



HTP
Fontana A.D. - u restrukturiranju
Vrnjačka Banja

Godišnji izveštaj
HTP Fontana AD
za 2011. god.

Vrnjačka Banja, april 2012. god.

U skladu sa članom 50. i 51. Zakona o tržištu kapitala („Službeni glasnik RS“ broj 31/2011) i članom 3. Pravilnika o sadržini, formi i načinu objavljivanja godišnjih, polugodišnjih i kvartalnih izveštaja javnih društava („Službeni glasnik RS“ broj 14/2012) HTP „Fontana“ AD, iz Vrnjačke Banje, Save Kovačevića br.6, MB:07177364, PIB 100919632 objavljuje:

GODIŠNJI IZVEŠTAJ ZA 2011. GODINU

S A D R Ź A J

1. GODIŠNJI FINANSIJKI IZVEŠTAJI

2. IZVEŠTAJ REVIZORA

3. GODIŠNJI IZVEŠTAJ O POSLOVANJU

**4. ODLUKA NADLEŽNOG ORGANA DRUŠTVA O USVAJANJU
GODIŠNJIH FINANSIJSKIH IZVEŠTAJA**

5. ODLUKA O RAPSPODELI DOBITI ILI POKRIĆU GUBITKA

1. FINANSIJSKI IZVEŠTAJI HTP FONTANA A.D.

ZA 2011. GODINU (Bilans stanja, Bilans uspeha, Izveštaj o tokovima gotovine, Izveštaj o promenama na kapitalu, Statistički aneks i Napomene uz finansijski izveštaj)



Република Србија
Агенција за привредне регистре

Регистар финансијских извештаја
и података о бонитету



HTP FONTANA A.D. - U RESTRUKTURIRANJU

07177364

100919632

VRNJACKA BANJA

VRNJACKA BANJA

36210

SAVE KOVACEVICA

6

2011.

7.

2011.

0

0708974785636 - SANJA ZUPAC

VRNJACKA BANJA

MORAVSKA

4

E-mail fontanakomerc@gmail.com

036-612-165

IVAN

TRIFUNOVIC

2805975780614

Popunjiva pravno lice - preduzetnik		
07177364 Maticni broj	Sifra delatnosti	100919632 PIB
Popunjiva Agencija za privredne registre		
750 1 2 3 Vrsta posla	19	20 21 22 23 24 25 26

Naziv : **HTP FONTANA A.D. - U RESTRUKTURIRANJU**

Sediste : **VRNJACKA BANJA, SAVE KOVACEVICA 6**

BILANS STANJA



7005010405480

na dan **31.12.2011. godine**

- u hiljadama dinara

Grupa racuna, racun	P O Z I C I J A	AOP	Napomena broj	I z n o s	
				Tekuca godina	Prethodna godina
1	2	3	4	5	6
	AKTIVA				
	A. STALNA IMOVINA (002+003+004+005+009)	001		1986536	1996302
00	I. NEUPLACENI UPISANI KAPITAL	002			
012	II. GOODWILL	003			
01 bez 012	III. NEMATERIJALNA ULAGANJA	004		148	148
	IV. NEKRETNINE, POSTROJENJA, OPREMA I BIOLOSKA SREDSTVA (006+007+008)	005		1985761	1995527
020, 022, 023, 026, 027(deo), 028 (deo), 029	1. Nekretnine, postrojenja i oprema	006		1985761	1995527
024, 027(deo), 028 (deo)	2. Investicione nekretnine	007			
021, 025, 027(deo), 028(deo)	3. Bioloska sredstva	008			
	V. DUGOROCNI FINANSIJSKI PLASMANI (010+011)	009		627	627
030 do 032, 039 (deo)	1. Ucesca u kapitalu	010			
033 do 038, 039 (deo) minus 037	2. Ostali dugorocni finansijski plasmani	011		627	627
	B. OBRтна IMOVINA (013+014+015)	012		146300	148291
10 do 13, 15	I. ZALIHE	013		13918	13140
14	II. STALNA SREDSTVA NAMENJENA PRODAJI I SREDSTVA POSLOVANJA KOJE SE OBUSTAVLJA	014			
	III. KRATKOROCNA POTRAZIVANJA, PLASMANI I GOTOVINA (016+017+018+019+020)	015		132382	135151
20, 21 i 22, osim 223	1. Potrazivanja	016		77589	61694
223	2. Potrazivanja za vise placen porez na dobitak	017			
23 minus 237	3. Kratkoročni finansijski plasmani	018		44205	63981
24	4. Gotovinski ekvivalenti i gotovina	019		8213	5492

Grupa racuna, racun	P O Z I C I J A	AOP	Napomena broj	I z n o s	
				Tekuca godina	Prethodna godina
1	2	3	4	5	6
27 i 28 osim 288	5. Porez na dodatu vrednost i aktivna vremenska razgranicenja	020		2375	3984
288	V. ODLOZENA PORESKA SREDSTVA	021			
	G. POSLOVNA IMOVINA (001+012 +021)	022		2132836	2144593
29	D. GUBITAK IZNAD VISINE KAPITALA	023			
	Dj. UKUPNA AKTIVA (022+023)	024		2132836	2144593
88	E. VANBILANSNA AKTIVA	025		394	1595
	PASIVA				
	A.KAPITAL (102+103+104+105+106-107+108-109-110)	101		1484711	1574784
30	I. OSNOVNI KAPITAL	102		211188	211188
31	II. NEUPLACENI UPISANI KAPITAL	103			
32	III. REZERVE	104			
330 i 331	IV. REVALORIZACIONE REZERVE	105		1568301	1568301
332	V. NEREALIZOVANI DOBICI PO OSNOVU HARTIJA OD VREDNOSTI	106			
333	VI. NEREALIZOVANI GUBICI PO OSNOVU HARTIJA OD VREDNOSTI	107			
34	VII. NERASPOREDJENI DOBITAK	108			
35	VIII. GUBITAK	109		294778	204705
037 i 237	IX. OTKUPLJENE SOPSTVENE AKCIJE	110			
	B. DUGOROCNA REZERVISANJA I OBAVEZE (112+113+116)	111		648125	569809
40	I. DUGOROCNA REZERVISANJA	112			
41	II. DUGOROCNE OBAVEZE (114+115)	113		23142	23142
414, 415	1. Dugorocni krediti	114		23142	23142
41 bez 414 i 415	2. Ostale dugorocne obaveze	115			
	III. KRATKOROCNE OBAVEZE (117+118+119+120+121+122)	116		624983	546667
42, osim 427	1. Kratkoročne finansijske obaveze	117		203353	170901
427	2. Obaveze po osnovu sredstava namenjenih prodaji i sredstava poslovanja koje se obustavlja	118			
43 i 44	3. Obaveze iz poslovanja	119		190944	192438
45 i 46	4. Ostale kratkorocne obaveze	120		176206	140038
47, 48 osim 481 i 49 osim 498	5. Obaveze po osnovu poreza na dodatu vrednost i ostalih javnih prihoda i pasivna vremenska razgranicenja	121		54287	43290
481	6. Obaveze po osnovu poreza na dobitak	122		193	0

Grupa racuna, racun	P O Z I C I J A	AOP	Napomena broj	I z n o s	
				Tekuca godina	Prethodna godina
1	2	3	4	5	6
498	V. ODLOZENE PORESKE OBAVEZE	123			
	G. UKUPNA PASIVA (101+111 +123)	124		2132836	2144593
89	D. VANBILANSNA PASIVA	125		394	1595

U _____ dana 27.2. 2012. godine

Lice odgovorno za sastavljanje
finansijskog izvestaja

M.P.

Zakonski zastupnik

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

<div style="border: 1px solid black; padding: 2px; width: 150px; margin: 0 auto;">07177364</div> Maticni broj	<div style="border: 1px solid black; padding: 2px; width: 150px; margin: 0 auto;"></div> Sifra delatnosti	<div style="border: 1px solid black; padding: 2px; width: 150px; margin: 0 auto;">100919632</div> PIB
Popunjiva pravno lice - preduzetnik		
Popunjiva Agencija za privredne registre		
<div style="border: 1px solid black; padding: 2px; width: 40px; margin: 0 auto;">750</div> 1 2 3 Vrsta posla	<div style="border: 1px solid black; padding: 2px; width: 20px; margin: 0 auto;">19</div>	<div style="display: flex; justify-content: space-around; margin: 0 auto;"> <div style="border: 1px solid black; padding: 2px; width: 20px;">20</div> <div style="border: 1px solid black; padding: 2px; width: 20px;">21</div> <div style="border: 1px solid black; padding: 2px; width: 20px;">22</div> <div style="border: 1px solid black; padding: 2px; width: 20px;">23</div> <div style="border: 1px solid black; padding: 2px; width: 20px;">24</div> <div style="border: 1px solid black; padding: 2px; width: 20px;">25</div> <div style="border: 1px solid black; padding: 2px; width: 20px;">26</div> </div>

Naziv : **HTP FONTANA A.D. - U RESTRUKTURIRANJU**

Sediste : **VRNJACKA BANJA, SAVE KOVACEVICA 6**

BILANS USPEHA



7005010405497

u period **01.01.2011 do 31.12.2011**

- u hiljadama dinara

Grupa racuna, racun	P O Z I C I J A	AOP	Napomena broj	I z n o s	
				Tekuca godina	Prethodna godina
1	2	3	4	5	6
	A. PRIHODI I RASHODI IZ REDOVNOG POSLOVANJA				
	I. POSLOVNI PRIHODI (202+203+204-205+206)	201		174218	181090
60 i 61	1. Prihodi od prodaje	202		169482	173701
62	2. Prihodi od aktiviranja ucinaka i robe	203		1689	1452
630	3. Povecanje vrednosti zaliha ucinaka	204			
631	4. Smanjenje vrednosti zaliha ucinaka	205			
64 i 65	5. Ostali poslovni prihodi	206		3047	5937
	II. POSLOVNI RASHODI (208 DO 212)	207		245292	266399
50	1. Nabavna vrednost prodane robe	208		105	992
51	2. Troškovi materijala	209		85375	87767
52	3. Troškovi zarada, naknada zarada i ostali licni rashodi	210		107476	110236
54	4. Troškovi amortizacije i rezervisanja	211		13471	14244
53 i 55	5. Ostali poslovni rashodi	212		38865	53160
	III. POSLOVNI DOBITAK (201-207)	213			
	IV. POSLOVNI GUBITAK (207-201)	214		71074	85309
66	V. FINANSIJSKI PRIHODI	215		374	693
56	VI. FINANSIJSKI RASHODI	216		24724	39189
67 i 68	VII. OSTALI PRIHODI	217		20793	48960
57 i 58	VIII. OSTALI RASHODI	218		15442	8595
	IX. DOBITAK IZ REDOVNOG POSLOVANJA PRE OPOREZIVANJA (213-214+ 215-216+217-218)	219			
	X. GUBITAK IZ REDOVNOG POSLOVANJA PRE OPOREZIVANJA (214-213- 215+216-217+218)	220		90073	83440
69 - 59	XI. NETO DOBITAK POSLOVANJA KOJE SE OBUSTAVLJA	221			
59 - 69	XII. NETO GUBITAK POSLOVANJA KOJE SE OBUSTAVLJA	222			

Grupa racuna, racun	P O Z I C I J A	AOP	Napomena broj	I z n o s	
				Tekuca godina	Prethodna godina
1	2	3	4	5	6
	B. DOBITAK PRE OPOREZIVANJA (219-220+221-222)	223			
	V. GUBITAK PRE OPOREZIVANJA (220-219+222-221)	224		90073	83440
	G. POREZ NA DOBITAK				
721	1. Poreski rashod perioda	225			
722	2. Odloženi poreski rashodi perioda	226			
722	3. Odloženi poreski prihodi perioda	227			
723	D. Isplacena licna primanja poslodavcu	228			
	Dj. NETO DOBITAK (223- 224- 225- 226+ 227- 228)	229			
	E. NETO GUBITAK (224- 223+ 225+ 226- 227 + 228)	230		90073	83440
	...Âˆ. NETO DOBITAK KOJI PRIPADA MANJINSKIM ULAGACIMA	231			
	Z. NETO DOBITAK KOJI PRIPADA VLASNICIMA MATICNOG PRAVNOG LICA	232			
	I. ZARADA PO AKCIJI				
	1. Osnovna zarada po akciji	233			
	2. Umanjenja (razvodnjena) zarada po akciji	234			

U _____ dana 27.2. 2012. godine

Lice odgovorno za sastavljanje
finansijskog izvestaja

M.P.

Zakonski zastupnik

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

Popunjavanje pravno lice - preduzetnik		
07177364 Maticni broj	[] [] [] [] [] [] [] [] Sifra delatnosti	100919632 PIB
Popunjavanje Agencija za privredne registre		
750 1 2 3 Vrsta posla	[] 19	[] [] [] [] [] [] [] [] 20 21 22 23 24 25 26

Naziv : **HTP FONTANA A.D. - U RESTRUKTURIRANJU**

Sediste : **VRNJACKA BANJA, SAVE KOVACEVICA 6**

IZVESTAJ O TOKOVIMA GOTOVINE



7005010405503

u periodu od **01.01.2011. do 31.12.2011. godine**

- u hiljadama dinara

POZICIJA	AOP	I z n o s	
		Tekuca godina	Prethodna godina
1	2	3	4
A. TOKOVI GOTOVINE IZ POSLOVNIH AKTIVNOSTI			
I. Prilivi gotovine iz poslovnih aktivnosti (1 do 3)			
1. Prodaja i primljeni avansi	301	184151	226006
2. Primljene kamate iz poslovnih aktivnosti	302	173361	211023
3. Ostali prilivi iz redovnog poslovanja	303	374	623
3. Ostali prilivi iz redovnog poslovanja	304	10416	14360
II. Odlivi gotovine iz poslovnih aktivnosti (1 do 5)			
1. Isplate dobavljacima i dati avansi	305	229572	250716
2. Zarade, naknade zarada i ostali licni rashodi	306	135870	134615
3. Placene kamate	307	87048	106413
4. Porez na dobitak	308	303	2312
5. Placanja po osnovu ostalih javnih prihoda	309	6351	7376
310	310	6351	7376
III. Neto priliv gotovine iz poslovnih aktivnosti (I-II)			
IV. Neto odliv gotovine iz poslovnih aktivnosti (II -I)			
B. TOKOVI GOTOVINE IZ AKTIVNOSTI INVESTIRANJA			
I. Prilivi gotovine iz aktivnosti investiranja (1 do 5)			
1. Prodaja akcija i udela (neto prilivi)	313	19776	119
2. Prodaja nematerijalnih ulaganja, nekretnina, postrojenja, opreme i biolo ... ^Å kih sredstava	314	0	119
3. Ostali finansijski plasmani (neto prilivi)	315	19776	0
4. Primljene kamate iz aktivnosti investiranja	316		
5. Primljene dividende	317		
II. Odlivi gotovine iz aktivnosti investiranja (1 do 3)			
1. Kupovina akcija i udela (neto odlivi)	318	3682	19887
2. Kupovina nematerijalnih ulaganja, nekretnina, postrojenja, opreme i biolo ... ^Å kih sredstava	319	3682	9381
3. Ostali finansijski plasmani (neto odlivi)	320	0	10506
III. Neto priliv gotovine iz aktivnosti investiranja (I - II)			
IV. Neto odliv gotovine iz aktivnosti investiranja (II - I)			
	321	0	19768
	322	0	19768
	323	16094	0
	324	0	19768

POZICIJA	AOP	I z n o s	
		Tekuca godina	Prethodna godina
1	2	3	4
V. TOKOVI GOTOVINE IZ AKTIVNOSTI FINANSIRANJA			
I. Prilivi gotovine iz aktivnosti finansiranja (1 do 3)	325	32451	41779
1. Uvecanje osnovnog kapitala	326		
2. Dugorocni i kratkorocni krediti (neto prilivi)	327	32451	41779
3. Ostale dugorocne i kratkorocne obaveze	328		
II. Odlivi gotovine iz aktivnosti finansiranja (1 do 4)	329		
1. Otkup sopstvenih akcija i udela	330		
2. Dugorocni i kratkorocni krediti i ostale obaveze (neto odlivi)	331		
3. Finansijski lizing	332		
4. Isplacene dividende	333		
III. Neto priliv gotovine iz aktivnosti finansiranja (I - II)	334	32451	41779
IV. Neto odliv gotovine iz aktivnosti finansiranja (II - I)	335		
G. SVEGA PRILIVI GOTOVINE (301+313+325)	336	236378	267904
D. SVEGA ODLIVI GOTOVINE (305+319+329)	337	233254	270603
Dj. NETO PRILIVI GOTOVINE (336-337)	338	3124	0
E. NETO ODLIV GOTOVINE (337-336)	339	0	2699
...Â. GOTOVINA NA POCETKU OBRACUNSKOG PERIODA	340	5492	8122
Z. POZITIVNE KURSNE RAZLIKE PO OSNOVU PRERACUNA GOTOVINE	341	0	69
I. NEGATIVNE KURSNE RAZLIKE PO OSNOVU PRERACUNA GOTOVINE	342	403	0
J. GOTOVINA NA KRAJU OBRACUNSKOG PERIODA (338-339+340+341-342)	343	8213	5492

U _____ dana 27.2. 2012. godine

Lice odgovorno za sastavljanje
finansijskog izvestaja

M.P.

Zakonski zastupnik

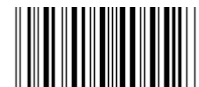
Obrazac propisan Pravilnikom o sadrzini i formi obrazaca finansijskih izvestaja za privredna drustva, zadruge, druga pravna lica i preduzetnike ("Sluzbeni glasnik RS", br.114/06 , 5/07, 119/08 i 2/10)

Popunjava pravno lice - preduzetnik		
07177364 Maticni broj	[] [] [] [] [] [] [] [] Sifra delatnosti	100919632 PIB
Popunjava Agencija za privredne registre		
750 1 2 3 Vrsta posla	[] 19	[] [] [] [] [] [] [] [] 20 21 22 23 24 25 26

Naziv : **HTP FONTANA A.D. - U RESTRUKTURIRANJU**

Sediste : **VRNJACKA BANJA, SAVE KOVACEVICA 6**

IZVESTAJ O PROMENAMA NA KAPITALU



7005010405527

u periodu od **01.01.2011. do 31.12.2011. godine**

- u hiljadama dinara

Red . br.	O P I S	Osnovni kapital (grupa 30 bez 309)		Ostali kapital (racun 309)		Neuplaceni upisani kapital (grupa 31)		Emisiona premija (racun 320)	
		AOP	AOP	AOP	AOP	AOP	AOP		
	1		2		3		4		5
1	Stanje na dan 01.01. prethodne godine _____	401	209832	414	1356	427		440	
2	Ispravka materijalno znacajnih gresaka i promena racunovodstvenih politika u prethodnoj godini - povecanje	402		415		428		441	
3	Ispravka materijalno znacajnih gresaka i promena racunovodstvenih politika u prethodnoj godini - smanjenje	403		416		429		442	
4	Korigovano pocetno stanje na dan 01.01. prethodne godine _____ (red.br. 1+2-3)	404	209832	417	1356	430		443	
5	Ukupna povecanja u prethodnoj godini	405		418		431		444	
6	Ukupna smanjenja u prethodnoj godini	406		419		432		445	
7	Stanje na dan 31.12. prethodne godine _____ (red.br. 4+5-6)	407	209832	420	1356	433		446	
8	Ispravka materijalno znacajnih gresaka i promena racunovodstvenih politika u tekucoj godini - povecanje	408		421		434		447	
9	Ispravka materijalno znacajnih gresaka i promena racunovodstvenih politika u tekucoj godini - smanjenje	409		422		435		448	
10	Korigovano pocetno stanje na dan 01.01. tekuce godine _____ (red.br. 7+8-9)	410	209832	423	1356	436		449	
11	Ukupna povecanja u tekucoj godini	411		424		437		450	
12	Ukupna smanjenja u tekucoj godini	412		425		438		451	
13	Stanje na dan 31.12. tekuce godine _____ (red.br. 10+11-12)	413	209832	426	1356	439		452	

Red. br.	O P I S	AOP	Rezerve (racun 321, 322)	AOP	Revalorizacione rezerve (racuni 330 i 331)	AOP	Nerealizovani dobiti po osnovu hartija od vrednosti (racun 332)	AOP	Nerealizovani gubici po osnovu hartija od vrednosti (racun 333)
	1		6		7		8		9
1	Stanje na dan 01.01. prethodne godine _____	453	96047	466	1568301	479		492	
2	Ispravka materijalno znacajnih gresaka i promena racunovodstvenih politika u prethodnoj godini - povecanje	454		467		480		493	
3	Ispravka materijalno znacajnih gresaka i promena racunovodstvenih politika u prethodnoj godini - smanjenje	455		468		481		494	
4	Korigovano pocetno stanje na dan 01.01. prethodne godine _____ (red.br. 1+2-3)	456	96047	469	1568301	482		495	
5	Ukupna povecanja u prethodnoj godini	457		470		483		496	
6	Ukupna smanjenja u prethodnoj godini	458	96047	471		484		497	
7	Stanje na dan 31.12. prethodne godine _____ (red.br. 4+5-6)	459		472	1568301	485		498	
8	Ispravka materijalno znacajnih gresaka i promena racunovodstvenih politika u tekucoj godini - povecanje	460		473		486		499	
9	Ispravka materijalno znacajnih gresaka i promena racunovodstvenih politika u tekucoj godini - smanjenje	461		474		487		500	
10	Korigovano pocetno stanje na dan 01.01. tekuce godine _____ (red.br. 7+8-9)	462		475	1568301	488		501	
11	Ukupna povecanja u tekucoj godini	463		476		489		502	
12	Ukupna smanjenja u tekucoj godini	464		477		490		503	
13	Stanje na dan 31.12. tekuce godine _____ (red.br. 10+11-12)	465		478	1568301	491		504	

Red. br.	O P I S	AOP	Nerasporedjeni dobitak (grupa 34)	AOP	Gubitak do visine kapitala (grupa 35)	AOP	Otkupljene sopstvene akcije i udeli (racun 037,237)	AOP	Ukupno (kol.2+3+4+5+6+7+8-9+10-11-12)
	1		10		11		12		13
1	Stanje na dan 01.01. prethodne godine _____	505	113075	518	330387	531		544	1658224
2	Ispravka materijalno znacajnih gresaka i promena racunovodstvenih politika u prethodnoj godini - povecanje	506		519		532		545	
3	Ispravka materijalno znacajnih gresaka i promena racunovodstvenih politika u prethodnoj godini - smanjenje	507		520		533		546	
4	Korigovano pocetno stanje na dan 01.01. prethodne godine _____ (red.br. 1+2-3)	508	113075	521	330387	534		547	1658224
5	Ukupna povecanja u prethodnoj godini	509		522	83440	535		548	
6	Ukupna smanjenja u prethodnoj godini	510	113075	523	209122	536		549	83440
7	Stanje na dan 31.12. prethodne godine _____ (red.br. 4+5-6)	511		524	204705	537		550	1574784
8	Ispravka materijalno znacajnih gresaka i promena racunovodstvenih politika u tekucoj godini - povecanje	512		525		538		551	
9	Ispravka materijalno znacajnih gresaka i promena racunovodstvenih politika u tekucoj godini - smanjenje	513		526		539		552	
10	Korigovano pocetno stanje na dan 01.01. tekuce godine _____ (red.br. 7+8-9)	514		527	204705	540		553	1574784
11	Ukupna povecanja u tekucoj godini	515		528	90073	541		554	
12	Ukupna smanjenja u tekucoj godini	516		529		542		555	90073
13	Stanje na dan 31.12. tekuce godine _____ (red.br. 10+11-12)	517		530	294778	543		556	1484711

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

U _____ dana 27.2. 2012. godine

Lice odgovorno za sastavljanje
finansijskog izvestaja

M.P.

Zakonski zastupnik

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

Popunjiva pravno lice - preduzetnik		
07177364 Maticni broj	[] [] [] [] [] [] [] [] Sifra delatnosti	100919632 PIB
Popunjiva Agencija za privredne registre		
750 1 2 3 Vrsta posla	[] 19	[] [] [] [] [] [] [] [] 20 21 22 23 24 25 26

Naziv : **HTP FONTANA A.D. - U RESTRUKTURIRANJU**

Sediste : **VRNJACKA BANJA, SAVE KOVACEVICA 6**

STATISTICKI ANEKS



7005010405510

za 2011. godinu

I OPSTI PODACI O PRAVNOM LICU ODNOSNO PREDUZETNIKU

O P I S	AOP	Tekuca godina	Prethodna godina
1	2	3	4
1. Broj meseci poslovanja (oznaka od 1 do 12)	601	12	12
2. Oznaka za velicinu (oznaka od 1 do 3)	602	3	3
3. Oznaka za vlasnistvo (oznaka od 1 do 5)	603	5	5
4. Broj stranih (pravnih ili fizickih) lica koja imaju ucesce u kapitalu	604		
5. Prosecan broj zaposlenih na osnovu stanja krajem svakog meseca (ceo broj)	605	256	258

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

- iznosi u hiljadama dinara

Grupa racuna, racun	O P I S	AOP	Bruto	Ispravka vrednosti	Neto (kol. 4-5)
1	2	3	4	5	6
01	1. Nematerijalna ulaganja				
	1.1. Stanje na pocetku godine	606	495	347	148
	1.2. Povecanja (nabavke) u toku godine	607		XXXXXXXXXXXX	
	1.3. Smanjenja u toku godine	608		XXXXXXXXXXXX	
	1.4. Revalorizacija	609		XXXXXXXXXXXX	
	1.5. Stanje na kraju godine (606+607-608+609)	610	495	347	148
02	2. Nekretnine, postrojenja, oprema i bioloska sredstva				
	2.1. Stanje na pocetku godine	611	2197994	202467	1995527
	2.2. Povecanja (nabavke) u toku godine	612	3921	XXXXXXXXXXXX	3921
	2.3. Smanjenja u toku godine	613	13687	XXXXXXXXXXXX	13687
	2.4. Revalorizacija	614		XXXXXXXXXXXX	
	2.5. Stanje na kraju godine (611+612-613+614)	615	2188228	202467	1985761

III STRUKTURA ZALIHA

- iznosi u hiljadama dinara

Grupa racuna, racun	O P I S	AOP	Tekuca godina	Prethodna godina
1	2	3	4	5
10	1. Zalihe materijala	616	8064	7228
11	2. Nedovrsena proizvodnja	617		
12	3. Gotovi proizvodi	618		
13	4. Roba	619		
14	5. Stalna sredstva namenjena prodaji	620		
15	6. Dati avansi	621	5854	5912
	7. SVEGA (616+617+618+619+620+621=013+014)	622	13918	13140

IV STRUKTURA OSNOVNOG KAPITALA

- iznosi u hiljadama dinara

Grupa racuna, racun	O P I S	AOP	Tekuca godina	Prethodna godina
1	2	3	4	5
300	1. Akcijski kapital	623	209832	209832
	u tome : strani kapital	624		
301	2. Udeli drustva sa ogranicenom odgovornoscju	625		
	u tome : strani kapital	626		
302	3. Ulozi clanova ortackog i komanditnog drustva	627		
	u tome : strani kapital	628		
303	4. Drzavni kapital	629		
304	5. Društveni kapital	630		
305	6. Zadružni udeli	631		
309	7. Ostali osnovni kapital	632	1356	1356
30	SVEGA (623+625+627+629+630+631+632=102)	633	211188	211188

V STRUKTURA AKCIJSKOG KAPITALA

- broj akcija kao ceo broj

- iznosi u hiljadama dinara

Grupa racuna, racun	O P I S	AOP	Tekuca godina	Prethodna godina
1	2	3	4	5
	1. Obicne akcije			
	1.1. Broj obicnih akcija	634	209832	209832
deo 300	1.2. Nominalna vrednost obicnih akcija - ukupno	635	209832	209832
	2. Prioritetne akcije			
	2.1. Broj prioriternih akcija	636		
deo 300	2.2. Nominalna vrednost prioriternih akcija - ukupno	637		
300	3. SVEGA -nominalna vrednost akcija (635+637=623)	638	209832	209832

VI POTRAZIVANJE I OBAVEZE

- iznosi u hiljadama dinara

Grupa racuna, racun	O P I S	AOP	Tekuca godina	Prethodna godina
1	2	3	4	5
20	1. Potrazivanja po osnovu prodaje (stanje na kraju godine 639 <= 016)	639	72273	51302
43	2. Obaveze iz poslovanja (stanje na kraju godine 640 <= 119)	640	190944	192438
deo 228	3. Potrazivanja u toku godine od drustava za osiguranje za naknadu stete (dugovni promet bez pocetnog stanja)	641		
27	4. Porez na dodatu vrednost - prethodni porez (godisnji iznos po poreskim prijavama)	642	13003	16575
43	5. Obaveze iz poslovanja (potrazni promet bez pocetnog stanja)	643	182970	225177
450	6. Obaveze za neto zarade i naknade zarada (potrazni promet bez pocetnog stanja)	644	59843	59919
451	7. Obaveze za porez na zarade i naknade zarada na teret zaposlenog (potrazni promet bez pocetnog stanja)	645	7979	12579
452	8. Obaveze za doprinose na zarade i naknade zarada na teret zaposlenog (potrazni promet bez pocetnog stanja)	646	16498	26732
461, 462 i 723	9. Obaveze za dividende, ucesce u dobitku i licna primanja poslodavca (potrazni promet bez pocetnog stanja)	647		
465	10. Obaveze prema fizickim licima za naknade po ugovorima (potrazni promet bez pocetnog stanja)	648	2015	2564
47	11. Obaveze za PDV (godisnji iznos po poreskim prijavama)	649	21100	21883
	12. Kontrolni zbir (od 639 do 649)	650	566625	609169

VII DRUGI TROSKOVI I RASHODI

- iznosi u hiljadama dinara

Grupa racuna, racun	O P I S	AOP	Tekuca godina	Prethodna godina
1	2	3	4	5
513	1. Troškovi goriva i energije	651	25364	32163
520	2. Troškovi zarada i naknada zarada (bruto)	652	82610	82826
521	3. Troškovi poreza i doprinosa na zarade i naknade zarada na teret poslodavca	653	14787	14828
522, 523, 524 i 525	4. Troškovi naknada fizickim licima (bruto) po osnovu ugovora	654	3496	3834
526	5. Troškovi naknada clanovima upravnog i nadzornog odbora (bruto)	655	3033	3953
529	6. Ostali licni rashodi i naknade	656	3550	4795
53	7. Troškovi proizvodnih usluga	657	19384	0
533, deo 540 i deo 525	8. Troškovi zakupnina	658		
deo 533, deo 540 i deo 525	9. Troškovi zakupnina zemljišta	659		
536, 537	10. Troškovi istrazivanja i razvoja	660		
540	11. Troškovi amortizacije	661	13471	14244
552	12. Troškovi premija osiguranja	662	2054	2424
553	13. Troškovi platnog prometa	663	435	630

Grupa racuna, racun	O P I S	AOP	Tekuca godina	Prethodna godina
1	2	3	4	5
554	14. Troškovi članarina	664	421	0
555	15. Troškovi poreza	665	7917	7754
556	16. Troškovi doprinosa	666		
562	17. Rashodi kamata	667	24321	34707
deo 560, deo 561 i 562	18. Rashodi kamata i deo finansijskih rashoda	668	24321	34707
deo 560, deo 561 i deo 562	19. Rashodi kamata po kreditima od banaka i dfo	669	16640	11580
deo 579	20. Rashodi za humanitarne, kulturne, zdravstvene, obrazovne, naučne i verske namene, za zaštitu čovekove sredine i za sportske namene	670	60	562
	21. Kontrolni zbir (od 651 do 670)	671	241864	249007

VIII DRUGI PRIHODI

- iznosi u hiljadama dinara

Grupa racuna, racun	O P I S	AOP	Tekuca godina	Prethodna godina
1	2	3	4	5
60	1. Prihodi od prodaje robe	672	102	1047
640	2. Prihodi od premija, subvencija, dotacija, regresa, kompenzacija i povracaja poreskih dazbina	673		
641	3. Prihodi po osnovu uslovljenih donacija	674		
deo 650	4. Prihodi od zakupnina za zemljiste	675		
651	5. Prihodi od članarina	676		
deo 660, deo 661, 662	6. Prihodi od kamata	677	374	623
deo 660, deo 661 i deo 662	7. Prihodi od kamata po racunima i depozitima u bankama i ostalim finansijskim organizacijama	678		
deo 660, deo 661 i deo 669	8. Prihodi na osnovu dividendi i ucesca u dobitku	679		
	9. Kontrolni zbir (672 do 679)	680	476	1670

IX OSTALI PODACI

- iznosi u hiljadama dinara

OPIS	AOP	Tekuca godina	Prethodna godina
1	2	3	4
1. Obaveze za akcize (prema godisnjem obracunu akciza)	681		
2. Obracunate carine i druge uvozne dazbine (ukupan godisnji iznos prema obracunu)	682		
3. Kapitalne subvencije i druga drzavna dodeljivanja za izgradnju i nabavku osnovnih sredstava i nematerijalnih ulaganja	683		
4. Drzavna dodeljivanja za premije, regres i pokrvice tekucih troskova poslovanja	684		
5. Ostala drzavna dodeljivanja	685		
6. Primljene donacije iz inostranstva i druga bespovratna sredstva u novcu ili naturi od inostranih pravnih i fizickih lica	686		
7. Licna primanja preduzetnika iz neto dobitka (popunjavaju samo preduzetnici)	687		
8. Kontrolni zbir (od 681 do 687)	688		

U _____ dana 27.2. 2012. godine

Lice odgovorno za sastavljanje
finansijskog izvestaja

M.P.

Zakonski zastupnik

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

NAPOMENA UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE

31.12.2011.

1. Hotelsko turističko preduzeće HTP "Fontana" AD- u restrukturiranju, ulica Save Kovačevića 6, Vrnjačka Banja je registrovano kao otvoreno akcionarsko društvo.

Preduzeće se bavi ugostiteljstvom, podgrupa:

Hoteli i sličan smeštaj –šifra 5510.

Na dan 31.12.2011. godine preduzeće ima 182 radnika.

Poreski identifikacioni broj (PIB) je 100919632.

Prema kriterijumima za razvrstavanje iz Zakona o računovodstvu i reviziji (Službeni glasnik RS br. 46/2006), Preduzeće je razvrstano u veliko pravno lice.

Od 2009.godine prema rešenju Agencije za privredne registre – 152148/2009.god

HTP "Fontana" AD je u restrukturiranju.

2. Finansijski izveštaji za obračunski period koji se završava 31.12.2011. godine sastavljeni su po svim materijalno značajnim pitanjima, u skladu sa Medjunarodnim računovodstvenim standardima /Medjunarodnim standardima finansijskog izveštavanja (MRS/MSFI), Zakonom o računovodstvu i reviziji (Službeni glasnik RS br. 46/2006), drugim podzakonskim propisima donetim na osnovu tog Zakona i izabranim i usvojenim računovodstvenim politikama koje su utvrđene Pravilnikom o računovodstvu i računovodstvenim politikama.

Svi podaci iskazani su u hiljadama dinara.

3. Pregled značajnih računovodstvenih politika.

3.1 Prihodi od vršenja usluga i prodaje robe se priznaju u visini fakturisane vrednosti po odbitku svih datih poreza i popusta..

Rashodi obuhvataju troškove koji pristižu od uobičajenih aktivnosti preduzeća.

3.2 Poslovne promene nastale u stranoj valuti su preračunate u dinare po srednjem kursu na dan promene.

Neto pozitivne ili neto negativne kursne razlike knjižene su u korist ili na teret bilansa uspeha, kao dobiti ili gubici po osnovu kursnih razlika.

3.3 Nekretnine, postrojenja i oprema i nematerijalna ulaganja su iskazani po nabavnoj vrednosti. Tako utvrđena vrednost, umanjena je za ispravku vrednosti po osnovu amortizacije. Sve nabavke opreme u toku 2010.godine iskazane su po nabavnoj vrednosti. Amortizacija se obračunava na nabavnu vrednost nekretnina, postrojenja i opreme i nematerijalnih ulaganja primenom funkcionalne metode. Obračun amortizacije počinje kada se sredstva stave u upotrebu, odnosno od početka narednog meseca u odnosu na mesec u kojem je sredstvo stavljeno u upotrebu.

3.4 Preduzeće vrši pojedinačnu ispravku vrednosti dospelih potraživanja za koja rukovodstvo proceni da su nenaplativa. Ispravka vrednosti se knjiži na teret bilansa uspeha za sva potraživanja koja nisu naplaćena u roku od 60 dana od dana dospeća. Smanjenje ispravke vrednosti knjiži se u korist prihoda. Nenaplativa potraživanja se otpisuju na osnovu sudske odluke, prema dogovoru o poravnanju ili na osnovu odluke Upravnog odbora Preduzeća.

3.5 Zalihe se iskazuju po nabavnoj ceni uvećanoj za zavisne troškove nabavke. Vrednost zaliha se utvrđuje metodom prosečne ponderisane cene.

3.6 U izveštaju o novčanim tokovima, pod gotovinom i gotovinskim ekvivalentima podrazumevaju se gotovina, čekovi poslani na naplatu i sredstva na tekućim računima kod banaka. U daljem tekstu su ilustrovane napomene uz finansijske izveštaje, u kojima se objašnjavaju pojedine pozicije u bilansima.

4. STRUKTURA PRIHODA

4.1 Poslovni prihodi

u hiljadama dinara

4.1.1 Prihodi od prodaje	31.12.11.	31.12.10.
•Prihod od prodaje robe	102	1047
•Prihod od usluga smeštaja	103026	105841
•Prihod od usluga hrane	33224	36410
•Prihod od prodaje pića	31533	29128
•Ostali prihodi od prodaje	1597	1275
Ukupno	169482	173701

4.1.2 Prihodi od aktiviranja učinaka i robe	31.12.11.	31.12.10.
•Prihod po osn. upotrebe sopstvenih proizvoda-hrana	975	953
•Prihod po osn. upotrebe sopstvenih proizvoda-piće	173	172
•Prihod po osn. upotrebe sopstvenih proizvoda-smeštaj	-	-
•Ostali prihod od aktiviranja učinaka i robe	541	327
Ukupno	1689	1452

4.1.3. Ostali poslovni prihodi	31.12.11.	31.12.10.
•Prihod od zakupnine	2846	5125
•Ostali poslovni prihodi	201	812
Ukupno	3047	5937

4.2 Finansijski prihodi

u hiljadama dinara

	31.12.11.	31.12.10.
•Prihodi od kamata	374	623
•Pozitivne kursne razlike	-	70
Ukupno	374	693

4.3 Ostali prihodi

	31.12.11.	31.12.10.
•Dobici od prodaje osnovnih sredstava	-	119
•Viškovi	79	60
•Ostali nepomenuti prihodi	20714	48781
•Prihod od uskl.vrednosti imovine	-	-
Ukupno	20793	48960

5. STRUKTURA RASHODA

5.1 Poslovni rashodi

u hiljadama dinara

	31.12.11.	31.12.10.
5.1.1 Nabavna vrednost prodane robe	105	992

5.1.2 Troškovi materijala	31.12.11.	31.12.10.
•Troškovi namirnica	41977	37637
•Utrošeno piće	10142	9794
Utrošen kancelarijski materijal	888	837
•Utrošen materijal za čistoću	-	2105
•Troškovi ostalog materijala	5344	3089
•Otpis sitnog inventara i auto guma	1660	2142
•Troškovi električne energije	15401	14300
•Utrošen ogrev	9253	17152
•Utrošeno gorivo i mazivo	710	711
Ukupno	85375	87767

5.1.3 Troškovi zarada, naknada zarada i ostali lični rashodi	31.12.11.	31.12.10.
•Troškovi zarada i naknada zarada (bruto)	82610	82826
•Troškovi poreza i doprinosa na zarade i naknade zarada na teret poslodavca	14787	14828
•Troškovi naknada po autorskim ugovorima	6529	3834
•Ostali lični rashodi	3550	8748
Ukupno	107476	110236

5.1.4 Troškovi amortizacije	31.12.11.	31.12.10.
	13471	14244

u hiljadama dinara

5.1.5 Ostali poslovni rashodi	31.12.11.	31.12.10.
•Troškovi telefona	1089	1137
•Ostale PTT usluge	93	121
•Troškovi tekućeg i investicionog održavanja	6128	5973
•Troškovi berze-sajmovi	22	247
•Troškovi propagande i reklame	1134	3304
•Troškovi muzičkog programa	225	374
•Troškovi komunalnih usluga	8359	12942
•Troškovi ostalih usluga	2334	688
•Troškovi neproizv. usluga	1083	3008
•Troškovi reprezentacije	456	922
•Troškovi premije osiguranja	2054	2424
•Troškovi platnog prometa	435	630
•Troškovi omladinska zadruga	4284	-
•Troškovi poreza	7917	7754
•Ostali nematerijalni troškovi	2599	9425
•Troškovi taksi	653	4211
Ukupno	38865	53160

5.2 Finansijski rashodi	31.12.11.	31.12.10.
•Rashodi kamata	24321	34707
•Negativne kursne razlike	403	4482
Ukupno	24724	39189

5.3 Ostali rashodi	31.12.11.	31.12.10.
	15442	8595

6. OSNOVNA SREDSTVA I NEMATERIJALNA ULAGANJA.

u hiljadama dinara

6.1 Nematerijalna ulaganja	31.12.11.	31.12.10.
•Stanje na početku god.-nabavna vrednost	500	352
•Stanje na dan 31.12.11.-nabavna vrednost	500	500
•Ispravka na početku godine	352	351
•Ispravka u toku godine	-	1
•Stanje na dan 31.12.11. godine	352	352
•Sadašnja vrednost (31.12.)	148	148

6.2 Osnovna sredstva

	Zemlj.	Zgrade	Oprema	Ostalo	Investic.	Avansi za osn.sred.	Ukupno
Nabavna vrednost							
Stanje na početku god.	33856	2492765	79084	1866	4655,6	1637	3074768
Nabavke u toku god.		3504	251				3755
Promena uvećanja u toku god.							
Otudj. I rashodovanje			218				218
Stanje na kraju god. (31.12.2011.)	33856	2496269	79117	1866	465560	1637	3078305
Ispravka vrednosti							
Stanje na početku god.		1047470	31771				1079241
Uvećanje ispr.u toku god.							
Amortizac. u toku god.		11029	2442				13471
Otudj. I rashodovanje			168				168
Stanje na kraju god. (31.12.2011.)		1058499	34045				1092544
Sadašnja vrednost 31.12.11.	33856	1437770	45072	1866	465560	1637	1985761

HIPOTEKE

R.br	OBJEKAT	IZNOS	U KORIST
1	Hotel „Zvezda“	52.000.000,00	Preduzeće „Vino Župa“, Aleksandrovac
2	Kafe „Švajcarija“	24.635.019,00 isplaćeno	Republička uprava javnih prihoda, Poreska uorava
3	Kafe „Goč“	22.635.974,00	„OTP Banka“ Novi Sad
4	Restoran „Srbija“	17.781.748,00	„Agrobanka“ filijala Kraljevo
5	Vila „San“	23.141.680,00	„Agrobanka“ filijala Kraljevo
6	Vila „San“	20.211.000,00	Preduzeće „Budućnost“, Kragujevac
7	Deo Konačišta „Sloboda“	32.827.449,00 realizovano	Predrag Tasić, Žabari
8	Restoran „Snežnik“	56.909.334,33	Poreska uprava, Vrnjačka Banja

7. DUGOROČNI FINANSIJSKI PLASMANI

u hiljadama dinara

	31.12.11.	31.12.10.
7.1 Učešće u kapitalu "Credy banke"	627	627

8. ZALIHE

8.1	31.12.11.	31.12.10.
•Namirnice na zalihama	1909	1939
•Piće na zalihama	2997	2257
•Kanc.mater. na zalihama	283	265
•Ogrev na zalihama	162	-
•Zalihe ostalog materijala	1107	1055
•Ostali materijal u radionicama	501	508
•Zalihe sitnog inv. i auto guma	1105	1127
•Dati avans	5854	5989
Ukupno	13918	13140

9. POTRAŽIVANJA

9.1	31.12.11.	31.12.10.
•Potraživanja od kupaca u zemlji	36986	17272
•Kupci u zemlji utuženi i sporni	42832	41581
•Minus:ispravka vrednosti	-7551	7551
•Ostala potraživanja	3460	3454
•Potraž. – date pozajmice	1033	1045
•Druga potraživanja	829	5893
Ukupno	77589	61694

10. POREZ NA DODATU VREDNOST

u hiljadama dinara

10.1	31.12.11.	31.12.10.
•PDV-prethodni porez	54	1449
•AVR	2321	2535
Ukupno	2375	3984

11.OSNOVNI I OSTALI KAPITAL

	31.12.11.	31.12.10.
11.1 Akcijski kapital	211188	211188

12.FINANSIJSKE OBAVEZE

	31.12.11.	31.12.10.
Dugoročne finansijske obaveze-krediti	23142	23142

13.OBAVEZE IZ POSLOVANJA

12.1	31.12.11.	31.12.10.
•Dobavljači u zemlji	175027	173403
•Primljeni avansi	3279	6658
•Ostale obaveze	12638	12377
Ukupno	190944	192438

14.OBAVEZE PO OSNOVU JAVNIH PRIHODA

u hiljadama dinara

13.1	31.12.11.	31.12.10.
•Obaveze za PDV	-	-
•Obaveze za porez iz rezultata	-	-
•Obaveze za porez (na teret troškova)	41819	33189
•Ostale obaveze za porez	12468	10101
Ukupno	54287	43290

Za HTP FONTANA AD- u restrukturiranju



Gen.dir. Trifunović Ivan

HTP FONTANA AD u restrukturiranju
Vrsta: *Revizija*

Primijeno: <i>10.09.12.</i>			
Org. jed.	Broj	Prilog	Vrednost
<i>04</i>	<i>5947/1</i>		

F

РЕВИЗИЈА

Привредно друштво за ревизију и
рачуноводствене услуге д.о.о., Београд,
Мајке Јевросиме 39/13, спрат 4
Телефон 011-323-5450, 011-323-5197
Факс 011-323-5301
E-mail: revizijabeograd@gmail.com

**СКУПШТИНИ АКЦИОНАРА
ХТП "ФОНТАНА" АД У РЕСТРУКТУРИРАЊУ,
ВРЊАЧКА БАЊА**

ИЗВЕШТАЈ ОВЛАШЋЕНОГ РЕВИЗОРА

Извршили смо ревизију приложених финансијских извештаја ХТП "ФОНТАНА" АД У РЕСТРУКТУРИРАЊУ, ВРЊАЧКА БАЊА (у даљем тексту Друштво) који обухватају извештај о финансијском положају (биланс стања) на дан 31. децембра 2011. године и одговарајући извештај о укупном пословном резултату (биланс успеха), извештај о променама на капиталу и извештај о новчаним токовима за годину која се завршава на тај дан, као и преглед значајних рачуноводствених политика и напомене уз финансијске извештаје.

Одговорност руководства за финансијске извештаје

Руководство је одговорно за састављање ових финансијских извештаја у складу са са Законом о рачуноводству и ревизији (Сл. Гласник РС бр 46/2006 и 111/2009) који се примењује на територији Републике Србије, као и за оне интерне контроле које руководство одреди као неопходне у припреми финансијских извештаја који не садрже материјално значајне погрешне исказе, настале услед криминалне радње или грешке.

Одговорност ревизора

Наша одговорност је, да изразимо мишљење о приказаним финансијским извештајима на основу извршене ревизије. Ревизију смо извршили у складу са Међународним стандардима ревизије. Ови стандарди захтевају да се придржавамо етичких захтева и да ревизију планирамо и извршимо на начин који омогућава да се, у разумној мери, уверимо да финансијски извештаји не садрже материјално значајне погрешне исказе.

Ревизија укључује спровођење поступака ради прибављања ревизијских доказа о износима и обелодањивањима датим у финансијским извештајима. Одабрани поступци су засновани на ревизорском просуђивању, укључујући и процену ризика постојања материјално значајних погрешних исказа у финансијским извештајима, насталих услед криминалне радње или грешке. Приликом процене ових ризика, ревизор разматра интерне контроле које су релевантне за састављање финансијских извештаја ради осмишљавања ревизијских поступака примерених у датим околностима, али не у циљу изражавања мишљења о делотворности интерних контрола правног лица. Ревизија такође укључује оцену примерености примењених рачуноводствених политика и значајних процена извршених од стране руководства, као и оцену опште презентације финансијских извештаја.

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

ОБЈЕКТИВНО · ПОШТЕНО · ПРОФЕСИОНАЛНО

**СКУПШТИНИ АКЦИОНАРА
ХТП "ФОНТАНА" АД У РЕСТРУКТУРИРАЊУ,
ВРЂАЧКА БАЂА**

ИЗВЕШТАЈ ОВЛАШЋЕНОГ РЕВИЗОРА (НАСТАВАК)

Основе за уздржано мишљење

1) Као што је детаљно образложено у напомени 9.6. извештаја ревизора, није нам приказан обрачун просечног броја запослених у 2011. години, на основу стања на крају сваког месеца. На основу података који су нам били доступни, просечан број запослених је 228, што применом критеријума из члана 7 Закона о рачуноводству, правно лице сврстава у средња правна лица по финансијским извештајима за 2011. годину.

2) Према пописним листама за 2011. годину, објекат и опрема „Хотела Слобода“ није пописан у целисти, а билансиран је према вредностима евидентираним у пословним књигама и аналитичким евиденцијама, односно са садашњом вредношћу од 122.739 хиљада динара. Одлуком Управног одбора од 24.02.2012. године (заводни број 1644/2012), предвиђено је да средства-опрема и ситан инвентар, која нису пописана од стране комисије на спорним локацијама 000,024,102,103,126,123,154,031,041 треба третирати као да су на стању. Нисмо могли да идентификујемо утицај напред наведених чињеница на приказане финансијске извештаје за 2011. годину (напомена 9.1.).

3) Као што је образложено у напомени 9.4. извештаја ревизора, спорна и утужена потраживања од купаца на дан 31.12.2011. године износе укупно 36.134 хиљада динара. Друштво је по финансијским извештајима индиректно исправило потраживања у износу од 7.551 хиљада динара. Уколико би се проценом утврдило да су спорна и утужена потраживања у већем проценту ненаплатива наведени износ би теретио пословни резултат, односно губитак текуће године.

4) Краткорочне финансијске обавезе дан 31.12.2011. године износе 203.352 хиљада динара (у претходној години 170.901 хиљада динара). Није нам презентирани попис наведених обавеза у уговореним валутама, као ни свођење на закључни курс на дан 31.12.2011. године, према захтевима МРС 21 - Ефекти промена девизних курсева. На основу презентираних извештаја, као ни другим ревизорским поступцима, нисмо могли да идентификујемо утицај напред наведених чињеница на приказане финансијске извештаје за 2011. годину (напомена 9.10.).

5) Према извештају правне службе, против привредног друштва је покренут већи број судских спорова, за наплату потраживања на укупан износ од преко 200.000 Евра и 100.699 хиљада динара. Друштво није вршило резервисања на терет трошкова по основу судских спорова и потенцијалних обавеза које могу довести до одлива економских користи, у финансијским извештајима за 2011. годину. Нисмо могли да утврдимо утицај наведених информација на финансијске извештаје за 2011. годину.

РЕВИЗИЈА

Привредно друштво за ревизију и
рачуноводствене услуге д.о.о., Београд,
Мајке Јевросиме 39/13, спрат 4
Телефон 011-323-5450, 011-323-5197
Факс 011-323-5301
E-mail: revizijabeograd@gmail.com

СКУПШТИНИ АКЦИОНАРА
ХТП "ФОНТАНА" АД У РЕСТРУКТУРИРАЊУ,
ВРЊАЧКА БАЊА

ИЗВЕШТАЈ ОВЛАШЋЕНОГ РЕВИЗОРА (НАСТАВАК)

Основе за уздржано мишљење

6) Према извештају правне службе против привредног друштва је покренут већи број судских спорова од стране запослених за исплату разлика зарада по колективном уговору, по ком основу је принудном наплатом у 2011. години исплаћено 14.872 хиљада динара, док је принудном наплатом до 31.05.2012. године исплаћено и 16.478 хиљада динара. Према подацима који су презентирани од стране правне службе, судске пресуде по тужбама запослених за накнаде зарада из 2011. године, које нису извршене на дан 31.05.2012. године, терете привредно друштво за додатних 41.773 хиљада динара, као и за судске трошкове од 5.308 хиљада динара. Нисмо могли да утврдимо утицај наведених информација на финансијске извештаје за 2011. годину.

7) Привредно друштво на дан 31.12.2011. године има 182 запослена радника. Приложени финансијски извештаји не укључују резервисања за бенефиције запослених по основу отпремнина за одлазак у пензију и јубиларних награда и одговарајућа обелодањивања у складу са захтевима МРС 19. „Примања запослених“. Према подацима кадровске службе, на дан 31.12.2011. године, неискоришћени дани годишњег одмора, као и неискоришћени дани на име недељних одмора (прерасподела радног времена у туризму) за запослене износе 4.729 дана, што у прерачуноу на сатницу од 7 сати дневно, представља 33.103 радних сати и одговара раду од најмање 15 запослених на годишњем нивоу. Расход за неисплаћене накнаде зарада запосленима, као и одговарајуће обавезе, нису исказани у финансијским извештајима на терет резултата 2011. године. Нисмо могли да идентификујемо утицај наведених информација на приказане финансијске извештаје за 2011. годину.

Уздржано мишљење

Због значаја напомена наведених у тачкама 1. до 7. параграфа „Основе за уздржано мишљење“, изражавамо уздржано мишљење о финансијским извештајима ХТП "ФОНТАНА" АД У РЕСТРУКТУРИРАЊУ, ВРЊАЧКА БАЊА сачињеним са стањем на дан 31.12.2011. године, а у складу са рачуноводственим прописима важећим у Републици Србији.

Београд, 12. јун 2012. године



Овлашћени лиценцирани ревизор:

Проф. др Милоје Кањевац

**GODIŠNJI IZVEŠTAJ
O POSLOVANJU AKCIONARSKOG DRUŠTVA**

I Opšti podaci			
1) poslovno ime, sedište i adresa, matični broj i PIB akcionarskog društva	HTP Fontana a.d. Vrnjačka Banja - u restrukturiranju m.b. 07177364 PIB 100919632		
2) web site i e-mail adresa	www.htpfontana.com , htpfontanaad@gmail.com		
3) broj i datum rešenja o upisu u registar privrednih subjekata	BD 24353 31.12.1999.godine		
4) delatnost (šifra i opis)	05510 Hoteli i sličan smeštaj		
5) broj zaposlenih	256		
6) broj akcionara	113		
7) 10 najvećih akcionara (ime i prezime, poslovno ime pravnog lica sa brojem akcija i učešćem u osnovnom kapitalu)	AGENCIJA ZA PRIVATIZACIJU	143.718	69,99 %
	ARIOUS LIMITED	40.620	19,78 %
	YUCO-HEMIJA DOO	3.775	6,71%
	MALINIĆ ZORKA	182	0,08%
	MIODRAGOVIĆ RADINKA	182	0,08%
	RADIČEVIĆ MILOŠ	182	0,08%
	RADIČEVIĆ ZDRAVKO	182	0,08%
	LAZIĆ DRAGOSLAV	177	0,08%
	TOPALOVIĆ MIODRAG	177	0,08%
	BONDŽIĆ VEROLJUB	171	0,08%
8) vrednost osnovnog kapitala	211.188.000		
9) broj izdatih akcija (običnih i prioriternih, sa ISIN brojem i CFI kodom)	205.312, ISIN broj RSFONTE26975, CFI kod ESVUFR		
10) podaci o zavisnim društvima (do pet najznačajnijih subjekata konsolidacije) – poslovno ime, sedište i poslovna adresa			
11) poslovno ime, sedište i poslovna adresa revizorske kuće koja je revidirala poslednji finansijski izveštaj	REVIZIJA d.o.o. Beograd, Majke Jevrosime 39		
12) poslovno ime organizovanog tržišta na koje su uključene akcije	Beogradska berza		

II Podaci o upravi društva					
1) Članovi uprave	Predsednik Upravnog odbora	Član Upravnog odbora	Član Upravnog odbora	Član Upravnog odbora	Član Upravnog odbora
ime, prezime i prebivalište					
obrazovanje					
sadašnje zaposlenje (poslovno ime firme i radno mesto)					
članstvo u Upravnim i Nadzornim odborima drugih društava					
isplaćeni neto iznos naknade					
broj i procenat akcija koji poseduju u akcionarskom društvu					
2) Članovi Nadzornog odbora	Predsednik Nadzornog odbora	Član Nadzornog odbora	Član Nadzornog odbora	Član Nadzornog odbora	Član Nadzornog odbora
ime, prezime i prebivalište	Dragan Petronijević	Mirjana Mioviski	Sonja Veselinović		
obrazovanje					
sadašnje zaposlenje (poslovno ime firme i radno mesto)					
članstvo u Upravnim i Nadzornim odborima drugih društava					
isplaćeni neto iznos naknade					
broj i procenat akcija koji poseduju u akcionarskom društvu					
3) Direktori/članovi	Generalni	Direktor	Direktor	Direktor	Direktor

odbora direktora	direktor				
ime, prezime i prebivalište	Nenad Marić	Danijela Čeperković	Jelena Čolić		
obrazovanje					
sadašnje zaposlenje (poslovno ime firme i radno mesto)					
članstvo u Upravnim i Nadzornim odborima drugih društava					
isplaćeni neto iznos naknade					
broj i procenat akcija koji poseduju u akcionarskom društvu					

III Podaci o poslovanju društva

1) izveštaj uprave o realizaciji usvojene poslovne politike, sa navođenjem slučajeva i razloga za odstupanje, i drugim načelnim pitanjima koja se odnose na vođenje poslova;

--

2) analiza ostvarenih prihoda, rashoda i rezultata poslovanja, prihoda po delatnostima, opis osnovnih proizvoda i usluga, sa posebnim osvrtom na solventnost, likvidnost, ekonomičnost, rentabilnost društva i njegovu tržišnu vrednost, kao i efektima promena u pravnom položaju društva (statusne promene)

• ekonomičnost poslovanja (poslovni prihodi/poslovni rashodi) %	0,71%
• rentabilnost poslovanja (iskazana dobit/ukupni prihodi) %	0 %
• likvidnost (obrotna imovina/obaveze)	0,22 %
• prinos na ukupni kapital (bruto dobit/ukupan kapital) %	0.00 %
• neto prinos na sopstveni kapital ROE (neto dobit/kapital) %	0.00 %
• poslovni neto dobitak (poslovni dobitak/poslovni prihodi) %	0.00 %
• stepen zaduženosti (ukupne obaveze/ukupna pasiva) %	0,30%
• likvidnost I stepena (gotovina i got.ekvivalenti /kratkoročne obaveze) %	0,01%
• likvidnost II stepena (obrotna imovina-zalihe/kratkoročne obaveze) %	0,21%
• neto obrtni kapital (obrotna imovina-kratkoročne obaveze)	-478.683
• cena akcija - najviša i najniža u izveštajnom periodu, ako se trgovalo (posebno za redovne i prioritetne)	Najvisa cena akcija 1.440,00 Najniza cena akcija 1.440,00
• tržišna kapitalizacija na dan 31.12.2011.	295.649.280,00
• dobitak po akciji EPS	0.00
• isplaćena dividenda po redovnoj i prioritetnoj akciji, za poslednje 3 godine, pojedinačno po godinama	-

3) Ulaganja u istraživanje i razvoj osnovne delatnosti, informacione tehnologije i ljudske resurse

Nije bilo.

4) Navesti sve bitne poslovne događaje koji su se desili od dana bilansiranja do dana podnošenja izveštaja

Nije bilo.

5) Poslovna očekivanja

Povećanje obima poslovanja osvajanjem novih tržišta.

Društvo odgovara za tačnost i istinitost podataka navedenih u Izveštaju na isti način kao za istinitost i tačnost podataka navedenih u prospektu.

U Vrnjačkoj banji,
Dana _____.

Generalni direktor
Nenad Marić



Fr. 072

HTP FONTANA AD u restrukturiranju
br. 430/11
15.06. 2012. god.
Vrnjačka Banja

Na osnovu člana 329.Zakona o privrednim društvima i člana 17.Statuta
HTP"Fontana"AD-u restrukturiranju Vrnjačka Banja,
na redovnoj sednici Skupštine akcionara preduzeća,održanoj dana 15.06.2012.godine u
maloj sali hotela "Zvezda",većinom glasova doneta je

ODLUKA

- 1.Usvaja se Izveštaj o poslovanju i finansijski izveštaj za 2011.godinu.
- 2.Odluka stupa na snagu danom donošenja.

Predsednik Skupštine

HTP"Fontana"AD-u restrukturiranju Vrnjacka Banja



Stasić Branislav



HTP


Fontana A.D. - u restrukturiranju
Vrnjačka Banja

Ul. Save Kovačevića 6, PIB 100919632, Mat.Br.07177364


Izjava zakonskog zastupnika da nije doneta odluka o pokriću gubitka
po redovnom godišnjem finansijskom izveštaju za 2011.godinu

Odluka o pokriću gubitka iskazanog u redovnom godišnjem finansijskom izveštaju
za 2011.godinu, u iznosu od 90.072.872,41 dinara, nije doneta.

Generalni direktor



Marić Nenad



Ulica Save Kovačevića 6, Vrnjačka Banja 36 210
Prodajna služba: tel/fax: 036/612-564, 612-271, 612-167
www.fontanaad.com prodaja@fontanaad.com