

Период извештавања: од **01.01.2011.** до **1.12.2011.**

Годишњи финансијски извештај за привредна друштва ГФИ-ПД

Пословно име: **INVEST-IMPORT AD**

Матични број (МБ): **07049528**

Поштански број и место: **11000** **BEOGRAD**

Улица и број: **TERAZIJE 5**

Адреса е-поште: m.stanojev@invest-import.co.rs

Интернет адреса: www.invest-import.co.rs

Консолидовани/Појединачни: **konsolidovani**

Усвојен (да/не): **DA**

Друштва субјекта консолидације:*

Седиште:

МБ:

ZAO G.L.LEGIN

MOSKVA ,RUSIJA

INPEA,Kipar

LIMASOL ,KIPAR

D.D.INVEST-IMPORT,Kipar

LIMASOL ,KIPAR

WEELEX,Kipar

LIMASOL ,KIPAR

LEGSTROJINVEST,Rusija

MOSKVA ,RUSIJA

INVEST GMBG,Nemačka

DISELDORF.NEMAČKA

G.L.LEGIN,Kipar

LIMASOL ,KIPAR

IPT KOMPANY,New York

New York,SAD

SUPER HUNT DOO

Lajkovac Srbija

20246081

Mirjana Stanojev

(уноси се само име и презиме особе за контакт)

Телефон: **011-333-4446**

Факс: **3248-425**

Адреса е-поште: m.stanojev@invest-import.co.rs

Презиме и име: **Goran Simić**

(особа овлашћена за заступање)

*Попуњава 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	1.578.397	1.673.893
I НЕУПЛАЋЕНИ УПИСАНИ КАПИТАЛ	002		
II GOODWILL	003		
III НЕМАТЕРИЈАЛНА УЛАГАЊА	004	7.852	7.866
IV НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА, ОПРЕМА И БИОЛОШКА СРЕДСТВА (006 + 007 + 008)	005	862.675	870.805
1. Некретнине, постројења и опрема	006	424.185	432.315
2. Инвестиционе некретнине	007	438.490	438.490
3. Биолошка средства	008		
V ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (010+011)	009	707.870	795.222
1. Учешћа у капиталу	010	406.130	381.521
2. Остали дугорочни финансијски пласмани	011	301.740	413.701
Б. ОБРТНА ИМОВИНА (013 + 014 + 015)	012	4.312.312	4.280.196
I ЗАЛИХЕ	013	68.036	115.109
II СТАЛНА СРЕДСТВА НАМЕЊЕНА ПРОДАЈИ И СРЕДСТВА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА	014		
III КРАТКОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА, ПЛАСМАНИ И ГОТОВИНА (016 + 017 + 018 + 019 + 020)	015	4.244.276	4.165.087
1. Потраживања	016	3.441.127	3.422.907
2. Потраживања за више плаћен порез на добитак	017	6.901	7.843
3. Краткорочни финансијски пласмани	018	566.999	438.749
4. Готовински еквиваленти и готовина	019	74.680	139.366
5. Порез на додатну вредност и активна временска разграничења	020	154.569	156.222
В. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА	021	367	876
Г. ПОСЛОВНА ИМОВИНА (001 + 012 + 021)	022	5.891.076	5.954.965
Д. ГУБИТАК ИЗНАД ВИСИНЕ КАПИТАЛА	023		
Ђ. УКУПНА АКТИВА (022 + 023)	024	5.891.076	5.954.965
Е. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА	025	1.007.135	1.130.651
ПАСИВА			
A. КАПИТАЛ (102+103+104+105+106-107+108-109-110)	101	1.258.405	1.229.608
I ОСНОВНИ КАПИТАЛ	102	187.426	188.434
II НЕУПЛАЋЕНИ УПИСАНИ КАПИТАЛ	103		
III РЕЗЕРВЕ	104	613.314	611.944
IV РЕВАЛОРИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ	105	118.300	117.579
V НЕРЕАЛИЗОВАНИ ДОБИЦИ ПО ОСНОВУ ХАРТИЈА ОД ВРЕДНОСТИ	106	258.782	233.671
VI НЕРЕАЛИЗОВАНИ ГУБИЦИ ПО ОСНОВУ ХАРТИЈА ОД ВРЕДНОСТИ	107	5	3
VII НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК	108	307.621	300.085
VIII ГУБИТАК	109	227.033	222.102
IX ОТКУПЉЕНЕ СОПСТВЕНЕ АКЦИЈЕ	110		
Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ОБАВЕЗЕ (112 + 113 + 116)	111	4.589.013	4.693.198
I ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА	112	163.794	163.794
II ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (114 + 115)	113	3.125.618	3.064.326
1. Дугорочни кредити	114	3.125.592	3.064.300
2. Остале дугорочне обавезе	115	26	26
III КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (117 + 118 + 119 + 120 + 121 + 122)	116	1.299.601	1.455.078
1. Краткорочне финансијске обавезе	117	133.168	131.721
2. Обавезе по основу средстава намењених продаји и средстава пословања које се обуставља	118		
3. Обавезе из пословања	119	1.124.992	1.291.238
4. Остале краткорочне обавезе	120	30.267	21.086
5. Обавезе по основу пореза на додатну вредност и осталих јавних прихода и пасивна временска разграничења	121	11.174	11.033
6. Обавезе по основу пореза на добитак	122		
В. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ	123	43.658	42.159
Г. УКУПНА ПАСИВА (101 + 111 + 123)	124	5.891.076	5.954.965
Д. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	125	1.007.135	1.130.651

БИЛАНС УСПЕХА

од до

у хиљадама динара

Позиција	АОП	Износ	
		Текућа година	Претходна година
1	2	3	4
А. ПРИХОДИ И РАСХОДИ ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА			
I ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (202 + 203 + 204 + 205 + 206)	201	113.051	175.401
1. Приходи од продаје	202	52.331	120.430
2. Приходи од активирања учинака и робе	203		
3. Повећање вредности залиха учинака	204		
4. Смањење вредности залиха учинака	205		
5. Остали пословни приходи	206	60.720	54.971
II ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (208 до 212)	207	210.499	311.471
1. Набавна вредност продате робе	208	39.362	70.305
2. Трошкови материјала	209	12.667	16.282
3. Трошкови зарада, накнада зарада и остали лични расходи	210	102.937	131.990
4. Трошкови амортизације и резервисања	211	7.127	6.457
5. Остали пословни расходи	212	48.406	86.437
III ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (201 - 207)	213		
IV ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (207 - 201)	214	97.448	136.070
V ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ	215	69.584	171.894
VI ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ	216	26.663	50.560
VII ОСТАЛИ ПРИХОДИ	217	103.245	9.412
VIII ОСТАЛИ РАСХОДИ	218	42.676	5.705
IX ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (213 - 214 + 215 - 216 + 217 - 218)	219	6.042	
X ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (214 - 213 - 215 + 216 - 217 + 218)	220		11.029
XI НЕТО ДОБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА	221		
XII НЕТО ГУБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА	222	419	535
Б. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (219 - 220 + 221 - 222)	223	5.623	
В. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (220 - 219 + 222 - 221)	224		11.564
Г. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК			
1. Порески расход периода	225	719	15
2. Одложени порески расходи периода	226	1.499	3.251
3. Одложени порески приходи периода	227		
Д. Исплаћена лична примања послодавцу	228		
Ђ. НЕТО ДОБИТАК (223 - 224 - 225 - 226 + 227 - 228)	229	3.405	
Е. НЕТО ГУБИТАК (224 - 223 + 225 + 226 - 227 + 228)	230		14.830
Ж. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАЊИНСКИМ УЛАГАЧИМА	231	283	
З. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА ВЛАСНИЦИМА МАТИЧНОГ ПРАВНОГ ЛИЦА	232	3.122	
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
А. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ			
I Приливи готовине из пословних активности (1 до 3)	301	270.235	393.485
1. Продаја и примљени аванси	302	75.427	305.711
2. Примљене камате из пословних активности	303	1.133	1.296
3. Остали приливи из редовног пословања	304	193.675	86.478
II Одливи готовине из пословних активности (1 до 5)	305	359.623	340.162
1. Исплате добављачима и дати аванси	306	257.851	175.306
2. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	307	87.093	123.720
3. Плаћене камате	308	1.541	908
4. Порез на добитак	309		10.460
5. Плаћања по основу осталих јавних прихода	310	13.138	29.768
III Нето прилив готовине из пословних активности (I-II)	311		53.323
IV Нето одлив готовине из пословних активности (II-I)	312	89.388	
Б. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА			
I Приливи готовине из активности инвестирања (1 до 5)	313	1.653	12.863
1. Продаја акција и удела (нето приливи)	314		106
2. Продаја нематеријалних улагања, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	315		
3. Остали финансијски пласмани (нето приливи)	316	1.651	12.749
4. Примљене камате из активности инвестирања	317		
5. Примљене дивиденде	318	2	8
II Одливи готовине из активности инвестирања (1 до 3)	319	7.129	2.829
1. Куповина акција и удела (нето одливи)	320		2.168
2. Куповина нематеријалних улагања, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	321		50
3. Остали финансијски пласмани (нето одливи)	322	7.129	611
III Нето прилив готовине из активности инвестирања (I-II)	323		10.034
IV Нето одлив готовине из активности инвестирања (II-I)	324	5.476	
В. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА			
I Приливи готовине из активности финансирања (1 до 3)	325	45.322	40.438
1. Увећање основног капитала	326		
2. Дугорочни и краткорочни кредити (нето приливи)	327	44.902	39.938
3. Остале дугорочне и краткорочне обавезе	328	420	500
II Одливи готовине из активности финансирања (1 до 4)	329	11.514	22.802
1. Откуп сопствених акција и удела	330		
2. Дугорочни и краткорочни кредити и остале обавезе (нето одливи)	331	11.514	22.802
3. Финансијски лизинг	332		
4. Исплаћене дивиденде	333		
III Нето прилив готовине из активности финансирања (I-II)	334	33.808	17.636
IV Нето одлив готовине из активности финансирања (II-I)	335		
Г. СВЕГА ПРИЛИВИ ГОТОВИНЕ (301 + 313 + 325)	336	317.210	446.786
Д. СВЕГА ОДЛИВИ ГОТОВИНЕ (305 + 319 + 329)	337	378.266	365.793
Ђ. НЕТО ПРИЛИВИ ГОТОВИНЕ (336 - 337)	338		80.993
Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (337 - 336)	339	61.056	
Ж. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	340	139.366	49.654
З. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	341	412	9.232
И. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	342	4.042	513
Ј. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА (338 - 339 + 340 + 341 - 342)	343	74.680	139.366

ИЗВЕШТАЈ О ПРОМЕНАМА НА КАПИТАЛУ

од до

у хиљадама динара

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14													
Позиција	АОП	АОП	АОП	АОП	АОП	АОП	АОП	АОП	АОП	АОП	АОП	АОП	АОП													
	Основни капитал (група 30 без 309)	Остали капитал (рн. 309)	Неуплаћени уписани капитал (група 31)	Емисиона премија (рн. 320)	Резерве (рн. 321, 322)	Ревалоризационе резерве (рачуни 330 и 331)	Нереализовани добити по основу хартија од вредности (рачун 332)	Нереализовани губити по основу хартија од вредности (рачун 333)	Нераспоредени добитак (група 34)	Губитак до висине капитала (група 35)	Откупљене сопствене акције удели (рн. 037, 237)	Укупно (кол. 2+3+4+5+6+7+8+9+10- 11-12)	Губитак изнад висине капитала (група 29)													
Стање на дан 01.01. претходне године ____	401	126412	414	54786	427		440	488175	453	112933	466	174894	479	266981	492	2	505	271048	518	184369	531	10	544	1310848	557	
Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика у претходној години - повећање	402		415		428		441		454		467		480		493		506		519		532		545		558	
Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика у претходној години - смањење	403		416		429		442		455		468		481		494		507		520		533		546		559	
Кориговано почетно стање на дан 01.01. претходне године ____ (р.бр. 1+2-3)	404	126412	417	54786	430		443	488175	456	112933	469	174894	482	266981	495	2	508	271048	521	184369	534	10	547	1310848	560	
Укупна повећања у претходној години	405	3438	418	3798	431		444		457	10950	470		483		496	1	509	29037	522	37733	535		548	9489	561	
Укупна смањења у претходној години	406		419		432		445	114	458		471	57315	484	33310	497		510		523		536	10	549	90729	562	
Стање на дан 31.12. претходне године ____ (р.бр. 4+5-6)	407	129850	420	58584	433		446	488061	459	123883	472	117579	485	233671	498	3	511	300085	524	222102	537		550	1229608	563	
Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика у текућој години - повећање	408		421		434		447		460		473		486		499		512		525		538		551		564	
Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика у текућој години - смањење	409		422		435		448		461		474		487		500		513		526		539		552		565	
Кориговано почетно стање на дан 01.01. текуће године ____ (р.бр. 7+8-9)	410	129850	423	58584	436		449	488061	462	123883	475	117579	488	233671	501	3	514	300085	527	222102	540		553	1229608	566	
Укупна повећања у текућој години	411		424		437		450		463	1370	476	721	489	28030	502	2	515	8347	528	4931	541		554	33535	567	
Укупна смањења у текућој години	412	29	425	979	438		451		464		477		490	2919	503		516	811	529		542		555	4738	568	
Стање на дан 31.12. текуће године ____ (р.бр. 10+11-12)	413	129821	426	57605	439		452	488061	465	125253	478	118300	491	258782	504	5	517	307621	530	227033	543		556	1258405	569	



ИЗВЕШТАЈ НЕЗАВИСНОГ РЕВИЗОРА

Скупштини акционара и Управном одбору привредног друштва Инвест-Импорт а.д. Београд

Ангажовани смо да обавимо ревизију приложених консолидованих финансијских извештаја привредног друштва Инвест-Импорт а.д. Београд (у даљем тексту „Матично друштво“) и његових зависних друштава (заједно „Група“), који обухватају консолидовани биланс стања на дан 31. децембра 2011. године и консолидовани биланс успеха, консолидовани извештај о променама на капиталу и консолидовани извештај о токовима готовине за годину која се завршава на тај дан, као и преглед значајних рачуноводствених политика и напомена уз консолидоване финансијске извештаје.

Одговорност руководства за финансијске извештаје

Руководство је одговорно за састављање и објективно приказивање ових консолидованих финансијских извештаја у складу са рачуноводственим прописима Републике Србије, као и за такве интерне контроле за које руководство утврди да су неопходне и које омогућавају састављање консолидованих финансијских извештаја који не садрже погрешне информације од материјалног значаја, настале услед проневере или грешке.

Одговорност ревизора

Наша одговорност је да изразимо мишљење о овим консолидованим финансијским извештајима на основу ревизије обављене у складу са Међународним стандардима ревизије. Међутим, због питања наведених у Основи за уздржано мишљење нисмо били у могућности да прибавимо довољно ревизијских доказа који би нам обезбедили основу за мишљење ревизора.

Основа за уздржано мишљење

Као што је обелодањено у напоменама 9, 16 и 17 уз консолидоване финансијске извештаје, на дан биланса стања Група има значајна потраживања и обавезе према Индустрији каблова а.д. у реструктурирању Јагодина. Наведена потраживања и обавезе нису усаглашене и значајно се разликују од стања потраживања и обавеза исказаних на независној потврди стања добијеној од Индустрије каблова а.д. у реструктурирању Јагодина. Ефекти усаглашавања потраживања и обавеза са Индустријом каблова а.д. у реструктурирању Јагодина могу имати значајан утицај на финансијско стање и пословни резултат Групе.

ИЗВЕШТАЈ НЕЗАВИСНОГ РЕВИЗОРА (НАСТАВАК)

Скупштини акционара и Управном одбору привредног друштва
Инвест-Импорт а.д. Београд (наставак)

Основа за уздржано мишљење (наставак)

Као што је обелодањено у напомени 31 уз консолидоване финансијске извештаје, укупан износ судских спорова који се воде против Групе на дан 31. децембра 2011. године износи 4.170.450 хиљада РСД. Иако коначан исход спорова тренутно није могуће предвидети, Управа Групе је извршила дугорочно резервисање у износу од 161.671 хиљаду РСД на име процене потенцијалних губитака који могу настати по основу наведених спорова. Нисмо у могућности да предвидимо могуће негативне ефекте које на консолидоване финансијске извештаје Групе могу имати ови судски спорови.

Финансијски извештаји погона у иностранству Инвест-Импорт а.о. Искитим, Руска Федерација, укључени су у приложене консолидоване финансијске извештаје Групе са стањем на дан 31. децембра 2010. године. По објашњењу Управе Групе, погон у иностранству је затворен од априла 2009. године. Нисмо у могућности да предвидимо могуће ефекте које на консолидоване финансијске извештаје Групе могу имати финансијски извештаји овог погона за 2011. годину.

Као што је наведено у напомени 34 уз приложене консолидоване финансијске извештаје, пословни рачуни Матичног друштва се налазе у блокади од 11. јануара 2012. године. Ова чињеница указује на постојање значајне неизвесности која може да изазове сумњу у односу на способност Групе да послује по начелу сталности пословања.

Уздржано мишљење

По нашем мишљењу, због значаја питања наведених у Основи за уздржано мишљење, нисмо били у могућности да прибавимо довољно ревизијских доказа који би нам обезбедили основу за мишљење ревизора. Услед тога, не изражавамо мишљење о консолидованим финансијским извештајима Групе за 2011. годину.

Београд, 15. јун 2012. године



Слађана Јовановић
Слађана Јовановић
Овлашћени ревизор

Na osnovu člana 329. stav 1. tačka 8) važećeg Zakona o privrednim društvima, a na predlog Upravnog odbora sa sednice održane dana 29.05.2012. godine, Skupština akcionara održana dana 28.06.2012.g.usvojila je sa 21.819 glasova, odnosno 100 % glasova prisutnih – predstavljenih akcionara, sledeću

O D L U K U br. 12/2012

1. USVAJAJU SE konsolidovani finansijski izveštaji Invest-Import a.d. Beograd za 2011. godinu, sa elementima iskazanim u Bilansu stanja, Bilansu uspeha, Izveštaju o toku gotovine, Izveštaju o promenama na kapitalu i ostalim finansijskim izveštajima.

2. USVAJAJU SE konsolidovani finansijski rezultati poslovanja:

- Ukupan prihod	285.880.000,00 din.
- Ukupan rashod	280.257.000,00 din.
- Bruto dobit	5.623.000,00 din.
- Porez na dobit	718.984,20 din.
- Odložena poreska obaveza	1.498.562,92 din.
- Neto dobit za raspodelu	3.405.452,88 din.

3. Konsolidovani finansijski izveštaji Invest-Import a.d. za 2011-tu godinu nalaze se u prilogu i predstavljaju sastavni deo ove Odluke.

Obrazloženje

Konsolidovani finansijski izveštaji Društva za 2011. godinu urađeni su u skladu sa propisima kojim se uređuju računovodstvo i revizija.

Upravni odbor je razmatrao i usvojio konsolidovani rezultat za 2011. godinu i konstatovao istinitost i objektivnost računovodstvenih prikaza konsolidovanih finansijskih rezultata za 2011. godinu.

Skupština je prihvatila ove izveštaje i u svemu, prema predlogu Upravnog odbora, donela Odluku kao u dispozitivu.

Predsednik Skupštine

Nada Mraković
Nada Mraković



Na osnovu člana 329. stav 1. tačka 9) i 367. stav 1. tačka 6) važećeg Zakona o privrednim društvima, a na predlog Upravnog odbora sa sednice održane dana 29.05.2012. godine, Skupština akcionara, održana dana 28.06.2012.g. usvojila je sa 21.819 glasova, odnosno 100 % glasova prisutnih – predstavljenih akcionara, sledeću

ODLUKU br. 15/2012

1. USVAJA SE godišnji Izveštaj Upravnog odbora Invest-Import a.d. Beograd, o poslovanju Društva za 2011.-u. godinu, uključujući finansijski izveštaj Društva i konsolidovani godišnji finansijski izveštaj.

2. Izveštaj Upravnog odbora Invest-Import a.d. Beograd, o poslovanju Društva za 2011.-tu godinu, uključujući finansijski izveštaj Društva i konsolidovani godišnji finansijski izveštaj.

Obrazloženje

O okviru pripreme za redovnu godišnju Skupštinu akcionara Društva, Upravni odbor je razmotrio izveštaj o poslovanju akcionarskog društva INVEST-IMPORT za 2011. godinu, a u okviru njega finansijski izveštaj Društva i konsolidovani rezultat za 2011. godinu.

Na osnovu odredbi pozitivnih propisa doneta je Odluka kao u dispozitivu.



Predsednik Skupštine

Nada Mraković



Banka Intesa Yubmes Banka Agro Banka A.D.
160-240473-46 190-6040-06 245-36485-92

Vojvođanska Banka
355-1071085-95

Alpha Banka

180-1001210011487-27

Piraeus Banka
125-1723278-74