

Na osnovu odredbi člana 50. Zakona o tržištu kapitala ("Sl.glasnikRS", br.31/11)
Akcionarsko društvo BANOVO BRDO AD BEOGRAD

Objavljuje

GODIŠNJI IZVEŠTAJ O POSLOVANJU

I OPŠTI PODACI

Poslovno ime: BANOVO BRDO AKCIONARSKO DRUŠTVO BEOGRAD
Matični broj: 07005245
PIB: 100604600
Adresa: Vladimira Popovića br. 6, Novi Beograd
Mail: adbanovbrdo@gmail.com
Web: www.banovbrdo.rs
Ovlašćeno lice za zastupanje: Katarina Petrović
Broj zaposlenih na 31.12.2011.: 4

II PODACI O UPRAVI

Upravni odbor (na 31.12.2011.) Katarina Petrović, Predsednik
Nenad Kafedžić
Predrag Janjić

Nadzorni odbor (na 31.12.2011.) Jelena Pejović, Predsednik
Miomira Nikolić
Tijana Katalinić - Jovanović

III PODACI O POSLOVANJU DRUŠTVA

Analiza rezultata poslovanja	2011	2010	Index 2011/2010
I POSLOVNI PRIHODI	43.290	49.142	88,09%
1. Prihodi od prodaje	0	5.098	0,00%
2. Prihodi od aktiviranja učinaka i robe	495	0	
3. Povećanje vrednosti učinaka zaliha			
4. Smanjenje vrednosti učinaka zaliha			
5. Ostali poslovni prihodi	42.795	44.044	97,16%
II POSLOVNI RASHODI	135.476	88.077	153,82%
1. Nabavna vrednost prodate robe	0	7.496	0,00%
2. Troškovi materijala	5.301	8.086	65,56%
3. Troškovi zarada, naknada zarada i ostali lični rashodi	10.668	29.346	36,35%
4. Troškovi amortizacije i rezervisanja	98.702	21.967	449,32%
5. Ostali poslovni rashodi	20.805	21.182	98,22%
III POSLOVNI DOBITAK			
IV POSLOVNI GUBITAK	92.186	38.935	236,77%

V FINANSIJSKI PRIHODI	13.803	1.679	822,10%
VI FINANSIJSKI RASHODI	41.623	45.836	90,81%
VII OSTALI PRIHODI	283.050	27.047	1046,51%
VIII OSTALI RASHODI	97.375	16.446	592,09%
IX DOBITAK IZ REDOVNOG POSLOVANJA PRE OPOREZIVANJA	65.669	0	
X GUBITAK IZ REDOVNOG POSLOVANJA PRE OPOREZIVANJA	0	72.491	0,00%
XI NETO DOBITAK IZ POSLOVANJA KOJI SE OBUSTAVLJA			
XII NETO GUBITAK IZ POSLOVANJA KOJI SE OBUSTAVLJA	770	550	140,00%
B. DOBITAK PRE OPOREZIVANJA	64.899	0	
V. GUBITAK PRE OPOREZIVANJA	0	73.041	0,00%
G. POREZ NA DOBITAK			
1. Poreski rashod perioda	10.768	2.672	402,99%
2. Odloženi poreski rashodi perioda	15.495	0	
3. Odloženi poreski prihodi perioda	0	564	0,00%
Đ. NETO DOBITAK	38.636	0	
E. NETO GUBITAK	0	75.149	0,00%

IV OPIS OČEKIVANOG RAZVOJA DRUŠTVA, PROMENA U POSLOVNIM POLITIKAMA DRUŠTVA, KAO I GLAVNIH RIZIKA I PRETNJIH

Opis očekivanog razvoja društva	Razvoj u okviru pretežne delatnosti - Izdavanje sopstvenih nekretnina i upravljanje njima
Promena poslovnih politika	AD Banovo Brdo će se i u narednom periodu rukovoditi dosadašnjom poslovnom politikom. Daljom racionalizacijom troškova, smanjivanjem rizika naplate kroz plasman sigurnim kupcima i sprovođenjem samo neophodnih investicija nastojaćemo da umaniimo potencijalne rizike poslovanja.

Glavni rizici i pretnje kojima je privredno društvo izloženo	Kriza na tržištu nekretnina i evidentan je sve veći broj privrednih subjekata koji su u blokadi tako da se povećava rizik naplate. Veliki iznos obaveza i njihov nepovoljan odnos prema imovini društva uslovljava veliki rizik od blokade poslovnih računa društva.
--	---

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

Naplaćena otpisana ili ispravljena potraživanja	Naplaćena (ispravljena) potraživanja u iznosu od 41.664 hilj rsd - Kupci osnovnih sredstava i potraživanja u iznosu 173 hilj rsd - potraživanja od kupaca - zakupci.
---	--

VI ZNAČAJNI POSLOVI SA POVEZANIM LICIMA

Povezano (matično) pravno lice: GIGAVIT doo Beograd, Živka Davidovića br. 64, Beograd
obaveze u iznosu od 38.307 hilj rsd sastoje se od:

konto 4290	37150
konto 42904	1000
konto 4330	27
konto 46000	130

VII **AKTIVNOSTI U OBLASTI ISTRAŽIVANJA I RAZVOJA**

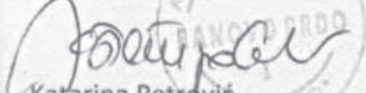
Društvo u toku 2011 godine nije imalo aktivnosti na polju istraživanja i razvoja.

VIII **NAPOMENA**

Finansijski izveštaji za 2011 godinu se usvajaju na Godišnjoj skupštini koja će se održati do kraja juna 2012

Odluka o pokriću gubitka iz ranijih godina nije doneta iz razloga što društvo do 2011 godine nije imalo ostvarivalo dobit.

Generalni direktor



Katarina Petrović



Popunjava pravno lice - preduzetnik		
07005245 Maticni broj		100804600 PIB
Popunjava Agencija za privredne registre		
750 1 2 3 Vrsta posla		
19	20	21 22 23 24 25 26

Naziv : BANOVO BRDO AD

Sediste : BEOGRAD, VLADIMIRA POPOVIČA 6

BILANS STANJA



7005011762117

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		517017	369364
00	I. NEUPLACENI UPISANI KAPITAL	002			
012	II. GOODWILL	003			
01 bez 012	III. NEMATERIJALNA ULAGANJA	004		4212	6135
	IV. NEKRETNINE, POSTROJENJA, OPREMA I BIOLOSKA SREDSTVA (006+007+008)	005		498977	363229
020, 022, 023, 026, 027(deo), 028 (deo), 029	1. Nekretnine, postrojenja i oprema	006		14180	142995
024, 027(deo), 028 (deo)	2. Investicione nekretnine	007		484797	220234
021, 025, 027(deo), 028(deo)	3. Bioloska sredstva	008			
	V. DUGOROCNI FINANSIJSKI PLASMANI (010+011)	009		13828	0
030 do 032, 039 (deo)	1. Ucesca u kapitalu	010			
033 do 038, 039 (deo) minus 037	2. Ostali dugorocni finansijski plasmani	011		13828	0
	B. OBRTNA IMOVINA (013+014+015)	012		7764	30683
10 do 13, 15	I. ZALIHE	013		77	0
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		7687	30683
20, 21 i 22, osim 223	1. Potrazivanja	016		7616	29558
223	2. Potrazivanja za vise placen porez na dobitak	017			
23 minus 237	3. Kratkorocni finansijski plasmani	018		0	1125
24	4. Gotovinski ekvivalenti i gotovina	019			

Grupa racuna, racun	POZICIJA	AOP	Napomena broj	Iznos	
				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		71	0
288	V. ODLOZENA PORESKA SREDSTVA	021			
	G. POSLOVNA IMOVINA (001+012 +021)	022		524781	400047
29	D. GUBITAK IZNAD VISINE KAPITALA	023			
	Dj. UKUPNA AKTIVA (022+023)	024		524781	400047
88	E. VANBILANSNA AKTIVA	025			
	PASIVA				
	A.KAPITAL (102+103+104+105+106-107+108-109-110)	101		74762	18532
30	I. OSNOVNI KAPITAL	102		444449	444449
31	II. NEUPLACENI UPISANI KAPITAL	103			
32	III. REZERVE	104			
330 i 331	IV. REVALORIZACIONE REZERVE	105		60353	0
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		38636	0
35	VIII. GUBITAK	109		468676	425917
037 i 237	IX. OTKUPLJENE SOPSTVENE AKCIJE	110			
	B. DUGOROCNA REZERVISANJA I OBAVEZE (112+113+116)	111		423087	376784
40	I. DUGOROCNA REZERVISANJA	112		78064	0
41	II. DUGOROCNE OBAVEZE (114+115)	113		13828	0
414, 415	1. Dugorocni krediti	114			
41 bez 414 i 415	2. Ostale dugorocne obaveze	115		13828	0
	III. KRATKOROCNE OBAVEZE (117+118+119+120+121+122)	116		331195	376784
42, osim 427	1. Kratkoročne finansijske obaveze	117		153996	160691
427	2. Obaveze po osnovu sredstava namenjenih prodaji i sredstava poslovanja koje se obustavlja	118			
43 i 44	3. Obaveze iz poslovanja	119		125921	160232
45 i 46	4. Ostale kratkoročne obaveze	120		37798	41339
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		6661	8836
481	6. Obaveze po osnovu poreza na dobitak	122		6819	5686

- u hiljadama dinara

Redni broj racuna, racun	POZICIJA	AOP	Napomena broj	Iznos	
				Tekuca godina	Prethodna godina
1	2	3	4	5	6
498	V. ODLOZENE PORESKE OBAVEZE	123		26932	4731
	G. UKUPNA PASIVA (101+111 +123)	124		524781	400047
89	D. VANBILANSNA PASIVA	125			

U BEOGRADU dana 28.2.2012. godine

Lice odgovorno za sastavljanje
finansijskog izvestaja

Zakonski zastupnik

B. L.



[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

07005245 Maticni broj	Sifra delatnosti	100604600 PIB
Popunjiva Agencija za privredne registre		
750 1 2 3	19	20 21 22 23 24 25 26
Vrsta posla		

Naziv : BANOVO BRDO AD

Sediste : BEOGRAD, VLADIMIRA POPOVIĆA 6

BILANS USPEHA



7005011762124

u period 01.01.2011 do 31.12.2011

- u hiljadama dinara

Grupa racuna, racun	POZICIJA	AOP	Napomena broj	I z n o s	
				Tekuca godina	Prethodna godina
1	2	3	4	5	6
	A. PRIHODI I RASHODI IZ REDOVNOG POSLOVANJA				
	I. POSLOVNI PRIHODI (202+203+204+205+206)	201		43290	49142
60 i 61	1. Prihodi od prodaje	202		0	5098
62	2. Prihodi od aktiviranja ucinaka i robe	203		495	0
630	3. Povecanje vrednosti zaliha ucinaka	204			
631	4. Smanjenje vrednosti zaliha ucinaka	205			
64 i 65	5. Ostali poslovni prihodi	206		42795	44044
	II. POSLOVNI RASHODI (208 DO 212)	207		135476	88077
50	1. Nabavna vrednost prodate robe	208		0	7496
51	2. Troškovi materijala	209		5301	8086
52	3. Troškovi zarada, naknada zarada i ostali licni rashodi	210		10668	29346
54	4. Troškovi amortizacije i rezervisanja	211		98702	21967
53 i 55	5. Ostali poslovni rashodi	212		20805	21182
	III. POSLOVNI DOBITAK (201-207)	213			
	IV. POSLOVNI GUBITAK (207-201)	214		92186	38935
66	V. FINANSIJSKI PRIHODI	215		13803	1679
56	VI. FINANSIJSKI RASHODI	216		41623	45836
67 i 68	VII. OSTALI PRIHODI	217		283050	27047
57 i 58	VIII. OSTALI RASHODI	218		97375	16446
	IX. DOBITAK IZ REDOVNOG POSLOVANJA PRE OPOREZIVANJA (213-214+ 215-216+217-218)	219		65669	0
	X. GUBITAK IZ REDOVNOG POSLOVANJA PRE OPOREZIVANJA (214-213- 215+216-217+218)	220		0	72491
69 - 59	XI. NETO DOBITAK POSLOVANJA KOJE SE OBUSTAVLJA	221			
59 - 69	XII. NETO GUBITAK POSLOVANJA KOJE SE OBUSTAVLJA	222		770	550

- u hiljadama dinara

Tipa racuna, racun	POZICIJA	AOP	Napomena broj	Iznos	
				Tekuca godina	Prethodna godina
1	2	3	4	5	6
	B. DOBITAK PRE OPOREZIVANJA (219-220+221-222)	223		64899	0
	V. GUBITAK PRE OPOREZIVANJA (220-219+222-221)	224		0	73041
	G. POREZ NA DOBITAK				
721	1. Poreski rashod perioda	225		10768	2672
722	2. Odloženi poreski rashodi perioda	226		15495	0
722	3. Odloženi poreski prihodi perioda	227		0	564
723	D. Isplacena licna primanja poslodavcu	228			
	DJ. NETO DOBITAK (223- 224- 225- 226+ 227- 228)	229		38636	0
	E. NETO GUBITAK (224- 223+ 225+ 226- 227 + 228)	230		0	75149
	Ä...Ä". NETO DOBITAK KOJI PRIPADA MANJINSKIM ULAGACIMA	231			
	Z. NETO DOBITAK KOJI PRIPADA VLASNICIMA MATICNOG PRAVNOG LICA	232			
	I. ZARADA PO AKCIJI				
	1. Osnovna zarada po akciji	233			
	2. Umanjenja (razvodnjena) zarada po akciji	234			

U BEOGRADU dana 28.2.2012. godine

Lice odgovorno za sastavljanje
finansijskog izveštaja

B. L.



Zakonski zastupnik

[Signature]

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

Popunjiva pravno lice - preduzetnik

07005245 Maticni broj	Sifra delatnosti	100604600 PIB
--------------------------	------------------	------------------

Popunjiva Agencija za privredne registre

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

Vrsta posla

Naziv : **BANOVO BRDO AD**

Sediste : **BEOGRAD, VLADIMIRA POPOVIĆA 6**

IZVESTAJ O TOKOVIMA GOTOVINE



7005011762131

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	69639	145906
1. Prodaja i primljeni avansi	302	69639	141601
2. Primljene kamate iz poslovnih aktivnosti	303		
3. Ostali prilivi iz redovnog poslovanja	304	0	4305
II. Odlivi gotovine iz poslovnih aktivnosti (1 do 5)	305	149655	146003
1. Isplate dobavljačima i dati avansi	306	89988	87406
2. Zarade, naknade zarada i ostali licni rashodi	307	15785	38294
3. Placene kamate	308	11013	4232
4. Porez na dobitak	309	19323	9873
5. Placanja po osnovu ostalih javnih prihoda	310	13546	6198
III. Neto priliv gotovine iz poslovnih aktivnosti (I-II)	311		
IV. Neto odliv gotovine iz poslovnih aktivnosti (II -I)	312	80016	97
B. TOKOVI GOTOVINE IZ AKTIVNOSTI INVESTIRANJA			
I. Prilivi gotovine iz aktivnosti investiranja (1 do 5)	313	73321	0
1. Prodaja akcija i udela (neto prilivi)	314		
2. Prodaja nematerijalnih ulaganja, nekretnina, postrojenja, opreme i bioloških sredstava	315	73321	0
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	73321	0
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	6695	0
1. Uvecanje osnovnog kapitala	326		
2. Dugorocni i kratkorocni krediti (neto prilivi)	327		
3. Ostale dugorocne i kratkorocne obaveze	328	6695	0
II. Odlivi gotovine iz aktivnosti finansiranja (1 do 4)	329		
1. Otkup sopstvenih akcija i udela	330		
2. Dugorocni i kratkorocni krediti i ostale obaveze (neto odlivi)	331		
3. Finansijski lizing	332		
4. Isplacene dividende	333		
III. Neto priliv gotovine iz aktivnosti finansiranja (I - II)	334	6695	0
IV. Neto odliv gotovine iz aktivnosti finansiranja (II - I)	335		
G. SVEGA PRILIVI GOTOVINE (301+313+325)	336	149655	145906
D. SVEGA ODLIVI GOTOVINE (305+319+329)	337	149655	146003
Dj. NETO PRILIVI GOTOVINE (336-337)	338		
E. NETO ODLIV GOTOVINE (337-336)	339	0	97
Ä...Ä. GOTOVINA NA POCETKU OBRACUNSKOG PERIODA	340	0	97
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		

U BEOGRADU dana 28.2. 2012. godine

Lice odgovorno za sastavljanje
finansijskog izvestaja

B. L.



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		
07005245		100604600
Maticni broj	Sifra delatnosti	PIB
Popunjiva Agencija za privredne registre		
750		
1 2 3	19	20 21 22 23 24 25 26
Vrsta posla		

Naziv : BANOVO BRDO AD

Sedište : BEOGRAD, VLADIMIRA POPOVIČA 6

IZVEŠTAJ O PROMENAMA NA KAPITALU



7005011762155

u periodu od 01.01.2011. do 31.12.2011. godine

- u hiljadama dinara

Red. br.	O P I S	AOP	Osnovni kapital (grupa 30 bez 309)		AOP	Ostali kapital (racun 309)		AOP	Neuplaceni upisani kapital (grupa 31)		AOP	Emisiona premija (racun 320)	
			2	414		3	4		5				
	1												
1	Stanje na dan 01.01. prethodne godine _____	401	444449	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	444449	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	444449	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	444449	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	444449	426		439			452				

d. r.	OPIS	AOP	Rezerve (racun 321, 322)	AOP	Revalorizacione rezerve (racuni 330 i 331)	AOP	Nerealizovani dobici po osnovu hartija od vrednosti (racun 332)	AOP	Nerealizovani gubici po osnovu hartija od vrednosti (racun 333)
	1		6		7		8		9
1	Stanje na dan 01.01. prethodne godine _____	453		466		479		492	
2	Ispravka materijalno znacajnih gresaka i promena racunovodstvenih politika u prethodnoj godini - povecanje	454		467		480		493	
3	Ispravka materijalno znacajnih gresaka i promena racunovodstvenih politika u prethodnoj godini - smanjenje	455		468		481		494	
4	Korigovano pocetno stanje na dan 01.01. prethodne godine _____ (red.br. 1+2-3)	456		469		482		495	
5	Ukupna povecanja u prethodnoj godini	457		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		472		485		498	
8	Ispravka materijalno znacajnih gresaka i promena racunovodstvenih politika u tekucoj godini - povecanje	460		473		486		499	
9	Ispravka materijalno znacajnih gresaka i promena racunovodstvenih politika u tekucoj godini - smanjenje	461		474		487		500	
10	Korigovano pocetno stanje na dan 01.01. tekuce godine _____ (red.br. 7+8-9)	462		475		488		501	
11	Ukupna povecanja u tekucoj godini	463		476	67059	489		502	
12	Ukupna smanjenja u tekucoj godini	464		477	6706	490		503	
13	Stanje na dan 31.12. tekuce godine _____ (red.br. 10+11-12)	465		478	60353	491		504	

d. r.	OPIS	AOP	Nerasporedjeni dobitak (grupa 34)	AOP	Gubitak do visine kapitla (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		518	326546	531		544	117903
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		521	326546	534		547	117903
5	Ukupna povecanja u prethodnoj godini	509		522	187718	535		548	187718
6	Ukupna smanjenja u prethodnoj godini	510		523	88347	536		549	88347
7	Stanje na dan 31.12. prethodne godine _____ (red.br. 4+5-6)	511		524	425917	537		550	18532
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		527	425917	540		553	18532
11	Ukupna povecanja u tekucoj godini	515	54131	528	42759	541		554	78431
12	Ukupna smanjenja u tekucoj godini	516	15495	529		542		555	22201
13	Stanje na dan 31.12. tekuce godine _____ (red.br. 10+11-12)	517	38636	530	468676	543		556	74762

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

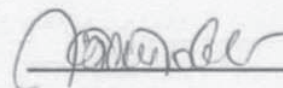
U BEOGRADU dana 28.2. 2012. godine

Lice odgovorno za sastavljanje
finansijskog izvestaja





Zakonski zastupnik



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

Popunjiva pravno lice - preduzetnik		
07005245 Maticni broj		100604600 PIB
Popunjiva Agencija za privredne registre		
750 1 2 3 Vrsta posla	<input type="checkbox"/> 19	<input type="checkbox"/> 20 <input type="checkbox"/> 21 <input type="checkbox"/> 22 <input type="checkbox"/> 23 <input type="checkbox"/> 24 <input type="checkbox"/> 25 <input type="checkbox"/> 26

Naziv : BANOVO BRDO AD

Sediste : BEOGRAD, VLADIMIRA POPOVIČA 6

STATISTICKI ANEKS



7005011762148

za 2011. godinu

I OPSTI PODACI O PRAVNOM LICU ODNOSNO PREDUZETNIKU

OPIS	AOP	Tekuca godina	Prethodna godina
1	2	3	4
1. Broj meseci poslovanja (oznaka od 1 do 12)	601	12	12
2. Oznaka za velicinu (oznaka od 1 do 3)	602	1	1
3. Oznaka za vlasnistvo (oznaka od 1 do 5)	603	1	1
4. Broj stranih (pravnih ili fizickih) lica koja imaju ucesce u kapitalu	604		
5. Prosecan broj zaposlenih na osnovu stanja krajem svakog meseca (ceo broj)	605	4	20

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

- iznosi u hiljadama dinara

Grupa racuna, racun	OPIS	AOP	Bruto	Ispravka vrednosti	Neto (kol. 4-5)
1	2	3	4	5	6
01	1. Nematerijalna ulaganja				
	1.1. Stanje na pocetku godine	606	9838	3703	6135
	1.2. Povecanja (nabavke) u toku godine	607		XXXXXXXXXXXX	
	1.3. Smanjenja u toku godine	608	0	XXXXXXXXXXXX	1923
	1.4. Revalorizacija	609		XXXXXXXXXXXX	
	1.5. Stanje na kraju godine (606+607-608+609)	610	9838	5626	4212
02	2. Nekretnine, postrojenja, oprema i bioloska sredstva				
	2.1. Stanje na pocetku godine	611	649535	286306	363229
	2.2. Povecanja (nabavke) u toku godine	612	436563	XXXXXXXXXXXX	436563
	2.3. Smanjenja u toku godine	613	204035	XXXXXXXXXXXX	300815
	2.4. Revalorizacija	614		XXXXXXXXXXXX	
	2.5. Stanje na kraju godine (611+612-613+614)	615	882063	383086	498977

RUKTURA ZALIHA

- iznosi u hiljadama dinara

Grupa racuna, racun	OPIS	AOP	Tekuca godina	Prethodna godina
1	2	3	4	5
10	1. Zalihe materijala	616		
11	2. Nedovrsena proizvodnja	617		
12	3. Gotovi proizvodi	618		
13	4. Roba	619		
14	5. Stalna sredstva namenjena prodaji	620		
15	6. Dati avansi	621	77	0
	7. SVEGA (616+617+618+619+620+621=013+014)	622	77	0

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	444449	444449
	u tome : strani kapital	624		
301	2. Udeli drustva sa ogranicenom odgovornoscu	625		
	u tome : strani kapital	626		
302	3. Ulozi clanova ortackog i komanditnog drustva	627		
	u tome : strani kapital	628		
303	4. Drzavni kapital	629		
304	5. 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	444449	444449

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	444449	444449
deo 300	1.2. Nominalna vrednost obicnih akcija - ukupno	635	444449	444449
	2. Prioritetne akcije			
	2.1. Broj prioriternih akcija	636		
deo 300	2.2. Nominalna vrednost prioriternih akcija - ukupno	637		
300	3. SVEGA -nominalna vrednost akcija (635+637=623)	638	444449	444449

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	7067	26430
43	2. Obaveze iz poslovanja (stanje na kraju godine 640 <= 119)	640	125921	160225
deo 228	3. Potrazivanja u toku godine od drustava za osiguranje za naknadu stete (dugovni promet bez pocetnog stanja)	641	549	0
27	4. Porez na dodatu vrednost - prethodni porez (godisnji iznos po poreskim prijavama)	642	2562	4365
43	5. Obaveze iz poslovanja (potrazni promet bez pocetnog stanja)	643	61130	35729
450	6. Obaveze za neto zarade i naknade zarada (potrazni promet bez pocetnog stanja)	644	2780	9077
451	7. Obaveze za porez na zarade i naknade zarada na teret zaposlenog (potrazni promet bez pocetnog stanja)	645	431	1333
452	8. Obaveze za doprinose na zarade i naknade zarada na teret zaposlenog (potrazni promet bez pocetnog stanja)	646	690	2233
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	1961	1040
47	11. Obaveze za PDV (godisnji iznos po poreskim prijavama)	649	7792	10728
	12. Kontrolni zbir (od 639 do 649)	650	210883	251160

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	5174	7922
520	2. Troškovi zarada i naknada zarada (bruto)	652	3901	12643
521	3. Troškovi poreza i doprinosa na zarade i naknade zarada na teret poslodavca	653	690	2233
522, 523, 524 i 525	4. Troškovi naknada fizickim licima (bruto) po osnovu ugovora	654	2803	2912
526	5. Troškovi naknada clanovima upravnog i nadzornog odbora (bruto)	655	2920	5430
529	6. Ostali licni rashodi i naknade	656	354	6128
53	7. Troškovi proizvodnih usluga	657	0	8177
533, deo 540 i deo 525	8. Troškovi zakupnina	658	199	21
deo 533, deo 540 i deo 525	9. Troškovi zakupnina zemljišta	659		
536, 537	10. Troškovi istrazivanja i razvoja	660		
540	11. Troškovi amortizacije	661	98702	21967
552	12. Troškovi premija osiguranja	662	0	150
553	13. Troškovi platnog prometa	663	1094	644

- iznosi u hiljadama dinara

Grupa racuna, racun	O P I S	AOP	Tekuca godina	Prethodna godina
1	2	3	4	5
554	14. Troškovi članarina	664	15	56
555	15. Troškovi poreza	665	4317	2546
556	16. Troškovi doprinosa	666		
562	17. Rashodi kamata	667	29611	30257
deo 560, deo 561 i 562	18. Rashodi kamata i deo finansijskih rashoda	668	29611	30257
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		
	21. Kontrolni zbir (od 651 do 670)	671	179391	131343

VIII DRUGI PRIHODI

- iznosi u hiljadama dinara

Grupa racuna, racun	O P I S	AOP	Tekuca godina	Prethodna godina
1	2	3	4	5
60	1. Prihodi od prodaje robe	672	0	5098
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	0	1679
deo 660, deo 661 i deo 662	7. Prihodi od kamata po racunima i depozitima u bankama i ostalim finansijskim organizacijama	678	0	1679
deo 660, deo 661 i deo 669	8. Prihodi na osnovu dividendi i ucesca u dobitku	679		
	9. Kontrolni zbir (672 do 679)	680	0	8456

OPISNI 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 BEOGRADU dana 28.2. 2012. godine

Lice odgovorno za sastavljanje
finansijskog izvestaja

Beli



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)

AKCIONARSKO DRUSTVO

" BANOVO BRDO ", Beograd

NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE ZA 2011. GODINU

Beograd, februar 2012. godine

BILANS USPEHA

	Napomene	2011	2010
PRIHODI I RASHODI IZ REDOVNOG POSLOVANJA			
<i>POSLOVNI PRIHODI</i>	7	43290	49142
Prihodi od prodaje			5098
<i>POSLOVNI RASHODI</i>		135476	88077
Nabavna vrednost prodate robe			7496
Troškovi materijala	8	5301	8086
Troškovi zarada, naknada zarada i ostali lični rashodi	10	10668	29346
Troškovi amortizacije I rezervisanja	9	98702	21967
Ostali poslovni rashodi	11	20805	21182
<i>POSLOVNI DOBITAK</i>			
<i>POSLOVNI GUBITAK</i>		92186	38935
FINANSIJSKI PRIHODI	12	13803	1679
FINANSIJSKI RASHODI	12	41623	45836
OSTALI PRIHODI	13	283050	27047
OSTALI RASHODI	13	97375	16446
DOBIT IZ REDOVNOG POSLOVANJA PRE OPOREZIVANJA.....		65669	
GUBITAK IZ REDOVNOG POSLOVANJA PRE OPOREZIVANJA	14		72491
NETO GUBITAK POSLOVANJA KOJE SE OBUSTAVLJA	14	770	550
DOBIT PRE OPOREZIVANJA /GUBITAK PRE OPOREZIVANJA	14	64899	73041
POREZ NA DOBITAK			
Poreski rashod perioda	15	10768	2672
Odloženi poreski rashod perioda	15	15495	
Odloženi poreski prihodi perioda			564
ISPLAĆENA PRIMANJA POSLODAVCU			
NETO DOBIT /NETO GUBITAK	14	38636	75149

BILANS STANJA

AKTIVA:	Napomene	2011	2010
STALNA IMOVINA	16	517017	369364
NEKRETNINE, POSTROJENJA, OPREMA		498977	6135
Nematerijalna ulaganja	16	4212	
Nekretnine, postrojenja i oprema		14180	142995
Investicione nekretnine	16	484797	220234
DUGOROČNI FINANSIJSKI PLASMANI	16.1	13828	
Učešća u kapitalu			
Ostali dugoročni finansijski plasmani	16.1	13828	
OBRTNA IMOVINA	17	7764	30683
ZALIHE I AVANSI	17	77	
STALNA SREDSTVA NAMENJENA PRODAJI I SREDSTVA POSLOVANJA KOJE SE OBUSTAVLJA			
KRATKOROČNA POTRAŽIVANJA, PLASMANI I GOTOVINA		7687	30683
Potraživanja	17	7616	29558
Potraživanja za više plaćen porez na dobitak			0
Kratkoročni finansijski plasmani			1125
Gotovinski ekvivalenti i gotovina			
Porez na dodatu vrednost i aktivna vremenska razgraničenja	18	71	
ODLOŽENA PORESKA SREDSTVA			
UKUPNA AKTIVA		524781	400047
VANBILANSNA AKTIVA			
PASIVA:			
KAPITAL		74762	18532
OSNOVNI KAPITAL	19	444449	444449
REVALORIZACIONE REZERVE		60353	
NERASPOREĐENI DOBITAK	20	38636	
GUBITAK	20	468676	425917
DUGOROČNA REZERVISANJA I OBAVEZE		423087	376784
DUGOROCNA REZERVISANJA	9	78064	
DUGOROČNE OBAVEZE	16.1	13828	
Dugorocni krediti/ OSTALE DUGOROCNE OBAVEZE			
KRATKOROČNE OBAVEZE		331195	376784
Kratkoročne finansijske obaveze	21	153996	160691
Obaveze iz poslovanja	22	125921	160232
Ostale kratkoročne obaveze i pasivna vremenska razgraničenja	23	37797	41339

Obaveze po osnovu poreza na dodatu vrednost i ostalih javnih prihoda	18	6662	8836
Obaveze po osnovu poreza na dobitak		6819	5686
ODLOŽENE PORESKE OBAVEZE	15	26932	4731
UKUPNA PASIVA		524781	400047
VANBILANSNA PASIVA			

IZVEŠTAJ O NOVČANIM TOKOVIMA

	2011	2010
NOVČANI TOKOVI IZ POSLOVNIH AKTIVNOSTI		
Prilivi gotovine iz poslovnih aktivnosti	69639	145906
Prodaja i primljeni avansi/ primljene kamate iz poslovnih aktivnosti		141601
Ostali prilivi iz redovnog poslovanja	69639	0
		4305
Odlivi gotovine iz poslovnih aktivnosti	149655	146003
Isplate dobavljačima i dati avansi	89988	87406
Zarade, naknade zarada i ostali lični rashodi	15785	38294
Plaćene kamate	11013	4232
Porez na dobit	19323	9873
Plaćanja po osnovu ostalih javnih prihoda	13546	6198
Neto priliv/(odliv) gotovine iz poslovnih aktivnosti	80016	97
TOKOVI GOTOVINE IZ AKTIVNOSTI INVESTIRANJA		
Prilivi gotovine iz aktivnosti investiranja	73321	0
Odlivi gotovine iz aktivnosti investiranja		0
Prodaja nematerijalnih ulaganja, nekretnina, postrojenja, opreme i bioloskih sredstava	73321	
Kupovina akcija i udela (neto odlivi)/kupovina nemater. ulaganja		0
Ostali finansijski plasmani (neto odlivi)		0
Neto priliv gotovine iz aktivnosti investiranja	73321	0
TOKOVI GOTOVINE IZ AKTIVNOSTI FINANSIRANJA		
Prilivi gotovine iz aktivnosti finansiranja	6695	0
Uvećanje osnovnog kapitala		0
Dugoročni i kratkoročni krediti (neto prilivi)		0
Ostale dugorocne i kratkorocne obaveze	6695	
Odlivi gotovine iz aktivnosti finansiranja		0
Dugoročni i kratkoročni krediti i ostale obaveze (neto odliv)		
Finansijski lizing		
Isplaćene dividende		
Neto priliv gotovine iz aktivnosti finansiranja	6695	
SVEGA PRILIV/ GOTOVINE	149655	145906
SVEGA ODLIV GOTOVINE	149655	146003
NETO ODLIV GOTOVINE		97
GOTOVINA NA POČETKU OBRACUNSKOG PERIODA		97
POZITIVNE KURSNE RAZLIKE		
NEGATIVNE KURSNE RAZLIKE		
GOTOVINA NA KRAJU OBRACUNSKOG PERIODA		0

Preduzece je po kriterijumima za odredjivanje velicine pravnog subjekta, razvrstano u malo ,a za izradu Finansijskog izvestaja za 2011.god.

IZVEŠTAJ O PROMENAMA NA KAPITALU

	Osnovni kapital	Rezerve	Neraspoređeni dobitak	Gubitak/Dobit	Ukupno
Stanje na dan 1. januara 2010	444449			326546	117903
Korigovano pocetno stanje na dan 01.01.2010.	444449			326546	117903
Ukupna povecanja u prethodnoj godini				187718	187718
Ukupna smanjenja u prethodnoj godini				88347	88347
Neto dobitak za 2010. godinu					
Stanje na dan 31.12.2010.	444449			425917	18532
Stanje na dan 01. januar 2011	444449			425917	18532
Ukupna povecanja u tekucoj godini		67059	54131	42759	78431
Povecanje osnovnog kapitala u 2011.god.					
Isplata dividende u 2011 godini					
Ukupna smanjenja u 2011. godini		6706	15495		22201
Stanje na dan 31.12.2011 godine	444449	60353	38636	468676	74762
Stanje na dan 31.12.2011 godine	444449	60353	38636	468676	74762

STATISTIČKI ANEKS

I OPŠTI PODACI O PRAVNOM LICU	2011	2010
Broj meseci poslovanja (od 1 do 12)	12	12
Oznaka za veličinu (od 1 do 3)	1	1
Oznaka za vlasništvo (od 1 do 5)	1	1
Prosečan broj zaposlenih na osnovu stanja krajem svakog meseca	4	20

II BRUTO PROMENE NEMATERIJALNIH ULAGANJA I NEKRETNINA, POSTROJENJA, OPREME I BIOLOŠKIH SREDSTAVA	BRUTO	ISPRAVKA	NETO
Nematerijalna ulaganje			
Stanje na pocetku godine	9838	3703	6135
Povećanje (nabavke) u toku godine		Xxxxxxx	
Smanjenje u toku godine		Xxxxxxx	1923
Revalorizacija		Xxxxxxx	
Stanje na kraju godine	9838	5626	4212
1. Nekretnine, postrojenja, oprema i biološka sredstva			
Stanje na početku godine	649535	286306	363229
Povećanja (nabavke) u toku godine	436563	XXXXX	436563
Smanjenje u toku godine	204035	XXXXX	300815
Revalorizacija		XXXXX	
Stanje na kraju godine:	882063	383086	498977

III STRUKTURA ZALIHA	2011	2010
Roba		0
Stalna sredstva namenjena prodaji		0
Dati avansi	77	0
Svega :	77	

IV STRUKTURA KAPITALA	2011	2010
Akcijski kapital	444449	444449
Svega :	444449	444449

VI POTRAŽIVANJA I OBAVEZE	2011	2010
Potraživanja po osnovu prodaje	7067	26430
Obaveze iz poslovanja	125921	160225
Potraživanja u toku godine od osigur.društava za nadok.štete (dugovni promet bez početnog stanja)	549	
PDV – prethodni porez (godišnji iznos po poreskim prijavama)	2562	4365
Obaveze iz poslovanja (potražni promet bez početnog stanja)	61130	35729
Obaveze za neto zarade i naknade zarada (potražni promet bez početnog stanja)	2780	9077
Obaveze za porez na zarade i naknade zarada na teret zaposlenog (potražni promet bez početnog stanja)	431	1333
Obaveze za doprinose na zarade i naknade zarada na teret zaposlenog (potražni promet bez početnog stanja)	690	2233
Obaveze za dividende, učešće u dobitku i lična primanja poslodavca (potražni promet bez početnog stanja)		

Obaveze prema fizičkim licima za naknade po ugovorima ((potražni promet bez početnog stanja)	1961	1040
Obaveze za PDV (godišnji iznos po poreskim prijavama)	7792	10728
S v e g a :	210883	251160

VII DRUGI TROŠKOVI I RASHODI	2011	2010
Troškovi goriva i energije	5174	7922
Troškovi zarada i naknada zarada (bruto)	3901	12643
Troškovi poreza i doprinosa na zarade i naknade zarada na teret poslodavca	690	2233
Troškovi naknada fizilkim licima (bruto) po osnovu ugovora	2803	2912
Troškovi naknada ;lanovima upravnog odbora	2920	5430
Ostali lični rashodi i naknade	354	6128
Troškovi proizvodnih usluga		8177
Troškovi zakupnina	199	21
Troškovi amortizacije	98702	21967
Troškovi premija osiguranja		150
Troškovi platnog prometa	1094	644
Troškovi poreza	4317	2546
Troškovi članarina	15	56
Rashodi kamata	29611	30257
Rashodi kamata i deo finansijskih rashoda	29611	30257
Rashodi kamata po kreditima od banaka i dfo		
Rashodi za humanitarne, kulturne, zdravstvene, obrazovne, naučne i verske namene, za zaštitu čovekove sredine i za sportske namene		
S v e g a :	179391	131343

VIII DRUGI PRIHODI	2011	2010
Prihodi od prodaje robe		5098
Prihodi od kamata		1679
Prihodi od kamata po racunima i depozitima ubankama i ostalim finans.organizacijama		1679
S v e g a :		8456

IX OSTALI PODACI	2011	2010
Obračunate carine i druge uvozne dažbine (ukupan god.iznos prema obračunu)		
S v e g a :		

1. OPŠTI PODACI I DELATNOST

"Banovo Brdo" A.D. osnovano je kao društveno preduzeće 1955.godine. Po izlasku iz stečaja preregistrovano je 20.10.2003.godine u akcionarsko društvo, (Iznajmljivanje vlastitih ili iznajmljenih nekretnina i upravljanje njima 6820), gde većinski deo sada čini akcionarski kapital.

Preduzeće se bavi iznajmljivanjem nekretnina.

Sedište preduzeća je Ul. Vladimira Popovica 6 11000 Beograd

Matični broj 07005245

Poreski identifikacioni broj 100604600

Preduzeće je na dan 01.01.2004.godine sastavljao početni bilans stanja usaglašen sa MRS i od tog dana Preduzeće primenjuje MSFI.

U skladu sa tim, prvi finansijski izveštaj koji je satavljen u skladu sa MRSFI je finansijski izveštaj za 2005.godinu.

Finansijski izveštaji su iskazani u hiljadama dinara, odnosno u finansijskoj valuti koja je domicilna valuta Republike Srbije, a propisani su u formatu propisanom Pravilnikom o obrascima i sadržini pozicija u obrascima finansijskih izveštaja za preduzeće, zadruge i preduzetnike (Službeni glasnik RS br. 75/04).

2.2. UPOREDNI PODACI

Uporedni podaci za 2011. godinu pripremljeni su u skladu sa MSFI, izuzev što nisu primenjeni standardi, poboljšanja i izmene i dopune objavljenih standarda koji su postali važeći u 2005. godini.

2.3. KONCEPT NASTAVKA POSLOVANJA

Finansijski izveštaji su sastavljeni u skladu sa konceptom nastavka poslovanja koji podrazumeva da će Društvo nastaviti da posluje u doglednoj budućnosti.

2.4. PRERAČUNAVANJE STRANIH VALUTA

(a) Funkcionalna i valuta prikazivanja

Stavke uključene u finansijske izveštaje se odmeravaju i prikazuju u dinarima (RSD), to jest u funkcionalnoj valuti Republike Srbije. Finansijski izveštaji su prikazani u RSD koji su zaokruženi na najbližu hiljadu.

Devizni kursevi valuta na dan 31 decembra iznose:

		2011	2010	2009
1 EUR	=	104,6409dinara	105,4982 dinara	95.8888 dinara
1 USD	=	80,8662dinara	79,2802dinara	66,7285 dinara
1 CHF	=	85,9121dinara	84,4458dinara	64,4631 dinara

(b) Transakcije i stanja

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

3. OSNOVNE RAČUNOVODSTVENE POLITIKE

Osnovne računovodstvene politike primenjene prilikom sastavljanja finansijskih izveštaja za 2011. godinu su:

3.1. POSTROJENJA I OPREMA

Postrojenja i oprema iskazuju se po nabavnoj vrednosti umanjenoj za ispravku vrednosti i za eventualna umanjena vrednosti. Nabavna vrednost uključuje izdatke koji se direktno pripisuju nabavci sredstava.

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

Troškovi pozajmljivanja nastali tokom izradnje jednog sredstva koje zadovoljava kriterijume priznavanja, kapitalizuju se tokom perioda koji je potreban da sredstvo bude završeno i spremno za upotrebu. Ostali troškovi pozajmljivanja se iskazuju kao troškovi perioda.

Dobici i gubici po osnovu otuđenja sredstva utvrđuju se iz razlike između novčanog priliva i knjigovodstvene vrednosti i iskazuju se u bilansu uspeha u okviru ostalih prihoda/troškova.

Oprema se kapitalizuje ako je vek njenog korišćenja duži od jedne godine i ako je njena pojedinačna vrednost veća od vrednosti propisane poreskim propisima.

3.2. AMORTIZACIJA

Amortizacija drugih sredstava se obračunava primenom proporcionalne metode kako bi se rasporedila njihova nabavna ili revalorizovana vrednost, umanjena za njihovu rezidualnu vrednost, tokom njihovog procenjenog veka trajanja, kao što sledi:

	Korisni vek trajanja (godina)	Stopa amortizacije
Oprema, proizvodna i prenosna	20	5%
Automobili, vozila	4-7	10%
Kompjuteri	5	20%
Ostala oprema	7-15	7-15,5%

Obračun amortizacije postrojenja i opreme počinje kada se ova sredstva stave u upotrebu.

Rezidualna vrednost sredstva jeste procenjeni iznos koji bi u sadašnjem trenutku Društvo moglo ostvariti prodajom sredstva, umanjeno za procenjeni trošak prodaje, imajući u vidu starost i stanje sredstva na kraju njegovog korisnog veka upotrebe. Rezidualna vrednost sredstva je nula ukoliko Društvo očekuje da sredstvo koristi do kraja njegovog fizičkog veka trajanja. Rezidualna vrednost i korisni vek upotrebe sredstva se revidiraju, i po potrebi koriguju, na datum svakog bilansa stanja.

3.3. UMANJENJE VREDNOSTI NEFINANSIJSKIH SREDSTAVA

Sredstva koja imaju neograničen korisni vek upotrebe ne podležu amortizaciji ali se svake godine proverava da li je došlo do umanjenja njihove vrednosti odnosno da li se njihova knjigovodstvena vrednost može nadoknaditi. Za sredstva koja podležu amortizaciji proverava se da li je došlo do umanjenja njihove vrednosti kada događaji ili izmenjene okolnosti ukažu da knjigovodstvena vrednost možda neće biti nadoknadiva. Gubitak zbog umanjenja vrednosti se priznaje u visini iznosa za koji je knjigovodstvena vrednost sredstva veća od njegove nadoknadive vrednosti. Nadoknadiva vrednost je ili fer vrednost sredstva, umanjena za troškove prodaje, ili upotrebna vrednost, u zavisnosti od toga koja je od te dve vrednosti viša. Za svrhu procene umanjenja vrednosti, sredstva se grupišu na najnižim nivoima na kojima mogu da se utvrde odvojeni prepoznatljivi novčani tokovi (jedinice koje generišu gotovinu). Nefinansijska sredstva kod kojih je došlo do umanjenja vrednosti se preispituju svake godine zbog mogućeg ukidanja umanjenja vrednosti.

3.4. POTRAŽIVANJA OD KUPACA

Potraživanja od kupaca se inicijalno priznaju po fer vrednosti, a naknadno se odmeravaju po amortizovanoj vrednosti, primenom metode efektivne kamatne stope, umanjenoj za rezervisanja po osnovu umanjenja vrednosti. Rezervisanje za umanjenje vrednosti potraživanja se utvrđuje kada postoji objektivan dokaz da Društvo neće biti u stanju da naplati sve iznose koje potražuje na osnovu prvobitnih uslova potraživanja. Značajne finansijske poteškoće kupca, verovatnoća da će kupac biti u procesu likvidacije ili finansijske reorganizacije, propust ili kašnjenje u izvršenju plaćanja više od 60 dana od datuma dospeća se smatraju indikatorima da je umanjenja vrednosti potraživanja. Iznos rezervisanja predstavlja razliku između knjigovodstvene vrednosti potraživanja i sadašnje vrednosti očekivanih budućih novčanih tokova diskontovanih prema efektivnoj kamatnoj stopi. Knjigovodstvena vrednost potraživanja umanjuje se preko ispravke vrednosti, a iznos troška se priznaje u bilansu uspeha u okviru ostalih troškova. Kada je potraživanje od kupca nenaplativo, otpisuje se na teret ispravke vrednosti potraživanja od kupaca. Naknadna naplata iznosa koji je prethodno bio otpisan, iskazuje se u bilansu uspeha u okviru ostalih prihoda.

3.5. GOTOVINA I GOTOVINSKI EKIVALENTI

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

3.6. VANBILANSNA SREDSTVA/OBAVEZE

Vanbilansna sredstva/obaveze uključuje: osim sredstava uzetih u finansijski lizing, kao i obaveze po instrumentima obezbeđenja plaćanja kao što su garancije i drugi oblici jemstva.

3.7. OBAVEZE PO KREDITIMA

Obaveze po kreditima se inicijalno priznaju po fer vrednosti priliva, bez uključivanja transakcionih troškova. U narednim periodima obaveze po kreditima se iskazuju po amortizovanoj vrednosti; sve razlike između ostvarenog priliva (umanjenog za transakcione troškove) i iznosa otplata, priznaju se u bilansu uspeha u periodu korišćenja kredita primenom metode efektivne kamatne stope.

Obaveze po kreditima se klasifikuju kao tekuće obaveze, osim ukoliko Društvo nema bezuslovno pravo da odloži izmirenje obaveza za najmanje 12 meseci nakon datuma bilansa stanja.

3.8. OBAVEZE PREMA DOBAVLJAČIMA

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

3.9. ODLOŽEN POREZ NA DOBIT

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

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

3.10. PRIMANJA ZAPOSLENIH

(a) Obaveze za penzije

Društvo ima plan definisanih doprinosa za penzije. Društvo izdvaja doprinose u društvene penzije fondove na obaveznoj osnovi. Kada su doprinosi uplaćeni, Društvo nema dalju obavezu plaćanja doprinosa. Doprinosi se priznaju kao troškovi primanja zaposlenih onda kada dospeju za plaćanje. Više plaćeni doprinosi se priznaju kao sredstvo u iznosu koji je moguće refundirati ili u iznosu za koji se smanjuje buduće plaćanje obaveza.

3.11. PRIZNAVANJE PRIHODA

Prihod čini fer vrednost primljenog iznosa ili potraživanja po osnovu prodaje roba i usluga u toku normalnog poslovanja Društva. Prihod se iskazuje bez PDV-a, povraćaja robe, rabata i popusta i nakon eliminisanja prihoda ostvarenog unutar Društva.

Društvo priznaje prihod kada se iznos prihoda može pouzdano izmeriti, kada je verovatno da će u budućnosti Društvo imati ekonomske koristi i kada su ispunjeni posebni kriterijumi za svaku od aktivnosti Društva kao što je u daljem tekstu opisano. Iznos prihoda se ne smatra pouzdano merljivim sve dok se ne reše sve potencijalne obaveze koje mogu nastati u vezi sa prodajom. Svoje procene Društvo zasniva na rezultatima iz prethodnog poslovanja, uzimajući u obzir tip kupca, vrstu transakcije i specifičnosti svakog posla.

(a) Prihod od kamata

Prihod od kamata se priznaje na vremenski proporcionalnoj osnovi primenom metode efektivne kamatne stope. U slučaju umanjenja vrednosti potraživanja, Društvo umanjuje knjigovodstvenu vrednost potraživanja do nadoknadivog iznosa, koji predstavlja procenjeni budući novčani tok diskontovan po prvobitnoj efektivnoj kamatnoj stopi finansijskog instrumenta, i nastavlja da prikazuje promene diskonta kao prihod od kamate. Prihod od kamate na zajmove čija je vrednost umanjena utvrđuje se primenom metode prvobitne efektivne kamatne stope.

4. KLJUČNE RAČUNOVODSTVENE PROCENE I PROSUĐIVANJA

Sastavljanje finansijskih izveštaja u skladu sa MSFI zahteva primenu izvesnih kritičkih računovodstvenih procena. Ono, takođe, zahteva da Rukovodstvo koristi svoje prosuđivanje u primeni računovodstvenih politika Društva. Računovodstvene procene i prosuđivanja se kontinuirano vrednuju a zasnivaju se na istorijskom iskustvu i drugim faktorima koji uključuju i razumnu procenu budućih događaja koji se, međutim, mogu da se razlikovati od očekivanih. Oblasti koje zahtevaju procenu većeg stepena ili veće složenosti, odnosno oblasti u kojima pretpostavke i procene imaju materijalni značaj za finansijske izveštaje, su niže navedene.

4.1. TEHNOLOŠKI VEK UPOTREBE POSTROJENJA I OPREME

Rukovodstvo Društva utvrđuje procenjeni korisni vek upotrebe i pripadajuće troškove amortizacije svojih objekata, postrojenja i opreme. Ova procena se zasniva na projektovanom životnom ciklusu tih sredstava. Međutim, usled tehnoloških inovacija i potrebe za održavanjem konkurentnosti, taj ciklus se može znatno promeniti u odnosu na inicijalne projekcije. Rukovodstvo će povećati troškove amortizacije ukoliko naknadno proceni da će vek trajanja biti kraći od prethodno procenjenih vekova upotrebe, ili će otpisati tehnološki zastarela ili ne-konkurentna sredstva koja ne koriste ili proda.

5. UPRAVLJANJE FINANSIJSKIM RIZIKOM

5.1. Faktori finansijskog rizika

Poslovanje Društva je izloženo različitim finansijskim rizicima: tržišni rizik (koji obuhvata rizik od promena kursa stranih valuta, rizik od promene fer vrednosti kamatne stope i rizik promene cena), kreditni rizik, rizik likvidnosti i kamatni rizik gotovinskog toka. Upravljanje rizicima u Društvu je usmereno na nastojanje da se u situaciji nepredvidivosti finansijskih tržišta, potencijalni negativni uticaji na finansijsko poslovanje Društva svedu na minimum.

Upravljanje rizicima obavlja Finansijska služba Društva. Finansijska služba identifikuje i procenjuje finansijske rizike i definiše načine zaštite od rizika tesno sarađujući sa poslovnim jedinicama Društva. Organi upravljanja donose, u pisanoj formi, osnovna pravila za sveukupno upravljanje rizicima, kao i politike, takođe u pisanoj formi, koje obuhvataju posebne oblasti kao što su devizni rizik, kamatni rizik, kreditni rizik, korišćenje izvedenih i neizvedenih finansijskih instrumenata i plasman viška likvidnih sredstava.

(a) *Tržišni rizik*

(i) *Rizik promene kursa stranih valuta*

Rizik od promene kursa stranih valuta nastaje kada su buduće trgovinske transakcije i priznata sredstva i obaveze iskazane u valuti koja nije funkcionalna valuta Društva. Društvo je izloženo riziku promena kursa stranih valuta koji proističe iz ugovorenih poslova u različitim valutama, u prvom redu sa EUR. Rizik proističe iz budućih trgovinskih transakcija, priznatih sredstava i obaveza.

Rukovodstvo Društva je ustanovilo politiku za upravljanje rizikom od promena kursa stranih valuta u odnosu na njegovu funkcionalnu valutu. Društvo ima obavezu da svoju ukupnu izloženost riziku od promena kursa stranih valuta zaštiti preko Službe finansija.

(ii) *Rizik promena cena*

Društvo je izloženo riziku promena cena svojih proizvoda. Društvo nije izloženo tržišnom riziku u pogledu finansijskih instrumenata jer ne drže hartije od vrednosti namenjene prodaji.

(iii) *Gotovinski tok i rizik od promena fer vrednosti kamatne stope*

Obzirom da Društvo nema značajniju kamatonosnu imovinu, prihodi Društva i novčani tokovi u velikoj meri su nezavisni od promena tržišnih kamatnih stopa.

Rizik Društva od promena fer vrednosti kamatne stope proističe iz dugoročnih obaveza (kredita i finansijskog lizinga). Finansijski lizing otplaćivan je kao protivvrednost Eur /sa ugovorenom valutnom klauzulom/.

a/ Rizik likvidnosti

Oprezno upravljanje rizikom likvidnosti podrazumeva održavanje dovoljnog iznosa gotovine i hartija od vrednosti kojima se trguje, kao i obezbeđenje adekvatnih izvora finansiranja preko odgovarajućeg iznosa kreditnih obaveza i mogućnost da se izravna pozicija na tržištu.

6. POREZI I DOPRINOSI

6.1. Zakon o porezu na dobit Republike Srbije ne predviđa da se poreski gubici iz tekućeg perioda mogu koristiti kao osnov za povraćaj poreza plaćenog u prethodnim periodima. Međutim, gubici iz tekućeg perioda iskazani u poreskom bilansu mogu se koristiti za umanjenje poreske osnovice budućih obračunskih perioda ali ne duže od deset godina.

6.2. Poreski propisi Republike Srbije priznaju sve pozicije bilansa stanja u iznosima iskazanim u skladu sa MSFI, osim nekretnina, postrojenja i opreme i nematerijalnih ulaganja za koje se troškovi amortizacije priznaju po posebnom obračunu i primenom drugih amortizacionih stopa.

6.3. Odloženo poresko sredstvo se priznaje za pokriće prenetih poreskih gubitaka u iznosu u kome je verovatno da će se odnosna poreska olakšica ostvariti kroz buduće oporezive dobiti.

Odložene poreske obaveze iskazana su po osnovu razlike između računovodstvene amortizacije i poreske amortizacije za 2011. godinu.

6.4. Poreski sistem Republike Srbije je u procesu kontinuirane revizije i izmena. Međutim, još uvek postoje različita tumačenja poreskih propisa. U različitim okolnostima, poreski organi mogu imati različite pristupe određenim pitanjima i mogu utvrditi dodatne poreske obaveze zajedno sa naknadnim zateznim kamatama i penalima. U Republici Srbiji poreski period ostaje otvoren tokom 5 godina. Otuda, moguće je da poreski organi prilikom inspekcije utvrde dodatne poreske obaveze. Rukovodstvo Društva smatra da su poreske obaveze uključene u ove finansijske izveštaje pravilno iskazane.

6.5. Ostali porezi, doprinosi kao i druge zakonske obaveze, izdvajaju se po propisima opštine i republike. Oni uključuju porez na dodatu vrednost, porez na imovinu, porez na prenos apsolutnih prava, troškove doprinosa na teret poslodavca, doprinose za korišćenje komunalnih dobara i uređenje građevinskog zemljišta, poreze i doprinose za privremene i povremene poslove, autorske honorare i slično.

BILANS USPEHA

7. POSLOVNI PRIHODI

	2011	2010
Prihodi od prodaje robe		5098
Prihodi od prodaje usluga		44044
Prihod od aktiviranja ucinaka I robe	495	
Ostali poslovni prihodi	42795	
Ukupno	43290	49142

Banovo Brdo ostvaruje prihode po osnovu prodaje robe na malo na domacem trzistu.

8. TROŠKOVI MATERIJALA

	2011	2010
Troškovi ostalog materijala (režijskog)	127	8086
Troškovi goriva I energije	5174	7922
Ukupno	5301	16008

9. TROŠKOVI AMORTIZACIJE I REZERVISANJA

	2011	2010
Troškovi amortizacije	20638	21967
Troškovi rezervisanja	78064	
Ukupno	98702	21967

Troškovi rezervisanja se odnose na sudske sporove u iznosu od 78.064 hiljada din.

10. TROŠKOVI ZARADA, NAKNADA ZARADA I OSTALI LIČNI RASHODI

	2011	2010
Troškovi zarada i naknada zarada	3901	12643
Troškovi poreza i doprinosa na zarade i naknade zarada na teret poslodavca	690	2233
Troškovi po ugovorima o dopunskom radu	2803	2912
Ostali lični rashodi i naknade	3274	11558
Ukupno	10668	29346

Obračunate zarade za 2011. godine isplaćene su redovno u istoj godini.

11. OSTALI POSLOVNI RASHODI

	2011	2010
Troškovi proizvodnih usluga:		
Troškovi transportnih usluga	34	2629
Troškovi usluga održavanja	330	3995
Troškovi zakupnina	199	21
Troškovi reklame i propagande	161	247
Troškovi ostalih usluga	2291	1286
Svega	3015	8178
Nematerijalni troškovi:		
Troškovi neproizvodnih usluga	9877	8396
Troškovi reprezentacije	107	778
Troškovi premija osiguranja		150
Troškovi platnog prometa	1094	644
Troškovi poreza	4317	2546
Ostali nematerijalni troškovi	2395	491
Svega	17790	13005
Ukupno	20805	21183

12. FINANSIJSKI PRIHODI I RASHODI

Finansijski prihodi sastoje se od:

	2011	2010
Finansijski prihodi od dividendi		0
Prihodi od kamata	470	1679
Pozitivne kursne razlike		0
Prihodi po osnovu efekata valutne klauzule	13333	0
Ukupno	13803	1679

Finansijski rashodi sastoje se od:

	2011	2010
Finansijski rashodi iz odnosa sa matičnim i zavisnim pravnim licima	130	0
Finansijski rashodi iz odnosa sa ostalim povezanim pravnim licima		0
Rashodi kamata	29611	30257
Negativne kursne razlike	189	0
Rashodi po osnovu efekata valutne klauzule	11693	15580
Ostali rashodi	97375	0
Ukupno	138998	45837

Rashodi od kamata su rezultat placenih kamata banci po osnovu kratkorocnog kredita za likvidnost ,koji je koristen povremeno,kao i od kamata po finansijskom lizingu.

13. OSTALI PRIHODI I RASHODI

Prihodi na osnovu prodaje nekretnina,prodaje opreme I ostalo (67 I 68) u iznosu od 110.803 I 172.247 hiljada din.

Rashodi na osnovu prodaje nekretnina, obezvređenje potrazivanja I ostalo (57 I 58) u iznosu od 4.052 I 93.323 hiljada din.

14. DOBITAK/GUBITAK

Preduzeće je u 2011.godini poslovalo sa dobitkom u iznosu od 65.669 hiljada din.

Neto gubitak poslovanja koji se obustavlja iznosi 770 hiljada dinara.

Dobitak pre oporezivanja iznosi 64.899 hiljada dinara.

Neto dobitak iznosi 38.636 hiljada dinara.

15. ODLOŽENA PORESKA SREDSTVA I OBAVEZE

Bruto promene na računu odloženog poreza na dobit:

	2011	2010
Stanje na početku godine	4731	5295
Na teret bilansa uspeha	22201	(564)
Stanje na kraju godine	26932	4731

Kod sastavljajna finansijskih izveštaja za 2011. godinu je izvršeno međusobno zatvaranje odloženih poreskih sredstava i odloženih poreskih obaveza za iznos od RSD 22.201 hiljada.

BILANS STANJA

16. POSTROJANJA I OPREMA

	OPREMA I OBJEKTI	NEMATERIJALNA ULAGANJA	UKUPNO
NABAVNA VREDNOST STANJE 01.01.2011	649535	9838	659373
Povecanja	436563		436563
Smanjenje u toku godine	204035		204035
Stanje na 31.12.2011.	882063	9838	891901
ISPRAVKA VREDNOSTI STANJE 01.01.2011.	286306	3703	290009
Povecanje	96780	1923	98703
Smanjenje			
ISPR VR 31.12.2011.	383086	5626	388712
SAD VR 31.12.2011.	498977	4212	503189

Amortizacija u iznosu od RSD 20.638 hiljada iskazana je u okviru troškova poslovanja u bilansu uspeha.

16.1. DUGOROCNI FINANSIJSKI PLASMANI

Sopstvene akcije koje su kao takve evidentirane u CRHOV u skladu sa CL.41 Zakona o privatizaciji u iznosu od 13.828 hiljada dinara, knjizili smo stavom 0370/4106. Uplacene su u decembru 2008. , knjizene su stavom 2410/4106, a po upisu u APR knjizen je stav (P) -4106/30013.

17. POTRAZIVANJA

Dati avansi u iznosu od 77 hiljada din.

Kratkorocna potrazivanja plasmani i gotovina u iznosu od 7.616 hiljada din.

18. OBAVEZE PO OSNOVU PDV I VREMENSKA RAZGRANICENJA

Na dan 31.12.2011. godine Preduzece je iskazalo obavezu PDV u iznosu od 504 hiljada dinara, Porez na imovinu, porez na naknadu za koriscenje voda, porez za zastitu suma, porez na upotrebu oruzja, obaveze za porez na zarade po osnovu ugovora o delu, PIO po osnovu ugovora o delu u iznosu od 6.157 hiljada dinara sto zajedno iznosi 6662 hiljada dinara AOP 121.

Po osnovu razgranicenja iskazan je iznos od 71 hiljada dinara, kao PDV koji nije priznat u poreskom periodu, a po osnovu racuna po kojima troskovi pripadaju 2011. godini, a primljeni su nakon sto je istekla zakonska obaveza za predaju poreske prijave.

19. OSNOVNI KAPITAL

	%	2011	2010
Akcijski kapital	100	444449	444449

20. GUBITAK/DOBITAK

U bilansu stanja AOP 108, iskazana je neraspoređena dobit u iznosu od 38.636 hiljada dinara, a u AOP 109 iskazan je gubitak ranijih godina u iznosu od 468.676 hiljada dinara.

21. KRATKOROČNE FINANSIJSKE OBAVEZE

- Obaveze za primljene zajmove 37.150 hiljada din.
- Obaveze po ug. Isp. Tuj. Duga 167 hiljada din.
- Obaveze po ug. O jemstvu 2.583 hiljade din.
- Obaveze za faktoring – Intesa 114.096 hiljada din.
- Ukupno 153.996 hiljada din.**

22. OBAVEZE IZ POSLOVANJA

Obaveze iz poslovanja odnose se

- Dobavljači u zemlji 123.163 hiljade din.
- Priljeni avansi 2.758 hiljada din.
- Ukupno 125.921 hiljada din.**

23. OSTALE OBAVEZE IZ POSLOVANJA

Ostale obaveze iz poslovanja odnose se na

- Obaveze za kamate 30.977 hiljada din.
- Obaveza prema upravi 6.205 hiljada din.
- Obaveze za naknadu ug, o delu 266 hiljada din.
- Obaveze za porez na zarade 33 hiljade din.
- Obaveze PIO, Zdravstveno Osig. I osig. Za slucaj nezaposl. 106 hiljada din.
- Obaveze za neto zarade 210 hiljada din.
- Ukupno 37.797 hiljada din.**

Sve obaveze iskazane u Bilansu stanja na dan 31.12.2011. su po osnovu racuna koji su knjizeni u troskove 2011.godine .

24. USAGLAŠAVANJE POTRAŽIVANJA I OBAVEZA

Društvo je izvršilo usaglašavanje potraživanja i obaveza sa stanjem na dan 31.12.2011. godine. Društvo je izvršilo ispravku vrednosti potraživanja od kupaca u 2011. godini u iznosu od 47.357 hiljada dinara.

25. OBAVEZE PREMA POVEZANOM PRAVNOM LICU

Obaveze prema povezanom - matičnom pravnom licu po osnovu zajma na dan 31.12.2011.godine iznose 37150 hiljada dinara kao i kamate po istom u iznosu od 130 hiljada dinara. (CTO 4290 i 46000). Obaveze po osnovu ugovora o jemstvu na dan 31.12.2011. godine iznose 1000 hiljada dinara. Obaveze prema povezanom pravnom licu kao dobavljaču iznose 27 hiljada dinara.

U Beogradu, 26.02.2012.god.

DIREKTOR

Katarina Petrovic





РЕВИЗОРСКА КУЋА

АУДИТОР

11000 Београд, Страхињчића бана 26
телефакс (+38111) 2624-932, 2182-752, 2632-255
www.auditor.rs; e-mail: auditor@ikomline.net

ИЗВЕШТАЈ НЕЗАВИСНОГ РЕВИЗОРА

СКУПШТИНИ АКЦИОНАРА И УПРАВНОМ ОДБОРУ „БАНОВО БРДО” А.Д. БЕОГРАД

Обавили смо ревизију приложених финансијских извештаја „БАНОВО БРДО” а.д. Београд (у даљем тексту: „Друштво”) који обухватају биланс стања на дан 31. децембар 2011. године и одговарајући биланс успеха, извештај о променама на капиталу и извештај о токовима готовине за годину која се завршава на тај дан, као и напомене уз финансијске извештаје.

Одговорност руководства за финансијске извештаје

Руководство Друштва је одговорно за састављање и истинито приказивање ових финансијских извештаја у складу са Међународним стандардима финансијског извештавања, као и за оне интерне контроле које руководство одреди као неопходне у припреми финансијских извештаја који не садрже материјално значајне погрешне исказе, настале услед криминалне радње и грешке.

Одговорност ревизора

Наша одговорност је да изразимо мишљење о наведеним финансијским извештајима на основу обављене ревизије. Ревизију смо обавили у складу са Међународним стандардима ревизије и Законом о рачуноводству и ревизији Републике Србије. Ови стандарди налажу да се придржавамо принципа професионалне етике и да ревизију планирамо и извршимо на начин који омогућава да се у разумној мери уверимо да финансијски извештаји не садрже материјално значајне погрешне исказе.



ИЗВЕШТАЈ НЕЗАВИСНОГ РЕВИЗОРА (наставак)

СКУПШТИНИ АКЦИОНАРА И УПРАВНОМ ОДБОРУ „БАНОВО БРДО” А.Д. БЕОГРАД

Одговорност ревизора (наставак)

Ревизија укључује спровођење поступака у циљу прибављања ревизијских доказа о износима и информацијама обелодањеним у финансијским извештајима. Одабрани поступци су засновани на просуђивању ревизора, укључујући процену ризика материјално значајних грешака садржаних у финансијским извештајима, насталих услед криминалне радње или грешке. Приликом процене ових ризика, ревизор разматра интерне контроле које су релевантне за састављање и објективну презентацију финансијских извештаја, у циљу осмишљавања најбољих могућих ревизорских процедура, али не у циљу изражавања мишљења о ефикасности система интерних контрола правног лица. Ревизија такође укључује оцену примењених рачуноводствених политика и вредновање значајних процена које је извршило руководство, као и оцену опште презентације финансијских извештаја.

Сматрамо да су ревизијски докази које смо прибавили довољни и одговарајући и да обезбеђују разумну основу за изражавање нашег мишљења са резервом.

Основе за изражавање мишљења са резервом

У оквиру АОП-а 011, на дан 31. децембар 2011. године, исказане су откупљене сопствене акције Друштва у износу од 13.828 хиљада динара које је Друштво стекло у процесу приватизације у складу са Уговором о продаји друштвеног капитала методом јавне аукције овереним пред Првим општинским судом у Београду, II Ов. бр. 2658/2007 од 27.12.2007. године, као и Анексом 1 Уговора. Друштво откупљене сопствене акције није исказало у оквиру АОП-а 110 Откупљене сопствене акције који представља корективну ставку капитала и који не улази у салдо дугорочних финансијских пласмана, у складу са Правилником о контном оквиру. На тај начин, Друштво је преценило дугорочне финансијске пласмане и капитал, у износу од 13.828 хиљада динара, на дан 31. децембар 2011. године.

У оквиру АОП-а 119, Друштво евидентира обавезе према добављачима у земљи са супротним салдом у износу од 17.818 хиљада динара, које у целости потичу из ранијих периода. У складу са наведеним, краткорочне обавезе Друштва потцењене су за 17.818 хиљада динара. Нисмо били у могућности да се уверимо у истинитост и објективност наведених обавеза.



ИЗВЕШТАЈ НЕЗАВИСНОГ РЕВИЗОРА (наставак)

СКУПШТИНИ АКЦИОНАРА И УПРАВНОМ ОДБОРУ „БАНОВО БРДО” А.Д. БЕОГРАД

Основе за изражавање мишљења са резервом (наставак)

У оквиру АОП-а 123, Друштво је евидентирало одложене пореске обавезе у износу од 26.932 хиљаде динара. Друштво није обрачунало и евидентирало одложене пореске обавезе у складу са захтевима МРС 12 - Порези из добитка. Због природе евиденције коју Друштво води, нисмо били у могућности да утврдимо ефекат корекција финансијских извештаја по основу неадекватно обрачунатих одложених пореских средстава/обавеза и са њима у вези одложеног пореског прихода/расхода.

Друштво није поступило у складу са захтевима МРС 1 Приказивање финансијских извештаја везано за састављање Напомена уз финансијске извештаје. Напомене уз финансијске извештаје не садрже додатне информације и рашчлањавања за позиције које су приказане у финансијским извештајима, хипотеке, залогe и судске спорове у току. Поред тога, Друштво није извршило обелодањивања трансакција са повезаним правним лицима, како то захтева МРС 24 Обелодањивање односа са повезаним лицима.

Мишљење са резервом

По нашем мишљењу, због значаја питања изнетих у оквиру пасуса „Основе за изражавање мишљења са резервом”, финансијски извештаји приказују истинито и објективно, по свим материјално значајним питањима, финансијски положај Друштва на дан 31. децембар 2011. године, као и резултате пословања и токове готовине за годину која се завршила на тај дан, у складу са рачуноводственим прописима Републике Србије.

Скретање пажње

Као средство обезбеђења уредног измирења обавеза према Banca Intesa ад, Београд по основу одобрених средстава факторинга и друштву Делвел про д.о.о, Београд по основу Генералног уговора о купопродаји робе бр. 1657/01 од 09.05.2008. године, успостављене су хипотеке на непокретностима Друштва - грађевинским објектима чија садашња вредност на дан 31. децембар 2011. године износи 119.840 хиљада динара, односно 15.126 хиљада динара, респективно. Наше мишљење не садржи резерву по овом питању.



ИЗВЕШТАЈ НЕЗАВИСНОГ РЕВИЗОРА (наставак)

СКУПШТИНИ АКЦИОНАРА И УПРАВНОМ ОДБОРУ „БАНОВО БРДО” А.Д. БЕОГРАД

Скретање пажње (наставак)

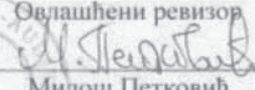
Против Друштва је покренут велики број судских спорова по различитим основама (накнада за одузето земљиште, радних односа и др.). Такође, Друштво води и већи број управних поступака. Друштво је на дан биланса, у складу са проценом руководства и правног заступника Друштва, извршило резервисање у износу од 78.064 хиљаде динара за евентуалне материјално значајне губитке који могу настати по овим основама. Наше мишљење не садржи резерву по овом питању.


У 2011. години Друштво је имало одређених проблема у генерисању новчаних средстава и остваривању нето новчаних прилива довољних да текуће обавезе измирује у року доспећа. Као последица тога, рачун Друштва у току 2011. године био је у блокади 354 дана, а у 2012. години укупно 83 дана. Надаље, краткорочне обавезе Друштва, на дан 31. децембар 2011. године, веће су од обртне имовине за 323.431 хиљаду динара. Наше мишљење не садржи резерву по овом питању.

Друга питања

Финансијски извештаји Друштва за годину која се завршава на дан 31. децембар 2010. године су били предмет ревизије од стране другог ревизора, који је у свом Извештају од 13. јуна 2011. године изразио мишљење са резервом.

Београд, 16. април 2012. године

Овлашћени ревизор

Милош Петковић



Период извештавања: од до

Годишњи финансијски извештај за привредна друштва ГФИ-ПД

Пословно име:

Матични број (МБ):

Поштански број и место:

Улица и број:

Адреса е-поште:

Интернет адреса:

Консолидовани/Појединачни:

Усвојен (да/не):

Друштва субјекта консолидације.*	Седиште:	МБ:

Особа за контакт:

(уноси се само име и презиме особе за контакт)

Телефон:

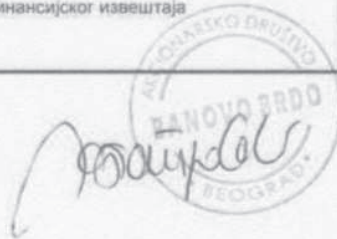
Факс:

Адреса е-поште:

Презиме и име:

(особа овлашћена за заступање)

*Полуњава се у случају сачињавања консолидованог годишњег финансијског извештаја



БИЛАНС СТАЊА

на дан 31.12.2011.

у хиљадама динара

Позиција	АОП	Износ	
		Текућа година	Претходна година
1	2	3	4
АКТИВА			
A. СТАЛНА ИМОВИНА (002 + 003 + 004 + 005 + 009)	001	517.017	369.364
I НЕУПЛАЋЕНИ УПИСАНИ КАПИТАЛ	002		
II GOODWILL	003		
III НЕМАТЕРИЈАЛНА УЛАГАЊА	004	4.212	6.135
IV НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА, ОПРЕМА И БИОЛОШКА СРЕДСТВА (006 + 007 + 008)	005	498.977	363.229
1. Некретнине, постројења и опрема	006	14.180	142.995
2. Инвестиционе некретнине	007	484.797	220.234
3. Биолошка средства	008		
V ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (010+011)	009	13.828	0
1. Учешћа у капиталу	010		
2. Остали дугорочни финансијски пласмани	011	13.828	0
Б. ОБРТНА ИМОВИНА (013 + 014 + 015)	012	7.764	
I ЗАЛИХЕ	013	77	0
II СТАЛНА СРЕДСТВА НАМЕЊЕНА ПРОДАЈИ И СРЕДСТВА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА	014		
III КРАТКОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА, ПЛАСМАНИ И ГОТОВИНА (016 + 017 + 018 + 019 + 020)	015	7.687	30.683
1. Потраживања	016	7.616	29.558
2. Потраживања за више плаћен порез на добитак	017		
3. Краткорочни финансијски пласмани	018	0	1.125
4. Готовински еквиваленти и готовина	019		
5. Порез на додату вредност и активна временска разграничења	020	71	0
В. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА	021		
Г. ПОСЛОВНА ИМОВИНА (001 + 012 + 021)	022	524.781	400.047
Д. ГУБИТАК ИЗНАД ВИСИНЕ КАПИТАЛА	023		
Ђ. УКУПНА АКТИВА (022 + 023)	024	524.781	400.047
Е. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА	025		
ПАСИВА			
A. КАПИТАЛ (102+103+104+105+106-107+108-109-110)	101	74.762	18.532
I ОСНОВНИ КАПИТАЛ	102	444.449	444.449
II НЕУПЛАЋЕНИ УПИСАНИ КАПИТАЛ	103		
III РЕЗЕРВЕ	104		
IV РЕВАЛОРИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ	105	60.353	0
V НЕРЕАЛИЗОВАНИ ДОБИЦИ ПО ОСНОВУ ХАРТИЈА ОД ВРЕДНОСТИ	106		
VI НЕРЕАЛИЗОВАНИ ГУБИЦИ ПО ОСНОВУ ХАРТИЈА ОД ВРЕДНОСТИ	107		
VII НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК	108	38.636	0
VIII ГУБИТАК	109	468.676	425.917
IX ОТКУПЉЕНЕ СОПСТВЕНЕ АКЦИЈЕ	110		
Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ОБАВЕЗЕ (112 + 113 + 116)	111	423.087	376.784
I ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА	112	78.064	
II ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (114 + 115)	113	13.828	0
1. Дугорочни кредити	114		
2. Остале дугорочне обавезе	115	13.828	0
III КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (117 + 118 + 119 + 120 + 121 + 122)	116	331.195	376.784
1. Краткорочне финансијске обавезе	117	163.996	160.691
2. Обавезе по основу средстава намењених продаји и средстава пословања које се обуставља	118		
3. Обавезе из пословања	119	125.921	160.232
4. Остале краткорочне обавезе	120	37.798	41.339
5. Обавезе по основу пореза на додату вредност и осталих јавних прихода и пасивна временска разграничења	121	6.661	8.836
6. Обавезе по основу пореза на добитак	122	6.819	5.686
В. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ	123	26.932	4.731
Г. УКУПНА ПАСИВА (101 + 111 + 123)	124	524.781	400.047
Д. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	125		

БИЛАНС УСПЕХА

од до

у хиљадама динара

Позиција 1	АОП 2	Износ	
		Текућа година 3	Претходна година 4
А. ПРИХОДИ И РАСХОДИ ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА			
I ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (202 + 203 + 204 - 205 + 206)	201	43.290	49.142
1. Приходи од продаје	202	0	5.098
2. Приходи од активирања учинака и робе	203	495	0
3. Повећање вредности залиха учинака	204		
4. Смањење вредности залиха учинака	205		
5. Остали пословни приходи	206	42.795	44.044
II ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (208 до 212)	207	135.476	88.077
1. Набавна вредност продате робе	208	0	7.496
2. Трошкови материјала	209	5.301	8.086
3. Трошкови зарада, накнада зарада и остали лични расходи	210	10.668	29.346
4. Трошкови амортизације и резервисања	211	98.702	21.967
5. Остали пословни расходи	212	20.805	21.182
III ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (201 - 207)	213		
IV ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (207 - 201)	214	92.186	38.935
V ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ	215	13.803	1.679
VI ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ	216	41.623	45.836
VII ОСТАЛИ ПРИХОДИ	217	283.050	27.047
VIII ОСТАЛИ РАСХОДИ	218	97.375	16.446
IX ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (213 - 214 + 215 - 216 + 217 - 218)	219	65.669	0
X ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (214 - 213 - 215 + 216 - 217 + 218)	220	0	72.491
XI НЕТО ДОБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА	221		
XII НЕТО ГУБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА	222	770	550
Б. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (219 - 220 + 221 - 222)	223	64.899	0
В. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (220 - 219 + 222 - 221)	224	0	73.041
Г. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК			
1. Порески расход периода	225	10.768	2.672
2. Одложени порески расходи периода	226	15.495	0
3. Одложени порески приходи периода	227	0	564
Д. Исплаћена лична примања послодавцу	228		
Ђ. НЕТО ДОБИТАК (223 - 224 - 225 - 226 + 227 - 228)	229	38.636	0
Е. НЕТО ГУБИТАК (224 - 223 + 225 + 226 - 227 + 228)	230	0	75.149
Ж. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАЊИНСКИМ УЛАГАЧИМА	231		
З. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА ВЛАСНИЦИМА МАТИЧНОГ ПРАВНОГ ЛИЦА	232		
И. ЗАРАДА ПО АКЦИЈИ			
1. Основна зарада по акцији	233		
2. Умањена (разводњена) зарада по акцији	234		

ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ

од до

у хиљадама динара

Позиција	АОП	Износ	
		Текућа година	Претходна година
1	2	3	4
A. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ			
I Приливи готовине из пословних активности (1 до 3)	301	69.639	145.906
1. Продаја и примљени аванси	302	69.639	141.601
2. Примљене камате из пословних активности	303		
3. Остали приливи из редовног пословања	304	0	4.305
II Одливи готовине из пословних активности (1 до 5)	305	149.655	146.003
1. Исплате добављачима и дати аванси	306	89.988	87.406
2. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	307	15.785	38.294
3. Плаћене камате	308	11.013	4.232
4. Порез на добитак	309	19.323	9.873
5. Плаћања по основу осталих јавних прихода	310	13.546	6.198
III Нето прилив готовине из пословних активности (I-II)	311		
IV Нето одлив готовине из пословних активности (II-I)	312	80.016	97
Б. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА			
I Приливи готовине из активности инвестирања (1 до 5)	313	73.321	0
1. Продаја акција и удела (нето приливи)	314		
2. Продаја нематеријалних улагања, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	315	73.321	
3. Остали финансијски пласмани (нето приливи)	316		
4. Примљене камате из активности инвестирања	317		
5. Примљене дивиденде	318		
II Одливи готовине из активности инвестирања (1 до 3)	319		
1. Куповина акција и удела (нето одливи)	320		
2. Куповина нематеријалних улагања, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	321		
3. Остали финансијски пласмани (нето одливи)	322		
III Нето прилив готовине из активности инвестирања (I-II)	323	73.321	0
IV Нето одлив готовине из активности инвестирања (II-I)	324		
В. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА			
I Приливи готовине из активности финансирања (1 до 3)	325	6.695	0
1. Увећање основног капитала	326		
2. Дугорочни и краткорочни кредити (нето приливи)	327		
3. Остале дугорочне и краткорочне обавезе	328	6.695	0
II Одливи готовине из активности финансирања (1 до 4)	329		
1. Откуп сопствених акција и удела	330		
2. Дугорочни и краткорочни кредити и остале обавезе (нето одливи)	331		
3. Финансијски лизинг	332		
4. Исплаћене дивиденде	333		
III Нето прилив готовине из активности финансирања (I-II)	334	6.695	0
IV Нето одлив готовине из активности финансирања (II-I)	335		
Г. СВЕГА ПРИЛИВИ ГОТОВИНЕ (301 + 313 + 325)	336	149.655	145.906
Д. СВЕГА ОДЛИВИ ГОТОВИНЕ (305 + 319 + 329)	337	149.655	146.003
Ђ. НЕТО ПРИЛИВИ ГОТОВИНЕ (336 - 337)	338		
Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (337 - 336)	339	0	97
Ж. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	340	0	97
З. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	341		
И. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	342		
Ј. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА (338 - 339 + 340 + 341 - 342)	343		

ИЗВЕШТАЈ О ПРОМЕНАМА НА КАПИТАЛУ

од 01.01.2011. до 31.12.2011.

Позиција	У складу са стандардом														
	401	402	403	404	405	406	407	408	409	410	411	412	413	414	
Основни капитал (Група 30 06+109)	Остали капитал (п.н. 309)	Неуплаћени уноси капитал (Група 31)	Емисиона премија (п.н. 320)	Резерве (п.н. 321, 322)	Резерве (п.н. 330 и 331)	Неуплаћени добили по основу вредности (п.н. 332)	Неуплаћени гуди по основу вредности (п.н. 333)	Неуплаћени добитак (Група 34)	Гуди до висине капитала (Група 35)	Отуђена сопствена вредност (п.н. 337, 337)	Укупно (кол. 2+3+4+5+6+7+8+9+10)	11-12)	Укупно (кол. 11-12)	Укупно (кол. 13)	
Стање на дан 01.01. претходне године	401	444460	414	427	440	466	479	492	505	518	325640	531	544	117900	557
Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика у претходној години - повећање	402		415	428	441	467	480	493	506	519		532	545		558
Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика у претходној години - смањење	403		416	429	442	468	481	494	507	520		533	548		559
Кориговано почетно стање на дан 01.01. претходне године (п.бр. 1+2-3)	404	444460	417	430	443	469	482	495	508	521	325640	534	547	117900	560
Укупна повећања у претходној години	405		418	431	444	470	483	496	509	522	187718	535	549	187718	561
Укупна смањења у претходној години	406		419	432	445	471	484	497	510	523	85347	536	549	85347	562
Стање на дан 31.12. претходне године (п.бр. 4+5-6)	407	444460	420	433	446	472	485	498	511	524	425917	537	550	18333	563
Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика у текућој години - повећање	408		421	434	447	473	486	499	512	525		538	551		564
Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика у текућој години - смањење	409		422	435	448	474	487	500	513	528		539	552		565
Кориговано почетно стање на дан 01.01. текуће године (п.бр. 7+8-9)	410	444460	423	438	449	475	488	501	514	527	425917	540	553	18333	566
Укупна повећања у текућој години	411		424	437	450	476	489	502	515	54131	42782	541	554	78431	567
Укупна смањења у текућој години	412		425	438	451	477	490	503	516	15495	529	542	555	22201	568
Стање на дан 31.12. текуће године (п.бр. 10+11-12)	413	444460	426	439	452	478	491	504	517	38036	530	460576	556	74762	569

