

Попуњава правно лице – предузетник

08062528

Матични број

2521

Шифра делатности

101162472

ПИБ

Попуњава Агенција за привредне регистре

1 2 3

Врста посла

19

20 21 22 23 24 25 26

Назив: AD RADISATOR

Седиште: ZEPYANIK

БИЛАНС СТАЊА

на дан 30.06.2022. године

– у хиљадама динара –

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напо- мена број	Износ	
				Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5	6
	АКТИВА				
	А. СТАЛНА ИМОВИНА (002 + 003 + 004 + 005 + 009)	001		1062785	909145
00	I. НЕУПЛАЋЕНИ УПИСАНИ КАПИТАЛ	002		-	
012	II. GOODWILL	003		-	
01 без 012	III. НЕМАТЕРИЈАЛНА УЛАГАЊА	004		4804	1870
	IV. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА, ОПРЕМА И БИОЛОШКА СРЕДСТВА (006 + 007 + 008)	005		1020344	896270
020, 022, 023, 026, 027 (део), 028 (део), 029	1. Некретнине, постројења и опрема	006		1020293	893155
024, 027 (део), 028(део)	2. Инвестиционе некретнине	007		51	3115
021, 025, 027 (део) и 028(део)	3. Биолошка средства	008		-	
	V. ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (010+011)	009		38637	11005
030 до 032, 039 (део)	1. Учешћа у капиталу	010		8936	8935
033 до 038, 039 (део) минус 037	2. Остали дугорочни финансијски пласмани	011		29701	2070
	Б. ОБРТНА ИМОВИНА (013 + 014 + 015)	012		2026599	1852238
10 до 13, 15	I. ЗАПИХЕ	013		983253	988492
14	II. СТАЛНА СРЕДСТВА НАМЕЊЕНА ПРОДАЈИ И СРЕДСТВА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА	014		-	
	III. КРАТКОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА, ПЛАСМАНИ И ГОТОВИНА (016 + 017 + 018 + 019 + 020)	015		1043346	863746
20, 21 и 22, осим 223	1. Потраживања	016		1008688	770984
223	2. Потраживања за више плаћен порез на добитак	017		3	3
23 минус 237	3. Краткорочни финансијски пласмани	018		10	1873
24	4. Готовински еквиваленти и готовина	019		13496	52384
27 и 28 осим 288	5. Порез на додату вредност и активна временска разграничења	020		21149	48502
288	В. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА	021		-	
	Г. ПОСЛОВНА ИМОВИНА (001 + 012+021)	022		3090384	2761383
29	Д. ГУБИТАК ИЗНАД ВИСИЊЕ КАПИТАЛА	023			
	Ђ. УКУПНА АКТИВА (022 +023)	024		3090384	2761383
88	Е. ВАЊБИЛАНСНА АКТИВА	025		1645	1645

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ	
				Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5	6
	ПАСИВА				
	А. КАПИТАЛ (102+103+104+105+106 107+108-109-110)	101		1594089	1573615
30	I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ	102		1085490	1166793
31	II. НЕУПЛАЋЕНИ УПИСАНИ КАПИТАЛ	103		-	
32	III. РЕЗЕРВЕ	104		239966	133447
330 и 331	IV. РЕВАЛОРИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ	105		-	
332	V. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ДОБИЦИ ПО ОСНОВУ ХАРТИЈА ОД ВРЕДНОСТИ	106		-	
333	VI. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ГУБИЦИ ПО ОСНОВУ ХАРТИЈА ОД ВРЕДНОСТИ	107		7381	7381
34	VII. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК	108		296014	280456
35	VIII. ГУБИТАК	109		-	
037 и 237	IX. ОТКУПЉЕНЕ СОПСТВЕНЕ АКЦИЈЕ	110		-	
	Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ОБАВЕЗЕ (112 + 113 + 116)	111		1496295	1187768
40	I. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА	112		-	
41	II. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (114 + 115)	113		506583	147486
414, 415	1. Дугорочни кредити	114		360076	
41 без 414 и 415	2. Остале дугорочне обавезе	115		146507	147486
	III. КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (117 + 118 + 119 + 120 + 121 + 122)	116		989712	1040282
42, осим 427	1. Краткорочне финансијске обавезе	117		279062	447692
427	2. Обавезе по основу средстава намењених продаји и средстава пословања које се обуставља	118		-	
43 и 44	3. Обавезе из пословања	119		592194	514125
45 и 46	4. Остале краткорочне обавезе	120		90820	50637
47, 48 осим 481 и 49 осим 498	5. Обавезе по основу пореза на додату вредност и осталих јавних прихода и пасивна временска разграничења	121		27636	27828
481	6. Обавезе по основу пореза на добитак	122		-	
498	В. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ	123		-	
	Г. УКУПНА ПАСИВА (101 + 111 + 123)	124		3090384	2761382
89	Д. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	125		1645	1645

у ЗЕБТАРИЈУ

Дана 26. 07. 2012. године

Лице одговорно за састављање
финансијског извештаја

Милош Грубић М.П.

Законски заступник



Попуњава правно лице – предузетник											
08062528				2521				101162472			
Матични број				Шифра делатности				ПИБ			
Попуњава Агенција за привредне регистре											
1 2 3			19			20 21 22 23 24 25 26					
Врста посла											

Назив: AD RADIATOR

Седиште: ZREZANIN

БИЛАНС УСПЕХА

у периоду од 01.01. до 30.06.2012 године

– у хиљадама динара –

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ	
				Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5	6
A. ПРИХОДИ И РАСХОДИ ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА					
	I. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (202 + 203 + 204 – 205 + 206)	201		805828	985258
60 и 61	1. Приходи од продаје	202		819692	829060
62	2. Приходи од активирања учинака и робе	203		-	-
630	3. Повећање вредности залиха учинака	204		-	154884
631	4. Смањење вредности залиха учинака	205		15110	-
64 и 65	5. Остали пословни приходи	206		1246	1314
	II. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (208 до 212)	207		774652	911370
50	1. Набавна вредност продате робе	208		84	4205
51	2. Трошкови материјала	209		487014	621927
52	3. Трошкови зарада, накнада зарада и остали лични расходи	210		220713	211527
54	4. Трошкови амортизације и резервисања	211		18831	17147
53 и 55	5. Остали пословни расходи	212		48010	56564
	III. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (201 – 207)	213		31176	73888
	IV. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (207 – 201)	214		-	-
66	V. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ	215		93960	49496
56	VI. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ	216		100532	80562
67, 68	VII. ОСТАЛИ ПРИХОДИ	217		1845	1626
57, 58	VIII. ОСТАЛИ РАСХОДИ	218		5774	3145
	IX. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (213 – 214 + 215 – 216 + 217 – 218)	219		20475	41303
	X. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (214 – 213 – 215 + 216 – 217 + 218)	220		-	-
69 – 59	XI. НЕТО ДОБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА	221		-	-
59 – 69	XII. НЕТО ГУБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА	222		-	-

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напо- мена број	Износ	
				Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5	6
	Б. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (219 – 220 + 221 – 222)	223		20475	41303
	В. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (220 – 219 + 222 – 221)	224			
	Г. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК				
721	1. Порески расход периода	225			
722	2. Одложени порески расходи периода	226			
722	3. Одложени порески приходи периода	227			
723	Д. ИСПЛАЊЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦУ	228			
	Ђ. НЕТО ДОБИТАК (223 – 224 – 225 – 226 + 227 – 228)	229		20475	41303
	Е. НЕТО ГУБИТАК (224 – 223 + 225 + 226 – 227 + 228)	230			
	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			

У Зрењанину
Дана 26.04.2012 године

Лице одговорно за састављање
финансијског извештаја

Милош Губић



Законски заступник

[Signature]

ОБРАЗАЦ ПРОПИСАН: Правилник о садржини и форми образаца финансијских извештаја за привредна друштва, задруге, друга правна лица и предузетнике ("Службени гласник РС", бр. 114/06, исправка 5/07 и 119/08)

Попуњава правно лице

08062528

Матични број

2521

Шифра делатности

101162472

ПИБ

Попуњава Агенција за привредне регистре

1 2 3
Врста посла

19

20 21 22 23 24 25 26

Назив:

AD "RADISATOR"

Седиште:

ZREJANIN

ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ

у периоду од 01.01. до 30.06.2012. године

– у хиљадама динара –

Позиција	АСП	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	832340	2065582
1. Продаја и примљени аванси	302	710832	1882152
2. Примљене камате из пословних активности	303	44	11
3. Остали приливи из редовног пословања	304	121464	183419
II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 5)	305	791075	1890518
1. Исплате добављачима и дати аванси	306	595574	1454773
2. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	307	171469	373784
3. Плаћене камате	308	17023	29563
4. Порез на добитак	309		
5. Плаћања по основу осталих јавних прихода	310	7009	32398
III. Нето прилив готовине из пословних активности (I-II)	311	41265	175064
IV. Нето одлив готовине из пословних активности (II-I)	312		
Б. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА			
I. Приливи готовине из активности инвестирања (1 до 5)	313	622	18815
1. Продаја акција и удела (нето приливи)	314		
2. Продаја нематеријалних улагања, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	315		1341
3. Остали финансијски пласмани (нето приливи)	316	622	17474
4. Примљене камате из активности инвестирања	317		
5. Примљене дивиденде	318		
II. Одливи готовине из активности инвестирања (1 до 3)	319	147818	315673
1. Куповина акција и удела (нето одливи)	320		
2. Куповина нематеријалних улагања, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	321		315673
3. Остали финансијски пласмани (нето одливи)	322		
III. Нето прилив готовине из активности инвестирања (I-II)	323		
IV. Нето одлив готовине из активности инвестирања (II-I)	324	147196	296858

Позиција	АОП	Износ	
		Текућа година	Претходна година
1	2	3	4
В. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА			
I. Приливи готовине из активности финансирања (1 до 3)	325	243810	687258
1. Увећање основног капитала	326		
2. Дугорочни и краткорочни кредити (нето приливи)	327	243810	687258
3. Остале дугорочне и краткорочне обавезе	328		
II. Одливи готовине из активности финансирања (1 до 4)	329	184627	537240
1. Откуп сопствених акција и удела	330		
2. Дугорочни и краткорочни кредити и остале обавезе (нето одливи)	331	184627	537240
3. Финансијски лизинг	332		
4. Исплаћене дивиденде	333		
III. Нето прилив готовине из активности финансирања (I-II)	334	79183	150018
IV. Нето одлив готовине из активности финансирања (II-I)	335		
Г. СВЕГА ПРИЛИВИ ГОТОВИНЕ (301 + 313 + 325)	336	1076772	2771655
Д. СВЕГА ОДЛИВИ ГОТОВИНЕ (305 + 319 + 329)	337	1103520	2743431
Ђ. НЕТО ПРИЛИВИ ГОТОВИНЕ (336 - 337)	338		28224
Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (337 - 336)	339	26748	
Ж. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	340	42384	15839
З. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	341	396	1546
И. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	342	2536	3225
Ј. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА (338 - 339 + 340 + 341 - 342)	343	13496	42384

у ЗРЕЊАНЈУ

Дана 26.07.2012 године

Лице одговорно за састављање
финансијског извештаја

Milica Jukić

Законски заступник

Jelena D.



Полуправно привредно лице – предузетник

Матични број: 08062528 Шифра делатности: 2521

ПИБ: 101162472

Полуправна Агенција за привредне регистре

Врста посла: 19

20 21 22 23 24 25 26

Име: AD RADISATOR

Седиште: Zvezdarnin

ИЗВЕШТАЈ О ПРОМЕНАМА НА КАПИТАЛУ
у периоду од 01.01 до 30.06 2012. године

Ред. бр.	ОПИС	Показатељи													Укупно (од 2+3 +4+5+6 +7+8+9 +10+11+12)	Тубитак и остале капиталне групе (20)				
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12							
1.	Стање на дан 01.01. претходне године 2011	401	1.163.021	414	3.152	407	407	400	400	400	120.266	400	400	400	10	241.231	407	541	1.508.252	14
2.	Исправка материјално знајачујих грешака и промена рачуноводствених политика у претходној години - повећање	402		415		407	428	441	441	467		467	467	467		519	546	546	546	558
3.	Исправка материјално знајачујих грешака и промена рачуноводствених политика у претходној години - смањење	403		416		407	429	442	442	468		468	468	468		507	533	533	533	559
4.	Корисно повлачење стање на дан 01.01. претходне године 2011 (р.бр. 1+2+3)	404	1.163.021	417	3.152	407	430	443	443	468	120.266	467	467	467	241.231	471	541	541	1.508.252	14
5.	Укупна повећања у претходној години	405		418		407	431	444	444	467		467	467	467		509	534	534	534	560
6.	Укупна смањења у претходној години	406		419		407	432	445	445	467		467	467	467		510	536	536	536	561
7.	Стање на дан 31.12. претходне године 2011 (р.бр. 4+5-6)	407	1.163.021	420	3.152	407	433	446	446	468	120.266	467	467	467	241.231	472	542	542	1.513.515	14
8.	Исправка материјално знајачујих грешака и промена рачуноводствених политика у текућој години - повећање	408		421		407	434	447	447	468		468	468	468		522	551	551	551	564
9.	Исправка материјално знајачујих грешака и промена рачуноводствених политика у текућој години - смањење	409		422		407	435	448	448	468		468	468	468		523	552	552	552	565
10.	Корисно повлачење стање на дан 01.01. текуће године 2012 (р.бр. 7+8+9)	410	1.163.021	423	3.152	407	436	449	449	468	132.147	467	467	467	280.756	477	544	544	1.573.815	14
11.	Укупна повећања у текућој години	411		424		407	437	450	450	468		468	468	468		524	549	549	549	567
12.	Укупна смањења у текућој години	412	101.303	425		407	438	451	451	468	106.519	467	467	467	5.217	529	547	547	106.520	14
13.	Стање на дан 31.12. текуће године 2012 (р.бр. 10+11-12)	413	1.062.718	426	3.152	407	439	452	452	468	253.906	467	467	467	296.011	478	547	547	1.551.089	14

Лице одговорно за састављање: *Milica Spiljicko*

Лице одговорно за састављање финансијских извештаја: *Milica Spiljicko*

Место: *Milica Spiljicko*

Датум: 26.01 2012. године

AD RADIJATOR ZRENJANIN

Beogradska bb
MATIČNI BROJ 08062528
ŠIFRA DELATNOSTI 2521
PIB 101162472

NAPOMENE UZ REDOVNE POLUGODIŠNJE FINANSIJSKE IZVEŠTAJE O POSLOVANJU DO 30.06.2012.GODINU

ŽIRO RAČUN	
AGROBANKA	245-28904-40
BANCA INTESA	160-318512-87
VOLKS BANKA	285-1001000000272-76
UNIVERZAL BANKA	290-18414-94

OSOBA ZA KONTAKT:

OVLAŠĆENI RAČUNOVODJA br.764
Molnar Ljubinka,dipl.ecc
Tel: 023-542-015

26.07.2012.godina

AD RADIJATOR ZRENJANIN

Naziv preduzeća: AD RADIJATOR

Adresa preduzeća: Beogradska bb

Maticni broj: 08062528

Sifra delatnosti: 2521

PIB: 101162472

IZVEŠTAJ O POSLOVANJU AD"RADIJATOR"

1. OPSTE INFORMACIJE O PREDUZEĆU

Preduzeće AD Radijator Zrenjanin(u daljem tekstu: Preduzeće) osnovano je 1932.godine a posluje kao društveno preduzeće od 1946.godine. Nakon privatizacije koja je izvršena 2000.godine 31.12.2011.godine većinski vlasnik je Konzorcijum sa 50,62%.

Preduzeće je registrovano kod Agencije za privredne registre, o čemu je izdato Rešenje broj BD.4451/2005.od 26.08.2005.

Osnovna delatnost Preduzeća je proizvodnja radijatora i kotlova za centralno grejanje šifra delatnosti 2521.

24,99% proizvodnje Preduzeće plasira u Republici Srbiji, dok 75,01% izvozi pretežno u zemlje Evropske Unije.

Organi Preduzeća su:

- Skupština,
- Odbor direktora,
- Generalni direktor

Lice ovlašćeno za zastupanje bez ograničenja je Grubeša Nedeljko, gen.direktor

Sedište Preduzeća je u Zrenjaninu ul. Beogradska br.b.b.

Preduzeće je na osnovu podataka za 2011.godinu razvrstano u veliko preduzeće, na osnovu Odluke generalnog direktora AD"Radijator"Zrenjanin br. 1174 od 14.02.2012. god.

Matični broj preduzeća je 08062528

Poreski identifikacioni broj Preduzeća je 101162472

Na dan 30.06.2012.godine, Preduzeće ima 434 zaposlenih.

2. OSNOV ZA PRIKAZIVANJE FINANSIJSKIH IZVEŠTAJA

Priloženi finansijski izveštaji predstavljaju finansijske izveštaje sastavljene u skladu sa MRS/MSFI, Zakonom o računovodstvu i reviziji ("Sluzbeni glasnik RS" br.71/02) i pravilnicima, koje je na osnovu ovlašćenja iz Zakona, donelo Ministarstvo finansija, kao i u skladu sa Pravilnikom o računovodstvenim politikama, koje je usvojilo preduzeće.

3. PREGLED ZNAČAJNIH RAČUNOVODSTVENIH POLITIKA

3.1. Nematerijalna ulaganja

Nematerijalna ulaganja početno se mere (priznaju) po nabavnoj vrednosti ili ceni koštanja.

Nakon početnog priznavanja, nematerijalna ulaganja mere se po troškovnom modelu.

Nematerijalna ulaganja sa ograničenim(konačnim) vekom upotrebe se amortizuju po stopi od 10%.

Nematerijalna ulaganja sa neograničenim vekom upotrebe ne amortizuju se.

3.2. Nekretnine, postrojenja i oprema

Početno merenje nekretnina, postrojenja i opreme, koji ispunjavaju uslove za priznavanje sredstava, vrši se po nabavnoj vrednosti ili ceni koštanja.

Nakon početnog priznavanja nekretnine, postrojenja i opreme iskazuju se po troškovnom metodu. Naknadni izdaci za nekretnine, postrojenja i opremu priznaju se kao sredstvo samo kada se tim izdacima poboljšava stanje sredstava iznad njegovog prvobitnog standardnog učinka (produženje korisnog veka trajanja, povećanje kapaciteta, unapredjenje kvaliteta proizvoda po osnovu izvršene nadogradnje mašinskih delova, uvođenje novih proizvodnih procesa kojima se smanjuju troškovi poslovanja i dr). Troškovi servisiranja, tehničkog održavanja, manje popravke ne povećavaju vrednost sredstava, već predstavljaju rashod perioda.

U nekretnine, postrojenja i opremu razvrstavaju se i alat i inventar čija je pojedinačna nabavna cena u vreme nabavke veća od prosečne bruto zarade po zaposlenom u Republici prema poslednjem objavljenom podatku republičkog organa nadležnog za poslove statistike.

Amortizacija se ravnomerno obračunava na nabavnu vrednost nekretnina postrojenja i opreme (proporcionalni metod), umanjenoj za preostalu vrednost (koja se smatra da je beznačajna i da je jednaka nuli) po stopama utvrdjenim na osnovu korisnog veka trajanja sredstava i to:

<i>Red.br.</i>	<i>Naziv</i>	<i>Korisni vek trajanja (u godinama)</i>	<i>Stopa amortizacije od - do</i>
1.	Gradjevinski objekat	40	1,2 - 10%
2.	Postrojenja	10	5,0 - 30%
3.	Komp.oprema	5	20%
4.	Ostala orpema	8	8,3-15%
5.	Ostala oprema umetnosti	-	100%

Obračun amortizacije nekretnina, postrojenja i opreme počinje od meseca kada se sredstva stave u upotrebu.

3.3. Investicione nekretnine

Investicione nekretnine smatraju se nekretnine (zemljište ili zgrada) koje vlasnik drži radi ostvarivanja zarade od izdavanja u zakup ili radi uvećanja vrednosti kapitala ili radi jednog i drugog.

Početno merenje investicionih nekretnina vrši se po nabavnoj vrednosti ili ceni koštanja. Naknadno merenje investicionih nekretnina vrši se po troškovnom modelu u skladu sa MRS 16-Nekretnine, postrojenja i oprema.

3.4. Dugoročni finansijski plasmani

Dugoročnim finansijskim plasmanima smatraju se: ucesce u kapitalu zavisnih pravnih lica, povezanih pravnih lica i drugih pravnih lica, kao i dugoročne hartije od vrednosti raspoložive za prodaju.

Navedeni plasmani predstavljaju finansijska sredstva koja se prilikom početnog priznavanja mere po njihovoj nabavnoj vrednosti, koja predstavlja postenu vrednost nadoknade koja je data za njih.

Troškovi transakcije se uključuju u početno merenje svih finansijskih sredstava.

Dugoročni finansijski plasmani se nakon početnog priznavanja iskazuju po fer vrednosti. U bilansu uspeha iskazuje se prihod od ulaganja samo u onoj meri u kojoj investitor primi svoj deo iz neraspoređenog dobitka korisnika ulaganja koja se vrši na dan sticanja.

3.5. Zalihe materijala i robe

Zalihe materijala koje se nabavljaju od dobavljača mere se po nabavnoj vrednosti, dok se zalihe materijala koji je proizveden kao sopstveni učinak preduzeća mere po ceni koštanja odnosno po neto prodajnoj vrednosti ako je ona niza.

Obračun izlaza, odnosno prodaja zaliha materijala vrši se po metodi prosečne ponderisane cene. Prosek se izračunava prilikom svakog povećanja zaliha materijala.

Zalihe robe mere se po nabavnoj vrednosti u koju su uključeni, pored fakturne vrednosti dobavljača i direktni zavisni troškovi nabavke, dok se trgovački popusti i rabat umanjuju. Direktnim zavisnim troškovima nabavke smatraju se:

- carine i druge uvozne dazbine,
- troškovi prevoza do sopstvenog skladišta, uključujući prevoz sopstvenim sredstvima po ceni koštanja koja ne može biti veća od tržišne vrednosti,
- speditorske i posredničke usluge i
- drugi troškovi koji nastaju da bi se zalihe smestile u određeno skladište.

Obračun izlaza, odnosno prodaja zaliha robe vrši se po metodi prosečne ponderisane cene. Prosek se izračunava prilikom svakog povećanja zaliha robe.

Smanjenje vrednosti zaliha materijala i robe vrsti se kada se utvrdi da je došlo do gubljenja kvaliteta, odnosno kad je neto prodajna cena niza od nabavne vrednosti ili cene koštanja.

3.6. Zalihe nedovršene proizvodnje i gotovih proizvoda

Zalihe nedovršene proizvodnje i gotovih proizvoda mere se po ceni koštanja, odnosno po neto prodajnoj vrednosti, ako je ona niza.

Troškovi proizvodnje zaliha obuhvataju direktne troškove radne snage i direktne troškove materijala. Takođe obuhvataju i indirektno troškove koji nastaju prilikom utroška materijala i to indirektno fiksne rezijske troškove (amortizacije, održavanja fabričkih zgrada i opreme, troškovi rukovodjenja i upravljanja fabrikom) i indirektno promenljive rezijske troškove (indirektni materijal i indirektna radna snaga). Dodeljivanje fiksnih rezijskih i promenljivih rezijskih troškova vrši se po izabranom ključu.

Troškovi koji su isključeni iz cene koštanja iprema tome priznati kao rashodi perioda u kojima su nastali su sledeći:

- neuobičajeno veliko rasipanje materijala, radne snage ili dr. troškovi proizvodnje
- troškovi skladištenja (osim ako ti troškovi nisu neophodni u procesu proizvodnje pre naredne faze proizvodnje),
- rezijski troškovi administracije, koji ne doprinose dovodjenju zaliha na sadašnje mesto i u sadašnje stanje i

- troškovi prodaje.

Obracun izlaza zaliha nedovrsene proizvodnje i gotovih proizvoda utvrđuju se metodom prosečne ponderisane cene.

Ostecene zalihe ili zalihe koje su izgubile na kvalitetu, u celini ili delimicno zastarele, odnosno ako je njihova prodajna cena opala otpisuju se u procenjenoj visini.

3.7. Kratkoročna potraživanja i plasmani

Kratkoročna potraživanja obuhvataju potraživanja od kupaca-zavisnih, povezanih pravnih lica i ostalih kupaca u zemlji i inostranstvu.

Kratkorocni plasmani obuhvataju kredite, hartije od vrednosti i ostale kratkorocne plasmane sa rokom dospeća, odnosno prodaje do godinu dana od dana cinidbe odnosno od dana bilansa. Direktno potraživanje na teret rashoda vrši se u slučaju kada postoje uverljivi dokazi da se potraživanje ne može naplatiti (zastarelost, konačna sudska odluka, prinudno i vanparnično poravnanje i sl.)

Upravni odbor donosi odluku o indirektnom otpisu potraživanja ali ne pre isteka 60 dana od roka dospelosti.

3.8. Prihodi i rashodi

Prihodi se iskazuju po faktornoj vrednosti, umanjenoj za date popuste, povracaj proizvoda i PDV. Prihodi se priznaju u trenutku kada se roba isporuci, odnosno kada svi rizici po osnovu isporucenih gotovih proizvoda ili robe predju na kupca. Prihodi od usluga se priznaju kada je usluga izvršena. Za usluge koje se vrse u dužem periodu, prihodi se priznaju srazmerno dovršenosti posla.

Prihodi i rashodi po osnovu kamata obracunati su po nacelu uzrocnosti prihoda i rashoda primenom ugovorenih kamatnih stopa. Prihodi po osnovu kamate ukljucuju i prihode od zatezних kamata na zakasnela placanja obracunatih primenom propisane stope zatezne kamate. Kamate na kredite za nabavku nekretnina, postrojenja i opreme knjize se na teret rashoda u periodu na koji se odnose.

Rashodi se takodje obracunavaju po nacelu uzrocnosti prihoda i rashoda. Troškovi održavanja i opravki osnovnih sredstava pokrivaju se iz prihoda obracunskog perioda u kome nastanu.

3.9. Preračunavanje deviznih iznosa

Poslovne promene nastale u stranoj valuti su preračunate u dinare po srednjem kursu utvrđenom na međubankarskom trzistu deviza koji je vazio na dan poslovne promene.

Sredstva i obaveze iskazane u stranoj valuti na dan bilansa stanja, preračunati su u dinare po srednjem kursu utvrđenom na međubankarskom trzistu deviza koji je vazio na taj dan.

Pozitivne ili negativne kursne razlike nastale prilikom poslovnih transakcija u stranoj valuti i prilikom preračunavanja pozicija bilansa stanja iskazanih u stranoj valuti knjizene su u korist prihoda ili na teret rashoda po osnovu kursnih razlika.

Zvanični kursevi valuta koji su korišćeni za preračun deviznih pozicija bilansa stanja u dinare, bili su sledeći:

<i>Oznaka valute</i>	<i>Srednji kurs na dan 30.06.2012. godine</i>
EUR	115,8203
USD	-
GBP	-
CHF	-

4. BILANS STANJA

AKTIVA

4.1. Neplaćeni upisani kapital

Preduzeće nema neplaćeni upisani kapital.

4.2. Nematerijalna ulaganja

Nematerijalna ulaganja na dan 30.06.2012.godine iznose 4.804 hiljada dinara .

4.3. Nekretnine, postrojenja i oprema na dan 30.06.2012.godine iznose 1.020.344 hiljade dinara

Novonabavljene nekretnine, postrojenja i oprema u 2012. godine iznose 121.887 hiljada dinara .

4.4. Dugoročni finansijski plasmani

Dugoročni finansijski plasmani na dan 30.06.2012.godine iznose 38.637 hiljada dinara .

4.5. Zalihe

Zalihe na dan 30.06.2012.godine iznose 983.253 hiljada dinara i imaju sledeću strukturu:

	(u hilj.din.) 2012.
Materijal-----	101.584
Nedovršena proizvodnja-----	424.755
Gotovi proizvodi-----	449.085
Roba -----	2.750
Nekretnine pribavljene radi prodaje -----	-
Dati avansi -----	5.079
Ukupno:-----	983.253

4.6. Kratkoročna potraživanja, plasmani i gotovina

Potraživanja na dan 30.06.2012.godine iznose 1.043.346 hiljada dinara i imaju sledeću strukturu

4.6.0. Potraživanja i obaveze između Konzorcijuma i AD Radijator Zrenjanin

Potraživanja od Konzorcijuma		Obaveze prema Konzorcijumu	
Ljevaonica Bjelovar	200.415	Ljevaonica Bjelovar	4.323
Ljevaonica Produkt	460.019	Ljevaonica Produkt	33.936
Aqva trgovina	109.612	Aqva trgovina	1.651
	<hr/>		<hr/>
	770.046		39.910

Potraživanja po osnovu prodaje na dan 30.06.2012.godine imaju sledeću strukturu:

	(u hilj.din.) <u>2012.</u>
Kupci-maticna i zavisna pravna lica	
Kupci-ostala povezana pravna lica	
Kupci u zemlji -----	179.789
Kupci u inostranstvu -----	842.325
Ispravka vrednosti potrazivanja od kupca-----	- 23.425
Ukupno:-----	998.689

Druga potraživanja na dan 30.06.2012.godine iznose 10.002 hiljada dinara.

Kratkoročni finansijski plasmani na dan 30.06.2012.godine iznose 10 hiljada dinara .

Gotovinski ekvivalenti i gotovina i na dan 30.06.2012.godine iznose 13.496 hiljada dinara i imaju sledeću strukturu:

	(u hilj.din.) <u>2012.</u>
Hartije od vrednosti-gotovinski ekvivalenti	
tekuci (poslovni) računi-----	
Izdvojena novcana sredstva i akreditivi-----	13.468
Blagajna	
Devizni račun -----	28
Devizni akreditiv	
Devizna blagajna	
Ostala novcana sredstva	
Novčana sredstva čije je korišćenje ograničeno ili vrednost umanjena	
Ukupno:-----	13.496

4.7. Porez na dodatnu vrednost

Porez na dodatnu vrednost na dan 30.06.2012.godine iznosi 8.663 hiljda dinara.

4.8. Aktivna vremenska razgranicenja

Aktivna vremenska razgraničenja na dan 30.06.2012. godine iznosi 12.486 hiljada dinara

4.9. Odložena poreska sredstva

Preduzeće nema odložena poreska sredstva jer nema planske pokazatelje prema kojima se sredstva procenjuju za buduće periode. Ostatak poreskog kredita u obrascu PK-1 za porez na dobit iznosi 337.850 hiljada dinara.

PASIVA

4.10. Kapital

Kapital na dan 30.06.2012.godine iznose 1.594.089 hiljade dinara .

4.11. Dugoročna rezervisanja

Dugoročna rezervisanja na dan 30.06.2012.godine ne postoje.

4.12. Dugoročne obaveze

Dugoročne obaveze sa stanjem na dan 30.06.2012.godine i iznose 506.583 hiljada dinara i imaju sledeću strukturu:

	(u hilj.din.)
	<u>2012.</u>
Obaveze koje se mogu konvertovati u kapital -----	143.416
Obaveze prema matičnim i zavisnim pravnim licima	
Obaveze prema ostalim povezanim pravnim licima	
Obaveze po emitovanim hartijama u periodu dužem od godinu dana	
Dugoročni kredit u zemlji	363.167
Dugoročni kredit u inostranstvu-----	
Ostale dugoročne obaveze	
Ukupno: -----	506.583

4.13. Kratkoročne obaveze

Kratkoročne obaveze sa stanjem na dan 30.06.2012 godine iznose 989.712 hiljada dinara i imaju sledeću strukturu:

	(u hilj.din.)
	<u>2012.</u>
Kratkoročni krediti	279.062
Obaveze iz poslovanja -----	592.194
Obaveze po osnovu PDV i ostalih javnih prihoda -----	27.636
Ostale kratkorocne obaveze i PVR -----	90.820
Ukupno -----	989.712

4.14. Odložene poreske obaveze

Odložene poreske obaveze nemamo

5.1. Poslovni prihodi

Poslovni prihodi Preduzeća na dan 30.06.2012.godine iznose 805.826 dinara i odnose se na:

	(hilj.din.) <u>2012.</u>
Prihodi od prodaje	819.692
Prihode od aktiviranja učinka i robe	-
Povećanje vrednosti zaliha učinaka	-
Smanjenje vrednosti zaliha učinaka	15.110
Ostale poslovne prihode	1.246
Ukupno:	805.828

Prihodi od prodaje proizvoda i usluga iskazani su u iznosu od 819.692 hiljada dinara i odnose se na:

	(u hilj.din.) <u>2012.</u>
Prihodi od prodaje proizvoda i usluga matricnim i zavisnim pravnim licima	
Prihodi od prodaje proizvoda i usluga ostalim povezanim pravnim licima	
Prihodi od prodaje proizvoda i usluga na domacem trzistu ----	179.137
Prihodi od prodaje proizvoda i usluga na inostranom trzistu ----	640.555
Ukupno:	819.692

Promena vrednosti zaliha učinaka iskazano je u iznosu od 15.110 hiljada dinara i odnosi se na smanjenje zaliha gotovih proizvoda.

Drugi poslovni prihodi iskazani su u iznosu od 1.246 hiljada dinara .

5.2. Poslovni rashodi

Poslovni rashodi Preduzeća na dan 30.06.2012.godine iznose 774.652 hiljada dinara i odnose se na:

	(u hilj.din.) <u>2012.</u>
Nabavna vrednost robe	84
Troškovi materijala za izradu	487.014
Troškove zarada, naknada zarada i ostalih licnih prihoda	220.713
Troškove amortizacije i rezervisanja	18.831
Ostale poslovne rashode	48.010
Ukupno:	774.652

5.3. Finansijski prihodi

Finansijski prihodi Preduzeća na dan 30.06.2012.godine iznose 93.960 hiljada dinara i odnose se na:

	(u hilj.din.) <u>2012.</u>
Finansijski prihodi od matičnih i zavisnih pravnih lica	
Finansijski prihodi od ostalih povezanih pravnih lica	
Prihodi od kamata -----	44
Pozitivne kursne razlike-----	93.915
Prihodi po osnovu efekata valutne klauzule-----	1
Ostali finansijski prihodi -----	-
Ukupno:-----	93.960

5.4. Finansijski rashodi

Finansijski rashod Preduzeća na dn 30.06.2012.godine iznose 100.532 hiljada dinara i odnose se na:

	(u hilj.din.) <u>2012.</u>
Finansijski rashodi iz odnose sa maticnom i zavisnim pravnim licima	
Finansijske rashode iz odnosa sa ostalim povezanim pravnim licima	
Rashodi kamata -----	23.734
Negativne kursne razlike -----	75.521
Rashodi po osnovu efekata valutne klauzule -----	1.277
Ostale finansijske rashode -----	
Ukupno: -----	100.532

5.5. Ostali prihodi

Ostale prihode Preduzeća na dan 30.06.2012.godine iskazani su u iznosu od 1.645 hiljada dinara

5.6. Ostali rashodi

Ostali rashodi na dan 30.06.2012.godine iznose 5.774 hiljada dinara

5.7. Naknade zaposlenih

Preduzeće je izvršilo isplatu zarada i naknada zarada utvrdjenih u skladu sa aktuelnim propisima za tekuću godinu. Porezi i doprinosi nisu u celosti isplaćeni. Isplata se vrši sukcesivno prema rešenju poreske uprave - u skladu sa dogovorenim datumom. Rezervisanja za potrebe otpremnina po prestanku zaposlenja nisu vršena jer ne postoje planovi masovnijeg odlaska zaposlenih iz preduzeća, a u poslednjih pet godina fluktuacija zaposlenih ima uravnoteženu dinamiku. Odmeravanje otpremnina koje dospevaju u periodu dužem od dvanaest meseci nije vršeno iz navedenih razloga kao i zbog činjenice da troškovi pribavljanja ove informacije daleko prevazilaze koristi od same informacije, što predstavlja ograničenje u smislu ravnoteže između koristi i troškova naznačeno u okviru za pripremu i prezentaciju finansijskih izveštaja.

5.8.Dobitak

Dobitak tekuće godine je iskazan u Bilansu uspeha do 30.06.2012.godinu iznosi od 20.475 hiljada dinara. Neto dobitak iznosi 20.475 hiljada dinara.

5.9.Godišnji finansijski izveštaj u skladu su sa MRS i MSFI kao i sa nacionalnim zakonodavstvom

6. Usklađivanje sa 30.06.2012.godine nije vršeno.

7. U toku 2012.godine korišteno je više kratkoročnih i dugoročnih kredita, od kojih su na dan 30.06.2012.godine ostali neotplaćeni sledeći krediti. (U prilogu tabela)

PREGLED OBAVEZA PO KREDITIMA NA DAN 30.06.2012.GODINE

Banka	Odobreni iznos	Datum ugovora	Datum dospeća	Način otplate	Preostali dug na dan 30.06.2012. RSD	Obezbeđenje
Banca Intesa	3.500.000,00 RSD	23.11.2011	23.11.2012	Mesečno, 291.666,67 RSD	1.749.999,98	- Menice
Banca Intesa	500.000,00 RSD	23.11.2011	23.11.2012	Jednokratno	500.000,00	- Menice
Univerzal banka	300.000,00 EUR	29.07.2011	27.07.2012	Jednokratno	34.746.090,00	- Ručna zaloga
Univerzal banka	500.000,00 EUR	13.12.11	07.12.2012	Jednokratno	57.910.150,00	- Hipoteka
OTP banka	500.000,00 EUR	10.08.2011	10.08.2013	Kvartalno, 62.500,00 EUR	36.302.437,50	- Ručna zaloga
Fond za razvoj RS	1.956.311,69 EUR	23.12.2011	30.06.2014	Grejs period od 30.06.2012., tromesečno 242.571,49 EUR	226.780.606,83	- Bankarska garancija UBB banke
Volksbanka	1.470.000,00 EUR (999.309,57)- pušteno	27.01.2012	27.01.2018	Grejs period 12 meseci, mesečno 24.500,00 EUR	115.740.344,19	- Ručna zaloga i hipoteka
Volksbanka	970.000,00 EUR (450.380,00)- pušteno	27.01.2012	27.01.2018	Grejs period 12 meseci, mesečno 16.166,67 EUR	52.163.146,71	- Ručna zaloga i hipoteka
Agrobanka	500.000,00 EUR	30.04.2012	30.04.2013	Mesečno, 41.666,67 EUR	57.910.150,00	- Hipoteka
Aik banka	11.005.378,92 RSD	01.03.2012	27.08.2012	Jednokratno	11.005.378,92	- Novčana potraživanja od AD "Milan Blagojević"
Aik banka	10.437.118,27 RSD	02.03.2012	20.09.2012	Jednokratno	10.437.118,27	- Novčana potraživanja od AD "Milan Blagojević"
Aik banka	18.798.684,64 RSD	20.03.2012	20.09.2012	Jednokratno	18.798.684,64	- Novčana potraživanja od AD "Milan Blagojević"

↳ Napomena: Sredstva po osnovu dugoročnog kredita od Volksbanke se puštaju po tranšama, po dostavljenoj dokumentaciji: pro-fakture, fakture, privremene situacije, dokumentacija u skladu sa ugovorima i aneksima ugovora sa dobavljačima Konstruktor Konsalting doo i Technical Poljska.

LIZING OBAVEZE NA DAN 30.06.2012.GODINE

Leasing	Predmet	Datum ugovora	Odobreni iznos	Ostatak glavnice	Mesečna rata	Dospće	Obezbeđenje
Piraeus leasing	Kamion-polovni	27.12.2011	56.345,00 EUR	32.490,72	1.204,31 EUR	01.12.2014	- Menice

**PREGLED SPOROVA KOJE AD RADIATOR
VODI KAO TUŽILAC**

Tuženi	Sud	Predmet spora	Vrednost spora
d.o.o. Modelar Novi Sad	Privredni sud Novi Sad	prijava potraž.u stečaju	1.089.954,85 RSD
Livplast Madjarska	Sud-Budimpešta		

**PREGLED SPOROVA U TOKU
KOJI SE VODE PROTIV AD RADIATOR ZRENJANIN KAO TUŽENOG**

Grejanje inženjering Zrenj	Privr.sud u Zrenj.	utvrdjiv.svojine i prodaja nepokret.i			1.000,00	prekid postupka
Belim Beograd	Privr.sud Zrenj.	dug			5.991.200,28	stečaj tužioca- prekid
Buka Šandor	Osn.sud u Zr.	Naknada štete			503.000,00	
Mihajlović Slobodan NS	Osn.sud u NS	Utvrđ.prava vlasn.			90.000,00	
Mujagić Ismet	Osn.sud u Zr.	Naknada štete			1.300.000,00	
Stevanov Goran	Osn.sud u Zr.	Naknada štete			450.000,00	
Juhas Eme	Osn.sud u Zr.	Naknada štete			220.000,00	
TIK DOO Valjevo	Privr.sud Zrenj.	Dug po reš.o izvrš.			200.176,03	
Panonijašped DOO Novi Sad	Privr.sud Zrenj.	Dug po reš.o izvrš.			382.905,39	
Bičaniin Dragoslav Čestereg	Osn.sud u Zr.	Naknada štete			150.000,00	
MIS Komerc DOO Zrenjanin	Privr.sud Zrenj.	Dug-predlog za izvrš.			20.074,63	
OKP Čistoća I zelenilo Zrenjanin	Privr.sud Zrenj.	Dug-predlog za izvrš.			1.809.617,80	
Podravno DOO Stajičevo	Privr.sud Zrenj.	Dug-rešenje o izvrš.			90.000,00	
Železnik AD Čelični liv Sotonica Makedonija	Privr.sud Zrenj.	dug	EUR	18.960,00		

Rukovodilac računovodstva
Molnar Ljubinka, dipl.ecc

Molnar Ljubinka



AD "RADIATOR" ZRENJANIN
generalni .direktor
Grubeša Nedeljko,ing

Grubeša Nedeljko

AD RADIJATOR ZRENJANIN

Beogradska bb

Matični broj: 08062528

PIB: 101162472

Šifra delatnosti: 2521

Zavodni broj 8436

datum: 22.08.2012.

IZVEŠTAJ ODBORA DIREKTORA O POSLOVANJU
ZA PERIOD OD 01.01. DO 30.06.2012.GODINE

2012.godina

AD RADIJATOR ZRENJANIN

Naziv preduzeća: AD RADIJATOR

Adresa preduzeća: Beogradska bb

Matični broj: 08062528

Šifra delatnosti: 2521

PIB: 101162472

IZVEŠTAJ O POSLOVANJU AD RADIJATOR

1. OPŠTE INFORMACIJE O PREDUZEĆU

Preduzeće AD Radijator Zrenjanin(u daljem tekstu: Preduzeće) osnovano je 1932.godine a posluje kao društveno preduzeće od 1946.godine. Nakon privatizacije koja je izvršena 2000.godine 31.12.2011.godine većinski vlasnik je Konzorcijum sa 50,62%.

Preduzeće je registrovano kod Agencije za privredne registre, o čemu je izdato Rešenje broj BD.4451/2005.od 26.08.2005.

Osnovna delatnost Preduzeća je proizvodnja radijatora i kotlova za centralno grejanje šifra delatnosti 2521.

24,99% proizvodnje Preduzeće plasira u Republici Srbiji, dok 75,01% izvozi pretežno u zemlje Evropske Unije.

Organi Preduzeća su:

- Skupština,
- Odbor direktora,
- Generalni direktor

Članovi odbora direktora AD Radijator Zrenjanin

- Knežević Radmila, - predsednik odbora direktora
- Grubeša Nedeljko, - član odbora direktora
- Knežević Marko, - član odbora direktora

Lice ovlašćeno za zastupanje bez ograničenja je Grubeša Nedeljko, gen.direktor

Sedište Preduzeća je u Zrenjaninu ul. Beogradska br.b.b.

Preduzeće je na osnovu podataka za 2011.godinu razvrstano u veliko preduzeće, na osnovu Odluke generalnog direktora AD Radijator Zrenjanin br. 1174 od 14.02.2012. god.

Matični broj preduzeća je 08062528

Poreski identifikacioni broj Preduzeća je 101162472

Na dan 30.06.2012.godine, Preduzeće ima 434 zaposlenih.

2. OSNOV ZA PRIKAZIVANJE FINANSIJSKIH IZVEŠTAJA

Priloženi finansijski izveštaji predstavljaju finansijske izveštaje sastavljene u skladu sa MRS/MSFI, Zakonom o računovodstvu i reviziji ("Sluzbeni glasnik RS" br.71/02) i pravilnicima, koje je na osnovu ovlašćenja iz Zakona, donelo Ministarstvo finansija, kao i u skladu sa Pravilnikom o računovodstvenim politikama, koje je usvojilo preduzeće.

3. PREGLED ZNAČAJNIH RAČUNOVODSTVENIH POLITIKA

3.1. Nematerijalna ulaganja

Nematerijalna ulaganja početno se mere (priznaju) po nabavnoj vrednosti ili ceni koštanja.

Nakon početnog priznavanja, nematerijalna ulaganja mere se po troškovnom modelu.

Nematerijalna ulaganja sa ograničenim(konačnim) vekom upotrebe se amortizuju po stopi od 10%.

Nematerijalna ulaganja sa neograničenim vekom upotrebe ne amortizuju se.

3.2. Nekretnine, postrojenja i oprema

Početno merenje nekretnina, postrojenja i opreme, koji ispunjavaju uslove za priznavanje sredstava, vrši se po nabavnoj vrednosti ili ceni koštanja.

Nakon početnog priznavanja nekretnine, postrojenja i opreme iskazuju se po troškovnom metodu. Naknadni izdaci za nekretnine, postrojenja i opremu priznaju se kao sredstvo samo kada se tim izdacima poboljšava stanje sredstava iznad njegovog prvobitnog standardnog učinka (produženje korisnog veka trajanja, povećanje kapaciteta, unapredjenje kvaliteta proizvoda po osnovu izvršene nadogradnje mašinskih delova, uvođenje novih proizvodnih procesa kojima se smanjuju troškovi poslovanja i dr). Troškovi servisiranja, tehničkog održavanja, manje popravke ne povećavaju vrednost sredstava, već predstavljaju rashod perioda.

U nekretnine, postrojenja i opremu razvrstavaju se i alat i inventar čija je pojedinačna nabavna cena u vreme nabavke veća od prosečne bruto zarade po zaposlenom u Republici prema poslednjem objavljenom podatku republičkog organa nadležnog za poslove statistike.

Amortizacija se ravnomerno obračunava na nabavnu vrednost nekretnina postrojenja i opreme (proporcionalni metod), umanjenoj za preostalu vrednost (koja se smatra da je beznačajna i da je jednaka nuli) po stopama utvrdjenim na osnovu korisnog veka trajanja sredstava i to:

<i>Red.br.</i>	<i>Naziv</i>	<i>Korisni vek trajanja (u godinama)</i>	<i>Stopa amortizacije od - do</i>
1.	Gradjevinski objekat	40	1,2 - 10%
2.	Postrojenja	10	5,0 - 30%
3.	Komp.oprema	5	20%
4.	Ostala oprema	8	8,3-15%
5.	Ostala oprema umetnosti	-	100%

Obračun amortizacije nekretnina, postrojenja i opreme počinje od meseca kada se sredstva stave u upotrebu.

3.3. Investicione nekretnine

Investicione nekretnine smatraju se nekretnine (zemljište ili zgrada) koje vlasnik drži radi ostvarivanja zarade od izdavanja u zakup ili radi uvećanja vrednosti kapitala ili radi jednog i drugog.

Početno merenje investicionih nekretnina vrši se po nabavnoj vrednosti ili ceni koštanja. Naknadno merenje investicionih nekretnina vrši se po troškovnom modelu u skladu sa MRS 16-Nekretnine, postrojenja i oprema.

3.4. Dugoročni finansijski plasmani

Dugoročnim finansijskim plasmanima smatraju se: učešće u kapitalu zavisnih pravnih lica, povezanih pravnih lica i drugih pravnih lica, kao i dugoročne hartije od vrednosti raspoložive za prodaju.

Navedeni plasmani predstavljaju finansijska sredstva koja se prilikom početnog priznavanja mere po njihovoj nabavnoj vrednosti, koja predstavlja poštnu vrednost nadoknade koja je data za njih.

Troškovi transakcije se uključuju u početno merenje svih finansijskih sredstava.

Dugoročni finansijski plasmani se nakon početnog priznavanja iskazuju po fer vrednosti. U bilansu uspeha iskazuje se prihod od ulaganja samo u onoj meri u kojoj investitor primi svoj deo iz neraspoređenog dobitka korisnika ulaganja koja se vrši na dan sticanja.

3.5. Zalihe materijala i robe

Zalihe materijala koje se nabavljaju od dobavljača mere se po nabavnoj vrednosti, dok se zalihe materijala koji je proizveden kao sopstveni učinak preduzeća mere po ceni koštanja odnosno po neto prodajnoj vrednosti ako je ona niža.

Obračun izlaza, odnosno prodaja zaliha materijala vrši se po metodi prosečne ponderisane cene. Prosek se izračunava prilikom svakog povećanja zaliha materijala.

Zalihe robe mere se po nabavnoj vrednosti u koju su uključeni, pored faktorne vrednosti dobavljača i direktni zavisni troškovi nabavke, dok se trgovački popusti i rabat umanjuju. Direktnim zavisnim troškovima nabavke smatraju se:

- carine i druge uvozne dažbine,
- troškovi prevoza do sopstvenog skladišta, uključujući prevoz sopstvenim sredstvima po ceni koštanja koja ne može biti veća od tržišne vrednosti,
- špediterske i posredničke usluge i
- drugi troškovi koji nastaju da bi se zalihe smestile u određeno skladište.

Obračun izlaza, odnosno prodaja zaliha robe vrši se po metodi prosečne ponderisane cene. Prosek se izračunava prilikom svakog povećanja zaliha robe.

Smanjenje vrednosti zaliha materijala i robe vrši se kada se utvrdi da je došlo do gubljenja kvaliteta, odnosno kad je neto prodajna cena niža od nabavne vrednosti ili cene koštanja.

3.6. Zalihe nedovršene proizvodnje i gotovih proizvoda

Zalihe nedovršene proizvodnje i gotovih proizvoda mere se po ceni koštanja, odnosno po neto prodajnoj vrednosti, ako je ona niža.

Troškovi proizvodnje zaliha obuhvataju direktne troškove radne snage i direktne troškove materijala. Takođe obuhvataju i indirektno troškove koji nastaju prilikom utroška materijala i to indirektno fiksne režijske troškove (amortizacije, održavanja fabričkih zgrada i opreme, troškovi rukovodjenja i upravljanja fabrikom) i indirektno promenljive režijske troškove (indirektni materijal i indirektna radna snaga). Dodeljivanje fiksnih režijskih i promenljivih režijskih troškova vrši se po izabranom ključu.

Troškovi koji su isključeni iz cene koštanja i prema tome priznati kao rashodi perioda u kojima su nastali su sledeći:

- neuobičajeno veliko rasipanje materijala, radne snage ili dr. troškovi proizvodnje
- troškovi skladištenja (osim ako ti troškovi nisu neophodni u procesu proizvodnje pre naredne faze proizvodnje),
- režijski troškovi administracije, koji ne doprinose dovodjenju zaliha na sadašnje mesto i u sadašnje stanje i

- troškovi prodaje.

Obračun izlaza zaliha nedovršene proizvodnje i gotovih proizvoda utvrđuju se metodom prosečne ponderisane cene.

Oštećene zalihe ili zalihe koje su izgubile na kvalitetu, u celini ili delimično zastarele, odnosno ako je njihova prodajna cena opala otpisuju se u procenjenoj visini.

3.7. Kratkoročna potraživanja i plasmani

Kratkoročna potraživanja obuhvataju potraživanja od kupaca-zavisnih, povezanih pravnih lica i ostalih kupaca u zemlji i inostranstvu.

Kratkoročni plasmani obuhvataju kredite, hartije od vrednosti i ostale kratkoročne plasmane sa rokom dospeća, odnosno prodaje do godinu dana od dana činidbe odnosno od dana bilansa. Direktno otpis potraživanja na teret rashoda vrši se u slučaju kada postoje uverljivi dokazi da se potraživanje ne može naplatiti (zastarelost, konačna sudska odluka, prinudno i vanparnično poravnanje i sl.)

Upravni odbor donosi odluku o indirektnom otpisu potraživanja ali ne pre isteka 60 dana od roka dospelosti.

3.8. Prihodi i rashodi

Prihodi se iskazuju po faktornoj vrednosti, umanjenoj za date popuste, povraćaj proizvoda i PDV. Prihodi se priznaju u trenutku kada se roba isporučuje, odnosno kada svi rizici po osnovu isporučenih gotovih proizvoda ili robe pređu na kupca. Prihodi od usluga se priznaju kada je usluga izvršena. Za usluge koje se vrše u dužem periodu, prihodi se priznaju srazmerno dovršenosti posla.

Prihodi i rashodi po osnovu kamata obračunati su po načelu uzročnosti prihoda i rashoda primenom ugovorenih kamatnih stopa. Prihodi po osnovu kamate uključuju i prihode od zatezних kamata na zakasnela plaćanja obračunatih primenom propisane stope zatezne kamate. Kamate na kredite za nabavku nekretnina, postrojenja i opreme knjiže se na teret rashoda u periodu na koji se odnose.

Rashodi se takođe obračunavaju po načelu uzročnosti prihoda i rashoda. Troškovi održavanja i opravki osnovnih sredstava pokrivaju se iz prihoda obračunskog perioda u kome nastanu.

3.9. Preračunavanje deviznih iznosa

Poslovne promene nastale u stranoj valuti su preračunate u dinare po srednjem kursu utvrđenom na međubankarskom tržištu deviza koji je važio na dan poslovne promene.

Sredstva i obaveze iskazane u stranoj valuti na dan bilansa stanja, preračunati su u dinare po srednjem kursu utvrđenom na međubankarskom tržištu deviza koji je važio na taj dan.

Pozitivne ili negativne kursne razlike nastale prilikom poslovnih transakcija u stranoj valuti i prilikom preračunavanja pozicija bilansa stanja iskazanih u stranoj valuti knjižene su u korist prihoda ili na teret rashoda po osnovu kursnih razlika.

Zvanični kursevi valuta koji su korišćeni za preračun deviznih pozicija bilansa stanja u dinare, bili su sledeći:

<i>Oznaka valute</i>	<i>Srednji kurs na dan 30.06.2012. godine</i>
EUR	115,8203
USD	-
GBP	-
CHF	-

4. BILANS STANJA

AKTIVA

4.1. Neplaćeni upisani kapital

Preduzeće nema neplaćeni upisani kapital.

4.2. Nematerijalna ulaganja

Nematerijalna ulaganja na dan 30.06.2012.godine iznose 4.804 hiljada dinara .

4.3. Nekretnine, postrojenja i oprema na dan 30.06.2012.godine iznose 1.020.344 hiljade dinara

Novonabavljene nekretnine, postrojenja i oprema u 2012. godine iznose 121.887 hiljada dinara .

4.4. Dugoročni finansijski plasmani

Dugoročni finansijski plasmani na dan 30.06.2012.godine iznose 38.637 hiljada dinara .

4.5. Zalihe

Zalihe na dan 30.06.2012.godine iznose 983.253 hiljada dinara i imaju sledeću strukturu:

	(u hilj.din.) <u>2012.</u>
Materijal-----	101.584
Nedovršena proizvodnja-----	424.755
Gotovi proizvodi-----	449.085
Roba -----	2.750
Nekretnine pribavljene radi prodaje -----	-
Dati avansi -----	5.079
Ukupno:-----	983.253

4.6. Kratkoročna potraživanja, plasmani i gotovina

Potraživanja na dan 30.06.2012.godine iznose 1.043.346 hiljada dinara i imaju sledeću strukturu

4.6.0. Potraživanja i obaveze između Konzorcijuma i AD Radijator Zrenjanin

Potraživanja od Konzorcijuma	Obaveze prema Konzorcijumu
Ljevaonica Bjelovar 200.415	Ljevaonica Bjelovar 4.323
Ljevaonica Produkt 460.019	Ljevaonica Produkt 33.936
Aqua trgovina 109.612	Aqua trgovina 1.651
770.046	39.910

Potraživanja po osnovu prodaje na dan 30.06.2012.godine imaju sledeću strukturu:

	(u hilj.din.) <u>2012.</u>
Kupci-matična i zavisna pravna lica	
Kupci-ostala povezana pravna lica	
Kupci u zemlji -----	179.789
Kupci u inostranstvu -----	842.325
Ispravka vrednosti potraživanja od kupca-----	- 23.425
Ukupno:-----	998.689

Druga potraživanja na dan 30.06.2012.godine iznose 10.002 hiljada dinara.

Kratkoročni finansijski plasmani na dan 30.06.2012.godine iznose 10 hiljada dinara .

Gotovinski ekvivalenti i gotovina i na dan 30.06.2012.godine iznose 13.496 hiljada dinara i imaju sledeću strukturu:

	(u hilj.din.) <u>2012.</u>
Hartije od vrednosti-gotovinski ekvivalenti	
tekući (poslovni) računi-----	
Izdvojena novčana sredstva i akreditivi-----	13.468
Blagajna	
Devizni račun -----	28
Devizni akreditiv	
Devizna blagajna	
Ostala novčana sredstva	
Novčana sredstva čije je korišćenje ograničeno ili vrednost umanjena	
Ukupno:-----	13.496

4.7. Porez na dodatnu vrednost

Porez na dodatnu vrednost na dan 30.06.2012.godine iznosi 8.663 hiljda dinara.

4.8. Aktivna vremenska razgraničenja

Aktivna vremenska razgraničenja na dan 30.06.2012. godine iznosi 12.486 hiljada dinara

4.9. Odložena poreska sredstva

Preduzeće nema odložena poreska sredstva jer nema planske pokazatelje prema kojima se sredstva procenjuju za buduće periode. Ostatak poreskog kredita u obrascu PK-1 za porez na dobit iznosi 337.850 hiljada dinara.

PASIVA

4.10. Kapital

Kapital na dan 30.06.2012.godine iznose 1.594.089 hiljade dinara .

4.11. Dugoročna rezervisanja

Dugoročna rezervisanja na dan 30.06.2012.godine ne postoje.

4.12. Dugoročne obaveze

Dugoročne obaveze sa stanjem na dan 30.06.2012.godine i iznose 506.583 hiljada dinara i imaju sledeću strukturu:

	(u hilj.din.)
	<u>2012.</u>
Obaveze koje se mogu konvertovati u kapital -----	143.416
Obaveze prema matičnim i zavisnim pravnim licima	
Obaveze prema ostalim povezanim pravnim licima	
Obaveze po emitovanim hartijama u periodu dužem od godinu dana	
Dugoročni kredit u zemlji	363.167
Dugoročni kredit u inostranstvu-----	
Ostale dugoročne obaveze	
Ukupno: -----	506.583

4.13. Kratkoročne obaveze

Kratkoročne obaveze sa stanjem na dan 30.06.2012 godine iznose 989.712 hiljada dinara i imaju sledeću strukturu:

	(u hilj.din.)
	<u>2012.</u>
Kratkoročni krediti	279.062
Obaveze iz poslovanja -----	592.194
Obaveze po osnovu PDV i ostalih javnih prihoda -----	27.636
Ostale kratkoročne obaveze i PVR -----	90.820
Ukupno -----	989.712

4.14. Odložene poreske obaveze

Odložene poreske obaveze nemamo

5.0 BILANS USPEHA

Uvod

U prvih šest meseci 2012.godine preduzeće je poslovalo u veoma otežanim uslovima privređivanja. Permanentan rast kursa EUR-a i kriza EURO zone dovela je do nelikvidnosti kupaca, te se naplata potraživanja usporeno odvijala a samim tim obaveze nisu na vreme izmirene. Pošto se ulaganje u investiciju nastavilo u prvih 6 meseci ove godine došlo je do vidnog udara na likvidnost preduzeća, što je uzrokovalo kašnjenje u isplati zarada u celini. U dogovoru sa Poreskom upravom Zrenjanin uplate poreza i doprinosa na zarade su prolongirane, te na dan 30.06.2012.godine nisu izmirene u celosti. Treba napomenuti da je preduzeće vršilo remont u januaru i februaru 2012.godine, što je dovelo do niže stope profitabilnosti od očekivane. Ostvarena neto dobit preduzeća iznosi 20,476 miliona dinara i za 29% je niža od očekivane dobiti u prvih 6 meseci ove godine.

PROIZVODNJA

U prvih 6 meseci tekuće godine ostvarena je proizvodnja 6.492 tone, dok je prodato 6.796 tona gotovih proizvoda. Od 6.492 tone gotovih proizvoda 238,6 tona je dovršeno iz zalihe nedovršene proizvodnje iz 2011.godine.

Zalihe nedovršene proizvodnje na dan 30.06.2012.godine je bila 3124,8 tona gotovih proizvoda 4119,2 tone, što je za 483,4 tone manje od zalihe na dan 31.12.2011.godine. Prosečno ostvarena proizvodnja mesečno po radniku je bila 2,5 tona.

FINANSIJSKI REZULTATI POSLOVANJA

A. OSTVAREN UKUPAN PRIHOD

Ostvaren ukupan prihod u prvih 6 meseci tekuće godine iznosi 901,433 miliona dinara, od čega je poslovni prihod 805,828 miliona dinara. Finansijski prihod iznosi 93,96 miliona dinara, što je posledica rasta kursa EUR-a i prodaje u inostranstvu od 78,15% od ukupnih 819,692 miliona dinara.

Ostvarene prosečne cene prodatih proizvoda po 1 kg iznosi 117,51 dinar, a proizvodnja 115,96 dinara.

B. OSTVARENI RASHOD

Ostvareni ukupani rashodi iznose 880,958 miliona dinara, od čega 487,014 miliona dinara čine troškovi materijala, a 220,713 miliona dinara izdvajanja za lične dohodke i ostala lična primanja.

Finansijski rashodi u ukupnom prihodu čine 11,15%.

Prosečan broj zaposlenih na bazi časova rada je bio 433. Prosečno ukalkulisana bruto zarada po radniku je iznosila 64.000 dinara, a isplaćeni mesečni neto lični dohodak po radniku je 46.000 dinara.

Zarada po akciji u prvih 6 meseci iznosi 57,83 dinara.

C. ZNAČAJNI POSLOVI SA POVEZANIM LICIMA

15.11.2007.godine Konzorcijum pravnih lica iz Republike Hrvatske je na tenderu kupio 50,62% akcija AD Radijator Zrenjanin, od kada je postao većinski vlasnik.

Konzorcijum pravnih lica iz Republike Hrvatske čine 3 pravna lica i to:

1. "Ljevaonica Bjelovar" d.o.o. Bjelovar
2. "Ljevaonica Produkt" d.o.o. Mali Zdenci
3. "Aqua trgovina" d.o.o. Mali Zdenci

Konzorcijum raspolaže sa 50,62% glasova, što je srazmerno broju akcija.

Do 30.06.2012.godine Konzorcijum pravnih lica iz Republike Hrvatske je kupio proizvoda od AD Radijator Zrenjanin:

- | | |
|--|------------------|
| 1. "Ljevaonica Produkt" d.o.o. Mali Zdenci | 705.789,82 EUR |
| 2. "Aqua Trgovina" d.o.o. Mali Zdenci | 1.136.684,04 EUR |

OBRAČUN PROIZVODNJE NA DAN 30.06.2012.godine

1. Zalihe po stvarnoj ceni koštanja			
Gotovi proizvodi	506.900.382,93	-58.302.715,66	= 448.597.667,27
Nedovršena proizvodnja			= 440.351.918,49
			<hr/>
			888.949.585,76
2. Fizički obim proizvodnje			
Gotovi proizvodi	6.492.323,57		
Nedovršena proiz.	3.124.823,60		
	<hr/>		
	9.617.147,17		
3. Planska cena koštanja			
Gotovi proizvodi	6.492.323,57	x 124,61	= 808.992.235,85
Nedovršena proizvodnja	3.124.823,60	x 146,04	= 456.349.238,54
			<hr/>
			1.265.341.474,39
4. Stvarna cena koštanja			
Gotovi proizvodi	63,93	x 1.177.585.859,86	= 752.830.640,21
Nedovršena proizv	36,07	x 1.177.585.859,86	= 424.755.219,65
			<hr/>
			1.177.585.859,86
5. Odstupanje od planske cene koštanja			
Gotovi proiz.	808.992.235,85	- 752.830.640,21	= 56.161.595,64
Nedovrš.proizvod.	456.349.238,54	- 424.755.219,65	= 31.594.018,89
			<hr/>
			87.755.614,53
	959/969		
	/56.161.595,64		
6. Odstupanje troškova u prodanim proizvodima			969/980
<u>960 P</u> x 969	=	<u>824.021.144,68</u>	
960 D	1.315.892.618,78	x 114.464.311,30	= 71.677.551,74
K1 = 0,6262			
7. Zaliha po stvarnoj ceni koštanja			
Gotovi proizvodi	491.871.474,10	- 42.786.759,56	= 449.084.714,54
Nedovrš.proizvod.	456.349.238,54	- 31.594.018,89	= 424.755.219,65
			<hr/>
			873.839.934,19

8. Zaliha po neto prodajnoj ceni

Gotovi proizv.	491.871.474,10 x 98,89	= 486.411.700,74
Ned.proizv.	456.349.238,54 x 98,89	= <u>451.283.761,99</u>
		937.695.462,73

Nalog finansijskom knjigovodstvu
Zalihe po stvarnoj ceni koštanja

110 nedovrš.proizvodnja		15.596.698,84
120 gotovi proizv.	487.047,27	
630 učinak zaliha	15.109.651,57	
	<hr/>	
	15.596.698,84	15.596.698,84

ZALIHA NA DAN 30.06.2012.GODINE
PO STVARNOJ CENI KOŠTANJA

Red. broj	Opis	Kg nedovršena proizvodnja	Vrednost	Kg. gotovi proizvodi	Vrednost
1)	Početno stanje				
a)	2011.	1.983.135,00	218.689.507,00	4.669.306,00	438.568.335,00
b)	2012.	3.363.420,00	440.351.918,00	4.602.624,00	448.597.667,00
2)	Ulaz				
a)	2011.			16.138.555,00	1.526.382.867,00
b)	2012.			6.492.324,00	752.830.640,00
3)	Izlaz				
a)	2011.	+1.380.285,00		16.205.237,00	1.516.353.535,00
b)	2012.	- 238.596,00		6.975.756,00	752.343.593,00
4)	Zalihe				
a)	2011.	3.363.420,00	440.351.918,00	4.602.624,00	448.597.667,00
b)	2012.	3.124.824,00	424.755.220,00	4.119.192,00	449.084.714,00
5)	Razlika 4a – 4 b 4b – 4a		- 15.596.699,00		+487.047,00
Ukupno smanjenje			-15,109,652.00		

(u 000) RSD

FINANSIJSKI REZULTAT POSLOVANJA ZA PERIOD OD 01.01 DO 30.06.2012. GODINE

R.br. Konto	Naziv	I - III 2012		I - IV 2012		I - V 2012		I - VI 2012		Indeks			
		3	%	4	%	5	%	6	%	4/3	7	8	6/3
0	1												
1	I	406.671,00	100	550.121,00	100	755.668,00	100	901433	100	135,27	185,82	221,66	
2	A1	354.827,00	87,25	494.099,00	89,82	659.936,00	87,33	805.828,00	89,39	139,25	185,99	227,10	
3	/	61.904,00	15,22	79.030,00	14,37	125.717,00	16,64	179.137,00	19,87	127,67	203,08	289,38	
4	/	279.970,00	68,84	394.381,00	71,69	552.328,00	73,09	640.555,00	71,06	140,87	197,28	228,79	
5	/	12.331,00	3,03	19.864,00	3,61	-19.113,00	-2,53	-15.110,00	-1,68	161,09			
6	/	622,00	0,16	824,00	0,15	1.004,00	0,13	1.246,00	0,14	132,48	161,41	200,32	
7	B1	51.430,00	12,65	55.498,00	10,09	94.091,00	12,45	93.960,00	10,42	107,91	182,95	182,69	
8	C1	414,00	0,10	524,00	0,09	1.641,00	0,22	1.645,00	0,19	126,57	396,38	397,34	
9	II	382.765,00	94,12	530.442,00	96,42	731.284,00	96,77	880.958,00	97,73	138,58	191,05	230,16	
10	A2	336.500,00	82,75	476.679,00	86,65	639.836,00	84,67	774.652,00	85,94	141,66	190,14	230,21	
11	/	201.265,00	49,49	292.157,00	53,11	398.396,00	52,72	487.014,00	54,03	145,16	197,95	241,98	
12	/	104.645,00	25,73	141.539,00	25,73	183.546,00	24,29	220.713,00	24,48	135,26	175,4	210,92	
13	/	9.415,00	2,32	12.557,00	2,28	15.689,00	2,08	18.831,00	2,09	133,37	166,64	200,01	
14	/	21.175,00	5,21	30.426,00	5,53	42.205,00	5,59	48.094,00	5,34	143,69	199,32	227,13	
15	B2	44.219,00	10,87	51.615,00	9,38	88.125,00	11,66	100.532,00	11,15	116,73	199,29	227,35	
16	C2	2.046,00	0,50	2.148,00	0,39	3.323,00	0,44	5.774,00	0,64	104,99	162,41	282,21	
17	I - II	23.906,00	5,88	19.679,00	3,58	24.384,00	3,23	20.476,00	2,27	82,32	101,99	85,65	
18		2.718,00		3.630,00		5.273,00		6.492,00		133,55	194	238,85	
19		3.106,00		4.214,00		5.799,00		6.796,00		135,67	186,7	218,8	
20		98,97		117,97		119,17		115,96		119,2	120,41	117,17	

21	Cena 1kg prodanih proizvoda	110,05	112,34	116,93	117,51	102,08	106,25	106,79
22	Broj zaposlenih na bazi h/rada-prosečan	433,00	433,00	433,00	433,00	100	100	100
23	Bld/zaposlenom	62,00	67,00	65,00	64,00	108,06	104,84	103,23
24	Nld/zaposlenom	45,00	45,00	46,00	46,00	100	102,22	102,22
25	Proizvedeno kg/zaposlenom	6,00	8,00	12,00	15,00	133,33	200	250
26								
27								
28								
29								
30								
31								
32								
33								
34								
35								
36								
37								
38								
39								
40								
41								
42								
43								

5.1. Poslovni prihodi

Poslovni prihodi Preduzeća na dan 30.06.2012.godine iznose 805.826 dinara i odnose se na:

	<u>(hilj.din.)</u> <u>2012.</u>
Prihodi od prodaje	819.692
Prihode od aktiviranja učinaka i robe	-
Povećanje vrednosti zaliha učinaka	-
Smanjenje vrednosti zaliha učinaka	15.110
Ostale poslovne prihode	1.246
Ukupno:	805.828

Prihodi od prodaje proizvoda i usluga iskazani su u iznosu od 819.692 hiljada dinara i odnose se na:

	<u>(u hilj.din.)</u> <u>2012.</u>
Prihodi od prodaje proizvoda i usluga matičnim i zavisnim pravnim licima	
Prihodi od prodaje proizvoda i usluga ostalim povezanim pravnim licima	
Prihodi od prodaje proizvoda i usluga na domaćem tržištu ----	179.137
Prihodi od prodaje proizvoda i usluga na inostranom tržištu ----	640.555
Ukupno:	819.692

Promena vrednosti zaliha učinaka iskazano je u iznosu od 15.110 hiljada dinara i odnosi se na smanjenje zaliha gotovih proizvoda.

Drugi poslovni prihodi iskazani su u iznosu od 1.246 hiljada dinara.

5.2. Poslovni rashodi

Poslovni rashodi Preduzeća na dan 30.06.2012.godine iznose 774.652 hiljada dinara i odnose se na:

	<u>(u hilj.din.)</u> <u>2012.</u>
Nabavna vrednost robe	84
Troškovi materijala za izradu	487.014
Troškove zarada, naknada zarada i ostalih ličnih prihoda	220.713
Troškove amortizacije i rezervisanja	18.831
Ostale poslovne rashode	48.010
Ukupno:	774.652

5.3. Finansijski prihodi

Finansijski prihodi Preduzeća na dan 30.06.2012.godine iznose 93.960 hiljada dinara i odnose se na:

	(u hilj.din.) <u>2012.</u>
Finansijski prihodi od matičnih i zavisnih pravnih lica	
Finansijski prihodi od ostalih povezanih pravnih lica	
Prihodi od kamata -----	44
Pozitivne kursne razlike-----	93.915
Prihodi po osnovu efekata valutne klauzule-----	1
Ostali finansijski prihodi -----	-
Ukupno:-----	93.960

5.4. Finansijski rashodi

Finansijski rashod Preduzeća na dn 30.06.2012.godine iznose 100.532 hiljada dinara i odnose se na:

	(u hilj.din.) <u>2012.</u>
Finansijski rashodi iz odnosa sa matičnim i zavisnim pravnim licima	
Finansijske rashode iz odnosa sa ostalim povezanim pravnim licima	
Rashodi kamata -----	23.734
Negativne kursne razlike -----	75.521
Rashodi po osnovu efekata valutne klauzule -----	1.277
Ostale finansijske rashode -----	
Ukupno: -----	100.532

5.5. Ostali prihodi

Ostale prihode Preduzeća na dan 30.06.2012.godine iskazani su u iznosu od 1.645 hiljada dinara

5.6. Ostali rashodi

Ostali rashodi na dan 30.06.2012.godine iznose 5.774 hiljada dinara

5.7. Naknade zaposlenih

Preduzeće je izvršilo isplatu zarada i naknada zarada utvrdjenih u skladu sa aktuelnim propisima za tekuću godinu. Porezi i doprinosi nisu u celosti isplaćeni. Isplata se vrši sukcesivno prema rešenju poreske uprave - u skladu sa dogovorenim datumom. Rezervisanja za potrebe otpremnina po prestanku zaposlenja nisu vršena jer ne postoje planovi masovnijeg odlaska zaposlenih iz preduzeća, a u poslednjih pet godina fluktuacija zaposlenih ima uravnoteženu dinamiku. Odmeravanje otpremnina koje dospevaju u periodu dužem od dvanaest meseci nije vršeno iz navedenih razloga kao i zbog činjenice da troškovi pribavljanja ove informacije daleko prevazilaze koristi od same informacije, što predstavlja ograničenje u smislu ravnoteže izmedju koristi i troškova naznačeno u okviru za pripremu i prezentaciju finansijskih izveštaja.

5.8.Dobitak

Dobitak tekuće godine je iskazan u Bilansu uspeha do 30.06.2012.godinu iznosi od 20.475 hiljada dinara. Neto dobitak iznosi 20.475 hiljada dinara.

5..Polugodišnji izveštaj u skladu su sa MRS i MSFI kao i sa nacionalnim zakonodavstvom

6. Usklađivanje obaveza i potraživanja sa 30.06.2012.godine nije vršeno.

7. U toku 2012.godine korišteno je više kratkoročnih i dugoročnih kredita, od kojih su na dan 30.06.2012.godine ostali neotplaćeni sledeći krediti. (U prilogu tabela)

PREGLED OBAVEZA PO KREDITIMA NA DAN 30.06.2012.GODINE

Banka	Odobreni iznos	Datum ugovora	Datum dospeća	Način otplate	Preostali dug na dan 30.06.2012. RSD	Obezbeđenje
Banca Intesa	3.500.000,00 RSD	23.11.2011	23.11.2012	Mesečno, 291.666,67 RSD	1.749.999,98	- Menice
Banca Intesa	500.000,00 RSD	23.11.2011	23.11.2012	Jednokratno	500.000,00	- Menice
Univerzal banka	300.000,00 EUR	29.07.2011	27.07.2012	Jednokratno	34.746.090,00	- Ručna zaloga
Univerzal banka	500.000,00 EUR	13.12.11	07.12.2012	Jednokratno	57.910.150,00	- Hipoteka
OTP banka	500.000,00 EUR	10.08.2011	10.08.2013	Kvartalno, 62.500,00 EUR	36.302.437,50	- Ručna zaloga
Fond za razvoj RS	1.956.311,69 EUR	23.12.2011	30.06.2014	Grejs period od 30.06.2012., tromesečno 242.571,49 EUR	226.780.606,83	- Bankarska garancija UBB banke
Volksbanka	1.470.000,00 EUR (999.309,57)- pušteno	27.01.2012	27.01.2018	Grejs period 12 meseci, mesečno 24.500,00 EUR	115.740.344,19	- Ručna zaloga I hipoteka
Volksbanka	970.000,00 EUR (450.380,00)- pušteno	27.01.2012	27.01.2018	Grejs period 12 meseci, mesečno 16.166,67 EUR	52.163.146,71	- Ručna zaloga I hipoteka
Agrobanka	500.000,00 EUR	30.04.2012	30.04.2013	Mesečno, 41.666,67 EUR	57.910.150,00	- Hipoteka
Aik banka	11.005.378,92 RSD	01.03.2012	27.08.2012	Jednokratno	11.005.378,92	- Novčana potraživanja od AD "Milan Blagojević"
Aik banka	10.437.118,27 RSD	02.03.2012	20.09.2012	Jednokratno	10.437.118,27	- Novčana potraživanja od AD "Milan Blagojević"

▲ Napomena: Sredstva po osnovu dugoročnog kredita od Volksbanke se puštaju po tranšama, po dostavljenoj dokumentaciji: pro-fakture, fakture, privremene situacije, dokumentacija u skladu sa ugovorima I aneksima ugovora sa dobavljačima Konstruktor Konsalting doo I Technical Poljska.

LIZING OBAVEZE NA DAN 30.06.2012.GODINE

Leasing	Predmet	Datum ugovora	Odobreni iznos	Ostatak glavnice	Mesečna rata	Dospeće	Obezbeđenje
Piraeus leasing	Kamion-polovni	27.12.2011	56.345,00 EUR	32.490,72	1.204,31 EUR	01.12.2014	- Menice

**PREGLED SPOROVA KOJE AD RADIATOR
VODI KAO TUŽILAC**

Tuženi	Sud	Predmet spora	Vrednost spora
d.o.o. Modelar Novi Sad	Privredni sud Novi Sad	prijava potraž.u stečaju	1.089.954,85 RSD
Livplast Madjarska	Sud-Budimpešta		

**PREGLED SPOROVA U TOKU
KOJI SE VODE PROTIV AD RADIATOR ZRENJANIN KAO TUŽENOG**

Grejanje inženjering Zrenj	Privr.sud u Zrenj.	utvrdjiv.svojine i prodaja nepokret.i			1.000,00	prekid postupka
Belim Beograd	Privr.sud Zrenj.	dug			5.991.200,28	stečaj tužioca- prekid
Buka Šandor	Osn.sud u Zr.	Naknada štete			503.000,00	
Mihajlović Slobodan NS	Osn.sud u NS	Utvrd.prava vlasn.			90.000,00	
Mujagić Ismet	Osn.sud u Zr.	Naknada štete			1.300.000,00	
Stevanov Goran	Osn.sud u Zr.	Naknada štete			450.000,00	
Juhas Eme	Osn.sud u Zr.	Naknada štete			220.000,00	
TIK DOO Valjevo	Privr.sud Zrenj.	Dug po reš.o izvrš.			200.176,03	
Panonijašped DOO Novi Sad	Privr.sud Zrenj.	Dug po reš.o izvrš.			382.905,39	
Bičanin Dragoslav Čestereg	Osn.sud u Zr.	Naknada štete			150.000,00	
MIS Komerc DOO Zrenjanin	Privr.sud Zrenj.	Dug-predlog za izvrš.			20.074,63	
JKP Čistoća I zelenilo Zrenjanin	Privr.sud Zrenj.	Dug-predlog za izvrš.			1.809.617,80	
Podravno DOO Stajičevo	Privr.sud Zrenj.	Dug-rešenje o izvrš.			90.000,00	
Železnik AD Čelični liv Sotonica Makedonija	Privr.sud Zrenj.	dug	EUR	18.960,00		

6. OPIS OČEKIVANOG RAZVOJA DRUŠTVA ; PROMENA U POSLOVNIM POLITIKAMA DRUŠTVA, KAO GLAVNIH RIZIKA I PRETNJI

1	Opis očekivanog razvoja društva u narednom periodu	Društvo će u narednom periodu težiti da održi svoje trenutne tržišne pozicije
2	Promena poslovnih politika	U narednom periodu Društvo neće sprovoditi bitnije promene poslovnih politika
3	Glavni rizici i pretnje kojima je privredno društvo izloženo	Efekti i dalja stagnacija građevinske industrije

7. OPIS SVIH VAŽNIJIH POSLOVNIH DOGAĐANJA KOJI SU NASTUPILI POSLE 30.06.2012. GODINE

SPISAK VRAĆENIH KREDITA OD 01.07. DO 22.08.2012.GODINE

	Iznos kredita	Otplata duga
Univerzal banka	300.000,00 EUR	289.400,00 EUR
Banca Intesa	1.749.999,90 RSD	291.606,67 RSD
Agrobanka	57.910.150,00 RSD	6.859.333,65 RSD

SPISAK PRIMLJENIH KREDITA OD 01.07. DO 22.08.2012.GODINE

	Odobreni iznos	Datum ugovora	Dospeće	Način otplate	Obezbeđenje
AIK Banka	34.865.254,51	31.07.2012.	31.12.2012.	jednokratno	Novčana potraživanja od AD Milan Blagojević


AD RADIJATOR ZRENJANIN
Predsednik odbora direktora
Dr Knežević Radmila





Akcionarsko društvo za proizvodnju radijatora
kotlova i uslužnog liva • RADIJATOR • Zrenjanin



AD • RADIJATOR • ZRENJANIN
REPUBLIKA SRBIJA

OSNOVANO 1932. GODINE



U skladu sa članom 52 stav 3 tačka 7 Zakona o tržištu kapitala i odluke Upravnog odbora AD“Radijator“ Zrenjanin zavodni broj u AD“Radijator“ Zrenjanin 1452 od 28.02.2012.godine kao lice odgovorno za vođenje poslovnih knjiga i sastavljanje i prezentaciju finansijskih izveštaja dajem sledeću

IZJAVU

Prema mom najboljem saznanju , polugodišnji finansijski izveštaj za AD Radijator Zrenjanin za prvu polovinu 2012.godine, sa stanjem na 30.06.2012.godine, je sastavljen uz primenu odgovarajućih međunarodnih standarda finansijskog izveštavanja i daje istinite i objektivne podatke o imovini, obavezama, finansijskom položaju i poslovanju, dobitima i gubicima, tokovima gotovine i promenama na kapitalu javnog Akcionarskog društva, AD Radijator Zrenjanin.



Molnar Ljubinka, dipl. ecc
Molnar Ljubinka
Rukovodilac računovodstva i knjigovodstva
AD Radijator Zrenjanin

Adresa: Srbija, 23000 Zrenjanin, Beogradska bb

Telefoni: centrala +381 23 522 230, gen. direktor +381 23 541 013, prodaja +381 23 541 396; +381 23 541 017, nabavka +381 23 541 370
Fax: +381 23 542 014

E-mail: info@radijatorzr.com, office@radijatorzr.com

Web site: www.radijatorzr.com

Tekući račun kod Banke Intesa, AD Beograd, filijala Zrenjanin: 160-318512-87

Tekući račun kod Nove-Agrobanke, AD Beograd, filijala Zrenjanin: 245-28904-40

Tekući račun kod Univerzal Banke, AD Beograd, filijala Zrenjanin: 290-18414-94

Tekući račun kod OTP Banke Srbija, AD Novi Sad, filijala Zrenjanin: 325-9500700000766-31

PIB-101162472, PDV-128419521, matični broj-08062528, registarski broj BD. 4451/2005 kod Agencije za privredne registre

Osnovni kapital: uplaćeni novčani kapital je 17.815.010,77 EUR na dan 26.12.2000. godine