

Na osnovu člana 50. Zakona o tržištu kapitala (Sl.Glasnik RS broj 31/2011) i odredbi člana 3. Pravilnika o sadržini, formi i načinu objavljivanja godišnjih, polugodišnjih i kvartalnih izveštaja javnih društava (Sl.Glasnik RS broj 14/2012) „Osnova-projekt“ a.d. Beograd, matični broj 07083793 objavljuje sledeći :

Godišnji izveštaj javnog društva

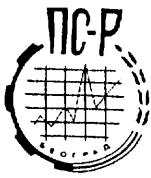
Period izveštavanja od 01.01.2011. do 31.12.2011.godine

I. Osnovni identifikacioni podaci

Pun naziv izdavaoca	"OSNOVA PROJEKT" A.D.
Pravni status izdavaoca	OTVORENO AKCIONARSKO DRUŠTVO
Adresa	Makedonska 2/VI 2 Beograd Srbija
Web adresa	www.osnova-projekt.co.rs
Datum osnivanja	20.04.1954.
Broj rešenja upisa u sudski registar	BD 224570/2006
Matični broj	07083793
PIB - poreski identifikacioni broj	100119743
Tekući računi i banke kod kojih se vode	Piraeus banka 125-304-60 Raiffeisen bank 265-1050310000386-14
Šifra delatnosti	4120
Osnovna delatnost	Izgradnja stambenih i nestambenih zgrada
Ime i prezime direktora	Zorica Matić
Ime i prezime osobe za kontakt	Irena Mihajlović
Telefon	2687-921
Faks	2688-233
e-mail	osnovaprojekt@gmail.com
Naziv korporativnog agenta	EURO FINEKS BROKER AD. BEOGRAD

SADRŽAJ

1. Finansijski izveštaj sa mišljenjem revizora
2. Izveštaj o poslovanju
3. Izjava lica odgovornog za sastavljanje izveštaja



SKUPŠTINI DRUŠTVA
"OSNOVA" AD BEOGRAD

Uvod

1. Izvršili smo reviziju priloženog bilansa stanja Akcionarskog društva za projektovanje i inženjering Osnova-Projekt a.d., ulica Makedonska 2/6, Beograd (u daljem tekstu: Društvo) sa stanjem na dan 31. decembra 2011. godine, odgovarajućeg bilansa uspeha za godinu koja se završava na taj dan, Izveštaja o tokovima gotovine, Izveštaja o promenama na kapitalu za godinu koja se završava na taj dan, i pregleda značajnijih računovodstvenih politika i drugih objašnjavajućih napomena.

Odgovornost rukovodstva za finansijske izveštaje

2. Rukovodstvo Društva je odgovorno za pripremu i poštenu prezentaciju ovih finansijskih izveštaja u skladu sa računovodstvenim propisima Republike Srbije. Ova odgovornost obuhvata: osmišljavanje, primenu i održavanje internih kontrola koje su relevantne za pripremu i poštenu prezentaciju finansijskih izveštaja koji ne sadrže materijalno značajne pogrešne iskaze nastale usled kriminalne radnje ili greške; odabir i primenu odgovarajućih računovodstvenih politika i računovodstvene procene koje su razumne u datim okolnostima.

Odgovornost revizora

3. Naša odgovornost je da, na osnovu izvršenih ispitivanja, izrazimo mišljenje o prikazanim finansijskim izveštajima. Reviziju smo izvršili u skladu sa Zakonom o računovodstvu i reviziji, Međunarodnim standardima revizije (MSR -ISA) i Kodeksom etike za profesionalne računovođe. Ova regulativa nalaže da reviziju planiramo i izvršimo na način koji omogućava da se u razumnoj meri uverimo da finansijski izveštaji ne sadrže materijalno značajne pogrešne iskaze. Revizija uključuje sprovođenje postupaka u cilju pribavljanja revizijskih dokaza o iznosima i obelodanjivanjima datim u finansijskim izveštajima. Izbor postupaka je zasnovan na revizorskom prosuđivanju, uključujući procenu rizika materijalno značajnih pogrešnih iskaza u finansijskim izveštajima, nastalim usled kriminalne radnje ili greške. Prilikom procene rizika, revizor razmatra interne kontrole koje su relevantne za pripremu i poštenu prezentaciju finansijskih izveštaja, u cilju osmišljavanja revizijskih postupaka koji su odgovarajući u datim okolnostima, ali ne u cilju izražavanja mišljenja o efektivnosti internih kontrola Društva. Revizija takođe, uključuje ocenu primenjenih računovodstvenih politika i značajnih procena izvršenih od strane rukovodstva, kao i ocenu opšte prezentacije finansijskih izveštaja. Smatramo da su pribavljeni revizijski dokazi dovoljni i odgovarajući i da obezbeđuju razumnu osnovu za naše revizijsko mišljenje.

Osnova za mišljenje sa rezervom

4. Kao što je objašnjeno u Napomenama 19. i 20., Društvo je na dan 31.12.2011. godine iskazalo obavezu za pozajmicu i kamate dobijenu od društva "Synergetic" doo, Beograd, za RSD 22.089 hiljada manju od iznosa navedenog u nezavisnoj potvrdi salda koja je dobijena od davaoca pozajmice. Drugim revizorskim postupcima nismo mogli da se uverimo u tačnost iskazanog iznosa obaveza za pozajmicu i kamate, usled čega nismo mogli da utvrdimo eventualne efekte na finansijske izveštaje.

Mišljenje sa rezervom

5. Po našem mišljenju, osim za efekte koje na finansijske izveštaje imaju pitanja navedena u tački 4. ovog mišljenja, finansijski izveštaji istinito i objektivno, po svim bitnim pitanjima, prikazuju finansijski položaj Akcionarskog društva za projektovanje i inženjering Osnova-Projekt a.d., Beograd, na dan 31. decembra 2011. godine, rezultate njenog poslovanja i tokove gotovine za 2011. godinu, u skladu sa računovodstvenim propisima Republike Srbije na način opisan u Napomenama uz finansijske izveštaje.

Skretanje pažnje

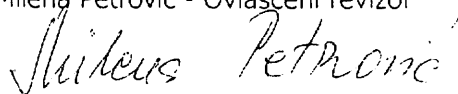
6. Ne izražavajući rezervu u odnosu na dato mišljenje, skrećemo pažnju da Društvo nije izvršilo obavezu usaglašavanja potraživanja i obaveza sa kupcima i dobavljačima na dan 31.12.2011. godine u skladu sa Zakonom o računovodstvu i reviziji.

7. Ne izražavajući rezervu u odnosu na dato mišljenje, skrećemo pažnju na Napomenu 23. uz finansijske izveštaje. Sa stanjem na dan 31.12.2011. godine, gubitak Društva iznosi RSD 30.331 hiljada, kratkoročne obaveze su za RSD 61.185 hiljada veće od obrtnih sredstava. Sposobnost Društva da nastavi sa poslovanjem pre svega zavisi od mogućnosti restrukturiranja njegovih obaveza i uspostavljanja zadovoljavajućeg stepena likvidnosti. Nedostatak obrtnog kapitala može s jedne strane prouzrokovati smanjeni obim poslovanja, a s druge strane povećati rizik nesolventnosti.

8. Ne izražavajući rezervu u odnosu na dato mišljenje, skrećemo pažnju da postoji neusklađenost između vrednosti kapitala koja je iskazana u poslovnim knjigama Društva (RSD 36.555 hiljada), Agenciji za privredne registre (RSD 54.378 hiljada) i Centralnom registru depa i kliring hartija od vrednosti (RSD 10.608 hiljada, 10.608 akcija nominalne vrednosti od 1.000,00 dinara).

Beograd, 26.04. 2012. godine

"Privredni Savetnik - Revizija"
Milena Petrović - Ovlašćeni revizor



BILANS USPEHA

	Napomene	2011	2010
POSLOVNI PRIHODI		2.830	15.434
Prihodi od prodaje	3.9; 7	2.207	10.610
Ostali poslovni prihodi		623	4.824
POSLOVNI RASHODI		(11.448)	(14.930)
Troškovi materijala		(1.018)	(415)
Troškovi zarada i ostali lični rashodi	8	(4.886)	(6.947)
Troškovi amortizacije i rezervisanja	3.2	(786)	(783)
Ostali poslovni rashodi	9	(4.764)	(6.785)
POSLOVNI DOBITAK/GUBITAK		(8.618)	504
FINANSIJSKI RASHODI	10	(17.113)	(254)
OSTALI PRIHODI	11	27	1
OSTALI RASHODI	11	-	(53)
DOBITAK IZ REDOVNOG POSLOVANJA PRE OPOREZIVANJA	6; 12	-	198
Poreski rashod perioda		-	(3)
NETO DOBITAK/GUBITAK		(25.704)	195

BILANS STANJA

	Napomene	2011	2010
A K T I V A			
<i>Stalna imovina :</i>			
Nekretnine, postrojenja, oprema	3.1; 13	67.653	34.383
<i>Obrtna imovina</i>		2.234	8.899
Zalihe	15	303	2.621
Potraživanja	3.4; 14	1.907	2.157
Potraživanja za više plaćen porez na dobitak	17	-	4.103
Gotovinski ekvivalenti i gotovina	3.5; 16	23	18
UKUPNA AKTIVA		69.887	43.282
P A S I V A			
<i>Kapital</i>			
Osnovni kapital	18.1	6.466	38.376
Rezerve	18.2	36.555	36.555
Neraspoređeni dobitak	18.3	242	242
Gubitak		-	1.579
		(30.331)	-
<i>Kratkoročne obaveze</i>			
Kratkoročne finansijske obaveze	3.6; 19	63.419	4.906
Obaveze iz poslovanja	3.7; 20	14.207	2.471
Ostale kratkoročne obaveze i PVR	21	46.528	320
Obaveze za PDV i ostale javne prihode		2.645	2.039
		39	76
UKUPNA PASIVA		69.887	43.282

IZVEŠTAJ O NOVČANIM TOKOVIMA

	2011	2010
<i>NOVČANI TOKOVI IZ POSLOVNIH AKTIVNOSTI</i>		
Prilivi gotovine iz poslovnih aktivnosti	21.608	11.093
Prodaja i primljeni avansi	21.608	11.093
Odlivi gotovine iz poslovnih aktivnosti	(16.417)	(13.547)
Isplate dobavljačima i dati avansi	(10.531)	(4.471)
Zarade, naknade zarada i ostali lični rashodi	(5.062)	(6.947)
Plaćene kamate	(595)	(253)
Plaćanja po osnovu ostalih javnih prihoda	(229)	(1.876)
Neto priliv/(odliv) gotovine iz poslovnih aktivnosti	5.191	(2.454)
<i>TOKOVI GOTOVINE IZ AKTIVNOSTI FINASIRANJA</i>		
Prilivi gotovine iz aktivnosti finansiranja	-	2.470
Dugoročni i kratkoročni krediti (neto prilivi)	-	2.470
Neto priliv/(odliv) gotovine iz aktivnosti investiranja	-	2.470
SVEGA PRILIVI GOTOVINE	21.608	13.563
SVEGA ODLIVI GOTOVINE	21.603	(13.547)
UKUPAN NETO PRILIV/(ODLIV) GOTOVINE	5	16
GOTOVINA NA POČETKU OBRAČUNSKOG PERIODA	18	2
GOTOVINA NA KRAJU OBRAČUNSKOG PERIODA	23	18

PROMENE NA KAPITALU

	Osnovni kapital	Rezerve	Neraspoređena dobit	Gubitak	Ukupno
Stanje 01.01.2010.	36.555	242	1.386	-	38.183
Dobit tekuće godine	-	-	193	-	193
Stanje 31.12.2010.	36.555	242	1.579	-	38.376
Stanje 01.01.2011.	36.555	242	1.579	-	38.376
Korekcije ranijih godina (Napomena 18.3)	-	-	(6.206)	-	(6.206)
Gubitak tekuće godine	-	-	-	(25.704)	(25.704)
Stanje 31.12.2011.	36.555	242	(4.627)	(25.704)	6.466

1. OPŠTI PODACI I DELATNOST

Akcionarsko društvo za projektovanje i inženjering "Osnova-Projekt" Beograd, Makedonska 2/6 (u daljem tekstu Društvo) je osnovano 06.07.2001. godine. Skraćeni naziv glasi Društvo "Osnova" a.d. Beograd.

Delatnost društva je projektovanje i inženjering u građevinarstvu.

Društvo je registrovano u Registru privrednih subjekata, pri Agenciji za privredne registre, pod brojem BD.224570/2006 od 05.12.2006. godine sa upisanim i uplaćenim kapitalom u iznosu od EUR 903.962,41 hiljada, na dan 31.12.1999. godine.

Organ upravljanja Društva "Osnova" a.d. Beograd je generalni direktor.

Sedište Društva je u Beogradu, Makedonska 2/6.

Društvo je saglasno kriterijumima Zakona o računovodstvu i reviziji razvrstano u malo pravna lica.

Poreski identifikacioni broj Društva je 100119743.

Matični broj Društva je 07083793.

Na dan 31.12. 2011. godine Društvo je imalo 8 zaposlena radnika (2010. godine 17 zaposlenih).

2. OSNOVA ZA SASTAVLJANJE I PRIKAZIVANJE FINANSIJSKIH IZVEŠTAJA, KONCEPT NASTAVKA POSLOVANJA I IZVEŠTAJNA VALUTA

2.1. OSNOVA ZA SASTAVLJANJE I PRIKAZIVANJE FINANSIJSKIH IZVEŠTAJA, KONCEPT NASTAVKA POSLOVANJA I IZVEŠTAJNA VALUTA

Društvo je sastavilo finansijske izveštaje u skladu sa Zakonom o računovodstvu i reviziji koji zahteva da finansijski izveštaji budu pripremljeni u skladu sa svim Međunarodnim standardima finansijskog izveštavanja (MSFI) kao i pratećom računovodstvenom regulativom Ministarstva finansija Republike Srbije.

2.2. UPOREDNI PODACI

Uporedni podaci za 2010. pripremljeni su na istoj osnovi kao i podaci za 2011. godinu.

2.3. KONCEPT NASTAVKA POSLOVANJA

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

2.4. PRERAČUNAVANJE STRANIH VALUTA

(a) Funkcionalna i valuta prikazivanja

Stavke uključene u finansijske izveštaje se odmeravaju i prikazuju u dinarima (RSD), tojest u funkcionalnoj valuti Republike Srbije. Finansijski izveštaji su prikazani u RSD koji su zaokruženi na najbližu hiljadu. Devizni kursevi valuta na dan 31 decembra iznose:

	2011	2010
1 EUR	104,6409	105,4982
1 USD	80,7662	79,2802
1 CHF	85,9121	84,4450

(B) TRANSAKCIJE I STANJA

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

3. OSNOVNE RAČUNOVODSTVENE POLITIKE

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

3.1. NEKRETNINE I OPREMA

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

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

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

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

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

3.2. AMORTIZACIJA

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

	Vek trajanja	Stopa amortizacije
Građevinski objekti	75	1,3 %
Kancelarijske mašine	10	10,00 %
Klima uređaji	10	10,00 %
Računari sa štampačem	10	10,00 %
Telefonski uređaji	10	10,00 %
Oprema za radio i TV	5	20,00 %

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

3.3. UMANJENJE VREDNOSTI NEFINANSIJSKIH SREDSTAVA

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

3.4. Potraživanja od kupaca

Potraživanja od kupaca se inicijalno priznaju po poštenoj vrednosti, a naknadno se odmeravaju po amortizovanoj vrednosti, primenom metode efektivne kamatne stope, umanjenoj za rezervisanja po osnovu umanjenja vrednosti. Rezervisanje za umanjenje vrednosti potraživanja se iskazuje kada postoji objektivan dokaz da Društvo neće biti u stanju da naplati sve iznose koje potražuje na osnovu prvobitnih uslova potraživanja.

Značajne finansijske poteškoće kupca, verovatnoća da će kupac podleći likvidaciji ili finansijskoj reorganizaciji, propust ili kašnjenje u izvršenju plaćanja se smatraju indikatorima da je umanjena vrednost potraživanja. Iznos rezervisanja predstavlja razliku između knjigovodstvene vrednosti potraživanja i sadašnje vrednosti očekivanih budućih novčanih tokova diskontovanih prema efektivnoj kamatnoj stopi.

Otpis potraživanja može biti direktan i indirektan. Kod direktnog otpisivanja, otpis se vrši na teret ostalih rashoda, do pokretanja sudskog postupka, kada postaju sporna potraživanja do okončanja sudskog postupka.

Knjigovodstvena vrednost potraživanja umanjuje se preko ispravke vrednosti, a iznos troška se priznaje u bilansu uspeha u okviru ostalih rashoda. Kada je potraživanje od kupca nenaplativo, otpisuje se na teret ispravke vrednosti potraživanja od kupaca. Naknadna naplata iznosa koji je prethodno bio otpisan, iskazuje se u bilansu uspeha u okviru ostalih prihoda.

3.5. Gotovina i gotovinski ekvivalenti

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

3.6. Obaveze po kreditima

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

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

3.7. Obaveze prema dobavljačima

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

3.8. Primanja zaposlenih

(a) Obaveze za penzije

Društvo nema sopstvene penzione fondove niti opcije za isplate zaposlenima u vidu akcija i po tom osnovu nema identifikovane obaveze na dan 31. decembra 2011. godine.

Društvo ima plan definisanih doprinosa za penzije. U skladu sa srpskim propisima, Društvo je u obavezi da obustavi i uplati, u ime zaposlenih, doprinose državnim fondovima kojima se obezbeđuje socijalna sigurnost zaposlenih a po stopama propisanim zakonskim propisima. Doprinosi na teret poslodavca i doprinosi na teret zaposlenog se knjiže na teret rashoda perioda na koji se odnose. Više plaćeni doprinosi se priznaju kao sredstvo u iznosu koji se može refundirati ili u iznosu za koji se može umanjiti buduća obaveza za plaćanje doprinosa.

(b) Ostala primanja zaposlenih

Društvo obezbeđuje, otpremnine prilikom odlaska u penziju i otpremnine pri raskidu radnog odnosa.

3.9. PRIZNAVANJE PRIHODA

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

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

(a) Prihod od prodaje usluga

Prihod od ugovora sa fiksnom cenom priznaje se po metodu stepena završenosti. Prema ovom metodu, prihod se generalno priznaje na osnovu izvršenih usluga do datog datuma, utvrđenih kao procenat u odnosu na ukupne usluge koje treba da se pruže.

Prihod od ugovora sa fiksnom cenom za izvršene usluge, generalno se priznaje u periodu kada su usluge izvršene, korišćenjem proporcionalne osnove tokom trajanja ugovora.

Ukoliko nastanu okolnosti koje mogu da promene početne procene prihoda, troškova ili vreme potrebno za kompletiranje, procene se revidiraju. Ova revidiranja mogu dovesti do povećanja ili smanjenja procenjenih prihoda ili troškova i odražavaju se na prihod u periodu kada se rukovodstvo upoznao sa okolnostima koje su dovele do revidiranja.

4. KLJUČNE RAČUNOVODSTVENE PROCENE I PROSUĐIVANJA

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

4.1. TEHNOLOŠKI VEK UPOTREBE NEKRETNINA I OPREME

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

5. UPRAVLJANJE FINANSIJSKIM RIZIKOM

5.1. Faktori finansijskog rizika

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

Upravljanje rizicima obavlja Rukovodstvo Društva u sklopu politika odobrenih od strane Upravnog odbora. Rukovodstvo Društva identifikuje i procenjuje finansijske rizike i definiše načine zaštite od rizika.

(a) Tržišni rizik

(i) Rizik promene kursa stranih valuta

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

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

(ii) Rizik promena cena

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

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

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

Rizik Društva od promena fer vrednosti kamatne stope proističe iz dugoročnih obaveza (kredita i finansijskog lizinga). Tokom 2011. i ranijih godina ove obaveze su bile ugovorene u stranoj valuti.

(b) Kreditni rizik

Društvo ima značajniju koncentraciju kreditnog rizika. Društvo ima utvrđena pravila kojim obezbeđuje da se pružanje usluga obavlja kupcima koji imaju odgovarajuću kreditnu istoriju. Društvo ima politike kojima se ograničava izloženost kreditnom riziku po svakoj pojedinačnoj transakciji.

(c) Rizik likvidnosti

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

6. TEKUĆI I ODLOŽENI POREZ NA DOBIT

Troškovi poreza za period uključuju tekući i odloženi porez. Poreska obaveza se priznaje u bilansu uspeha, izuzev iznosa koji se odnosi na stavke direktno priznate u okviru kapitala u kom slučaju se i poreska obaveza priznaje u kapitalu.

Tekući porez na dobit se obračunava na datum bilansa stanja na osnovu važeće zakonske poreske regulative Republike Srbije.

Odloženi porez na dobit se priznaje korišćenjem metode obaveza za privremene razlike koje postoje između poreske osnovice sredstava i obaveza i njihovih knjigovodstvenih iznosa u finansijskim izveštajima. Odloženi porez na dobit se odmerava prema poreskim stopama (i zakonu) koje su na snazi do datuma bilansa stanja i za koje se očekuje da će biti primenjene u periodu u kome će se odložena poreska sredstva realizovati ili odložene poreske obaveze izmiriti.

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

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

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

BILANS USPEHA

7. POSLOVNI PRIHODI

	2011	2010
Prihodi od prodaje proizvoda i usluga	2.207	10.610
Ostali poslovni prihodi (Napomena 19.2)	623	4.824
Ukupno	2.830	15.434

8. TROŠKOVI ZARADA, NAKNADA ZARADA I OSTALI LIČNI RASHODI

	2011	2010
Troškovi zarada i naknada zarada	4.693	5.464
Troškovi poreza i doprinosa na zarade i naknade zarada na teret poslodavca	2	992
Ostali lični rashodi i naknade	191	491
Ukupno	4.886	6.947

9. OSTALI POSLOVNI RASHODI

	2011	2010
<u>Troškovi proizvodnih usluga</u>		
Troškovi usluga na izradi učinaka	2.557	4.939
Troškovi transportnih usluga	213	205
Troškovi usluga održavanja	3	6
Troškovi zakupnina	1.003	860
Troškovi ostalih usluga	123	100
Svega	3.899	6.110
<u>Nematerijalni troškovi</u>		
Troškovi reprezentacije	47	92
Troškovi platnog prometa	28	34
Troškovi članarina	8	6
Troškovi poreza	157	496
Troškovi doprinosa	-	10
Troškovi advokata	468	-
Ostali nematerijalni troškovi	157	37
Svega	865	675
Ukupno	4.764	6.785

10. FINANSIJSKI RASHODI

	2011	2010
Kamate na kredite	263	254
Zatezne kamate (Napomena 20.1)	16.575	-
Ostali finansijski rashodi	275	
Ukupno	17.113	254

11. OSTALI RASHODI I OSTALI PRIHODI

	2011	2010
Ostali prihodi	27	1
Ostali rashodi	-	53

12. POREZ NA DOBITAK

	2011	2010
Dobitak/(Gubitak) pre oporezivanja	(25.704)	197
Amortizacija obračunata po računovodstvenim propisima	783	783
Amortizacija obračunata za poreske svrhe	(926)	(950)
Osnovica za obračun poreske obaveze	(25.847)	30
Poreska stopa	-	10%
Iznos poreske obaveze	-	3

BILANS STANJA

13. NEKRETNINE I OPREMA

Pregled stanja i promena na nekretninama i opremi dat je u pregledu koji sledi:

	Građevinski objekti	Oprema	Osnovna sredstva u pripremi	Ukupno
<i>Nabavna vrednost</i>				
<i>Stanje 1.1. 2011.</i>	60.211	6.537	-	66.748
<i>Povećanje u toku godine</i>	-	-	34.053	34.055
<i>Stanje 31.12.2011.</i>	60.211	6.537	34.053	100.801
<i>Kumulirana ispravka vrednosti</i>				
<i>Stanje 1.1. 2011.</i>	25.828	6.537	-	32.365
<i>Amortizacija</i>	783	-	-	783
<i>Stanje 31.12.2011.</i>	26.611	6.537	-	33.148
<i>Sadašnja vrednost 31.12.2011.</i>	34.383	-	34.053	67.653
<i>Sadašnja vrednost 31.12.2010.</i>	35.166	-	-	35.166

Troškovi amortizacije iznose RSD 783 hiljada (2010. godine RSD 783 hiljada).

Društvo u svojim poslovnim evidencijama nije evidentiralo rashode po osnovu poreza na imovinu za 2011. godinu.

Osnovna sredstva u pripremi

- Društvo je u toku 2011. godine u svojim poslovnim knjigama evidentiralo kupovinu zemljišta radi gradnje (koja ptiče iz ranijih godina) u Novom Sadu u iznosu od RSD 10.608 hiljada (EUR 132.500,00). Do dana revizije nije započeta gradnja poslovne zgrade.

- Društvo je u toku 2011. godine evidentiralo zemljište radi gradnje u ulici Grčića Milenka, Beograd u u iznosu od 23.445 hiljade. (Napomena 20.2 i 22)

14. POTRAŽIVANJA

Potraživanja na dan 31.12.2011. se mogu prikazati:

	2011	2010
Potraživanja po osnovu prodaje:		
Kupci u zemlji	315	115
Svega	315	115
Druška potraživanja:		
Potraživanja po osnovu preplaćenih ostalih poreza i doprinosa	-	97
Ostala potraživanja (bolovanje)	1.592	1.615
Akontacija za službeni put	-	330
Svega		2.042
Ukupno	1.907	2.157

Potraživanja od kupaca na dan 31.12.2011. godine nisu usaglašena putem IOS obrazaca.

15. ZALIHE

Zalihe možemo prikazati na sledeći način:

	2011	2010
Dati avansi	303	2.621
Svega avansi	303	2.621
Ukupno	303	2.621

Dati avansi nisu usaglašeni IOS obrascima na dan Bilansa.

16. GOTOVINSKI EKVIVALENTI I GOTOVINA

Gotovinski ekvivalenti i gotovina na dan Bilansa iznose RSD 23 hiljada (2010. godine RSD 18 hiljada).

17. POTRAŽIVANJA ZA VIŠE PLAĆEN POREZ NA DOBIT

U toku 2008. godine izdato je Rešenje Poreske uprave po kome je Društvo trebalo da plati novčanu kaznu u iznosu od RSD 4.103 hiljada na ime ne plaćenog PDV po osnovu prometa dobara i usluga.

Društvo je platilo datu kaznu u 2008. godini ali je i podnelo žalbu na dato rešenje.

Društvo je na ime plaćene kazne po rešenju Poreske uprave iz 2008. godine u iznosu od RSD 4.103 hiljade formiralo potraživanja za više plaćen porez na dobit a nije teretila rezultat ranijih godina.

Društvo je u 2011. godini izvršilo korekciju potraživanja za više plaćen porez na dobit, na teret neraspoređene dobiti u iznosu od RSD 4.103 hiljada. (Napomena 18.3)

18. KAPITAL

18.1. Osnovni kapital

Struktura kapitala data je u pregledu koji sledi:

- Akcijski kapital 638.432,04 EUR-a
- Društveni kapital 265.530,46 EUR-a

	Broj akcija	% od ukupne emisije
Akcijski kapital (pravna i fizička lica)	7.492	70,63
Društveni kapital	3.116	29,37
Ukupno	10.608	100

Akcijski kapital na dan 31.12.2011. godine se može prikazati kao:

Iznosi su iskazani u RSD 000

	Broj akcija	% od ukupne emisije
<i>Akcije u vlasništvu pravnih lica</i>		
Metal-prom doo, Beograd	2.640	24,89
Synergetic doo, Beograd	2.447	23,07
<u>Svega</u>	<u>5.087</u>	<u>47,96</u>
<i>Akcije u vlasništvu fizičkih lica</i>		
Mihajlović Rodoljub	647	6,10
Matić Vesna	642	6,05
Ostala fizička lica	1.116	10,52
<u>Svega</u>	<u>2.405</u>	<u>22,67</u>
Ukupno	7.492	70,63

Akcijski kapital čini 10.608 običnih akcija pojedinačne nominalne vrednosti od RSD 1.000,00.

Postoji neusklađenost između vrednosti kapitala koja je iskazana u poslovnim knjigama Društva (RSD 36.555 hiljada), Agenciji za privredne registre (RSD 54.378 hiljada) i Centralnom registru depa i kliring hartija od vrednosti (RSD 10.608 hiljada, 10.608 akcija nominalne vrednosti od 1.000,00 dinara).

18.2. Rezerve

Rezerve na dan 31.12.2011. godine iznose RSD 242 hiljada i odnose se na zakonske rezerve formirane ranijih godina.

18.3. Neraspoređeni dobitak

Društvo je u toku 2011. godine izvršilo korekcije po osnovu ne evidentiranih plaćenih troškova po rešenju poreske uprave koji potiču iz ranijih godina u iznosu od RSD 4.103 hiljada (Napomena 17) i po osnovu manje iskazanih obaveza po osnovu kursnih razlika prema društvu "Complex" doo, Novi Sad u iznosu od RSD 2.103 hiljade (Napomena 20.2)

18.4. Gubitak

Društvo je ostavilo gubitak u 2011. godini u iznosu od RSD 25.704 hiljade.

19. KRATKOROČNE FINANSIJSKE OBAVEZE

Kratkoročne finansijske obaveze na dan 31.12.2011. godine se mogu prikazati kao:

	2011	2010
Kratkoročni kredit (pozajmica po tekućem računu)	1.990	1.799
Obaveze prema osnivaču	4.000	-
Ostale kratkoročne finansijske obaveze	8.217	672
Ukupno	14.207	2.471

19.1 Obaveze prema osnivaču

Obaveze prema osnivaču na dan 31.12.2011. godine iznose RSD 4.000 hiljade i odnose se na pozajmicu od osnivača za potrebe tekuće likvidnosti, sa kamatom od 0,5 % mesečno.

19.2 Ostale kratkoročne finasijske obaveze

Ostale kratkoročne finasijske obaveze u iznosu od RSD 8.217 hiljada (2010. godine RSD 672 hiljada) se odnose na pozajmicu od društva "Synergetic" doo Beograd, sa kamatom od 0,5 % mesečno. (Napomena 10 i 20.1)

20. OBAVEZE IZ POSLOVANJA

Obaveze iz poslovanja na dan 31.12.2011. godine iznose RSD 46.528 hiljada (2010. godine RSD 320 hiljada) i mogu se prikazati:

	2011	2010
Obaveze iz poslovanja:		
Dobavljači u zemlji	17.275	320
Ostale obaveze	29.253	-
Ukupno	46.528	213

20.1. Dobavljači u zemlji

Od ukupno iskazanih obaveza prema dobavljačima u zemlji u iznosu od RSD 17.275 hiljada na dobavljača "Synergetic" doo, Beograd se odnosi RSD 16.306 hiljada, po osnovu zatezne kamate na osnovni dug koji potiče iz 2004. godine.(Napomena 10 i 19.2)

Nezavisnom konfirmacijom salda smo utvrdili da je društvo "Synergetic" doo, Beogradu u svojim poslovnim knjigama evidentirao ukupno potraživanje prema Društvu, u iznosu od RSD 46.612 hiljada. Razlika se javlja zbog toga što je Društvo u ranijim godinama date pozajmice otpisalo u korist prihoda. (Otpis je vršen na osnovu odluke društva "Sinergetic" koju nismo dobili na uvid u toku vršenja revizije).

Društvo je u toku 2011. godine kao izvršni dužnik, na osnovu Rešenja suda V 670/10 isplatilo iznos od RSD 593 hiljada Izvršnom poveriocu Nemanji Joloviću, po osnovu glavnog duga iz 2007. godine u iznosu od RSD 315 hiljada i pripadajuće kamate i sudskih troškova u iznosu od RSD 278 hiljada. Društvo u svojim poslovnim evidencijama nije imalo iskazanu obavezu po datom računu do momenta uplate duga.

Obaveze prema dobavljačima u zemlji nisu usaglašene putem IOS obrazaca sa stanjem na dan 31.12.2011. godine.

20.2 Ostale obaveze

Ostale obaveze u iznosu od RSD 29.253 hiljade se odnose na obaveze prema društvu "Complex" doo, Novi Sad u iznosu od RSD 10.608 hiljada po osnovu ugovora o razmeni nepokretnosti iz 2008. godine i nastale obaveze po osnovu sklopljenog ugovora o razmeni nepokretnosti između Društva i fizičkog lica koje je prvobitni vlasnik zemljišta na kojem se grade stanovi, u iznosu od RSD 18.645 hiljada. Društvo je troškove naknade za uređenje građevinskog objekta u iznosu od RSD 4.800 hiljada, evidentiralo na poziciji osnovnih sredstava u pripremi (Napomena 13)

21. OSTALE KRATKOROČNE OBAVEZE I OBAVEZE PO OSNOVU POREZA NA DODATU VREDNOST I PASIVNA VREMENSKA RAZGRANIČENJA

	2011	2010
Obaveze po osnovu zarada i naknada zarada	2.310	1.733
Druge obaveze (naknade za bolovanje)	335	306
Ukupno	2.645	2.039

22. OSTALA PITANJA

22.1. Aplikativni softver

Odgovorno lice za vođenje poslovnih knjiga i sastavljanje završnog računa je Peđa Stevanović koji je angažovan po osnovu ugovora o delu.

22.2 Ugovor o zajedničkom investiranju

Društvo je u toku 2009. godine kao investitor sklopilo ugovor o zajedničkom investiranju i gradnji sa fizičkim licem Snežanom Joksić (suinvestitor). Predmet ugovora je rušenje postojećih objekta i izgradnja novog stambenog objekta na katastarskoj parceli broj 2907 KO Beograd 3 u vlasništvu suinvestitora, pri čemu suinvestitoru pripada u novoizgrađenom objektu u svojinu stambeni prostor ukupne površine od 190 m², dva garažna mesta i 1 pomoćna prostorija u garaži. Po datom ugovoru Društvo kao investitor ima obavezu da isplati iznos od EUR 20.000,00 na ime naknade troškova opremanja stambenog prostora u novoizgrađenom objektu, po potpisivanju i overi ugovora. Iste godine po osnovu ugovora o ustupanju suvlasničkog udela, suinvestitor je Društvu ustupio 1/5 prava svojine na katastarskoj parceli broj 2907.

U toku 2010. godine izvršena je konverzija prava korišćenja u pravo svojine za dato zemljište ukupne površine od 338 m², i to: Snežana Joksić kao nosioca prava korišćenja sa udelom od 4/5 i Akcionarsko društvo za projektovanje i inženjering Osnova projekt sa udelom od 1/5. Društvo na dan 31.12.2010. godine nije evidentiralo pravo svojine od 1/5 na datom građevinskom zemljištu na katastarskoj parceli 2907 upisan u list nepokretnosti 2485 Voždovac. Društvo je datu poslovnu promenu evidentiralo u 2011. godini.

23. NEDOSTATAK I NEADEKVATNA STRUKTURA OBRTNOG KAPITALA

Sa stanjem na dan 31.12.2011. godine, gubitak iznosi RSD 30.331 hiljada. Kratkoročne obaveze Društva su za RSD 61.185 hiljada veće od obrtnih sredstava. Sposobnost Društva da nastavi sa poslovanjem pre svega zavisi od mogućnosti restrukturiranja njegovih obaveza i uspostavljanja zadovoljavajućeg stepena likvidnosti. Nedostatak obrtnog kapitala može s jedne strane prouzrokovati smanjeni obim poslovanja, a s druge strane povećati rizik nesolventnosti.

24. OSTALA PITANJA

24.1 Događaji nakon datuma Bilansa Stanja

Društvo je prvobitno sačinjene finansijske izveštaje za 2011. godinu predalo 27.02.2012. godine Agenciji za privredne registre, Beograd. U prvobitnim finansijskim izveštajima Društva, osnovni kapital iznosi 10.851 hiljada. Društvo je po osnovu ostvarenog gubitka za 2011. godinu u iznosu od RSD 25.704 hiljada umanjilo osnovni kapital Društva, dok je gubitak ranijih godina u visini RSD 4.627 hiljada iskazao na poziciji Aktivnih vremenskih razgraničenja. Društvo je 23.04.2012. godine predalo korigovane finansijske izveštaje za 2011. godinu, u kojima je korigovan osnovni kapital i sada iznosi RSD 36.555 hiljada i gubitak koji iznosi 30.331 hiljada.



Република Србија
Агенција за привредне регистре
Регистар финансијских извештаја
и података о бонитету

ЗАХТЕВ ЗА ОБЈАВЉИВАЊЕ
ДОКУМЕНТАЦИЈЕ И
РЕГИСТРАЦИЈУ КОРИГОВАНОГ
ФИНАНСИЈСКОГ ИЗВЕШТАЈА

ПОДАЦИ О ОБВЕЗНИКУ

Пословно име ОДЕЧОВА ПРОЈЕКТ АА
Матични број 07083793 ПИБ 100119743 Општина СТАРИ ГРАД
Седиште БЕОГРАД МАЛЕШЕВЦА 2 11000
место улица број пtt број

ОБЈАВЉИВАЊЕ ДОКУМЕНТАЦИЈЕ ИЗ ЧЛАНА 31. ЗАКОНА О РАЧУНОВОДСТВУ И РЕВИЗИЈИ

- За редовни годишњи финансијски извештај за 2011 годину
 За консолидовани финансијски извештај за годину

РЕГИСТРАЦИЈА КОРИГОВАНИХ ФИНАНСИЈСКИХ ИЗВЕШТАЈА (попуњавају само обвезници који достављају кориговане извештаје)

- Кориговани редовни годишњи финансијски извештај за годину
 Измењене напомене уз редовни годишњи финансијски извештај за годину
 Кориговани консолидовани финансијски извештај за годину
 Измењене напомене уз консолидовани финансијски извештај за годину

ОБАВЕШТЕЊЕ О РАЗВРСТАВАЊУ (обавезно попуњавају привредна друштва, задруге, друга правна лица и огранци)

У складу са чланом 7. Закона о рачуноводству и ревизији, а на основу података из финансијског извештаја за 2010 годину, обвезник се разврстао као МАЛО правно лице.
словима

НАЧИН ДОСТАВЉАЊА ОБАВЕШТЕЊА О УТВРЂЕНИМ НЕДОСТАЦИМА/ПОТВРДЕ О РЕГИСТРАЦИЈИ

- Обвезнику на регистровану адресу
 На посебну адресу АГЕНЦИЈА ВИКТОР СТЕВАНОВИЋ ПЕЋА БРАЧАР
Назив/име и презиме општина
БЕОГРАД МИЛЕШЕВЦА 7 11000
место улица број пtt број

ПОДАЦИ О ЛИЦУ ОДГОВОРНОМ ЗА САСТАВЉАЊЕ ФИНАНСИЈСКОГ ИЗВЕШТАЈА

Назив/име и презиме АГЕНЦИЈА ВИКТОР СТЕВАНОВИЋ ПЕЋА
БЕОГРАД МИЛЕШЕВЦА 7
место улица број
E-mail Телефон 011-2445749

ИЗЈАВА: Гарантујем тачност унетих података

Законски заступник обвезника

својеручни потпис

име ЗОРЦУ, А презиме МЖИЊ

ЈМБГ 0704948715195



Popunjiva pravno lice - preduzetnik

Matični broj: 07083793 Šifra delatnost: 4120 PIB: 100119743

Popunjiva Agencija za privredne registre

Vrsta posla: 1 2 3 19 20 21 22 23 24 25 26

Naziv: JČKOBA PROJEKT' AKCIONARSKO DRUŠTVO
 Sedište (mesto; ulica i broj): BEOGRAD, MALEDŽIĆOVA 21VI

BILANS STANJA

na dan 31.12.2011 godine

- u hiljadama dinara

Grupa računa, račun	P.O.Z.I.C.I.J.A.	AOP	Napomena broj	Iznos	
				Tekuća godina	Prethodna godina
1	2	3	4	5	6
	AKTIVA				
	A. STALNA IMOVINA (002+003+004+005+009)	001		67.653	34.383
00	I. NEUPLAĆENI UPISANI KAPITAL	002			
012	II. GOODWILL	003			
01 bez 012	III. NEMATERIJALNA ULAGANJA	004			
	IV. NEKRETNINE, POSTROJENJA, OPREMA I BIOLOŠKA SREDSTVA (006+007+008)	005		67.653	34.383
020, 022, 023, 026, 027(deo), 028(deo), 029	1. Nekretnine, postrojenja i oprema	006		67.653	34.383
024, 027(deo), 028(deo)	2. Investicione nekretnine	007			
021, 025, 027(deo), 028(deo)	3. Biološka sredstva	008			
	V. DUGOROČNI FINANSIJSKI PLASMANI (010+011)	009			
030 do 032, 039(deo)	1. Učešća u kapitalu	010			
033 do 038, 039(deo) minus 037	2. Ostali dugoročni finansijski plasmani	011			
	B. OBRTNA IMOVINA (013+014+015)	012		2834	8899
10 do 13, 15	I. ZALIHE	013		303	2621
14	II. STALNA SREDSTVA NAMENJENA PRODAJI I SREDSTVA POSLOVANJA KOJE SE OBUSTAVLJA	014			
	III. KRATKOROČNA POTRAŽIVANJA, PLASMANI I GOTOVINA (016+017+018+019+020)	015		1931	6278
20, 21 i 22, osim 223	1. Potraživanja	016		1907	2157
223	2. Potraživanja za više plaćen porez na dobitak	017			4103
23 minus 237	3. Kratkoročni finansijski plasmani	018			
24	4. Gotovinski ekvivalenti i gotovina	019		24	18

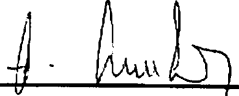
1 Grupa računa, račun	2 P O Z I C I J A	3 AOP	4 Napomena broj	5 I z n o s	
				5 Tekuća godina	6 Prethodna godina
27 i 28 osim 288	5. Porez na dodatu vrednost i aktivna vremenska razgraničenja	020			
288	V. ODLOŽENA PORESKA SREDSTVA	021			
	G. POSLOVNA IMOVINA (001+012 +021)	022		69.887	43.282
29	D. GUBITAK IZNAD VISINE KAPITALA	023			
	Dj. UKUPNA AKTIVA (022+023)	024		69.887	43.282
88	E. VANBILANSNA AKTIVA	025			
	PASIVA				
	A.KAPITAL (102+103+104+105+106-107+108-109-110)	101		6466	38.376
30	I. OSNOVNI KAPITAL	102		36.555	36.555
31	II. NEUPLAĆENI UPISANI KAPITAL	103			
32	III. REZERVE	104		242	242
330 i 331	IV. REVALORIZACIONE REZERVE	105			
332	V. NEREALIZOVANI DOBICI PO OSNOVU HARTIJA OD VREDNOSTI	106			
333	VI. NEREALIZOVANI GUBICI PO OSNOVU HARTIJA OD VREDNOSTI	107			
34	VII. NERASPOREĐENI DOBITAK	108			1579
35	VIII. GUBITAK	109		30.331	
037 i 237	IX. OTKUPLJENE SOPSTVENE AKCIJE	110			
	B. DUGOROČNA REZERVISANJA I OBAVEZE (112+113+116)	111		63.421	49.06
40	I. DUGOROČNA REZERVISANJA	112			
41	II. DUGOROČNE OBAVEZE (114+115)	113			
414, 415	1. Dugoročni krediti	114			
41 bez 414 i 415	2. Ostale dugoročne obaveze	115			
	III. KRATKOROČNE OBAVEZE (117+118+119+120+121+122)	116		63.421	49.06
42, osim 427	1. Kratkoročne finansijske obaveze	117		14.207	2471
427	2. Obaveze po osnovu sredstava namenjenih prodaji i sredstava poslovanja koje se obustavlja	118			
43 i 44	3. Obaveze iz poslovanja	119		46.528	320
45 i 46	4. Ostale kratkorocne obaveze	120		2645	2039
47, 48 osim 481 i 49 osim 498	5. Obaveze po osnovu poreza na dodatu vrednost i ostalih javnih prihoda i pasivna vremenska razgraničenja	121		41	76
481	6. Obaveze po osnovu poreza na dobitak	122			

- u hiljadama dinara

1 Broj računa, račun	2 P.O.Z.I.C.I.J.A	3 AOP	4 Napomena broj	5 Izinos	
				Tekuća godina	Prethodna godina
498	V. ODLOŽENE PORESKE OBAVEZE	123			
	G. UKUPNA PASIVA (101+111 +123)	124		69.887	43282
89	D. VANBILANSNA PASIVA	125			

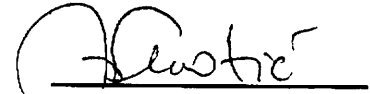
U _____ dana _____ .20____. godine

Lice odgovorno za sastavljanje
finansijskog izveštaja





Zakonski zastupnik



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

Полуњава правно лице – предузетник																				
0	7	0	8	3	7	9	3	4	1	2	0	1	0	0	1	1	9	7	4	3
Матични број						Шифра делатности			ПИБ											

Полуњава Агенција за привредне регистре										
1	2	3	19	20	21	22	23	24	25	26
Врста посла										

НАЗИВ „ОСНОВА ПРОЈЕКТ“ АД

СЕДИШТЕ БЕОГРАД, МАКЕДОНСКА 2/У1

БИЛАНС УСПЕХА

у периоду од 1 0 1 до 31. 12 2011 године

— у хиљадама динара —

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	ИЗНОС	
				Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5	6
	А. ПРИХОДИ И РАСХОДИ ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА				
	I. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (202 + 203 + 204 – 205 + 206)	2 0 1		2830	15434
60 и 61	1. Приходи од продаје	2 0 2		2207	10610
62	2. Приходи од активирања учинака и робе	2 0 3			
630	3. Повећање вредности залиха учинака	2 0 4			
631	4. Смањење вредности залиха учинака	2 0 5			
64 и 65	5. Остали пословни приходи	2 0 6		623	4824
	II. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (208 до 212)	2 0 7		11448	14930
50	1. Набавна вредност продате робе	2 0 8			
51	2. Трошкови материјала	2 0 9		1018	415
52	3. Трошкови зарада, накнада зарада и остали лични расходи	2 1 0		4886	6947
54	4. Трошкови амортизације и резервисања	2 1 1		783	783
53 и 55	5. Остали пословни расходи	2 1 2		4761	6785
	III. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (201 – 207)	2 1 3			504
	IV. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (207 – 201)	2 1 4		8618	
66	V. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ	2 1 5			
56	VI. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ	2 1 6		17113	254
67, 68	VII. ОСТАЛИ ПРИХОДИ	2 1 7		27	1
57, 58	VIII. ОСТАЛИ РАСХОДИ	2 1 8			53
	IX. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (213 – 214 + 215 – 216 + 217 – 218)	2 1 9			198
	X. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (214 – 213 – 215 + 216 – 217 + 218)	2 2 0		25704	

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	Ознака за АОП	Напомена број	ИЗНОС	
				Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5	6
69 – 59	XI. НЕТО ДОБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА	2 2 1			
59 – 69	XII. НЕТО ГУБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА	2 2 2			
	Б. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (219 – 220 + 221 – 222)	2 2 3			198
	В. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (220 – 219 + 222 – 221)	2 2 4		25704	
	Г. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК				
721	1. Порески расход периода	2 2 5			3
722	2. Одложени порески расходи периода	2 2 6			
722	3. Одложени порески приходи периода	2 2 7			
723	Д. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦУ	2 2 8			
	Ђ. НЕТО ДОБИТАК (223 – 224 – 225 – 226 + 227 – 228)	2 2 9			195
	Е. НЕТО ГУБИТАК (224 – 223 + 225 + 226 – 227 + 228)	2 3 0		25704	
	Ж. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАЊИНСКИМ УЛАГАЧИМА	2 3 1			
	З. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА ВЛАСНИЦИМА МАТИЧНОГ ПРАВНОГ ЛИЦА	2 3 2			
	И. ЗАРАДА ПО АКЦИЈИ				
	1. Основна зарада по акцији	2 3 3			
	2. Умањена (разводњена) зарада по акцији	2 3 4			

У

дана20..... год.

Лице одговорно за састављање
финансијског извештаја*[Signature]*

Законски заступник

[Signature]

Попуњава правно лице – предузетник																				
0	7	0	8	3	7	9	5	4	1	2	0	1	0	0	1	1	9	7	4	3
Матични број						Шифра делатности				ПИБ										

Попуњава Агенција за привредне регистре											
1	2	3	19	20	21	22	23	24	25	26	
Врста посла											

НАЗИВ ОСНОВА ПРОЈЕКТ А.Д.

СЕДИШТЕ БЕОГРАД, МАКЕДОНСКА 2/У1

ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ

у периоду од 1.01 до 31.12 2011 године

— 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)	3 0 1	21 608	11 093
1. Продаја и примљени аванси	3 0 2	21 608	11 093
2. Примљене камате из пословних активности	3 0 3		
3. Остали приливи из редовног пословања	3 0 4		
II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 5)	3 0 5	16 417	13 547
1. Исплате добављачима и дати аванси	3 0 6	10 531	4 471
2. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	3 0 7	5 062	6 947
3. Плаћене камате	3 0 8	595	253
4. Порез на добитак	3 0 9		
5. Плаћања по основу осталих јавних прихода	3 1 0	229	1 876
III. Нето прилив готовине из пословних активности (I – II)	3 1 1	5 191	
IV. Нето одлив готовине из пословних активности (II – I)	3 1 2		2 454

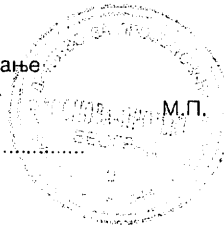
ПОЗИЦИЈА	АОП	ИЗНОС											
		Текућа година						Претходна година					
1	2	3						4					
Б. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА													
I. Приливи готовине из активности инвестирања (1 до 5)													
1. Продаја акција и удела (нето приливи)	3 1 3												
2. Продаја нематеријалних улагања, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3 1 4												
3. Остали финансијски пласмани (нето приливи)	3 1 5												
4. Примљене камате из активности инвестирања	3 1 6												
5. Примљене дивиденде	3 1 7												
II. Одливи готовине из активности инвестирања (1 до 3)													
1. Куповина акција и удела (нето одливи)	3 1 8												
2. Куповина нематеријалних улагања, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3 1 9												
3. Остали финансијски пласмани (нето одливи)	3 2 0												
III. Нето прилив готовине из активности инвестирања (I — II)													
IV. Нето одлив готовине из активности инвестирања (II — I)													
В. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА													
I. Приливи готовине из активности финансирања (1 до 3)													
1. Увећање основног капитала	3 2 5												2470
2. Дугорочни и краткорочни кредити (нето приливи)	3 2 6												2470
3. Остале дугорочне и краткорочне обавезе	3 2 7												
II. Одливи готовине из активности финансирања (1 до 4)													
1. Откуп сопствених акција и удела	3 2 8												
2. Дугорочни и краткорочни кредити и остале обавезе (нето одливи)	3 2 9							5185					
3. Финансијски лизинг	3 3 0												
4. Исплаћене дивиденде	3 3 1												
III. Нето прилив готовине из активности финансирања (I — II)													
IV. Нето одлив готовине из активности финансирања (II — I)													
	3 3 2							5185					2470
	3 3 3												
	3 3 4												
	3 3 5							5185					

ПОЗИЦИЈА	АОП	ИЗНОС	
		Текућа година	Претходна година
1	2	3	4
Г. СВЕГА ПРИЛИВИ ГОТОВИНЕ (301 + 313 + 325)	3 3 6	21608	13563
Д. СВЕГА ОДЛИВИ ГОТОВИНЕ (305 + 319 + 329)	3 3 7	21602	13547
Ђ. НЕТО ПРИЛИВИ ГОТОВИНЕ (336 — 337)	3 3 8	6	16
Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (337 — 336)	3 3 9		
Ж. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	3 4 0	18	2
З. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3 4 1		
И. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3 4 2		
Ј. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА (338 — 339 + 340 + 341 — 342)	3 4 3	24	18

У
 дана 20..... год.

Лице одговорно за састављање
 финансијског извештаја

[Handwritten signature]



Законски заступник

[Handwritten signature]

Получава прано лице - предузетник

Матични број: 07083793

ПИБ: 100119763

Шифра делатности: 19

Врста посла: 20 21 22 23 24 25 26

Назив: ДОНОР ПРЕНА АЗ

Седиште: БЕОГРАД, МАНЕСТИВАНА 2/11

ИЗВЕШТАЈ О ПРОМЕНАМА НА КАПИТАЛУ
у периоду од 1.1.2011 до 31.12.2011 године

- износ у 000 динара -

Ред. бр.	ОПИС	АОП		Основи капитал (група 30) бет 309	АОП		Остали капитал (гр. 309)	АОП		Неуплаћени уписани капитал (група 31)	АОП		Емисиона премоја (гр. 320)	АОП		Резерве (гр. 321, 322)	АОП		Нереализовани добити по основу харџа од вредности (рзучи 332)	АОП		Нереализовани губици по основу харџа од вредности (рзучи 333)	АОП		Нераспоређени добитак (група 34)	АОП		Губитак до вписне капитал (група 35)	АОП		Опорување акције и уделу (рзучи 237)	АОП		Укупно (коп. 2+3+4+5+6+7+8+9+10-11-12)	Губитак изнад вписне капитал (група 29)		
		1	2		3	4		5	6		7	8		9	10		11	12		13	14																
1	Стање на дан 01.01. претходне године	401	32.335	414	427	440	453	466	479	482	495	505	518	531	544	557	568	581	594	607	620	633	646	659	672	685	698	711	724	737	750	763	776	789	802	815	
2	Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика у претходној години - повећање	402		415	428	441	454	467	480	493	506	519	532	545	558	571	584	597	610	623	636	649	662	675	688	701	714	727	740	753	766	779	792	805	818	831	
3	Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика у претходној години - смањење	403		416	429	442	455	468	481	494	507	520	533	546	559	572	585	598	611	624	637	650	663	676	689	702	715	728	741	754	767	780	793	806	819	832	845
4	Кориговано почетно стање на дан 01.01. претходне године	404	32.005	417	430	443	456	469	482	495	508	521	534	547	560	573	586	599	612	625	638	651	664	677	690	703	716	729	742	755	768	781	794	807	820	833	846
5	Укупна повећања у претходној години	405		418	431	444	457	470	484	497	510	523	536	549	562	575	588	601	614	627	640	653	666	679	692	705	718	731	744	757	770	783	796	809	822	835	848
6	Укупна смањења у претходној години	406		419	432	445	458	471	485	498	511	524	537	550	563	576	589	602	615	628	641	654	667	680	693	706	719	732	745	758	771	784	797	810	823	836	849
7	Стање на дан 31.12. претходне године (р. бр. 4 + 5 - 6)	407	32.573	420	433	446	459	472	486	499	512	525	538	551	564	577	590	603	616	629	642	655	668	681	694	707	720	733	746	759	772	785	798	811	824	837	850
8	Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика у текућој години - повећање	408		421	434	447	460	473	487	500	513	526	539	552	565	578	591	604	617	630	643	656	669	682	695	708	721	734	747	760	773	786	799	812	825	838	851
9	Исправка материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика у текућој години - смањење	409		422	435	448	461	474	488	501	514	527	540	553	566	579	592	605	618	631	644	657	670	683	696	709	722	735	748	761	774	787	800	813	826	839	852
10	Кориговано почетно стање из дан 01.01. текуће године (р. бр. 7 + 8 - 9)	410	32.555	423	436	449	462	475	489	502	515	528	541	554	567	580	593	606	619	632	645	658	671	684	697	710	723	736	749	762	775	788	801	814	827	840	853
11	Укупна повећања у текућој години	411		424	437	450	463	476	489	502	515	528	541	554	567	580	593	606	619	632	645	658	671	684	697	710	723	736	749	762	775	788	801	814	827	840	853
12	Укупна смањења у текућој години	412		425	438	451	464	477	490	503	516	529	542	555	568	581	594	607	620	633	646	659	672	685	698	711	724	737	750	763	776	789	802	815	828	841	854
13	Стање на дан 31.12. текуће године (р. бр. 10 + 11 - 12)	413	32.111	426	439	452	465	478	491	504	517	530	543	556	569	582	595	608	621	634	647	660	673	686	699	712	725	738	751	764	777	790	803	816	829	842	855

у Београд дане 20 године

Лице одговорно за састављање: М. П. [Својеручни потпис]

Финансијски извештај: [Својеручни потпис]

Заступник: [Својеручни потпис]

Попуњава правно лице – предузетник

07083793 Матични број	1120 Шифра делатности	100119743 ПИБ
--------------------------	--------------------------	------------------

Попуњава Агенција за привредне регистре

1	2	3	19	20	21	22	23	24	25	26
Врста посла										

НАЗИВ ОСНОВА ПРОЈЕКТ А.Д.
 СЕДИШТЕ БЕОГРАД, МАКЕДОНСКА 2/VI

СТАТИСТИЧКИ АНЕКС

за 2011 годину

I. ОПШТИ ПОДАЦИ О ПРАВНОМ ЛИЦУ, ОДНОСНО ПРЕДУЗЕТНИКУ

О П И С	АОП	Текућа година	Претходна година
1	2	3	4
1. Број месеци пословања (ознака од 1 до 12)	6 0 1	12	12
2. Ознака за величину (ознака од 1 до 3)	6 0 2	1	1
3. Ознака за власништво (ознака од 1 до 5)	6 0 3	2	2
4. Број страних (правних или физичких) лица која имају учешће у капиталу	6 0 4		
5. Просечан број запослених на основу стања крајем сваког месеца (цео број)	6 0 5	8	17

II. БРУТО ПРОМЕНЕ НЕМАТЕРИЈАЛНИХ УЛАГАЊА И НЕКРЕТНИНА, ПОСТРОЈЕЊА, ОПРЕМЕ И БИОЛОШКИХ СРЕДСТАВА

— износи у хиљадама динара —

Група рачуна, рачун	О П И С	АОП	Бруто	Исправка вредности	Нето (кол. 4 – 5)
1	2	3	4	5	6
01	1. Нематеријална улагања				
	1.1. Стање на почетку године	6 0 6			
	1.2. Повећања (набавке) у току године	6 0 7		xxxxxxxxxxxxx	
	1.3. Смањења у току године	6 0 8		xxxxxxxxxxxxx	
	1.4. Ревалоризација	6 0 9		xxxxxxxxxxxxx	
	1.5. Стање на крају године (606 + 607 – 608 + 609)	6 1 0			
02	2. Некретнине, постројења, опрема и биолошка средства				
	2.1. Стање на почетку године	6 1 1	64880	30497	34383
	2.2. Повећања (набавке) у току године	6 1 2	34053	xxxxxxxxxxxxx	34053
	2.3. Смањења у току године	6 1 3		xxxxxxxxxxxxx	783
	2.4. Ревалоризација	6 1 4		xxxxxxxxxxxxx	
	2.5. Стање на крају године (611 + 612 – 613 + 614)	6 1 5	98933	31280	67653

III. СТРУКТУРА ЗАЛИХА

— износи у хиљадама динара —

Група рачуна, рачун	О П И С	АОП	Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5
10	1. Залихе материјала	6 1 6		
11	2. Недовршена производња	6 1 7		
12	3. Готови производи	6 1 8		
13	4. Роба	6 1 9		
14	5. Стална средства намењена продаји	6 2 0		
15	6. Дати аванси	6 2 1	303	2621
	7. СВЕГА (616 + 617 + 618 + 619 + 620 + 621 = 013 + 014)	6 2 2	303	2621

IV. СТРУКТУРА ОСНОВНОГ КАПИТАЛА

— износи у хиљадама динара —

Група рачуна, рачун	О П И С	АОП	Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5
300	1. Акцијски капитал	6 2 3	36555	36555
	у томе: страни капитал	6 2 4		
301	2. Удели друштва са ограниченом одговорношћу	6 2 5		
	у томе: страни капитал	6 2 6		
302	3. Улози чланова ортачког и командитног друштва	6 2 7		
	у томе: страни капитал	6 2 8		
303	4. Државни капитал	6 2 9		
304	5. Друштвени капитал	6 3 0		
305	6. Задружни удели	6 3 1		
309	7. Остали основни капитал	6 3 2		
30	8. СВЕГА (623 + 625 + 627 + 629 + 630 + 631 + 632 = 102)	6 3 3	36555	36555

V. СТРУКТУРА АКЦИЈСКОГ КАПИТАЛА

број акција као цео број
— износи у хиљадама динара —

Група рачуна, рачун	О П И С	АОП	Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5
	1. Обичне акције			
	1.1. Број обичних акција	6 3 4	10608	10608
део 300	1.2. Номинална вредност обичних акција – укупно	6 3 5	36555	36555
	2. Приоритетне акције			
	2.1. Број приоритетних акција	6 3 6		
део 300	2.2. Номинална вредност приоритетних акција – укупно	6 3 7		
300	3. СВЕГА – номинална вредност акција (635 + 637 = 623)	6 3 8	36555	36555

VI. ПОТРАЖИВАЊА И ОБАВЕЗЕ

СТАТИСТИЧКИ АНЕКС, стр. 3
— износи у хиљадама динара —

Група рачуна, рачун	О П И С	АОП	Текућа година				Претходна година			
1	2	3	4				5			
20	1. Потраживања по основу продаје (стање на крају године 639 ≤ 016)	6 3 9				315				115
43	2. Обавезе из пословања (стање на крају године 640 ≤ 119)	6 4 0				17275				320
део 228	3. Потраживања у току године од друштава за осигурање за накнаду штете (дуговни промет без почетног стања)	6 4 1								
27	4. ПДВ – претходни порез (годишњи износ по пореским пријавама)	6 4 2				398				963
43	5. Обавезе из пословања (потражни промет без почетног стања)	6 4 3				27196				7539
450	6. Обавезе за нето зараде и накнаде зарада (потражни промет без почетног стања)	6 4 4				2864				4446
451	7. Обавезе за порез на зараде и накнаде зарада на терет запосленог (потражни промет без почетног стања)	6 4 5				399				40
452	8. Обавезе за доприносе на зараде и накнаде зарада на терет запосленог (потражни промет без почетног стања)	6 4 6				712				978
461, 462 и 723	9. Обавезе за дивиденде, учешће у добитку и лична примања послодавца (потражни промет без почетног стања)	6 4 7								
465	10. Обавезе према физичким лицима за накнаде по уговорима (потражни промет без почетног стања)	6 4 8								
47	11. Обавезе за ПДВ (годишњи износ по пореским пријавама)	6 4 9				454				1968
	12. Контролни збир (639 до 649)	6 5 0				49613				16369

VII. ДРУГИ ТРОШКОВИ И РАСХОДИ

— износи у хиљадама динара —

Група рачуна, рачун	О П И С	АОП	Текућа година				Претходна година			
1	2	3	4				5			
513	1. Трошкови горива и енергије	6 5 1				930				402
520	2. Трошкови зарада и накнада зарада (брuto)	6 5 2				3975				5464
521	3. Трошкови пореза и доприноса на зараде и накнаде зарада на терет послодавца	6 5 3				720				978
522, 523, 524 и 525	4. Трошкови накнада физичким лицима (брuto) по основу уговора	6 5 4								201
526	5. Трошкови накнада члановима управног и надзорног одбора (брuto)	6 5 5								
529	6. Остали лични расходи и накнаде	6 5 6				191				304
53	7. Трошкови производних услуга	6 5 7				2895				5249
533, део 540 и део 525	8. Трошкови закупнина	6 5 8				1003				859
део 533, део 540 и део 525	9. Трошкови закупнина земљишта	6 5 9								
536, 537	10. Трошкови истраживања и развоја	6 6 0								
540	11. Трошкови амортизације	6 6 1				788				788
552	12. Трошкови премија осигурања	6 6 2								
553	13. Трошкови платног промета	6 6 3				28				34
554	14. Трошкови чланарина	6 6 4								
555	15. Трошкови пореза	6 6 5				156				496
556	16. Трошкови доприноса	6 6 6								

Група рачуна, рачун	О П И С	АОП	Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5
562	17. Расходи камата	6 6 7	16850	253
део 560, део 561 и 562	18. Расходи камата и део финансијских расхода	6 6 8	16850	253
део 560, део 561 и део 562	19. Расходи камата по кредитима од банака и дфо	6 6 9		
део 579	20. Расходи за хуманитарне, културне, здравствене, образовне, научне и верске намене, за заштиту човекове средине и за спортске намене	6 7 0		
	21. Контролни збир (од 651 до 670)	6 7 1	44381	15276

VIII. ДРУГИ ПРИХОДИ

— износи у хиљадама динара —

Група рачуна, рачун	О П И С	АОП	Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5
60	1. Приходи од продаје робе	6 7 2		
640	2. Приходи од премија, субвенција, дотација, регреса, компензација и повраћаја пореских дажбина	6 7 3		
641	3. Приходи по основу условљених донација	6 7 4		
део 650	4. Приходи од закупнина за земљиште	6 7 5		
651	5. Приходи од чланарина	6 7 6		
део 660, део 661, 662	6. Приходи од камата	6 7 7		
део 660, део 661 и део 662	7. Приходи од камата по рачунима и депозитима у банкама и осталим финансијским организацијама	6 7 8		
део 660, део 661 и део 669	8. Приходи по основу дивиденди и учешћа у добитку	6 7 9		
	9. Контролни збир (од 672 до 679)	6 8 0		

IX. ОСТАЛИ ПОДАЦИ

— износи у хиљадама динара —

О П И С	АОП	Текућа година	Претходна година
1	2	3	4
1. Обавезе за акцизе (према годишњем обрачуну акциза)	6 8 1		
2. Обрачунате царине и друге увозне дажбине (укупан годишњи износ према обрачуну)	6 8 2		
3. Капиталне субвенције и друга државна додељивања за изградњу и набавку основних средстава и нематеријалних улагања	6 8 3		
4. Државна додељивања за премије, регрес и покриће текућих трошкова пословања	6 8 4		
5. Остала државна додељивања	6 8 5		
6. Примљене донације из иностранства и друга бесповратна средства у новцу или натури од иностраних правних и физичких лица	6 8 6		
7. Лична примања предузетника из нето добитка (попуњавају само предузетници)	6 8 7		
8. Контролни збир (од 681 до 687)	6 8 8		

У

дана 20..... год.

Лице одговорно за састављање
финансијског извештаја

М.П.

Законски заступник



NAPOMENE UZ FINANSIJSKI IZVEŠTAJ ZA 2011.GODINU

Akcionarsko društvo "Osnova projekt" sa sedištem u Beogradu, Makedonska 2/6 ima otvorene tekuće račune kod sledećih banaka:

1. Raiffeisen bank
2. Pireus banke

ali pretežno poslovanje se odvija preko računa Raiffeisen banke.

Poreski identifikacioni broj PIB: 100119743

Matični broj: 07083793

Pretežna delatnost akcionarskog društva je projektovanje i po šifri delatnosti je razvrstano u grupu4120.

Prema kriterijumu za razvrstavanje iz Zakona o računovodstvu i reviziji akcionarsko društvo je razvrstano u malo pravno lice.

Prosečan broj zaposlenih na osnovu stanja na kraju meseca u 2011.godini je 8 radnika, a u 2010.godini 12 radnika.

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

Svi podaci iskazani su u hiljadama RSD, osim ako nije drugačije navedeno.

1. PRIHODI OD PRODAJE

	2011. u 000 din	2010. u 000 din
1.1. Prihodi od prodaje proizvoda i usluga na domaćem tržištu	2207	10610
UKUPNO PRIHODI OD PRODAJE (AOP 202)	2207	10610
2. OSTALI POSLOVNI PRIHODI		
2.1. Prihod od zakupnina	623	324
2.2. Ostali poslovni prihodi		4500
UKUPNO (AOP 206)	623	4824
3. TROŠKOVI MATERIJALA		
3.1. Troškovi materijala za izradu projekta	9	13
3.2. Troškovi režijskoig materijala	79	402
3.3. Troškovi goriva i energije	930	
UKUPNO (AOP 209)	1018	415
4. TROŠKOVI ZARADA, NAKNADA ZARADA I OSTALI LIČNI RASHODI		
4.1. Troškovi zarada i naknada zarada (bruto)	3975	5464
4.2. Troškovi por. i dopr. na zarade i naknade zarada na teret poslodavca	721	978
4.3. Troškovi naknada po ugovorima o delu		
4.4. Troškovi naknada po autorskim ugovorima		201
4.5. Ostali lični rashodi i naknade	190	304
UKUPNO (AOP 210)	4886	6947

5. TROŠKOVI AMORTIZACIJE I REZERVISANJA

	2011. u 000 din.	2010. u 000 din.
5.1. Troškovi amortizacije	783	783
UKUPNO (AOP 211)	783	783

6. OSTALI POSLOVNI RASHODI

6.1. Troškovi usluga na izradi učinka	2556	4719
6.2. Troškovi transportnih usluga		1
6.3. Troškovi usluga održavanja	3	6
6.4. Troškovi zakupnine	1003	860
6.5. Ostali troškovi proizvodnih usluga	213	423
Svega troškovi proizvodnih usluga	3775	6009
6.6. Troškovi neproizvodnih usluga	592	120
6.7. Troškovi reprezentacije	47	74
6.8. Troškovi premije osiguranja		
6.9. Troškovi platnog prometa	28	34
6.10. Troškovi članarina	8	6
6.11. Troškovi poreza	156	496
6.12. Troškovi doprinosa		10
6.13. Ostali nematerijalni troškovi	155	36
Svega nematerijalni troškovi	986	776
UKUPNO (AOP 212)	4761	6785

8. FINANSIJSKI RASHODI

8.1. Rashodi kamata	17113	254
UKUPNO (AOP 216)	17113	254

9. OSTALI PRIHODI

9.1. Prihodi od smanjenja obaveza	27	1
UKUPNO (AOP 217)	27	1

	2011. u 000 din	2010. u 000 din	
10. OSTALI RASHODI			
10.1. Rashodi po osnovu direktnih otpisa potraživanja			
10.2. Ostali nepomenuti rashodi		53	
UKUPNO (AOP 218)		53	
11. NETO DOBITAK POSLOVANJA			
11.1. Dobitak poslovanja (AOP 219)		198	
NETO DOBITAK (AOP 219)		198	
11.2. Gubitak poslovanja (AOP 220)	25704		
GUBITAK (AOP 220)	25704		
12. NEKRETNINE, POSTROJENJA I OPREMA- samo 2011.godina			
	Gradjevinski Objekti	Postrojenja i oprema	UKUPNO
12.1. Početno stanje 01.01.2011.	60.211	6537	66.748
12.2. Ispravka vrednosti za 2011.	26.610	6537	33.147
12.3. Povećanje u toku godine	34.052		34.052
12.4. Krajnje stanje 31.12.2011. (AOP 006)	67.653		67.653
13. ZALIHE			
	31.12.2011 U 000 din		31.12.2010. u 000 din
13.1. Materijal			
13.2. Dati avansi	303		2621
UKUPNO (AOP 013)	303		2621

14. POTRAŽIVANJA

14.1. Kupci u zemlji	315	115
14.2. Potraživanja od zaposlenih		310
14.3. Ostala potraživanja	1592	1732
UKUPNO POTRAŽIVANJA (AOP 016)	1907	2157

**15. POTRAŽIVANJA ZA VIŠE PLAĆENE
POREZE I DOPRINOSE**

15.1. Potraživanja po osnovu preplaćenih poreza i doprinosa		4103
UKUPNO POTRAŽIVANJA (AOP 017)		4103

16. GOTOVINSKI EKVIVALENTI I GOTOVINA

16.1. Tekući (poslovni) računi	23	18
UKUPNO (AOP 019)	23	18

**17. POREZ NA DODATU VREDNOST I AKTIVNA
VREMENSKA RAZGRANIČENJA**

17.1. Porez na dodatu vrednost-prethodni porez		
17.2. Aktivna vremenska razgraničenja	4626	
UKUPNO (AOP 020)	4626	

18. NERASPOREDJENA DOBIT – samo 2011. godina

18.1. Nerasporedjena dobit ranijih godina-01.01.2010.	
18.2. Nerasporedjena dobit tekuće godine	

u 000 din.

Stanje na dan 31.12.2011. (AOP 108)

**19. OBAVEZE PO OSNOVU STALNIH SREDSTAVA NAMENJENIH
PRODAJI I POSLOVANJE KOJE SE OBUSTAVLJA**

	31.12.2011. u 000 din	31.12.2010. u 000 din
19.1. Dobavljači u zemlji	17275	320
19.2. Nekretnine u pripremi	29253	
UKUPNO OBAVEZE IZ POSLOVANJA (AOP 119)	46528	320

**20. OSTALE KRATKOROČNE OBAVEZE I PASIVNA
VREMENSKA RAZGRANIČENJA**

20.1. Obaveze za neto zarade	2166	1733
20.2. Obaveze za neto naknade zarada koje se refundiraju	368	306
20.3 Obaveze za poreze i doprinose	111	
20.4. Ostale obaveze prema radnicima		
SVEGA (AOP 120)	2645	2039

21. OBAVEZE PO OSNOVU POREZA NA DODATU VREDNOST

21.1. Obaveze po osnovu poreza na dodatu vrednost	39	
SVEGA (AOP 121)	39	

22. OBAVEZE PO OSNOVU POREZA NA DOBIT

22.1. Obaveze po osnovu poreza na dobit

SVEGA (AOP 122)



IZVEŠTAJ O POSLOVANJU

1. Verodostojan prikaz razvoja i rezultata poslovanja društva, a naročito finansijsko stanje u kome se ono nalazi, kao i podatke važne za procenu stanja imovine društva.
 - 1.1 Prikaz razvoja poslovanja društva:
Privredno društvo je poslovalo u 2011. godini pod nazivom Akcionarsko društvo za projektovanje i inženjering Osnova-projekt, Beograd. U registar privrednih subjekata, Agencije za privredne registre u Beogradu je upisano pod br. BD 28653 dana 08.07.2005. godine kao otvoreno akcionarsko društvo, matični broj: 07083793. U cilju usaglašavanja sa novim zakonom o privrednim društvima (Sl.glasnik RS br. 36/2011 I 99/2011) održana je sednica Skupštine akcionara 29.05.2012. godine.
 - 1.2. Prikaz rezultata poslovanja društva
Privredno društvo nije poslovalo u skladu sa usvojenim poslovnim planovima.
 - 1.3. Finansijsko stanje u kome se društvo nalazi:
Privredno društvo je u 2011. godini iskazalo gubitak u iznosu od 25.704 hiljada dinara.
 - 1.4. Podaci o relevantnim podacima za procenu stanja imovine društva:
Na dan 31.12.2011. godine kratkoročne obaveze privrednog društva manje su od imovine za 6.466 hiljada dinara.
2. Opis očekivanog razvoja društva u narednom periodu, promena u poslovnim politikama društva, kao i glavnih rizika i pretnji kojima je poslovanje društva izloženo
 - 2.1. Opis očekivanog razvoja društva u narednom periodu:
Planovi privrednog društva u 2012. godini usmereni su ostvarivanju pozitivnih poslovnih rezultata.
 - 2.2 Opis promena u poslovnim politikama Društva:
U 2011. godini nije bilo promena u poslovnoj politici privrednog društva.
 - 2.3. Opis glavnih rizika i pretnji kojima je poslovanje društva izloženo:
Glavni rizik poslovanju društva predstavlja smanjenje obima posla radi objektivno manjih zahteva tržišta za uslugama društva.
3. Svi važniji događaji koji su nastupili nakon protoka poslovne godine za koju se izveštaj priprema:
Nema značajnijih događaja nakon protoka poslovne godine.
4. Svi značajniji poslovi sa povezanim licima:
Nema značajnijih poslova sa povezanim licima.
5. Aktivnosti na polju istraživanja i razvoja:
Privredno društvo nije imalo aktivnosti na polju istraživanja i razvoja.

6.Sopstvene akcije društva:

Privredno društvo poseduje sopstvene akcije.

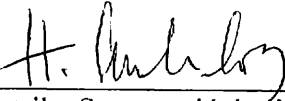
ODLUKA O USVAJANJU GODIŠNJEG FINANSIJSKOG IZVEŠTAJA:

Finansijski izveštaj privrednog društva za period 01.01.2011.-31.12.2011. godine je usvojen od strane Skupštine akcionara na redovnoj sednici održanoj 29.05.2012.

IZJAVA LICA DGOVORNOG ZA SASTAVLJANJE FINANSIJSKOG IZVEŠTAJA


Prema najboljem saznanju finansijski izveštaj je sastavljen uz primenu odgovarajućih međunarodnih standarda finansijskog izveštavanja i daje istinite i objektivne podatke o imovini, obavezama, finansijskom položaju i poslovanju, dodacima i gubicima, tokovima gotovine i promenama na kapitalu javnog društva.

Lice odgovorno za sastavljanje
godišnjeg finansijskog izveštaja:


Petrika Stevanović, knjigovođa



Zakonski zastupnik
Direktor.


Zorica Matić, dipl.inž.arh.

У складу са чланом 45. Закона о тржишту капитала („Службени гласник РСрбије“ број 31/2011), ОСНОВА-ПРОЈЕКТ АД БЕОГРАД, ул. Македонска број 2/6, из Београда, МБ 07083793, Претежна делатност: 4120–Изградња стамбених и нестамбених зграда, дана 29.06.2012. године, објављује следећи

ИЗВЕШТАЈ О ОДРЖАНОЈ РЕДОВНОЈ СКУПШТИНИ АКЦИОНАРА „Основа-пројект“ АД, Београд

ОСНОВА-ПРОЈЕКТ АД БЕОГРАД одржало је редовну седницу Скупштине акционара дана 29.06.2012. године, у Београду у пословној згради у ул. Македонска број 2/6, са почетком у 17, 00 часова

Одлуку о сазивању редовне Скупштине акционара ОСНОВА-ПРОЈЕКТ АД БЕОГРАД, донео је Управни одбор ОСНОВА-ПРОЈЕКТ АД БЕОГРАД на својој седници одржаној 29.05.2012. године.

Право личног учествовања у раду Скупштине имају акционари који на Дан акционара одређен Законом, поседују најмање 0,1% од укупног броја емитованих акција „Основа-пројект“ АД, Београд, односно 11 акција.

Седници су присуствовали акционари који су на дан акционара имали 6.376 акције са правом гласа, од укупно 10.608 акција са правом гласа.

На редовној седници Скупштине акционара ОСНОВА-ПРОЈЕКТ АД БЕОГРАД, донете су једногласно са 6.376 гласова „ЗА“ следећа

ОДЛУКА

Одлука о расподели добити или покрићу:

Скупштина акционара донела је одлуку да губитак из финансијских извештаја за 2011. годину остаје непокривен.

ПРЕДСЕДНИК СКУПШТИНЕ


Михајло Михајловић



ЗАПИСНИЧАР


Весна Матић