

FINANSIJSKI IZVEŠTAJ GP „PLANUM“ AD
ZA 2011.GODINU



ПОДАЦИ О ОБВЕЗНИКУ

Пословно име GP PLANUM AD

Матични број 07031823 ПИБ 100002477 Општина ZEMUN

Место ZEMUN

ПТТ број 11080

Улица 22. ОКТОБРА

Број 15

ВРСТА ФИНАНСИЈСКОГ ИЗВЕШТАЈА

редовни годишњи финансијски извештај за 2011. годину.

РАЗВРСТАВАЊЕ

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

НАЧИН ДОСТАВЉАЊА ОБАВЕШТЕЊА О УТВРЂЕНИМ НЕДОСТАЦИМА/ПОТВРДЕ О РЕГИСТРАЦИЈИ

Начин доставе Обвезнику на регистровану адресу.

Назив

Општина

Место

ПТТ број

Улица

Број

ПОДАЦИ О ЛИЦУ ОДГОВОРНОМ ЗА САСТАВЉАЊЕ ФИНАНСИЈСКОГ ИЗВЕШТАЈА

Назив/име и презиме 1203956715441 SARA LAZOVIC

Место БЕОГРАД

Улица ПРОКИКА КРАЈ

Број 89В

Е-mail sara.lazovic@planum.rs

Телефон 2108618

ИЗЈАВА: Гарантујем тачност унетих података

Законски заступник обвезника

Својеручни потпис

Име RATOMIR

Презиме TODOROVIC

ЈМБГ 2512947710034



Popunjiva pravno lice - preduzetnik		
07031823 Maticni broj	Sifra delatnosti	100002477 PIB
Popunjiva Agencija za privredne registre		
750 1 2 3 Vrsta posla	19	20 21 22 23 24 25 26

Naziv :GP PLANUM AD

Sediste :ZEMUN, 22. OKTOBRA 15

BILANS STANJA



7005010975297

na dan 31.12.2011. godine

- u hiljadama dinara

Grupa racuna, racun	POZICIJA	AOP	Napomena broj	Iznos	
				Tekuca godina	Prethodna godina
1	2	3	4	5	6
	AKTIVA				
	A. STALNA IMOVINA (002+003+004+005+009)	001		2271363	1645372
00	I. NEUPLACENI UPISANI KAPITAL	002			
012	II. GOODWILL	003			
01 bez 012	III. NEMATERIJALNA ULAGANJA	004		0	2971
	IV. NEKRETNINE, POSTROJENJA, OPREMA I BIOLOSKA SREDSTVA (006+007+008)	005	1	2222047	1592064
020, 022, 023, 026, 027(deo), 028(deo), 029	1. Nekretnine, postrojenja i oprema	006		1987686	1465120
024, 027(deo), 028(deo)	2. Investicione nekretnine	007		234361	126944
021, 025, 027(deo), 028(deo)	3. Bioloska sredstva	008			
	V. DUGOROCNI FINANSIJSKI PLASMANI (010+011)	009		49316	50337
030 do 032, 039(deo)	1. Ucesca u kapitalu	010	2	41137	41137
033 do 038, 039(deo) minus 037	2. Ostali dugorocni finansijski plasmani	011		8179	9200
	B. OBRтна IMOVINA (013+014+015)	012		1802958	1479788
10 do 13, 15	I. ZALIHE	013	3	225903	161891
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		1577055	1317897
20, 21 i 22, osim 223	1. Potrazivanja	016	4	1438774	1131547
223	2. Potrazivanja za vise placen porez na dobitak	017			
23 minus 237	3. Kratkoročni finansijski plasmani	018	5	22505	86890
24	4. Gotovinski ekvivalenti i gotovina	019	6	54236	26968

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	7	61540	72492
288	V. ODLOZENA PORESKA SREDSTVA	021			
	G. POSLOVNA IMOVINA (001+012 +021)	022		4074321	3125160
29	D. GUBITAK IZNAD VISINE KAPITALA	023			
	Dj. UKUPNA AKTIVA (022+023)	024		4074321	3125160
88	E. VANBILANSNA AKTIVA	025			
	PASIVA				
	A.KAPITAL (102+103+104+105+106-107+108-109-110)	101	8	1579547	1146605
30	I. OSNOVNI KAPITAL	102		41411	41411
31	II. NEUPLACENI UPISANI KAPITAL	103			
32	III. REZERVE	104		95578	95557
330 i 331	IV. REVALORIZACIONE REZERVE	105		1296487	897044
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		146071	112593
35	VIII. GUBITAK	109			
037 i 237	IX. OTKUPLJENE SOPSTVENE AKCIJE	110			
	B. DUGOROCNA REZERVISANJA I OBAVEZE (112+113+116)	111		2494774	1978555
40	I. DUGOROCNA REZERVISANJA	112			
41	II. DUGOROCNE OBAVEZE (114+115)	113	9	757122	764602
414, 415	1. Dugorocni krediti	114		442330	282571
41 bez 414 i 415	2. Ostale dugorocne obaveze	115		314792	482031
	III. KRATKOROCNE OBAVEZE (117+118+119+120+121+122)	116		1737652	1213953
42, osim 427	1. Kratkrocne finansijske obaveze	117	10	737820	262128
427	2. Obaveze po osnovu sredstava namenjenih prodaji i sredstava poslovanja koje se obustavlja	118			
43 i 44	3. Obaveze iz poslovanja	119	11	859973	767463
45 i 46	4. Ostale kratkrocne obaveze	120	12	90925	116853
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	13	47435	66175
481	6. Obaveze po osnovu poreza na dobitak	122		1499	1334

Grupa racuna, racun	POZICIJA	AOP	Napomena broj	Iznos	
				Tekuca godina	Prethodna godina
1	2	3	4	5	6
498	V. ODLOZENE PORESKE OBAVEZE	123			
	G. UKUPNA PASIVA (101+111 +123)	124		4074321	3125160
89	D. VANBILANSNA PASIVA	125			

U Zemury dana 28.2. 2012. godine

Lice odgovorno za sastavljanje
finansijskog izvestaja

Colasobut



Zakonski zastupnik

[Signature]

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

Popunjiva pravno lice - preduzetnik		
07031823 Maticni broj	Sifra delatnosti	100002477 PIB
Popunjiva Agencija za privredne registre		
750 1 2 3 Vrsta posla	19	20 21 22 23 24 25 26

Naziv : GP PLANUM AD

Sediste : ZEMUN, 22. OKTOBRA 15

BILANS USPEHA



7005010975303

u period 01.01.2011 do 31.12.2011

- u hiljadama dinara

Grupa racuna, racun	POZICIJA	AOP	Napomena broj	Iznos	
				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		2927420	879481
60 i 61	1. Prihodi od prodaje	202	14	2906214	870701
62	2. Prihodi od aktiviranja ucinaka i robe	203		6734	3406
630	3. Povecanje vrednosti zaliha ucinaka	204			
631	4. Smanjenje vrednosti zaliha ucinaka	205			
64 i 65	5. Ostali poslovni prihodi	206		14472	5374
	II. POSLOVNI RASHODI (208 DO 212)	207		2743400	1191412
50	1. Nabavna vrednost prodate robe	208		5403	4662
51	2. Troskovi materijala	209	15	830748	291978
52	3. Troskovi zarada, naknada zarada i ostali licni rashodi	210		512673	360543
54	4. Troskovi amortizacije i rezervisanja	211		144394	121563
53 i 55	5. Ostali poslovni rashodi	212	16	1250182	412666
	III. POSLOVNI DOBITAK (201-207)	213		184020	0
	IV. POSLOVNI GUBITAK (207-201)	214		0	311931
66	V. FINANSIJSKI PRIHODI	215	17	41216	370674
56	VI. FINANSIJSKI RASHODI	216	18	181403	423269
67 i 68	VII. OSTALI PRIHODI	217	19	112200	414269
57 i 58	VIII. OSTALI RASHODI	218		119040	17615
	IX. DOBITAK IZ REDOVNOG POSLOVANJA PRE OPOREZIVANJA (213-214+ 215-216+217-218)	219		36993	32128
	X. GUBITAK IZ REDOVNOG POSLOVANJA PRE OPOREZIVANJA (214-213- 215+216-217+218)	220			
69 - 59	XI. NETO DOBITAK POSLOVANJA KOJE SE OBUSTAVLJA	221			
59 - 69	XII. NETO GUBITAK POSLOVANJA KOJE SE OBUSTAVLJA	222			

Grupa racuna, racun	POZICIJA	AOP	Napomena broj	I z n o s	
				Tekuca godina	Prethodna godina
1	2	3	4	5	6
	B. DOBITAK PRE OPOREZIVANJA (219-220+221-222)	223		36993	32128
	V. GUBITAK PRE OPOREZIVANJA (220-219+222-221)	224			
	G. POREZ NA DOBITAK				
721	1. Poreski rashod perioda	225		3515	3190
722	2. Odloženi poreski rashodi perioda	226			
722	3. Odloženi poreski prihodi perioda	227			
723	D. Isplacena licna primanja poslodavcu	228			
	Dj. NETO DOBITAK (223- 224- 225- 226+ 227- 228)	229		33478	28938
	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 Zemunu dana 28.2. 2012. godine

Lice odgovorno za sastavljanje
finansijskog izvestaja

Stanolek



Zakonski zastupnik

[Signature]

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

Popunjiva pravno lice - preduzetnik		
07031823 Maticni broj	[] Sifra delatnosti	100002477 PIB
Popunjiva Agencija za privredne registre		
750 1 2 3 Vrsta posla	[] 19	[] [] [] [] [] [] [] 20 21 22 23 24 25 26

Naziv : GP PLANUM AD

Sediste : ZEMUN, 22. OKTOBRA 15

IZVESTAJ O TOKOVIMA GOTOVINE



7005010975310

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	4120130	2083663
1. Prodaja i primljeni avansi	302	4074681	2056979
2. Primljene kamate iz poslovnih aktivnosti	303	1144	1595
3. Ostali prilivi iz redovnog poslovanja	304	44305	25089
II. Odlivi gotovine iz poslovnih aktivnosti (1 do 5)	305	3639944	1789676
1. Isplate dobavljacima i dati avansi	306	2935695	1213236
2. Zarade, naknade zarada i ostali licni rashodi	307	504908	370235
3. Placene kamate	308	149097	87123
4. Porez na dobitak	309	3175	610
5. Placanja po osnovu ostalih javnih prihoda	310	47069	118472
III. Neto priliv gotovine iz poslovnih aktivnosti (I-II)	311	480186	293987
IV. Neto odliv gotovine iz poslovnih aktivnosti (II-I)	312		
B. TOKOVI GOTOVINE IZ AKTIVNOSTI INVESTIRANJA			
I. Prilivi gotovine iz aktivnosti investiranja (1 do 5)	313		
1. Prodaja akcija i udela (neto prilivi)	314		
2. Prodaja nematerijalnih ulaganja, nekretnina, postrojenja, opreme i bioloških sredstava	315		
3. Ostali finansijski plasmani (neto prilivi)	316		
4. Primljene kamate iz aktivnosti investiranja	317		
5. Primljene dividende	318		
II. Odlivi gotovine iz aktivnosti investiranja (1 do 3)	319		
1. Kupovina akcija i udela (neto odlivi)	320		
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		
IV. Neto odliv gotovine iz aktivnosti investiranja (II - I)	324		

POZICIJA	AOP	Iznos	
		Tekuca godina	Prethodna godina
1	2	3	4
V. TOKOVI GOTOVINE IZ AKTIVNOSTI FINANSIRANJA			
I. Prilivi gotovine iz aktivnosti finansiranja (1 do 3)	325		
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	452918	335492
1. Otkup sopstvenih akcija i udela	330		
2. Dugorocni i kratkorocni krediti i ostale obaveze (neto odlivi)	331	452918	335492
3. Finansijski lizing	332		
4. Isplacene dividende	333		
III. Neto priliv gotovine iz aktivnosti finansiranja (I - II)	334		
IV. Neto odliv gotovine iz aktivnosti finansiranja (II - I)	335	452918	335492
G. SVEGA PRILIVI GOTOVINE (301+313+325)	336	4120130	2083663
D. SVEGA ODLIVI GOTOVINE (305+319+329)	337	4092862	2125168
Dj. NETO PRILIVI GOTOVINE (336-337)	338	27268	0
E. NETO ODLIV GOTOVINE (337-336)	339	0	41505
Ä...Ä. GOTOVINA NA POCETKU OBRACUNSKOG PERIODA	340	26968	68473
Z. POZITIVNE KURSNE RAZLIKE PO OSNOVU PRERACUNA GOTOVINE	341		
I. NEGATIVNE KURSNE RAZLIKE PO OSNOVU PRERACUNA GOTOVINE	342		
J. GOTOVINA NA KRAJU OBRACUNSKOG PERIODA (338-339+340+341-342)	343	54236	26968

U Zemun dana 28.2. 2012. godine

Lice odgovorno za sastavljanje
finansijskog izvestaja

M. Slavick



Zakonski zastupnik

[Signature]

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

Popunjavanje pravno lice - preduzetnik		
07031823 Maticni broj	[] [] [] [] [] [] Sifra delatnosti	100002477 PIB
Popunjavanje Agencija za privredne registre		
750 1 2 3 Vrsta posla	[] 19	[] [] [] [] [] [] [] 20 21 22 23 24 25 26

Naziv :GP PLANUM AD

Sediste : ZEMUN, 22. OKTOBRA 15

IZVESTAJ O PROMENAMA NA KAPITALU



7005010975334

u periodu od 01.01.2011. do 31.12.2011. godine

- u hiljadama dinara

Red. br.	O P I S	Osnovni kapital (grupa 30 bez 309)		Ostali kapital (racun 309)		Neuplaceni upisani kapital (grupa 31)		Emisiona premija (racun 320)	
		AOP		AOP		AOP		AOP	
	1		2		3		4		5
1	Stanje na dan 01.01. prethodne godine _____	401	41411	414		427		440	
2	Ispravka materijalno znacajnih gresaka i promena racunovodstvenih politika u prethodnoj godini - povecanje	402		415		428		441	
3	Ispravka materijalno znacajnih gresaka i promena racunovodstvenih politika u prethodnoj godini - smanjenje	403		416		429		442	
4	Korigovano pocetno stanje na dan 01.01. prethodne godine _____ (red.br. 1+2-3)	404	41411	417		430		443	
5	Ukupna povecanja u prethodnoj godini	405		418		431		444	
6	Ukupna smanjenja u prethodnoj godini	406		419		432		445	
7	Stanje na dan 31.12. prethodne godine _____ (red.br. 4+5-6)	407	41411	420		433		446	
8	Ispravka materijalno znacajnih gresaka i promena racunovodstvenih politika u tekucoj godini - povecanje	408		421		434		447	
9	Ispravka materijalno znacajnih gresaka i promena racunovodstvenih politika u tekucoj godini - smanjenje	409		422		435		448	
10	Korigovano pocetno stanje na dan 01.01. tekuce godine _____ (red.br. 7+8-9)	410	41411	423		436		449	
11	Ukupna povecanja u tekucoj godini	411		424		437		450	
12	Ukupna smanjenja u tekucoj godini	412		425		438		451	
13	Stanje na dan 31.12. tekuce godine _____ (red.br. 10+11-12)	413	41411	426		439		452	

Red. br.	OPIS	AOP	Rezerve (racun 321, 322)	AOP	Revalorizacione rezerve (racuni 330 i 331)	AOP	Nerealizovani dobiti po osnovu hartija od vrednosti (racun 332)	AOP	Nerealizovani gubici po osnovu hartija od vrednosti (racun 333)
	1		6		7		8		9
1	Stanje na dan 01.01. prethodne godine _____	453	95557	466	897044	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	95557	469	897044	482		495	
5	Ukupna povecanja u prethodnoj godini	457		470		483		496	
6	Ukupna smanjenja u prethodnoj godini	458		471		484		497	
7	Stanje na dan 31.12. prethodne godine _____ (red.br. 4+5-6)	459	95557	472	897044	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	95557	475	897044	488		501	
11	Ukupna povecanja u tekucoj godini	463	21	476	399443	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	95578	478	1296487	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	112593	518		531		544	1146605
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	112593	521		534		547	1146605
5	Ukupna povecanja u prethodnoj godini	509		522		535		548	
6	Ukupna smanjenja u prethodnoj godini	510		523		536		549	
7	Stanje na dan 31.12. prethodne godine _____ (red.br. 4+5-6)	511	112593	524		537		550	1146605
8	Ispravka materijalno znacajnih gresaka i promena racunovodstvenih politika u tekucoj godini - povecanje	512		525		538		551	
9	Ispravka materijalno znacajnih gresaka i promena racunovodstvenih politika u tekucoj godini - smanjenje	513		526		539		552	
10	Korigovano pocetno stanje na dan 01.01. tekuce godine _____ (red.br. 7+8-9)	514	112593	527		540		553	1146605
11	Ukupna povecanja u tekucoj godini	515	33478	528		541		554	432942
12	Ukupna smanjenja u tekucoj godini	516		529		542		555	
13	Stanje na dan 31.12. tekuce godine _____ (red.br. 10+11-12)	517	146071	530		543		556	1579547

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 Zemun dana 28.2. 2012. godine

Lice odgovorno za sastavljanje
finansijskog izvestaja

Članović



Zakonski zastupnik

[Signature]

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

Popunjiva pravno lice - preduzetnik		
07031823 Maticni broj	Sifra delatnosti	100002477 PIB
Popunjiva Agencija za privredne registre		
750 1 2 3 Vrsta posla	19	20 21 22 23 24 25 26

Naziv : GP PLANUM AD

Sediste : ZEMUN, 22. OKTOBRA 15

STATISTICKI ANEKS



7005010975327

za 2011. godinu

I OPSTI PODACI O PRAVNOM LICU ODNOSNO PREDUZETNIKU

O P I S	AOP	Tekuca godina	Prethodna godina
1	2	3	4
1. Broj meseci poslovanja (oznaka od 1 do 12)	601	12	12
2. Oznaka za velicinu (oznaka od 1 do 3)	602	3	3
3. Oznaka za vlasnistvo (oznaka od 1 do 5)	603	2	2
4. Broj stranih (pravnih ili fizickih) lica koja imaju ucesce u kapitalu	604	29	43
5. Prosecan broj zaposlenih na osnovu stanja krajem svakog meseca (ceo broj)	605	640	599

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

- iznosi u hiljadama dinara

Grupa racuna, racun	O P I S	AOP	Bruto	Ispravka vrednosti	Neto (kol. 4-5)
1	2	3	4	5	6
01	1. Nematerijalna ulaganja				
	1.1. Stanje na pocetku godine	606	2971	0	2971
	1.2. Povecanja (nabavke) u toku godine	607		XXXXXXXXXXXX	
	1.3. Smanjenja u toku godine	608	2971	XXXXXXXXXXXX	2971
	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	2746268	1154204	1592064
	2.2. Povecanja (nabavke) u toku godine	612	780181	XXXXXXXXXXXX	780181
	2.3. Smanjenja u toku godine	613	85980	XXXXXXXXXXXX	150198
	2.4. Revalorizacija	614		XXXXXXXXXXXX	
	2.5. Stanje na kraju godine (611+612-613+614)	615	3440469	1218422	2222047

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	145894	124091
11	2. Nedovrsena proizvodnja	617		
12	3. Gotovi proizvodi	618		
13	4. Roba	619	189	198
14	5. Stalna sredstva namenjena prodaji	620		
15	6. Dati avansi	621	79820	37602
	7. SVEGA (616+617+618+619+620+621=013+014)	622	225903	161891

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	41411	41411
	u tome : strani kapital	624	362	4963
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. Drustveni kapital	630		
305	6. Zadruzni udeli	631		
309	7. Ostali osnovni kapital	632		
30	SVEGA (623+625+627+629+630+631+632=102)	633	41411	41411

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	414110	414110
deo 300	1.2. Nominalna vrednost obicnih akcija - ukupno	635	41411	41411
	2. Prioritetne akcije			
	2.1. Broj prioritetnih akcija	636		
deo 300	2.2. Nominalna vrednost prioritetnih akcija - ukupno	637		
300	3. SVEGA -nominalna vrednost akcija (635+637=623)	638	41411	41411

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	1436614	1056781
43	2. Obaveze iz poslovanja (stanje na kraju godine 640 <= 119)	640	859973	767463
deo 228	3. Potrazivanja u toku godine od drustava za osiguranje za naknadu stete (dugovni promet bez pocetnog stanja)	641	0	120
27	4. Porez na dodatu vrednost - prethodni porez (godisnji iznos po poreskim prijavama)	642	343974	111866
43	5. Obaveze iz poslovanja (potrazni promet bez pocetnog stanja)	643	2587482	1296230
450	6. Obaveze za neto zarade i naknade zarada (potrazni promet bez pocetnog stanja)	644	291929	210449
451	7. Obaveze za porez na zarade i naknade zarada na teret zaposlenog (potrazni promet bez pocetnog stanja)	645	42290	29300
452	8. Obaveze za doprinose na zarade i naknade zarada na teret zaposlenog (potrazni promet bez pocetnog stanja)	646	72774	52037
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	1265	14
47	11. Obaveze za PDV (godisnji iznos po poreskim prijavama)	649	312701	140777
	12. Kontrolni zbir (od 639 do 649)	650	5949002	3665037

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	251366	129968
520	2. Troškovi zarada i naknada zarada (bruto)	652	406993	291511
521	3. Troškovi poreza i doprinosa na zarade i naknade zarada na teret poslodavca	653	73758	52968
522, 523, 524 i 525	4. Troškovi naknada fizickim licima (bruto) po osnovu ugovora	654	10466	2497
526	5. Troškovi naknada clanovima upravnog i nadzornog odbora (bruto)	655	4423	3609
529	6. Ostali licni rashodi i naknade	656	17033	9958
53	7. Troškovi proizvodnih usluga	657	1100835	264192
533, deo 540 i deo 525	8. Troškovi zakupnina	658	37515	9170
deo 533, deo 540 i deo 525	9. Troškovi zakupnina zemljišta	659	14363	5409
536, 537	10. Troškovi istrazivanja i razvoja	660		
540	11. Troškovi amortizacije	661	144394	121563
552	12. Troškovi premija osiguranja	662	19014	11340
553	13. Troškovi platnog prometa	663	24862	35030

Grupa racuna, racun	OPIS	AOP	Tekuca godina	Prethodna godina
1	2	3	4	5
554	14. Troškovi članarina	664	293	204
555	15. Troškovi poreza	665	15651	9619
556	16. Troškovi doprinosa	666		
562	17. Rashodi kamata	667	101435	43624
deo 560, deo 561 i 562	18. Rashodi kamata i deo finansijskih rashoda	668	101435	43624
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 zastitu covekove sredine i za sportske namene	670	815	6663
	21. Kontrolni zbir (od 651 do 670)	671	2324651	1040949

VIII DRUGI PRIHODI

- iznosi u hiljadama dinara

Grupa racuna, racun	OPIS	AOP	Tekuca godina	Prethodna godina
1	2	3	4	5
60	1. Prihodi od prodaje robe	672	10100	5981
640	2. Prihodi od premija, subvencija, dotacija, regresa, kompenzacija i povracaja poreskih dazbina	673		
641	3. Prihodi po osnovu uslovljenih donacija	674		
deo 650	4. Prihodi od zakupnina za zemljiste	675		
651	5. Prihodi od članarina	676		
deo 660, deo 661, 662	6. Prihodi od kamata	677	4317	7721
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		
	9. Kontrolni zbir (672 do 679)	680	14417	13702

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 pokrice tekucih troskova poslovanja	684		
5. Ostala drzavna dodeljivanja	685		
6. Primljene donacije iz inostranstva i druga bespovratna sredstva u novcu ili naturi od inostranih pravnih i fizickih lica	686		
7. Licna primanja preduzetnika iz neto dobitka (popunjavaju samo preduzetnici)	687		
8. Kontrolni zbir (od 681 do 687)	688		

U Zemynj dana 28.2. 2012. godine

Lice odgovorno za sastavljanje
finansijskog izvestaja

Mandent



Zakonski zastupnik

[Signature]

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



Република Србија
Агенција за привредне регистре

РЕГИСТАР ФИНАНСИЈСКИХ
ИЗВЕШТАЈА И ПОДАТАКА О
БОНИТЕТУ ПРАВНИХ ЛИЦА И
ПРЕДУЗЕТНИКА

Број предмета ФИ 71050/2012
Датум 20.03.2012

ГРАЂЕВИНСКО ПРЕДУЗЕЋЕ "ПЛАНУМ" АД
Бр. 967
04.04 20.12 год.
Београд-Земун



8100006052385



0104282722000007

ПОТВРДА О РЕГИСТРАЦИЈИ РЕДОВНОГ ГОДИШЊЕГ ФИНАНСИЈСКОГ ИЗВЕШТАЈА ЗА 2011. ГОДИНУ

за

ГРАЂЕВИНСКО ПРЕДУЗЕЋЕ PLANUM АКЦИОНАРСКО ДРУШТВО, БЕОГРАД (ZEMUN)

назив правног лица

22. октобра 15, Београд-Земун

седиште правног лица

Привредна друштва и задруге

група обвезника

07031823

матични број

4211

шифра делатности

100002477

ПИБ

Подаци о обвезнику на дан 31.12.2011. године:

Пуно пословно име: ГРАЂЕВИНСКО ПРЕДУЗЕЋЕ PLANUM АКЦИОНАРСКО ДРУШТВО
БЕОГРАД-ZEMUN, 22. ОКТОБРА 15,

Шифра делатности: 4211

Величина за 2011. год.: Велики

Редовни годишњи финансијски извештај за 2011. годину примљен је у Агенцији за привредне
регистре - Регистру финансијских извештаја и података о бонитету правних лица и предузетника на
дан 29.02.2012. године

Предметни финансијски извештај је евидентиран на дан 09.03.2012 под бројем ФИ 71050/2012 и
регистрован 20.03.2012 са следећом садржином:

GP "PLANUM" AD - Zemun

NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE ZA 2011.god.

I. OSNIVANJE, PRAVNI STATUS, ORGANIZACIJA I DELATNOST

Akcionarsko društvo GP "PLANUM" AD, Beograd-Zemun, je osnovano odlukom državnih organa Jugoslavije 14.01.1948.godine, kao državno preduzeće specijalizovano za izgradnju prvenstveno aerodroma, a zatim autoputeva, tunela i dr. radova u građevinarstvu za potrebe države.

Privatizacija preduzeća izvršena je u skladu sa Zakonom o društvenom kapitalu i Zakonom o uslovima i postupku pretvaranja društvene svojine u druge oblike svojine. Rešenjem Trgovinskog suda u Beogradu, posl. br. IV Fi 3702/03 od 23.05.2003. godine, ovo preduzeće se uskladilo sa Zakonom o preduzećima i upisano je kao Akcionarsko Društvo, sa ukupnom vrednošću akcijskog kapitala koja je utvrđena 31.12.1999.godine u iznosu od 41.411.000.00 dinara, koliko iznosi i 31.12.2011.godine. Kapital je privatizacijom postao vlasništvo zaposlenih i penzionera preduzeća u celosti. U međuvremenu, akcije Društva su izašle na berzansko tržište, a akcionari su domaća i strana pravna i fizička lica. Ni jedan od akcionara nema akcijski kapital veći od 25%. Ukupan broj akcionara je 635, od čega je 43,05% pravnih lica, 32,09% fizička lica i kastodi računari 24,86%.

Preduzeće je pravno lice i ima pravo da u pravnom prometu zaključuje Ugovore i druge pravne poslove i radnje u okviru svoje pravne i poslovne sposobnosti. Za obaveze koje preuzima u pravnom prometu odgovara celokupnom svojom imovinom.

Osnovna delatnost je izgradnja saobraćajnica, aerodromskih pista, tunela i sportskih terena. Preduzeće obavlja i ostale građevinske radove, uključujući i specijalizovane radove, kao i usluge u spoljnotrgovinskom prometu (investicioni radovi u inostranstvu, uvoz, izvoz).

Poslovima Društva upravljaju akcionari, kroz: Skupštinu kao organ vlasnika, Upravni Odbor i Interni revizor kao organ upravljanja; generalni direktor sa neograničenim ovlašćenjima u poslovima unutrašnjeg i spoljno trgovinskog prometa.

Sedište preduzeća je u Beogradu – Zemun, ulica 22 oktobra br. 15. Na dan Bilansa stanja 31.12.2011.godine preduzeće je imalo 640 zaposlenih u stalnom radnom odnosu.

II. OSNOVE ZA SASTAVLJANJE FINANSIJSKIH IZVEŠTAJA

Finansijski izveštaji preduzeća sastavljeni su u skladu sa Međunarodnim standardima finansijskog izveštavanja.

Računovodstveni izveštaji su sastavljeni po metodi prvobitne nabavne vrednosti. Osim zemljišta i građevinskih objekata (koji se) po fer vrednosti. Prelazak na primenu MRS izvršen je pod 31. decembrom 2004.godine, pre sastavljanja finansijskih izveštaja za 2004.godinu. Tada je izvršena reklasifikacija i usklađivanje početnog stanja na dan 1. januara 2004.godine i promena u 2004.godini, na imovini, obavezama i kapitalu u skladu sa MRS i Pravilnikom o Kontnom okviru i sadržini računa u kontnom okviru za preduzeća, zadruge i preduzetnike.

Finansijski izveštaji preduzeća za 2011.godinu odnose se na period od 01.01.2011.godine do 31.12.2011 .godine i sastavljeni su u skladu sa Međunarodnim računovodstvenim standardima uz korišćenje nacionalnih propisa iz oblasti računovodstva:

Pravilnika o kontnom okviru i sadržini račna u kontnom okviru za preduzeća, zadruge i preduzetnike.

Izveštajna valuta preduzeća je dinar, a finansijski izveštaji su iskazani u hiljadama dinara, saglasno propisima.

III. PREGLED ZNAČAJNIJIH RAČUNOVODSTVENIH POLITIKA

Kod sastavljanja finansijskih izveštaja primenjivane su računovodstvene politike koje je usvojio Upravni odbor preduzeća na sednici održanoj 23.12.2004.godine, i izmena i dopuna usvojenih 18.02.2011.god.

3.1. Nematerijalna ulaganja

Prilikom pribavljanja nematerijalna sredstva se vrednuju po trošku nabavke, ili po ceni koštanja, umanjenoj za ukupnu amortizaciju, ukupne gubitke zbog obezvređenja i za preostalu vrednost.

Korisni vek upotrebe se utvrđuje na osnovu ugovora o kupovini nematerijalnih sredstava, a osnovicu za amortizaciju čini nabavna vrednost ili cena koštanja po odbitku njihove preostale vrednosti.

Amortizacija nematerijalnih ulaganja vrši se linearnim metodom u toku korisnog veka upotrebe.

Nakon početnog priznavanja nematerijalna ulaganja se mere po nabavnoj vrednosti ili ceni koštanja.

3.2. Nekretnine, postrojenja i oprema

Nekretnine, postrojenja i oprema evidentiraju se po nabavnoj vrednosti ili po ceni koštanja. Tako su iskazane sve nekretnine, postrojenja i oprema na dan 1. januar 2004.godine, u skladu sa ranijim računovodstvenim propisima i standardima koji su primenjivani do 31.decembra 2003.godine. Utvrđena vrednost je na dan 1. januara 2004.godine preuzeta kao nova nabavna vrednost umanjena za ispravku vrednosti po osnovu amortizacije.

Sve nabavke opreme od 2004.godine do kraja 2011.godine iskazane su po nabavnoj vrednosti, koja uključuje sve izdatke koji se priznaju u skladu sa MRS 16 – nekretnine, postrojenja i oprema.

Osnovicu za amortizaciju nekretnina, postrojenja i opreme čini nabavna vrednost ili cena koštanja po odbitku preostale vrednosti sredstava.

Amortizacija se obračunava proporcionalnom metodom tokom procenjenog veka korisne upotrebe.

Izmenama pravilnika o računovodstvu, zemljište i građevinski objekti koji služe u poslovne svrhe, imaju dug vek trajanja (preko jedne decenije) ne mogu se demontirati niti se prešeliti posle početnog priznavanja po nabavnoj vrednosti, na dan 31.12.2010.god. i ubuduće će biti vrednovani po poštenoj (fer) vrednosti. Fer vrednost će se usklađivati kada na tržištu dođe do promena većih od 10% od vrednosti po kojima su sredstva priznata u knjigovodstvu. Nekretnine koje se izdaju u zakup, evidentiraju se kao investicione nekretnine.

3.3. Dugoročni finansijski plasmani

Učešće u kapitalu zavisnih pravnih lica, učešće u kapitalu povezanih pravnih lica i učešće u kapitalu ostalih pravnih lica vrednuju se po njihovoj nabavnoj vrednosti koja predstavlja poštnu vrednost naknade koja je data za njih.

3.4. Zalihe

Zalihe se vrednuju po nabavnoj vrednosti koju čini: fakturna cena dobavljača, uvozne dažbine i drugi porezi, troškovi prevoza, manipulativni troškovi i drugi troškovi koji se mogu direktno pripisati sticanju zaliha.

Obračun zaliha vrši se po metodi prosečne ponderisane cene.

Alat i inventar se otpisuju 100% prilikom izdavanja u upotrebu.

3.5. Potraživanje iz poslovnih odnosa

Potraživanje iz poslovnih odnosa priznaje se po nominalnoj vrednosti, uvećanoj za eventualno obračunate kamate, u skladu sa ugovorom.

Kratkoročna potraživanja od kupaca se vrednuju po vrednosti iz originalne fakture.

Ispravka vrednosti se formira i knjži na teret Bilansa uspeha za sva potraživanja i plasmane na osnovu procene rukovodstva o njihovoj verovatnoj nenaplativosti.

Nenaplativa potraživanja se otpisuju na osnovu sudske odluke, prema dogovoru o poravnanju između ugovornih strana ili na osnovu odluke Upravnog odbora preduzeća.

3.6. Gotovina i gotovinski ekvivalenti

Gotovina i gotovinski ekvivalenti se izražavaju u nominalnoj vrednosti u dinarima.

U izveštaju o novčanim tokovima pod gotovinom i gotovinskim ekvivalentima podrazumevaju se gotovina, čekovi poslani na naplatu, sredstva na računima (depoziti na deviznim i tekućim računima).

Iznosi gotovine na računima koji glase na strana sredstva plaćanja iskazuju se u dinarima, prema srednjem kursu Narodne banke Srbije koji je važio na dan bilansiranja.

3.7. Osnovni i ostali kapital

Kapital čine sopstveni izvori iz kojih je pribavljena imovina, koji se iskazuju na računima klase 3 – Kapital.

Kapital se deli na osnovni kapital i ostale oblike kapitala preduzeća.

3.8. Dugoročne obaveze

Dugoročne obaveze se vrednuju po njihovoj nabavnoj vrednosti i izražavaju u nominalnoj vrednosti uvećanoj za kamate po osnovu zaključenog ugovora.

Obaveze iskazane u stranoj valuti iskazuju se u dinarima prema srednjem kursu Narodne banke Srbije koji je važio na dan bilansiranja.

3.9. Kratkoročne obaveze

Kratkoročnim obavezama se smatraju obaveze koje dospevaju u roku do godinu dana od dana činidbe odnosno od dana godišnjeg bilansa. Iskazuju se po nominalnoj vrednosti, uvećanoj za kamate po osnovu zaključenog ugovora.

3.10. Prihodi

Prihodi od prodaje roba i usluga priznaju se po principu fakturisane realizacije. Usluge se prihoduju prema stepenu dovršenosti.

1. OSNOVNA SREDSTVA

Stanje osnovnih sredstava po grupama računa na dan 31.12.2011.godine, prikazano je u sledećem pregledu:

Račun	Vrsta sredstava	Nabavna vrednost	Ispravka vrednosti	Sadašnja vrednost
I NEKRETNINE				
0200	Zemljište	402.413.426.75		402.413.426.75
	Ukupno:	402.413.426.75		402.413.426.75
II GRADJEVINSKI OBJEKTI				
0220	Gradj.objekti-zemlja	55.391.328.41	50.082.771.03	5.308.557.38
0221	Zgrade od gradj.mat.	970.287.095.36	24.257.177.41	946.029.917.95
02206	Gradjevinski objekti-Maroko	93.277.410.96	14.963.251.38	78.314.159.58
0240	Investic.nekretnine	42.009.383.24		42.009.383.24
	Ukupno:	1.160.965.217.97	89.303.199.82	1.071.662.018.15
III OPREMA				
0230	Oprema-zemlja	1.149.350.431.13	911.871.786.77	237.478.644.36
02300	Oprema-lizing	43.530.121.13	32.693.561.48	10.836.559.65
02306	Oprema-Marako	491.858.366.04	184.553.942.01	307.304.424.03
	Ukupno:	1.684.738.918.30	1.129.119.290.26	555.619.628.04
IV NEKRETNINE,POSTROJENJA I OPREMA U PRIPREMI				
0270	Zlatibor	84.934.605.71		
	ulaganje 2011.god.	107.417.350.93		
	Ukupno:	192.351.956.64		192.351.956.64
Ukupno I+II+III+IV :		3.440.469.519.66	1.218.422.490.08	2.222.047.029.58

2) UČEŠĆE U KAPITALU

Preduzeće ima učešće u kapitalu u sledećim firmama i bankama: Privredna banka Beograd; Angoplanum; GPM; Union inženjering; Jugoslavijaput, Planum Invest ukupno 41.136.412,03

3) ZALIHE MATERIJALA

Struktura zaliha materijala 31.12.2011.godine je sledeća:

Osnovni materijal	63.143.455.58
Gorivo i mazivo	25.175.336,02
Ostali materijal	1.867.236,72
Rezervni delovi	53.985.935,20
Auto gume, ambalaža i sitan inventa	38.899.462,86
Ispravka sitnog inven.auto guma i ambal.-	37.176.961.76
Roba	188.741.92
Dati avansi za obrtna sredstva	79.819.763,75
Ukupno:	225.902.968.29

4) POTRAŽIVANJA

Ukupna kratkoročna potraživanja na dan 31.12.2011.godine iznose 1.438.774.219,22 dinara. U nastavku dajemo strukturu kratkoročnih potraživanja:

STRUKTURA POTRAŽIVANJA OD KUPACA NA DAN 31.12.2011.godine

	Naziv	DIN
1.	Pov.prav.lica	141.344.459.64
2.	Kupci u zemlji	1.101.763.131.48
3.	Kupci u inostranstvu	704.763.152.02
4.	Ispravka vredn.potraživanja	-511.256.162.95
5.	Potraživanja iz specifičnih poslovanja	-
6.	Druga potraživanja	2.159.639.03
		1.438.774.219.22

Potraživanja od kupaca, odnosi se na potraživanja od Angoplanum i za prodatu opremu, a potraživanja od Planum (Cyprus) se odnose na izvršene usluge prema toj firmi.

Potraživanja od kupaca iz zemlje su rezultat prodaje usluga na domaćem tržištu.

Drugi kupci u inostranstvu se odnose na potraživanja od inostranih investitora iz prethodnih godina, potraživanje od Mostogradnje za projekte Setat i Agadir.

5) FINANSIJSKI PLASMANI

Red. bi.	Naziv	Iznos
1.	Credit agricole bank	316.000.00
2.	Societe Generale	10.034.279.45
3.	Pozajmice -2383	12.154.382.33
	Ukupno:	22.504.761.48

6) GOTOVINA I GOTOVINSKI EKVIVALENTI

1.	Žiro računi – dinarski – 241	21.992.252.57
2.	Izdvojena novčana sredstva u kasama-2423	4.000.00
3.	Blagajne – dinarske - 243	578.268.50
4.	Žiro računi – devizni -244	31.459.979.99
5.	Blagajne – devizne - 246	202.004.03
	UKUPNO RSD:	54.236.505.09

7) PDV i OSTALA AVR

27	– Porez na dodatnu vrednost	22.540.196.17
289	- PDV u primljenim avansima	32.828.492.18
28	- ostala vremenska razgraničenja	<u>6.171.907,64</u>
		61.540.595.99

8) KAPITAL

1.	Aksijski kapital (osnovni)	41.411.000.00
2.	Zakonske rezerve	8.832.966.30
3.	Staturne i druge rezerve	87.745.327.79
4.	Rev. rezerve po rev. zemljišta	399.442.282.06
5.	Rev. rezerve gradj. Objekata	891.528.821.60
6.	Rev.rezerve učešća u kapitalu dr.	5.515.216.98
7.	Nerasporedjena dobit	146.071.258.41
	Ukupno kapital :	1.579.546.872.69

9. DUGOROČNE OBAVEZE

I DUGOROČNI KREDITI

Konto	Davalac kredita	Datum	Rok otplate	Valuta	Odobren kredit	Stanje kredita 31.12.2011.
		br.ugovora	kam.stopa			
4140	Societe Generale	11.11.2010.	11.05.2013.	RSD	68,658,383.46	68,658,383.46
		206652	belibor+2.15%			
4141	Societe Generale	02.12.2010.	02.06.2013.	RSD	27,210,430.00	27,210,430.00
		209012	belibor+2.15%			
4143	Societe Generale	28.12.2010.	28.06.2013.	RSD	36,702,541.00	36,702,541.00
		211634	belibor+2.15%			
4144	Societe Generale	01.03.2011.	01.09.2013.	RSD	14,241,894.95	14,241,894.95
		216630	belibor+2.15%			
4145	Societe Generale	15.04.2011.	15.10.2013.	RSD	47,611,707.38	47,611,707.38
		223815	belibor+2.15%			
4146	Fond za razvoj	07.06.2010.	30.06.2016.	RSD	127,860,843.37	104,569,341.32
		819	4.5%	EUR	1,221,901.22	999,316.15
UKUPNO				RSD	322,285,800.16	298,994,298.11
				EUR	1,221,901.22	999,316.15

II DUGOROČNI KREDITI ZA OPREMU-MAROKO

Analitika	Davalac kredita	br.ugovora	kam.stopa	Valuta	Odobren kredit	Stanje kredita 31.12.2011.
53	Wirtgen <i>reprogram</i>	101/05	7%	RSD	176,492,656.66	99,821,482.32
				EUR	1,672,944.72	953,943.27
54	Wirtgen <i>reprogram</i>	102/05	7%	RSD	165,644,870.71	43,514,116.72
				EUR	1,570,120.35	415,842.34
UKUPNO				RSD	342,137,527.37	143,335,599.04
				EUR	3,243,065.07	1,369,785.61

UKUPNO OBAVEZE PO OSNOVU DUGOROČNIH KREDITA (I+II)				RSD	664,423,327.53	442,329,897.15
				EUR	4,464,966.29	2,369,101.76

III DUGOROČNE OBAVEZE PO OSNOVU LIZINGA

Analitika	Lizing kuća	Datum/br.ug.	kam.stopa/br.rata	Valuta	Početni iznos	Stanje
1697	Leasing Hypo Alpe Adria-1	12.10.2006.	9.82%	RSD	14,937,584.63	1,997,915.96
		8706	59	CHF	176,889.61	23,255.35
1696	Leasing Hypo Alpe Adria-2	12.10.2006.	9.82%	RSD	14,937,584.63	1,997,893.62
		8705	59	CHF	176,889.61	23,255.09
1694	Leasing Hypo Alpe Adria-3	31.10.2006.	9.82%	RSD	14,937,584.63	1,998,001.87
		8707	59	CHF	176,889.61	23,256.35
1676	Leasing Hypo Alpe Adria-4	21.11.2006.	9.35%	RSD	17,309,216.21	2,561,152.25
		8820	59	CHF	204,974.27	29,811.31
1605	Leasing Hypo Alpe Adria-5	21.11.2006.	9.35%	RSD	17,309,216.21	2,560,220.96
		8821	59	CHF	204,974.27	29,800.47
126	Leasing NLB	22.08.2006.	10.94%	RSD	910,130.86	205,102.44
		4702/06	84	EUR	8,626.98	1,960.06
1668	Leasing NLB	22.08.2006.	10.94%	RSD	910,130.86	205,102.44
		4703/06	84	EUR	8,626.98	1,960.06
UKUPNO				RSD	81,251,448.03	11,525,389.54
				CHF	940,617.37	129,378.57
				EUR	17,253.96	3,920.12

10. KRATKOROČNE FINANSIJSKE OBAVEZE

I OBAVEZE PO OSNOVU KRATKOROČNIH KREDITA

Konto	Davalac kredita	Datum	Rok otplate	Valuta	Odobren kredit	Stanje kredita 31.12.2011.
		br.ugovora	kam.stopa			
42202	Societe Generale	01.03.2011.	01.03.2012.	RSD	2,058,255.79	2,058,255.79
		216657	belibor+2.15%	EUR		
42203	Societe Generale	29.04.2011.	29.04.2012.	RSD	4,603,380.46	4,603,380.46
		225554	belibor+2.15%	EUR		
42204	Societe Generale	29.07.2011.	29.07.2012.	RSD	20,828,077.24	20,828,077.24
		240164	belibor+2.15%	EUR		
42205	Societe Generale	16.08.2011.	16.08.2012.	RSD	18,103,359.33	18,103,359.33
		242503	belibor+2.15%	EUR		
42206	Societe Generale	21.09.2011.	21.09.2012.	RSD	54,796,700.43	54,796,700.43
		247179	belibor+2.15%	EUR		
42207	Credit Agricole okvirni kredit			RSD	8.000.000,00	3,726,801.18
		23005261		EUR		
42208	Societe Generale	28.10.2011.	28.10.2012.	RSD	39,706,651.58	39,706,651.58
		252565	belibor+2.15%	EUR		
42211	Agrobanka	28.04.2011.	28.01.2012.	RSD	50,000,000.00	25,000,000.00
		K-100/11-00		EUR		
42212	Univerzal banka	10.08.2011.	15.08.2012.	RSD	200,000,000.00	200,000,000.00
		42001122923	st.r.cena+1.3%	EUR		
42213	Univerzal banka	18.10.2011.	15.10.2012.	RSD	104,640,900.00	104,640,900.00
		4200112466.7	1%	EUR	1,000,000.00	1,000,000.00
42214	Univerzal banka	18.10.2011.	26.10.2012.	RSD	68,016,585.00	68,016,585.00
		4200112500.0	1%	EUR	650,000.00	650,000.00
42215	Societe Generale	28.11.2011.	28.11.2012.	RSD	39,299,600.88	39,299,600.88
		256169	belibor+2.15%	EUR		
42216	Societe Generale	22.12.2011.	22.12.2012.	RSD	54,539,310.01	54,539,310.01
		258586	belibor+3.0%	EUR		
42237	Credit Agricole	29.04.2011.	29.04.2012.	RSD	22,000,000.00	14,818,118.37
		420-6004216.5.	12.5%	EUR		
UKUPNO				RSD	678,592,820.72	650,137,740.27
				EUR	1,650,000.00	1,650,000.00

II OBAVEZE PO OSNOVU KRATKOROČNIH POZAJMICA

Analitika	Davalac pozajmice	Stanje
42	Jugoslavijaput doo	41,968,860.32
103	North Sea Finance	13,000,000.00
2384	Ratko Mitrović-Dedinje doo	32,500,000.00
924	Ratko Mitrović-niskogradnja	213,000.00
UKUPNO		87,681,860.32

11. OBAVEZE IZ POSLOVANJA

- Pripremljeni avansi – depoziti	224.961.125.48
- Dobavljači u zemlji	589.029.523.86
- Dobavljači u inostranstvu	353.278.13
- Dobavljači Maroko	45.629.414.71
Ukupno:	859.973.342.18

12. OSTALE KRATKOROČNE OBAVEZE

- obaveze za zarade i naknade	61.416.405.00
- obaveze za kamate	16.271.836.11
- neisplaćene dividende	8.455.197.48
- ostale obaveze	4.781.991.81
Ukupno:	90.925.430.40

13. OBAVEZE ZA PDV – OSTALE JAVNE PRIHODE I PVR

- gradj.zemljište,porez na imov.takse i da	4.682.705.51
- doprinosi komorama	110.725.00
- ostale obaveze za pdr ezg	544.710.00
- PVR.	41.857.075.48
Ukupno:	47.195.215.99

ZALOŽNA PRAVA NA NEPOKRETNOSTIMA

Naziv nepokretnosti	Iznos hipoteke	Poverilac	Ugovor
Poslovna i dvor.zgrada	104.720.000.00rsd	AGROBANKA	-G-43/10-00
u ul.22.oktobra br.15	204.789.257.80rsd	AGROBANKA	-G-60/10-00
<hr/>			
Remontne hale I,II,III i IV	132.075.731.98rsd	AGROBANKA	-G-86/09-00
U Dobanovcima	30.000.00eur	AGROBANKA	-02-320/09
	100.000.000.00rsd	AGROBANKA	-G-70/10-00
	80.000.000.00rsd	AGROBANKA	-K-53/11-00
	50.000.000.00rsd	AGROBANKA	-K53/11-00
<hr/>			
Pos.prostor-lokal u Zemunu	4.000.000.00 eur	MEBA-CA GROUP	-00-420-19500141.2
Cara Dusana br.131	3.500.000.00 eur	CREDIT AGRICOLE	-00-420-1900278.5

14. PRIHODI OD PRODAJE

- prihodi od prodaje robe	10.099.904.73
- prihodi od prodaje usl.pov.prav.licitima	977.526.577.03
- prihodi od prodaje avio karata	25.578.217.38
- prihodi od prodaje proizvoda	39.310.388.10
- prihodi od prodaje usluga u gradjevinarstvu	1.789.830.213.80
- hot.tur. usluge	16.233.712.33
- servisne usluge teh.pregledi	2.287.925.00
- prihodi od tur.usluga u inostranstvu	45.346.963.08
Ukupno:	2.906.213.901.45

15. TROŠKOVI MATERIJALA

- utrošeni materijal	511.581.458.91
- troškovi alata i inventara	10.187.914.04
- rezervni delovi	30.325.142.38
- auto gume	4.118.119.49
- troškovi ishrane na terenu –namirnice	19.617.212.11
- troškovi kancelarijskog materijala	2.356.640.12
- ostali materijal	1.195.354.58
- troškovi goriva	233.724.866.10
- troškovi elek.energije	17.641.018.74
Ukupno:	833.747.725.47

16. OSTALI POSLOVNI RASHODI

- troškovi usluga u gradjevinarstvu	357.280.308.99
- troškovi usluga transporta	603.275.265.73
- PTT – troškovi	6.062.182.39
- troškovi prevoza putnika Planumtours	34.505.098.12
- ostale usluge	335.984.85
- troškovi usluga održavanja	10.822.916.61
- troškovi zakupa	51.878.072.24
- troškovi ostalih proizv.usluga	36.675.021.15
- neproizvodni troškovi	43.672.170.98
- premije osiguranja	19.014.001.68
- troškovi platnog prometa,garancije i provizija	24.861.929.31
- troškovi poreza	15.944.075.13
- pansionске usluge	31.510.994.29
- sudske takse i ostali sl.troškovi	14.343.974.40
Ukupno:	1.250.181.995.87

17. FINANSIJSKI PRIHODI

- prihodi od kamata	4.316.670.88
- poz.kursne razlike	36.899.130.33
Ukupno:	41.215.811.21

18. FINANSIJSKI RASHODI

- kamate na kredite	101.435.125.47
- negativne kursne razlike	79.968.475.04
Ukupno:	181.403.600.51

19. OSTALI PRIHODI

- prihodi od prodaje osnovnih sredstava	24.483.039.05
- naplaćeni otpis potraživanja	18.468.131.73
- prihodi od smanjenja obaveza	69.207.658.98
- ostali nepomen.prihodi	41.393.00
Ukupno:	112.200.222.76

Preduzeće je po završnom računu za 2011. godinu iskazalo bruto dobit u iznosu od 36.993.564.61 dinara.

Zemun, 28.02.2012.g.



ZAKONSKI ZASTUPNIK

Ratomir Todorović

GP "PLANUM" A.D., BEOGRAD - ZEMUN

IZVEŠTAJ NEZAVISNOG REVIZORA
O IZVRŠENOJ REVIZIJI FINANSIJSKIH IZVEŠTAJA
ZA 2011. GODINU

SADRŽAJ

	Strana
Izveštaj nezavisnog revizora	1 – 2
Finansijski izveštaji:	
- Bilans stanja	3
- Bilans uspeha	4
- Izveštaj o tokovima gotovine	5
- Izveštaj o promenama na kapitalu	6
- Napomene uz finansijske izveštaje	7 - 32



SKUPŠTINI AKCIONARA

Naš znak:

GP "PLANUM" A.D., BEOGRAD - ZEMUN

Vaš znak:

IZVEŠTAJ NEZAVISNOG REVIZORA

Izvršili smo reviziju finansijskih izveštaja Građevinskog preduzeća "Planum" a.d., Beograd - Zemun (u daljem tekstu: Društvo) koji obuhvataju Bilans stanja na dan 31. decembra 2011. godine, Bilans uspeha, Izveštaj o promenama na kapitalu i Izveštaj o tokovima gotovine za godinu koja se završava na taj dan, kao i pregled značajnih računovodstvenih politika i druge napomene uz finansijske izveštaje.

Odgovornost rukovodstva za finansijske izveštaje

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

Odgovornost revizora

Naša odgovornost je da izrazimo mišljenje o priloženim finansijskim izveštajima na osnovu obavljene revizije. Reviziju smo izvršili u skladu sa Međunarodnim standardima revizije i Zakonom o računovodstvu i reviziji Republike Srbije. Ovi standardi nalažu da radimo u skladu sa etičkim zahtevima i da reviziju planiramo i izvršimo na način koji omogućava da se, u razumnoj meri, uverimo da finansijski izveštaji ne sadrže pogrešne iskaze od materijalnog značaja.

Revizija uključuje sprovođenje postupaka u cilju pribavljanja revizijskih dokaza o iznosima i obelodanjivanjima datim u finansijskim izveštajima. Izbor postupaka je zasnovan na prosuđivanju revizora, uključujući procenu rizika materijalno značajnih grešaka sadržanih u finansijskim izveštajima, nastalih usled nedozvoljene radnje ili greške. Prilikom procene rizika, revizor razmatra interne kontrole koje su relevantne za sastavljanje i objektivnu prezentaciju finansijskih izveštaja, u cilju osmišljavanja revizijskih postupaka koji su odgovarajući u datim okolnostima. Revizija, takođe, uključuje ocenu primenjenih računovodstvenih politika i značajnih procena koje je izvršilo rukovodstvo, kao i ocenu opšte prezentacije finansijskih izveštaja.

Smatramo da su revizijski dokazi koje smo pribavili dovoljni i odgovarajući da obezbede osnovu za naše revizorsko mišljenje.

Mišljenje

Po našem mišljenju, finansijski izveštaji istinito i objektivno po svim materijalno značajnim aspektima prikazuju finansijsko stanje Građevinskog preduzeća "Planum" a.d. Beograd - Zemun na dan 31. decembra 2011. godine, rezultate poslovanja i tokove gotovine za godinu koja je završena na taj dan, u skladu sa računovodstvenim propisima važećim u Republici Srbiji.





SKUPŠTINI AKCIONARA

GP "PLANUM" A.D., BEOGRAD - ZEMUN

Naš znak:

Vaš znak:

IZVEŠTAJ NEZAVISNOG REVIZORA (nastavak)

Skretanje pažnje

Dodatno skrećemo pažnju na sledeće:

Kao što je objašnjeno u napomeni 4., Društvo ima upisane hipoteke na sledećim nepokretnostima:

- 1) Remontne hale I, II, III i IV u Dobanovcima, hipoteke u korist "Agrobanke", Beograd, radi obezbeđenja naplate po ugovorima o kratkoročnim kreditima u iznosu od 130.000 hiljada dinara, hipoteka po osnovu izdate garancije za vraćanje dugoročnog kredita "Fonda za razvoj" za izgradnju Hotela "Planum" na Zlatiboru u iznosu od 100.000 hiljada dinara, po osnovu izdate garancije za otklanjanje nedostataka u garantnom roku za tunel Ostružnica-Orlovača E-75 sektor 4 u iznosu od 132.075 hiljada dinara i 30.000 Eur garancija za kupovinu avio karata. Stanje duga na dan 31.12.2011. godine iznosi 25.000 hiljada dinara;
- 2) Hotel "Planum" na Zlatiboru, hipoteka I reda u korist "Credit Agricole Srbija", Beograd, radi obezbeđenja naplate po Ugovoru o kratkoročnom kreditu br. 23005261 i 6004216 u iznosu od 3.500.000 Eur. Stanje duga na dan 31.12.2011. godine 18.545 hiljada dinara;
- 3) Poslovna i dvorišna zgrada u ulici 22. Oktobra broj 15, hipoteke su upisane na dvorišnoj zgradi u korist "Agrobanke", Beograd radi obezbeđenja naplate datih garancija za dobro izvršenje posla Autoput E-75 Horgoš-Novi sad i Južni Jadran E-763 Ub – Lajkovac u iznosu od 309.509 hiljada dinara.
- 4) Poslovni prostor - dva lokala u Beogradu, Gvozdićeva br. 21, hipoteka I reda u korist "Nort Sea Financing", Beograd, radi obezbeđenja naplate kredita po ugovoru 11/05 i Aneksa 9 u iznosu od 2.000.000 Eur. Društvo je izmirilo obavezu i podnelo zahtev za brisanje hipoteke. Postupak brisanja hipoteke u toku.

Beograd, 06. mart 2012. godine



vašeni revizor

Prof. dr. Dragutin Kisić



BILANS STANJA

	Napomene	U hiljadama dinara na dan 31. decembar	
		2011.	2010.
AKTIVA			
A. STALNA IMOVINA		2.271.363	1.645.372
III. NEMATERIJALNA ULAGANJA	3.1.	-	2.971
IV. NEKRETNINE, POSTROJENJA, OPREMA I BIOLOŠKA SREDSTVA	3.2.	2.222.047	1.592.064
1. Nekretnine, postrojenja i oprema	4.	1.987.686	1.465.120
2. Investicione nekretnine	4.	234.361	126.944
V. DUGOROČNI FINANSIJSKI PLASMANI	3.3.	49.316	50.337
1. Učešća u kapitalu	5.	41.137	41.137
2. Ostali dugoročni finansijski plasmani	5.	8.179	9.200
B. OBRтна IMOVINA		1.802.958	1.479.788
I. ZALIHE	3.4., 6.	225.903	161.891
III. KRATKOROČNA POTRAŽIVANJA, PLASMANI I GOTOVINA	3.5.	1.577.055	1.317.897
1. Potraživanja	7.	1.438.774	1.131.547
3. Kratkoročni finansijski plasmani	8.	22.505	86.890
4. Gotovinski ekvivalenti i gotovina	9.	54.236	26.968
5. Porez na dodatu vrednost i aktivna vremenska razgraničenja	10.	61.540	72.492
G. FOSLOVNA IMOVINA		4.074.321	3.125.160
D. UKUPNA AKTIVA		4.074.321	3.125.160
PASIVA			
A. KAPITAL	3.6.	1.579.547	1.146.605
I. OSNOVNI KAPITAL	11.	41.411	41.411
III. REZERVE	11.	95.578	95.557
IV. REVALORIZACIONE REZERVE	11.	1.296.487	897.044
VII. NERASPOREĐENI DOBITAK	11.	146.071	112.593
B. DUGOROČNA REZERVISANJA I OBAVEZE	3.7.	2.494.774	1.978.555
II. DUGOROČNE OBAVEZE	3.7.	757.122	764.602
1. Dugoročni krediti	12.	442.330	282.571
2. Ostale dugoročne obaveze	12.	314.792	482.031
III. KRATKOROČNE OBAVEZE	3.7.	1.737.652	1.213.953
1. Kratkoročne finansijske obaveze	13.	737.820	262.128
3. Obaveze iz poslovanja	14.	859.973	767.463
4. Ostale kratkoročne obaveze	15.	90.925	116.853
5. Obaveze po osnovu poreza na dodatu vrednost i ostalih javnih prihoda i pasivna vremenska razgraničenja	16.	47.435	66.175
6. Obaveze po osnovu poreza na dobitak		1.499	1.334
G. UKUPNA PASIVA		4.074.321	3.125.160

BILANS USPEHA

U hiljadama dinara
u periodu od 01. januara do 31. decembra
Napomene 2011. 2010.

A. PRIHODI I RASHODI IZ REDOVNOG POSLOVANJA**I. POSLOVNI PRIHODI**

	3.8.	<u>2.927.420</u>	<u>879.481</u>
1. Prihodi od prodaje	17.	2.906.214	870.701
2. Prihodi od aktiviranja učinaka i robe	18.	6.734	3.406
5. Ostali poslovni prihodi	19.	14.472	5.374

II. POSLOVNI RASHODI

	3.9.	<u>2.743.400</u>	<u>1.191.412</u>
1. Nabavna vrednost prodate robe	20.	5.403	4.662
2. Troškovi materijala	21.	830.748	291.978
3. Troškovi zarada, naknada zarada i ostali lični rashodi	22.	512.673	360.543
4. Troškovi amortizacije i rezervisanja	23.	144.394	121.563
5. Ostali poslovni rashodi	24.	1.250.182	412.666

III. POSLOVNI DOBITAK

<u>184.020</u>	<u>-</u>
----------------	----------

IV. POSLOVNI GUBITAK

<u>-</u>	<u>311.931</u>
----------	----------------

V. FINANSIJSKI PRIHODI

3.10.,3.11.,25	<u>41.216</u>	<u>370.674</u>
----------------	---------------	----------------

VI. FINANSIJSKI RASHODI

3.10.,3.11.,26	<u>181.403</u>	<u>423.269</u>
----------------	----------------	----------------

VII. OSTALI PRIHODI

27.	<u>112.200</u>	<u>414.269</u>
-----	----------------	----------------

VIII. OSTALI RASHODI

28.	<u>119.040</u>	<u>17.615</u>
-----	----------------	---------------

IX. DOBITAK IZ REDOVNOG POSLOVANJA PRE OPOREZIVANJA

29.	<u>36.993</u>	<u>32.128</u>
-----	---------------	---------------

B. DOBITAK PRE OPOREZIVANJA

29.	<u>36.993</u>	<u>32.128</u>
-----	---------------	---------------

G. POREZ NA DOBITAK

3.12.		
1. Poreski rashod perioda	3.515	3.190

Đ. NETO DOBITAK

29.	<u>33.478</u>	<u>28.938</u>
-----	---------------	---------------

IZVEŠTAJ O TOKOVIMA GOTOVINE

U hiljadama dinara
u periodu od 01. januara do 31. decembra

	<u>2011.</u>	<u>2010.</u>
A. TOKOVI GOTOVINE IZ POSLOVNIH AKTIVNOSTI		
I. Prilivi gotovine iz poslovnih aktivnosti	4.120.130	2.083.663
1. Prodaja i primljeni avansi	4.074.681	2.056.979
2. Primljene kamate iz poslovnih aktivnosti	1.144	1.595
3. Ostali prilivi iz redovnog poslovanja	44.305	25.089
II. Odlivi gotovine iz poslovnih aktivnosti	3.639.944	1.789.676
1. Isplate dobavljačima i dati avansi	2.935.695	1.213.236
2. Zarade, naknade zarada i ostali lični rashodi	504.908	370.235
3. Plaćene kamate	149.097	87.123
4. Porez na dobitak	3.175	610
5. Plaćanja po osnovu ostalih javnih prihoda	47.069	118.472
III. Neto priliv gotovine iz poslovnih aktivnosti	480.186	293.987
V. TOKOVI GOTOVINE IZ AKTIVNOSTI FINANSIRANJA		
II. Odlivi gotovine iz aktivnosti finansiranja	452.918	335.492
2. Dugoročni i kratkoročni krediti i ostale obaveze (neto odlivi)	452.918	335.492
IV. Neto odliv gotovine iz aktivnosti finansiranja	452.918	335.492
G. SVEGA PRILIVI GOTOVINE	4.120.130	2.083.663
D. SVEGA ODLIVI GOTOVINE	4.092.862	2.125.168
Đ. NETO PRILIVI GOTOVINE	27.268	-
E. NETO ODLIV GOTOVINE	-	41.505
Ž. GOTOVINA NA POČETKU OBRAČUNSKOG PERIODA	26.968	68.473
J. GOTOVINA NA KRAJU OBRAČUNSKOG PERIODA	54.236	26.968

IZVEŠTAJ O PROMENAMA NA KAPITALU

U hiljadama dinara

OPIS	Osnovni kapital	Rezerve	Revalorizacije rezerve	Neraspoređeni dobitak	Ukupno
Stanje na dan 01.01.2010. godine	41.411	95.557	897.044	112.593	1.146.605
Korigovano početno stanje na dan 01.01.2010. godine	41.411	95.557	897.044	112.593	1.146.605
Stanje na dan 31.12.2010. godine	41.411	95.557	897.044	112.593	1.146.605
Korigovano početno stanje na dan 01.01.2011. godine	41.411	95.557	897.044	112.593	1.146.605
Ukupna povećanja u tekućoj godini	-	21	399.443	33.478	432.942
Stanje na dan 31.12.2011. godine	41.411	95.578	1.296.487	146.071	1.579.547

NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE

Za godinu koja se završava 31. decembra 2011. godine

1. OSNOVNI PODACI O DRUŠTVU

Građevinsko Preduzeće "Planum", Beograd - Zemun, 22. oktobra broj 15, osnovano je Ukazom Vlade Federativne Narodne Republike Jugoslavije 1948. godine, kao državno Društvo specijalizovano za izgradnju prvenstveno aerodroma, autoputeva, tunela i drugih radova u građevinarstvu.

Donošenjem Statuta 3. jula 2000. godine i Rešenjem o upisu u Trgovinskom sudu, Beograd pod brojem Fi- 3702/03 od 23. maja 2003. godine, Društvo je upisano i posluje kao akcionarsko društvo.

Društvo je izvršilo prevođenje u Registar privrednih subjekata, kod Agencije za privredne registre, Beograd, Rešenje broj BD.2940/2005 dana 19.08.2005. godine. Skupština akcionara je izvršila delimično usklađivanje sa Zakonom o privrednim društvima i donela Osnivački akt na sednici Skupštine, dana 19.04.2006. godine. Upisan i uplaćen kapital u Registru privrednih subjekata iznosi 2.898.047 Eur na dan 19.04.2006. godine, što predstavlja protivvrednost 3.555.325 Usd, na dan 31.12.1999. godine. Kapital je podeljen na 414.110 običnih akcija, nominalne vrednosti 100 dinara po akciji.

Matični broj Društva je 07031823, šifra delatnosti 4211 – izgradnja puteva i autoputeva, a poreski identifikacioni broj (PIB) 100002477.

U okviru Društva posluje organizaciona jedinica "Planum - Tours", koja nema svojstvo pravnog lica i bavi se pružanjem usluga u oblasti turizma. Za pružanje navedenih usluga Društvo poseduje Licencu broj 83 od 18. avgusta 2002. godine odobrenu od Ministarstva za turizam Republike Srbije. Društvo takođe ima Radnu jedinicu za izvođenje građevinskih radova u Kazablanci, Maroko, osnovanu 12.08.2004. godine.

Društvo je osnovalo zavisna društva, sa učešćem u kapitalu 100% i to:

- 1) "Angoplanum", Luanda, Angola. "Angoplanum" registrovano je kod Ministarstva za ekonomske odnose sa inostranstvom pod brojem 1930/VII-98, dana 16.03.1998. godine.
- 2) "Planum (Cyprus) Limited", Nikozija, Kipar. "Planum (Cyprus) Limited" registrovano je kod Ministarstva za ekonomske odnose sa inostranstvom, pod brojem 1752/VII-94, dana 09.09.1994. godine.
- 3) "Planum Invest", Zemun, 22. Oktobra 15. Društvo je osnovano 05.05.2006. godine.

Osnovna delatnost Društva je izgradnja saobraćajnica, aerodromskih pista, tunela, izvođenje građevinskih radova u oblasti visokogradnje, niskogradnje, hidrogradnje, proizvodnja asfalta i betona, prevoz robe u drumskom saobraćaju, trgovina na veliko, turističko posredovanje, kao i obavljanje investicionih radova u inostranstvu.

Prosečan broj zaposlenih tokom 2011. godine iznosio je 640 radnika (u 2010. godini 599 radnika).

2. OSNOVI ZA PRIKAZIVANJE FINANSIJSKIH IZVEŠTAJA

Finansijski izveštaji koji su predmet revizije čine propisani finansijski izveštaji koji su po formi i sadržini istovetni sa finansijskim izveštajima koji su dostavljeni Agenciji za privredne registre Republike Srbije.

Finansijski izveštaji o kojima izveštavamo sastavljeni su u skladu sa "Zakonom o računovodstvu i reviziji" ("Sl. glasnik RS", br. 46/06 i br. 111/09) i propisima donetim na osnovu tog Zakona, kojim je propisano da privredna društva za sastavljanje i prezentaciju finansijskih izveštaja od 1. januara 2004. godine, primenjuju Međunarodne standarde finansijskog izveštavanja (dalje: MSFI).

Finansijski izveštaji prikazuju se u skladu sa "Pravilnikom o kontnom okviru i sadržini računa u kontnom okviru za privredna društva, zadruge, druga pravna lica i preduzetnike" ("Sl. glasnik RS", br. 114/06, br. 119/08 i 4/10) i "Pravilnikom o sadržini i formi obrazaca finansijskih izveštaja za privredna društva, zadruge, druga pravna lica i preduzetnike" ("Sl. glasnik RS" br. 114/06, 119/08 i 2/10).

NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE

Za godinu koja se završava 31. decembra 2011. godine

2. OSNOVI ZA PRIKAZIVANJE FINANSIJSKIH IZVEŠTAJA (nastavak)

Sastavljanje finansijskih izveštaja u skladu sa računovodstvenim propisima Republike Srbije zahteva upotrebu procena i pretpostavki koji utiču na prikazane iznose imovine i obaveza, obelodanjivanje potencijalnih obaveza i sredstava na datum bilansa stanja, kao i prikazane iznose prihoda i rashoda za period za koji se izveštava. Iako su ove procene bazirane na najboljem saznanju rukovodstva, stvarni rezultati mogu da se razlikuju od ovih procena.

Iznosi u finansijskim izveštajima i napomenama uz finansijske izveštaje prikazani su u hiljadama dinara. Finansijski izveštaji su sastavljeni pod pretpostavkom da će Društvo da posluje na neograničeni vremenski period, odnosno da će da nastavi sa poslovanjem i u doglednoj budućnosti.

Upravni odbor Društva usvojilo je Pravilnik o računovodstvu i računovodstvenim politikama, u skladu sa Međunarodnim standardima finansijskog izveštavanja i Zakonom o računovodstvu i reviziji dana 23.12.2004. godine. Usvojene računovodstvene politike odnose se na priznavanje, merenje i procenjivanje sredstava, obaveza, prihoda i rashoda kao i ukidanje određenih priznavanja.

Ovi finansijski izveštaji nisu usaglašeni sa svim zahtevima Međunarodnih standarda finansijskog izveštavanja, iz razloga što računovodstveni i poreski propisi Republike Srbije nisu u svim oblastima usklađeni sa računovodstvenim principima usvojenim u MRS i MSFI.

U skladu sa MRS 10 paragraf 17. ove finansijske izveštaje odobrilo je za izdavanje rukovodstvo privrednog društva GP "Planum" ad, Beograd-Zemun, dana 28.02.2012. godine i iste su potpisali direktor Ratomir Todorović i šef računovodstva Sara Lazović.

3. PREGLED ZNAČAJNIH RAČUNOVODSTVENIH POLITIKA**3.1. Nematerijalna ulaganja**

Prema MRS 38 - Nematerijalna ulaganja, su određiva nemonetarna sredstva bez fizičkog sadržaja koja služe za proizvodnju ili isporuku robe ili usluga, za iznajmljivanje drugim licima ili se koriste u administrativne svrhe.

Nematerijalno ulaganje početno se meri (priznaje) po nabavnoj vrednosti ili ceni koštanja, ukoliko je nematerijalno ulaganje stečeno sopstvenim ulaganjem. U nabavnu cenu uračunavaju se svi plaćeni iznosi kao i zavisni troškovi nastali u toku pribavljanja nematerijalnog ulaganja.

Nakon početnog priznavanja, nematerijalno ulaganje iskazuje se po nabavnoj vrednosti ili ceni koštanja umanjenom za ukupnu amortizaciju i ukupne gubitke zbog obezvređenja, što je i definisano članom 16. Pravilnika o računovodstvu i računovodstvenim politikama.

3.2. Nekretnine, postrojenja i oprema

MRS 16 - Nekretnine, postrojenja i oprema, su materijalna sredstva koja Društvo drži za upotrebu u proizvodnji ili za isporuku robe ili pružanje usluga, za iznajmljivanje drugim licima ili u administrativne svrhe, i za koja se očekuje da će se koristiti duže od jednog obračunskog perioda.

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

Početno merenje nekretnina, postrojenja i opreme koji ispunjavaju uslove za priznavanje za sredstvo, vrši se po nabavnoj vrednosti ili po ceni koštanja, ukoliko je sredstvo proizvedeno u sopstvenoj delatnosti. U nabavnu vrednost uračunavaju se :

- fakturna cena dobavljača,
- zavisni troškovi nabavke (troškovi pripreme lokacija, troškovi montaže, troškovi prevoza, carine, poreza na prenos apsolutnih prava i drugo).

NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE

Za godinu koja se završava 31. decembra 2011. godine

3. PREGLED ZNAČAJNIH RAČUNOVODSTVENIH POLITIKA (nastavak)**3.2. Nekretnine, postrojenja i oprema (nastavak)**

Nakon početnog priznavanja nekretnine, postrojenja i oprema iskazuju se po revalorizovanoj vrednosti, koja izražava njihovu poštenu vrednost na dan revalorizacije, umanjenoj za ukupan iznos ispravki vrednosti po osnovu gubitaka zbog obezvređenja. Prilikom revalorizacije nekretnine, postrojenja i opreme, revalorizuju se sve nekretnina, postrojenja i oprema iz grupe kojoj to sredstvo pripada.

Poštenu vrednost postrojenja i opreme obično čini njihova tržišna vrednost koja se utvrđuje procenom. Kad ne postoji dokaz tržišne vrednosti, zbog posebnosti postrojenja i opreme i zbog toga što se oni retko prodaju, osim kao deo stalnog poslovanja, oni se procenjuju po amortizovanoj vrednosti njihove zamene.

Učestalost revalorizacije zavisi od kretanja poštene vrednosti nekretnina, postrojenja i opreme koji se revalorizuju. Kad se poštena vrednost revalorizovanog sredstva znatno razlikuje od njegove iskazane vrednosti, vrši se nova revalorizacija.

Ako se knjigovodstvena vrednost sredstva povećava, kao rezultat revalorizacije, to povećanje se pripisuje direktno Kapitalu – poziciji Revalorizacionih rezervi. Međutim povećanje se priznaje kao prihod od vrednosnog usklađivanja Nekretnina, postrojenja i opreme do visine rashoda koji su u prethodnom periodu knjiženi na teret rashoda obezvređenja Nekretnina, postrojenja i opreme.

Ako se knjigovodstvena vrednost sredstva smanji kao rezultat revalorizacije, to smanjenje se priznaje kao rashod perioda. Međutim, ako je ranije stvorena revalorizaciona rezerva za to sredstvo, smanjenje se knjiži direktno na teret kapitala – Revalorizacione rezerve do iznosa postojeće Revalorizacione rezerve koje se odnose na to sredstvo.

Amortizacija se obračunava proporcionalnom metodom, primenom stopa za amortizaciju koje su utvrđene na osnovu korisnog veka upotrebe sredstava.

Osnovicu za amortizaciju nekretnina, postrojenja i opreme čini nabavna vrednost ili cena koštanja po odbitku preostale vrednosti sredstava. Ako je preostala vrednost sredstava beznačajna, smatra se da je jednaka nuli, a kada je značajna, preostala vrednost se procenjuje na dan sticanja i ne povećava se naknadno zbog promene cena.

Nekretnine, postrojenja i oprema prestaju da se iskazuju u bilansu stanja, nakon otuđivanja ili kada je sredstvo trajno povučeno iz upotrebe i kada se od njegovog otuđenja ne očekuju nikakve buduće ekonomske koristi.

Postrojenja i oprema uzeta u finansijski lizing iskazuju se u okviru grupe sredstava kojoj to osnovno sredstvo pripada. Početno priznavanje postrojenja i opreme uzete u finansijski lizing vrši se po nabavnoj vrednosti. U nabavnu vrednost uračunavaju se pored nabavne cene i svi zavisni troškovi nabavke.

3.3. Dugoročni plasmani

Učešća u kapitalu predstavljaju dugoročna finansijska ulaganja u kapital drugih pravnih lica (banaka, osiguravajućih društava, akcionarskih društava i društava sa ograničenom odgovornošću), pri tome su dugoročnog karaktera i nisu pribavljena s namerom da se prodaju u bliskoj budućnosti.

Takođe, u okviru dugoročnih finansijskih plasmana iskazuju se: dugoročni krediti zavisnim, povezanim i drugim pravnim licima, dugoročni krediti dati radnicima, hartije od vrednosti koje se drže do dospeća i ostali dugoročni plasmani.

Navedeni plasmani predstavljaju finansijska sredstva koja se prilikom početnog priznavanja mere po njihovoj nabavnoj vrednosti, koja predstavlja poštenu vrednost nadoknade koja je data za njih. Troškovi nastali u vezi ulaganja u plasmane se uključuju u početno merenje svih finansijskih sredstava.

NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE

Za godinu koja se završava 31. decembra 2011. godine

3. PREGLED ZNAČAJNIH RAČUNOVODSTVENIH POLITIKA (nastavak)**3.3. Dugoročni plasmani (nastavak)**

Učešća u kapitalu zavisnih Društva iskazuju se po Metodi nabavne vrednosti. Po ovoj metodi u bilansu uspeha iskazuje se prihod od ulaganja samo u onoj meri u kojoj investitor primi svoj deo iz raspodele neraspoređenog dobitka korisnika ulaganja, koje se vrši nakon dana sticanja.

3.4. Zalihe

Zalihe materijala koje se nabavljaju od dobavljača mere se po nabavnoj vrednosti, dok se zalihe materijala koje su proizvedene kao sopstveni učinak Društva, mere po ceni koštanja, odnosno po neto prodajnoj vrednosti, ako je niža. Nabavnu vrednost ili cenu koštanja zaliha čine svi troškovi nabavke, troškovi proizvodnje i drugi nastali troškovi neophodni za dovođenje zaliha na njihovo sadašnje mesto i stanje. Obračun izlaza (utroška) zaliha materijala vrši se po metodi prosečne ponderisane cene.

3.5. Kratkoročna potraživanja

Kratkoročna potraživanja od kupaca mere se po vrednosti iz originalne fakture. Ako se vrednost u fakturi iskazuje u stranoj valuti, vrši se preračunavanje u izveštajnu valutu po kursu važećem na dan transakcije (zaključni kurs). Promene deviznog kursa od datuma transakcije do datuma naplate potraživanja iskazuju se kao kursne razlike u korist prihoda ili na teret rashoda. Potraživanja iskazana u stranoj valuti na dan bilansa preračunavaju se prema važećem kursu, a kursne razlike priznaju se kao prihod ili rashod perioda.

Trajni otpis potraživanja vrši se za sva sumnjiva i sporna potraživanja kada je izvesno da ne mogu biti naplaćena (sudska rešenja, likvidacija) ili ako je protekao zakonski rok zastarelosti potraživanja.

3.6 Kapital

Kapital se iskazuje po nominalnoj vrednosti, posebno svaka vrsta kapitala (osnovni kapital i ostali kapital, upisani neuplaćeni kapital, rezerve i neraspoređena dobit). Vrednost kapitala koriguje se za iznos iskazanog gubitka, do visine kapitala, a deo gubitka iznad visine kapitala iskazuje se u aktivni bilansa stanja.

3.7. Obaveze

Obavezama se smatraju dugoročne obaveze (obaveze prema povezanim pravnim licima i pravnim licima sa uzajamnim učešćem, dugoročni krediti, obaveze po dugoročnim hartijama od vrednosti i ostale dugoročne obaveze), kratkoročne finansijske obaveze (obaveze prema povezanim pravnim licima i pravnim licima sa uzajamnim učešćem, kratkoročni krediti i ostale kratkoročne finansijske obaveze), obaveze iz poslovanja (dobavljači i ostale obaveze iz poslovanja) i ostale kratkoročne obaveze.

Kratkoročnim obavezama smatraju se obaveze koje dospevaju u roku do godinu dana, od dana činidbe, odnosno od dana bilansa. Finansijske obaveze iskazuju se po nabavnoj vrednosti, uvećane za pripisane kamate u toku perioda, shodno ugovorima na osnovu kojih su pribavljene, a umanjene za izvršene otplate u toku perioda.

3.8. Prihodi

Prihodi kod izvođača radova priznaju se u skladu sa MRS 11 - Ugovori o izgradnji, kada ishod ugovora o izgradnji može pouzdano da se proceni. Ugovori o izgradnji obuhvataju: (a) ugovore za pružanje usluga koji se direktno odnose na izgradnju tog sredstva; i (b) ugovore za rušenje ili restauraciju sredstava, kao i za vraćanje okoline u prvobitno stanje nakon rušenja tih sredstava.

Na osnovu metoda utvrđivanja procenta izvršenja, prihodi po osnovu ugovora priznaju se kao prihod u bilansu uspeha u računovodstvenim periodima u kojima je posao izvršen. Troškovi po osnovu ugovora obično se priznaju kao rashod u bilansu uspeha u računovodstvenim periodima u kojima je izvršen posao na koji se ti troškovi odnose.

NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE

Za godinu koja se završava 31. decembra 2011. godine

3. PREGLED ZNAČAJNIH RAČUNOVODSTVENIH POLITIKA (nastavak)**3.8. Prihodi (nastavak)**

Stepen izvršenja ugovora utvrđuje se na osnovu: (a) procenta u kojem troškovi po osnovu ugovora, koji su nastali po osnovu radova koji su do sada izvršeni, učestvuju u procenjenim ukupnim troškovima po osnovu ugovora; ili (b) pregled izvršenog posla; ili (c) izvršenje fizičke komponente ugovorenog posla. Prihodi obuhvataju i druge prihode kao što su prihodi od pozajmljivanja finansijskih sredstava, prihodi po osnovu finansijskog i operativnog lizinga, prihodi po osnovu ukidanja dugoročnih rezervisanja, ukidanja po osnovu troškova ispravki potraživanja ili troškova obezvređenja sredstava, utvrđeni viškovi sredstava i drugi prihodi koji se priznaju po Međunarodnim računovodstvenim standardima.

3.9. Rashodi

Rashodi obuhvataju troškove koji proističu iz uobičajenih aktivnosti Društva i gubitke. Troškovi koji proističu iz uobičajenih aktivnosti Društva uključuju rashode direktnog materijala i robe i druge poslovne rashode (troškove ostalog materijala, proizvodne usluge, rezervisanja, amortizacija, nematerijalni troškovi, porezi i doprinosi pravnog lica nezavisni od rezultata, bruto zarade i ostali lični rashodi, nezavisno od momenta plaćanja).

Gubici predstavljaju druge stavke koje zadovoljavaju definiciju rashoda i mogu, ali ne moraju, da proisteknu iz uobičajenih aktivnosti Društva.

Rashodi kod izvođača radova priznaju se u skladu sa MRS 11 - Ugovori o izgradnji. Rashodi se priznaju po ugovorenoj ceni za svaki objekat u zavisnosti od stepena gotovosti objekta, u periodu u kom su nastali.

Gubici po osnovu ugovora o izgradnji priznaju se odmah kao rashod tekućeg perioda, bez obzira da li su građevinski radovi započeti i bez obzira da li je investitor priznao te radove. U rashode se priznaju samo oni rashodi koji se neposredno mogu dovesti u vezu sa tim objektom, a priznaju se kao troškovi građenja po Zakonu o planiranju i izgradnji.

3.10. Rashodi kamata

Troškovi pozajmljivanja su kamate i drugi troškovi koji nastaju u preduzeću i priznaju se kao rashod u periodu u kojem su nastali, bez obzira na to kako se pozajmljena sredstva koriste.

3.11. Pozitivne i negativne kursne razlike

Sva sredstva, odnosno potraživanja i obaveze u stranim sredstvima plaćanja, su preračunati u njihovu dinarsku protivvrednost po zvaničnom kursu, važećem na datum bilansa stanja. Pozitivne i negativne kursne razlike evidentiraju se kao finansijski prihodi ili rashodi.

Pozitivne i negativne kursne razlike koje nastaju na deviznim transakcijama u toku godine, iskazuju se u bilansu uspeha kao deo finansijskih prihoda, odnosno kao deo finansijskih rashoda u obračunskom periodu na koji se odnose.

3.12. Porezi iz dobiti

Porez na dobitak predstavlja iznos koji se obračunava i plaća u skladu sa poreskim propisima. Osnovica poreza na dobit je oporeziva dobit utvrđena u Poreskom bilansu, a u skladu sa odredbama Zakona o porezu na dobit pravnih lica ("Sl. glasnik RS", br. 84/2004, 18/2010). Članom 39. navedenog Zakona, stopa poreza na dobit iznosi 10%. Poreske olakšice i poreski krediti obračunati su u skladu sa ovim Zakonom.

3.13. Odložena poreska sredstva i poreske obaveze

Odložena poreska sredstva i poreske obaveze utvrđene su u skladu sa MRS 12 – Porezi iz dobitka. Odložene poreske obaveze su iznosi poreza iz dobitka koji se plaćaju u narednim periodima po osnovu oporezivih privremenih razlika.

NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE

Za godinu koja se završava 31. decembra 2011. godine

3. PREGLED ZNAČAJNIH RAČUNOVODSTVENIH POLITIKA (nastavak)

3.13. Odložena poreska sredstva i poreske obaveze (nastavak)

Odložena poreska sredstva su iznosi poreza iz dobitka koji se mogu povratiti u narednim periodima po osnovu: (a) odbitnih privremenih razlika; (b) neiskorišćenih poreskih odbitaka koji se prenose u naredni period; i (c) neiskorišćenih poreskih dobitaka koji se prenose u naredni period.

NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE

Za godinu koja se završava 31. decembra 2011. godine

4. NEKRETNINE, POSTROJENJA, OPREMA I BIOLOŠKA SREDSTVA

	U hiljadama dinara					UKUPNO
	Zemljište	Građevinski objekti	Postrojenja i oprema	OS u pripremi	Investicione nekretnine	
NABAVNA VREDNOST						
Stanje na početku godine	-	1.118.955	1.500.368	84.935	42.009	2.746.267
Direktna povećanja	402.413	-	316.465	107.417	-	826.295
Rashodovanje, prodaja i otuđenja sredstava	-	-	(146.732)	-	-	(146.732)
Stanje na kraju godine	402.413	1.118.955	1.670.101	192.352	42.009	3.425.830
KUMULIRANA ISPRAVKA VREDNOSTI						
Stanje na početku godine	-	62.443	1.091.760	-	-	1.154.203
Amortizacija tekuće godine	-	26.860	150.043	-	-	176.903
Ispravka vrednosti u rashodovanim i prodanim sredstvima	-	-	(127.322)	-	-	(127.322)
Stanje na kraju godine	-	89.303	1.114.481	-	-	1.203.784
Sadašnja vrednost 31. decembar 2011. godine	402.413	1.029.652	555.620	192.352	42.009	2.222.047
Sadašnja vrednost 31. decembar 2010. godine	-	1.056.512	408.608	84.935	42.009	1.592.064

Zemljište iskazano u poslovnim knjigama i Bilansu stanja na dan 31. decembra 2011. godine u iznosu od 402.413 hiljada dinara odnosi se na:

- zemljište kat. parcele broj 4527/9 KO Čajetina, po kulturi zemljište sa zgradom-objektom, površine 423 m², zemljište pod zgradom-objektom, površine 846 m² i šuma 8. klase površine 3930 m² upisana u listu nepokretnosti broj 1108 stečeno na osnovu Rešenja Republičkog geodetskog zavoda - Služba za katastar nepokretnosti Čajetina kojim se dozvoljava upis prava svojine. Društvo je angažovalo nezavisnog procenitelja "Procena ing", Beograd da izvrši procenu fer vrednosti zemljišta. Procenitelj je dana 04.04.2011. godine utvrdio fer vrednost zemljišta u iznosu od 259.950 Eur, po kursu od 102,7597 din. Upravni odbor usvojio je procenu dana 29.04.2011. godine (Odluka broj UO-XI/4). Efekat procene zemljišta u iznosu od 26.712 hiljada dinara iskazan je u okviru revalorizacionih rezervi u Bilansu stanja.
- zemljište, kat. parcele broj 5339 K.O. Dobanovci upisano u zemljišno knjižni uložak broj 2640, nad kojim je podnet zahtev za konverziju prava korišćenja u pravo svojine po članu 101. Zakona o planiranju i izgradnji (a na osnovu dokaza o uplati sredstava za kupovinu zemljišta u Dobanovcima od 09.10.1978. godine na iznos od 2.625 hiljada dinara). Društvo je angažovalo nezavisnog procenitelja "Procena ing", Beograd da izvrši procenu fer vrednosti zemljišta. Procenitelj je dana 25.11.2011. godine utvrdio fer vrednost zemljišta u iznosu od 7.268.667 Eur (po kursu od 103,3755 din), u dinarima 751.402 hiljada dinara. Upravni odbor je dana 28.11.2011. godine doneo Odluku broj UO-X/4 da se, poštujući načelo opreznosti i princip impariteta koji zahteva primenu najniže vrednosti za bilansiranje pozicija aktive, uknjiži 50% vrednosti procene, a da se ostatak uknjiži kada se u skladu sa dostavljenim dokazima donese rešenje o konačnoj konverziji prava korišćenja zemljišta u pravo svojine. Efekat procene zemljišta u iznosu od 372.730 hiljada dinara iskazan je u okviru revalorizacionih rezervi u Bilansu stanja.

NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE

Za godinu koja se završava 31. decembra 2011. godine

4. NEKRETNINE, POSTROJENJA, OPREMA I BIOLOŠKA SREDSTVA (nastavak)

Pregled građevinskih objekata na dan 31.12.2011. godine:

Građevinski objekti	Nabavna vrednost	Ispravka vrednosti	Sadašnja vrednost
Građevinski objekti u Srbiji	1.025.678	(74.340)	951.338
Građevinski objekti u Maroku	93.277	(14.963)	78.314
Ukupno:	1.118.955	(89.303)	1.029.652

Pregled postrojenja i opreme Društva na dan 31.12.2011. godine:

Postrojenja i oprema	Nabavna vrednost	Ispravka vrednosti	Sadašnja vrednost
Postrojenja i oprema u Srbiji	1.134.712	(897.235)	237.477
Oprema uzeta u lizing	43.530	(32.693)	10.837
Postrojenja i oprema u Maroku	491.858	(184.552)	307.306
Svega postrojenja i oprema:	1.670.100	(1.114.481)	555.620

Povećanje vrednosti nekretnina, postrojenja i opreme na dan 31. decembar 2011. godine odnosi se na: nabavku Bomag valjka od dobavljača „Soko-Bom“, Beograd u iznosu od 6.894 hiljade dinara; automobil Mazda 6 2,0i TE Plus od dobavljača „Profil International“, Beograd u iznosu od 2.299 hiljada dinara; nabavku automobila Dacia Logan (4 komada) u iznosu od 3.239 hiljada dinara; povraćaj opreme koja nije mogla biti izvezena u Maroko u vrednosti od 251.050 hiljada dinara (u USD 3.619.558,44), evidentiran na osnovu Odluke broj UO-XII/14 od 26.05.2011. godine kojom se daje saglasnost za knjiženje ove opreme po vrednosti od 3.619.558,44 USD i drugu opremu 52.983 hiljade dinara.

Smanjenje vrednosti postrojenja i opreme u ukupnom iznosu od 146.732 hiljade dinara odnosi se na:

- rasprodavanje u iznosu od 29.759 hiljada dinara na osnovu Izveštaja o popisu i Odluke Upravnog odbora od 22.02.2012. godine (Odluka broj UO-XIII/2) i to transportna sredstva u ukupnom iznosu od 21.622 hiljade dinara, postrojenje za proizvodnju betona u iznosu od 7.000 dinara i druga oprema u iznosu od 1.137 hiljada dinara;

- prodaju postrojenja i opreme u Maroku u iznosu od 56.756 hiljada dinara i to kamion tegljač Volvo sa poluprikolicom i platoprikolicom u iznosu od 33.721 hiljadu dinara i ostalu opremu u Maroku u iznosu od 33.721;

- prodaju i druge opreme u zemlji u iznosu od 60.217 hiljada dinara.

Investicione nekretnine iskazane su po fer vrednosti na dan 31. decembra 2011. godine u iznosu od 42.009 hiljada dinara i odnose se na lokale date u zakup: dva lokala u Beogradu, Gvozdićeva 21 i lokal u Zemunu, Cara Dušana 131.

Društvo je na dan 31. decembra 2011. godine iskazalo povećanje vrednosti osnovnih sredstava u pripremi po fakturama dobavljača u iznosu od 107.417 hiljada dinara koje se u potpunosti odnosi na izgradnju novog hotela Planum na Zlatiboru.

Društvo ima upisane hipoteke na sledećim nepokretnostima:

- 1) Remontne hale I, II, III i IV u Dobanovcima, hipoteke u korist "Agrobanke", Beograd, radi obezbeđenja naplate po ugovorima o kratkoročnim kreditima u iznosu od 130.000 hiljada dinara, hipoteka po osnovu izdate garancije za vraćanje dugoročnog kredita "Fonda za razvoj" za izgradnju Hotela "Planum" na Zlatiboru u iznosu od 100.000 hiljada dinara, po osnovu izdate garancije za otklanjanje nedostataka u garantnom roku za tunel Ostružnica-Orlovača E-75 sektor 4 u iznosu od 132.075 hiljada dinara i 30.000 Eur garancija za kupovinu avio karata. Stanje duga na dan 31.12.2011. godine iznosi 25.000 hiljada dinara;
- 2) Hotel "Planum" na Zlatiboru, hipoteka I reda u korist "Credit Agricole Srbija", Beograd, radi obezbeđenja naplate po Ugovoru o kratkoročnom kreditu br. 23005261 i 6004216 u iznosu od 3.500.000 Eur. Stanje duga na dan 31.12.2011. godine 18.545 hiljada dinara;
- 3) Poslovna i dvorišna zgrada u ulici 22. Oktobra broj 15, hipoteke su upisane na dvorišnoj zgradi u korist "Agrobanke", Beograd radi obezbeđenja naplate datih garancija za dobro izvršenje posla Autoput E-75 Horgoš-Noví sad i Južni Jadran E-763 Ub – Lajkovac u iznosu od 309.509 hiljada dinara.
- 4) Poslovni prostor - dva lokala u Beogradu, Gvozdićeva br. 21, hipoteka I reda u korist "Nort Sea Finansing", Beograd, radi obezbeđenja naplate kredita po ugovoru 11/05 i Aneksa 9 u iznosu od 2.000.000 Eur. Društvo je izmirilo obavezu i podnelo zahtev za brisanje hipoteke. Postupak brisanja hipoteke u toku.

NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE
Za godinu koja se završava 31. decembra 2011. godine

5. DUGOROČNI FINANSIJSKI PLASMANI

	U hiljadama dinara	
	31. decembar	2010.
	2011.	2010.
Učešća u kapitalu zavisnih pravnih lica	36.371	36.371
Učešća u kapitalu ostalih povezanih (pridruženih) pravnih lica	3.190	3.190
Učešća u kapitalu ostalih pravnih lica i druge HOV raspoložive za prodaju	1.576	1.576
1. Učešća u kapitalu	41.137	41.137
Dugoročni krediti u zemlji	8.179	9.200
2. Ostali dugoročni finansijski plasmani	8.179	9.200
Svega (1+2):	49.316	50.337

Pregled učešća u kapitalu zavisnih pravnih lica na dan 31.12.2011. godine:

Naziv preduzeća	Učešće	31.12.2011.
"Angoplanum", Luanda, Angola	100%	33.298
"Planum (Cyprus) Limited", Nikozija, Kipar	100%	190
"Planum Innvest", Zemun	100%	2.883
Ukupno:		36.371

S obzirom da je obim međusobnog poslovanja sa zavisnim društvom "Planum (Cyprus) Limited", Kipar materijalno značajan, smatramo da se bolje razumevanje finansijskog položaja Društva može sagledati uvidom u Konsolidovane finansijske izveštaje, koje je u skladu sa Zakonom o računovodstvu i reviziji Matično društvo obavezno da sastavi i dostavi Agenciji za privredne registre do kraja aprila 2012. godine.

Pregled učešća u kapitalu pridruženih pravnih lica na dan 31.12.2011. godine:

Naziv	31.12.2011.
"GPM", Beograd	1.348
"Jugoslavija put", Beograd	1.842
Ukupno:	3.190

Pregled učešća u kapitalu ostalih pravnih lica na dan 31.12.2011. godine:

Naziv	31.12.2011.
"Privredna banka", Beograd	280
"Union Inženjering", Beograd	1.296
Ukupno:	1.576

NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE

Za godinu koja se završava 31. decembra 2011. godine

6. ZALIHE

	U hiljadama dinara 31. decembar	
	<u>2011.</u>	<u>2010.</u>
Zalihe materijala	145.894	124.091
Roba	188	198
1. Zalihe	146.082	124.289
2. Dati avansi	79.821	37.602
Svega (1+2):	<u>225.903</u>	<u>161.891</u>

Društvo je na dan 31.12.2011. godine iskazalo zalihe materijala u iznosu od 145.894 hiljade dinara. Izveštaj o popisu zaliha usvojio je Upravni odbor dana 22.02.2012. godine, odluka broj UO-XIII/2.

Pregled značajnijih potraživanja po osnovu datih avansa na dan 31. decembar 2011. godine:

<u>Naziv</u>	<u>Stanje u BS</u>
"Ratko Mitrović niskogradnja", Beograd	60.600
"Europolis", Zemun	12.969
"Minel kontaktne mreže ABS", Beograd	2.526
Ostali	3.726
Ukupno:	<u>79.821</u>

7. POTRAŽIVANJA

	U hiljadama dinara 31. decembar	
	<u>2011.</u>	<u>2010.</u>
Kupci-matična i zavisna pravna lica	141.344	503.969
Kupci u zemlji	1.101.763	336.719
Kupci u inostranstvu	704.763	707.313
IV potraživanja od kupaca	<u>(511.256)</u>	<u>(491.220)</u>
1. Potraživanja po osnovu prodaje	1.436.614	1.056.781
2. Potraživanja iz specifičnih poslova	-	5.147
3. Druga potraživanja	2.160	69.619
Svega (1+2+3):	<u>1.438.774</u>	<u>1.131.547</u>

NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE
Za godinu koja se završava 31. decembra 2011. godine

7. POTRAŽIVANJA (nastavak)

Pregled potraživanja od zavisnih pravnih lica na dan 31.12.2011. godine:

Naziv	Stanje u BS	Valuta	U valuti
"Angoplanum", Luanda, Angola	129.687	USD	1.603.731
"Planum Cyprus", Nikozija, Kipar	10.028	EUR	95.831
"Angoplanum", Luanda, Angola - fakture NBS	1.482	USD	18.333
"Angoplanum", Luanda, Angola - aviokarte	147	EUR	1.400
Ukupno:	141.344		

Potraživanja od "Angoplanum", Angola iskazana su po osnovu prodate opreme sa gradilišta u Maroku, a potraživanja od "Planum Cyprus", Kipar po osnovu fakturisanih usluga.

Pregled važnijih potraživanja od kupaca u zemlji na dan 31.12.2011. godine:

Naziv	Stanje u BS
"Ministarstvo infrastrukture", Beograd - Kredit Horgoš-Bačka Topola - 65%	588.123
"Ministarstvo infrastrukture", Beograd - kredit Lajkovac - 80,5%	260.922
"Borovica transport", Ruma	68.837
"Ministarstvo za infrastrukturu", Beograd - Horgoš Bačka Topola - 5%	56.447
"Direkcija za izgradnju grada Niša", Niš	25.127
"Ministarstvo infrastrukture", Beograd - Ub - Lajkovac - 5%	16.616
"Intersekom", Pojate	9.556
"Ministarstvo za infrastrukturu", Beograd - Horgoš - Bačka Topola - 35%	8.572
"Ministarstvo odbrane", Beograd - Morava - Lađevci	8.507
"Srbijaaautoput", Beograd	7.579
"Ratko Mitrović Dedinje", Beograd	5.832
"C&LC group", Beograd	350
"Omnipromet", Beograd	113
Ostali	45.182
Ukupno:	1.101.763

Pregled važnijih potraživanja od kupaca u inostranstvu na dan 31.12.2011. godine:

Naziv	Valuta	Stanje u valuti	Saldo
Potraživanja Maroko – Setat - 10% depozit	MAD	26.213.266	246.893
"Mostogradnja" (za Setat, Maroko)	EUR	1.963.000	205.410
Potraživanja Maroko – Setat - 10% depozit	EUR	1.005.169	105.181
"Mostogradnja" (za Agadir, Maroko)	EUR	704.497	73.719
"Tva", Agadir, Maroko	MAD	4.380.215	41.255
"Setat-TVA"	MAD	2.733.075	24.215
"Sumnik", Agadir, Maroko	EUR	20.194	
	MAD	319.432	5.122
"Thaiti Negoce", Agadir, Maroko	MAD	240.000	2.261
"Altat el Houcine", Meknes, Maroko	MAD	75.000	707
Ukupno:			704.763

NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE
Za godinu koja se završava 31. decembra 2011. godine

7. POTRAŽIVANJA (nastavak)

Pregled ispravke vrednosti potraživanja od kupaca na dan 31.12.2011. godine:

Naziv	Iznos
Potraživanja Maroko- Setat- 10% depozit	246.893
Potraživanja Maroko- Setat- 10% depozit	105.182
Mostogradnja- Agadir	73.719
TVA Agadir	41.256
Setat TVA	24.215
Sumnik Agadir	5.121
Thaiti Negoce Agadir	2.260
1. Svega - 203.	<u>498.646</u>
Rekord, Beograd	6.679
Niskogradnja Plus, Piroto	2.412
Ostala ispravka 209 -sporna potraživanja	<u>3.519</u>
2. Svega - 209	<u>12.610</u>
Svega (1+2):	<u><u>511.256</u></u>

8. KRATKOROČNI FINANSIJSKI PLASMANI

	U hiljadama dinara	
	31. decembar 2011.	2010.
Kratkoročni krediti u zemlji	43	296
Ostali kratkoročni finansijski plasmani	<u>22.462</u>	<u>86.594</u>
	<u><u>22.505</u></u>	<u><u>86.890</u></u>

Pregled ostalih kratkoročnih finansijskih plasmana na dan 31.12.2011. godine:

Naziv banke	31.12.2011.
Depozit "Societe Generale Bank", Beograd	10.034
Pozajmica "Europolis", Beograd	5.629
Pozajmica "PZP Beograd", Beograd	5.390
Pozajmica "GPM", Zemun	1.011
Depozit "Credit Agricole bank", Beograd	316
Pozajmica "Ratko Mitrović niskogradnja", Beograd	82
Ukupno:	<u><u>22.462</u></u>

NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE
Za godinu koja se završava 31. decembra 2011. godine

9. GOTOVINSKI EKIVALENTI I GOTOVINA

	U hiljadama dinara	
	31. decembar	
	<u>2011.</u>	<u>2010.</u>
Tekući (poslovni) računi	21.992	3.058
Izdvojena novčana sredstva i akreditivi	4	4
Blagajna	578	599
Devizni račun	31.460	20.471
Devizna blagajna	202	569
Ostala novčana sredstva	-	2.267
Ukupno:	<u>54.236</u>	<u>26.968</u>

Pregled stanja sredstava na tekućim računima kod poslovnih banaka na dan 31.12.2011. godine:

<u>Naziv banke</u>	<u>Iznos</u>
"Agrobanka", Beograd	17.084
"Societe Generale bank", Beograd	4.615
"Meridian Bank", Beograd	83
"Alpha bank", Beograd	54
Ostali	156
Ukupno:	<u>21.992</u>

Pregled stanja sredstava Društva na deviznim računima kod poslovnih banaka na dan 31.12.2011. godine:

<u>Naziv banke</u>	<u>Iznos u valuti</u>	<u>Valuta</u>	<u>Iznos Din</u>
"Credit du Maroko", Maroko	2.291.667	MAD	21.584
"Societe Generale bank", Maroko	647.191	MAD	6.095
Tunis EUR	33.005	EUR	3.453
"Alpha bank", Beograd			190
Ostali			138
Ukupno:			<u>31.460</u>

10. POREZ NA DODATU VREDNOST I AKTIVNA VREMENSKA RAZGRANIČENJA

	U hiljadama dinara	
	31. decembar	
	<u>2011.</u>	<u>2010.</u>
1. Porez na dodatnu vrednost	<u>22.540</u>	<u>469</u>
Razgraničeni troškovi po osnovu obaveza	4.973	12.481
Razgraničeni porez na dodatnu vrednost	1.199	938
Ostala aktivna vremenska razgraničenja	<u>32.828</u>	<u>58.604</u>
2. Aktivna vremenska razgraničenja	<u>38.999</u>	<u>72.023</u>
Svega (1+2):	<u>61.540</u>	<u>72.492</u>

NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE
Za godinu koja se završava 31. decembra 2011. godine

11. KAPITAL

	U hiljadama dinara	
	31. decembar	31. decembar
	2011.	2010.
Akcijski kapital	41.411	41.411
1. Osnovni kapital	41.411	41.411
Zakonske rezerve	8.833	8.833
Statutarne i druge rezerve	86.745	86.724
2. Rezerve	95.578	95.557
Revalorizacione rezerve	1.296.487	897.044
3. Revalorizacione rezerve	1.296.487	897.044
Neraspoređeni dobitak ranijih godina	112.593	83.655
Neraspoređeni dobitak tekuće godine	33.478	28.938
4. Neraspoređeni dobitak	146.071	112.593
 Kapital:	 <u>1.579.547</u>	 <u>1.146.605</u>

Upisan i uplaćen kapital Društva registrovan u Registru privrednih subjekata, iznosi 2.898.047 Eur na dan 19.04.2006. godine. Kapital upisan u Registar privrednih subjekata u valuti, nije usklađen sa kapitalom u poslovnim knjigama, koji iznosi 41.411 hiljada dinara. Društvo nije održalo vrednost kapitala, jer nije povećalo osnovni kapital po osnovu revalorizacionih rezervi formiranih do 31.12.2003. godine.

Kapital se sastoji od 414.110 komada akcija, nominalne vrednosti od 100 dinara po akciji. Nominalna vrednost akcija ispod je minimalnog iznosa od 5 Eur, koji je utvrđen Zakonom o privrednim društvima.

Prema stanju u Centralnom registru depa i kliring hartija od vrednosti, vlasnička struktura kapitala na dan 31.12.2011. godine bila je sledeća:

Naziv	Broj akcija	Učešće %
"Nort Sea Finance", Beograd	103.274	24,94%
"Vojvođanska banka"- kastodi račun	95.338	23,02%
"P.A.T Inženjering", Opovo	31.263	7,55%
"Planum invest", Beograd	28.400	6,86%
"Investmentpro konsalting", Beograd	12.475	3,01%
"Hypo bank"- kastodi račun	6.731	1,62%
Fizička lica	132.888	32,09%
Ostala pravna lica	2.873	0,69%
Zbimi kastodi račun	868	0,22%
Ukupno:	<u>414.110</u>	<u>100,00%</u>

Povećanje revalorizacione rezerve u iznosu od 399.443 hiljade dinara iskazane su po osnovu procene zemljišta u Srbiji od strane nezavisnog procenitelja "Procena ing" doo, Beograd na dan 31.12.2011. godine (napomena 4.).

NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE

Za godinu koja se završava 31. decembra 2011. godine

12. DUGOROČNE OBAVEZE

	U hiljadama dinara	
	31. decembar 2011.	31. decembar 2010.
Obaveze prema matičnim i zavisnim pravnim licima	303.267	306.764
Dugoročni krediti u zemlji	298.994	150.864
Dugoročni krediti u inostranstvu	143.335	282.571
Ostale dugoročne obaveze	11.526	24.403
	<u>757.122</u>	<u>764.602</u>

Obaveze po osnovu dugoročnih kredita od zavisnih pravnih lica na dan 31.12.2011. godine iskazane su u iznosu od 303.267 hiljada dinara ili 2.898.168 Eur.

Društvo je usaglasilo obaveze prema zavisnom društvu na dan 31.12.2011. godine, overena konfirmacija od strane "Planum (Cyprus)", Nikozija, Kipar na dug u iznosu od od 2.898.168 Eur i potraživanje u iznosu od 95.831 Eur.

Pregled obaveza po kreditima u zemlji na dan 31.12.2011. godine:

Naziv banke	Broj ugovora	Datum odobrenja	Rok otplate	Kamata	31.12.2011.
"Societe Generale Srbija", Beograd	206652	15.11.2010.	11.05.2013.	belibor+2,15%	68.658
"Societe Generale Srbija", Beograd	209012	06.12.2010.	02.06.2013.	belibor+2,15%	27.210
"Societe Generale Srbija", Beograd	211634	29.12.2010.	28.06.2013.	belibor+2,15%	36.703
"Societe Generale Srbija", Beograd	216630	03.03.2011.	01.09.2013.	belibor+2,15%	14.242
"Societe Generale Srbija", Beograd	223815	18.04.2011.	15.10.2013.	belibor+2,15%	47.612
"Fond za razvoj RS", Beograd	819	22.12.2010.	30.06.2016.	4,50%	104.569
					<u>298.994</u>

Na dan 31. decembar 2011. godine Društvo nije izvršilo reklasifikovanje dela dugoročnog kredita datog od strane Fonda za razvoj Republike Srbije koji dospeva do jedne godine u iznosu od 25.754 hiljada dinara (246.118 Eur).

Pregled obaveza po kreditima u inostranstvu na dan 31.12.2011. godine:

Naziv banke	Broj ugovora	Datum odobrenja	Rok otplate	Kamata	31.12.2011.
"Wirtigen Internacional GmbH", Nemačka	101/05	38366	05.06.2010.	7% god.	99.821
"Wirtigen Internacional GmbH", Nemačka	102/05	14.01.2005.	03.06.2010.	7% god.	43.514
					<u>143.335</u>

Dana 30.12.2011. godine "Wirtigen International", Nemačka i "Planum", Zemun zaključili su sporazum kojim "Wirtigen" odobrava "Planum"-u produženje roka plaćanja kamata do 30.12.2012. godine dospelih za plaćanje u 2011. godini.

- u iznosu od 390.860,84 Eur (po Ugovoru br 105/05) i
- u iznosu od 438.936,50 Eur (po Ugovoru broj 101/05).

NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE

Za godinu koja se završava 31. decembra 2011. godine

12. DUGOROČNE OBAVEZE (nastavak)

Pregled obaveza po lizingu na dan 31.12.2011. godine:

Naziv banke	Broj ugovora	Datum odobrenja	Rok otplate	31.12.2011.
"Hypo Alpe Adria Leasing", Beograd	8820/12	31.10.2006.	31.10.2011.	2.561
"Hypo Alpe Adria Leasing", Beograd	8821/12	25.10.2006.	25.10.2011.	2.560
"Hypo Alpe Adria Leasing", Beograd	8706/12	12.10.2006.	12.10.2011.	1.998
"Hypo Alpe Adria Leasing", Beograd	8705/12	12.10.2006.	12.10.2011.	1.998
"Hypo Alpe Adria Leasing", Beograd	8707/12	12.10.2006.	12.10.2011.	1.998
"NLB Leasing", Beograd	4702/22	22.08.2006.	22.08.2013.	205
"NLB Leasing", Beograd	4703/22	22.08.2006.	22.08.2013.	205
Ukupno:				11.525

Na dan 31. decembar 2011. godine Društvo nije izvršilo reklasifikovanje dela dugoročnog kredita po osnovu finansijskog lizinga datog od strane:

- "Hypo Alpe Adria Leasing", Beograd koji dospeva do jedne godine u ukupnom iznosu od 11.115 hiljada dinara (129.378,57 CHF) i
- "NLB Leasing", Beograd koji dospeva do jedne godine u ukupnom iznosu od 227 hiljada dinara (2.174,20 EUR).

13. KRATKOROČNE FINANSIJSKE OBAVEZE

	U hiljadama dinara	
	31. decembar 2011.	2010.
Kratkoročni krediti u zemlji	650.137	175.706
Ostale kratkoročne finansijske obaveze	87.683	86.422
	<u>737.820</u>	<u>262.128</u>

NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE

Za godinu koja se završava 31. decembra 2011. godine

13. KRATKOROČNE FINANSIJSKE OBAVEZE (nastavak)

Pregled obaveza po kratkoročnim kreditima u zemlji na dan 31.12.2011. godine:

Naziv banke	Broj ugovora	Datum odobrenja	Rok otplate	Kamata	Iznos u valuti	Val.	31.12.2011.
"Societe General", Beograd	216657	01.03.2011.	12 m.	belibor+2,15%			2.059
"Societe General", Beograd	225554	29.04.2011.	12 m.	belibor+2,15%			4.603
"Societe General", Beograd	240164	29.07.2011.	12 m.	belibor+2,15%			20.828
"Societe General", Beograd	242503	16.08.2011.	12 m.	belibor+2,15%			18.103
"Societe General", Beograd	2447179	21.09.2011.	12 m.	belibor+2,15%			54.797
"Credit Agricol", Beograd	23005261						3.727
"Societe General", Beograd	252565	28.10.2011.	12 m.	belibor+2,15%			39.706
"Agrobanka", Beograd	K-100/11-00	28.04.2011.		1,60%			25.000
"Univerzal banka", Beograd	01-420-0000032.8	10.08.2011.	12 m.				200.000
"Univerzal banka", Beograd	4200112466.7	18.10.2011.	12 m.	1%	1.000.000	EUR	104.640
"Univerzal banka", Beograd	4200112500.0	18.10.2011.	12 m.	1%	650.000	EUR	68.017
"Societe General", Beograd	256169	28.11.2011.	12 m.	belibor+2,15%			39.299
"Societe General", Beograd	258586	22.12.2011.	12 m.	belibor+2,15%			54.539
"Credit Agricol", Beograd	00-420-6004216.5	29.04.2011.	12 m.	12,50%			14.819
							<u>650.137</u>

Ostale kratkoročne finansijske obaveze na dan 31.12.2011. godine:

Naziv	Broj ugovora	Datum odobrenja	Rok otplate	31.12.2011.
"Jugoslavija put", Beograd	1544	18.11.2010.		41.969
"Ratko Mitrović - Dedinje", Beograd	1128	13.08.2010.	31.12.2010.	25.500
"Ratko Mitrović - Dedinje", Beograd	1544	18.11.2010.	40 dana	7.000
"North Sea Finance", Beograd	2242	19.12.2011.	6 meseci	13.000
"Ratko Mitrović - Niskogradnja", Beograd	637	06.04.2011.	30 dana	214
				<u>87.683</u>

14. OBAVEZE IZ POSLOVANJA

	U hiljadama dinara	
	31. decembar 2011.	31. decembar 2010.
Primljeni avansi, depoziti i kaucije	224.961	393.910
Dobavljači u zemlji	589.029	344.970
Dobavljači u inostranstvu	354	807
Ostale obaveze iz poslovanja	45.629	27.776
Ukupno:	<u>859.973</u>	<u>767.463</u>

NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE

Za godinu koja se završava 31. decembra 2011. godine

14. OBAVEZE IZ POSLOVANJA (nastavak)

Pregled značajnijih obaveza za primljene avanse na dan 31.12.2011. godine:

Naziv	Stanje u BS
"Putevi Srbije", Batajnica LOT 1	115.504
"Ministarstvo za infrastrukturu", Beograd, UB - Lajkovac	90.573
"Ministarstvo za nacionalni investicioni plan", Beograd	16.497
Zlatibor odmaralište	1.001
"VII Beogradska gimnazija", Beograd	439
Ostali	947
Ukupno:	224.961

Pregled značajnijih obaveza prema dobavljačima u zemlji na dan 31.12.2011. godine:

Naziv	Stanje u BS
"Putevi Užice", Užice	103.338
"Železnice Srbije", Beograd	65.767
Direkcija za robne rezerve, Beograd	58.850
"Železnica integrisani transport", Beograd	31.796
"Minel kontaktne mreže ABS", Beograd	25.201
"Interkomerc", Beograd	18.849
"LDV kop", Beograd	17.523
"Gradska čistoča", Beograd	13.292
"UTC company", Novi Banovci	12.450
"Borovica transport", Ruma	11.499
"Integral coop", Bačka Palanka	10.596
"Granit pešćar", Ljig	9.761
"Unipromet", Čačak	8.502
"Metroimpex", Novi Beograd	7.352
"Ertrack", Zemun	6.548
"Jelen do", Jelen do	5.794
"DDOR Novi Sad", Beograd	5.529
"Autotransport", Valjevo	5.522
"Peštan", Bukovik	5.439
"M gradnja", Valjevo	5.097
"Zemljoradnička zadruga PKB", Železnik	1.557
"Minel kontaktne mreže ABS", Beograd	1.249
"Železnica integrisani transport", Beograd	1.210
"Inter-kop", Mišar	1.105
"C&LC group", Beograd	1.071
Ostali	154.132
Ukupno:	589.029

Ostale obaveze iz poslovanja u iznosu od 45.629 hiljada dinara odnose se na obaveze prema dobavljačima u Maroku: za gradilište Settat 39.460 hiljada dinara i gradilište Agadir 6.169 hiljada dinara.

NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE

Za godinu koja se završava 31. decembra 2011. godine

15. OSTALE KRATKOROČNE OBAVEZE

	U hiljadama dinara	
	2011.	2010.
	31. decembar	
Obaveze za neto zarade, osim naknada zarada koje se refundiraju	36.414	39.581
Obaveze za porez na zarade i naknade zarada na teret zaposlenog	5.862	5.566
Obaveze za doprinose na zarade i naknade zarada na teret zaposlenog	9.569	8.068
Obaveze za poreze i doprinose na zarade na teret poslodavca	9.569	8.068
1. Obaveze po osnovu zarada i naknada zarada	61.414	61.283
Obaveze po osnovu kamata i troškova finansiranja	16.271	43.492
Obaveze za dividende	8.456	8.455
Obaveze prema zaposlenima	3.859	3.609
Obaveze prema fizičkim licima za naknade po ugovorima	-	14
Ostale obaveze	925	-
2. Druge obaveze	29.511	55.570
Svega (1+2):	90.925	116.853

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

	U hiljadama dinara	
	2011.	2010.
	31. decembar	
1. Obaveze za PDV	-	3
Obaveze za poreze, carine i druge dažbine iz nabavke na teret troškova	4.683	4.936
Obaveze za doprinose koji terete troškove	110	146
Ostale obaveze za poreze, doprinose i druge dažbine	546	539
2. Obaveze za ostale poreze doprinose i druge dažbine	5.339	5.621
Unapred obračunati troškovi	29.035	49.971
Obračunati prihod budućeg perioda	240	-
Razgraničene obaveze za porez na dodatu vrednost	813	5.117
Ostala pasivna vremenska razgraničenja	12.008	5.463
3. Pasivna vremenska razgraničenja	42.096	60.551
Svega (1+2+3):	47.435	66.175

¹ Društvo na dan 31. decembar 2011. godine nije iskazalo Odloženu poresku obavezu po osnovu vršene procene i utvrđivanja fer vrednosti zemljišta, kao ni poreski rashod perioda za isti iznos. Efekat procene zemljišta u iznosu od 399.442 hiljada dinara iskazan je u okviru revalorizacionih rezervi u Bilansu stanja (Napomena 4).

Unapred obračunati troškovi u iznosu od 29.035 hiljada dinara odnose se na poreze i doprinose na zarade radnika u Agadiru, Maroko za period 2007 – 2008. godina.

NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE

Za godinu koja se završava 31. decembra 2011. godine

17. PRIHODI OD PRODAJE

	U hiljadama dinara u periodu od 01. januara do 31. decembra	
	<u>2011.</u>	<u>2010.</u>
Prihodi od prodaje robe na domaćem tržištu	10.100	5.982
1. Svega - Prihodi od prodaje robe	10.100	5.982
Prihodi od prodaje proizvoda i usluga matičnim i zavisnim pravnim licima	977.526	306.570
Prihodi od prodaje proizvoda i usluga na domaćem tržištu	1.873.240	501.541
Prihodi od prodaje proizvoda i usluga na inostranom tržištu	45.348	56.608
2. Svega - Prihodi od prodaje proizvoda i usluga	2.896.114	864.719
 Svega (1+2):	<u>2.906.214</u>	<u>870.701</u>

Prihodi od prodaje proizvoda i usluga matičnim i zavisnim pravnim licima u iznosu od 977.526 hiljada dinara odnose se na prihode od "Planum", Kipar, za izradu projekta organizacije gradilišta Agadir u iznosu od 909.720 hiljada dinara i ostalo u iznosu od 67.806 hiljada dinara.

18. PRIHODI OD AKTIVIRANJA UČINAKA I ROBE

	U hiljadama dinara u periodu od 01. januara do 31. decembra	
	<u>2011.</u>	<u>2010.</u>
Prihodi od aktiviranja ili potrošnje proizvoda i usluga za sopstvene potrebe	6.734	3.406
 Ukupno:	<u>6.734</u>	<u>3.406</u>

19. OSTALI POSLOVNI PRIHODI

	U hiljadama dinara u periodu od 01. januara do 31. decembra	
	<u>2011.</u>	<u>2010.</u>
Prihodi od zakupnina	14.472	5.374
	<u>14.472</u>	<u>5.374</u>

Prihodi od zakupa u iznosu od 14.472 hiljade dinara odnose se na prihod od zakupa opreme u Maroku po osnovu Ugovora o zakupu opreme u iznosu od 8.909 hiljada dinara, prihod od zakupa poslovnog prostora u iznosu od 5.113 hiljade dinara i ostalo u iznosu od 450 hiljada dinara.

NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE

Za godinu koja se završava 31. decembra 2011. godine

20. NABAVNA VREDNOST PRODATE ROBE

	U hiljadama dinara u periodu od 01. januara do 31. decembra	
	<u>2011.</u>	<u>2010.</u>
Nabavna vrednost prodate robe	<u>5.403</u>	<u>4.662</u>
	<u>5.403</u>	<u>4.662</u>

21. TROŠKOVI MATERIJALA

	U hiljadama dinara u periodu od 01. januara do 31. decembra	
	<u>2011.</u>	<u>2010.</u>
Troškovi materijala za izradu	521.769	113.961
Troškovi ostalog materijala (režijskog)	57.613	48.049
Troškovi goriva i energije	<u>251.366</u>	<u>129.968</u>
Ukupno:	<u>830.748</u>	<u>291.978</u>

22. TROŠKOVI ZARADA, NAKNADA ZARADA I OSTALI LIČNI RASHODI

	U hiljadama dinara u periodu od 01. januara do 31. decembra	
	<u>2011.</u>	<u>2010.</u>
Troškovi zarada i naknada zarada (bruto)	406.992	291.511
Troškovi poreza i doprinosa na zarade i naknada zarada na teret poslodavca	73.758	52.968
Troškovi naknada po ugovoru o delu	366	545
Troškovi naknada po ugovoru o privremenim i povremenim poslovima	428	-
Troškovi naknada fizičkim licima po osnovu ostalih ugovora	9.672	1.952
Troškovi naknada članovima upravnog i nadzornog odbora	4.422	3.609
Ostali lični rashodi i naknade	<u>17.035</u>	<u>9.958</u>
Ukupno:	<u>512.673</u>	<u>360.543</u>

Ostali lični rashodi i naknade u iznosu od 17.035 hiljada dinara odnose se na: troškove otpremnine za odlazak u penziju u iznosu od 3.007 hiljada dinara, troškove smeštaja i ishrane na terenu u iznosu od 5.841 hiljadu dinara, troškove prevoza u iznosu od 2.565 hiljada dinara, troškovi putnih naknada za turističku agenciju u iznosu od 2.486 hiljada dinara i ostalo u iznosu od 3.136 hiljada dinara.

NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE

Za godinu koja se završava 31. decembra 2011. godine

23. TROŠKOVI AMORTIZACIJE I REZERVISANJA

Troškovi amortizacije iskazani na dan 31.12.2011. godine iznose 144.394 hiljada dinara (u 2010. godini 121.563 hiljade dinara). Amortizacija je obračunata proporcionalnom metodom u skladu sa računovodstvenim politikama utvrđenim u tački 3.2.

Pregled godišnjih amortizacionih stopa:

Naziv	Stopa
Građevinski objekti	1,30-2,50%
Asfaltne baze	10,00-15,00%
Proizvodne mašine	5,00%
Silos i za cement	6,75%
Teretna vozila, guseničari, bageri i ostala oprema	5,00-15,00%
Automobili i autobusi	10,00-15,00%
Kompresori	16,44-30,00%
Računarska oprema	20,00-30,00%
Kancelarijska oprema i nameštaj	10,00-15,00%

24. OSTALI POSLOVNI RASHODI

	U hiljadama dinara u periodu od 01. januara do 31. decembra	
	2011.	2010.
Troškovi usluga na izradi učinaka	357.280	55.447
Troškovi transportnih usluga	644.178	173.775
Troškovi usluga održavanja	10.823	12.375
Troškovi zakupnina	51.878	9.170
Troškovi sajmovi	-	407
Troškovi reklame i propagande	1.308	1.398
Troškovi ostalih usluga	35.366	11.620
1. Troškovi proizvodnih usluga	<u>1.100.833</u>	<u>264.192</u>
Troškovi neproizvodnih usluga	39.877	39.020
Troškovi reprezentacije	3.794	2.554
Troškovi premije osiguranja	19.014	11.339
Troškovi platnog prometa	24.862	35.030
Troškovi članarina	293	204
Troškovi poreza	15.651	9.619
Ostali nematerijalni troškovi	45.858	50.708
2. Nematerijalni troškovi	<u>149.349</u>	<u>148.474</u>
Svega (1+2):	<u>1.250.182</u>	<u>412.666</u>

Troškovi usluga na izradi učinaka u iznosu od 357.280 hiljada dinara odnose se na troškove podizvođača po projektima izgradnje autoputa E-75 Horgoš – Novi Sad, autoputa Beograd-Južni Jadran deonica Ub-Lajkovac i drugim projektima u zemlji u iznosu od 346.239 hiljada dinara kao i troškove građevinskih usluga u Maroku u iznosu od 11.041 hiljade dinara.

NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE
Za godinu koja se završava 31. decembra 2011. godine

24. OSTALI POSLOVNI RASHODI (nastavak)

Troškovi transportnih usluga u iznosu od 644.178 hiljada dinara iskazani su po osnovu usluga prevoza materijala na gradilištima u zemlji po fakturama dobavljača u iznosu od 603.275 hiljada dinara, troškove prevoza putnika "Planum tours" u iznosu od 34.505 hiljada dinara i ostalo u iznosu od 6.398 hiljada dinara.

Ostali nematerijalni troškovi u iznosu od 45.858 hiljada dinara odnose se na pensionske usluge "Planum tours" u iznosu od 31.510 hiljade dinara, sudske troškove u iznosu od 13.852 hiljade dinara i druge troškove u iznosu od 496 hiljada dinara.

25. FINANSIJSKI PRIHODI

	U hiljadama dinara u periodu od 01. januara do 31. decembra	
	<u>2011.</u>	<u>2010.</u>
Prihodi od kamata	4.317	7.721
Pozitivne kursne razlike	<u>36.899</u>	<u>362.953</u>
	<u>41.216</u>	<u>370.674</u>

26. FINANSIJSKI RASHODI

	U hiljadama dinara u periodu od 01. januara do 31. decembra	
	<u>2011.</u>	<u>2010.</u>
Rashodi kamata	101.435	43.624
Negativne kursne razlike	<u>79.968</u>	<u>379.645</u>
	<u>181.403</u>	<u>423.269</u>

Rashodi kamata na dan 31. decembar 2011. godine u iznosu od 101.435 hiljada dinara odnose se na kamate po osnovu kredita i lizinga u iznosu od 87.811 hiljada dinara, kamate iz dužničko-poverilačkih odnosa u iznosu od 7.674 hiljada dinara, kamate po osnovu plaćanja u iznosu od 1.085 hiljada dinara i ostale kamate u iznosu od 4.865 hiljada dinara.

NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE

Za godinu koja se završava 31. decembra 2011. godine

27. OSTALI PRIHODI

	U hiljadama dinara u periodu od 01. januara do 31. decembra	
	<u>2011.</u>	<u>2010.</u>
Dobici od prodaje nematerijalnih ulaganja, nekretnina, postrojenja i opreme	24.483	8.888
Dobici od prodaje materijala	-	13.609
Viškovi	-	71
Naplaćena otpisana potraživanja	18.468	1.776
Prihodi od smanjenja obaveza	69.207	355.029
Ostali nepomenuti prihodi	42	2.328
1. Ostali prihodi	<u>112.200</u>	<u>381.701</u>
Prihodi od usklađivanja vrednosti nekretnina, postrojenja i opreme	-	32.568
2. Prihodi od usklađivanja vrednosti imovine	-	<u>32.568</u>
Svega (1+2):	<u><u>112.200</u></u>	<u><u>414.269</u></u>

Dobici od prodaje postrojenja i opreme u iznosu od 24.483 hiljade dinara odnose se na prodatu opremu u Maroku i to prodaju kamiona tegljača Volvo sa poluprikolicom i platoprikolicom u iznosu od 22.541 hiljadu dinara kupcu "BMCI Leasing", Casablanca (napomena broj 4) i prodaju druge opreme u iznosu od 1.942 hiljade dinara.

Nenaplaćena otpisana potraživanja u iznosu od 18.468 hiljada dinara odnose se na naplaćena potraživanja od A.D. za osiguranje "Triglav Kopaonik" na osnovu sudskog rešenja u iznosu od 17.991 hiljadu dinara i ostalo u iznosu od 477 hiljada dinara.

Prihodi od smanjenja obaveza u iznosu od 69.207 hiljada dinara odnose se na otpis obaveza za obračun poreza i doprinosa Setat u iznosu od 21.100 hiljada dinara i otpis obaveza prema dobavljačima u Maroku u iznosu od 4.598 hiljada dinara po osnovu izveštaja o popisu i odluke Upravnog odbora broj UO-XIII/2 od 22.02.2012. godine, otpis kamata po reprogramu od strane Wirtigena u iznosu od 34.833 hiljade dinara, po osnovu sudskog poravnarija sa DP „Železnički Integralni transport“, Beograd u iznosu od 1.208 hiljada dinara, otpis kamate po sporazumu u iznosu od 4.375 hiljada dinara sa DDOR Novi Sad i ostalo u iznosu od 3.093 hiljada dinara.

28. OSTALI RASHODI

	U hiljadama dinara u periodu od 01. januara do 31. decembra	
	<u>2011.</u>	<u>2010.</u>
Gubici po osnovu rashodovanja i prodaje nematerijalnih ulaganja, nekretnina, postrojenja i opreme	1.117	3.732
Ostali nepomenuti rashodi	815	3.032
1. Ostali rashodi	<u>1.932</u>	<u>6.764</u>
Obezvredjenje zaliha materijala i robe	2.405	1.644
Obezvredjenje potraživanja i kratkoročnih finansijskih plasmana	114.703	9.207
2. Rashodi po osnovu obezvređenja imovine	<u>117.108</u>	<u>10.851</u>
Svega (1+2):	<u><u>119.040</u></u>	<u><u>17.615</u></u>

NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE

Za godinu koja se završava 31. decembra 2011. godine

28. OSTALI RASHODI (nastavak)

Obezvredjenje potraživanja i kratkoročnih finansijskih plasmana u iznosu od 114.703 hiljade dinara odnose se obezvredjenje: potraživanja od "Megalit Šumnika" (isplata na gradnji Agadir 2007. godine) u iznosu od 5.122 hiljade dinara, potraživanja od "Mostogradnje" po osnovu sudskog rešenja u iznosu od 37.697 hiljada dinara, potraživanja za prodat kamion u Agadiru u iznosu od 2.260 hiljada dinara, potraživanja za TVA Agadir u iznosu od 41.256 hiljada dinara i potraživanja za TVA Setat u iznosu od 24.215 hiljada dinara, potraživanja od Niskogradnje plus u iznosu od 2.412 hiljade dinara, potraživanja od "Galaktiko TA" doo u iznosu od 1.189 hiljada dinara i drugo u iznosu od 552 hiljade dinara.

Obezvredjenje potraživanja i kratkoročnih finansijskih plasmana izvršeno je na osnovu Izveštaja o popisu i Odluke Upravnog odbora broj UO-XIII/2 od 22.02.2012. godine.

29. NETO DOBITAK

	U hiljadama dinara	
	31. decembar	
	2011.	2010.
Dobitak pre oporezivanja	36.993	32.128
Poreski rashodi perioda	3.515	3.190
Neto dobitak:	33.478	28.938

30. POTENCIJALNE OBAVEZE I POTENCIJALNA SREDSTVA

Društvo vodi više sudskih sporova u zemlji za naplatu potraživanja među kojima je najznačajnija tužba koja se vodi protiv "Mostogradnje", Beograd u iznosu od 2.575.540 Eur za troškove na gradilištu Settat u Maroku za koje rukovodstvo veruje da je 100% naplativo i troškove na gradilištu Agadir u iznosu od 704.497 Eur za koje rukovodstvo tvrdi da je nenaplativo.

Prema sudskom sporu koje Društvo vodi sa FGP "Rekord", Rakovica pravosnažnom presudom tuženi je obavezan da plati dug, račun tuženog je u blokadi, podnet je predlog za prinudnu naplatu.

Više izvršnih rešenja nije naplaćeno zbog blokade računa dužnika u iznosu od 1.850 hiljada dinara.

Pregled sudskih sporova na dan 31. decembar 2011. godine u kojima je Društvo tužilac:

Naziv	Iznos
"Mostogradnja", Beograd (Maroko-Setatt)	234.566
"Mostogradnja", Beograd (Maroko - Agadir)	64.162
"Mag international holding", Beograd	669
FGP "Rekord", Rakovica	6.679
"TA Mediteran", Kragujevac	549
"Time Tours", Šid	356
"Mehanizacija", Vlasotince	288
"Educa", Novi Sad	405
"Šimpraga", Beograd	252
"Šljunkara", Doljevac	399
Ostale tužbe	303
Ukupno:	308.628

NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE

Za godinu koja se završava 31. decembra 2011. godine

30. POTENCIJALNE OBAVEZE I POTENCIJALNA SREDSTVA (nastavak)

Pregled sudskih sporova na dan 31. decembar 2011. godine u kojima je Društvo tuženik:

Naziv	Iznos
DP "Žit", Beograd	1.210
JKP "Gradska čistoća", Beograd	13.291
"Time Tours", Šid	1.106
Spor za naknadu štete radniku-Kolić Ramiz	2.633
"Elektrodistribucija", Užice	851
"Srbija vode", Beograd	511
"Elektrodistribucija", Ruma	1.327
"La Fantana", Beograd	292
ZZ "PKB Čukarica", Beograd	1.558
"Fabrika maziva FAM", Kruševac	337
"Dunav osiguranje", Užice	2.240
Ostali	735
Svega :	26.091

31. PORESKI RIZICI

U postupku vršenja revizije finansijskih izveštaja Društva razmatrali smo bilansne pozicije – Porez na dodatu vrednost i aktivna vremenska razgraničenje (Napomena 10.) i Obaveze po osnovu poreza na dodatu vrednost, ostalih javnih prihoda i pasivna vremenska razgraničenja (Napomena 16.) radi osmišljavanja revizijskih postupaka koji su odgovarajući u datim okolnostima, a ne u cilju izražavanja mišljenja o sveobuhvatnosti i pravilnosti obračunavanja i iskazivanja obaveza iskazanih na navedenim bilansnim pozicijama.

Obračun i uplata obaveza po osnovu javnih prihoda Društva za 2011. godinu nisu bili predmet kontrole poreskih organa. Eventualne korekcije finansijskih izveštaja po osnovu obaveza za javne prihode, kamate i kazne, koje bi mogle nastati poreskom kontrolom, ne mogu biti definisane sa prihvatljivom tačnošću u ovoj fazi revizije.

32. DEVIZNI KURSEVI

Prema kursnoj listi Narodne banke Srbije broj 253 koja je formirana na dan 30.12.2011. godine (kursna lista 255 za 2010. godinu), srednji kurs primenjen za preračun deviznih pozicija bilansa stanja u dinare za pojedine valute bio je:

Valuta	U dinarima na dan	
	31.12.2011.	31.12.2010.
Evro (EUR)	104,6409	105,4982
Američki dolar (USD)	80,8662	79,2802

Земун, 26.04.2012.год.

ИЗЈАВА

Ратомир Тодоровић, генерални директор предузећа и
Сара Лазовић, главни књиговођа предузећа:

Изјављујемо да је према нашем најбољем сазнању, годишњи финансијски извештај ГП „Планум“ а.д. ул. 22.октобра бр. 15, Земун, Београд, састављен уз примену одговарајућих међународних стандарда финансијског извештавања и да даје истините и објективне податке о имовини, обавезама, финансијском положају, пословању, добицима и губицима, токовима готовине и променама на капиталу акционарског друштва.

Изјаву дали:

Ратомир Тодоровић,
генерални директор



Сара Лазовић,
главни књиговођа предузећа