

FINANSIJSKI IZVEŠTAJ KOMPANIJE „RATKO MITROVIĆ“AD
ZA 2011 GODINU

1. OPŠTE INFORMACIJE O MATIČNOM DRUŠTVU

Kompanija „Ratko Mitović“, akcionarsko društvo za osnivanje, upravljanje i sticanje učešća u kapitalu zavisnih društava, osnovano je rešenjem Vlade FNRJ Pov.br. 5965/48 od 10.07.1948 godine, kao državno preduzeće.

Od 23.05.1991 godine, transformacijom je promenjen status u deoničarsko društvo „Ratko Mitrović - Holding“ - Beograd.

Tokom 1998 godine, Matično društvo se po završenom I. krugu privatizacije uskladilo sa Zakonom o uslovima i postupku pretvaranje društvene svojine izdavanjem akcija zaposlenima i Fondu za penzijsko i invalidsko osiguranje. Na dan 12.12.2006 godine, kod Agencije za privredne registre, upisana je promena.

Rešenjem Agencije za privredne registre broj BD 29893/2005 od 05.08.2005 godine, registrovano je prevodjenje iz Trgovinskog suda u Registar privrednih subjekata.

Matično društvo je izvršilo uskladjivanje sa Zakonom o privrednim društvima, Rešenjem Agencije za privredne registre br. BD 252136/2006 od 20.12.2006 godine.

Osnovna delatnost Matičnog društva su holding poslovi (šifra delatnosti: 06420). Društvo je 100% privatizovano. Najveći broj akcija poseduju „Ratko Mitrović - Dedinje“ d.o.o. (31,59922%), Žarko Dragičević (10,62318%), Big line (3.43529), Enflat Bojan (3.38504), Aik banka ad Niš-kastodi račun (1.78038), Aik banka ad Niš-kastodi račun (1.64918), Djukić Aleksandar (1.31807), Aik banka ad Niš-kastodi račun (1.00805), Bogojević Dušan (0.99984) Dosinvest (0.82583).

Akcije Društva se kotiraju na Beogradskoj berzi.

Sedište Društva je na Novom Beogradu, ul. Jurija Gagarina br. 177.

Matični broj Društva je: 07043783, PIB 100002670.

Matično društvo ima 100% učešća u kapitalu 8 zavisnih društava, jedno zavisno društvo 90% učešća u kapitalu i jedno zavisno društvo 75% učešća u kapitalu. Dva društva brisana su iz evidencije APR-a i to: Ratko Mitrović Neimat doo, Ratko Mitrović Čačak doo.

Prosečni broj zaposlenih Kompanije na dan 31. decembar 2010. godine je 28, odnosno 21 31. decembar 2011. godine.

2. ORGANI UPRAVLJANJA

Zakonski zastupnik, funkcija generalni direktor Predrag Ilić.

Upravni odbor: predsednik Duško Polić, član Dragan Milovanović, član Dejan Radenković, član Nikola Zagorac, član Mirko Urošević.

Skupština akcionara, predsednik skupštine Predrag Ilić.

3. EKONOMSKA KRETANJA

Ekonomska kretanja u 2011 godini izneta od Republičkog zavoda za statistiku procenjena su na osnovu dostupnih podataka tako da neobuhvataju AP Kosovo i Metohiju.

Procenjeno je da ukupno ekonomska aktivnost u 2011. godini, merene bruto domaćim proizvodom i izkazane u cenama prethodne godine, imaju realan rast od 1,9% u odnosu na predhodnu godinu. Posmatrano po aktivnostima, najveći rast bruto dodate vrednosti zabeležen je u sledećim sektorima: snabdevanje električnom energijom, gasom i parom, gradjevinarstvo i rudarstvo. Najveći pad je zabeležen u sektoru trgovine i sektoru administrativne i pomoćne uslužne delatnosti.

Industrijska proizvodnja u 2011.godini imala je rast fizičkog obima od 1,8%.Ovom rastu najviše je doprineo sektor snabdevanja električnom energijom,gasom i parom i sektor rudarstva.

Vrednost izvedenih radova u gradjevinarstvu u 2011.godini beleži rast od 17%.Promet trgovine na malo beleži pad,i to od 17%,promet u trgovini na veliko ima rast.

Broj zaposlenih u 2011.godini manji je u odnosu na predhodnu godinu za 2,8%.

Zarade bez poreza i doprinosa nominalno su veće u 2011.godini,u odnosu na 2010.godinu,za 11,3%,a realno 0,3%.

Procenjeno je da će godišnja stopa inflacije iznositi 7,0%.

4.GRADJEVINSKA DELATNOST

Gradjevinarstvo u 2011.godini beleži rast od 17,7% za vrednost izvedenih radova ali je izrazito slaba prodaja novoizgradjenih stanova u zemlji,i mali je broj privatnih investitora koji angažuju gradjevinska preduzeća.Zato je najveći investitor država,koja najčešće plaća sa zakašnjenjem.Kašnjenje u plaćanju države dovodi do nelikvidnosti,zbog čega se uzimaju krediti od banaka sa ogromnim kamatama.

Što se tiče gradjevine delatnosti u skorije vreme stigli su do predstečajnog postupka ili stečaja :“Koling“,“Montera“,nešto pre toga „Nibens grupa“ i brojna druga,manje poznata gradjevinska preduzeća.

5.KOMPANIJA RATKO MITROVIĆ

Sve gore navedene okolnosti snašle su Kompaniju i druga preduzeća iz sistema.Otvoreni su predstečajni postupci u „Ratko Mitrović Ciglana“ doo,“Ratko Mitrović Ran Bulevar“ doo,“Ratko Mitrović Intrnacional“ doo.Brisani iz registra APR-a „Ratko Mitrović Čačak“doo,“Ratko Mitrović Neimar“doo iz Čačka i „Ratko Mitrović Konstruktor“ iz Beograda.

Kompanija je vršila upravljačke poslove u 2011.godini,trudeći se da sačuva u ovoj teškoj situaciji imovinu.Novčana sredstva su korišćena za tekuće i opreativne potrebe Kompanije u skladu sa tekućim i trenutnim procenama rukovodstva odredjivali su prioritete plaćanja.

6.DOGADJAJI NAKON ISTEKA POSLOVNE GODINE

Značajnih poslovnih promena nakon završene poslovne 2011.godine nije bilo.Prodato je društvo „ Ratko Mitrović Srbija“u Sočiju.

7.KOMPANIJA I DOO

Kompanija u okviru sistema zadržala je trend upravljanja ,koliko stanje u privredi dozvoljava i teška situacija u samom sistemu.

Većih poslova u okviru sistema nije bilo.

GENERALNI DIREKTOR

Predrag Ilić





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

ЗАХТЕВ ЗА РЕГИСТРАЦИЈУ
ФИНАНСИЈСКОГ ИЗВЕШТАЈА



ПОДАЦИ О ОБВЕЗНИКУ

Пословно име	КОМПАНИЈА РАТКО МИТРОВИЧ АД				
Матични број	07043783	ПИБ	100002670	Општина	NOVI BEOGRAD
Место	BEOGRAD		ПТТ број	11070	
Улица	JURIJA GAGARINA		Број	177	

ВРСТА ФИНАНСИЈСКОГ ИЗВЕШТАЈА

редовни годишњи финансијски извештај за 2011. годину.

РАЗВРСТАВАЊЕ

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

НАЧИН ДОСТАВЉАЊА ОБАВЕШТЕЊА О УТВРЂЕНИМ НЕДОСТАЦИМА/ПОТВРДЕ О РЕГИСТРАЦИЈИ

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

ПОДАЦИ О ЛИЦУ ОДГОВОРНОМ ЗА САСТАВЉАЊЕ ФИНАНСИЈСКОГ ИЗВЕШТАЈА

Назив/име и презиме	2209960715350 Jasminka Stopic				
Место	BEOGRAD				
Улица	JURIJA GAGARINA			Број	177
E-mail	jasminka@rmkompanija.co.rs				
Телефон	011/2203-200				

ИЗЈАВА: Гарантујем тачност унетих података

Законски заступник обвезника	<input type="text"/>				
Својеручни потпис	<input checked="" type="checkbox"/>				
Име	<input type="text" value="Predrag"/>				
Презиме	<input type="text" value="Ilic"/>				
ЈМБГ	<input type="text" value="2609972710034"/>				



Popunjiva pravno lice - preduzetnik		
07043783 Maticni broj		100002670 PIB
Sifra delatnosti		
Popunjiva Agencija za privredne registre		
750 1 2 3		
Vrsta posla	19	20 21 22 23 24 25 26

Naziv : KOMPANIJA RATKO MITROVIC AD

Sediste : BEOGRAD, JURIIJA GAGARINA 177

BILANS STANJA



7005009572346

na dan 31.12.2011. godine

- 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
	AKTIVA				
	A. STALNA IMOVINA (002+003+004+005+009)	001		897120	919439
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		578592	610289
020, 022, 023, 026, 027(deo), 028 (deo), 029	1. Nekretnine, postrojenja i oprema	006		573704	605317
024, 027(deo), 028 (deo)	2. Investicione nekretnine	007		4888	4972
021, 025, 027(deo), 028(deo)	3. Bioloska sredstva	008			
	V. DUGOROCNI FINANSIJSKI PLASMANI (010+011)	009		318528	309150
030 do 032, 039 (deo)	1. Ucesca u kapitalu	010		250811	244057
033 do 038, 039 (deo) minus 037	2. Ostali dugorocni finansijski plasmani	011		67717	65093
	B. OBRтна IMOVINA (013+014+015)	012		1466014	1602488
10 do 13, 15	I. ZALIHE	013		335475	336240
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		1130539	1266248
20, 21 i 22, osim 223	1. Potrazivanja	016		1042925	1051266
223	2. Potrazivanja za vise placen porez na dobitak	017		12593	0
23 minus 237	3. Kratkoročni finansijski plasmani	018		74817	129759
24	4. Gotovinski ekvivalenti i gotovina	019		176	85192

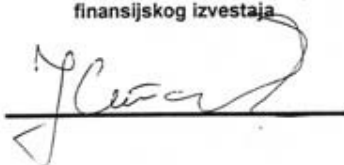
Grupa racuna, racun	P O Z I C I J A	AOP	Napomena broj	I z n o s	
				Tekuca godina	Prethodna godina
1	2	3	4	5	6
27 i 28 osim 288	5. Porez na dodatu vrednost i aktivna vremenska razgranicenja	020		28	31
288	V. ODLOZENA PORESKA SREDSTVA	021			
	G. POSLOVNA IMOVINA (001+012 +021)	022		2363134	2521927
29	D. GUBITAK IZNAD VISINE KAPITALA	023			
	Dj. UKUPNA AKTIVA (022+023)	024		2363134	2521927
88	E. VANBILANSNA AKTIVA	025		372848	263830
	PASIVA				
	A.KAPITAL (102+103+104+105+106-107+108-109-110)	101		1353043	1325746
30	I. OSNOVNI KAPITAL	102		909178	909178
31	II. NEUPLACENI UPISANI KAPITAL	103			
32	III. REZERVE	104		140000	140000
330 i 331	IV. REVALORIZACIONE REZERVE	105			
332	V. NEREALIZOVANI DOBICI PO OSNOVU HARTIJA OD VREDNOSTI	106			
333	VI. NEREALIZOVANI GUBICI PO OSNOVU HARTIJA OD VREDNOSTI	107			
34	VII. NERASPOREDJENI DOBITAK	108		383767	356470
35	VIII. GUBITAK	109		79902	79902
037 i 237	IX. OTKUPLJENE SOPSTVENE AKCIJE	110			
	B. DUGOROCNA REZERVISANJA I OBAVEZE (112+113+116)	111		1000633	1183533
40	I. DUGOROCNA REZERVISANJA	112		0	100000
41	II. DUGOROCNE OBAVEZE (114+115)	113		788	2782
414, 415	1. Dugorocni krediti	114		19	40
41 bez 414 i 415	2. Ostale dugorocne obaveze	115		769	2742
	III. KRATKOROCNE OBAVEZE (117+118+119+120+121+122)	116		999845	1080751
42, osim 427	1. Kratkorocne finansijske obaveze	117		2056	1874
427	2. Obaveze po osnovu sredstava namenjenih prodaji i sredstava poslovanja koje se obustavlja	118			
43 i 44	3. Obaveze iz poslovanja	119		794633	918857
45 i 46	4. Ostale kratkorocne obaveze	120		36607	36180
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		166549	117921
481	6. Obaveze po osnovu poreza na dobitak	122		0	5919

- u hiljadama dinara

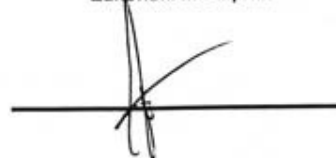
Grupa racuna, racun	P O Z I C I J A	AOP	Napomena broj	I z n o s	
				Tekuca godina	Prethodna godina
1	2	3	4	5	6
498	V. ODLOZENE PORESKE OBAVEZE	123		9458	12648
	G. UKUPNA PASIVA (101+111 +123)	124		2363134	2521927
89	D. VANBILANSNA PASIVA	125		372848	263830

U BEogradu dana 23.2. 2012. godine

Lice odgovorno za sastavljanje
finansijskog izvestaja



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)

Popunjiva pravno lice - preduzetnik		
07043783 Maticni broj	<input type="text"/> Sifra delatnosti	100002670 PIB
Popunjiva Agencija za privredne registre		
750 1 2 3 Vrsta posla	<input type="checkbox"/> 19	<input type="checkbox"/> <input type="checkbox"/> <input type="checkbox"/> <input type="checkbox"/> <input type="checkbox"/> <input type="checkbox"/> <input type="checkbox"/> 20 21 22 23 24 25 26

Naziv : KOMPANIJA RATKO MITROVIC AD

Sediste : BEOGRAD, JURIJA GAGARINA 177

BILANS USPEHA



7005009572353

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		52233	317844
60 i 61	1. Prihodi od prodaje	202		414	414604
62	2. Prihodi od aktiviranja ucinaka i robe	203			
630	3. Povecanje vrednosti zaliha ucinaka	204		22451	0
631	4. Smanjenje vrednosti zaliha ucinaka	205		0	115800
64 i 65	5. Ostali poslovni prihodi	206		29368	19040
	II. POSLOVNI RASHODI (208 DO 212)	207		119572	239665
50	1. Nabavna vrednost prodate robe	208			
51	2. Troškovi materijala	209		4668	5239
52	3. Troškovi zarada, naknada zarada i ostali licni rashodi	210		46354	42522
54	4. Troškovi amortizacije i rezervisanja	211		23758	24750
53 i 55	5. Ostali poslovni rashodi	212		44792	167154
	III. POSLOVNI DOBITAK (201-207)	213		0	78179
	IV. POSLOVNI GUBITAK (207-201)	214		67339	0
66	V. FINANSIJSKI PRIHODI	215		48823	165435
56	VI. FINANSIJSKI RASHODI	216		31575	38874
67 i 68	VII. OSTALI PRIHODI	217		188391	119796
57 i 58	VIII. OSTALI RASHODI	218		114064	60135
	IX. DOBITAK IZ REDOVNOG POSLOVANJA PRE OPOREZIVANJA (213-214+ 215-216+217-218)	219		24236	264401
	X. GUBITAK IZ REDOVNOG POSLOVANJA PRE OPOREZIVANJA (214-213- 215+216-217+218)	220			
69 - 59	XI. NETO DOBITAK POSLOVANJA KOJE SE OBUSTAVLJA	221		0	3392
59 - 69	XII. NETO GUBITAK POSLOVANJA KOJE SE OBUSTAVLJA	222			

- u hiljadama dinara

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		24236	267793
	V. GUBITAK PRE OPOREZIVANJA (220-219+222-221)	224			
	G. POREZ NA DOBITAK				
721	1. Poreski rashod perioda	225		129	21811
722	2. Odloženi poreski rashodi perioda	226		0	6449
722	3. Odloženi poreski prihodi perioda	227		3190	0
723	D. Isplacena licna primanja poslodavcu	228			
	DJ. NETO DOBITAK (223- 224- 225- 226+ 227- 228)	229		27297	239533
	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 Beogradu dana 23.2. 2012. godine

Lice odgovorno za sastavljanje
finansijskog izvestaja



Zakonski zastupnik

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

Popunjava pravno lice - preduzetnik		
07043783 Maticni broj	[] [] [] [] [] [] [] [] [] [] Sifra delatnosti	100002670 PIB
Popunjava Agencija za privredne registre		
750 1 2 3 Vrsta posla	[] 19	[] [] [] [] [] [] [] [] 20 21 22 23 24 25 26

Naziv :KOMPANIJA RATKO MITROVIC AD

Sediste : BEOGRAD, JURIIA GAGARINA 177

IZVESTAJ O TOKOVIMA GOTOVINE



7005009572360

u periodu od 01.01.2011. do 31.12.2011. godine

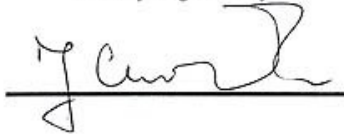
- u hiljadama dinara

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	73281	186904
1. Prodaja i primljeni avansi	302	40354	169107
2. Primljene kamate iz poslovnih aktivnosti	303	3559	11095
3. Ostali prilivi iz redovnog poslovanja	304	29368	6702
II. Odlivi gotovine iz poslovnih aktivnosti (1 do 5)	305	179547	155598
1. Isplate dobavljacima i dati avansi	306	103779	61870
2. Zarade, naknade zarada i ostali licni rashodi	307	48871	45522
3. Placene kamate	308		
4. Porez na dobitak	309	12728	19904
5. Placanja po osnovu ostalih javnih prihoda	310	14169	28302
III. Neto priliv gotovine iz poslovnih aktivnosti (I-II)	311	0	31306
IV. Neto odliv gotovine iz poslovnih aktivnosti (II -I)	312	106266	0
B. TOKOVI GOTOVINE IZ AKTIVNOSTI INVESTIRANJA			
I. Prilivi gotovine iz aktivnosti investiranja (1 do 5)	313	4811	35365
1. Prodaja akcija i udela (neto prilivi)	314		
2. Prodaja nematerijalnih ulaganja, nekretnina, postrojenja, opreme i bioloških sredstava	315	1295	0
3. Ostali finansijski plasmani (neto prilivi)	316	0	35365
4. Primljene kamate iz aktivnosti investiranja	317	3516	0
5. Primljene dividende	318		
II. Odlivi gotovine iz aktivnosti investiranja (1 do 3)	319	7551	0
1. Kupovina akcija i udela (neto odlivi)	320	7551	0
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	0	35365
IV. Neto odliv gotovine iz aktivnosti investiranja (II - I)	324	2740	0

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		
1. Uvecanje osnovnog kapitala	326		
2. Dugorocni i kratkorocni krediti (neto prilivi)	327		
3. Ostale dugorocne i kratkorocne obaveze	328		
II. Odlivi gotovine iz aktivnosti finansiranja (1 do 4)	329	1530	4367
1. Otkup sopstvenih akcija i udela	330		
2. Dugorocni i kratkorocni krediti i ostale obaveze (neto odlivi)	331		
3. Finansijski lizing	332	1530	4367
4. Isplacene dividende	333		
III. Neto priliv gotovine iz aktivnosti finansiranja (I - II)	334		
IV. Neto odliv gotovine iz aktivnosti finansiranja (II - I)	335	1530	4367
G. SVEGA PRILIVI GOTOVINE (301+313+325)	336	78092	222269
D. SVEGA ODLIVI GOTOVINE (305+319+329)	337	188628	159965
Dj. NETO PRILIVI GOTOVINE (336-337)	338	0	62304
E. NETO ODLIV GOTOVINE (337-336)	339	110536	0
Ä...Ä. GOTOVINA NA POCETKU OBRACUNSKOG PERIODA	340	85192	37715
Z. POZITIVNE KURSNE RAZLIKE PO OSNOVU PRERACUNA GOTOVINE	341	29578	19171
I. NEGATIVNE KURSNE RAZLIKE PO OSNOVU PRERACUNA GOTOVINE	342	4058	33998
J. GOTOVINA NA KRAJU OBRACUNSKOG PERIODA (338-339+340+341-342)	343	176	85192

u Beogradu dana 23.2. 2012. godine

Lice odgovorno za sastavljanje
finansijskog izvestaja





Zakonski zastupnik



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

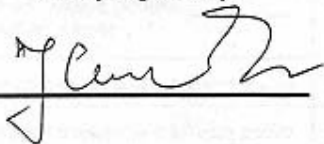
Red. br.	O P I S	AOP	Rezerve (racun 321, 322)	AOP	Revalorizacije rezerve (racuni 330 i 331)	AOP	Nerealizovani dobiti po osnovu hartija od vrednosti (racun 332)	AOP	Nerealizovani gubici po osnovu hartija od vrednosti (racun 333)
	1		6		7		8		9
1	Stanje na dan 01.01. prethodne godine _____	453		466		479		492	
2	Ispravka materijalno znacajnih gresaka i promena racunovodstvenih politika u prethodnoj godini - povecanje	454		467		480		493	
3	Ispravka materijalno znacajnih gresaka i promena racunovodstvenih politika u prethodnoj godini - smanjenje	455		468		481		494	
4	Korigovano pocetno stanje na dan 01.01. prethodne godine _____ (red.br. 1+2-3)	456		469		482		495	
5	Ukupna povecanja u prethodnoj godini	457	140000	470		483		496	
6	Ukupna smanjenja u prethodnoj godini	458		471		484		497	
7	Stanje na dan 31.12. prethodne godine _____ (red.br. 4+5-6)	459	140000	472		485		498	
8	Ispravka materijalno znacajnih gresaka i promena racunovodstvenih politika u tekucoj godini - povecanje	460		473		486		499	
9	Ispravka materijalno znacajnih gresaka i promena racunovodstvenih politika u tekucoj godini - smanjenje	461		474		487		500	
10	Korigovano pocetno stanje na dan 01.01. tekuce godine _____ (red.br. 7+8-9)	462	140000	475		488		501	
11	Ukupna povecanja u tekucoj godini	463		476		489		502	
12	Ukupna smanjenja u tekucoj godini	464		477		490		503	
13	Stanje na dan 31.12. tekuce godine _____ (red.br. 10+11-12)	465	140000	478		491		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 _____	505	259358	518	2421	531		544	1166115
2	Ispravka materijalno znacajnih gresaka i promena racunovodstvenih politika u prethodnoj godini - povecanje	506		519		532		545	
3	Ispravka materijalno znacajnih gresaka i promena racunovodstvenih politika u prethodnoj godini - smanjenje	507		520		533		546	
4	Korigovano pocetno stanje na dan 01.01. prethodne godine _____ (red.br. 1+2-3)	508	259358	521	2421	534		547	1166115
5	Ukupna povecanja u prethodnoj godini	509	239533	522		535		548	379533
6	Ukupna smanjenja u prethodnoj godini	510	142421	523	2421	536		549	140000
7	Stanje na dan 31.12. prethodne godine _____ (red.br. 4+5-6)	511	356470	524		537		550	1405648
8	Ispravka materijalno znacajnih gresaka i promena racunovodstvenih politika u tekucoj godini - povecanje	512		525	79902	538		551	
9	Ispravka materijalno znacajnih gresaka i promena racunovodstvenih politika u tekucoj godini - smanjenje	513		526		539		552	
10	Korigovano pocetno stanje na dan 01.01. tekuce godine _____ (red.br. 7+8-9)	514	356470	527	79902	540		553	1325746
11	Ukupna povecanja u tekucoj godini	515	27297	528		541		554	27297
12	Ukupna smanjenja u tekucoj godini	516		529		542		555	
13	Stanje na dan 31.12. tekuce godine _____ (red.br. 10+11-12)	517	383767	530	79902	543		556	1353043

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

u BEOGRADU dana 23.2. 2012. godine

Lice odgovorno za sastavljanje
finansijskog izvestaja





Zakonski zastupnik



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

Popunjava pravno lice - preduzetnik		
07043783 Maticni broj		100002670 PIB
Sifra delatnosti		
Popunjava Agencija za privredne registre		
750 1 2 3 Vrsta posla		
19	20	21 22 23 24 25 26

Naziv : KOMPANIJA RATKO MITROVIC AD

Sediste : BEOGRAD, JURIJA GAGARINA 177

STATISTICKI ANEKS



7005009572377

za 2011. godinu

I OPSTI PODACI O PRAVNOM LICU ODNOSNO PREDUZETNIKU

OPIS	AOP	Tekuca godina	Prethodna godina
1	2	3	4
1. Broj meseci poslovanja (oznaka od 1 do 12)	601	12	12
2. Oznaka za velicinu (oznaka od 1 do 3)	602	2	2
3. Oznaka za vlasnistvo (oznaka od 1 do 5)	603	2	2
4. Broj stranih (pravnih ili fizickih) lica koja imaju ucesce u kapitalu	604		
5. Prosecan broj zaposlenih na osnovu stanja krajem svakog meseca (ceo broj)	605	21	28

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

- iznosi u hiljadama dinara

Grupa racuna, racun	OPIS	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. Smanjenja 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	610289	0	610289
	2.2. Povecanja (nabavke) u toku godine	612	1266	XXXXXXXXXXXX	1266
	2.3. Smanjenja u toku godine	613	32963	XXXXXXXXXXXX	32963
	2.4. Revalorizacija	614		XXXXXXXXXXXX	
	2.5. Stanje na kraju godine (611+612-613+614)	615	578592	0	578592

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	0	29
11	2. Nedovrsena proizvodnja	617	277484	255033
12	3. Gotovi proizvodi	618	55819	55819
13	4. Roba	619		
14	5. Stalna sredstva namenjena prodaji	620		
15	6. Dati avansi	621	2172	25359
	7. SVEGA (616+617+618+619+620+621=013+014)	622	335475	336240

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	909178	909178
	u tome : strani kapital	624		
301	2. Udeli drustva sa ogranicenom odgovornoscu	625		
	u tome : strani kapital	626		
302	3. Ulozi clanova ortackog i komanditnog drustva	627		
	u tome : strani kapital	628		
303	4. Drzavni kapital	629		
304	5. Društveni kapital	630		
305	6. Zadružni udeli	631		
309	7. Ostali osnovni kapital	632		
30	SVEGA (623+625+627+629+630+631+632=102)	633	909178	909178

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	498722	498722
deo 300	1.2. Nominalna vrednost obicnih akcija - ukupno	635	909178	909178
	2. Prioritetne akcije			
	2.1. Broj prioriternih akcija	636		
deo 300	2.2. Nominalna vrednost prioriternih akcija - ukupno	637		
300	3. SVEGA -nominalna vrednost akcija (635+637=623)	638	909178	909178

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	954308	978239
43	2. Obaveze iz poslovanja (stanje na kraju godine 640 <= 119)	640	794633	918857
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	5960	4329
43	5. Obaveze iz poslovanja (potrazni promet bez pocetnog stanja)	643	57968	259111
450	6. Obaveze za neto zarade i naknade zarada (potrazni promet bez pocetnog stanja)	644	17033	17870
451	7. Obaveze za porez na zarade i naknade zarada na teret zaposlenog (potrazni promet bez pocetnog stanja)	645	2641	2751
452	8. Obaveze za doprinose na zarade i naknade zarada na teret zaposlenog (potrazni promet bez pocetnog stanja)	646	4146	4425
461, 462 i 723	9. Obaveze za dividende, ucesce u dobitku i licna primanja poslodavca (potrazni promet bez pocetnog stanja)	647		
465	10. Obaveze prema fizickim licima za naknade po ugovorima (potrazni promet bez pocetnog stanja)	648	2665	3847
47	11. Obaveze za PDV (godisnji iznos po poreskim prijavama)	649	5347	26782
	12. Kontrolni zbir (od 639 do 649)	650	1844701	2216211

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	4227	3889
520	2. Troškovi zarada i naknada zarada (bruto)	652	23820	25046
521	3. Troškovi poreza i doprinosa na zarade i naknade zarada na teret poslodavca	653	4215	4520
522, 523, 524 i 525	4. Troškovi naknada fizickim licima (bruto) po osnovu ugovora	654	2665	3847
526	5. Troškovi naknada clanovima upravnog i nadzornog odbora (bruto)	655	8640	6413
529	6. Ostali licni rashodi i naknade	656	7014	2696
53	7. Troškovi proizvodnih usluga	657	27334	143299
533, deo 540 i deo 525	8. Troškovi zakupnina	658	498	866
deo 533, deo 540 i deo 525	9. Troškovi zakupnina zemljista	659		
536, 537	10. Troškovi istrazivanja i razvoja	660		
540	11. Troškovi amortizacije	661	23758	24750
552	12. Troškovi premija osiguranja	662	479	910
553	13. Troškovi platnog prometa	663	493	426

- 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	0	6
555	15. Troškovi poreza	665	8543	11825
556	16. Troškovi doprinosa	666		
562	17. Rashodi kamata	667		
deo 560, deo 561 i 562	18. Rashodi kamata i deo finansijskih rashoda	668	27517	3705
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		
	21. Kontrolni zbir (od 651 do 670)	671	139203	232198

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 povraca ja poreskih dazbina	673		
641	3. Prihodi po osnovu uslovljenih donacija	674		
deo 650	4. Prihodi od zakupnina za zemljiste	675		
651	5. Prihodi od članarina	676		
deo 660, deo 661, 662	6. Prihodi od kamata	677	3560	73756
deo 660, deo 661 i deo 662	7. Prihodi od kamata po racunima i depozitima u bankama i ostalim finansijskim organizacijama	678		
deo 660, deo 661 i deo 669	8. Prihodi na osnovu dividendi i ucesca u dobitku	679	15638	72502
	9. Kontrolni zbir (672 do 679)	680	19198	146258

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 Beogradu dana 23.2. 2012. godine

Lice odgovorno za sastavljanje
finansijskog izvestaja



Zakonski zastupnik

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

На основу чл. 57. Закона о тржишту хартија од вредности и других финансијских инструмената ("Службени лист СРЈ", бр. 65/2002, "Службени гласник РС", бр. 57/2003 и 55/2004) и чл. 3. Правилника о садржини и начину извештавања јавних друштва ("Службени гласник РС", бр. 102/2003), објављује се

**ИЗВОД ИЗ ГОДИШЊЕГ РАЧУНА ЗА 2011. ГОДИНУ
КОМПАНИЈЕ "РАТКО МИТРОВИЋ" АКЦИОНАРСКОГ ДРУШТВА - БЕОГРАД**

I ОСНОВНИ ПОДАЦИ

1. скраћени назив:	КОМПАНИЈА "РАТКО МИТРОВИЋ" АД	3. матични број:	7043783
2. адреса:	НОВИ БЕОГРАД, ЈУРИЈА ГАГАРИНА БР. 177	4. ПИБ:	100002670

II ФИНАНСИЈСКИ ИЗВЕШТАЈИ

БИЛАНС СТАЊА (у 000 дин)

АКТИВА	2011	2010	ПАСИВА	2011	2010
A. СТАЛНА ИМОВИНА	897,120	919,439	A. КАПИТАЛ	1,353,043	1,405,648
I Неуплаћени уписани капитал			I Основни и остали капитал	909,178	909,178
II Нематеријална улагања			II Неуплаћени уписани капитал		
III Некретнине, постројења, опрема и биолошка средства	578,592	610,289	III (Nereal.dobi.po osn.hartija od vred.)rez		
IV Дугорочни финансијски пласмани	318,528	309,150	IV Резерве	140,000	140,000
B. ОБРТНА ИМОВИНА	1,466,014	1,602,488	V Нераспоређена добит	382,767	356,470
I Залихе	335,475	336,240	VI Губитак	79,902	
II Кратк. потраживања, пласмани и гот.	1,130,539	1,266,248	VI Откупљене сопствене акције		
III Одложена пореска средства			B. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ОБАВЕЗЕ	1,000,633	1,103,631
B. ПОСЛОВНА ИМОВИНА	2,363,134	2,521,927	I Дугорочна резервисања	0	100,000
Г. ГУБИТ. ИЗНАД ВИСИНЕ КАПИТАЛА			II Дугорочне обавезе	788	2,782
D. УКУПНА АКТИВА	2,363,134	2,521,927	III Краткорочне обавезе	999,845	1,000,849
Ђ. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА	372,848	263,830	IV Одложене пореске обавезе	9,458	12,648
			Г. УКУПНА ПАСИВА	2,363,134	2,521,927
			Г. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	372,848	263,830

ИЗВЕШТАЈ О НОВЧАНИМ ТОКОВИМА (у 000 дин)

А. НОВЧАНИ ТОКОВИ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ	2011	2010
I Приливи гот. из пословних актив.	73,281	186,904
II Одливи гот. из пословних актив.	179,547	155,598
III Нето прилив / одлив готовине	106,266	31,306
B. НОВЧАНИ ТОКОВИ ИЗ АКТИВ. ИНВЕСТИРАЊА		
I Приливи гот. из активности инвест.	4,811	35,365
II Одливи гот. из активности инвест.	7,551	
III Нето прилив / одлив готовине	-2,740	35,365
В. НОВЧАНИ ТОКОВИ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА		
I Приливи гот. из активности финанс.		
II Одливи гот. из активности финанс.	1,530	4,367
III Нето прилив / одлив готовине	-1,530	-4,367
Г. СВЕГА ПРИЛИВИ ГОТОВИНЕ	78,092	222,269
Д. СВЕГА ОДЛИВИ ГОТОВИНЕ	188,628	159,965
Д. НЕТО ПРИЛИВ / ОДЛИВ ГОТОВ.	-110,536	62,304
Ђ. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	85,192	37,715
Е. ПОЗИТ. / НЕГАТ. КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	-25,520	-14,827
Ж. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	176	85,192

БИЛАНС УСПЕХА (у 000 дин)

А. ПРИХОДИ И РАСХОДИ ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА	2011	2010
I Пословни приходи	52,233	317,844
II Пословни расходи	119,572	239,665
III Пословна добит / губитак	-67,339	78,179
IV Финансијски приходи	48,823	165,435
V Финансијски расходи	31,575	38,874
VI Остали приходи	188,391	119,796
VII Остали расходи	114,064	60,135
VIII Добит / губ. из редов. пословања		264,401
B. ВАНРЕДНЕ СТАВКЕ		
I Ванредни приходи		3,392
II Ванредни расходи		
III Добит / губитак по основу ванредних ставки	24,236	
В. ДОБИТ / ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА		267,793
Г. ПОРЕЗ НА ДОБИТ	129	21,811
1. Порески расход периода		6,449
2. Одложени порески расходи пер.		
3. Одложени порески прих. периода	3,190	
Д. НЕТО ДОБИТАК / ГУБИТАК	27,297	239,533

ИЗВЕШТАЈ О ПРОМЕНАМА НА КАПИТАЛУ (у 000 дин)

ИЗВЕШТАЈ О ПРОМЕНАМА НА КАПИТАЛУ (у 000 дин)

	2010			2011			
	Стање на почетку год.	Повећање током год.	Смањење током год.	Стање на крају год.	Повећање током год.	Смањење током год.	Стање на крају год.
1. Основни капитал	909,178			909,178	909,178		909,178
2. Остали капитал							
3. Неуплаћени уписани капитал							
4. Откупљене сопствене акције							
5. Укупно основни и остали капитал	909,178			909,178	909,178		909,178
Nerealiz.dob.od hart.od vrd.							
7. Резерве из добити							
8. Реализационе резерве		140,000		140,000	140,000		140,000
9. УКУПНО РЕЗЕРВЕ							
10. Добит	359,358	239,533	-142,421	356,470	356,470	27,297	383,767
11. Губитак	-2,421		2,421	-79,902	-79,902		-79,902
12. УКУПНО КАПИТАЛ	1,266,115			1,405,648	1,325,746	27,297	1,353,043
13. ГУБИТ. ИЗНАД ВИСИНЕ КАПИТАЛА							

III МИШЉЕЊЕ РЕВИЗОРА О ФИНАНСИЈСКИМ ИЗВЕШТАЈУ: Ревизија је у току.
Финансијски извештај за 2011 годину није усвојен.

IV ВРЕМЕ И МЕСТО ГДЕ СЕ МОЖЕ ИЗВРШИТИ УВИД У КОМПЛЕТАН ГОДИШ. РАЧУН ДРУШТВА

Увид се може извршити на веб сајту: www.rmkompanija.co.rs

Директор
Предраг Илић

KOMPANIJA "RATKO MITROVIĆ" AD - BEOGRAD

NAPOMENE UZ POJEDINAČNE FINANSIJSKE IZVEŠTAJE

za godinu završenu 31. decembra 2011.

Beograd, 29. februar 2012. godine

NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE
za godinu završenu 31. decembra 2011 godine

Iznosi su iskazani u RSD hiljada, osim ukoliko nije drugačije naznačeno

1. OPŠTE INFORMACIJE

Kompanija „Ratko Mitrović“, akcionarsko društvo za osnivanje, upravljanje i sticanje učešća u kapitalu zavisnih društava (u daljem tekstu: Društvo) - Beograd, osnovano je rešenjem Vlade FNRJ Pov.br. 5965/48 od 10.07.1948 godine, kao državno preduzeće.

Od 23.05.1991 godine, transformacijom je promenjen status u deoničarsko društvo „Ratko Mitrović - Holding“ - Beograd.

Tokom 1998 godine, Društvo se po završenom I. krugu privatizacije uskladilo sa Zakonom o uslovima i postupku pretvaranje društvene svojine izdavanjem akcija zaposlenima i Fondu za penzijsko i invalidsko osiguranje. Na dan 12.12.2006 godine, kod Agencije za privredne registre, upisana je promena.

Rešenjem Agencije za privredne registre broj BD 29893/2005 od 05.08.2005 godine, registrovano je prevodjenje iz Trgovinskog suda u Registar privrednih subjekata.

Društvo je izvršilo uskladjivanje sa Zakonom o privrednim društvima, Rešenjem Agencije za privredne registre br. BD 252136/2006 od 20.12.2006 godine.

Osnovna delatnost Društva su holding poslovi (šifra delatnosti: 06420).

Društvo je 100% privatizovano. Najveći broj akcija poseduju „Ratko Mitrović - Dedinje“ d.o.o. (31,59922%) i Žarko Dragičević (10,62318%).

Akcije Društva se kotiraju na Beogradskoj berzi.

Sedište Društva je na Novom Beogradu, ul. Jurija Gagarina br. 177.

Matični broj Društva je: 07043783, PIB 100002670.

Ovi pojedinačni finansijski izveštaji odobreni su od strane Upravnog odbora Kompanije „Ratko Mitrović“ a.d. - Beograd, dana 28. februara 2012. godine. Odobreni finansijski izveštaji mogu naknadno biti izmenjeni na osnovu mišljenja revizora, a u skladu sa važećim propisima.

2. PREGLED ZNAČAJNIH RAČUNOVODSTVENIH POLITIKA

Osnovne računovodstvene politike primenjene za sastavljanje ovih finansijskih izveštaja navedene su u daljem tekstu. Ove politike su konzistentno primenjene na sve prikazane godine, osim ako nije drugačije naznačeno.

2.1. Osnove za sastavljanje finansijskih izveštaja

Finansijski izveštaji Društva sastavljeni su u skladu sa profesionalnom regulativom koja podrazumeva Okvir za pripremanje i prikazivanje finansijskih izveštaja (u daljem tekstu: Okvir); Medjunarodne računovodstvene standarde (u daljem tekstu: MRS), odnosno Medjunarodne standarde finansijskog izveštavanja (u daljem tekstu: MSFI), kao i tumačenja koja su sastavni deo standarda, izdatim od strane Odbora za medjunarodne računovodstvene standarde i Komiteta za tumačenje medjunarodnog finansijskog izveštavanja.

Finansijski izveštaji su sastavljeni prema konceptu nabavne vrednosti, tj. istorijskih troškova modifikovanom za revalorizaciju gradjevinskih objekata i investicionih nekretnina, čiji su efekti promena u fer vrednostima, na dan 01.01.2004 godine, evidentirani u Bilansu stanja na poziciji revalorizacionih vrednosti, odnosno Bilansu uspeha.

Društvo je sastavilo ove finansijske izveštaje u skladu sa Zakonom o računovodstvu i reviziji („Sl. glasnik RS“ br. 46/2009 i 111/2009), koji zahteva da finansijski izveštaji budu pripremljeni u skladu sa svim MSFI, kao i propisima izdatim od strane Ministarstva

NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE
za godinu završenu 31. decembra 2011 godine

Iznosi su iskazani u RSD hiljada, osim ukoliko nije drugačije naznačeno

finansija RS. Imajući u vidu razliku ove dve regulative, ovi finansijski izveštaji odstupaju od MSFI 1 u sledećem:

- vanbilansna sredstva i obaveze su prikazani na obrascu Bilans stanja. Ove stavke po definiciji MSFI ne predstavljaju ni sredstva ni obaveze;
- gubitak iznad visine kapitala prikazuje se kao stavka aktive, koja po definiciji MSFI nema karakter sredstava.

Rešenjem Ministarstva finansija Republike Srbije, objavljenim u Službenom glasniku RS, broj 77/2010 od 25. oktobra 2010. godine, utvrđeni su prevodi osnovnih tekstova MRS i MSFI koje čine MRS, odnosno MSFI izdati od Odbora za međunarodne računovodstvene standarde do 1. januara 2009. godine, kao i tumačenja izdata od Komiteta za tumačenje računovodstvenih standarda do 1. januara 2009. godine, u obliku u kojem su izdati, odnosno usvojeni.

a) Novi standardi, tumačenja i izmene u primeni od 1. januara 2010. godine

Do datuma sastavljanja priloženih finansijskih izveštaja, nisu prevedeni i zvanično objavljeni sledeći MRS, MSFI i tumačenja koja su sastavni deo standarda, kao i njihove izmene, a koji su obavezni za primenu za godišnje periode koji počinju 1. januara 2010. godine:

- IFRIC 18 'Prenos imovine od strane kupaca' (primenjuje se na prenos imovine od strane kupaca primljene 1. jula 2009. godine ili nakon tog datuma),
- Izmene IFRIC 9 'Ponovna procena ugrađenih derivata' i MRS 39 'Finansijski instrumenti: Priznavanje i odmeravanje' (primenjuju se na godišnje periode koji počinju 1. jula 2009. godine ili nakon tog datuma),
- Izmene IFRIC 16 'Hedžing neto investicija u inostranom poslovanju' (primenjuje se na godišnje periode koji počinju 1. jula 2009. godine ili nakon tog datuma)
- 'Unapređenje obelodanjivanja u vezi finansijskih instrumenata' (izmene IFRS 7) (primenjuju se na godišnje periode koji počinju 1. januara 2009. godine ili nakon tog datuma)
- Izmene različitih standarda i tumačenja standarda koja su rezultat projekta godišnjeg poboljšanja standarda od strane Odbora za međunarodne računovodstvene standarde objavljenog u aprilu 2009. godine (MSFI 2, MSFI 5, MSFI 8, MRS 1, MRS 7, MRS 17, MRS 18, MRS 36, MRS 38, MRS 39, IFRIC 9 i IFRIC 16, IFRIC 18), prvenstveno radi otklanjanja nekonzistentnosti i izmene koje su terminološke ili uređivačke prirode. Većina izmena je na snazi za godišnje periode koji počinju 1. januara 2010. godine ili nakon tog datuma.
- Izmene različitih standarda i tumačenja standarda koja su rezultat projekta godišnjeg poboljšanja standarda od strane Odbora za međunarodne računovodstvene standarde objavljenog u maju 2010. godine (MSFI 1, MSFI 3, MSFI 7, MRS 1, MRS 27, MRS 34 i IFRIC 13). Većina izmena je na snazi za godišnje periode koji počinju 1. januara 2011. godine ili nakon tog datuma.

b) Novi standardi, tumačenja i izmene koje nisu još u primeni

Na dan izdavanja ovih finansijskih izveštaja sledeći novi standardi i njihove izmene i tumačenja su objavljeni, ali nisu još u primeni za godinu koja počinje 1. januara 2010. godine:

NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE
za godinu završenu 31. decembra 2011 godine

Iznosi su iskazani u RSD hiljada, osim ukoliko nije drugačije naznačeno

- MSFI 9 'Finansijski instrumenti' (stupa na snagu 1. januara 2013. godine)
- MRS 24 (revidiran) 'Obelodanjivanje odnosa sa povezanim stranama' (stupa na snagu 1. januara 2011. godine)
- 'Klasifikacija prava emitovanja' (izmene MRS 32) (primenjuje se na godišnje periode koji počinju 1. februara 2010. godine ili nakon tog datuma)
- IFRIC 19 'Izmirivanje finansijskih obaveza instrumentima sopstvenog kapitala' (stupa na snagu 1. jula 2010. godine)
- 'Pretplata minimalnih zahteva fonda' (izmene IFRIC 14). (primenjuje se na godišnje periode koji počinju 1. januara 2011. godine ili nakon tog datuma)

Pored toga, računovodstveni propisi Republike Srbije odstupaju od MSFI u sledećem¹:

- Finansijski izveštaji su prikazani u formatu propisanom Pravilnikom o sadržini i formi obrazaca finansijskih izveštaja za privredna društva, zadruge, druga pravna lica i preduzetnike (Službeni glasnik RS broj 114/2006, 5/2007, 119/2008 i 2/2010), koji odstupa od prezentacije i naziva pojedinih finansijskih izveštaja opšte namene, kao i od načina prikazivanja određenih bilansnih pozicija kako to predviđa Revidirani MRS 1 "Prezentacija finansijskih izveštaja;
- Učešće zaposlenih u dobiti se evidentira, u skladu sa mišljenjem Ministarstva finansija Republike Srbije kao smanjenje neraspoređenog dobitka, a ne na teret rezultata perioda, kako se to zahteva po MRS 19 - Primanja zaposlenih.
- U skladu sa odredbama Pravilnika o kontnom okviru i sadržini računa u kontnom okviru za privredna društva, zadruge, druga pravna lica i preduzetnike (Službeni glasnik RS broj 114/2006, 119/2009 i 9/2009 - u daljem tekstu: Pravilnik), kod sastavljanja finansijskih izveštaja za 2008. godinu Društvo je odlučilo da efekte obračunate ugovorene valutne klauzule iskaže u finansijskim prihodima, odnosno rashodima tekućeg perioda, kao i da efekte obračunatih kursnih razlika po osnovu potraživanja i obaveza u stranoj valuti iskaže u prihodima, odnosno rashodima tekućeg perioda.
- U skladu sa Pravilnikom o izmenama i dopunama Pravilnika o kontnom okviru i sadržini računa u kontnom okviru za privredna društva, zadruge, druga pravna lica i preduzetnike (Službeni Glasnik RS broj 4/2010), kod sastavljanja finansijskih izveštaja za 2009. godinu, Društvo je odlučilo da neto efekat obračunate ugovorene valutne klauzule sa stanjem na dan 31. decembra 2009. godine po osnovu dugoročnih potraživanja i obaveza u dinarima sa valutnom klauzulom, kao i neto efekat obračunatih kursnih razlika sa stanjem na taj dan po osnovu dugoročnih potraživanja i obaveza u stranoj valuti, iskaže u prihodima odnosno rashodima tekućeg perioda.

S obzirom na napred izneto, priloženi finansijski izveštaji nisu usaglašeni sa svim zahtevima MSFI i ne mogu se smatrati finansijskim izveštajima sastavljenim i prikazanim u skladu sa MSFI.

Osnovne računovodstvene politike primenjene za sastavljanje ovih finansijskih izveštaja navedene su u daljem tekstu. Ove politike su konzistentno primenjene na sve prikazane godine, osim ako nije drugačije naznačeno.

NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE
za godinu završenu 31. decembra 2011 godine

Iznosi su iskazani u RSD hiljada, osim ukoliko nije drugačije naznačeno

Sastavljanje finansijskih izveštaja u skladu sa MSFI zahteva primenu izvesnih ključnih računovodstvenih procena. Ono, takođe, zahteva da rukovodstvo koristi svoje prosuđivanje u primeni računovodstvenih politika Društva. Oblasti koje zahtevaju prosuđivanje većeg stepena ili veće složenosti, odnosno oblasti u kojima pretpostavke i procene imaju materijalni značaj za finansijske izveštaje obelodanjeni su u napomeni 4.

2.2. Uporedni podaci

u hiljadama dinara

Konto	Naziv konta	2011.	2010. (bilo)	Korigovano 2010.
3	Kapital	1.353.043	1.405.648	1.325.746
30	Osnovni kapital	909.178	909.178	909.178
34	Nerasporedjena dobit	383.767	356.470	356.470
35	Gubitak	79.902		79.902
42	Kratkorocni fin.plasmani	2.056	1.874	1.874
43 i 44	Obaveze iz poslovanja	794.633	918.857	918.857
45 i 46	Ostale kratkorocne obaveze	36.607	36.180	36.180
489	Obaveze po osnovu poreza	166.549	38.019	117.921
4	Kratkorocne obaveze	999.845	1.000.849	1.080.751
4	Dugorocne obaveze	1.000.633	1.103.631	1.183.533

Korigovana je struktura kapitala - po resenju Uprave prihoda iz 2010 god. a knizeno u 2011.god.neto dobit bi bila manja za iznos kamate 79.902 ,a porez na dobit se nemenja jer se ne priznaje u poreskom bilansu.

2.3. Preračunavanje stranih valuta

a) Funkcionalna i izveštajna valuta

Stavke uključene u finansijske izveštaje Društva se odmeravaju i prikazuju u dinarima (“RSD”), koji predstavlja valutu primarnog ekonomskog okruženja u kojem Društvo posluje (funkcionalna valuta). Sve finansijske informacije prikazane u RSD su zaokružene na najbližu hiljadu, osim ako nije drugačije naznačeno.

b) Transakcije i stanja

Transakcije u stranoj valuti se preračunavaju u funkcionalnu valutu primenom deviznih kurseva važećih na dan transakcije ili vrednovanja po kome se stavke ponovo odmeravaju. Pozitivne i negativne kursne razlike nastale iz izmirenja takvih transakcija i iz preračuna monetarnih sredstava i obaveza izraženih u stranim valutama na kraju godine, priznaju se u bilansu uspeha.

2.4. Nematerijalna ulaganja

Početno vrednovanje nematerijalnih ulaganja vrši se po nabavnoj vrednosti, odnosno ceni koštanja ako je to ulaganje nastalo korišćenjem sopstvenih učinaka.

Naknadno vrednovanje vrši se primenom troškovnog modela u skladu sa MRS 38, odnosno po nabavnoj vrednosti ili ceni koštanja, umanjenoj za ispravke vrednosti po osnovu kumulirane amortizacije i obezvređenja.

NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE
za godinu završenu 31. decembra 2011 godine

Iznosi su iskazani u RSD hiljada, osim ukoliko nije drugačije naznačeno

Amortizacija nematerijalnih ulaganja obračunava se primenom proporcionalne metode u periodu od pet godina, odnosno po stopi od 20% na godišnjem nivou. Osnovicu za obračun amortizacije čini nabavna vrednost, odnosno cena koštanja.

2.5. Nekretnine, postrojenja i oprema

Stavke nekretnina, postrojenja i opreme, koje ispunjavaju uslove da budu priznate kao sredstvo, odmeravaju se prilikom početnog priznavanja po svojoj nabavnoj vrednosti odnosno, ceni koštanja.

Nabavna vrednost uključuje izdatke koji se direktno pripisuju nabavci sredstava, što uključuje fakturna vrednost (uključujući carinske dažbine i PDV), sve troškove koji se direktno pripisuju dovođenju sredstva na lokaciju i u stanje koje je neophodno da bi sredstvo moglo funkcionisati na način na koji rukovodstvo očekuje, inicijalnu procenu troškova demontaže, uklanjanja sredstva i obnove područja na kom je sredstvo locirano, kao i kapitalizovane troškove pozajmljivanja .

Nakon početnog priznavanja kao sredstva, stavke nekretnina, postrojenja i opreme su odmerena po nabavnoj vrednosti umanjenoj za ispravku vrednosti i eventualne kumulirane gubitke po osnovu obezvređenja.

Naknadni troškovi se uključuju u nabavnu vrednost sredstva ili se priznaju kao posebno sredstvo, ukoliko je primenljivo, samo kada postoji verovatnoća da će Društvo u budućnosti imati ekonomsku korist od tog sredstva i ako se njegova vrednost može pouzdano odmeriti. Knjigovodstvena vrednost zamenjenog sredstva se isknjižava. Svi drugi troškovi tekućeg održavanja terete bilans uspeha perioda u kome su nastali.

Dobici i gubici koji proističu iz rashodovanja ili prodaje sredstva se priznaju u bilansu uspeha perioda kada je nematerijalno ulaganje rashodovano, odnosno prodato, i to u visini razlike između novčanog priliva i knjigovodstvene vrednosti sredstva.

Zemljište se ne amortizuje. Amortizacija drugih sredstava se obračunava primenom proporcionalne metode kako bi se njihova nabavna vrednost rasporedila tokom njihovog procenjenog veka trajanja, kao što sledi:

Naziv	Stopa (%)
Gradjevinski objekti od čvrstog materijala	2 -10
Računarska oprema	25
Vozila i gradjevinske mašine	12.50 - 20
Kancelarijska oprema	12.50 - 16.67
Telekomunikaciona oprema	20 - 25
Ostala oprema	10 - 33.33

Korisni vek upotrebe sredstva se revidira i po potrebi koriguje na datum svakog bilansa stanja.

Kompanija ima hipoteku na nekretninama u Dobanovcima, Slovačka 90 u korist Poreske uprave filijala Novi Beograd .Knjigovodstvena sadašnja vrednost 319.291.145.97 rsd.

2.6. Investicione nekretnine

Investicione nekretnine se početno priznaju po nabavnoj vrednosti, odnosno ceni koštanja. Troškovi transakcije se uključuju u početno priznatu vrednost.

NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE
za godinu završenu 31. decembra 2011 godine

Iznosi su iskazani u RSD hiljada, osim ukoliko nije drugačije naznačeno

Nakon početnog priznavanja, investicione nekretnine se iskazuju po nabavnoj vrednosti umanjenoj za kumuliranu ispravku vrednosti i eventualne kumulirane gubitke za umanjenje vrednosti. Amortizacija investicionih nekretnina se obračunava primenom proporcionalne metode kako bi se njihova nabavna vrednost rasporedila tokom njihovog procenjenog veka trajanja.

Ako postoje bilo kakve indicije, da je došlo do umanjenja vrednosti investicione nekretnine, Društvo procenjuje nadoknadivu vrednost kao veću od upotrebne vrednosti i fer vrednosti umanjene za procenjene troškove prodaje. Knjigovodstvena vrednost investicione nekretnine se otpisuje do njene nadoknadive vrednosti kroz tekući bilans uspeha.

Naknadni izdaci se kapitalizuju samo kada je verovatno da će buduće ekonomske koristi povezane sa tim izdacima pripasti Društvu i da izdaci mogu pouzdano da se izmere. Svi ostali troškovi tekućeg održavanja terete troškove perioda u kome nastanu.

2.7. Učešća u kapitalu zavisnih pravnih lica

Zavisna pravna lica predstavljaju ona pravna lica koja su pod kontrolom Društva, pri čemu se pod kontrolom podrazumeva moć upravljanja finansijskim i poslovnim politikama pravnog lica sa ciljem ostvarenja koristi od njegovog poslovanja. Smatra se da kontrola postoji kada Društvo poseduje, direktno ili indirektno (preko drugih zavisnih pravnih lica) više od polovine prava glasa u drugom društvu. Učešća u kapitalu zavisnih pravnih lica iskazana su po prvobitnoj vrednosti ulaganja umanjenoj za eventualne kumulirane gubitke po osnovu obezvređenja.

2.8. Stalna sredstva namenjena prodaji i sredstva poslovanja koje se obustavlja

Društvo klasifikuje stalna sredstva kao sredstva namenjena prodaji kada se njihova knjigovodstvena vrednost može nadoknaditi prevashodno kroz prodaju, a ne daljim korišćenjem. Stalna sredstva namenjena prodaji moraju da budu dostupna za momentalnu prodaju u svom trenutnom stanju isključivo pod uslovima koji su uobičajeni za prodaje takve vrste imovine i njihova prodaja mora biti vrlo verovatna.

Stalna sredstva namenjena prodaji se prikazuju u iznosu nižem od knjigovodstvene i fer vrednosti umanjene za troškove prodaje.

Društvo ne amortizuje stalna sredstva dok su ona klasifikovana kao stalna sredstva namenjena prodaji.

2.9. Finansijski instrumenti

Finansijska sredstva

Društvo priznaje finansijska sredstva u svom bilansu stanja samo onda kada ono postane jedna od ugovornih strana u finansijskom instrumentu. Finansijska sredstva prestaju da se priznaju kada je došlo do isteka ugovornog prava ili prenosa prava na prilive gotovine po osnovu tog sredstva, i kada je Društvo izvršilo prenos svih rizika i koristi koji proističu iz vlasništva nad finansijskim sredstvom.

NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE
za godinu završenu 31. decembra 2011 godine

Iznosi su iskazani u RSD hiljada, osim ukoliko nije drugačije naznačeno

Finansijska sredstva se inicijalno priznaju po fer vrednosti uvećanoj i za direktno pripisive transakcione troškove (osim u slučaju kada se radi o finansijskim sredstvima koja se vrednuju po fer vrednosti čiji se efekti promena u fer vrednostima iskazuju u bilansu uspeha, kada se transakcioni troškovi tretiraju kao rashodi perioda). Redovna kupovina i prodaja finansijskih sredstava se priznaje na datum trgovanja - datum kada se Društvo obavezalo da će kupiti ili prodati sredstvo.

Finansijska sredstva Društva uključuju gotovinu, kratkoročne depozite, hartije od vrednosti kojima se trguje, potraživanja od kupaca i ostala potraživanja iz poslovanja, date kredite i pozajmice, kao i učešća u kapitalu (osim učešća u kapitalu zavisnih i pridruženih društava i zajedničkih poduhvata).

Naknadno odmeravanje finansijskih sredstava zavisi on njihove klasifikacije. Finansijska sredstva se klasifikuju u sledeće kategorije: finansijska sredstva koja se vrednuju po fer vrednosti čiji se efekti promena u fer vrednostima iskazuju u bilansu uspeha, zajmovi i potraživanja, finansijska sredstva raspoloživa za prodaju i sredstva koja se drže do roka dospeća. Klasifikacija zavisi od svrhe za koju su finansijska sredstva pribavljena. Rukovodstvo vrši klasifikaciju svojih finansijskih plasmana u momentu inicijalnog priznavanja.

- a) Finansijska sredstva po fer vrednosti čiji se efekti promena u fer vrednostima iskazuju u bilansu uspeha

Finansijska sredstva po fer vrednosti čiji se efekti promena u fer vrednosti iskazuju u bilansu uspeha su finansijska sredstva koja se drže radi trgovanja. Finansijsko sredstvo se klasifikuje u ovu kategoriju ukoliko je pribavljeno prvenstveno radi prodaje u kratkom roku. Derivati se takođe klasifikuju kao sredstva koja se drže radi trgovanja, osim ako su određeni kao instrument zaštite od rizika. Sredstva u ovoj kategoriji su klasifikovana kao kratkoročna sredstva. Dobici ili gubici proistekli iz promena u fer vrednosti ove kategorije iskazuju se u bilansu uspeha u okviru pozicije Ostali prihodi/rashodi u periodu u kome su nastali.

U bilansu stanja Društva ova kategorija finansijskih sredstava obuhvata hartije od vrednosti evidentirane u okviru kratkoročnih finansijskih plasmana.

- b) Zajmovi i potraživanja

Zajmovi i potraživanja predstavljaju nederivatna finansijska sredstva sa fiksnim ili utvrdivim rokovima plaćanja koja se ne kotiraju ni na jednom aktivnom tržištu. Izuzetno od opšteg pravila početnog priznavanja finansijskih sredstava, kratkoročna beskamatna potraživanja kod kojih je efekat diskontovanja nematerijalan, inicijalno se priznaju po originalnoj fakturnoj vrednosti.

U bilansu stanja Društva ova kategorija finansijskih sredstava obuhvata potraživanja od kupaca i druga potraživanja iz poslovanja, date kratkoročne pozajmice povezanim pravnim licima evidentiranim u okviru kratkoročnih finansijskih plasmana i date stambene kredite zaposlenima evidentiranim u okviru dugoročnih finansijskih plasmana.

Potraživanja od kupaca se evidentiraju po fakturnoj vrednosti umanjenoj za ispravku vrednosti obezvređenih potraživanja. Procena ispravke vrednosti potraživanja vrši se na osnovu starosne analize i istorijskog iskustva, i kada naplata celog ili dela potraživanja više nije verovatna. Knjigovodstvena vrednost potraživanja umanjuje se preko ispravke vrednosti, a iznos umanjenja se priznaje u bilansu uspeha u okviru ostalih rashoda.

NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE
za godinu završenu 31. decembra 2011 godine

Iznosi su iskazani u RSD hiljada, osim ukoliko nije drugačije naznačeno

Ostali dugoročni finansijski plasmani obuhvataju dugoročne kredite u zemlji i inostranstvu date matičnim, zavisnim, ostalim povezanim i trećim licima, kao i beskamatna i kamatonosna potraživanja od zaposlenih po osnovu odobrenih stambenih zajmova. Stambeni zajmovi zaposlenima se vrednuju po amortizovanoj vrednosti korišćenjem kamatne stope po kojoj bi Društvo moglo da pribavi dugoročne pozajmice, a koja odgovara efektivnoj kamatnoj stopi. Ispravka vrednosti potraživanja od zaposlenih se utvrđuje kada postoji objektivni dokaz da

Društvo neće biti u stanju da naplati sve iznose koje potražuje na osnovu prvobitnih uslova potraživanja.

c) Finansijska sredstva koja se drže do dospeća

Finansijska sredstva koja se drže do dospeća su nederivatna finansijska sredstva sa fiksnim ili utvrdivim rokovima plaćanja i fiksnim rokovima dospeća, koja rukovodstvo ima nameru i mogućnost da drži do dospeća.

U bilansu stanja Društva ova kategorija finansijskih sredstava obuhvata hartije od vrednosti koje se drže do dospeća evidentiranim u okviru dugoročnih finansijskih plasmana.

d) Finansijska sredstva raspoloživa za prodaju

Finansijska sredstva raspoloživa za prodaju predstavljaju nederivatna sredstva koja su svrstana u ovu kategoriju ili nisu klasifikovana ni u jednu drugu kategoriju. Finansijska sredstva raspoloživa za prodaju se nakon inicijalnog priznavanja odmeravaju po fer vrednosti, pri čemu se nerealizovani dobiti i gubici prikazuju u okviru kapitala.

U bilansu stanja Društva ova kategorija finansijskih sredstava obuhvata učešća u kapitalu banaka i pravnih lica evidentiranim u okviru dugoročnih finansijskih plasmana.

Finansijske obaveze

Društvo priznaje finansijske obaveze u svom bilansu stanja samo onda kada ono postane jedna od ugovornih strana u finansijskom instrumentu. Finansijska obaveza prestaje da se priznaje kada Društvo ispuni obavezu ili kada je obaveza plaćanja predviđena ugovorom ukinuta ili istekla. U slučaju gde je postojeća finansijska obaveza zamenjena drugom obavezom prema istom poveriocu, ali pod značajno promenjenim uslovima ili ukoliko su uslovi kod postojeće obaveze značajno izmenjeni, takva zamena ili promena uslova tretira se kao prestanak priznavanja prvobitne obaveze sa istovremenim priznavanjem nove obaveze, dok se razlika između prvobitne i nove vrednosti obaveze priznaje u bilansu uspeha.

Finansijske obaveze se inicijalno priznaju po fer vrednosti, uvećanoj za direktno pripisive troškove transakcija. Izuzetno od opšteg pravila početnog priznavanja finansijskih obaveza, kratkoročne beskamatne obaveze kod kojih je efekat diskontovanja nematerijalan, inicijalno se priznaju po originalnoj fakturnoj vrednosti.

Finansijske obaveze Društva uključuju obaveze prema dobavljačima i ostale obaveze iz poslovanja kao i primljene kredite od banaka.

Finansijske obaveze Društva se, u smislu MRS 39, klasifikuju kao zajmovi i krediti. Rukovodstvo vrši klasifikaciju svojih finansijskih plasmana u momentu inicijalnog priznavanja.

NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE
za godinu završenu 31. decembra 2011 godine

Iznosi su iskazani u RSD hiljada, osim ukoliko nije drugačije naznačeno

Obaveze prema dobavljačima i ostale kratkoročne obaveze iz poslovanja naknadno se vrednuju po nominalnoj (fakturnoj) vrednosti.

Primljeni krediti od banaka se prvobitno priznaju u iznosima primljenih sredstava (nominalnoj vrednosti), a nakon toga se iskazuju po amortizovanoj vrednosti uz primenu ugovorene kamatne stope. Efekti primenjivanja ugovorene umesto efektivne kamatne stope kao što se

zahteva u skladu MRS 39 Finansijski instrumenti: priznavanje i odmeravanje po proceni rukovodstva Društva nemaju materijalno značajan efekat na finansijske izveštaje. Krediti su odobreni uz varijabilne kamatne stope, a unapred plaćene naknade za odobrene kredite razgraničavaju se na proporcionalnoj osnovi tokom perioda trajanja kredita.

Obaveza je tekuća ukoliko se očekuje da bude izmirena u redovnom toku poslovnog ciklusa Društva, odnosno u periodu do 12 meseci nakon datuma izveštavanja. Sve ostale obaveze se klasifikuju kao dugoročne.

Međusobno prebijanje finansijskih instrumenata

Finansijska sredstva i finansijske obaveze se prebijaju, a razlika između njihovih suma se priznaje u bilansu stanja, ako, i samo ako, postoji zakonom omogućeno pravo da se izvrši prebijanje priznatih iznosa i postoji namera da se isplata izvrši po neto osnovu, ili da se istovremeno proda sredstvo i izmiri obaveza.

Fer vrednost finansijskih instrumenata

Fer vrednost finansijskih instrumenata kojima se trguje na aktivnom tržištu (kao što su hartije od vrednosti kojima se trguje i hartije od vrednosti raspoložive za prodaju) zasniva se na kotiranim tržišnim cenama na dan bilansa stanja. Kotirana tržišna cena koja se koristi za finansijska sredstva Društva predstavlja tekuću cenu ponude.

Fer vrednost finansijskih instrumenata kojima se ne trguje na aktivnom tržištu utvrđuje se različitim tehnikama procene.

2.10. Zalihe

Zalihe Društva obuhvataju: materijal, alat i inventar, nedovršenu proizvodnju, gotove proizvode i robu.

Nabavna vrednost materijala i robe predstavlja vrednost po fakturi dobavljača uvećanu za transportne i ostale zavisne troškove nabavke. Izlaz za zaliha utvrđuje se metodom prosečne ponderisane nabavne cene.

Cena koštanja gotovih proizvoda i nedovršene proizvodnje obuhvata utrošene sirovine, direktnu radnu snagu, ostale direktne troškove i pripadajuće režijske troškove proizvodnje (zasnovane na normalnom korišćenju proizvodnog kapaciteta). Cena koštanja isključuje troškove pozajmljivanja /Troškovi pozajmljivanja se mogu kapitalizovati samo u slučaju da je za zalihe potreban značajan vremenski period da bi se pripremile za prodaju/. Izlaz sa zaliha se utvrđuje metodom prosečne ponderisane cene.

NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE
za godinu završenu 31. decembra 2011 godine

Iznosi su iskazani u RSD hiljada, osim ukoliko nije drugačije naznačeno

Neto prodajna vrednost je procenjena prodajna cena u uobičajenom toku poslovanja, umanjena za procenjene varijabilne troškove prodaje.

Terećenjem ostalih rashoda vrši se ispravka vrednosti zaliha materijala i robe u slučajevima kada se oceni da je potrebno svesti vrednost zaliha na njihovu neto prodajnu vrednost.

2.11. Gotovina i gotovinski ekvivalenti

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

2.12. Vanbilansna sredstva i obaveze

Vanbilansna sredstva i obaveze odnose se na: bankarske garancije na ime urednog izvršavanja ugovornih obaveza prema komitentima Društva, kao i na jemstva po osnovu kreditnog zaduženja povezanih pravnih lica.

2.13. Osnovni kapital

a) Akcijski kapital

Akcijski kapital čini 644.807 običnih akcija iz kojih sledi pravo na upravljanje, dividendu, kao i pravo na deo stečajne mase.

b) Ostali oblici osnovnog kapitala

Ostali kapital se, na 31. decembar 2010. godine, odnosi na izvore vanposlovnih sredstava, koje je Društvo, u skladu sa Pravilnikom o kontnom okviru reklasifikovalo na poziciju ostali kapital prilikom prve primene MRS.

2.14. Raspodela dobiti

Raspodela dobiti vlasnicima kapitala Društva priznaje se kao obaveza u periodu u kome su vlasnici kapitala Društva odobrili raspodelu dobiti.

2.15. Rezervisanja, potencijalne obaveze i potencijalna sredstva

Rezervisanja

Rezervisanja se priznaju u iznosima koji predstavljaju najbolju procenu izdataka zahtevanih da se izmiri sadašnja obaveza na datum bilansa stanja. Trošak rezervisanja se priznaje u rashodima perioda.

Kada je efekat vremenske vrednosti novca značajan, iznos rezervisanja je sadašnja vrednost očekivanih izdataka zahtevanih da se obaveza izmiri, dobijen diskontovanjem pomoću stope pre poreza koja odražava tekuće tržišne procene vremenske vrednosti novca i rizike specifične za obavezu. Kada se koristi diskontovanje, knjigovodstvena vrednost rezervisanja se povećava u svakom periodu, tako da odražava protok vremena. Ovo povećanje se iskazuje kao trošak pozajmljivanja.

NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE
za godinu završenu 31. decembra 2011 godine

Iznosi su iskazani u RSD hiljada, osim ukoliko nije drugačije naznačeno

Rezervisanja se ponovo razmatraju na svaki datum bilansa stanja i koriguju radi odražavanja najbolje tekuće procene. Kada više nije verovatno da će odliv resursa koji predstavljaju ekonomske koristi biti zahtevan, rezervisanje se ukida u korist bilansa uspeha tekuće godine.

Rezervisanja se ne priznaju za buduće poslovne gubitke.

Potencijalne obaveze i potencijalna sredstva

Potencijalne obaveze se ne priznaju u finansijskim izveštajima. Potencijalne obaveze se obelodanjuju u napomenama uz finansijske izveštaje, osim ako je verovatnoća odliva resursa koji sadrže ekonomske koristi veoma mala.

Društvo ne priznaje potencijalna sredstva u finansijskim izveštajima. Potencijalna sredstva se obelodanjuju u napomenama uz finansijske izveštaje, ukoliko je priliv ekonomskih koristi verovatan.

2.16. Zakupi

Društvo kao zakupac

Finansijski zakup

Zakup se klasifikuje kao finansijski zakup ako se njim suštinski prenose na zakupca svi rizici i koristi povezani sa vlasništvom. Finansijski zakupi se kapitalizuju na početku zakupa po vrednosti nižoj od fer vrednosti zakupljenog sredstva i sadašnje vrednosti minimalnih plaćanja zakupnine. Svaka zakupnina se raspoređuje na obaveze i finansijske rashode kako bi se postigla konstantna periodična kamatna stopa na preostali iznos obaveze. Finansijski rashodi se priznaju u bilansu uspeha perioda na koji se odnose. Zakupljena sredstva na bazi finansijskog zakupa amortizuju se u toku perioda kraćeg od korisnog veka trajanja sredstva ili perioda zakupa.

Društvo kao zakupodavac

Finansijski zakup

Kada se sredstva daju u zakup po osnovu finansijskog zakupa, neto investicija u zakup se priznaje kao potraživanje.

Prihod od zakupa se priznaje u toku perioda trajanja zakupa primenom metode neto ulaganja, koja odražava konstantnu periodičnu stopu povraćaja.

2.17. Tekući i odloženi porez na dobit

Troškovi poreza za period obuhvataju tekući i odloženi porez. Porez se priznaje u bilansu uspeha, osim do visine koja se odnosi na stavke koje su direktno priznate u kapitalu. U tom slučaju porez se takođe priznaje u kapitalu.

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

NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE
za godinu završenu 31. decembra 2011 godine

Iznosi su iskazani u RSD hiljada, osim ukoliko nije drugačije naznačeno

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

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

2.18. Primanja zaposlenih

a) Doprinosi za obavezno socijalno osiguranje

U skladu sa propisima koji se primenjuju u Republici Srbiji, Društvo je u obavezi da plaća doprinose državnim fondovima kojima se obezbeđuje socijalna sigurnost zaposlenih. Ove obaveze uključuju doprinose na teret zaposlenih i na teret poslodavca u iznosima obračunatim po stopama propisanim relevantnim zakonskim propisima. Društvo je takođe, obavezno da od bruto zarada zaposlenih obustavi doprinose i da ih, u ime zaposlenih, uplati tim fondovima. Kada su doprinosi jednom uplaćeni, Društvo nema nikakvih daljih obaveza u pogledu plaćanja. Doprinosi na teret poslodavca i na teret zaposlenog se knjiže na teret rashoda perioda na koji se odnose.

b) Otpremnine i jubilarne nagrade

Društvo obezbeđuje otpremnine prilikom odlaska u penziju i jubilarne nagrade. Pravo na ove naknade je obično uslovljeno ostajanjem zaposlenog lica u službi do starosne granice određene za penzionisanje i do ostvarenja minimalnog radnog staža.

Društvo ne vrši procenu troškova za otpremnine i jubilarne nagrade zbog malog broja zaposlenih, tj. minimalnog učešća ovih troškova u ukupnim troškovima Društva (MRS 19).

2.19. Priznavanje prihoda

Društvo priznaje prihod kada se iznos prihoda može pouzdano izmeriti i kada je verovatno da će u budućnosti Društvo imati priliv ekonomskih koristi. Prihod se priznaje u visini fer vrednosti primljenog iznosa ili potraživanja po osnovu prodaje roba i usluga u toku normalnog poslovanja Društva. Prihod se iskazuje bez PDV-a, povraćaja robe, rabata i popusta.

Takođe, sledeći specifični kriterijumi za priznavanje moraju da budu ispunjeni pre nego što se prihod prizna.

a) Prihod od prodaje proizvoda i robe

Prihodi od prodaje proizvoda i robe se priznaju kada su suštinski svi rizici i koristi od vlasništva nad proizvodima i robom prešli na kupca, što se uobičajeno dešava prilikom isporuke proizvoda i robe.

Najveći deo poslovnih prihoda Društvo ostvaruje po osnovu obavljenih radova i izvršenih usluga trećim licima i, po tom osnovu, ispostavljenih privremenih situacija na projektima na kojima je angažovano, u skladu sa zaključenim ugovorima.

NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE
za godinu završenu 31. decembra 2011 godine

Iznosi su iskazani u RSD hiljada, osim ukoliko nije drugačije naznačeno

b) Prihod od kamata

Prihod od kamata potiče od kamata na deponovana sredstva kod banaka, kao i na zatezne kamate koje se obračunavaju kupcima koji kasne u izvršavanju svojih obaveza, u skladu sa ugovornim odredbama. Prihodi od kamata se priznaju u periodu u kome je Društvo steklo pravo da se kamata primi.

c) Prihod od zakupnina

Prihod od zakupnina potiče od davanja investicionih nekretnina, opreme i objekata u zakup i obračunava se na proporcionalnoj osnovi tokom perioda trajanja zakupa.

d) Prihod od dividendi

Prihod od dividendi se priznaje kada se ustanovi pravo da se dividenda primi.

f) Prihodi ili efekti

Prihodi koji zbog fundamentalne greške ili promene računovodstvene politike nisu iskazani u Finansijskim izveštajima u periodu u kojem su nastali, ne uključuju se u dobit ili gubitak tekućeg perioda, već se naknadno ustanovljene greške i efekti promena računovodstvene politike ispravljaju u Finansijskim izveštajima za godinu u kojoj su nastali.

Fundamentalnu grešku i materijalno značajan efekat promene računovodstvenih politika smatraju se prihodi i efekti veći od 2% vrednosti iskazanog ukupnog prihoda u Bilansu Kompanije tekuće godine.

2.20. Priznavanje rashoda

Poslovni rashodi obuhvataju sve troškove nastale u vezi sa ostvarenim poslovnim prihodima i odnose se na troškove materijala, energije i goriva, troškova zarada i naknada zarada, amortizaciju, proizvodne usluge i nematerijalne troškove. Priznavanje rashoda vrši se istovremeno sa priznavanjem prihoda radi kojih su ti rashodi nastali (princip sučeljavanja prihoda i rashoda).

Rashodi koji zbog fundamentalne greške ili promene računovodstvene politike nisu iskazani u Finansijskim izveštajima u periodu u kojem su nastali, ne uključuju se u dobit ili gubitak tekućeg perioda, već se naknadno ustanovljene greške i efekti promena računovodstvene politike ispravljaju u Finansijskim izveštajima za godinu u kojoj su nastali.

Fundamentalnu grešku i materijalno značajan efekat promene računovodstvenih politika smatraju se rashodi i efekti veći od 2% vrednosti iskazanog ukupnog prihoda u Bilansu Kompanije tekuće godine.

2.21. Obelodanjivanje odnosa sa povezanim licima

Za svrhe ovih finansijskih izveštaja, pravna lica se tretiraju kao povezana ukoliko jedno pravno lice ima mogućnost kontrolisanja drugog pravnog lica ili vrši značajan uticaj na finansijske i poslovne odluke drugog lica, što je definisano u MRS 24 "Obelodanjivanje povezanih strana".

NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE
za godinu završenu 31. decembra 2011 godine

Iznosi su iskazani u RSD hiljada, osim ukoliko nije drugačije naznačeno

Odnosi između Društva i njegovih povezanih pravnih lica regulisani su na ugovornoj osnovi i po tržišnim uslovima. Stanja potraživanja i obaveza na dan izveštavanja, kao i transakcija u toku izveštajnih perioda nastale sa povezanim pravnim licima posebno se obelodanjuju.

3. UPRAVLJANJE FINANSIJSKIM RIZIKOM

3.1. Rizik likvidnosti

Rizik likvidnosti je rizik da će Društvo biti suočeno sa poteškoćama u izmirivanju svojih finansijskih obaveza. Društvo upravlja svojom likvidnošću sa ciljem da, koliko je to moguće, uvek ima dovoljno sredstava da izmiri svoje dospеле obaveze, bez neprihvatljivih gubitaka i ugrožavanja svoje reputacije.

Planiranje novčanog toka vrši se na nivou poslovnih aktivnosti Društva i zbirno za Društvo kao celinu. Finansijske Društva nadziru planiranje likvidnosti u pogledu zahteva Društva da bi se obezbedilo da Društvo uvek ima dovoljno gotovine da podmiri poslovne potrebe kao i da ima slobodnog prostora u svojim nepovučanim kreditnim aranžmanima.

Eventualni višak gotovine poslovnih aktivnosti iznad salda zahtevanih obrtnih sredstava, ulaže se u kamatonosne tekuće račune, oročene depozite ili hartije od vrednosti za trgovanje, birajući instrumente sa odgovarajućim dospećima ili sa dovoljnom likvidnošću koja obezbeđuje dovoljan prostor kakav je određen gore navedenim planom.

3.2. Upravljanje rizikom kapitala

Cilj upravljanja kapitalom je da Društvo zadrži sposobnost da nastavi da posluje u neograničenom periodu u predvidljivoj budućnosti, kako bi vlasnicima kapitala obezbedilo povraćaj (profit), a koristi ostalim zainteresovanim stranama, kao i da bi očuvalo optimalnu strukturu kapitala sa ciljem da smanji troškove kapitala.

Da bi očuvalo odnosno korigovalo strukturu kapitala, Društvo može da izvrši korekciju isplata dobiti, vrati kapital vlasnicima kapitala, poveća kapital, ili, pak, može da proda sredstva kako bi smanjila dugove.

Društvo prati kapital na osnovu koeficijenta zaduženosti. Ovaj koeficijent se izračunava iz odnosa neto dugovanja Društva i njegovog ukupnog kapitala. Neto dugovanje se dobija kada se ukupni krediti (uključujući kratkoročne i dugoročne, kao što je prikazano u bilansu stanja) umanje za gotovinu i gotovinske ekvivalente. Ukupni kapital se dobija kada se na kapital, iskazan u bilansu stanja, doda neto dugovanje.

4. KLJUČNE RAČUNOVODSTVENE PROCENE I PROSUĐIVANJA

Računovodstvene procene i prosuđivanja se kontinuirano vrednuju i zasnivaju se na istorijskom iskustvu i drugim faktorima, uključujući očekivanja budućih događaja za koje se veruje da će u datim okolnostima biti razumna.

4.1. Ključne računovodstvene procene i pretpostavke

Društvo pravi procene i pretpostavke koje se odnose na budućnost. Rezultirajuće računovodstvene procene će, po definiciji, retko biti jednake ostvarenim rezultatima. O procenama i pretpostavkama koje sadrže rizik da će prouzrokovati materijalno značajne korekcije knjigovodstvenih vrednosti sredstava i obaveza u toku naredne finansijske godine biće reči u daljem tekstu.

Obezvredjenje nefinansijske imovine

Na dan izveštavanja, rukovodstvo Društva analizira vrednosti po kojima su prikazana nematerijalna ulaganja i nekretnine, postrojenja i oprema Društva. Ukoliko postoji indikacija da je neko sredstvo obezvređeno, nadoknadiv iznos te imovine se procenjuje kako bi se utvrdio iznos obezvređenja. Ukoliko je nadoknadivi iznos nekog sredstva procenjen kao niži od vrednosti po kojoj je to sredstvo prikazano, postojeća vrednost tog sredstva se umanjuje do visine nadoknadiive vrednosti. Razmatranje obezvređenja zahteva od rukovodstva subjektivno prosuđivanje u pogledu tokova gotovine, stopa rasta i diskontnih stopa za jedinice koje generišu tokove gotovine, a koje su predmet razmatranja.

Rezervisanje po osnovu sudskih sporova

Društvo je uključeno u veći broj sudskih sporova koji proističu iz njegovog svakodnevnog poslovanja i odnose se na komercijalna pitanja, kao i pitanja koja se tiču radnih odnosa, a koja se rešavaju ili razmatraju u toku regularnog poslovanja. Društvo rutinski procenjuje verovatnoću negativnih ishoda ovih pitanja, kao i iznose verovatnih ili razumnih procena gubitaka. Potrebno rezervisanje se može promeniti u budućnosti zbog novih događaja ili dobijanja novih informacija. Pitanja koja su ili potencijalne obaveze ili ne zadovoljavaju kriterijume za rezervisanje se obelodanjuju, osim ako je verovatnoća odliva resursa koji sadrže ekonomske koristi veoma mala.

Odložena poreska sredstva

Odložena poreska sredstva priznaju se na sve neiskorišćene poreske kredite do mere do koje je izvesno da je nivo očekivanih budućih oporezivih dobitaka dovoljan da se neiskorišćeni poreski krediti mogu iskoristiti. Značajna procena od strane rukovodstva Društva je neophodna da bi se utvrdio iznos odloženih poreskih sredstava koja se mogu priznati, na osnovu perioda nastanka i visine budućih oporezivih dobitaka i strategije planiranja poreske politike.

Korisni vek upotrebe nematerijalnih ulaganja, nekretnina, postrojenja i opreme

Nematerijalna ulaganja i nekretnine, postrojenja i oprema se amortizuju tokom njihovog korisnog veka upotrebe. Korisni vek upotrebe se zasniva na proceni dužine perioda u kome će sredstvo generisati prihode. Procenu periodično vrši Rukovodstvo Društva i vrši odgovarajuće izmene, ukoliko se za tim javi potreba. Promene u procenama mogu da dovedu do značajnih promena u sadašnjoj vrednosti i iznosima koji su evidentirani u bilansu uspeha u određenim periodima.

4.2. Ključna prosuđivanja o efektima svetske ekonomske krize

Društvo je u procesu razmatranja ekonomskih parametara i pretpostavki neophodnih za usklađivanje aktivnosti sa nastalom situacijom izazvanom svetskom finansijskom krizom. Ova razmatranja obuhvataju uticaj krize na postojeću i buduću likvidnost (prvenstveno do kraja

2011. godine) sa stanovišta naplate potraživanja od kupaca čiju likvidnost i solventnost trenutno nije moguće proceniti, sposobnosti izmirenja obaveza prema dobavljačima i bankama, kao i mogućnosti pribavljanja povoljnih izvora kreditiranja za premošćavanje kritičnih situacija. Rukovodstvo Društva ne očekuje značajnije probleme u naplati svojih potraživanja u narednom periodu i tokovima gotovine, ali smatra da će upravljanje rizikom likvidnosti i obezbeđenje odgovarajućih izvora finansiranja biti ključno opredeljenje za upravljanje Društvom u narednom periodu.

Rukovodstvo smatra da, u datim okolnostima, preuzima sve neophodne mere kako bi obezbedilo održiv rast i razvoj Društva. Takođe, rukovodstvo Društva nije u mogućnosti da pouzdano proceni dalje efekte krize na ekonomsko okruženje u Republici Srbiji, kao ni uticaj na finansijski položaj i rezultate poslovanja Društva, ali smatra da ni u kom slučaju efekti krize neće dovesti u pitanje nastavak njegovog poslovanja.

Kompanija „Ratko Mitrović“ a.d. - Beograd

NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE
za godinu završenu 31. decembra 2011 godine

Iznosi su iskazani u RSD hiljada, osim ukoliko nije drugačije naznačeno

u hiljadama dinara

NAPOMENA: 2.5 - NEKRETNINE, POSTROJENJA I OPREMA

Nabavna vrednost	Zemljiste	Gradjevinski objekti	Postrojenja i oprema	Investic. nekretnine	Ostale nekretnine, postrojenja i oprema	Investicije u toku	Ukupno
Stanje 01.01.2011.godine	80.626	854.565	270.961	5.696	14.970	2.161	1.228.979
Nove nabavke			1.266				1.266
Procena sredstava preneti u osnivacki							
Prenos sa investicija u toku							
Povecanje ostalo							
Prodaja							
Rashod i manjak		-201	-86.415		-14.970		-101.586
Ostalo	-2.368	-5.502	-1.724				-9.594
Stanje 31.12.2011.god.	78.258	848.862	184.088	5.696	0	2.161	1.119.065
Ispravka vrednosti							
Stanje 01.01.2011.god.		367.445	235.551	724	14.970		618.690
Amortizacija		17.444	6.230	84			23.758
Povecanje ostalo		5.187					5.187
Prenos sa investicija u toku							
Prodaja							
Rashod i manjak		-245	-86.415	0	-14.970		- 101.630
Ostalo		-5.502	-30				-5.532
Stanje 31.12.2011.god.		384.329	155.336	808	0		540.473
Sadašnja vrednost	78.258	464.533	28.752	4.888	0	2.161	578.592
31.decembar 2011.godine	78.258	464.533	28.752	4.888	0	2.161	578.592
01.januar 2011.godine							

Društvo ima nepokretnosti pod hipotekom ili zalogom uspostavljenim radi obezbeđenja urednog izmirenja svojih finansijskih obaveza.

Oprema koju je Društvo uzelo u finansijski zakup obuhvataju sledeće:

	<u>2011.</u>	<u>2010.</u>
Nabavna vrednost	4.825	7.205
Akumulirana ispravka vrednosti	<u>1.272</u>	<u>379</u>
Neotpisana vrednost na dan 31. decembra	<u><u>3.552</u></u>	<u><u>6.826</u></u>

NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE
za godinu završenu 31. decembra 2011 godine

Iznosi su iskazani u RSD hiljada, osim ukoliko nije drugačije naznačeno

Društvo uzima u zakup vozila pod uslovima ugovora o finansijskom zakupu. Rokovi ovih ugovora su 3 godine.

Rukovodstvo Društva smatra da nekretnine i oprema na dan 31. decembra 2011. godine nisu obezvređeni.

NAPOMENA: 2.6 - INVESTICIONE NEKRETNINE

Promene na računu su bile kao što sledi:

	<u>2011.</u>	<u>2010.</u>
NABAVNA VREDNOST		
Stanje na dan 1. januara 2011	5.696	5.696
Stanje na dan 31. decembra 2010	<u>5.696</u>	<u>5.696</u>
ISPRAVKA VREDNOSTI		
Stanje na dan 1. januara 2011	724	641
Amortizacija	84	83
Stanje na dan 31. decembra 2010	<u>808</u>	<u>724</u>
NEOTPISANA VREDNOST:		
- 31. decembra 2011. godine	<u>4.888</u>	<u>4.972</u>

Na datum bilansa stanja ne postoje ograničenja koja se odnose na mogućnost prodaje investicionih nekretnina niti na ostvarivanje prihoda od zakupa i priliva novca od otuđenja.

NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE
za godinu završenu 31. decembra 2011 godine

Iznosi su iskazani u RSD hiljadama, osim ukoliko nije drugačije naznačeno

NAPOMENA: 2.7 - DUGOROČNI FINANSIJSKI PLASMANI**2.7.1 - Ucesce u kapitalu zavisnih pravni lica**

u hiljadama dinara

d.o.o	ucesce %	2011.god.	2010.god.
R.M.Inzinjering plus d.o.o Beograd	100	7.520	0
R.M.Pozega d.o.o Pozega	100	8.171	8.171
R.M.Intrnacional d.o.o Beograd	100	142	142
R.M.Ciglana d.o.o Cacak	100	0	0
R.M.Standard d.o.o Beograd	100	17.645	17.645
R.M.Mehanizacija d.o.o Beograd	100	36.857	36.857
R.M.Izgradnja d.o.o Bgd.	100	48	48
R.M.RanBulevar d.o.o Beograd	100	38	38
R.M.Neimar d.o.o Cacak	100	0	121
R.M.Invest d.o.o Beograd	100	51	0
R.M.Cacak d.o.o Cacak u stečaju	100	0	106
R.M.Srbija d.o.o Soci,Rusija	90	122	122
R.M.Bulevar d.o.o Beograd u stečaju	100	<u>16.452</u>	<u>16.452</u>
		<u>87.046</u>	<u>79.702</u>

2.7.2 - Ucesca u kapitalu ostalih povezani pravnih lica

d.o.o	ucesce %	2011.god.	2010.god.
R.M.Konstruktor d.o.o.Beograd	24	823	823
R.M.Kragujevac d.o.o Kragujevac	30	26.933	26.933
R.M.Dedinje d.o.o Beograd	42,97	135.791	135.791
R.M.Bulevar Plus d.o.o Beograd	25	<u>11</u>	<u>11</u>
R.M.Elektroizgradnja d.o.o Beograd	20	<u>207</u>	<u>0</u>
		<u>163.765</u>	<u>163.558</u>

2.7.3 - Ucesca u kapitalu ostalih pravnih lica

naziv pravnog lica	ucesce %	2011.god.	2010.god.
Banke u stečaju I likvidaciji		18.065	18.065
Jubmes Banka a.d Beograd		36	36
Aviostroj,Moskva		301	301
Jugoslavijaput d.o.o Beograd	15,33	<u>460</u>	<u>460</u>
		<u>797</u>	<u>797</u>
Ispravka vred. Banke u stečaju		-18.065	-18.065
Stanje na dan 31.12.		251.608	244.057

NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE
za godinu završenu 31. decembra 2011 godine

Iznosi su iskazani u RSD hiljadna, osim ukoliko nije drugačije naznačeno

2.7.4 - Ostali dugoročni finansijski plasmani

Konto	Naziv konta	u hiljadana dinara	
		2011	2010
*034	Dugoročni krediti u zemlji	1.853	2.582
*036	Dug.hart.od vred.koje se drze do dosp.	0	0
*038	Ostali dugoročni palsmani	65.067	62.511
	Stanje na dan 31.12.	66.920	65.093
*034	Dugoročni krediti u zemlji	1.853	2.582
	dugoročni krediti dati zaposlenima		
*038	Ostali dugoročni palsmani	65.067	62.511
	otkup stanova zaposlenih u Kompaniji		

Dugoročni krediti i plasmani se odnose na kredite odobrene zaposlenima. Krediti su odobreni na rok od 10 do 40 godina, a zaštita od rizika obezvređenja vrši se primenom Zakonom propisanih koeficijenata revalorizacije.

U okviru dugoročnih kredita u zemlji evidentirani su i beskamatni krediti odobreni zaposlenima Društva za potrebe rešavanja stambenog pitanja.

Rukovodstvo Društva smatra da vrednost po kojoj su krediti dati radnicima iskazani u poslovnim knjigama odgovara njihovoj tržišnoj vrednosti.

NAPOMENA 2.10 - ZALIHE

*101	Materijal	0	29
*103	Alat i inventar	1.323	1.363
*109	Ispravka alata i inventara	-1.323	-1.363
*110	Nedovršena proizvodnja	277.484	255.033
*120	Gotovi proizvodi	55.819	55.819
*150	Dati avansi	41.679	44.417
*159	Ispravka avansa	-39.507	-19.058
	UKUPNO:	335.475	336.240
*110	Nedovršena proizvodnja	277.484	255.033
	objekat Vracar.-243.390		
	objekat PD-51 Vojvode Stepe 16.424.-		
	Blok 45 - Salon keramike 17.669.		
*120	Gotovi proizvodi	55.819	55.819
	objekat Vracar 55.367.-		
*150	Dati avansi	41.679	44.417
	"M.V. Inženjering" 10.000.-, "Simi" doo 14.604.-		
	"RM - Construction" d.o.o. 5.789.-		

Povećanje i smanjenje vrednosti nedovršene proizvodnje i gotovih proizvoda iskazuje se u korist ili na teret poslovnih prihoda u bilansu uspeha.

NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE
za godinu završenu 31. decembra 2011 godine

Iznosi su iskazani u RSD hiljada, osim ukoliko nije drugačije naznačeno

U toku godine, izvršen je otpis materijala, alata i inventara u ukupnom iznosu od 1.323 hiljada RSD, na teret ostalih rashoda u Bilansu uspeha.

NAPOMENA: 2.9.1 - POTRAŽIVANJA

u hiljadama dinara

*200	Potrazivanja od kupaca- zavisna pravna lica	2011	2010
	Ratko Mitrovic-Pozega d.o.o.Pozega	12.058	10.664
	Ratko Mitrovic-Cacak d.o.o.Cacak u stečaju	0	34.116
	Ratko Mitrovic-Internacional d.o.o.beograd	1.239	1.239
	Ratko Mitrovic-Neimar d.o.o.Cacak	0	26.458
	Ratko Mitrovic-Bulevar d.o.o.Beograd u stečaju	17.426	17.426
	Ratko Mitrovic-Ciglana d.o.o Cacka	20.496	20.496
	Ratko Mitrovic-Standard d.o.o Beograd	60.062	51.283
	Ratko Mitrovic-Mehanizacija d.o.o Beograd	9.542	15.889
	Ratko Mitrovic-Ran Bulevar d.o.o.Beograd	5.754	5.754
	Ratko Mitrovic-Soci	102.309	102.310
	Ukupno:	228.886	285.635
*201	Potrazivanja od kupaca-ostala pravna lica		
	Ratko Mitrovic-Kragujevac d.o.o.Kragujevac		0
	Ratko Mitrovic-Konstruktor d.o.o.Beograd	2.762	2.763
	Ratko Mitrovic-Dedinje d.o.o.Beograd	160.011	155.061
	Ukupno:	162.773	157.824
*220	Potrazivanja za kamate i dividendu		
	Ratko Mitrovic-Dedinje d.o.o.Beograd	88.140	72.501
	Ukupno:	88.140	72.501
*202	Kupci u zemlji	576.235	538.115
	Gradjevinska direkcija Srbije 11.492-		
	stanovi Vracar 104.010.-		
	"Tehnicom" d.o.o. 8.172.-		
	"Interkop" d.o.o 58.824.-		
	"Hemofarm" 22.064.-		
	VGD 222.401.- (za "Vračarski plato")		
*203	Kupci u inostranstvu	227.391	228.973
	najveće potraživanje je od "Alumina" Skopje 48.471.-		
	"Putevi Cyprus" 114.221.-		
*209	Ispravka vrednosti potraživanja od kupaca	-240.977	-232.307
	od kupaca u zemlji	-63.522	-54.853
	od kupaca u inostranstvu	-75.146	-75.146
	od povezanih pravnih lica	-102.309	-102.308
*221	Potraživanja od zaposlenih	389	436
*222	Potraživanja od državnih organa i organizacija	66	66
*228	Ostala potraživanja	22	23
	Stanje na dan 31. decembra	1.042.925	1.051.266

***223 Potraživanja za više plaćen porez** 12.593 0

2.9.1 - Promene na računu ispravke vrednosti potraživanja su:

u hiljadama dinara

NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE
za godinu završenu 31. decembra 2011 godine

Iznosi su iskazani u RSD hiljada, osim ukoliko nije drugačije naznačeno

	2011.	2010.
Stanje na dan 1. januara	232.307	224.062
Dodatna ispravka vrednosti	9.042	34.368
Direktan otpis prethodno ispravljenih potraživanja		24.786
Naplaćena ispravljena potraživanja	372	1.337
Stanje na dan 31. decembra	240.977	232.307

Formiranje i ukidanje ispravke vrednosti potraživanja iskazuje se u okviru 'Ostalih rashoda/ostalih prihoda' u Bilansu uspeha. Iznosi knjiženi u korist ispravke vrednosti isknižavaju se kada se ne očekuje da će biti naplaćeni.

NAPOMENA: 2.9.2 - KRATKOROČNI FINANSIJSKI PLASMANI

u hiljadama dinara

*230	Kratkorocni plasmani-povezana pravna lica	2011.	2010.
	Ratko Mitrovic-Pozega d.o.o.Pozega	528	528
	Ratko Mitrovic-Internacional d.o.o.beograd	349	349
	Ratko Mitrovic-Neimar d.o.o.Ćacak	0	47.877
	Ratko Mitrovic-Bulevar d.o.o.Beograd ustecaju	14.423	14.423
	Ratko Mitrovic-Ran Bulevar d.o.o.Beograd	30.049	30.049
	Ratko Mitrovic-Mehanizacija d.o.o Beograd	5.200	5.200
	Ratko Mitrovic-Standard d.o.o Beograd	6.144	6.144
	R.M.Izgradnja d.o.o Bgd.	7.500	40.485
	R.M.Izinjering plus d.o.o Bgd.	4.917	
	Ukupno:	69.110	145.055
*239	Isprav.vredn.kratkoroč.plasmana - povez.prav. lica	-55.972	-99.850
*231	Kratkorocni plasmani-ostala pov. pravna lica	57.325	59.500
	Ratko Mitrovic-Dedinje d.o.o.Beograd		
*232	Kratkoročni krediti i plasmani	4.300	4.000
*239	Isprav.vredn.kratkoroč.plasmana - povez.prav. lica	-4.000	-4.000
*234	Ostali dugoročni plasmani	54	54
*238	Ostali kratkoročni plasmani	0	25.000
	Stanje na dan 31.12.	74.817	129.759

a) Kratkoročni krediti i plasmani

NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE
za godinu završenu 31. decembra 2011 godine

Iznosi su iskazani u RSD hiljada, osim ukoliko nije drugačije naznačeno

Kratkoročni krediti i plasmani se odnose na date finansijske kredite odobrene zavisnim, ostalim, povezanim i trećim licima. Krediti su odobreni na rok do 12 meseci. Kao obezbeđenje uredne naplate datih kredita, Društvo je dobilo blanko menice.

b) Ostali kratkoročni plasmani

Ostali kratkoročni plasmani uključuju deponovana sredstva kod domaćih poslovnih banaka. Sredstva su deponovana na period od 30 dana uz kamatnu stopu koja se kreće u rasponu od 8 do 11% na godišnjem nivou.

NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE
za godinu završenu 31. decembra 2011 godine

Iznosi su iskazani u RSD hiljada, osim ukoliko nije drugačije naznačeno

NAPOMENA: 2.11 - GOTOVINSKI EKVIVALENTI GOTOVINA

Konto	Naziv konta	2011	2010
*241	Tekuci (poslovni)racuni	0	78.607
*243	Blagajna	6	4
*244	Devizni racun	170	6.311
*246	Devizna blagajna	0	0
*248	Ostala nov.sred.	0	270
	UKUPNO:	176	85.192
*241	Tekuci (poslovni)racuni	0	78.607
	Piraeus banka	0	3.347
	Cacanska banka	0	5
	Banka Inteza	0	74.826
	Komercijlna banka	0	325
	Vojvodjanska banka	0	103
	Meridijan banka	0	1
*243	Blagajna	6	4
*244	Devizni racun	170	6.311
	Aik banka euro	0	55
	Alpha banka euro	0	2
	Devizni racun 540125000280	170	170
	Eksim banka	0	8
	Piraeus banka euro	0	5.804
	Piraeus banka usd	0	166
	Komercijalna banka euro	0	106
*248	Ostala nov.sred.	0	270
	Novcana sredstva bolovanje	0	222
	Beogradska banka -viza kartica	0	48

Sva sredstva na računima Društva predstavljaju nepovučena odobrena sredstva od strane banaka, za koja su svi uslovi neophodni za povlačenje bili ispunjeni.

NAPOMENA: 2.9.4 - POREZ NA DODATU VREDNOST I AKTIVNA VREMENSKA RAZGRANIČENJA

		2011	2010
*279	Pot.za vise placen PDV	0	0
*287	Razgranicenje PDV	0	31
	Ostala aktivna		
*289	vrem.razgranicenja	0	0
*270	Razgranicenje PDV	28	
	Stanje na dan 31.12.	0	31
*270	Razgranicenje PDV	28	31
	za racune koji su stigli posle 10.01.2012.godine.		

Kompanija „Ratko Mitrović“ a.d. - Beograd

NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE
za godinu završenu 31. decembra 2011 godine

Iznosi su iskazani u RSD hiljada, osim ukoliko nije drugačije naznačeno

NAPOMENA: 2.12 - VANBILANSNA AKTIVA I PASIVA

	<u>2011.</u>	<u>2010</u>
Garancije i jemstva	<u>372.848</u>	<u>263.830</u>
Stanje na dan 31. decembra	<u><u>372.848</u></u>	<u><u>263.830</u></u>

NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE
za godinu završenu 31. decembra 2011 godine

Iznosi su iskazani u RSD hiljada, osim ukoliko nije drugačije naznačeno

NAPOMENA: 2.13 - KAPITAL I REZERVE

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

U hiljadama dinara

	Akcijski kapital	Ostali kapital	Rezerve	Revaloriz. Rezerve	Nerealiz. Dobiti po osnovu hart. od vredn.	Nerealiz. Gubici po osn. hartija od vredn.	Neraspored. dobitak	Gubitak	Ukupno
Stanje na dan 31.12.2010.g.	909,178	-	140,000	-	-	-	356,470	-	1.405,648
Ispravka materijalno značajne greške i promena računovodstvene politike								79.902	
Korigovano stanje	909,178	-	140,000	-	-	-	356.470	79.902	1.325.746
Povećanje									
Izdvajanje iz dobiti za rezerve									
Smanjenje									
Prodaja /(sticanje sopstvenih akcija (udela)									
Pokriće gubitka									
Raspodela dividende									
Nerealizovani dobiti/gubici po osnovu hartija od vredn. raspoloživih za prodaju									
Ostalo									
Neto rezultat perioda							27.297		
Stanje na dan 31.12.2011.	909,178	-	140,000	-	-	-	383.767	79.902	1.353.043

a) Osnovni kapital

Registrovani iznos osnovnog kapitala Društva kod Agencije za privredne registre BD 140894/2009 od 16.09.2009. godine) iznosi 10.261.485,42 eura, iskazan je kao novčani kapital.

b) Rezerve

Statutarne i druge rezerve uključuju: rezerve za sticanje sopstvenih akcija.

NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE
za godinu završenu 31. decembra 2011 godine

Iznosi su iskazani u RSD hiljada, osim ukoliko nije drugačije naznačeno

NAPOMENA: 2.15 - DUGOROČNA REZERVISANJA

	Troškovi u garantnom roku	Sudski sporovi	Zadržane kaucije i depoziti	Restruktu- riranje	Otpremnine za odlazak u penz. i jub. nagrade	Ostala rezervi- sanja	Ukupno
Stanje na dan 1. januara 2010.		142.635					142.635
Dodatna rezervisanja							
Efekat diskontovanja							
Iskorišćeno u toku godine							
Ukidanje neiskorišćenih iznosa		42.635					42.635
Stanje na dan 31. 12.2010.		100.000					100.000
Dodatna rezervisanja							
Efekat diskontovanja							
Iskorišćeno u toku godine							
Ukidanje neiskorišćenih iznosa		100.000					100.000
Stanje na dan 31. decembra 2011.		0					0

a) Sudski sporovi

Prikazani iznosi obuhvataju rezervisanja za određene sudske sporove koje su protiv Društva pokrenuli poverioci, kupci i zaposleni. Rezervisanja za sudske sporove formiraju se u iznosu koji odgovara najboljoj proceni rukovodstva Društva u pogledu izdataka koji će nastati da se takve obaveze izmire. Po mišljenju rukovodstva, nakon odgovarajućih pravnih konsultacija, ishod tih sudskih sporova neće dovesti do značajnijih gubitaka preko iznosa za koje je izvršeno rezervisanje na dan 31. decembra 2011. godine.

NAPOMENA: 2.9.e - DUGOROČNI KREDITI

u hiljadama dinara

	2011.	2010.
<i>Finansijski kredit od:</i>		
- banaka u zemlji		
- banaka u inostranstvu		
<i>Robni krediti od:</i>		
- dobavljača u zemlji		
- dobavljača u inostranstvu		
Ostali dugoročni krediti	19	40
Stanje na dan 31. decembra	19	40

NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE
za godinu završenu 31. decembra 2011 godine

Iznosi su iskazani u RSD hiljada, osim ukoliko nije drugačije naznačeno

NAPOMENA: 2.16 - OSTALE DUGOROČNE OBAVEZE

	2011	2010
Obaveze koje se mogu konvertovati u kapital		
Obaveze prema matičnim i zavisnim pravnim licima		
Obaveze prema ostalim povezanim pravnim licima		
Obaveze po emitovanim hartijama od vrednosti u periodu dužem od godinu dana		
Ostale dugoročne obaveze - lizing	769	2.742
Stanje na dan 31. decembra	769	2.742

NAPOMENA: 2.9.e - KRATKOROČNE FINANSIJSKE OBAVEZE

	2011.	2010
Kratkoročni krediti od matičnih i zavisnih pravnih lica		
Kratkoročni krediti od ostalih povezanih pravnih lica		
Kratkoročni krediti u zemlji		
Kratkoročni krediti u inostranstvu		
Deo dugoročnih kredita koji dospeva do jedne godine (Napomena ...)		
Deo ostalih dugoročnih obaveza koje dospevaju do jedne godine (Napomena ...)		
Obaveze po kratkoročnim hartijama od vrednosti		
Ostale kratkoročne finansijske obaveze (lizing) koje dospevaju do 1. godine	2.056	1.874
Stanje na dan 31. decembra	2.056	1.874

NAPOMENA: 2.9.e - OBAVEZE IZ POSLOVANJA

u hiljadama din.

	2011.	2010.
Primljeni avansi, depoziti i kaucije	337.333	408.966
Dobavljači u zemlji	262.017	263.237
Dobavljači u inostranstvu	157.153	158.440
Dobavljači - matična i zavisna pravna lica	10.264	58.874
Dobavljači - ostala povezana pravna lica	27.866	29.340
Ostale obaveze iz poslovanja		
Obaveze iz specifičnih poslova		
Stanje na dan 31. decembra	794.633	918.857

NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE
za godinu završenu 31. decembra 2011 godine

Iznosi su iskazani u RSD hiljada, osim ukoliko nije drugačije naznačeno

Obaveze prema dobavljačima ne nose kamatu i imaju valutu plaćanja koja se kreće u rasponu od 3 do 15 dana.

Obaveze prema dobavljačima na dan 31. decembra 2011. godine su izražene u RSD.

Rukovodstvo Društva smatra da iskazana vrednost obaveza iz poslovanja odražava njihovu fer vrednost na dan bilansa stanja.

NAPOMENA: 2.18 - OSTALE KRATKOROČNE OBAVEZE

u hiljadama din.

Naziv konta	2011.	2010.
Obaveze za neto zarade	88	1.614
Obaveze za porez na zarade	4	240
Obaveze za doprinose na teret zaposlenih	5	379
Obaveze za doprinose na teret poslodavca	5	386
Obaveze po osnovu kamata i troškova finansiranja	8	7
Obaveze za dividende	32.758	32.758
Obaveze prema zaposlenima	0	222
Obaveze prema fizičkim licima	426	314
Obaveze za Upravni odbor	3.313	260
Stanje na dan 31. decembra	36.607	36.180

Ostale obaveze se najvećim delom odnose na neisplaćene dividende akcionarima, po Odluci Skupštine za 2004. i 2005. godinu.

Rukovodstvo Društva smatra da iskazana vrednost ostalih kratkoročnih obaveza odgovara njihovoj fer vrednosti na dan bilansa stanja.

NAPOMENA: 2.9.e - OBAVEZE PO OSNOVU POREZA NA DODATU VREDNOST I OSTALIH JAVNIH PRIHODA I PASIVNA VREMENSKA RAZGRANIČENJA

u hiljadama din.

Konto	Naziv konta	2011.	2010.
*479	Obaveze za PDV	4.221	13.748
*482	Obaveze za car.i dr.dazbine	12.684	19.621
*489	Obaveze za por.i dop.i dr.daz.	148.903	3.715
*487	Razgranicenje PDV	0	0
*499	Obaveze za zadržani depozit	741	935
*491	Rezervisanja prihoda	0	0
	Stanje na dan 31. decembra	166.549	38.019

NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE
za godinu završenu 31. decembra 2011 godine

Iznosi su iskazani u RSD hiljada, osim ukoliko nije drugačije naznačeno

*479	Obaveze za PDV obaveza za PDV - XII 2010 godine	4.221	13.748
*482	Obaveze za carine i druge dazbine porez na imovinu 2.252 porez na prenos apsolutnih prava 17.090	12.648	19.621
*481	Obaveze za porez iz rezultata	0	5.919
*498	Odložene poreske obaveze odnosi se na razliku osnovice obracuna poreske i knjigovodstvene amortizacije	9.458	12.648

NAPOMENA: 2.17 - POREZ NA DOBITAK

a) Porez na dobitak

Naziv konta	2011.	2010.
Dobici tekuće god. (pre oporezivanja)	24.236	267.794
Kapitalni dobiti	1.294	4.442
Kapitalni gubici	0	154
Ispravka pojedinačnih potraživanja od lica kojima se i duguje	4.195	
Kamata zbog neblagovremenog plaćanja poreza, doprinosa i drugih dažbina	21.101	2.747
Troškovi sporova prinudne naplate poreza i drugih dugovanja	55.327	11.826
Novčane kazne i penali	1.246	5.005
Poreti i dopeinosi i druge javne dažbine plaćene u poreskom periodu	-21.505	
Knjigovodstvena amortizacija	23.758	24.750
Poreska amortizacija	22.940	24.069
Ispravka pojedinačnih potraživanja ako od roka za njihovu naplatu nije prošlo najmanje 60 dana kao i otpis vrednosti pojedinačnih potraživanja koja predhodno nisu bila uključena u prihode	1.302.732	9.463
Dugoročna rezervisanja koja se ne priznaju u poreskom bilansu		
Rashod po osnovu obezvređenja imovine	432	1.223
Obracun troškova (osim kamata)po osnovu transversnih cena	1.933	
	1.933	
Ispravka vrednosti pojedinačnih potraživanja koja su bila priznata na teret rashoda, a za koje u poreskom periodu u kom se vrši otpis, nisu kumulativno ispunjeni uslovi iz člana 16, stav 1, član 1 Zakona	14.970	34.506
Prihodi po osnovu dividendi drugog rezidentnog obveznika	-15.638	72.505
Prihodi na osnovu neiskorišćenog rezervisanja	-100.000	42.635
Obracun prihoda po osnovu transversnih cena	11.974	

NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE
za godinu završenu 31. decembra 2011 godine

Iznosi su iskazani u RSD hiljada, osim ukoliko nije drugačije naznačeno

Obračun prihoda izmedju povezanih lica po tržišnim cenama	11.974	
Obračun prihoda po osnovu tržišne kamate izmedju povezanih lica	8.212	
Oporeziva dobit (ili negativni iznos red. br. 55 por. bil.)		213.819
Iznos gubitka iz poreskog bilansa iz predhodnih godina do visine oporezive dobiti		
Gubitak (ili negativan iznos red. br. 54 por. bilansa)	-2.053	
Kapitalni dobiti	1.294	4.442
Kapitalni gubici	0	154
Ostatak kapitalnog dobitka	1.294	4.288
Poreska osnovica	1.294	218.107

b) Komponente poreza na dobitak

Glavne komponente poreskog rashoda za 2010. i 2009. godinu su sledeće:

u hiljadama din.

	2011.	2010.
Poreski rashod perioda	129	21.811
Odloženi poreski rashodi perioda	9.458	6.449
Odloženi poreski prihodi perioda		-
Za godinu	9.587	28.260

c) Odložena poreska obaveze

Promene na računu odložena poreska sredstva i obaveze u toku godine bile su kao što sledi:

	Po osnovu razlike osnovice za utvrđivanje poreske i knjigovodstvene amortizacije
Odložene poreske obaveze:	
Stanje na dan 01. januara 2010.godine	6.199
Na teret Bilansa uspeha	6.449
Direktno na teret kapitala	
Stanje na dan 31. decembar 2010.g.	12.648
Na teret Bilansa uspeha	
Direktno na teret kapitala	3.190-
Stanje na dan 31. decembar 2011. godine	9.458

USAGLAŠAVANJE POTRAŽIVANJA I OBAVEZA

Društvo je izvršilo usaglašavanje potraživanja i obaveza sa stanjem na dan 31.10 - 31.12.2011.

NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE
za godinu završenu 31. decembra 2011 godine

Iznosi su iskazani u RSD hiljada, osim ukoliko nije drugačije naznačeno

NAPOMENA: 2.20 - POSLOVNI PRIHODI**2.19.1 - Poslovni prihodi**

u hilj.dinara

Kont o	Naziv konta	2011.	2010.
	Poslovni prihodi		
*610	Prihodi od prod.mat.zav.prav lica	0	165
*611	Prihodi od prod.ostala pov.prav.lica	0	75
*612	Prihodi od prod.na domacem tr.	414	414.364
*621	Prihodi od aktiviranja	0	0
*630	Povecanje zaliha gotovih proizv. i ned.proizvodnje	22.451	0
*631	Smanjene zaliha gotovih prioizv. i ned.proizvodnje	0	-115.800
*650	Prihod od zakupnina	29.368	19.040
	Stanje na dan 31. decembra	52.233	317.844

*610	Prihodi od prod.mat.zav.prav lica refundacija troškova za mobilne telefone	0	165
*611	Prihodi od prod.ostala pov.prav.lica refundacija troškova	0	75
*612	Prihodi od prod.na domacem tr. Povecanje zaliha nedovrsene proizvodnje I	414	414.364
*630	gotovih proizvoda(objekat na Vracaru)	22.451	
*631	Smanjenje zaliha gotovih proizvoda prodaju stanova (gotovih proizvoda)na Vračaru	0	-115.800
*650	Prihod od zakupnina zakup od povezanih pravnih lica - 11.974 din. i treća lica 17.393 dinara	29.368	19.040

NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE
za godinu završenu 31. decembra 2011 godine

Iznosi su iskazani u RSD hiljada, osim ukoliko nije drugačije naznačeno

NAPOMENA: 2.20 - POSLOVNI RASHODI**2.20.1 - Poslovni rashodi**

u hilj.dinara

Konto	Naziv konta	2011	2010
*511	Troskovi materijala za izradu	157	481
*512	Troskovi ostalog materijala	284	869
*513	Troškovi goriva i energije	4.227	3.889
*520	Troškovi i naknade zarada	23.820	25.046
*521	Troškovi doprinosa na zarade na teret poslodavca	4.215	4.520
*524	Troškovi Ugovora o privrem. i povremen. poslovima	2.665	3.847
*526	Troškovi naknda članovima Upravnog odbora	8.640	6.413
*529	Ostali lični rashodi i naknade	7.014	2.696
*540	Troskovi amortizacije	23.758	24.750
*545	Procenjeni troškovi za otpremnine i jubilarne nagrade	0	0
*530	Troškovi usluga na izradi učinaka	22.522	137.369
*531	Troškovi transpornih usluga	1.263	2.173
*532	Troškovi usluga održavanja	2.029	2.278
*533	Troškovi zakupnina	498	866
*539	Troškovi ostalih usluga	1.520	1.479
*550	Troškovi neproizvodnih usluga	5.119	5.939
*551	Troškovi reprezentacije	1.113	1.311
*552	Troškovi premije osiguranja	479	910
*553	Troškovi platnog prometa	493	426
*554	Troškovi članarine	0	6
*555	Troškovi poreza	8.543	11.825
*559	Ostali nepomenuti troškovi	1.213	2.572
Stanje na dan 31. decembra		119.572	239.665

*529	Ostali lični rashodi i naknade	7.014	2.696
	naknade za otpremnine, prevoz, dnevnice		
*530	Troškovi usluga na izradi učinaka	22.522	137.369
	objekat Vracar 22.451.-R.M.Dedinje I 71.-ostalo,		
*555	Troškovi poreza	8.543	11.826
	na porez na imovinu, na prenos apsolutnih prava, naknada za uredjenje gradj. zemljišta		

NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE
za godinu završenu 31. decembra 2011 godine

Iznosi su iskazani u RSD hiljada, osim ukoliko nije drugačije naznačeno

NAPOMENA: 2.20.2 - TROŠKOVI MATERIJALA

		2011	2010.
		u hilj. din.	
*511	Troskovi materijala za izradu	157	481
*512	Troskovi ostalog materijala	284	869
*513	Troškovi goriva i energije	4.227	3.889
	Za godinu	4.668	5.239

NAPOMENA: 2.20.3 - TROŠKOVI ZARADA, NAKNADA ZARADA I OSTALI LIČNI RASHODI

		2011.	2010.
*520	Troškovi i naknade zarada	23.820	25.046
*521	Troškovi doprinosa na zarade na teret poslodavca	4.215	4.520
*524	Troškovi Ugovora o privrem. i povremen. poslovima	2.665	3.847
*526	Troškovi naknda članovima Upravnog odbora	8.640	6.413
*529	Ostali lični rashodi i naknade	7.014	2.696
	Za godinu:	46.354	42.522

NAPOMENA: 2.20.4 - TROŠKOVI AMORTIZACIJE I REZERVISANJA

	2011.	2010.
Troškovi amortizacije nematerijalnih ulaganja	-	-
Troškovi amortizacije nekretnina, postrojenja i opreme	23.674	24.667
Troškovi amortizacije investicionih nekretnina	84	83
Troškovi rezervisanja	-	-
Za godinu:	23.758	24.750

NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE
za godinu završenu 31. decembra 2011 godine

Iznosi su iskazani u RSD hiljada, osim ukoliko nije drugačije naznačeno

NAPOMENA: 2.20.5 - OSTALI POSLOVNI RASHODI

		2011.	2010.
*530	Troškovi usluga na izradi učinaka	22.522	137.369
*531	Troškovi transpornih usluga	1.263	2.173
*532	Troškovi usluga održavanja	2.029	2.278
*533	Troškovi zakupnina	498	866
*539	Troškovi ostalih usluga	1.520	1.479
*550	Troškovi neproizvodnih usluga	5.119	5.939
*551	Troškovi reprezentacije	1.113	1.311
*552	Troškovi premije osiguranja	479	910
*553	Troškovi platnog prometa	493	426
*554	Troškovi članarine	0	6
*555	Troškovi poreza	8.543	11.825
*559	Ostali nepomenuti troškovi	1.213	2.572
	Za godinu:	44.792	167.154

NAPOMENA: 2.19.2 - FINANSIJSKI PRIHODI

		2011.	2010.
*661	Fin.prihodi - ostala pov. pravna lica	15.638	72.502
*662	Prihodi od kamata	3.560	73.756
*663	Pozitivne kursne razlike	29.578	19.171
*664	Prihodi po osnovu revalorizacije i efekata ugovorenih zaštita od rizika	47	6
	Za godinu:	48.823	165.435

*661	Finansijski prihod od ostalih pov.pravnih lica	15.638
	potraživ.po osnovu učešća u dobiti RM-Dedinje	
*662	Prihod od kamata	3.560
	Po sud.res.Dagma trans 430.- i orocavanje. novcanih sredstava kod banke	
*663	Pozitivne kursne razlike	29.578
	Interkop-25.229	

NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE
za godinu završenu 31. decembra 2011 godine

Iznosi su iskazani u RSD hiljadama, osim ukoliko nije drugačije naznačeno

NAPOMENA: 2.20.6 - FINANSIJSKI RASHODI

		u hiljadama dinara	
Konto	Finansijski rashodi	2011.	2010.
*562	Rashodi kamata	27.517	3.705
*563	Negativne kursne razlike	4.058	33.998
*564	Neg. efekat ugo. rev. i val. kla.	0	1.171
	Za godinu:	31.575	38.874

*562	Rashodi kamata	27.517	3.705
	za poreze 27.101.-blok 38; ostalo 416		
*563	Negativne kursne razlike	4.058	33.998
	"Putevi Cyprus"-2.210.-		

NAPOMENA: 2.19.3 - OSTALI PRIHODI

		u hiljadama dinara	
Konto	Naziv konta	2011.	2010.
*670	Dobici od prodaje nekretnina	1.295	9.049
*673	Dobici od prodaje učešća	0	0
*676	Prih. po osnovu efekta ugovorene zaštite od rizika	3.917	959
*678	Prihodi od ukidanja rezervisanja	100.000	42.635
*679	Ostali nepomenuti prihodi	82.707	61.840
*685	Prih. uskladjivanja vredn. potraživ. i kratkoroč. fin. plasmana	472	5.313
	Za godinu:	188.391	119.796

*670	Dobici od prodaje nekretnina	1.295	
	otkupa stanova (veći deo) u Dragačevskoj u Čačku 1.295		
*676	Prihod po osnovu efekta ugovorene zaštite od rizika	3.917	
	revalorizacija stanova koji su u otkupu		
*678	Prihodi od ukidanja rezervisanja	100.000	
*679	Ostali nepomenuti prihodi	87.707	
	Sravnjena I prihodi ranijih godina- 80.346		
*685	Prih. uskladjivanja vredn. potraživ. i kratkoroč. fin. plasmana	472	
	naplata otpisanih potraživanja: "Dagma trans" 372.-		
*691	Prih. po osnovu isprav. greške iz ranijih god.	0	103.498

NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE
za godinu završenu 31. decembra 2011 godine

Iznosi su iskazani u RSD hiljada, osim ukoliko nije drugačije naznačeno

NAPOMENA: 2.20.7 - OSTALI RASHODI

u hiljadama dinara

Konto	Naziv konta	2011.	2010.
*570	Gubici po osn.rash.i prod.nemat.ulag, postroj. i opreme	21	2.162
*572	Gubici po osnovu prod.osnivackog uloga	0	154
*574	Manjkovi	0	9
*579	Ostali nepomenuti rashodi	81.662	8.045
*582	Obezvredjenje nekretnine, postrojenja i opreme	205	0
*583	Obezvredjenje dugoročnih finansijskih plasmana	227	1.222
*585	Obezvredjenje kratkoročnih finansijskih plasmana	30.646	39.588
*589	Obezvredjenje ostale imovine	0	0
*576	Rashodi po osnovu direktnog otpisa	1.303	8.955
	Za godinu:	114.064	60.135

*579	Ostali nepomenuti rashodi naknade stete,sudski troškovi,sravnjenja i troškovi ranijih god.78.971	81.662	
*576	Rashod trajni otpis	1.303	
*582	Obezvredjenje nekretnine, postrojenja i opreme Osnivanje R.M.Inzinjering plus	205	
*583	Obezvredjenje dugoročnih finansijskih plasmana Brisanje iz APR-a R.M.Neimar Brisanje iz APR-a R.M.Cacka	227	
*585	Obezvredjenje kratkoročnih fin.plasmana ispravka potraživanja - privremeni otpis	30.646	
*591	Rashod po osn.ispravke grešaka iz ran.god.	0	-100.106

Kompanija „Ratko Mitrović“ a.d. - Beograd

NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE
za godinu završenu 31. decembra 2011 godine

Iznosi su iskazani u RSD hiljada, osim ukoliko nije drugačije naznačeno

Zvanični devizni kursevi Narodne Banke Srbije, korišćeni za preračun deviznih pozicija na dan 31.decembra 2011. godine i 31. decembra 2010. godine u funkcionalnu valutu (RSD), za pojedine strane valute su:

	<u>31.12.2011</u>	<u>U RSD 31.12.2010</u>
EUR	104.6409	105,4982
USD	80.8662	79,2802
CHF	85.9121	84,4458
GBP	124.6022	122,4161

NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE
za godinu završenu 31. decembra 2011 godine

Iznosi su iskazani u RSD hiljada, osim ukoliko nije drugačije naznačeno

ZARADA PO AKCIJI**3.14. Zarada po akciji**

Emitovano je ukupno 644.807 akcija
Nominalne vrednosti 1.410,00 dinara
Usaglašeno

STRUKTURA AKCIJSKOG KAPITALA

u hiljadama din.

	2011.	2010.
Besplatne akcije	347.659	347.659
Konvertovane deonice u akcije	62.419	62.419
Akcijski kapital FOND PIO	58.239	58.239
Akcijski kapital AKCIJSKOG FONDA (neupisan)	29.755	29.755
Akcijski kapital AKCIJSKOG FONDA (odustanci)	107.363	107.363
Akcijski kapital AKCIJSKOG FONDA (odustanci)	0	0
Otplaćene akcije (II krug sa popustom)	39.372	39.372
Ukupno:	644.807	644.807

Zarada po akciji

Dobit	27.297	239.533	
Broj akcija	644.807	644.807	
Zarada po akciji	42,33	371,48	

**LICE ODGOVORNO ZA SASTAVLJANJE
FINANSIJSKIH IZVEŠTAJA**

Jasminka Stopić



GENERALNI DIREKTOR

Predrag Ilic

