



"Tehnika" a.d.

Vršac, Dositejeva 11
tel.: 013/835-284; 832-848
832-855; 831-405
T.r. 160-45427-80
Banka Intesa ad Vr

POLUGODIŠNJI FINANSIJSKI IZVEŠTAJ

SADRŽAJ

1. POLUGODIŠNJI FINANSIJSKI IZVEŠTAJ
 - 1.1 BILANS STANJA
 - 1.2 BILANS USPEHA
 - 1.3 IZVEŠTAJ O TOKOVIMA GOTOVINE
 - 1.4 IZVEŠTAJ O PROMENAMA NAKAPITALU

2. NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVRŠTAJE

3. IZJAVA LICA ODGOVORNIH ZA SASTAVLJANJE FINANS. IZVEŠTAJA

4. POLUGODIŠNJI IZVEŠTAJ O POSLOVANJU 01.01.-30.06.2012.G.
 - 4.1 UVOD
 - 4.2 OSNOVNI PODACI O PREDUZEĆU
 - 4.2.1 ORGANI DRUŠTVA
 - 4.3 FINANSIJSKO STANJE DRUŠTVA I ANALIZA STANJA
 - 4.4 NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE

Период извештавања:

од

01.01.2012

до

30.06.2012

Годишњи финансијски извештај за привредна друштва ГФИ-ПД

Пословно име: AD TEHNIKA VRŠAC

Матични број (МБ): 08113114

Поштански број и место: 26300 VRŠAC

Улица и број: DOSITEJEVA 11

Адреса е-поште: ADTEHNIKA@SBB.RS

Интернет адреса:

Консолидовани/Појединачни: POJEDINAČNI

Усвојен (да/не): не

Друштва субјекта консолидације*

Седиште:

МБ:

Особа за контакт: MAJOVIĆ ZDENKA

(уноси се само име и презиме особе за контакт)

Телефон: 013/832-855

Факс: 013/835-284

Адреса е-поште: ADTEHNIKA@SBB.RS

Презиме и име: TURKOANE KUZMAN dipl.el.ing.

(особа овлашћена за заступање)

*Попуњава се у случају сачињавања консолидованог годишњег финансијског извештаја

БИЛАНС СТАЊА

на дан 30.06.2012.g.

у хиљадама динара

Позиција	АОП	Износ	
		Текућа година	Претходна година
1	2	3	4
АКТИВА			
A. СТАЛНА ИМОВИНА (002 + 003 + 004 + 005 + 009)	001	30.819	29.218
I НЕУПЛАЋЕНИ УПИСАНИ КАПИТАЛ	002		
II GOODWILL	003		
III НЕМАТЕРИЈАЛНА УЛАГАЊА	004		
IV НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА, ОПРЕМА И БИОЛОШКА СРЕДСТВА (006 + 007 + 008)	005	28.424	26.823
1. Некретнине, постројења и опрема	006	28.424	26.823
2. Инвестиционе некретнине	007		
3. Биолошка средства	008		
V ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (010+011)	009	2.395	2.395
1. Учешћа у капиталу	010	2.395	2.395
2. Остали дугорочни финансијски пласмани	011		
B. ОБРТНА ИМОВИНА (013 + 014 + 015)	012	83.910	76.248
I ЗАЛИХЕ	013	20.666	5.948
II СТАЛНА СРЕДСТВА НАМЕЊЕНА ПРОДАЈИ И СРЕДСТВА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА	014		
III КРАТКОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА, ПЛАСМАНИ И ГОТОВИНА (016 + 017 + 018 + 019 + 020)	015	63.244	70.300
1. Потраживања	016	1.538	18.062
2. Потраживања за више плаћен порез на добитак	017		
3. Краткорочни финансијски пласмани	018	804	967
4. Готовински еквиваленти и готовина	019	60.902	50.883
5. Порез на додату вредност и активна временска разграничења	020		388
B. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА	021		
Г. ПОСЛОВНА ИМОВИНА (001 + 012 + 021)	022	114.729	105.464
Д. ГУБИТАК ИЗНАД ВИСИНЕ КАПИТАЛА	023		
Ђ. УКУПНА АКТИВА (022 + 023)	024	114.729	105.464
Е. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА	025		
ПАСИВА			
A. КАПИТАЛ (102+103+104+105+106+107+108+109+110)	101	90.792	67.911
I ОСНОВНИ КАПИТАЛ	102	16.604	20.527
II НЕУПЛАЋЕНИ УПИСАНИ КАПИТАЛ	103		
III РЕЗЕРВЕ	104	236	236
IV РЕВАЛОРИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ	105		
V НЕРЕАЛИЗОВАНИ ДОБИЦИ ПО ОСНОВУ ХАРТИЈА ОД ВРЕДНОСТИ	106		
VI НЕРЕАЛИЗОВАНИ ГУБИЦИ ПО ОСНОВУ ХАРТИЈА ОД ВРЕДНОСТИ	107		
VII НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК	108	73.952	51.071
VIII ГУБИТАК	109		
IX ОТКУПЉЕНЕ СОПСТВЕНЕ АКЦИЈЕ	110		3.923
B. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ОБАВЕЗЕ (112 + 113 + 116)	111	23.937	37.553
I ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА	112		
II ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (114 + 115)	113		
1. Дугорочни кредити	114		
2. Остале дугорочне обавезе	115		
III КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (117 + 118 + 119 + 120 + 121 + 122)	116	23.937	37.553
1. Краткорочне финансијске обавезе	117		
2. Обавезе по основу средстава намењених продаји и средстава пословања које се обуставља	118		
3. Обавезе из пословања	119	20.560	33.919
4. Остале краткорочне обавезе	120	3.044	2.848
5. Обавезе по основу пореза на додату вредност и осталих јавних прихода и пасивна временска разграничења	121	266	470
6. Обавезе по основу пореза на добитак	122	67	316
B. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ	123		
Г. УКУПНА ПАСИВА (101 + 111 + 123)	124	114.729	105.464
Д. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	125		

БИЛАНС УСПЕХА

од 01.01.2012. до 30.06.2012.

У хиљадама динара

Позиција	АОП	Износ	
		Текућа година	Претходна година
1	2	3	4
A. ПРИХОДИ И РАСХОДИ ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА			
I ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (202 + 203 + 204 - 205 + 206)	201	86.880	71.382
1. Приходи од продаје	202	85.737	70.297
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	1.143	1.085
II ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (208 до 212)	207	63.427	58.238
1. Набавна вредност продате робе	208	259	
2. Трошкови материјала	209	33.367	31.423
3. Трошкови зарада, накнада зарада и остали лични расходи	210	19.223	17.168
4. Трошкови амортизације и резервисања	211	2.700	2.681
5. Остали пословни расходи	212	7.878	4.965
III ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (201 - 207)	213	23.453	15.144
IV ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (207 - 201)	214		
V ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ	215	1.445	1.253
VI ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ	216	772	6
VII ОСТАЛИ ПРИХОДИ	217	242	
VIII ОСТАЛИ РАСХОДИ	218	1.084	212
IX ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (213 - 214 + 215 - 216 + 217 - 218)	219	23.284	16.178
X ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (214 - 213 - 215 + 216 - 217 + 218)	220		
XI НЕТО ДОБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА	221		
XII НЕТО ГУБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА	222		
Б. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (219 - 220 + 221 - 222)	223	23.284	16.178
В. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (220 - 219 + 222 - 221)	224		
Г. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК			
1. Порески расход периода	225	403	267
2. Одложени порески расходи периода	226		
3. Одложени порески приходи периода	227		
Д. Исплаћена лична примања послодавцу	228		
Ђ. НЕТО ДОБИТАК (223 - 224 - 225 - 226 + 227 - 228)	229	22.881	15.912
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		

ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ

од 01.01.2012. до 30.06.2012.

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	120.343	101.193
1. Продаја и примљени аванси	302	118.030	98.856
2. Примљене камате из пословних активности	303	1.170	1.253
3. Остали приливи из редовног пословања	304	1.143	1.085
II Одливи готовине из пословних активности (1 до 5)	305	106.188	80.824
1. Исплате добављачима и дати аванси	306	82.088	56.962
2. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	307	19.472	16.978
3. Плаћене камате	308	772	7
4. Порез на добитак	309	338	220
5. Плаћања по основу осталих јавних прихода	310	3.520	6.657
III Нето прилив готовине из пословних активности (I-II)	311	14.157	20.369
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	163	47
1. Продаја акција и удела (нето приливи)	314		
2. Продаја нематеријалних улагања, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	315		
3. Остали финансијски пласмани (нето приливи)	316	163	47
4. Примљене камате из активности инвестирања	317		
5. Примљене дивиденде	318		
II Одливи готовине из активности инвестирања (1 до 3)	319	4.301	308
1. Куповина акција и удела (нето одливи)	320		
2. Куповина нематеријалних улагања, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	321	4.301	308
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	4.138	259
В. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА			
I Приливи готовине из активности финансирања (1 до 3)	325		
1. Увећање основног капитала	326		
2. Дугорочни и краткорочни кредити (нето приливи)	327		
3. Остале дугорочне и краткорочне обавезе	328		
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		
IV Нето одлив готовине из активности финансирања (II-I)	335		
Г. СВЕГА ПРИЛИВИ ГОТОВИНЕ (301 + 313 + 325)	336	120.506	101.240
Д. СВЕГА ОДЛИВИ ГОТОВИНЕ (305 + 319 + 329)	337	110.487	81.130
Ђ. НЕТО ПРИЛИВИ ГОТОВИНЕ (336 - 337)	338	10.019	20.110
Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (337 - 336)	339		
Ж. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	340	50.883	31.164
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	60.902	51.274

Позиција	УКУПНА ВРЕДНОСТ																		
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14					
Стање на дан 01.01. претходне године _____	401	20527	414	427	440	453	236	466	478	492	506	27140	618	831	3623	644	43800	667	
Исправа материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика у претходној години - повећање	402		416	428	441	454		467	480	493	506		619	832		645		668	
Исправа материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика у претходној години - смањење	403		416	429	442	455		468	481	494	507		620	833		646		669	
Кориговано почетно стање на дан 01.01. претходне године _____ (р.бр. 1+2-3)	404	20527	417	430	443	456	236	469	482	495	508	27140	621	834	3623	647	43800	669	
Укупна повећања у претходној години	405		418	431	444	457		470	483	496	509	23636	622	835		648		23636	681
Укупна смањења у претходној години	406		419	432	445	458		471	484	497	510	7	623	836		649		682	
Стање на дан 31.12. претходне године _____ (р.бр. 4+5-6)	407	20527	420	433	446	459	236	472	485	498	511	51071	624	837	3623	650	67911	683	
Исправа материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика у текућој години - повећање	408		421	434	447	460		473	486	499	512		625	838		651		684	
Исправа материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика у текућој години - смањење	409		422	435	448	461		474	487	500	513		626	839		652		685	
Кориговано почетно стање на дан 01.01. текуће године _____ (р.бр. 7+8-9)	410	20527	423	436	449	462	236	475	488	501	514	51071	627	840	3623	653	67911	686	
Укупна повећања у текућој години	411		424	437	450	463		476	489	502	516	23881	628	841		654	28004	687	
Укупна смањења у текућој години	412		3623	425	461	464		477	490	503	516		629	842		655		3623	688
Стање на дан 31.12. текуће године _____ (р.бр. 10+11-12)	413	16904	426	439	452	465	236	478	491	504	517	73655	630	843	666		67992	689	

AD „TEHNIKA“ VRŠAC

2. NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE 30.06.2012.G.

Privredno društvo je u sastavljanju priloženih finansijskih izveštaja primenjivalo računovodstvene politike obrazložene u Napomeni 3, koje su zasnovane na računovodstvenim i poreskim propisima Republike Srbije.

Finansijski izveštaji Privrednog društva su iskazani u hiljadama dinara.Dinar (RSD) predstavlja zvaničnu izveštajnu valutu u Republici Srbiji.

2.2. Korišćenje i procenjivanja

Prezentacija finansijskih izveštaja zahteva od rukovodstva Privrednog društva korišćenje najboljih mogućih procena i razumnih pretpostavki, koje imaju efekta na prezentirane vrednosti sredstava i obaveza, obellodanjivanje potencijalnih potraživanja i obaveza na dan sastavljanja finansijskih izveštaja, kao i prihoda i rashoda u toku izveštajnog perioda. Ove procene i pretpostavke su zasnovane na informacijama raspoloživim na dan sastavljanja finansijskih izveštaja. Medjutim stvarni rezultati mogu odstupati od ovih procena.

3. PREGLED ZNAČAJNIH RAČUNOVODSTVENIH POLITIKA

3.1. Prihod od prodaje

Prihodi su prikazani po fakturnoj vrednosti, umanjenoj za porez na dodatu vrednost.

3.2. Rashodi materijala i robe

Rashodi materijala obuhvataju rashode materijala, rezervih delova, goriva i energije. Rashodi se takodje odnose na nabavnu vrednost prodane robe.

3.3. Nekretnine postrojenja i oprema

Nekretnine postrojenja i oprema čine grupe sredstava slične prirode i upotrebe u poslovanju privrdnog društva, kao što su: zemljište, građevinski objekti i oprema.

Privredno društvo iskazuje stavku na poziciji nekretnine i opreme ukoliko se očekuje da će se koristiti duže od jedne godine.

U trenutku nabavke nekretnine i oprema se početno vrednuju po trošku nabavke odnosno po nabavnoj vrednosti ili po ceni koštanja.

Nakon početnog priznavanja nekretnie, i oprema vrednuju se po svom trošku nabavke umanjenom za ukupan iznos obračunate amortizacije i ukupan iznos gubitka zbog obezvređenja.

U nabavnu vrednost nekretnina, postrojenja i opreme uključuje se neto fakturna cena dobavljača, svi direktni zavisni trošovi nabavke i dažbine koji su nastali prilikom nabavke, odnosno dovodjenje u stanje funkcionalne pripravnosti.

Osnovicu za amortizaciju nekretnina, postrojenja i opreme čini nabavna vrednost umanjena za ostatak vrednosti. Obračun amortizacije počinje kada je sredstvo raspoloživo za korišćenje, dok se sa obračunom amortizacije prestaje kada je sadašnja vrednost jednaka nuli, kada je sredstvo rashodovano ili prodato. Smatra se da je ostatak vrednosti jednak nuli, pošto se u Privrednom društvu sredstva koriste do isteka njihovog ekonomskog veka trajanja.

Amortizacija nekretnina i opreme vrši se za svako posebno sredstvo primenom metode proporcionalnog otpisivanja, s ciljem da se sredstva u potpunosti otpišu u toku njihovog korisnog veka trajanja, primenom sledećih amortizacionih stopa:

	Stopa amortizacije (%)
Gradjevinski objekti	0,59 - 2,50
Transportna sredstva	10,00 - 20,00
Krupan alat	16,67 - 33,33
Kompjuteri	25,00

Amortizacione stope se utvrđuju na osnovu preostalog veka trajanja sredstva. Preostali vek trajanja sredstava se utvrđuje u okviru godišnjeg popisa sredstava.

Zemljište se iskazuje po nabavnoj vrednosti. Zemljište ne podleže obavezi obračuna amortizacije.

Dobit koja nastane prilikom prodaje osnovnih sredstava knjiži se u korist ostalih prihoda a gubitak nastao prilikom otuđivanja osnovnih sredstava knjiži se na teret ostalih rashoda.

3.4. Dugoročni finansijski plasmani

Dugoročni finansijski plasmani obuhvataju učešća u kapitalu ostalih pravnih lica. Nakon početnog priznavanja, finansijska sredstva koja nemaju kotiranu tržišnu cenu Privredno društvo meri po nabavnoj vrednosti

Efekte od ulaganja na osnovu učešća u rezultatu zavisnih, povezanih i ostalih pravnih lica priznaju se kao prihodi do iznosa primljene dividende u trenutku raspodele dobitka, odnosno kao rashodi do iznosa pokrića gubitka. Efekte koji proizilaze iz promena fer vrednosti iskazuju se u okviru revalorizacionih rezervi, odnosno uključuju se u bilansu uspeha u trenutku kada postanu realizovani.

- 3.5. Zalihe materijala, rezervnih delova, inventara i robe procenjuju se po nabavnoj vrednosti Nabavnu vrednost čine neto fakturna vrednost i zavisni toškovi nabavke. Pod zavisnim troškovima nabavke podrazumevaju se svi diektni troškovi u postupku nabavke do uskladištenja, uključujući i pripadajuće troškove sopstvenog transporta, utovara i istovara do nivoa tržišne cene takve usluge.

Zalihe se evidentiraju po stvarnim nabavnim cenama a obračun izlaza sa zaliha vrši se po metodi ponderisane prosečne cene.

- 3.6. Potraživanja po osnovu prodaje

Potraživanja po osnovu priodaje obuhvataju sva potraživanja za isporučene proizvode, izvršene usluge i korišćenje imovine Privrednog društva. Potraživanja se evidentiraju po fakturnoj vrednosti.

Ispravka vrednosti potraživanja vrši se na osnovu procene naplativosti potraživanja koje vrši rukovodstvo Priv rednog društva za svako potraživanje zasebno.

- 3.7. Porez na dobitak

Oporezivanje se vrši u skladu sa Zakonom o porezu na dobit. Privredno društvo samostalno utvrđuje porez na dobitak za tekuću godinu, osim u izuzetnim slučajevima kada poresku obavezu i mesečnu akontaciju utvrđuje poreski organ. Stopa poreza na dobitak za 2009. godinu je 10% i plaća se na oporezivi dobitak iskazan u poreskom bilansu. Osnovica poreza na dobitak iskazana u poreskom bilansu uključuje dobitak iskazan u bilansu uspeha, korigovan u skladu sa Zakonom o porezu na dobit Republike Srbije. Ove korekcije uključuju uglavnom korekcije za rashode koji ne umanjuju poresku osnovicu i povećanje za kapitalne dobitke.

Zakon o porezu na dobit ne dozvoljava da se poreski gubici tekućeg perioda koriste kao povraćaj plaćenih poreza u određenom periodu Medjutim, gubitak tekuće godine može se preneti na račun dobitka utvrđenog godišnjim poreskim bilansom u budućim periodima, ali ne duže od 10 godina.

Obračunati porez može se umanjiti u iznosu od 40% izvršenih investicionih ulaganja, a najviše do 70% obračunatog poreza na dobitak za tu godinu.

3.8 Porez na dodatu vrednost

Porez na dodatu vrednost je po svom ekonomskom učinku porez na opštu potrošnju i spada u vrstu poreza na promet. To je poseban oblik poreza koji se plaća u svim fazama proizvodnog i prometnog ciklusa, tako što se u svakoj fazi oporezuje samo iznos dodate vrednosti koja je ostvarena u svakoj fazi proizvodno prometnog ciklusa.

Obaveze za porez na dodatu vrednost, obuhvataju obaveze nastale po osnovu obračunatog poreza na dodatu vrednost i to po osnovu obaveza za porez na dodatu vrednost po izdatim fakturama, primljenim avansima, po osnovu sopstvene potrošnje i po drugim obavezama, po opštoj stopi (18%) i po posebnoj stopi (8%), i obaveze po osnovu razlike obračunatog poreza na dodatu vrednost i prethodnog poreza.

3.9 Porezi i doprinosi fondovima za socijalnu sigurnost zaposlenih

U skladu sa propisima koji se primenjuju u Republici Srbiji, Privredno društvo je u obavezi da plaća poreze i doprinose poreskim organima i državnim fondovima kojima se obezbeđuje socijalna sigurnost zaposlenih. Ove obaveze uključuju poreze i doprinosr za zaposlene na teret poslodavca u iznosima obračunatim po stopama utvrdjenim zakonskim propisima. Privredno društvo je takodje obavezno da od bruto plate zaposlenih obustavi doprinose i da ih u ime zaposlenih uplati fondovima. Porezi i doprinosi na teret poslodavca i porezi i doprinosi na teret zaposlenog se knjiže na teret rashoda na koji se odnose

3.10 Obaveze po osnovu otpremnina

U skladu sa Zakonom o radu, Privredno društvo je u obavezi da isplati naknadu zaposlenima prilikom odlaska u penziju, u visini tri prosečne mesečne zarade isplaćene u Republici. To preduzeće isplaćuje u tekućoj godini. Medjutim dugoročne obaveze po osnovu rezervisanja za otpremnine prilikom odlaska u penziju se ne obračunavaju. Naime ocenjujujući ravnotežu izmedju koristi i troškova, u slučaju pune primene MRS 19, a zbog nedovoljnih elemenata i prevelike neizvesnosti i realne procene izračunavanja, rezervisanja za otpremnine se ne vrše već se ta rezervisanja smatraju budućim potencijalnim obavezama. Takav pristup je predvodjen i Pravilnikom o računovodstvu i računovodstvenim politikaa.

3.11 Naknadno ustanovljene greške

Ispravka naknadno ustanovljenih materijalno značajnih grešaka vrši se preko računa nerasporedjenog dobitka iz ranijih godina, odnosno gubitka ranijih godina.

Materijalno značajnom greškom smatra se greška koja u pojedninačnom iznosu ili u kumulativnom iznosu sa ostalim greškama za više od 2% menja oporezivi dobitak, odnosno gubitak iskazan u bilansu uspeha.

4. PRIHODI OD PRODAJE

Prihodi od prodaje odnose se na	30.06.12.g.	30.06.11.g.
Prihodi od prodaje proizvoda i usl.na dom.trž.	85.737	70.297
Prihodi od zakupnine	1143	1.085

5. FINASIJSKI PRIHODI

Prihodi od kamata	1.445	1.253
-------------------	-------	-------

6. OSTALI PRIHODI

Naplaćena otpisana potraživanja	-	-
Dobici od prodaje osnovnih sredstava	-	-
Ostali vanredni prihodi		
	242	-

7. NABAVNA VREDNOST PRODATE ROBE 259

8. TROŠKOVI MATERIJALA	30.06.12.	30.06.11.
Troškovi osnovnog materijala	28.601	27.230
Troškovi pomoćnog materijala	14	4
Troškovi kancelarijskog materijala	71	47
Materijal za održavanje higijene	15	14
Otpis rezervnih delova	-	55
Otpis sitnog inventara	462	500
Otpis auto guma	-	13
Trošak el.energije	140	158
Trošak goriva	3.866	3.190
Trošak ulja i maziva	-	40
Trošak plina	171	149
Potrošnja vode	23	18
Održavanje nekretnina	4	5
	<hr/>	<hr/>
	33.367	31.423

9. TROŠKOVI ZARADA, NAKNADA, I OST.LIČNI RASHODI

Troškovi bruto zarada	14.315	13.515
Trošk.dopr.na ter.poslodavca	2.545	2.419
Trošk.nakn.po aut.ugov.	291	290
Trošk.prevoza na rad i sa rada	453	366
Trošk.prevoza na sl.putu	525	112
Nakn.za smešt.i ishr.na ter.	595	156
Otpremnina za odl.sa rada	499	-
Dnevnice za sl.put u zemlji	-	-
Dn, i tr.sl.puta inostr.	-	-
Pomoć zaposlenima	-	310
	<hr/>	<hr/>
	19.223	17.168

10. TROŠKOVI AMORTIZACIJE	2.700	2.2681
---------------------------	-------	--------

11. TROŠKOVI PROIZVODNIH USLUGA	30.06.12.	30.06.11.
Trošak na izradi učinka	2.235	601
Transportne usluge	20	132
Poštarina	45	22
Troškovi ptt usluga	181	172
Trošk.usl.održ.osn.sredstava	674	511
Vulk.i pranje vozila	46	34
Troškovi zakupnine	400	279
Troškovi komunalnih usluga	41	24
Troškovi registracije vozila	114	74
Troškovi seminara	-	-
Trošk.usl.zaštite na radu	120	135
Usl.El.Vojv.i geod.snimanja	384	57
Trošk.ost.usluga	25	85
Troškovi reklame	312	224
	<hr/>	<hr/>
	4.597	2.350

12. OSTSLI POSLOVNI RASHODI

Zdravstvene usluge	77	40
Pretplate na publikacije	154	123
Usluge advokata	60	184
Trošak reprezentacije	648	644
Trošak osiguranja	545	523
Trošak platnog prometa	351	516
Troškovi članarina	19	7
Porez na imovinu	76	100
Taksa adm.sudski trošk.	283	87
Rashodi kamata	772	219
Usluge revizije	166	155
Usl.kabl.int.stand.	249	212
Ostali trošk.	653	24
	<hr/>	<hr/>
	4.053	2.622

13. OSTALI RASHODI	30.06.12.	30.06.11.
Rashodi osn.sredst.i mater.	-	-
Ostali neposl.i vanr.rashodi	7	-
Kazne za privr.prekršaje	5	-
Nakn.odobr.kasa skonto	-	-
Ostali vanr.rashodi	195	212
Obezvredj.kratkor.potr.	-	-
Pen.inval.budžet	877	-
	<hr/>	<hr/>
	1.084	212

14. PORESKI RASHOD PERIODA

Usaglašavanje računovodstvenog dobitka pre oporezivanja i tekućeg poreza prema poreskom bilansu je sledeće:

	30.06.12.	30.06.11.
Dobitak poslovne godine	23.284	16.179
Rashodi koji se ne priznaju	-	-
Racunovodstvena amortizacija	2.681	2.680
Amortizacija u poreske svrhe	2.681	2.680
Iznos gubitka iz por.bil.preth.god.	-	-
Poreska osnovica	23.284	16.179
Obračunati porez na dobit	403	267
Umanjenja za ulaganja u osnovna sredstva	-	-
Porez po umanjeju	403	267

15. NEKRETNINE I OPREMA

Promene u toku godine na nekretninama i opremi bile su sledeće:

	u hilj.RSD
Nabavna vrednost	
Stanje 31.decembra 2011.g.	73.739
Nove nabavke 2012.g	4.301
Otudjivanje i rashodovanje	-
Stanje 30.06. 2012.g.	78.040
Ispravka vrednosti	
Stanje 31.decembra 2010.g.	44.171
Amortizacija, otudj, i rash. za 2011.g.	5.558
Stanje 31.decembra 2011.g.	46.554
Amortizacija 30.06.12.	2.681
Sadašnja vrednost 31.12.2010.g.	29.568
Sadašnja vrednost 31.12.2011.g.	26.823
Sadašnja vrednost 30.06.2012.g.	28.443

16. DUGOROČNI FINANSIJSKI PLASMANI

Dugoročni finansijski plasmani mogu se prikazati:

Učešća u kapitalu ostalih pravnih lica	% učešća	2011.g.	2010.g.	2012.g.
Centar „Milenijum“ Vršac	beznačajan	2.395	2,395	2.395

17. ZALIHE

Zalihe se odnose na	U hilj.RSD	
	30.06.12.	30.06.11.
Materijal	379	645
Rezeervni delovi	341	8
Alat i inventar	958	819
Roba	534	534
Dati avansi	2.260	2.227
	<hr/> 4.472	<hr/> 4.233

18. POTRAŽIVANJA

Potraživanja se odnose	u hilj.RSD	
	30.06.12.g.	30.06.11.g.
Potraživanja od kupaca	705	1.572
Potraživanja ost. -	833	-
Potraživanja od zaposlenih	-	65
Kratkoročni finansijski plasmani	804	1.078
	<hr/>	<hr/>
	2.342	19.417

19. GOTOVINSKI EKVIVALENTI I GOTOVINA

Tekući poslovni račun	5.702	5.824
Blagajna	-	-
Deponovana novčana sredstva	55.200	45.450
	<hr/>	<hr/>
	60.902	51.274

20. POREZ NA DODATU VREDNOST I AKTIVNA
VREMENSKA RAZGRANIČENJA

Porez na dodatu vrednost i akt.vr,razgran.odnose se na

Unapred plaćeni toškovi	-	-
Razgraničeni PDV	-	-
	<hr/>	<hr/>
	-	-

21. OSNOVNI KAPITAL

Osnovni kapital AD „Tehnika“ Vršac obuhvata akcijski kapital

Struktura osnovnog kapitala na dan 31. decembar 2011 bila je sledeća

Aksijski kapital	20.527
------------------	--------

Struktura osnovnog kapitala na dan 30.06.2012.g. je sledeća

Aksijski kapital	16.604
------------------	--------

Odlukom Upravnog odbora Privredno društvo poništava 3.923 komada sopstvenih obučnih akcija sa CFI kodom ESVUFR I ISIN oznakom RSTHNKE 41408, pojedinačne nominalne vrednosti 1.000,00 dinara.

Preostali Osnovni kapital AD „Tehnika“ podeljen je na 16.604 izdate akcije svaka po 1.000,00 dinara nominalne vrednosti.

22. REZERVE

Rezerve iskazane u bilansu stanja na dan 30.06.2012.g. u iznosu od 236 hiljade predstavljaju rezerve iz dobitka koje su formirane izdvajanjem najmanje 5% iz dobitka ranijih godina.

Neraspoređeni dobitak iz 2008.g. je 4.772, 2009.g je 7.992, 2010.g. je 15.161 a na kraju 2011.g. iznosi 23.938 hiljada dinara.

Otkupljene sopstvene akcije 3.923 komada društvo poništava za a emisiju premiju od 784.600,00 dinara umanjuje neraspoređenu dobit.

Neraspoređena dobit na dan 30.06.2012.g iznosi 22.881 hiljada dinara.

23. KRATKOROČNE FINANSIJSKE OBAVEZE

Kratkoročne finansijske obaveze iskazane na dan 30.06.2012.g. u iznosu od RSD 23.937 hiljade dinara predstavlja obaveze koje dospevaju u roku od godinu dana od dana činidbe, odnosno od dana bilansa i one su deo dugoročnih kredita koji dospevaju do jedne godine.

24. OBAVEZE IZ POSLOVANJA

Obaveze iz poslovanja odnose se na	30.06.12.g.	30.06.11.g.
Primljeni avansi	2.667	2.241
Dobavljači u zemlji	17.893	21.750
Obav.pl.kart.	47	51
Obav.za neto zarade	1.849	1.619
Obav.za por.na zarade	248	223
Obav.za dopr.na ter.aposl.	453	402
Obav.za dopr.na ter.posl.	453	402
Ostale raune obaveze	8	170
Obaveze za PDV	252	1.001
Obaveze za porez na dobit	67	47
	<hr/>	<hr/>
	23.937	27.906

ZAKONSKI ZASTUPNIK

D i r e k t o r

KUZMAN TURKOANE Dipl.el.ing.



"Tehnika" a.d.

Vršac, Dositejeva 11
tel.: 013/835-284; 832-848
832-855; 831-405
T.r. 160-45427-80
Banka Intesa ad Vr

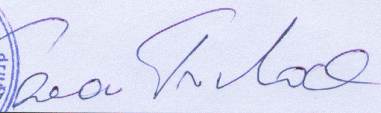
Na osnovu odredbi čl. 50 Zakona o tržištu kapitala Sl.Gl. RS 3/11 mi kao lica odgovorna za sastavljanje godišnjeg izveštaja o poslovanju Društva dajemo sledeću

I Z J A V U

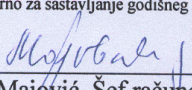
Polugodišnji finansijski izveštaj za period 01.01.2012.-30.06.2012.g. urađen je na osnovu Zakona o računovodstvu i reviziji (sl.gl.46/06) i Pravilnika o sadržini i formi finansijskih izveštaja sl.gl. RS 114/06 i 119/08 uz računovodstveni postupak kojim se utvrđuje visina imovine, obaveza, kapitala, prihoda i rashoda za polugodišnji - tekući prihod uz primenu međunarodnih standarda i finansijskog izveštavanja (MRS i MSFI) i isti pokazuje istinite i ojektivne podatke.

Revizija polugodišnjih finansijskih izveštaja od 01.01.-30.06.2012.g. nije ugovorena i nije vršena.




Kuzman Turkoane, dipl.el.ing. D irektor

Lice odgovorno za sastavljanje godišnjeg izveštaja o poslovanju


Zdenka Majović, Šef računovodstva

Lice odgovorno za sastavljanje finansijskog godišnjeg izveštaja

Vršac, 30.08.2012.g.

4. POLUGODIŠNJI IZVEŠTAJ O POSLOVANJU ZA PERIOD 01.01.-30.06.2012.G.

4.1 U V O D

Efekti svetske finansijske krize iz 2011.g.nisu zaustavljeni, već su se preneli i na period polugodišnjeg poslovanja od 01.01.-30.06.2012.g.

Svi problemi tih negativnih uticaja kao i postojanje sivog tržišta, nestabilnost dnara u odnosu na EVRO su još veći u ovom periodu.

To je sve uticalo na porast troškova koji padaju na naš teret (repro materijal, gorivo rezervni delovi) dok cene naših usluga ne mogu to da prate jer su poslovi vezani uglanom za tendersku dokumentaciju javnih nabavki gde je konkurencija za dobijanje posla velika tako da smo prinudjeni i sa minimalnom zaradom da konkurišemo da bi opstali.

Godišnji izveštaj o poslovanju je verodostojan prikaz razvoja i rezultata poslovanja, finansijskog stanja, i stanja imovine društva prikazom podataska važnih za procenu.

U vezi razvoja društva ocenjujemo da ćemo i u narednom periodu imati negativne uticaje kroz nestabilnost dinara i otežane naplate potraživanja ali i veliku borbu sa očuvanjem tržišta.

U periodu, nakon poslovne godine, imali smo ulaganja u investicije u vrednosti od 4.300.869,30 dinara.

U izveštajnom periodu nismo imali poslove sa povezanim licima, jer iste ni nemamo.

Aktivnosti u domenu istraživanja i razvoja nije bilo u društvu.

Finansijski polugodišnji izveštaj sastavljen je u skladu sa Zakonom kojim se uređuje računovodstvo i revizija.

4.2 OSNOVNI PODACI O DRUŠTVU

Elektrotehničkopreduzeće AD „Tehnika“ Vršac osnovano je 31.03.1978.g. Registrovano je u Aenciji za privredne registre 13.03.2006.g pod brojem BD49003/2006. U 2012.g. radilo je svih 6 meseci sa prosečnim brojem radnika 56. Prema podacima iz završnog računa u 2011.g. svrstavaće se i dalje u malo pravno lice. Osnovni kapital iskazan u hiljadama dinara iznosi 16.604 i a nominalna vrednost akcije iznosi hiljadu dinara. U toku 2009. godine izvršan je otkup 3923 sopstvenih akcija, koje su u ovom izveštajnom periodu poništene tako da je došlo do smanjenja osnovnog kapitala. sa 20.527 na 16.604 (iznosi iskazani u hiljadama dinara)

Osnovna delatnost preduzeća je postavljanje električnih instalacija, šifra delatnosti je 4321.

4.2.1 ORGANI DRUŠTVA

Skupština akcionara, Upravni odbor, Nadzorni odbor i direktor imali su mandate do 29.06.2012.g. kada je održana redovna Skupština gde su donešene odluke o uskladjivanju i usvajanju svih potrebnih akata u vezi sa Zakonom o privrednim društvima i predate na registraciju u Agenciju za privredne registre.

Upravljanje društvom je sada jednodmno a organi Društva su

1. Skupština
2. Odbor direktora

Dosadašnji organi društva Upravni i Nadzorni odbor imali su sednice u ovom periodu u cilju praćenja poslovanja i analize poslovanja za 2011.g. Upravni odbor je pripremio i predloge odluka za Skupštinu akcionara koje su bile potrebne radi razmatranja i usvajanja.

Na sednicama su u ovom periodu pripremljeni predlozi za Skupštinu:

- predlog o usvajanju Izveštaja o poslovanju i Finnansijslog izveštaja za 2011.g.
- predlog odluke o neraspoređenoj dobiti,
- predlog odluke o uskladjivaqnju akata sa Zakonom o privrednim društvima (uskl.osn.akta usvajanje Statuta) i svih potrebnih odluka Skupštine.

Naknade i druga davanja nisu isplaćivane organima upravljanja.

Tekući račun banke kod koje se vodi je 160-45427-80 Banca Intesa AD BGD.

4.3 FINANSIJSKO STANJE I ANALIZA

Privredno društvo je u polugodišnjem periodu bilo likvidno iako su već navedeni otežani uslovi. Sve obaveze prema zaposlenima je obračunalo i isplatilo poštujući važeće pravilnike i propise.

U cilju izrade tj.prikazivanja poslovanja preduzeća i finansijskih rezultata sprovedena su sva potrebna knjiženja dokumentacije do 30.06.2012.g. uradjeno je ukalkulisavanje amortizacije i dati utrošci koji terete polugodišnji izveštaj.

Napomene koje se daju uz ovaj izveštaj odnose se na to da polugodišnji popis nije vršen na dan 30.06.2012.g. ali su uporedjnja stvarnih stanja knjigovodstv enog stanja rađena metodom uzorka i iste nemaju razlike.

Na osnovu svih sprovedenih radnji finansijski izveštaji pokazuju sledeće

OSTVARENI REZULTATI POSLOVANJA I - VI 2012.G.

I PRIHODI	U HILJ.RSD
1. PROHODI OD PRODAJE PROIZVODA I USLUGA	86.879.
2. FINANSIJSKI PRIHODI	1.445.
3. OSTALI PRIHODI	242.
UKUPNO PRIHODI	88.566.
II RASHODI	
1. TROŠKOVI MATERIJALA	33.367
2. TROŠKOVI ZARADA, NAKNADA I OST. LIČNI RASH.	19.223
3. TROŠKOVI PROIZVODNIH USLUGA	4.597
4. TROŠAK AMORTIZACIJE	2.700
5. OSTALI POSLOVNI RASHODI	3.276
6. FINANSIJSKI RASHODI	771
7. OSTALI RASHODI	1.083
8. NABAVNA VREDNOST PR. ROBE	259
UKUPNO RASHODI	65.278.
III DOBITAK PRE OPOREZIVANJA	23.284
POREZ NA DOBITAK	403
NETO DOBITAK	22.881

Период извештавања:

од

01.01.2012

до

30.06.2012

Годишњи финансијски извештај за привредна друштва ГФИ-ПД

Пословно име: AD TEHNIKA VRŠAC

Матични број (МБ): 08113114

Поштански број и место: 26300 VRŠAC

Улица и број: DOSITEJEVA 11

Адреса е-поште: ADTEHNIKA@SBB.RS

Интернет адреса:

Консолидовани/Појединачни: POJEDINAČNI

Усвојен (да/не): не

Друштва субјекта консолидације*

Седиште:

МБ:

Особа за контакт: MAJOVIĆ ZDENKA

(уноси се само име и презиме особе за контакт)

Телефон: 013/832-855

Факс: 013/835-284

Адреса е-поште: ADTEHNIKA@SBB.RS

Презиме и име: TURKOANE KUZMAN dipl.el.ing.

(особа овлашћена за заступање)

*Попуњава се у случају сачињавања консолидованог годишњег финансијског извештаја

БИЛАНС СТАЊА

на дан 30.06.2012.g.

у хиљадама динара

Позиција	АОП	Износ	
		Текућа година	Претходна година
1	2	3	4
АКТИВА			
A. СТАЛНА ИМОВИНА (002 + 003 + 004 + 005 + 009)	001	30.819	29.218
I НЕУПЛАЋЕНИ УПИСАНИ КАПИТАЛ	002		
II GOODWILL	003		
III НЕМАТЕРИЈАЛНА УЛАГАЊА	004		
IV НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА, ОПРЕМА И БИОЛОШКА СРЕДСТВА (006 + 007 + 008)	005	28.424	26.823
1. Некретнине, постројења и опрема	006	28.424	26.823
2. Инвестиционе некретнине	007		
3. Биолошка средства	008		
V ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (010+011)	009	2.395	2.395
1. Учешћа у капиталу	010	2.395	2.395
2. Остали дугорочни финансијски пласмани	011		
B. ОБРТНА ИМОВИНА (013 + 014 + 015)	012	83.910	76.248
I ЗАЛИХЕ	013	20.666	5.948
II СТАЛНА СРЕДСТВА НАМЕЊЕНА ПРОДАЈИ И СРЕДСТВА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА	014		
III КРАТКОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА, ПЛАСМАНИ И ГОТОВИНА (016 + 017 + 018 + 019 + 020)	015	63.244	70.300
1. Потраживања	016	1.538	18.062
2. Потраживања за више плаћен порез на добитак	017		
3. Краткорочни финансијски пласмани	018	804	967
4. Готовински еквиваленти и готовина	019	60.902	50.883
5. Порез на додату вредност и активна временска разграничења	020		388
B. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА	021		
Г. ПОСЛОВНА ИМОВИНА (001 + 012 + 021)	022	114.729	105.464
D. ГУБИТАК ИЗНАД ВИСИНЕ КАПИТАЛА	023		
Ђ. УКУПНА АКТИВА (022 + 023)	024	114.729	105.464
E. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА	025		
ПАСИВА			
A. КАПИТАЛ (102+103+104+105+106+107+108+109+110)	101	90.792	67.911
I ОСНОВНИ КАПИТАЛ	102	16.604	20.527
II НЕУПЛАЋЕНИ УПИСАНИ КАПИТАЛ	103		
III РЕЗЕРВЕ	104	236	236
IV РЕВАЛОРИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ	105		
V НЕРЕАЛИЗОВАНИ ДОБИЦИ ПО ОСНОВУ ХАРТИЈА ОД ВРЕДНОСТИ	106		
VI НЕРЕАЛИЗОВАНИ ГУБИЦИ ПО ОСНОВУ ХАРТИЈА ОД ВРЕДНОСТИ	107		
VII НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК	108	73.952	51.071
VIII ГУБИТАК	109		
IX ОТКУПЉЕНЕ СОПСТВЕНЕ АКЦИЈЕ	110		3.923
B. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ОБАВЕЗЕ (112 + 113 + 116)	111	23.937	37.553
I ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА	112		
II ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (114 + 115)	113		
1. Дугорочни кредити	114		
2. Остале дугорочне обавезе	115		
III КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (117 + 118 + 119 + 120 + 121 + 122)	116	23.937	37.553
1. Краткорочне финансијске обавезе	117		
2. Обавезе по основу средстава намењених продаји и средстава пословања које се обуставља	118		
3. Обавезе из пословања	119	20.560	33.919
4. Остале краткорочне обавезе	120	3.044	2.848
5. Обавезе по основу пореза на додату вредност и осталих јавних прихода и пасивна временска разграничења	121	266	470
6. Обавезе по основу пореза на добитак	122	67	316
B. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ	123		
Г. УКУПНА ПАСИВА (101 + 111 + 123)	124	114.729	105.464
Д. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	125		

БИЛАНС УСПЕХА

од 01.01.2012. до 30.06.2012.

У хиљадама динара

Позиција 1	АОП 2	Износ	
		Текућа година 3	Претходна година 4
A. ПРИХОДИ И РАСХОДИ ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА			
I ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (202 + 203 + 204 - 205 + 206)	201	86.880	71.382
1. Приходи од продаје	202	85.737	70.297
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	1.143	1.085
II ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (208 до 212)	207	63.427	58.238
1. Набавна вредност продате робе	208	259	
2. Трошкови материјала	209	33.367	31.423
3. Трошкови зарада, накнада зарада и остали лични расходи	210	19.223	17.168
4. Трошкови амортизације и резервисања	211	2.700	2.681
5. Остали пословни расходи	212	7.878	4.965
III ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (201 - 207)	213	23.453	15.144
IV ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (207 - 201)	214		
V ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ	215	1.445	1.253
VI ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ	216	772	6
VII ОСТАЛИ ПРИХОДИ	217	242	
VIII ОСТАЛИ РАСХОДИ	218	1.084	212
IX ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (213 - 214 + 215 - 216 + 217 - 218)	219	23.284	16.178
X ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (214 - 213 - 215 + 216 - 217 + 218)	220		
XI НЕТО ДОБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА	221		
XII НЕТО ГУБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА	222		
Б. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (219 - 220 + 221 - 222)	223	23.284	16.178
В. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (220 - 219 + 222 - 221)	224		
Г. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК			
1. Порески расход периода	225	403	267
2. Одложени порески расходи периода	226		
3. Одложени порески приходи периода	227		
Д. Исплаћена лична примања послодавцу	228		
Ђ. НЕТО ДОБИТАК (223 - 224 - 225 - 226 + 227 - 228)	229	22.881	15.912
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		

ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ

од 01.01.2012. до 30.06.2012.

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	120.343	101.193
1. Продаја и примљени аванси	302	118.030	98.856
2. Примљене камате из пословних активности	303	1.170	1.253
3. Остали приливи из редовног пословања	304	1.143	1.085
II Одливи готовине из пословних активности (1 до 5)	305	106.188	80.824
1. Исплате добављачима и дати аванси	306	82.088	56.962
2. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	307	19.472	16.978
3. Плаћене камате	308	772	7
4. Порез на добитак	309	338	220
5. Плаћања по основу осталих јавних прихода	310	3.520	6.657
III Нето прилив готовине из пословних активности (I-II)	311	14.157	20.369
IV Нето одлив готовине из пословних активности (II-I)	312		
B. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА			
I Приливи готовине из активности инвестирања (1 до 5)	313	163	47
1. Продаја акција и удела (нето приливи)	314		
2. Продаја нематеријалних улагања, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	315		
3. Остали финансијски пласмани (нето приливи)	316	163	47
4. Примљене камате из активности инвестирања	317		
5. Примљене дивиденде	318		
II Одливи готовине из активности инвестирања (1 до 3)	319	4.301	308
1. Куповина акција и удела (нето одливи)	320		
2. Куповина нематеријалних улагања, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	321	4.301	308
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	4.138	259
B. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА			
I Приливи готовине из активности финансирања (1 до 3)	325		
1. Увећање основног капитала	326		
2. Дугорочни и краткорочни кредити (нето приливи)	327		
3. Остале дугорочне и краткорочне обавезе	328		
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		
IV Нето одлив готовине из активности финансирања (II-I)	335		
Г. СВЕГА ПРИЛИВИ ГОТОВИНЕ (301 + 313 + 325)	336	120.506	101.240
Д. СВЕГА ОДЛИВИ ГОТОВИНЕ (305 + 319 + 329)	337	110.487	81.130
Ђ. НЕТО ПРИЛИВИ ГОТОВИНЕ (336 - 337)	338	10.019	20.110
Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (337 - 336)	339		
Ж. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	340	50.883	31.164
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	60.902	51.274

01 01.01.12 до 30.06.12

Позиција	Увољених																	
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13					
Станье на дан 01.01. претходне године _____	401	20527	414	427	440	453	236	468	479	482	605	27140	618	631	3623	644	43900	657
Исправа материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика у претходној години - повећање	402		416	428	441	454	467	480	483	483	606		619	632		645		658
Исправа материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика у претходној години - смањење	403		416	429	442	455	468	481	484	484	607		620	633		646		659
Кориговано почетно станье на дан 01.01. претходне године _____ (р.бр. 1+2-3)	404	20527	417	430	443	456	236	468	482	485	606	27140	621	634	3623	647	43900	660
Укупна повећања у претходној години	405		418	431	444	457	470	483	486	486	609	23638	622	635		648		661
Укупна смањења у претходној години	406		419	432	445	458	471	484	487	487	610	7	623	638		649		662
Станье на дан 31.12. претходне године _____ (р.бр. 4+5-6)	407	20527	420	433	446	459	236	472	485	488	611	51071	624	637	3623	650	67911	663
Исправа материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика у текућој години - повећање	408		421	434	447	460	473	486	489	489	612		625	639		651		664
Исправа материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика у текућој години - смањење	409		422	435	448	461	474	487	490	490	613		626	639		652		665
Кориговано почетно станье на дан 01.01. текуће године _____ (р.бр. 7+8-9)	410	20527	423	436	449	462	236	475	488	491	614	51071	627	640	3623	653	67911	666
Укупна повећања у текућој години	411		424	437	450	463	476	489	492	492	615	23816	628	641	3623	654	28804	667
Укупна смањења у текућој години	412		3923	438	451	464	477	490	493	493	616		629	642		655	3623	668
Станье на дан 31.12. текуће године _____ (р.бр. 10+11-12)	413	18804	426	439	452	465	236	478	491	494	617	73652	630	643		656		669

PRILOG IZVEŠTAJA O POSLOVANJU 01.01.-30.06.2012.g.**- PRIHODI -**

U HILJ.RSD

1. PRIHODI OD PRODAJE PROIZVODA I USLUGA

- PRIHODI OD PRODAJE ROBE	259
- PRIHODI OD PRODAJE USLUGA	85.737
- PRIHODI OD ZAKUPNINE	1.143

2. FINANSIJSKI PRIHODI

- PRIHOD OD KAMATA	1.445
--------------------	-------

3. OSTALI PRIHODI

- DOBICI OD PRODAJE OSNOVNIH SREDSTAVA	-
- NAKNADNO ODOBRENI POPUSTI	-
- OSTALI VANREDNI PRIHODI	242
- NAPLAĆENA OTPISANA POTRAŽIVANJA	

UKUPNO PRIHODI	88.566
-----------------------	---------------

- RASHODI -

U HILJ.RSD

1. TROŠKOVI MATERIJALA

- NABAVNA VREDNOST PRODATE ROBE	259
- TROŠKOVI OSNOVNOG MATERIJALA	28.601
- TROŠKOVI POMOĆNOG MATERIJALA	14
- TROŠKOVI KANCELARIJSKOG MATERIJALA	71
- TROŠKOVI MATER.ZA ODRŽ.HIGIJENE	15
- OTPIS REZERVNIH DELOVA	-
- OTPIS SITNOG INVENTARA	462
- OTPIS AUTO GUMA	-
- TROŠAK EL.ENERGIJE	140
- TROŠAK GORIVA	3866
- TROŠAK ULJA I MAZIVA	-
- TROŠAK PLINA	171
- POTROŠNJA VODE	23
- ODRŽAVANJE NEKRETNINA	4
	<hr/>
	33.367

2.TROŠKOVI ZARADA, NAKNADA, I OST.LIČNI RASHODI

- TROŠKOVI BRUTO ZARADA	14.315
- TROŠK.DOPR.NA TERET POSLODAVCA	2.545
- TROŠK.NAKN.PO AUT.UGOVORIMA	291
- TROŠK.PREVOZA NA RAD I SA RADA	453
- TROŠK.PREVOZA NA SL.PUTU	525
- NAKN.ZA SMEŠTAJ I ISHR.NA TERENU	595
- OTRPR,ZA ODLAZAK SA RADA	499
- DNEVNICE ZA SL.-PUT U ZEMLJI	-
- POMOĆ ZAPOLENIMA	-
- DNEVNICE ZA SL.PUT INOSTR.	-
- TROŠK.SMEŠT.SL.PUT INOSTR.	-
- TROŠK.PREV.SL.PUT.INOSR.	-
- OSTALI LIČNI RASHODI - NAKNADE	-
- POKLON PAKETIĆI ZA NOVU GODINU	-
	<hr/>
	19.223

3. TROŠKOVI PROIZVODNIH USLUGA

U HILJ.RSD

- trošak na izradi učinka	2.235
- transportne usluge	20
- poštarina	45
- troškovi prtt usluga	181
- trošak uslodrž.osn.sredstava	674
- vulkaniziranje i pranje vozila	46
- troškovi zakupnine	400
- troškovi reklame	312
- troškovi komunalnih usluga	41
- troškovi registracije vozila	114
- seminari	-
- troškovi usl.zaštite na radu	120
- usl.el.vojvodine i geod.snimanja	384
- troškovi ostalih usluga	25

4.597**4. TROŠAK AMORTIZACIJE**

2.700

5. OSTALI POSLOVNI RASHODI

- usluge advokata	60
- zdravstvene usluge	77
- trošak reprezentacije	648
- trošak osiguranja	545
- trošak platnog prometa	351
- troškovi članarina	19
- porez na imovinu	76
- taksa - adm.sudki troš.	283
- trošak revizije	166
- ostali nematerijalni troškovi	902
- pretplate na publikacije	154

3.281**6. FINANSIJSKI RASHODI**

- rashodi kamata	772
------------------	-----

7. OSTALI RASHODI**U HILJ.RSD**

- rashod materijala i robe	-
- rashod osn.sredst.imaterijala	-
- ostali neposl.i vanr.rashodi	12
- obezvređenje kratkoročnih potraživanja	-
- ostali vanredni rashodi - nematerijalni	195
- pnal.inval.budžet	877
	<hr/>
	1.084

Poslovi vezani za delatnost preduzeća vrše se u sedištu preduzeća kao i van sedišta što predstavlja terenski rad i obuhvata više od 50% poslova. Poslovi koji se sklapaju su uglavnom za javna preduzeća i zahtevaju tendersku dokumentaciju.

U toku godine bavili smo se pretežno elektromontažnom delatnošću: zamenom izolacije na dalekovodima, izgradnjom i revizijom trafo stanica, održavanjem javnog osvetljenja za potrebe gradova Vršac Pančevo i Novi Sad, izgradnjom novih javnih osvetljenja u opštini Vršac Pančevo i Novi Sad i izradom instalacija u stambeno poslovnim objektima što je i u daljoj perspektivi preduzeća.

ZAKONSKI ZASTUPNIK

AD „TEHNIKA“ VRŠAC

4.4 NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE 30.06.2012.G.

Privredno društvo je u sastavljanju priloženih finansijskih izveštaja primenjivalo računovodstvene politike obrazložene u Napomeni 3, koje su zasnovane na računovodstvenim i poreskim propisima Republike Srbije.

Finansijski izveštaji Privrednog društva su iskazani u hiljadama dinara.Dinar (RSD) predstavlja zvaničnu izveštajnu valutu u Republici Srbiji.

2.2. Korišćenje i procenjivanja

Prezentacija finansijskih izveštaja zahteva od rukovodstva Privrednog društva korišćenje najboljih mogućih procena i razumnih pretpostavki, koje imaju efekta na prezentirane vrednosti sredstava i obaveza, obellodanjivanje potencijalnih potraživanja i obaveza na dan sastavljanja finansijskih izveštaja, kao i prihoda i rashoda u toku izveštajnog perioda. Ove procene i pretpostavke su zasnovane na informacijama raspoloživim na dan sastavljanja finansijskih izveštaja. Medjutim stvarni rezultati mogu odstupati od ovih procena.

3. PREGLED ZNAČAJNIH RAČUNOVODSTVENIH POLITIKA

3.1. Prihod od prodaje

Prihodi su prikazani po fakturnoj vrednosti, umanjenoj za porez na dodatu vrednost.

3.2. Rashodi materijala i robe

Rashodi materijala obuhvataju rashode materijala, rezervih delova, goriva i energije. Rashodi se takodje odnose na nabavnu vrednost prodate robe.

3.3. Nekretnine postrojenja i oprema

Nekretnine postrojenja i oprema čine grupe sredstava slične prirode i upotrebe u poslovanju privrdnog društva, kao što su: zemljište, građevinski objekti i oprema.

Privredno društvo iskazuje stavku na poziciji nekretnine i opreme ukoliko se očekuje da će se koristiti duže od jedne godine.

U trenutku nabavke nekretnine i oprema se početno vrednuju po trošku nabavke odnosno po nabavnoj vrdnosti ili po ceni koštanja.

Nakon početnog priznavanja nekretnie, i oprema vrednuju se po svom trošku nabavke umanjenom za ukupan iznos obračunate amortizacije i ukupan iznos gubitka zbog obezvredjenja.

U nabavnu vrednost nekretnina, postrojenja i opreme uključuje se neto fakturna cena dobavljača, svi direktni zavisni trošovi nabavke i dažbine koji su nastali prilikom nabavke, odnosno dovodjenje u stanje funkcionalne pripravnosti.

Osnovicu za amortizaciju nekretnina, postrojenja i opreme čini nabavna vrednost umanjena za ostatak vrednosti. Obračun amortizacije počinje kada je sredstvo raspoloživo za korišćenje, dok se sa obračunom amortizacije prestaje kada je sadašnja vrednost jednaka nuli, kada je sredstvo rashodovano ili prodato. Smatra se da je ostatak vrednosti jednak nuli, pošto se u Privrednom društvu sredstva koriste do isteka njihovog ekonomskog veka trajanja.

Amortizacija nekretnina i opreme vrši se za svako posebno sredstvo primenom metode proporcionalnog otpisivanja, s ciljem da se sredstva u potpunosti otpišu u toku njihovog korisnog veka trajanja, primenom sledećih amortizacionih stopa:

	Stopa amortizacije (%)
Gradjevinski objekti	0,59 - 2,50
Transportna sredstva	10,00 - 20,00
Krupan alat	16,67 - 33,33
Kompjuteri	25,00

Amortizacione stope se utvrđuju na osnovu preostalog veka trajanja sredstva. Preostali vek trajanja sredstava se utvrđuje u okviru godišnjeg popisa sredstava.

Zemljište se iskazuje po nabavnoj vrednosti. Zemljište ne podleže obavezi obračuna amortizacije.

Dobit koja nastane prilikom prodaje osnovnih sredstava knjiži se u korist ostalih prihoda a gubitak nastao prilikom otuđivanja osnovnih sredstava knjiži se na teret ostalih rashoda.

3.4. Dugoročni finansijski plasmani

Dugoročni finansijski plasmani obuhvataju učešća u kapitalu ostalih pravnih lica. Nakon početnog priznavanja, finansijska sredstva koja nemaju kotiranu tržišnu cenu Privredno društvo meri po nabavnoj vrednosti

Efekti od ulaganja na osnovu učešća u rezultatu zavisnih, povezanih i ostalih pravnih lica priznaju se kao prihodi do iznosa primljene dividende u trenutku raspodele dobitka, odnosno kao rashodi do iznosa pokrića gubitka. Efekti koji proizilaze iz promena fer vrednosti iskazuju se u okviru revalorizacionih rezervi, odnosno uključuju se u bilansu uspeha u trenutku kada postanu realizovani.

- 3.5. Zalihe materijala, rezervnih delova, inventara i robe procenjuju se po nabavnoj vrednosti Nabavnu vrednost čine neto fakturna vrednost i zavisni toškovi nabavke. Pod zavisnim troškovima nabavke podrazumevaju se svi diektni troškovi u postupku nabavke do uskladištenja, uključujući i pripadajuće troškove sopstvenog transporta, utovara i istovara do nivoa tržišne cene takve usluge.

Zalihe se evidentiraju po stvarnim nabavnim cenama a obračun izlaza sa zaliha vrši se po metodi ponderisane prosečne cene.

- 3.6. Potraživanja po osnovu prodaje

Potraživanja po osnovu priodaje obuhvataju sva potraživanja za isporučene proizvode, izvršene usluge i korišćenje imovine Privrednog društva. Potraživanja se evidentiraju po fakturnoj vrednosti.

Ispravka vrednosti potraživanja vrši se na osnovu procene naplativosti potraživanja koje vrši rukovodstvo Priv rednog društva za svako potraživanje zasebno.

- 3.7. Porez na dobitak

Oporezivanje se vrši u skladu sa Zakonom o porezu na dobit. Privredno društvo samostalno utvrđuje porez na dobitak za tekuću godinu, osim u izuzetnim slučajevima kada poresku obavezu i mesečnu akontaciju utvrđuje poreski organ. Stopa poreza na dobitak za 2009. godinu je 10% i plaća se na oporezivi dobitak iskazan u poreskom bilansu. Osnovica poreza na dobitak iskazana u poreskom bilansu uključuje dobitak iskazan u bilansu uspeha, korigovan u skladu sa Zakonom o porezu na dobit Republike Srbije. Ove korekcije uključuju uglavnom korekcije za rashode koji ne umanjuju poresku osnovicu i povećanje za kapitalne dobitke.

Zakon o porezu na dobit ne dozvoljava da se poreski gubici tekućeg perioda koriste kao povraćaj plaćenih poreza u određenom periodu Medjutim, gubitak tekuće godine može se preneti na račun dobitka utvrđenog godišnjim poreskim bilansom u budućim periodima, ali ne duže od 10 godina.

Obračunati porez može se umanjiti u iznosu od 40% izvršenih investicionih ulaganja, a najviše do 70% obračunatog poreza na dobitak za tu godinu.

3.8 Porez na dodatu vrednost

Porez na dodatu vrednost je po svom ekonomskom učinku porez na opštu potrošnju i spada u vrstu poreza na promet. To je poseban oblik poreza koji se plaća u svim fazama proizvodnog i prometnog ciklusa, tako što se u svakoj fazi oporezuje samo iznos dodate vrednosti koja je ostvarena u svakoj fazi proizvodno prometnog ciklusa.

Obaveze za porez na dodatu vrednost, obuhvataju obaveze nastale po osnovu obračunatog poreza na dodatu vrednost i to po osnovu obaveza za porez na dodatu vrednost po izdatim fakturama, primljenim avansima, po osnovu sopstvene potrošnje i po drugim obavezama, po opštoj stopi (18%) i po posebnoj stopi (8%), i obaveze po osnovu razlike obračunatog poreza na dodatu vrednost i prethodnog poreza.

3.9 Porezi i doprinosi fondovima za socijalnu sigurnost zaposlenih

U skladu sa propisima koji se primenjuju u Republici Srbiji, Privredno društvo je u obavezi da plaća poreze i doprinose poreskim organima i državnim fondovima kojima se obezbeđuje socijalna sigurnost zaposlenih. Ove obaveze uključuju poreze i doprinosr za zaposlene na teret poslodavca u iznosima obračunatim po stopama utvrdjenim zakonskim propisima. Privredno društvo je takodje obavezno da od bruto plate zaposlenih obustavi doprinose i da ih u ime zaposlenih uplati fondovima. Porezi i doprinosi na teret poslodavca i porezi i doprinosi na teret zaposlenog se knjiže na teret rashoda na koji se odnose

3.10 Obaveze po osnovu otpremnina

U skladu sa Zakonom o radu, Privredno društvo je u obavezi da isplati naknadu zaposlenima prilikom odlaska u penziju, u visini tri prosečne mesečne zarade isplaćene u Republici. To preduzeće isplaćuje u tekućoj godini. Medjutim dugoročne obaveze po osnovu rezervisanja za otpremnine prilikom odlaska u penziju se ne obračunavaju. Naime ocenjujujući ravnotežu između koristi i troškova, u slučaju pune primene MRS 19, a zbog nedovoljnih elemenata i prevelike neizvesnosti i realne procene izračunavanja, rezervisanja za otpremnine se ne vrše već se ta rezervisanja smatraju budućim potencijalnim obavezama. Takav pristup je predvodjen i Pravilnikom o računovodstvu i računovodstvenim politikaa.

3.11 Naknadno ustanovljene greške

Ispravka naknadno ustanovljenih materijalno značajnih grešaka vrši se preko računa nerasporedjenog dobitka iz ranijih godina, odnosno gubitka ranijih godina.

Materijalno značajnom greškom smatra se greška koja u pojedninačnom iznosu ili u kumulativnom iznosu sa ostalim greškama za više od 2% menja oporezivi dobitak, odnosno gubitak iskazan u bilansu uspeha.

4. PRIHODI OD PRODAJE

Prihodi od prodaje odnose se na	30.06.12.g.	30.06.11.g.
Prihodi od prodaje proizvoda i usl.na dom.trž.	85.737	70.297
Prihodi od zakupnine	1143	1.085

5. FINASIJSKI PRIHODI

Prihodi od kamata	1.445	1.253
-------------------	-------	-------

6. OSTALI PRIHODI

Naplaćena otpisana potraživanja	-	-
Dobici od prodaje osnovnih sredstava	-	-
Ostali vanredni prihodi		
	242	-

7. NABAVNA VREDNOST PRODATE ROBE	259	
----------------------------------	-----	--

8. TROŠKOVI MATERIJALA	30.06.12.	30.06.11.
Troškovi osnovnog materijala	28.601	27.230
Troškovi pomoćnog materijala	14	4
Troškovi kancelarijskog materijala	71	47
Materijal za održavanje higijene	15	14
Otpis rezervnih delova	-	55
Otpis sitnog inventara	462	500
Otpis auto guma	-	13
Trošak el.energije	140	158
Trošak goriva	3.866	3.190
Trošak ulja i maziva	-	40
Trošak plina	171	149
Potrošnja vode	23	18
Održavanje nekretnina	4	5
	<hr/>	<hr/>
	33.367	31.423
9. TROŠKOVI ZARADA, NAKNADA, I OST.LIČNI RASHODI		
Troškovi bruto zarada	14.315	13.515
Trošk.dopr.na ter.poslodavca	2.545	2.419
Trošk.nakn.po aut.ugov.	291	290
Trošk.prevoza na rad i sa rada	453	366
Trošk.prevoza na sl.putu	525	112
Nakn.za smešt.i ishr.na ter.	595	156
Otpremnina za odl.sa rada	499	-
Dnevnice za sl.put u zemlji	-	-
Dn, i tr.sl.puta inostr.	-	-
Pomoć zaposlenima	-	310
	<hr/>	<hr/>
	19.223	17.168
10. TROŠKOVI AMORTIZACIJE	2.700	2.2681

11. TROŠKOVI PROIZVODNIH USLUGA	30.06.12.	30.06.11.
Trošak na izradi učinka	2.235	601
Transportne usluge	20	132
Poštarina	45	22
Troškovi ptt usluga	181	172
Trošk.usl.održ.osn.sredstava	674	511
Vulk.i pranje vozila	46	34
Troškovi zakupnine	400	279
Troškovi komunalnih usluga	41	24
Troškovi registracije vozila	114	74
Troškovi seminara	-	-
Trošk.usl.zaštite na radu	120	135
Usl.El.Vojv.i geod.snimanja	384	57
Trošk.ost.usluga	25	85
Troškovi reklame	312	224
	<hr/>	<hr/>
	4.597	2.350

12. OSTSLI POSLOVNI RASHODI

Zdravstvene usluge	77	40
Pretplate na publikacije	154	123
Usluge advokata	60	184
Trošak reprezentacije	648	644
Trošak osiguranja	545	523
Trošak platnog prometa	351	516
Troškovi članarina	19	7
Porez na imovinu	76	100
Taksa adm.sudski trošk.	283	87
Rashodi kamata	772	219
Usluge revizije	166	155
Usl.kabl.int.stand.	249	212
Ostali trošk.	653	24
	<hr/>	<hr/>
	4.053	2.622

13. OSTALI RASHODI	30.06.12.	30.06.11.
Rashodi osn.sredst.i mater.	-	-
Ostali neposl.i vanr.rashodi	7	-
Kazne za privr.prekršaje	5	-
Nakn.odobr.kasa skonto	-	-
Ostali vanr.rashodi	195	212
Obezvredj.kratkor.potr.	-	-
Pen.inval.budžet	877	-
	1.084	212

14. PORESKI RASHOD PERIODA

Usaglašavanje računovodstvenog dobitka pre oporezivanja i tekućeg poreza prema poreskom bilansu je sledeće:

	30.06.12.	30.06.11.
Dobitak poslovne godine	23.284	16.179
Rashodi koji se ne priznaju	-	-
Racunovodstvena amortizacija	2.681	2.680
Amortizacija u poreske svrhe	2.681	2.680
Iznos gubitka iz por.bil.preth.god.	-	-
Poreska osnovica	23.284	16.179
Obračunati porez na dobit	403	267
Umanjenja za ulaganja u osnovna sredstva	-	-
Porez po umanjenju	403	267

15. NEKRETNINE I OPREMA

Promene u toku godine na nekretninama i opremi bile su sledeće:

	u hilj.RSD
Nabavna vrednost	
Stanje 31.decembra 2011.g.	73.739
Nove nabavke 2012.g	4.301
Otudjivanje i rashodovanje	-
Stanje 30.06. 2012.g.	78.040
Ispravka vrednosti	
Stanje 31.decembra 2010.g.	44.171
Amortizacija, otudj, i rash. za 2011.g.	5.558
Stanje 31.decembra 2011.g.	46.554
Amortizacija 30.06.12.	2.681
Sadašnja vrednost 31.12.2010.g.	29.568
Sadašnja vrednost 31.12.2011.g.	26.823
Sadašnja vrednost 30.06.2012.g.	28.443

16. DUGOROČNI FINANSIJSKI PLASMANI

Dugoročni finansijski plasmani mogu se prikazati:

Učešća u kapitalu ostalih pravnih lica	% učešća	2011.g.	2010.g.	2012.g.
Centar „Milenijum“ Vršac	beznačajan	2.395	2.395	2.395

17. ZALIHE

Zalihe se odnose na	U hilj.RSD	
	30.06.12.	30.06.11.
Materijal	379	645
Rezeervni delovi	341	8
Alat i inventar	958	819
Roba	534	534
Dati avansi	2.260	2.227
	<hr/> 4.472	<hr/> 4.233

18. POTRAŽIVANJA

Potraživanja se odnose	u hilj.RSD	
	30.06.12.g.	30.06.11.g.
Potraživanja od kupaca	705	1.572
Potraživanja ost. -	833	-
Potraživanja od zaposlenih	-	65
Kratkoročni finansijski plasmani	804	1.078
	<hr/>	<hr/>
	2.342	19.417

19. GOTOVINSKI EKVIVALENTI I GOTOVINA

Tekući poslovni račun	5.702	5.824
Blagajna	-	-
Deponovana novčana sredstva	55.200	45.450
	<hr/>	<hr/>
	60.902	51.274

20. POREZ NA DODATU VREDNOST I AKTIVNA VREMENSKA RAZGRANIČENJA

Porez na dodatu vrednost i akt.vr,razgran.odnose se na

Unapred plaćeni toškovi	-	-
Razgraničeni PDV	-	-
	<hr/>	<hr/>
	-	-

21. OSNOVNI KAPITAL

Osnovni kapital AD „Tehnika“ Vršac obuhvata akcijski kapital

Struktura osnovnog kapitala na dan 31. decembar 2011 bila je sledeća

Aksijski kapital	20.527
------------------	--------

Struktura osnovnog kapitala na dan 30.06.2012.g. je sledeća

Aksijski kapital	16.604
------------------	--------

Odlukom Upravnog odbora Privredno društvo poništava 3.923 komada sopstvenih obučnih akcija sa CFI kodom ESVUFR I ISIN oznakom RSTHNKE 41408, pojedinačne nominalne vrednosti 1.000,00 dinra.

Preostali Osnovni kapital AD „Tehnika“ podeljen je na 16.604 izdate akcije svaka po 1.000,00 dinara nominalne vrednosti.

22. REZERVE

Rezerve iskazane u bilansu stanja na dan 30.06.2012.g. u iznosu od 236 hilade predstavljaju rezerve iz dobitka koje su formirane izdvajanjem najmanje 5% iz dobitka ranijih godina.

Nerasporedjeni dobitak iz 2008.g. je 4.772, 2009.g je 7.992, 2010.g. je 15.161 a na kraju 2011.g. iznosi 23.938 hiljada dinara.

Otkupljene sopstvene akcije 3.923 komada društvo poništava za a emisiju premiju od 784.600,00 dinara umanjuje nerasporedjenu dobit.

Nerasporedjena dobit na dan 30.06.2012.g iznosi 22.881 hiljada dinara.

23. KRATKOROČNE FINANSIJSKE OBAVEZE

Kratkotkoročne finansijske obaveze iskazane na dan 30.06.2012.g. u iznosu od RSD 23.937 hiljade dinara predstavlja obaveze koje dospevaju u roku od godinu dana od dana činidbe, odnosno od dana bilansa i one su deo dugoročnih kredita koji dospevaju do jedne godine.

24. OBAVEZE IZ POSLOVANJA

Obaveze iz poslovanja odnose se na	30.06.12.g.	30.06.11.g.
Primljeni avansi	2.667	2.241
Dobavljači u zemlji	17.893	21.750
Obav.pl.kart.	47	51
Obav.za neto zarade	1.849	1.619
Obav.za por.na zarade	248	223
Obav.za dopr.na ter.aposl.	453	402
Obav.za dopr.na ter.posl.	453	402
Ostale raune obaveze	8	170
Obaveze za PDV	252	1.001
Obaveze za porez na dobit	67	47
	<hr/>	<hr/>
	23.937	27.906

ZAKONSKI ZASTUPNIK

D i r e k t o r

KUZMAN TURKOANE Dipl.el.ing.