospevaju u roku do godinu dana od dana činidbe, odnosno od dana bilansa i one obuhvataju:

	U hiljadama RSD	
	2011.	2010.
Obaveza prema DOO "INTERŠPED ŠPEDICIJA", Subotica	3.825	-
Obaveza prema DOO "SKENDEREVO", Tavankut	275	
Deo dugoročnih kredita koji dospeva do jedne godine (Napomena 22)	10.140	12.453
	<u>14.240</u>	<u>12.453</u>

Deo dugoročnih kredita koji dospeva do jedne godine iskazan na dan 31. decembra 2011. godine u iznosu od RSD 10.140 hiljada, obuhvata obavezu prema Fondu za razvoj Republike Srbije, Beograd, po osnovu Ugovora o investicionom kreditu broj 7492 od 08. septembra 2006. godine. Kamata se obračunava na godišnjem nivou u visini od 3%.

25. OBAVEZE IZ POSLOVANJA

Obaveze iz poslovanja odnose se na:

	U hiljadama RSD	
	2011.	2010.
Priljeni avansi:		
- od pravnih lica u zemlji	240	240
Obaveze prema dobavljačima:		
- pridružena pravna lica	120	504
- ostali dobavljači u zemlji	2.512	2.856
	<u>2.872</u>	<u>3.594</u>

Napomene uz finansijske izveštaje

26. OSTALE KRATKOROČNE OBAVEZE

Ostale kratkoročne obaveze odnose se na:

	U hiljadama RSD	
	2011.	2010.
Obaveze za neto zarade i naknade zarada	157	209
Obaveze za poreze, doprinose i druge dažbine na zarade zaposlenih	96	129
Obaveze po osnovu kamata i troškova finansiranja	-	151
Obaveze za dividende	17	17
Obaveze za učešće u dobitku	2.795	6.533
Obaveze prema zaposlenim	3	5
	3.068	7.044

27. VANBILANSNA AKTIVA I PASIVA

Vanbilansna aktiva i pasiva iskazane u bilansu stanja na dan 31. decembra 2011. godine u iznosu od RSD 10.140 hiljada (u 2010. godini u iznosu od RSD 20.149 hiljada) obuhvataju primljenu bankarsku garanciju od "Erste Bank" a.d., Novi Sad (EUR 96.906,23).

KONCERN INTERŠPED - SUBOTICA AD
Generalni direktor

Zorica Rašković



IZVEŠTAJ NEZAVISNOG REVIZORA

SKUPŠTINI KONCERN "INTERŠPED-SUBOTICA" AD, SUBOTICA

Izvršili smo reviziju priloženih finansijskih izveštaja KONCERN "INTERŠPED-SUBOTICA" međunarodna špedicija AD, Subotica (u daljem tekstu: KONCERN "INTERŠPED-SUBOTICA" AD, Subotica), koji obuhvataju bilans stanja na dan 31. decembra 2011. godine i odgovarajući bilans uspeha, izveštaj o promenama na kapitalu i izveštaj o tokovima gotovine za godinu koja se završava na taj dan, kao i pregled značajnih računovodstvenih politika i napomene uz finansijske izveštaje.

Odgovornost rukovodstva za finansijske izveštaje

Rukovodstvo je odgovorno za sastavljanje i istinito prikazivanje ovih finansijskih izveštaja u skladu sa računovodstvenim propisima Republike Srbije, zasnovanim na Zakonu o računovodstvu i reviziji ("Službeni glasnik RS" br. 46/06, 111/09 i 99/11), kao i za one interne kontrole koje rukovodstvo odredi kao neophodne u pripremi finansijskih izveštaja koji ne sadrže materijalno značajne pogrešne iskaze, nastale usled kriminalne radnje ili greške.

Odgovornost revizora

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

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

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

Mišljenje

Po našem mišljenju, finansijski izveštaji istinito i objektivno, po svim materijalno značajnim pitanjima, prikazuju finansijski položaj KONCERN "INTERŠPED-SUBOTICA" AD, Subotica, na dan 31. decembra 2011. godine, kao i rezultate njegovog poslovanja i tokove gotovine za godinu koja se završava na taj dan, u skladu sa računovodstvenim propisima Republike Srbije.

Novi Sad, 05. mart 2012. godine




Dragana Stanisavljev
Ovlašćeni revizor
Pan Revizija d.o.o. Novi Sad

**KONCERN "INTERŠPED – SUBOTICA" AD,
SUBOTICA**

**FINANSIJSKI IZVEŠTAJI ZA 2011. GODINU I
IZVEŠTAJ NEZAVISNOG REVIZORA**

IZVEŠTAJ NEZAVISNOG REVIZORA SKUPŠTINI KONCERN "INTERŠPED-SUBOTICA" AD, SUBOTICA

Izvršili smo reviziju priloženih finansijskih izveštaja KONCERN "INTERŠPED-SUBOTICA" međunarodna špedicija AD, Subotica (u daljem tekstu: KONCERN "INTERŠPED-SUBOTICA" AD, Subotica), koji obuhvataju bilans stanja na dan 31. decembra 2011. godine i odgovarajući bilans uspeha, izveštaj o promenama na kapitalu i izveštaj o tokovima gotovine za godinu koja se završava na taj dan, kao i pregled značajnih računovodstvenih politika i napomene uz finansijske izveštaje.

Odgovornost rukovodstva za finansijske izveštaje

Rukovodstvo je odgovorno za sastavljanje i istinito prikazivanje ovih finansijskih izveštaja u skladu sa računovodstvenim propisima Republike Srbije, zasnovanim na Zakonu o računovodstvu i reviziji ("Službeni glasnik RS" br. 46/06, 111/09 i 99/11), kao i za one interne kontrole koje rukovodstvo odredi kao neophodne u pripremi finansijskih izveštaja koji ne sadrže materijalno značajne pogrešne iskaze, nastale usled kriminalne radnje ili greške.

Odgovornost revizora

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

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

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

Mišljenje

Po našem mišljenju, finansijski izveštaji istinito i objektivno, po svim materijalno značajnim pitanjima, prikazuju finansijski položaj KONCERN "INTERŠPED-SUBOTICA" AD, Subotica, na dan 31. decembra 2011. godine, kao i rezultate njegovog poslovanja i tokove gotovine za godinu koja se završava na taj dan, u skladu sa računovodstvenim propisima Republike Srbije.

Novi Sad, 05. mart 2012. godine




Dragana Stanisavljev
Ovlašćeni revizor
Pan Revizija d.o.o. Novi Sad

Popunjiva pravno lice - preduzetnik

08220255 Maticni broj	Sifra delatnosti	100837300 PIB
Popunjiva Agencija za privredne registre		
750 1 2 3 Vrsta posla	19	20 21 22 23 24 25 26

Naziv : KONCERN INTERSPED - SUBOTICA AD

Sediste : SUBOTICA, SENCANSKI PUT 15

BILANS USPEHA



7005007984424

u period 01.01.2011 do 31.12.2011

- u hiljadama dinara

Grupa racuna, racun	POZICIJA	AOP	Napomena broj	I z n o s	
				Tekuca godina	Prethodna godina
1	2	3	4	5	6
	A. PRIHODI I RASHODI IZ REDOVNOG POSLOVANJA				
	I. POSLOVNI PRIHODI (202+203+204-205+206)	201		7457	10127
60 i 61	1. Prihodi od prodaje	202		404	1458
62	2. Prihodi od aktiviranja ucinaka i robe	203			
630	3. Povecanje vrednosti zaliha ucinaka	204			
631	4. Smanjenje vrednosti zaliha ucinaka	205			
64 i 65	5. Ostali poslovni prihodi	206		7053	8671
	II. POSLOVNI RASHODI (208 DO 212)	207		10082	12482
50	1. Nabavna vrednost prodate robe	208			
51	2. Troškovi materijala	209		1383	2201
52	3. Troškovi zarada, naknada zarada i ostali licni rashodi	210		3547	3880
54	4. Troškovi amortizacije i rezervisanja	211		822	919
53 i 55	5. Ostali poslovni rashodi	212		4330	5482
	III. POSLOVNI DOBITAK (201-207)	213			
	IV. POSLOVNI GUBITAK (207-201)	214		2625	2355
66	V. FINANSIJSKI PRIHODI	215		2382	6372
56	VI. FINANSIJSKI RASHODI	216		671	2432
67 i 68	VII. OSTALI PRIHODI	217		2385	1810
57 i 58	VIII. OSTALI RASHODI	218		541	316
	IX. DOBITAK IZ REDOVNOG POSLOVANJA PRE OPOREZIVANJA (213-214+ 215-216+217-218)	219		930	3079
	X. GUBITAK IZ REDOVNOG POSLOVANJA PRE OPOREZIVANJA (214-213- 215+216-217+218)	220			
69 - 59	XI. NETO DOBITAK POSLOVANJA KOJE SE OBUSTAVLJA	221			
59 - 69	XII. NETO GUBITAK POSLOVANJA KOJE SE OBUSTAVLJA	222			

- u hiljadama dinara

Grupa računa, račun	POZICIJA	AOP	Napomena broj	Iznos	
				Tekuća godina	Prethodna godina
1	2	3	4	5	6
	B. DOBITAK PRE OPOREZIVANJA (219-220+221-222)	223		930	3079
	V. GUBITAK PRE OPOREZIVANJA (220-219+222-221)	224			
	G. POREZ NA DOBITAK				
721	1. Poreski rashod perioda	225			
722	2. Odloženi poreski rashodi perioda	226			
722	3. Odloženi poreski prihodi perioda	227			
723	D. Isplacena licna primanja poslodavcu	228			
	Dj. NETO DOBITAK (223- 224- 225- 226+ 227- 228)	229		930	3079
	E. NETO GUBITAK (224- 223+ 225+ 226- 227 + 228)	230			
	Ä...Ä: NETO DOBITAK KOJI PRIPADA MANJINSKIM ULAGACIMA	231			
	Z. NETO DOBITAK KOJI PRIPADA VLASNICIMA MATICNOG PRAVNOG LICA	232			
	I. ZARADA PO AKCIJI				
	1. Osnovna zarada po akciji	233			
	2. Umanjenja (razvodnjena) zarada po akciji	234			

U Subotici dana 20.2.2012. godine

Lice odgovorno za sastavljanje
finansijskog izveštaja

Peraćević S.



Zakonski zastupnik

[Signature]

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

Popunjiva pravno lice - preduzetnik		
08220255 Maticni broj		100837300 PIB
Sifra delatnosti		
Popunjiva Agencija za privredne registre		
750 1 2 3 Vrsta posla	19	20 21 22 23 24 25 26

Naziv : KONCERN INTERSPED - SUBOTICA AD

Sedište : SUBOTICA, SENCANSKI PUT 15

BILANS STANJA



7005007984417

na dan 31.12.2011. godine

- u hiljadama dinara

Grupa racuna, racun	POZICIJA	AOP	Napomena broj	I z n o s	
				Tekuca godina	Prelhodna godina
1	2	3	4	5	6
	AKTIVA				
	A. STALNA IMOVINA (002+003+004+005+009)	001		169062	203420
00	I. NEUPLACENI UPISANI KAPITAL	002			
012	II. GOODWILL	003			
01 bez 012	III. NEMATERIJALNA ULAGANJA	004			
	IV. NEKRETNINE, POSTROJENJA, OPREMA I BIOLOSKA SREDSTVA (006+007+008)	005		17327	18149
020, 022, 023, 026, 027(deo), 028 (deo), 029	1. Nekretnine, postrojenja i oprema	006		17327	18149
024, 027(deo), 028 (deo)	2. Investicione nekretnine	007			
021, 025, 027(deo), 028(deo)	3. Bioloska sredstva	008			
	V. DUGOROCNI FINANSIJSKI PLASMANI (010+011)	009		151735	185271
030 do 032, 038 (deo)	1. Ucesca u kapitalu	010		83338	100809
033 do 038, 039 (deo) minus 037	2. Ostali dugorocni finansijski plasmani	011		68397	84462
	B. OBRTNA IMOVINA (013+014+015)	012		62751	40993
10 do 13, 15	I. ZALIHE	013		25	313
14	II. STALNA SREDSTVA NAMENJENA PRODAJI I SREDSTVA POSLOVANJA KOJE SE OBUSTAVLJA	014			
	III. KRATKOROCNA POTRAZIVANJA, PLASMANI I GOTOVINA (016+017+018+019+020)	015		62726	40680
20, 21 i 22, osim 223	1. Potrazivanja	016		45767	28667
223	2. Potrazivanja za vise placen porez na dobitak	017			
23 minus 237	3. Kratkorocni finansijski plasmani	018		12977	4201
24	4. Gotovinski ekvivalenti i gotovina	019		3832	7639

Grupa racuna, racun	POZICIJA	AOP	Napomena broj	I z h o s	
				Tekuca godina	Prethodna godina
1	2	3	4	5	6
27 i 28 osim 288	5. Porez na dodatu vrednost i aktivna vremenska razgranicenja	020		150	173
288	V. ODLOZENA PORESKA SREDSTVA	021			
	G. POSLOVNA IMOVINA (001+012 +021)	022		231813	244413
29	D. GUBITAK IZNAD VISINE KAPITALA	023			
	Dj. UKUPNA AKTIVA (022+023)	024		231813	244413
88	E. VANBILANSNA AKTIVA	025		10140	20149
	PASIVA				
	A.KAPITAL (102+103+104+105+106-107+108-109-110)	101		209993	212063
30	I. OSNOVNI KAPITAL	102		203179	203179
31	II. NEUPLACENI UPISANI KAPITAL	103			
32	III. REZERVE	104		170	170
330 i 331	IV. REVALORIZACIONE REZERVE	105			
332	V. NEREALIZOVANI DOBICI PO OSNOVU HARTIJA OD VREDNOSTI	106		42	42
333	VI. NEREALIZOVANI GUBICI PO OSNOVU HARTIJA OD VREDNOSTI	107			
34	VII. NERASPOREDJENI DOBITAK	108		6602	8672
35	VIII. GUBITAK	109			
037 i 237	IX. OTKUPLJENE SOPSTVENE AKCIJE	110			
	B. DUGOROCNA REZERVISANJA I OBAVEZE (112+113+116)	111		21820	32350
40	I. DUGOROCNA REZERVISANJA	112			
41	II. DUGOROCNE OBAVEZE (114+115)	113		1548	9244
414, 415	1. Dugorocni krediti	114		0	7696
41 bez 414 i 415	2. Ostale dugorocne obaveze	115		1548	1548
	III. KRATKOROCNE OBAVEZE (117+118+119+120+121+122)	116		20272	23106
42, osim 427	1. Kratkoročne finansijske obaveze	117		14240	12453
427	2. Obaveze po osnovu sredstava namenjenih prodaji i sredstava poslovanja koje se obustavlja	118			
43 i 44	3. Obaveze iz poslovanja	119		2872	3594
45 i 46	4. Ostale kratkorocne obaveze	120		3068	7044
47, 48 osim 481 i 49 osim 498	5. Obaveze po osnovu poreza na dodatu vrednost i ostalih javnih prihoda i pasivna vremenska razgranicenja	121		71	15
481	6. Obaveze po osnovu poreza na dobitak	122		21	0

- u hiljadama dinara

Grupa racuna, racun	POZICIJA	AOP	Napomena broj	I z n o s	
				Tekuca godina	Prethodna godina
1	2	3	4	5	6
498	V. ODLOZENE PORESKE OBAVEZE	123			
	G. UKUPNA PASIVA (101+111 +123)	124		231813	244413
89	D. VANBILANSNA PASIVA	125		10140	20149

U Subotici dana 20. 2012. godine

Lice odgovorno za sastavljanje
finansijskog izvestaja

Permatas



Zakonski zastupnik

[Signature]

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

Popunjiva pravno lice - preduzetnik		
08220255 Maticni broj		100837300 PIB
Sifra delatnosti		
Popunjiva Agencija za privredne registre		
750 1 2 3 Vrsta posla	19	20 21 22 23 24 25 26

Naziv :KONCERN INTERSPED - SUBOTICA AD

Sediste : SUBOTICA, SENCANSKI PUT 15

IZVESTAJ O PROMENAMA NA KAPITALU



7005007984455

u periodu od 01.01.2011. do 31.12.2011. godine

- u hiljadama dinara

Red br	O P I S	Osnovni kapital (grupa 30 bez 309)		Ostali kapital (racun 309)		Neuplaceni upisani kapital (grupa 31)		Emisiona premija (racun 320)	
		AOP		AOP		AOP		AOP	
	1		2		3		4		5
1	Stanje na dan 01.01. prethodne godine <u>2010</u>	401	203179	414		427		440	
2	Ispravka materijalno znacajnih gresaka i promena racunovodstvenih politika u prethodnoj godini - povecanje	402		415		428		441	
3	Ispravka materijalno znacajnih gresaka i promena racunovodstvenih politika u prethodnoj godini - smanjenje	403		416		429		442	
4	Korigovano pocetno stanje na dan 01.01. prethodne godine <u>2010</u> (red.br. 1+2-3)	404	203179	417		430		443	
5	Ukupna povecanja u prethodnoj godini	405		418		431		444	
6	Ukupna smanjenja u prethodnoj godini	406		419		432		445	
7	Stanje na dan 31.12. prethodne godine <u>2010</u> (red.br. 4+5-6)	407	203179	420		433		446	
8	Ispravka materijalno znacajnih gresaka i promena racunovodstvenih politika u tekucoj godini - povecanje	408		421		434		447	
9	Ispravka materijalno znacajnih gresaka i promena racunovodstvenih politika u tekucoj godini - smanjenje	409		422		435		448	
10	Korigovano pocetno stanje na dan 01.01. tekuce godine <u>2011</u> (red.br. 7+8-9)	410	203179	423		436		449	
11	Ukupna povecanja u tekucoj godini	411		424		437		450	
12	Ukupna smanjenja u tekucoj godini	412		425		438		451	
13	Stanje na dan 31.12. tekuce godine <u>2011</u> (red.br. 10+11-12)	413	203179	426		439		452	

Red. br.	OPIS	AOP	Rezerve (racun 321, 322)	AOP	Revalorizacione rezerve (racuni 330 i 331)	AOP	Nerealizovani dobiti po osnovu hartija od vrednosti (racun 332)	AOP	Nerealizovani gubici po osnovu hartija od vrednosti (racun 333)
	1		6		7		8		9
1	Stanje na dan 01.01. prethodne godine <u>2019</u>	453	170	466		479		492	
2	Ispravka materijalno znacajnih gresaka i promena racunovodstvenih politika u prethodnoj godini - povecanje	454		467		480		493	
3	Ispravka materijalno znacajnih gresaka i promena racunovodstvenih politika u prethodnoj godini - smanjenje	455		468		481		494	
4	Korigovano pocetno stanje na dan 01.01. prethodne godine <u>2019</u> (red.br. 1+2-3)	456	170	469		482		495	
5	Ukupna povecanja u prethodnoj godini	457	6800	470		483	42	496	
6	Ukupna smanjenja u prethodnoj godini	458	6800	471		484		497	
7	Stanje na dan 31.12. prethodne godine <u>2019</u> (red.br. 4+5-6)	459	170	472		485	42	498	
8	Ispravka materijalno znacajnih gresaka i promena racunovodstvenih politika u tekucoj godini - povecanje	460		473		486		499	
9	Ispravka materijalno znacajnih gresaka i promena racunovodstvenih politika u tekucoj godini - smanjenje	461		474		487		500	
10	Korigovano pocetno stanje na dan 01.01. tekuce godine <u>2011</u> (red.br. 7+8-9)	462	170	475		488	42	501	
11	Ukupna povecanja u tekucoj godini	463	3000	476		489		502	
12	Ukupna smanjenja u tekucoj godini	464	3000	477		490		503	
13	Stanje na dan 31.12. tekuce godine <u>2011</u> (red.br. 10+11-12)	465	170	478		491	42	504	

Red. br.	O P I S	AOP	Nerasporedjeni dobitak (grupa 34)	AOP	Gubitak do visine kapitala (grupa 35)	AOP	Otkupljene sopstvene akcije i udeli (racun 037,237)	AOP	Ukupno (kol.2+3+4+5+6+7+8-9+10-11-12)
	1		10		11		12		13
1	Stanje na dan 01.01. prethodne godine <u>2010</u>	505	9462	518		531		544	212811
2	Ispravka materijalno znacajnih gresaka i promena racunovodstvenih politika u prethodnoj godini - povecanje	506	2931	519		532		545	2931
3	Ispravka materijalno znacajnih gresaka i promena racunovodstvenih politika u prethodnoj godini - smanjenje	507		520		533		546	
4	Korigovano pocetno stanje na dan 01.01. prethodne godine <u>2010</u> (red.br. 1+2-3)	508	12393	521		534		547	215742
5	Ukupna povecanja u prethodnoj godini	509	3079	522		535		548	9921
6	Ukupna smanjenja u prethodnoj godini	510	6800	523		536		549	13600
7	Stanje na dan 31.12. prethodne godine <u>2010</u> (red.br. 4+5-6)	511	8672	524		537		550	212063
8	Ispravka materijalno znacajnih gresaka i promena racunovodstvenih politika u tekucej godini - povecanje	512		525		538		551	
9	Ispravka materijalno znacajnih gresaka i promena racunovodstvenih politika u tekucej godini - smanjenje	513		526		539		552	
10	Korigovano pocetno stanje na dan 01.01. tekuce godine <u>2011</u> (red.br. 7+8-9)	514	8672	527		540		553	212063
11	Ukupna povecanja u tekucej godini	515	930	528		541		554	3930
12	Ukupna smanjenja u tekucej godini	516	3000	529		542		555	6000
13	Stanje na dan 31.12. tekuce godine <u>2011</u> (red.br. 10+11-12)	517	6602	530		543		556	209993

Red. br.	O P I S	ACP	Gubitak iznad visine kapitala (grupa 26)
	1		14
1	Stanje na dan 01.01. prethodne godine <u>2010</u>	557	
2	Ispravka materijalno značajnih gresaka i promena računovodstvenih politika u prethodnoj godini - povećanje	558	
3	Ispravka materijalno značajnih gresaka i promena računovodstvenih politika u prethodnoj godini - smanjenje	559	
4	Korigovano početno stanje na dan 01.01. prethodne godine <u>2010</u> (red.br. 1+2-3)	560	
5	Ukupna povećanja u prethodnoj godini	561	
6	Ukupna smanjenja u prethodnoj godini	562	
7	Stanje na dan 31.12. prethodne godine <u>2010</u> (red.br. 4+5-6)	563	
8	Ispravka materijalno značajnih gresaka i promena računovodstvenih politika u tekućoj godini - povećanje	564	
9	Ispravka materijalno značajnih gresaka i promena računovodstvenih politika u tekućoj godini - smanjenje	565	
10	Korigovano početno stanje na dan 01.01. tekuće godine <u>2011</u> (red.br. 7+8-9)	566	
11	Ukupna povećanja u tekućoj godini	567	
12	Ukupna smanjenja u tekućoj godini	568	
13	Stanje na dan 31.12. tekuće godine <u>2011</u> (red.br. 10+11-12)	569	

U Subotici dana 20.2. 2012. godine

Lice odgovorno za sastavljanje
finansijskog izveštaja

D. Stanić



Zakonski zastupnik

[Signature]

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

Popunjiva pravno lice - preduzetnik		
08220255 Matični broj		100837300 PIB
Popunjiva Agencija za privredne registre		
750 1 2 3 Vrsta posla	19	20 21 22 23 24 25 26

Naziv : KONCERN INTERSPED - SUBOTICA AD

Sediste : SUBOTICA, SENCANSKI PUT 15

IZVESTAJ O TOKOVIMA GOTOVINE



7005007984431

u periodu od 01.01.2011. do 31.12.2011. godine

- u hiljadama dinara

POZICIJA	AOP	Iznos	
		Tekuca godina	Prethodna godina
1	2	3	4
A. TOKOVI GOTOVINE IZ POSLOVNIH AKTIVNOSTI			
I. Prilivi gotovine iz poslovnih aktivnosti (1 do 3)	301	12263	14105
1. Prodaja i primljeni avansi	302	1417	12568
2. Primljene kamate iz poslovnih aktivnosti	303	79	126
3. Ostali prilivi iz redovnog poslovanja	304	10767	1411
II. Odlivi gotovine iz poslovnih aktivnosti (1 do 5)	305	13620	14577
1. Isplate dobavljačima i dati avansi	306	8076	8408
2. Zarade, naknade zarada i ostali licni rashodi	307	3547	4262
3. Placene kamate	308	569	202
4. Porez na dobitak	309		
5. Placanja po osnovu ostalih javnih prihoda	310	1428	1705
III. Neto priliv gotovine iz poslovnih aktivnosti (I - II)	311		
IV. Neto odliv gotovine iz poslovnih aktivnosti (II - I)	312	1357	472
B. TOKOVI GOTOVINE IZ AKTIVNOSTI INVESTIRANJA			
I. Prilivi gotovine iz aktivnosti investiranja (1 do 5)	313	8825	11222
1. Prodaja akcija i udela (neto prilivi)	314		
2. Prodaja nematerijalnih ulaganja, nekretnina, postrojenja, opreme i bioloških sredstava	315		
3. Ostali finansijski plasmani (neto prilivi)	316	7007	10247
4. Primljene kamate iz aktivnosti investiranja	317		
5. Primljene dividende	318	1818	975
II. Odlivi gotovine iz aktivnosti investiranja (1 do 3)	319	0	125
1. Kupovina akcija i udela (neto odlivi)	320	0	125
2. Kupovina nematerijalnih ulaganja, nekretnina, postrojenja, opreme i bioloških sredstava	321		
3. Ostali finansijski plasmani (neto odlivi)	322		
III. Neto priliv gotovine iz aktivnosti investiranja (I - II)	323	8825	11097
IV. Neto odliv gotovine iz aktivnosti investiranja (II - I)	324		

- u hiljadama dinara

POZICIJA	AOP	Iznos	
		Tekuća godina	Prethodna godina
1	2	3	4
V. TOKOVI GOTOVINE IZ AKTIVNOSTI FINANSIRANJA			
I. Prilivi gotovine iz aktivnosti finansiranja (1 do 3)	325	0	2800
1. Uvećanje osnovnog kapitala	326		
2. Dugoročni i kratkoročni krediti (neto prilivi)	327	0	200
3. Ostale dugoročne i kratkoročne obaveze	328	0	2600
II. Odlivi gotovine iz aktivnosti finansiranja (1 do 4)	329	11189	14032
1. Otkup sopstvenih akcija i udela	330		
2. Dugoročni i kratkoročni krediti i ostale obaveze (neto odlivi)	331	4472	9279
3. Finansijski lizing	332		
4. Isplacene dividende	333	6717	4753
III. Neto priliv gotovine iz aktivnosti finansiranja (I - II)	334		
IV. Neto odliv gotovine iz aktivnosti finansiranja (II - I)	335	11189	11232
G. SVEGA PRILIVI GOTOVINE (301+313+325)	336	21088	28127
D. SVEGA ODLIVI GOTOVINE (305+319+329)	337	24809	28734
Dj. NETO PRILIVI GOTOVINE (336-337)	338		
E. NETO ODLIV GOTOVINE (337-336)	339	3721	607
Ä...Ä: GOTOVINA NA POČETKU OBRACUNSKOG PERIODA	340	7639	8026
Z. POZITIVNE KURSNE RAZLIKE PO OSNOVU PRERACUNA GOTOVINE	341	183	229
I. NEGATIVNE KURSNE RAZLIKE PO OSNOVU PRERACUNA GOTOVINE	342	269	9
J. GOTOVINA NA KRAJU OBRACUNSKOG PERIODA (338-339+340+341-342)	343	3832	7639

U Subotici dana 20.2. 2012. goding

Lice odgovorno za sastavljanje
finansijskog izveštaja



Zakonski zastupnik

[Signature]

[Signature]

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

**KONCERN "INTERŠPED – SUBOTICA" AD,
SUBOTICA**

**NAPOMENE UZ
FINANSIJSKE IZVEŠTAJE ZA 2011. GODINU**

Napomene uz finansijske izveštaje

1. OSNOVNI PODACI O PRIVREDNOM DRUŠTVU

KONCERN "INTERŠPED - SUBOTICA" međunarodna špedicija AD, Subotica (u daljem tekstu: KONCERN "INTERŠPED - SUBOTICA" AD, Subotica ili Privredno društvo), se bavi aktivnostima drugih posrednika u saobraćaju kao pretežnom delatnosti.

KONCERN "INTERŠPED - SUBOTICA" AD, Subotica (matični broj: 08220255), upisano je u Registar privrednih subjekata kod Agencije za privredne registre po rešenju broj 78075/2005 od 13. juna 2005. godine.

KONCERN "INTERŠPED - SUBOTICA" AD, Subotica, je na osnovu zakonom utvrđenih kriterijuma za razvrstavanje, razvrstano u mala pravna lica.

Sedište Privrednog društva je u Subotici, Senčanski put br. 15.

Organi Privrednog društva su: skupština, upravni odbor, izvršni odbor, generalni direktor i sekretar.

Prosečan broj zaposlenih u toku 2011. godine bio je 8.

Privredno društvo ima zavisno pravno lica u kojem poseduje sledeći procenat učešća:

	% učešća
- Društvo za unutrašnju i spoljnu trgovinu "INTERŠPED TRGOVINA" DOO, Subotica	99,52

**2. OSNOVE ZA SASTAVLJANJE I PREZENTACIJU
FINANSIJSKIH IZVEŠTAJA I RAČUNOVODSTVENI METOD**

2.1. Osnove za sastavljanje i prezentaciju finansijskih izveštaja

Finansijski izveštaji Privrednog društva sastavljeni su u skladu sa Zakonom o računovodstvu i reviziji ("Službeni glasnik RS" br. 46 od 02. juna 2006. i br. 111 od 29. decembra 2009. godine), kojim se uređuju uslovi i način vođenja poslovnih knjiga, priznavanje i procenjivanje imovine i obaveza, prihoda i rashoda, sastavljanje, prezentacija, dostavljanje i obelodanjivanje finansijskih izveštaja u skladu sa zakonskom i profesionalnom regulativom, koja podrazumeva Okvir za pripremanje i prikazivanje finansijskih izveštaja, Međunarodne računovodstvene standarde (MRS), odnosno Međunarodne standarde finansijskog izveštavanja (MSFI), kao i tumačenja koja su sastavni deo standarda.

Pored Međunarodnih računovodstvenih standarda i Međunarodnih standarda finansijskog izveštavanja, koji su zvanično usvojeni rešenjem Ministarstva finansija Republike Srbije (broj 401-00-1380/2010-16) i objavljeni u "Službenom glasniku RS" br. 77 od 25. oktobra 2010. godine, kod sastavljanja finansijskih izveštaja korišćeni su i nacionalni propisi iz oblasti računovodstva: Pravilnik o Kontnom okviru i sadržini računa u Kontnom okviru za privredna društva, zadruge, druga pravna lica i preduzetnike i Pravilnik o sadržini i formi obrazaca finansijskih izveštaja za privredna društva, zadruge, druga pravna lica i preduzetnike. Priloženi finansijski izveštaji su prikazani u formatu koji odstupa od onog definisanog u MRS 1 "Prezentacija finansijskih izveštaja".

Finansijski izveštaji Privrednog društva su iskazani u hiljadama dinara. Dinar (RSD) predstavlja zvaničnu izveštajnu valutu u Republici Srbiji.

Napomene uz finansijske izveštaje

2.2. Korišćenje procenjivanja

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

2.3. Uporedni podaci

Uporedne podatke čine finansijski izveštaji Privrednog društva za 2010. godinu koji su bili predmet revizije.

3. PREGLED ZNAČAJNIH RAČUNOVODSTVENIH POLITIKA

3.1. Prihodi od prodaje

Prihodi od prodaje usluga su prikazani po fakturnoj vrednosti, umanjenoj za porez na dodatu vrednost.

3.2. Troškovi pozajmljivanja

Troškovi pozajmljivanja su troškovi koji nastaju u Privrednom društvu u vezi sa pozajmljivanjem finansijskih sredstava. Troškovi pozajmljivanja mogu da uključe: finansijske troškove po osnovu finansijskog lizinga i kursne razlike koje proizilaze iz pozajmljivanja iznosa u stranoj valuti, u onoj meri u kojoj se one smatraju korekcijom kamata.

Troškovi pozajmljivanja priznaju se kao rashod u periodu u kojem su nastali, bez obzira na to kako se pozajmljena sredstva koriste.

3.3. Nekretnine i oprema

Nekretnine i oprema čine grupe sredstava slične prirode i upotrebe u poslovanju Privrednog društva, kao što su: građevinski objekti i oprema.

Privredno društvo iskazuje stavku na poziciji nekretnine i oprema ukoliko ona ispunjava dva kriterijuma: očekuje se da će se koristiti duže od jedne godine i pojedinačna nabavna vrednost u momentu nabavke veća od jedne prosečne bruto zarade po zaposlenom prema poslednjem objavljenom podatku republičkog organa.

U trenutku nabavke nekretnina i opreme se početno vrednuju po trošku nabavke, odnosno po nabavnoj vrednosti ili po ceni koštanja.

U nabavnu vrednost nekretnina i opreme uključuje se neto fakturna cena dobavljača, svi direktni zavisni troškovi nabavke i dažbine koji su nastali prilikom nabavke, odnosno dovođenja u stanje funkcionalne pripravnosti.

Napomene uz finansijske izveštaje

Nakon početnog priznavanja nekretnine i oprema vrednuju se po svom trošku nabavke, umanjenom za ukupan iznos obračunate amortizacije.

Osnovicu za amortizaciju nekretnina i opreme čini nabavna vrednost. Obračun amortizacije počinje kada je sredstvo raspoloživo za korišćenje, dok se sa obračunom amortizacije prestaje kada je sadašnja vrednost jednaka nuli, kada je sredstvo rashodovano ili prodato, ili kad se reklasifikuje u stalno sredstvo koje se drži za prodaju.

Amortizacija nekretnina i opreme vrši se za svako sredstvo posebno primenom metode proporcionalnog otpisivanja primenom sledećih amortizacionih stopa:

	Stopa amortizacije (%)
1. NEKRETNINE (GRAĐEVINSKI OBJEKTI):	
- zidane zgrade	0,65
- zgrade od betona i metala	0,50 - 1,75
2. OPREMA:	
- kombi vozila, kamioni i traktori	7,15
- utovarivači i dizalice	8,25
- oprema za prijem i čuvanje novca	7,75
- elektronski uređaji i računari	10,00
- alat	10,00
- telekomunikaciona oprema	3,50 - 5,00
- ostala oprema	2,00 - 10,00

Alat i inventar evidentiraju se u okviru osnovnih sredstava ukoliko se koriste u dužem periodu od godinu dana i ako im je vrednost veća od jedne prosečne bruto zarade po zaposlenom. Alat i inventar se kalkulativno otpisuje po stopama koje su utvrđene računovodstvenom politikom Privrednog društva i iznose 10%.

Dobitak koji nastane prilikom prodaje osnovnih sredstava knjiži se u korist ostalih prihoda, a gubitak nastao prilikom otuđivanja osnovnih sredstava knjiži se na teret ostalih rashoda.

3.4. Dugoročni finansijski plasmani

Dugoročni finansijski plasmani obuhvataju ulaganja u dugoročna finansijska sredstva, kao što su učešća u kapitalu zavisnih, pridruženih i ostalih pravnih lica i ostali dugoročni plasmani.

Učešća u kapitalu zavisnih, pridruženih i ostalih pravnih lica predstavljaju finansijska sredstva koja se prilikom početnog priznavanja mere po njihovoj nabavnoj vrednosti koja predstavlja poštnu vrednost nadoknade koja je data za njih. Troškovi transakcija se uključuju u početno merenje ovih finansijskih sredstava.

Nakon početnog priznavanja, finansijska sredstva koja nemaju kotiranu tržišnu cenu Privredno društvo meri po nabavnoj vrednosti umanjenoj za eventualne gubitke zbog obezvređenja, dok se hartije od vrednosti koje se kotiraju na berzi mere po fer vrednosti bez bilo kakvog umanjivanja za transakcione troškove koji se mogu načiniti prilikom prodaje ili drugog otuđenja.

Efekte od ulaganja na osnovu učešća u rezultatu zavisnih, pridruženih i ostalih pravnih lica priznaju se kao prihodi do iznosa primljene dividende u trenutku raspodele dobitka, odnosno kao rashodi do iznosa pokrića gubitka. Priznavanje dobitaka ili gubitaka po osnovu naknadnih

KONCERN "INTERŠPED - SUBOTICA" AD, SUBOTICA

Napomene uz finansijske izveštaje

promena fer vrednosti vrši se u okviru nerealizovanih dobitaka, odnosno gubitaka po osnovu hartija od vrednosti raspoloživih za prodaju.

Napomene uz finansijske izveštaje

Efekti od ulaganja na osnovu učešća u rezultatu zavisnih, pridruženih i ostalih pravnih lica priznaju se kao prihodi do iznosa primljene dividende u trenutku raspodele dobitka, odnosno kao rashodi do iznosa pokrića gubitka. Priznavanje dobitaka ili gubitaka po osnovu naknadnih promena fer vrednosti vrši se u okviru nerealizovanih dobitaka, odnosno gubitaka po osnovu hartija od vrednosti raspoloživih za prodaju.

3.5. Potraživanja po osnovu prodaje

Potraživanja po osnovu prodaje obuhvataju sva potraživanja za izvršene usluge i korišćenje imovine Privrednog društva. Potraživanja se evidentiraju po fakturnoj vrednosti.

Procena naplativosti potraživanja vrši se za svako potraživanje zasebno, osim ako za veliki broj malih potraživanja nije utvrđena zbirna ocena naplativosti.

3.6. Preračunavanje stranih sredstava plaćanja i računovodstveni tretman kursnih razlika

Sva sredstva odnosno potraživanja i obaveze u stranim sredstvima plaćanja preračunavaju se u njihovu dinarsku protivvrednost po srednjem kursu na dan bilansa. Transakcije u stranoj valuti su iskazane u dinarima po srednjem kursu važećem na dan transakcije.

Pozitivne i negativne kursne razlike nastale preračunavanjem potraživanja i obaveza u stranim sredstvima plaćanja u njihovu dinarsku protivvrednost na dan bilansiranja iskazane su u bilansu uspeha kao deo finansijskih prihoda i rashoda.

Pozitivne i negativne kursne razlike nastale po izvršenim deviznim transakcijama u toku godine iskazuju se u bilansu uspeha kao finansijski prihodi i rashodi.

Kurs primenjen za preračun potraživanja i obaveza u stranim sredstvima plaćanja na dan bilansa za EUR 1 iznosio je RSD 104,6409 (u 2010. godini za EUR 1 - RSD 105,4982).

3.7. Obračunati efekti ugovorene valutne klauzule

Obračunati efekti valutne klauzule, ugovorene revalorizacije i drugi oblici zaštite potraživanja i obaveza u dinarima iskazuju se kao prihodi i rashodi u bilansu uspeha.

3.8. Porez na dobitak

Oprezivanje se vrši u skladu sa Zakonom o porezu na dobit. Privredno društvo samostalno utvrđuje porez na dobitak za tekuću godinu, osim u izuzetnim slučajevima kada poresku obavezu i mesečnu akontaciju utvrđuje poreski organ. Stopa poreza na dobitak za 2011. godinu je 10% i plaća se na oporezivi dobitak iskazan u poreskom bilansu. Osnovica poreza na dobitak iskazana u poreskom bilansu uključuje dobitak iskazan u bilansu uspeha, korigovan u skladu sa Zakonom o porezu na dobit Republike Srbije. Ove korekcije uključuju uglavnom korekcije za rashode koji ne umanjuju poresku osnovicu i povećanje za kapitalne dobitke.

Zakon o porezu na dobit ne dozvoljava da se poreski gubici tekućeg perioda koriste kao povraćaj plaćenih poreza u određenom periodu. Međutim, gubitak tekuće godine može se preneti na račun dobitka utvrđenog godišnjim poreskim bilansom u budućim periodima, ali ne duže od 10 godina.

KONCERN "INTERŠPED-SUBOTICA" AD, Subotica, je oporezivi dobitak za 2011. godinu umanjio za deo gubitka iskazanog u poreskom bilansu iz ranijih godina.

Napomene uz finansijske izveštaje

3.9. Odloženi porez

Procenom materijalne značajnosti privremenih razlika (oporezivih ili odbitnih), odnosno odloženog poreza koji nastaje po tom osnovu, utvrđeno je da su privremene razlike materijalno beznačajne na nivou Privrednog društva, te je KONCERN "INTERŠPED-SUBOTICA" AD, Subotica, za 2011. godinu odustalo od priznavanja odloženog poreza.

3.10. Porez na dodatu vrednost

Porez na dodatu vrednost je po svom ekonomskom učinku porez na opštu potrošnju i spada u vrstu poreza na promet. To je poseban oblik poreza koji se plaća u svim fazama proizvodnog i prometnog ciklusa, tako što se u svakoj fazi oporezuje samo iznos dodate vrednosti koja je ostvarena u svakoj fazi proizvodno-prometnog ciklusa.

Obaveze za porez na dodatu vrednost, obuhvataju obaveze nastale po osnovu obračunatog poreza na dodatu vrednost i to po osnovu obaveza za porez na dodatu vrednost po izdatim fakturama, primljenim avansima, po osnovu sopstvene potrošnje i po drugim obavezama po opštoj stopi (18%) i po posebnoj stopi (8%), i obaveze po osnovu razlike obračunatog poreza na dodatu vrednost i prethodnog poreza.

3.11. Porezi i doprinosi fondovima za socijalnu sigurnost zaposlenih

U skladu sa propisima koji se primenjuju u Republici Srbiji, Privredno društvo je u obavezi da plaća poreze i doprinose poreskim organima i državnim fondovima kojima se obezbeđuje socijalna sigurnost zaposlenih. Ove obaveze uključuju poreze i doprinose za zaposlene na teret poslodavca u iznosima obračunatim po stopama utvrđenim zakonskim propisima. Privredno društvo je, takođe obavezno da od bruto plate zaposlenih obustavi doprinose i da ih, u ime zaposlenih, uplati fondovima. Porezi i doprinosi na teret poslodavca i porezi i doprinosi na teret zaposlenog se knjiže na teret rashoda perioda na koji se odnose.

3.12. Naknadno ustanovljene greške

Ispravka naknadno ustanovljenih materijalno značajnih grešaka vrši se preko računa neraspoređenog dobitka iz ranijih godina, odnosno gubitka ranijih godina.

Materijalno značajnom greškom smatra se greška koja je u pojedinačnom iznosu ili u kumulativnom iznosu sa ostalim greškama, veća od 5% ukupnih prihoda Društva.

KONCERN "INTERŠPED - SUBOTICA" AD, SUBOTICA

Napomene uz finansijske izveštaje

4. PRIHODI OD PRODAJE

Prihodi od prodaje odnose se na:

U hiljadama RSD
2011. 2010.

Prihodi od prodaje usluga:

- pridruženim pravnim licima
- ostalim pravnim licima

-	1.020
404	436
<u>404</u>	<u>1.456</u>

5. OSTALI POSLOVNI PRIHODI

Ostali poslovni prihodi odnose se na:

U hiljadama RSD
2011. 2010.

Prihodi od zakupnina

Ostali poslovni prihodi

6.955	8.581
98	90
<u>7.053</u>	<u>8.671</u>

6. TROŠKOVI ZARADA, NAKNADA ZARADA I OSTALI LIČNI RASHODI

Troškovi zarada, naknada zarada i ostali lični rashodi odnose se na:

U hiljadama RSD
2011. 2010.

Troškovi zarada i naknada zarada (bruto)

Troškovi poreza i doprinosa na zarade i

naknade zarada na teret poslodavca

Ostali lični rashodi i naknade:

- naknada troškova zaposlenima na službenom putu
- naknade troškova prevoza na rad i sa rada
- jubilarne nagrade
- solidarna pomoć zaposlenom
- otpremnine

2.686	2.964
480	530
80	72
42	110
101	130
9	74
149	
<u>3.547</u>	<u>3.880</u>

Napomene uz finansijske izveštaje

7. OSTALI POSLOVNI RASHODI

Ostali poslovni rashodi odnose se na:

	U hiljadama RSD	
	2011.	2010.
Troškovi PTT usluga	680	658
Troškovi usluga održavanja	459	1.249
Troškovi revizije	206	345
Troškovi reklame i propagande	95	305
Troškovi advokatskih usluga	87	258
Troškovi registracije motornih vozila	286	77
Troškovi usluga za čišćenje prostorije	64	61
Troškovi ostalih usluga	205	111
Troškovi reprezentacije	60	140
Troškovi premija osiguranja	326	327
Troškovi platnog prometa	277	456
Troškovi časopisa i stručne literatura	218	299
Troškovi poreza	188	204
Troškovi taksa	447	456
Ostali troškovi	732	536
	<u>4.330</u>	<u>5.482</u>

8. FINANSIJSKI PRIHODI

Finansijski prihodi odnose se na:

	U hiljadama RSD	
	2011.	2010.
Finansijski prihodi od povezanih pravnih lica:		
- po osnovu kamata	76	1.487
Finansijski prihodi od ostalih pravnih lica		
po osnovu dividendi	1.818	976
Prihodi od kamata		
- po osnovu oročenih depozita i depozita po videnju	3	126
Pozitivne kursne razlike:		
- po osnovu preračuna potraživanja u obračunskom periodu	-	1.196
- po osnovu preračuna novčanih sredstava u stranoj valuti na dan bilansa stanja	183	229
Prihodi po osnovu efekata valutne klauzule	302	2.355
Ostali finansijski prihodi	-	3
	<u>2.382</u>	<u>6.372</u>

KONCERN "INTERŠPED - SUBOTICA" AD, SUBOTICA

Napomene uz finansijske izveštaje

9. FINANSIJSKI RASHODI

Finansijski rashodi odnose se na:

	U hiljadama RSD	
	2011.	2010.
Rashodi kamata:		
- po osnovu kredita	98	-
- ostali rashodi po osnovu kamata	2	55
Negativne kursne razlike:		
- po osnovu potraživanja i obaveza u obračunskom periodu	269	22
Rashodi po osnovu efekta valutne klauzule	302	2.355
	<u>671</u>	<u>2.432</u>

10. OSTALI PRIHODI

Ostali prihodi odnose se na:

	U hiljadama RSD	
	2011.	2010.
Sredstva od DDOR-a za prevenciju šteta	1.000	500
Prihodi po osnovu otpisa obaveza	1.135	1.252
Ostali prihodi	250	58
	<u>2.385</u>	<u>1.810</u>

11. OSTALI RASHODI

Ostali rashodi odnose se na:

	U hiljadama RSD	
	2011.	2010.
Troškovi sponzorstva	115	114
Rashodi po osnovu direktnog otpisa potraživanja od kupaca	114	68
Obezvredenje dugoročnih finansijskih plasmana	-	19
Ostali rashodi	312	115
	<u>541</u>	<u>316</u>

Napomene uz finansijske izveštaje

12. NEKRETNINE I OPREMA

Promene u toku godine na nekretninama i opremi bile su sledeće:

	U hiljadama RSD		
	Građevinski objekti	Oprema	Ukupno nekretnine i oprema
Nabavna vrednost			
Stanje 01. januara 2011.	47.430	42.608	90.038
Rashodovanje			
Stanje 31. decembra 2011.	<u>47.430</u>	<u>42.608</u>	<u>90038</u>
Ispravka vrednosti			
Stanje 01. januara 2011.	32.745	39.144	71.889
Amortizacija za 2011. godinu	329	493	822
Rashodovanje	-	-	-
Stanje 31. decembra 2011.	<u>33.074</u>	<u>39.637</u>	<u>72.711</u>
Sadašnja vrednost			
01. januara 2011.	<u>14.685</u>	<u>3.464</u>	<u>18.149</u>
31. decembra 2011.	<u>14.356</u>	<u>2.971</u>	<u>17.327</u>

KONCERN "INTERŠPED - SUBOTICA" AD, SUBOTICA

Napomene uz finansijske izveštaje

13. DUGOROČNI FINANSIJSKI PLASMANI

Dugoročni finansijski plasmani mogu se prikazati kako sledi:

	% učešća	U hiljadama RSD	
		2011.	2010.
Učešća u kapitalu zavisnih pravnih lica:			
- DOO "INTERŠPED TRGOVINA", Subotica	99,52	70.341	70.341
- DOO "INOZ", Subotica	82,61	-	1.115
		<u>70.341</u>	<u>71.456</u>
Učešća u kapitalu ostalih povezanih pravnih lica:			
- DOO "SKENDEREVO", Tavankut	49,37	-	12.991
- DOO "INTERŠPED ŠPEDICIJA", Subotica	42,57	7.264	7.264
		<u>7.264</u>	<u>20.255</u>
Učešća u kapitalu ostalih pravnih lica:			
- DOO "INTERŠPED SKLADIŠTE", Subotica	18,44	5.621	5.621
- DOO "WELLAS", Kelebija	11,95	-	3.365
- "Poljoprivredna stručna služba SUBOTICA" AD, Subotica	beznačajno	112	112
		<u>5.733</u>	<u>9.098</u>
		<u>83.338</u>	<u>100.809</u>
Dati dugoročni krediti zavisnim pravnim licima:			
- DOO "INTERŠPED TRGOVINA", Subotica		9.854	9.854
Dati dugoročni krediti povezanom pravnom licu:			
- DOO "SKENDEREVO", Tavankut		4.582	10.643
Dati dugoročni krediti ostalim pravnim licima:			
- DOO "VIMAWELL", Kelebija		-	34.318
- DOO "WELLAS", Subotica		17.864	27.814
- DOO "INOZ", Subotica		1.780	1.833
- DOO "VILA MAJUR", Kelebija		34.317	-
		<u>53.961</u>	<u>63.965</u>
		<u>68.397</u>	<u>84.462</u>
		<u>151.735</u>	<u>185.271</u>

Promene u okviru učešća u kapitalu u toku 2011. godine bile su sledeće:

	U hiljadama RSD
	2011.
Stanje na dan 01. januar	100.809
Prodaja učešća u kapitalu DOO "INOZ", Subotica, fizičkom licu	(1.115)
Prodaja učešća u kapitalu DOO "SKENDEREVO", Tavankut, pravnom licu DOO "GRAPREK" Kelebija	(12.991)

KONCERN "INTERŠPED - SUBOTICA" AD, SUBOTICA

Napomene uz finansijske izveštaje

Prenos udela u DOO "WELLAS", Subotica,
po osnovu prodaje DOO "VIMAWELL", Kelebija

(3.365)

Stanje na dan 31. decembar

83.338

KONCERN "INTERŠPED - SUBOTICA" AD, SUBOTICA

Napomene uz finansijske izveštaje

14. ZALIHE

Zalihe iskazane u bilansu stanja na dan 31. decembra 2011. godine u iznosu od RSD 25 hiljada (u 2010. godini u iznosu od RSD 313 hiljada) obuhvataju potraživanja za date avanse.

15. POTRAŽIVANJA

Potraživanja se odnose na:

	U hiljadama RSD	
	2011.	2010.
Potraživanja od kupaca:		
- pridružena pravna lica	4.114	2.718
- ostali kupci u zemlji	616	2.457
	<u>4.730</u>	<u>5.175</u>
Ispravka vrednosti potraživanja	(113)	(261)
	<u>4.617</u>	<u>4.914</u>
Druga potraživanja:		
- potraživanja po osnovu pozajmica od zavisnog pravnog lica DOO "INTERŠPED TRGOVINA", Subotica	18.443	18.443
- potraživanja po osnovu prodaje učešća u kapitalu	17.720	-
- potraživanja po osnovu pozajmica od povezanih pravnih lica	4.743	4.786
- potraživanja od zaposlenih	35	20
- potraživanja po osnovu preplaćenih ostalih poreza i doprinosa	111	111
- ostala potraživanja	98	153
	<u>41.150</u>	<u>23.513</u>
	<u>45.767</u>	<u>28.427</u>

16. KRATKOROČNI FINANSIJSKI PLASMANI

Kratkoročni finansijski plasmani odnose se na:

	U hiljadama RSD	
	2011.	2010.
Kratkoročni plasmani za održavanje tekuće likvidnosti:		
- DOO "INTERŠPED SKLADIŠTE", Subotica	538	9
- "WELAS" DOO, Kelebija	5.500	-
- "VILA MAJUR" DOO, Kelebija	88	500
- SBD BROKER AD Subotica	50	-
	<u>6.176</u>	<u>509</u>
Kratkoročno oročena sredstva kod "Erste Bank" a.d., Novi Sad	<u>3.662</u>	<u>3.692</u>
Kratkoročno oročena sredstva kod "Credit Agricole Bank" a.d., Novi Sad	3.139	-
	<u>12.977</u>	<u>4.201</u>

KONCERN "INTERŠPED - SUBOTICA" AD, SUBOTICA

Napomene uz finansijske izveštaje

Kratkoročno oročena sredstva na dan 31. decembra 2011. godine u iznosu od RSD 3.662 hiljade (ekvivalent EUR 35.000), obuhvataju oročeni devizni depozit na dvanaest meseci kod "Erste Bank" a.d., Novi Sad, po Ugovoru br. 7820163525 od 31. marta 2011. godine, kao i oročeni devizni depozit na dvanaest meseci kod "Credit Agricole Bank" a.d., Novi Sad, po Ugovoru br. NO-900000900 2274 od 21. septembra 2011. godine u iznosu od RSD 3.139 hiljada (ekvivalent EUR 30.000).

17. **GOTOVINA**

Gotovina odnosi se na:

	U hiljadama RSD	
	2011.	2010.
Tekući (poslovni) račun	160	748
Devizni račun	3.672	6.867
Ostala novčana sredstva	-	24
	<u>3.832</u>	<u>7.639</u>

18. **AKTIVNA VREMENSKA RAZGRANIČENJA**

Aktivna vremenska razgraničenja odnose se na:

	U hiljadama RSD	
	2011.	2010.
Unapred plaćeni troškovi	129	148
Akontacioni porez na dodatnu vrednost	21	25
	<u>150</u>	<u>173</u>

19. **OSNOVNI KAPITAL**

Osnovni kapital KONCERN "INTERŠPED-SUBOTICA" AD, Subotica, obuhvata akcijski kapital - obične akcije i društveni kapital.

Struktura osnovnog kapitala na dan 31. decembra 2011. i 2010. godine bila je sledeća:

	Broj akcija	% učešća	U hiljadama RSD	
			2011.	2010.
Osnovni kapital:				
- akcijski kapital	205.291	86,89	176.550	176.550
- društveni kapital	-	13,11	26.629	26.629
	<u>205.291</u>	<u>100,00</u>	<u>203.179</u>	<u>203.179</u>

Ukupan akcijski kapital Privrednog društva, podeljen je na 205.291 emitovane akcije, svaka po RSD 860,00 nominalne vrednosti. Društveni kapital nije iskazan u akcijama (nenominovani kapital).

Struktura akcijskog kapitala na dan 31. decembra 2011. godine bila je sledeća:

	% učešća	Broj akcija	U hiljadama RSD
Akcionari:			
- Akcijski fond RS	35,194	72.250	62.135
- "Wellas" d.o.o., Kelebija	18,660	38.308	32.945
- "Rosa" d.o.o.	4,385	9.003	7.743
- Aleksić Milenko	2,772	5.691	4.894
- "Interšped skladište" DOO, Subotica	2,679	5.500	4.730
- Kerovac Katalin	1,084	2.226	1.914
- Toldi Kosza Marika	0,934	1.918	1.650
- Šećerov Marija	0,847	1.738	1.495
- Zrnić Radojka	0,813	1.670	1.436
- Tumbas Gabor	0,779	1.600	1.376
- ostalih 160 malih akcionara	31,853	65.387	56.232
	<u>100,000</u>	<u>205.291</u>	<u>176.550</u>

U Registru privrednih subjekata kod Agencije za privredne registre upisan je uplaćeni akcijski kapital u visini od EUR 2.287.076,39, odnosno preračunato u dinarsku protivvrednost na dan upisa 30. novembra 2004. godine u iznosu od RSD 176.898 hiljada. Društveni kapital upisan je u iznosu od EUR 344.281,53, odnosno preračunato u dinarsku protivvrednost na dan upisa 30. novembra 2004. godine u iznosu od RSD 26.629 hiljada.

20. NEREALIZOVANI DOBICI PO OSNOVU HARTIJA OD VREDNOSTI RASPOLOŽIVIH ZA PRODAJU

Nerealizovani dobiti po osnovu hartija od vrednosti raspoloživih za prodaju iskazani u bilansu stanja na dan 31. decembra 2011. godine u iznosu od RSD 42 hiljade (u 2010. godini u iznosu od RSD 42 hiljada) obuhvataju pozitivan efekat promene fer vrednosti učešća u kapitalu kod ostalih pravnih lica "Poljoprivredna stručna služba Subotica" a.d., Subotica.

KONCERN "INTERŠPED - SUBOTICA" AD, SUBOTICA

Napomene uz finansijske izveštaje

21. NERASPOREDENI DOBITAK

Promene na neraspoređenom dobitku bile su sledeće:

	U hiljadama RSD	
	2011.	2010.
Stanje na početku godine	8.672	9.462
Ispravka greške od materijalnog značaja:		
- naknadno utvrđeni prihodi od zateznih kamata obračunati povezanom pravnom licu DOO "SKENDEREVO", Tavankut	-	2.931
Korigovano početno stanje	-	12.393
Neto dobitak perioda	930	3.079
Raspodela dobitka na rezerve za posebne namene	(3.000)	(6.800)
Stanje na kraju godine	6.602	8.672

22. DUGOROČNI KREDITI

Obaveze po dugoročnim kreditima su obaveze koje dospevaju u roku dužem od godinu dana od dana činidbe, odnosno od dana godišnjeg bilansiranja. Ove obaveze uključuju:

	EUR	U hiljadama RSD	
		2011.	2010.
Dugoročni krediti:			
Fond za razvoj Republike Srbije, Beograd	96.906	10.140	20.149
Tekuće dospeće dugoročnih kredita (Napomena 24)	(96.906)	(10.140)	(12.453)
		-	7.696

23. OSTALE DUGOROČNE OBAVEZE

Ostale dugoročne obaveze odnose se na:

	U hiljadama RSD	
	2011.	2010.
Dugoročno odobreni zajam:		
DOO "INTERŠPED ŠPEDICIJA", Subotica	1.548	1.548

Napomene uz finansijske izveštaje

24. KRATKOROČNE FINANSIJSKE OBAVEZE

Kratkoročne finansijske obaveze su obaveze koje dospevaju u roku do godinu dana od dana činidbe, odnosno od dana bilansa i one obuhvataju:

	U hiljadama RSD	
	2011.	2010.
Obaveza prema DOO "INTERŠPED ŠPEDIČIJA", Subotica	3.825	-
Obaveza prema DOO "SKENDEREVO", Tavankut	275	-
Deo dugoročnih kredita koji dospeva do jedne godine (Napomena 22)	10.140	12.453
	<u>14.240</u>	<u>12.453</u>

Deo dugoročnih kredita koji dospeva do jedne godine iskazan na dan 31. decembra 2011. godine u iznosu od RSD 10.140 hiljada, obuhvata obavezu prema Fondu za razvoj Republike Srbije, Beograd, po osnovu Ugovora o investicionom kreditu broj 7492 od 08. septembra 2006. godine. Kamata se obračunava na godišnjem nivou u visini od 3%.

25. OBAVEZE IZ POSLOVANJA

Obaveze iz poslovanja odnose se na:

	U hiljadama RSD	
	2011.	2010.
Primljeni avansi:		
- od pravnih lica u zemlji	240	240
Obaveze prema dobavljačima:		
- pridružena pravna lica	120	504
- ostali dobavljači u zemlji	2.512	2.856
	<u>2.872</u>	<u>3.594</u>

Napomene uz finansijske izveštaje

26. OSTALE KRATKOROČNE OBAVEZE

Ostale kratkoročne obaveze odnose se na:

	U hiljadama RSD	
	2011.	2010.
Obaveze za neto zarade i naknade zarada	157	209
Obaveze za poreze, doprinose i druge dažbine na zarade zaposlenih	96	129
Obaveze po osnovu kamata i troškova finansiranja	-	151
Obaveze za dividende	17	17
Obaveze za učešće u dobitku	2.795	6.533
Obaveze prema zaposlenim	3	5
	3.068	7.044

27. VANBILANSNA AKTIVA I PASIVA

Vanbilansna aktiva i pasiva iskazane u bilansu stanja na dan 31. decembra 2011. godine u iznosu od RSD 10.140 hiljada (u 2010. godini u iznosu od RSD 20.149 hiljada) obuhvataju primljenu bankarsku garanciju od "Erste Bank" a.d., Novi Sad (EUR 96.906,23).

KONCERN INTERŠPED - SUBOTICA AD
Generalni direktor

Zorica Rašković



Na osnovu čl.67 Zakona o tržištu HOV i drugih finansijskih instrumenata, čl.50 Zakona o tržištu kapitala (Sl.glasnik 31/2011), Pravilnika o sadržini, formi i načinu objavljivanja godišnjih, polugodišnjih i kvartalnih izveštaja javnih društava (Sl.glasnik 14/2012), Koncern Interšped-Subotica AD objavljuje

GODIŠNJI IZVEŠTAJ O POSLOVANJU ZA 2011.god

LOPŠTI PODACI

1.	Poslovno ime	Koncern Interšped - subotica AD	
	Sedište i adresa	Subotica, Senčanski put 15.	
	Matični broj	08220255	
	PIB	100837300	
2.	Web sajt i e-mail adresa	www.intersped.co.rs office@intersped.co.rs	
3.	Broj i datum rešenja o upisu u registar privrednih subjekata	BD 78075/2005 13.06.2005.	
4.	Delatnost (šifra i opis)	5229 - Ostale prateće delatnosti u saobraćaju	
5.	Broj zaposlenih (prosečan broj u 2011.godini)	8	
6.	Broj akcionara (na dan 31.12.2011.)	170	
7.	Deset najvećih akcionara		
Red. broj	Ime i prezime (poslovno ime)	Broj akcija na dan 31.12.2011.god	Učešće u osnovnom kapitalu na dan 31.12.2011.god
1.	Akcionarski fond AD Beograd	72250	35,19394 %
2.	D.O.O. Wellas	38308	18,66034 %
3.	Rosa D.O.O.	9003	4,38548 %
4.	Aleksić Milenko	5691	2,77216 %
5.	Interšped Skladište DOO	5500	2,67912 %
6.	Kerovac Katalin	2226	1,08431 %
7.	Toldi-Kasza Marika	1918	0,93428 %
8.	Šećerov Marija	1738	0,84660 %
9.	Zrnić Radojka	1670	0,81348 %
10.	Tumbas Gabor	1600	0,77938 %
8.	Vrednost osnovnog kapitala	203.179.000 dinara	
9.	Broj izdatih akcija	-	
	Broj izdatih akcija - obične	205.291	
	ISIN broj	RSITSPE03362	
	CIF kod	ESVUFR	
	Broj izdatih akcija - prioritetne	-	

Podaci o zavisnim društvima		
Red. broj	Poslovno ime	Sedište i poslovna adresa
10.		
11.	Poslovno ime, sedište i poslovna adresa revizorske kuće koja je revidirala poslednji finansijski izveštaj.	PAN - REVIZIJA DOO Novi sad Tolstojeva 6.
12.	Naziv organizovanog tržišta na koje su uključene akcije	Beogradska Berza, Novi Beograd, Omladinskih brigada 1.

II - PODACI O UPRAVI

1. Članovi uprave (na dan 31.12.2011.god.) - Upravni odbor

Red. broj	Ime i prezime	Obrazovanje, sadašnje zaposlenje (poslovno ime firme i radno mesto)
1.	Milenko Aleksić, predsednik Upravnog odbora	VI stepen, poljoprivredni inženjer, Wellas DOO, direktor
2.	Zorica Rašković, član Upravnog odbora	VII stepen, diplomirani ekonomista, Koncern Interšped Subotica AD, gen.direktor
3.	Jelena Torbica, član Upravnog odbora	VI stepen, ekonomista, penzioner
4.	Ostojić Dragan, član Upravnog odbora	IV stepen , ekonomski tehničar, Interšped Špedicija DOO, direktor
5.	Aleksandar Tatalović, član Upravnog odbora	VII stepen, poljoprivredni inženjer. Skenderevo DOO, direktor

III - PODACI O POSLOVANJU DRUŠTVA

1.	Izveštaj uprave o realizaciji usvojene poslovne politike, sa navođenjem slučajeva i razloga za odstupanje, i drugim načelnim pitanjima koja se odnose na vođenje poslova	Uprava je konstatovala da se poslovanje obavljalo u skladu sa usvojenom poslovnom politikom
----	--	---

2. Analiza ostvarenih prihoda, rashoda i rezultata poslovanja i racio analiza

2.1.	Analiza prihoda					
	Opis	Iznos u 000 dinara		Iznos u %		
Prihodi :		2011.	2010.	2011.	2010.	2011/2010. (indeks)
	Poslovi prihodi	7457	10127	61,00	55,31	73,63
	Finansijski prihodi	2382	6372	19,48	34,80	37,38
	Ostali prihodi	2385	1810	19,52	9,89	131,76
	Ukupno	12224	18309	100,00	100,00	66,76

2.2.	Analiza rashoda					
	Opis	Iznos u 000 dinara		Iznos u %		
		2011.	2010.	2011.	2010.	2011/2010. (indeks)
	Rashodi :					
	Poslovi rashodi	10082	12482	89,26	81,95	80,77
	Finansijski rashodi	671	2432	5,94	15,97	27,59
	Ostali rashodi	541	316	4,80	2,08	171,20
Ukupno	11294	15230	100,00	100,00	74,15	

2.3.	Analiza rezultata poslovanja			
	Opis	Iznos (u 000 dinara)		2011/2010. (indeks)
		Rezultat poslovanja	2011.	
	Poslovni dobitak / (gubitak)	(2625)	(2355)	111,46
	Finansijski dobitak / (gubitak)	1711	3940	43,43
	Ostali dobitak / (gubitak)	1844	1494	123,42
	Dobitak / (gubitak) pre oporezivanja	930	3079	30,20
	Porez na dobitak			
	Neto dobitak / (gubitak)	930	3079	30,20

2.4.	Racio analiza i analiza pokazatelja poslovanja			
	Racio analiza			
	Opis	2011.	2010.	2011/2010. (indeks)
	Prinos na ukupan kapital (dobitak iz redovnog poslovanja pre oporezivanja / kapital)	0,44	1,45	30,34
	Prinos na imovinu (poslovni dobitak/poslovna imovina)	-	-	-
	Neto prinos na sopstveni kapital (neto dobitak/kapital)	0,44	1,45	30,34
	Stepen zaduženosti (dugoročna rezervisanja i obaveze / ukupna pasiva)	9,41	13,23	71,13
	I stepen likvidnosti (gotovinski ekvivalenti i gotovina / kratkoročne obaveze)	18,90	33,06	57,17
	II stepen likvidnosti (kratkoročna potraživanja, plasmani i gotovina / kratkoročne obaveze)	309,42	176,06	175,75

	Iznos (u hiljadama dinara)	2011.	2010.
		42.479	17.887
Neto obrtni kapital (obrtna imovina (bez odloženih poreskih sredstava) - kratkoročne obaveze)			

V - OPIS SVIH VAŽNIJIH POSLOVNIH DOGAĐAJA KOJI SU NASTUPILI NAKON ISTEKA
POSLOVNE GODINE ZA KOJU SE IZVEŠTAJ PRIPREMA

1.	Bitni poslovni događaji koji su se desili od dana bilansiranja do dana podnošenja izveštaja	Nije ih bilo
2.	Slučajevi u kojima postoji neizvesnost naplate potraživanja iskazanih kao naplativa 31.12. ili mogućih budućih troškova koji mogu značajno uticati na finansijsku poziciju društva	Prema mišljenju rukovodstva preduzeća, nema takvih slučajeva.

Odluka o usvajanju finansijskih izveštaja još nije doneta jer Skupština akcionara još nije održana, te će se odluka o usvajanju dostaviti naknadno.

U Subotici, 24.04.2012.god

Generalni Direktor
Zorica Rašković



Na osnovu čl.50, stav 2., tačka 3. Zakona o tržištu kapitala i Pravilnika o sadržini, formi i načinu objavljivanja godišnjih, polugodišnjih i kvartalnih izveštaja javnih društava objavljuje se

IZJAVA

lica za sastavljanje godišnjeg izveštaja Koncerna Interšped Subotica AD

Izjavljujem da je prema mom saznanju godišnji finansijski izveštaj sastavljen u skladu sa Zakonom o računovodstvu i reviziji ("Službeni glasnik RS" br.46 od 02.06.2006. i br.111 od 29.12.2009. god.), kojim se uređuju uslovi i način vođenja poslovnih knjiga, priznavanje i procenjivanje imovine i obaveza, prihoda i rashoda, sastavljanje, prezentacija, dostavljanje i obelodanjivanje finansijskih izveštaja u skladu sa zakonskom regulativom, koja podrazumeva Okvir za pripremanje i prikazivanje finansijski izveštaja, Međunarodne računovodstvene standarde (MRS), odnosno Međunarodne standarde finansijskog izveštavanja (MSFI), kao i tumačenja koja su sastavni deo standarda. Takođe izjavljujem da finansijski izveštaji sadrže istinite i objektivne podatke o poslovanju, dobitcima, tokovima gotovine i promenama na kapitalu Koncerna Interšped Subotica AD

U Subotici, 24.04.2012.god

Lice odgovorno za sastavljanje godišnjeg
finansijskog izveštaja Koncerna Interšped Subotica AD

Suzana Ražnatović, šef računovodstva



Период извештавања:

од

1/1/2011

до

31.12.2011.

Годишњи финансијски извештај за привредна друштва ГФИ-ПД

Пословно име: **KONCERN INTERSPED SUBOTICA AD**

Матични број (МБ): **08220255**

Поштански број и место: **24000** **SUBOTICA**

Улица и број: **SENCANSKI PUT 15**

Адреса е-поште: **office@intersped.co.rs**

Интернет адреса: **www.intersped.co.rs**

Консолидовани/Појединачни: **POJEDINACNI**

Усвојен (да/не): **NE**

Друштва субјекта консолидације:

Седиште:

МБ:

Особа за контакт: **SUZANA RAZNATOVIC**

(уноси се само име и презиме особе за контакт)

Телефон: **024/556-111**

Факс: **024/555-933**

Адреса е-поште: **suzana.r@intersped.co.rs**

Презиме и име: **RASKOVIC ZORICA**

(особа овлашћена за заступање)

* Премајеру: z.zorica@intersped.co.rs / Контактна особа: suzana.r@intersped.co.rs

БИЛАНС СТАЊА

на дан 31.12.2021

у хиљадама евра

Позиција	АОП	Износ	
		Текућа година	Претходна година
1	2	3	4
АКТИВА			
A. СТАЛНА ИМОВИНА (002 + 003 + 004 + 005 + 006)	001	109.002	203.420
I НЕУПЛАЋЕНИ УПИСАНИ КАПИТАЛ	002		
II ОДООВЦИ	003		
III НЕМАТЕРИЈАЛНА УПАГАЊА	004		
V НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА, ОПРЕМА И БИОЛОШКА СРЕДСТВА (005 + 007 + 008)	005	17.327	18.149
1. Некретности, постројења и опрема	006	17.327	18.149
2. Инвестициона некретности	007		
3. Биолошка средства	008		
VI ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (010+011)	009	151.739	185.271
1. Учешћа у капиталу	010	83.338	100.899
2. Остали дугорочни финансијски пласмани	011	68.397	84.362
B. ОБРТНА ИМОВИНА (013 + 014 + 015)	012	62.751	40.999
I ЗАЛИХЕ	013	25	319
II СТАЛНА СРЕДСТВА НАМЕНЈЕНА ПРОДАЈИ И СРЕДСТВА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА	014		
III КРАТКОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА, ПЛАСМАНИ И ГОТОВИНА (016 + 017 + 018 + 019 + 020)	015	62.726	40.680
1. Потраживања	016	45.767	28.997
2. Потраживања за рани плаћен порез на добитак	017		
3. Краткорочни финансијски пласмани	018	12.977	4.201
4. Готови новац и еквиваленти и готовина	019	3.932	7.539
5. Порез на додату вредност и остали временски разграничења	020	150	173
VI ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА	021		
VII ПОСЛОВНА ИМОВИНА (003 + 012 + 021)	022	251.813	244.413
I ГУБИТАК ИЗ-ОД БИЗНИСА КАПИТАЛА	023		
II УКУПНА АКТИВА (022 + 023)	024	251.813	244.413
E. БАНКАРАНСНА АКТИВА	025	10.140	20.140
ПАСИВА			
A. КАПИТАЛ (102+103+104+105+106+107+108+109+110)	101	289.993	212.063
I ОСНОВНИ КАПИТАЛ	102	203.179	203.179
II НЕУПЛАЋЕНИ УПИСАНИ КАПИТАЛ	103		
III РЕЗЕРВЕ	104	170	170
IV РЕБАЛИВАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ	105		
V НЕРЕАЛИЗОВАНИ ДОБИЦИ ПО ОСНОВУ КАРТИКА ОД ВРЕДНОСТИ	106	40	40
VI НЕРЕАЛИЗОВАНИ ГУБИЦИ ПО ОСНОВУ КАРТИКА ОД ВРЕДНОСТИ	107		
VII НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК	108	6.800	9.873
VIII ГУБИТАК	109		
IX ОТПУЊЕЊЕ СОПСТВЕНЕ АКЦИЈЕ	110		
B. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ОБАВЕЗЕ (112 + 113 + 114)	111	21.820	32.399
I ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА	112		
II ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (114 + 115)	113	1.540	9.244
1. Дугорочни кредити	114		7.800
2. Остали дугорочне обавезе	115	1.540	1.540
III КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (117 + 118 + 119 + 120 + 121 + 122)	116	20.272	23.100
1. Краткорочни финансијски обавезе	117	14.240	12.853
2. Обавезе по основу предата наменјаних продаји и одржавања пословања које се обуставља	118		
3. Обавезе из пословања	119	2.072	2.994
4. Остали краткорочне обавезе	120	3.000	7.044
5. Обавезе по основу пореза на додату вредност и осталих временских разлика и пасивних временских разграничења	121	7	19
6. Обавезе по основу пореза на добитак	122	21	
VIII ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ	123		
IX УКУПНА ПАСИВА (101 + 111 + 123)	124	251.813	244.413
I БАНКАРАНСНА ПАСИВА	125	10.140	20.140

БИЛАНС УСПЕХА

од 01.01.2011

до 31.12.2011

у извозima dinara

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)	201	7.457	10.127
1. Приходи од продаје	202	404	1.450
2. Приходи од активирања ученика и рабо	203		
3. Повећање вредности залиха ученика	204		
4. Смањени вредности залиха ученика	205		
5. Остали пословни приходи	206	7.053	8.677
II ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (208 до 212)	207	10.092	12.480
1. Набавна вредност продате робе	208		
2. Трошкови материјали	209	1.383	2.701
3. Трошкови зарада, накнада зарада и остали лични расходи	210	3.547	3.683
4. Трошкови амортизације и резервација	211	622	519
5. Остали пословни расходи	212	4.330	5.482
III ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (201 - 207)	213		
IV ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (207 - 201)	214	2.625	2.355
V ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ	215	2.382	6.372
VI ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ	216	671	2.432
VII ОСТАЛИ ПРИХОДИ	217	2.385	1.818
VIII ОСТАЛИ РАСХОДИ	218	541	316
IX ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (213 - 214 + 215 - 216 + 217 - 218)	219	930	3.079
X ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (214 - 213 + 216 - 215 + 217 + 218)	220		
XI НЕТО ДОБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА	221		
XII НЕТО ГУБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА	222		
B. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (219 - 220 + 221 - 222)	223	930	3.079
B. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (220 - 219 + 222 - 221)	224		
Г. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК			
1. Порезни расходи периода	225		
2. Одложени порезни расходи периода	226		
3. Одложени порезни приходи периода	227		
4. Истопљена лична прихода послодавца	228		
Г. НЕТО ДОБИТАК (223 - 224 - 225 - 226 + 227 - 228)	229	930	3.079
Д. НЕТО ГУБИТАК (224 - 225 + 226 - 227 + 228)	230		
Ж. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАЊИНСКИМ УЛАЖАЧИМА			
1. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА ВЛАСНИЦИМА МАТИЧНОГ ПРАВНОГ ЛИЦА	232		
И. ЗАРАДА ПО АКЦИЈИ			
1. Основна зарада по акцији	233		
2. Умањена (повећана) зарада по акцији	234		

ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ

42

01.01.2011

44

31.12.2011

у милионима динара

Позиција	АОП	Износ	
		Текућа година	Претходна година
1	2	3	4
A. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ			
I Прилив готовине из пословних активности (1 до 3)	301	12.263	14.105
1. Продаја и примањени аванси	302	1.417	12.598
2. Примљене камате из пословних активности	303	79	129
3. Остали приливи из редовних послова	304	10.767	1.411
II Одливи готовине из пословних активности (1 до 5)	305	13.820	14.577
1. Исплате добављачима и дати аванси	306	8.075	8.408
2. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	307	3.547	4.263
3. Плаћено камате	308	569	303
4. Порез на добитак	309		
5. Плаћања по основу осталих редовних прихода	310	1.429	1.705
III Нето прилив готовине из пословних активности (I-II)	311		
IV Нето одлив готовине из пословних активности (II-I)	312	1.357	472
B. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА			
I Прилив готовине из активности инвестирања (1 до 5)	313	8.825	11.222
1. Продаја акција и удела (нето прилив)	314		
2. Продаја некапиталних улагања, инвентара, постројења, опреме и биолошких средстава	315		
3. Остали финансијски приливи (нето приливи)	316	7.007	10.247
4. Примљене камате из активности инвестирања	317		
5. Примљене дивиденде	318	1.818	975
II Одливи готовине из активности инвестирања (1 до 3)	319		129
1. Куповина акција и удела (нето одливи)	320		129
2. Куповина некапиталних улагања, инвентара, постројења, опреме и биолошких средстава	321		
3. Остали финансијски плаћања (нето одливи)	322		
III Нето прилив готовине из активности инвестирања (I-II)	323	8.825	11.093
IV Нето одлив готовине из активности инвестирања (II-I)	324		
B. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА			
I Прилив готовине из активности финансирања (1 до 3)	325		2.800
1. Увећање основног капитала	326		
2. Дугорочни и краткорочни кредити (нето приливи)	327		200
3. Остале дугорочне и краткорочне обавезе	328		2.600
II Одливи готовине из активности финансирања (1 до 4)	329	11.189	14.032
1. Откуп сопствених акција и удела	330		
2. Дугорочни и краткорочни кредити и остале обавезе (нето одливи)	331	4.472	9.279
3. Финансијски извоз	332		
4. Исплаћене дивиденде	333	6.717	4.753
III Нето прилив готовине из активности финансирања (I-II)	334		
IV Нето одлив готовине из активности финансирања (II-I)	335	11.189	11.232
G. СВЕГА ПРИЛИВИ ГОТОВИНЕ (301 + 313 + 325)	336	21.088	25.127
D. СВЕГА ОДЛИВИ ГОТОВИНЕ (305 + 319 + 329)	337	24.809	25.734
Б. НЕТО ПРИЛИВИ ГОТОВИНЕ (336 - 337)	338		
Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (337 - 336)	339	3.721	607
Ж. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	340	7.839	8.009
З. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	341	183	229
И. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	342	269	9
Д. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА (338 - 339 + 340 + 341 - 342)	343	3.802	7.632

