

**GODIŠNJI IZVEŠTAJ
AD TISA UP
ZA 2012**

Senta, mart 2013

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 AD TISA UP iz Sente, Glavni trg 11 MB:08248699 objavljuje:

GODIŠNJI IZVEŠTAJ ZA 2012. GODINU

S A D R Ž A J

-GODIŠNJI FINANSIJSKI IZVEŠTAJI

-IZVEŠTAJ REVIZORA

-GODIŠNJI IZVEŠTAJ O POSLOVANJU

-IZJAVA LICA ODGOVORNIH ZA SASTAVLJANJE IZVEŠTAJA

-IZJAVA-NAPOMENA ODGOVORNOG LICA DRUŠTVA O USVAJANJU GODIŠNJIH FINANSIJSKIH IZVEŠTAJA I RASPODELI DOBITI

FINANSIJSKI IZVEŠTAJI AD TISA UP ZA 2012

(Bilans stanja, bilans uspeha, Izveštaj o tokovima gotovine, Izveštaj o promenama na kapitalu, Statistički aneks i Napomene uz finansijske izveštaje)



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

ЗАХТЕВ ЗА РЕГИСТРАЦИЈУ
ФИНАНСИЈСКОГ ИЗВЕШТАЈА



ПОДАЦИ О ОБВЕЗНИКУ

Пословно име AD TISA UP SENTA

Матични број 08248699 ПИБ 101100786 Општина SENTA

Место SENTA

ПТТ број 24400

Улица GLAVNI TRG

Број 11

ВРСТА ФИНАНСИЈСКОГ ИЗВЕШТАЈА

редовни годишњи финансијски извештај за 2012. годину.

РАЗВРСТАВАЊЕ

У складу са чланом 7. Закона о рачуноводству и ревизији, а на основу података из финансијског извештаја за 2012. годину,
обвезник се разврстао као мало правно лице.

НАЧИН ДОСТАВЉАЊА ОБАВЕШТЕЊА О УТВРЂЕНИМ НЕДОСТАЦИМА/ПОТВРДЕ О РЕГИСТРАЦИЈИ

Начин доставе Обвезнику на регистровану адресу.

Назив

Општина

Место

ПТТ број

Улица

Број

ПОДАЦИ О ЛИЦУ ОДГОВОРНОМ ЗА САСТАВЉАЊЕ ФИНАНСИЈСКОГ ИЗВЕШТАЈА

Назив/име и презиме 1210959845075-SARAC MAGDOLNA

Место SENTA

Улица GLAVNI TRG

Број 11

E-mail tisa.knjig@sabotronic.co.rs

Телефон 024-812-368

ИЗЈАВА: Гарантујем тачност унетих података

Законски заступник обвезника

Својеручни потпис 

Име ZOLTAN

Презиме NADJ

ЈМБГ 0309976820097



Popunjiva pravno lice - preduzetnik					
08248699	5510	101100786			
Maticni broj	Sifra delatnosti	PIB			
Popunjiva Agencija za privredne registre					
750					
1 2 3	19	20	21	22	23 24 25 26
Vrsta posla					

Naziv : AD TISA UP SENTA

Sediste : SENTA, GLAVNI TRG 11

BILANS STANJA



7005012910289

na dan 31.12.2012. godine

- u hiljadama dinara

Grupa racuna, racun	POZICIJA	AOP	Napomena broj	Iznos	
				Tekuca godina	Prethodna godina
1	2	3	4	5	6
	AKTIVA				
	A. STALNA IMOVINA (002+003+004+005+009)	001		162388	165818
00	I. NEUPLACENI UPISANI KAPITAL	002			
012	II. GOODWILL	003			
01 bez 012	III. NEMATERIJALNA ULAGANJA	004	2	855	875
	IV. NEKRETNINE, POSTROJENJA, OPREMA I BIOLOSKA SREDSTVA (006+007+008)	005		161007	164403
020, 022, 023, 026, 027(deo), 028 (deo), 029	1. Nekretnine, postrojenja i oprema	006	3	144719	145097
024, 027(deo), 028 (deo)	2. Investicione nekretnine	007	3	16288	19306
021, 025, 027(deo), 028(deo)	3. Bioloska sredstva	008			
	V. DUGOROCNI FINANSIJSKI PLASMANI (010+011)	009		526	540
030 do 032, 039 (deo)	1. Ucesca u kapitalu	010	4	1	1
033 do 038, 039 (deo) minus 037	2. Ostali dugorocni finansijski plasmani	011	4	525	539
	B. OBRтна IMOVINA (013+014+015)	012		4662	9973
10 do 13, 15	I. ZALIHE	013	5	274	236
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		4388	9737
20, 21 i 22, osim 223	1. Potrazivanja	016	7	3832	6974
223	2. Potrazivanja za vise placen porez na dobitak	017	8	1	1
23 minus 237	3. Kratkorocni finansijski plasmani	018			
24	4. Gotovinski ekvivalenti i gotovina	019	10	9	100

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	11	546	2662
288	V. ODLOZENA PORESKA SREDSTVA	021			
	G. POSLOVNA IMOVINA (001+012 +021)	022		167050	175791
29	D. GUBITAK IZNAD VISINE KAPITALA	023			
	Dj. UKUPNA AKTIVA (022+023)	024		167050	175791
88	E. VANBILANSNA AKTIVA	025	23	58271	56634
	PASIVA				
	A.KAPITAL (102+103+104+105+106-107+108-109-110)	101		135987	135789
30	I. OSNOVNI KAPITAL	102	14	59771	59771
31	II. NEUPLACENI UPISANI KAPITAL	103			
32	III. REZERVE	104			
330 i 331	IV. REVALORIZACIONE REZERVE	105	14	84556	84556
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	14	198	4165
35	VIII. GUBITAK	109	14	8538	12703
037 i 237	IX. OTKUPLJENE SOPSTVENE AKCIJE	110			
	B. DUGOROCNA REZERVISANJA I OBAVEZE (112+113+116)	111		31040	39972
40	I. DUGOROCNA REZERVISANJA	112			
41	II. DUGOROCNE OBAVEZE (114+115)	113		0	693
414, 415	1. Dugorocni krediti	114	16	0	693
41 bez 414 i 415	2. Ostale dugorocne obaveze	115			
	III. KRATKOROCNE OBAVEZE (117+118+119+120+121+122)	116		31040	39279
42, osim 427	1. Kratkoročne finansijske obaveze	117	17	23886	31236
427	2. Obaveze po osnovu sredstava namenjenih prodaji i sredstava poslovanja koje se obustavlja	118			
43 i 44	3. Obaveze iz poslovanja	119	18	5422	6362
45 i 46	4. Ostale kratkorocne obaveze	120	19	809	688
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	20	923	993
481	6. Obaveze po osnovu poreza na dobitak	122			

Grupa racuna, racun	POZICIJA	AOP	Napomena broj	I z n o s	
				Tekuca godina	Prethodna godina
1	2	3	4	5	6
498	V. ODLOZENE PORESKE OBAVEZE	123	22	23	30
	G. UKUPNA PASIVA (101+111 +123)	124		167050	175791
89	D. VANBILANSNA PASIVA	125	23	58271	56634

U Sept dana 14.2. 2013. godine

Lice odgovorno za sastavljanje
finansijskog izveštaja

Jovana Ugodsky



Zakonski zastupnik

M. Z. Z.

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, 2/10, 101/12 i 118/12)

Popunjiva pravno lice - preduzetnik		
08248699 Maticni broj	5510 Sifra delatnosti	101100786 PIB
Popunjiva Agencija za privredne registre		
750 1 2 3 Vrsta posla	<input type="checkbox"/> 19	<input type="checkbox"/> 20 <input type="checkbox"/> 21 <input type="checkbox"/> 22 <input type="checkbox"/> 23 <input type="checkbox"/> 24 <input type="checkbox"/> 25 <input type="checkbox"/> 26

Naziv : AD TISA UP SENTA

Sediste : SENTA, GLAVNI TRG 11

BILANS USPEHA



7005012910296

u period 01.01.2012 do 31.12.2012

- u hiljadama dinara

Grupa racuna, racun	POZICIJA	AOP	Napomena broj	Iznos	
				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		26612	28374
60 i 61	1. Prihodi od prodaje	202	24	21815	23654
62	2. Prihodi od aktiviranja ucinaka i robe	203			
630	3. Povecanje vrednosti zaliha ucinaka	204			
631	4. Smanjenje vrednosti zaliha ucinaka	205			
64 i 65	5. Ostali poslovni prihodi	206	24	4797	4720
	II. POSLOVNI RASHODI (208 DO 212)	207		24040	24434
50	1. Nabavna vrednost prodate robe	208	25	9	2
51	2. Troškovi materijala	209	25	8927	8289
52	3. Troškovi zarada, naknada zarada i ostali licni rashodi	210	25	6881	6721
54	4. Troškovi amortizacije i rezervisanja	211	25	4254	4706
53 i 55	5. Ostali poslovni rashodi	212	25	3969	4716
	III. POSLOVNI DOBITAK (201-207)	213		2572	3940
	IV. POSLOVNI GUBITAK (207-201)	214			
66	V. FINANSIJSKI PRIHODI	215	26	214	651
56	VI. FINANSIJSKI RASHODI	216	27	3582	3574
67 i 68	VII. OSTALI PRIHODI	217	28	1319	26
57 i 58	VIII. OSTALI RASHODI	218	29	332	1391
	IX. DOBITAK IZ REDOVNOG POSLOVANJA PRE OPOREZIVANJA (213-214+ 215-216+217-218)	219		191	0
	X. GUBITAK IZ REDOVNOG POSLOVANJA PRE OPOREZIVANJA (214-213- 215+216-217+218)	220		0	348
69 - 59	XI. NETO DOBITAK POSLOVANJA KOJE SE OBUSTAVLJA	221			
59 - 69	XII. NETO GUBITAK POSLOVANJA KOJE SE OBUSTAVLJA	222			

Grupa racuna, racun	POZICIJA	AOP	Napomena broj	Iznos	
				Tekuca godina	Prethodna godina
1	2	3	4	5	6
	B. DOBITAK PRE OPOREZIVANJA (219-220+221-222)	223		191	0
	V. GUBITAK PRE OPOREZIVANJA (220-219+222-221)	224		0	348
	G. POREZ NA DOBITAK				
721	1. Poreski rashod perioda	225			
722	2. Odloženi poreski rashodi perioda	226			
722	3. Odloženi poreski prihodi perioda	227	31	7	2238
723	D. Isplacena licna primanja poslodavcu	228			
	Dj. NETO DOBITAK (223- 224- 225- 226+ 227- 228)	229		198	1890
	E. NETO GUBITAK (224- 223+ 225+ 226- 227 + 228)	230			
	Ä...Ä~ 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 Sečuf dana 14.2. 2013. godine

Lice odgovorno za sastavljanje
finansijskog izveštaja

Sanja M. G. G. G.



Zakonski zastupnik

Ny 266

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, 2/10, 101/12 i 118/12)

Popunjiva pravno lice - preduzetnik		
08248699 Maticni broj	5510 Sifra delatnosti	101100786 PIB
Popunjiva Agencija za privredne registre		
750 1 2 3 Vrsta posla	<input type="checkbox"/> 19	<input type="checkbox"/> <input type="checkbox"/> <input type="checkbox"/> <input type="checkbox"/> <input type="checkbox"/> <input type="checkbox"/> <input type="checkbox"/> 20 21 22 23 24 25 26

Naziv :AD TISA UP SENTA

Sediste : SENTA, GLAVNI TRG 11

IZVESTAJ O TOKOVIMA GOTOVINE



7005012910302

u periodu od 01.01.2012. do 31.12.2012. godine

- u hiljadama dinara

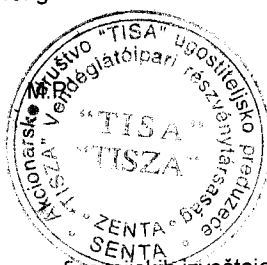
POZICIJA	AOP	Iznos	
		Tekuca godina	Prethodna godina
1	2	3	4
A. TOKOVI GOTOVINE IZ POSLOVNIH AKTIVNOSTI			
I. Prilivi gotovine iz poslovnih aktivnosti (1 do 3)	301	34782	32858
1. Prodaja i primljeni avansi	302	34314	32704
2. Primljene kamate iz poslovnih aktivnosti	303	95	8
3. Ostali prilivi iz redovnog poslovanja	304	373	146
II. Odlivi gotovine iz poslovnih aktivnosti (1 do 5)	305	25753	25460
1. Isplate dobavljacima i dati avansi	306	14658	13489
2. Zarade, naknade zarada i ostali licni rashodi	307	7209	7336
3. Placene kamate	308	333	763
4. Porez na dobitak	309		
5. Placanja po osnovu ostalih javnih prihoda	310	3553	3872
III. Neto priliv gotovine iz poslovnih aktivnosti (I-II)	311	9029	7398
IV. Neto odliv gotovine iz poslovnih aktivnosti (II -I)	312		
B. TOKOVI GOTOVINE IZ AKTIVNOSTI INVESTIRANJA			
I. Prilivi gotovine iz aktivnosti investiranja (1 do 5)	313		
1. Prodaja akcija i udela (neto prilivi)	314		
2. Prodaja nematerijalnih ulaganja, nekretnina, postrojenja, opreme i bioloških sredstava	315		
3. Ostali finansijski plasmani (neto prilivi)	316		
4. Primljene kamate iz aktivnosti investiranja	317		
5. Primljene dividende	318		
II. Odlivi gotovine iz aktivnosti investiranja (1 do 3)	319		
1. Kupovina akcija i udela (neto odlivi)	320		
2. Kupovina nematerijalnih ulaganja, nekretnina, postrojenja, opreme i bioloških sredstava	321		
3. Ostali finansijski plasmani (neto odlivi)	322		
III. Neto priliv gotovine iz aktivnosti investiranja (I - II)	323		
IV. Neto odliv gotovine iz aktivnosti investiranja (II - I)	324		

POZICIJA	AOP	Iznos	
		Tekuća godina	Prethodna godina
1	2	3	4
V. TOKOVI GOTOVINE IZ AKTIVNOSTI FINANSIRANJA			
I. Prilivi gotovine iz aktivnosti finansiranja (1 do 3)	325	2321	4392
1. Uvecanje osnovnog kapitala	326		
2. Dugorocni i kratkorocni krediti (neto prilivi)	327	2321	4392
3. Ostale dugorocne i kratkorocne obaveze	328		
II. Odlivi gotovine iz aktivnosti finansiranja (1 do 4)	329	11441	11778
1. Otkup sopstvenih akcija i udela	330		
2. Dugorocni i kratkorocni krediti i ostale obaveze (neto odlivi)	331	11441	11778
3. Finansijski lizing	332		
4. Isplacene dividende	333		
III. Neto priliv gotovine iz aktivnosti finansiranja (I - II)	334		
IV. Neto odliv gotovine iz aktivnosti finansiranja (II - I)	335	9120	7386
G. SVEGA PRILIVI GOTOVINE (301+313+325)	336	37103	37250
D. SVEGA ODLIVI GOTOVINE (305+319+329)	337	37194	37238
Dj. NETO PRILIVI GOTOVINE (336-337)	338	0	12
E. NETO ODLIV GOTOVINE (337-336)	339	91	0
Ä...Ä. GOTOVINA NA POCETKU OBRACUNSKOG PERIODA	340	100	91
Z. POZITIVNE KURSNE RAZLIKE PO OSNOVU PRERACUNA GOTOVINE	341		
I. NEGATIVNE KURSNE RAZLIKE PO OSNOVU PRERACUNA GOTOVINE	342	0	3
J. GOTOVINA NA KRAJU OBRACUNSKOG PERIODA (338-339+340+341-342)	343	9	100

u Septembru dana 14.2. 2013. godine

Lice odgovorno za sastavljanje
finansijskog izvestaja

Jurac Nedelko



Zakonski zastupnik

Nedeljko

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, 2/10, 101/12 i 118/12)

Popunjiva pravno lice - preduzetnik		
08248699 Maticni broj	5510 Sifra delatnosti	101100786 PIB
Popunjiva Agencija za privredne registre		
750 1 2 3 Vrsta posla	19	20 21 22 23 24 25 26

Naziv :AD TISA UP SENTA

Sediste : SENTA, GLAVNI TRG 11

IZVESTAJ O PROMENAMA NA KAPITALU



7005012910326

u periodu od 01.01.2012. do 31.12.2012. godine

- u hiljadama dinara

Red br.	O P I S	AOP	Osnovni kapital (grupa 30 bez 309)	AOP	Ostali kapital (racun 309)	AOP	Neplaceni upisani kapital (grupa 31)	AOP	Emisiona premija (racun 320)
	1		2		3		4		5
1	Stanje na dan 01.01. prethodne godine <u>2011</u>	401	57042	414	2729	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 <u>2011</u> (red.br. 1+2-3)	404	57042	417	2729	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 <u>2011</u> (red.br. 4+5-6)	407	57042	420	2729	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 <u>2012</u> (red.br. 7+8-9)	410	57042	423	2729	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 <u>2012</u> (red.br. 10+11-12)	413	57042	426	2729	439		452	

Red. br.	OPIS	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 <u>2011</u>	453		466	85033	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 <u>2011</u> (red.br. 1+2-3)	456		469	85033	482		495	
5	Ukupna povecanja u prethodnoj godini	457		470		483		496	
6	Ukupna smanjenja u prethodnoj godini	458		471	477	484		497	
7	Stanje na dan 31.12. prethodne godine <u>2011</u> (red.br. 4+5-6)	459		472	84556	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 <u>2012</u> (red.br. 7+8-9)	462		475	84556	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 <u>2012</u> (red.br. 10+11-12)	465		478	84556	491		504	

Red. br.	OPIS	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 <u>2011</u>	505	583	518	13286	531		544	132101
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 <u>2011</u> (red.br. 1+2-3)	508	583	521	13286	534		547	132101
5	Ukupna povecanja u prethodnoj godini	509	4165	522		535		548	4165
6	Ukupna smanjenja u prethodnoj godini	510	583	523	583	536		549	477
7	Stanje na dan 31.12. prethodne godine <u>2011</u> (red.br. 4+5-6)	511	4165	524	12703	537		550	135789
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 <u>2011</u> (red.br. 7+8-9)	514	4165	527	12703	540		553	135789
11	Ukupna povecanja u tekucoj godini	515	198	528		541		554	198
12	Ukupna smanjenja u tekucoj godini	516	4165	529	4165	542		555	
13	Stanje na dan 31.12. tekuce godine <u>2011</u> (red.br. 10+11-12)	517	198	530	8538	543		556	135987

Red. br.	OPIS	AOP	Gubitak iznad visine kapitala (grupa 29)
	1		14
1	Stanje na dan 01.01. prethodne godine <u>2011</u>	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 <u>2011</u> (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 <u>2011</u> (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 <u>2012</u> (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 <u>2012</u> (red.br. 10+11-12)	569	

U sentu dana 14.2. 2013. godine

Lice odgovorno za sastavljanje
finansijskog izvestaja

Sava Mladina



Zakonski zastupnik

[Signature]

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, 2/10, 101/12 i 118/12)

08248699 Maticni broj		5510 Sifra delatnosti		101100786 PIB	
Popunjava Agencija za privredne registre					
750 1 2 3 Vrsta posla		19			
			20	21	22
				23	24
					25
					26

Naziv : AD TISA UP SENTA

Sediste : SENTA, GLAVNI TRG 11

STATISTICKI ANEKS



7005012910319

za 2012. godinu

I OPSTI PODACI O PRAVNOM LICU ODOSNO PREDUZETNIKU

OPIS	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	1	1
3. Oznaka za vlasnistvo (oznaka od 1 do 5)	603	2	2
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	15	17

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

- iznosi u hiljadama dinara

Grupa racuna, racun	OPIS	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	1062	187	875
	1.2. Povecanja (nabavke) u toku godine	607	92	XXXXXXXXXXXX	92
	1.3. Smanjenja u toku godine	608	112	XXXXXXXXXXXX	112
	1.4. Revalorizacija	609		XXXXXXXXXXXX	
	1.5. Stanje na kraju godine (606+607-608+609)	610	1042	187	855
02	2. Nekretnine, postrojenja, oprema i bioloska sredstva				
	2.1. Stanje na pocetku godine	611	262409	98006	164403
	2.2. Povecanja (nabavke) u toku godine	612	1181	XXXXXXXXXXXX	1181
	2.3. Smanjenja u toku godine	613	4577	XXXXXXXXXXXX	4577
	2.4. Revalorizacija	614		XXXXXXXXXXXX	
	2.5. Stanje na kraju godine (611+612-613+614)	615	259013	98006	161007

III STRUKTURA ZALIHA

- iznosi u hiljadama dinara

Grupa racuna, racun	OPIS	AOP	Tekuca godina	Prethodna godina
1	2	3	4	5
10	1. Zalihe materijala	616	129	93
11	2. Nedovrsena proizvodnja	617		
12	3. Gotovi proizvodi	618		
13	4. Roba	619	129	140
14	5. Stalna sredstva namenjena prodaji	620		
15	6. Dati avansi	621	16	3
	7. SVEGA (616+617+618+619+620+621=013+014)	622	274	236

IV STRUKTURA OSNOVNOG KAPITALA

- iznosi u hiljadama dinara

Grupa racuna, racun	OPIS	AOP	Tekuca godina	Prethodna godina
1	2	3	4	5
300	1. Akcijski kapital	623	57042	57042
	u tome : strani kapital	624		
301	2. Udeli drustva sa ogranicenom odgovornoscu	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. Drustveni kapital	630		
305	6. Zadruzni udeli	631		
309	7. Ostali osnovni kapital	632	2729	2729
30	SVEGA (623+625+627+629+630+631+632=102)	633	59771	59771

V STRUKTURA AKCIJSKOG KAPITALA

- broj akcija kao ceo broj

- iznosi u hiljadama dinara

Grupa racuna, racun	OPIS	AOP	Tekuca godina	Prethodna godina
1	2	3	4	5
	1. Obicne akcije			
	1.1. Broj obicnih akcija	634	19014	19014
deo 300	1.2. Nominalna vrednost obicnih akcija - ukupno	635	57042	57042
	2. Prioritetne akcije			
	2.1. Broj prioritetnih akcija	636		
deo 300	2.2. Nominalna vrednost prioritetnih akcija - ukupno	637		
300	3. SVEGA -nominalna vrednost akcija (635+637=623)	638	57042	57042

VI POTRAZIVANJE I OBAVEZE

- iznosi u hiljadama dinara

Grupa racuna, racun	OPIS	AOP	Tekuca godina	Prethodna godina
1	2	3	4	5
20	1. Potrazivanja po osnovu prodaje (stanje na kraju godine 639 <= 016)	639	3766	6899
43	2. Obaveze iz poslovanja (stanje na kraju godine 640 <= 119)	640	5422	6362
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 - prehodni porez (godisnji iznos po poreskim prijavama)	642	1609	1494
43	5. Obaveze iz poslovanja (potrazni promet bez pocetnog stanja)	643	14931	15674
450	6. Obaveze za neto zarade i naknade zarada (potrazni promet bez pocetnog stanja)	644	4149	4076
451	7. Obaveze za porez na zarade i naknade zarada na teret zaposlenog (potrazni promet bez pocetnog stanja)	645	527	538
452	8. Obaveze za doprinose na zarade i naknade zarada na teret zaposlenog (potrazni promet bez pocetnog stanja)	646	1019	999
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	1	27
47	11. Obaveze za PDV (godisnji iznos po poreskim prijavama)	649	3966	4108
	12. Kontrolni zbir (od 639 do 649)	650	35390	40177

VII DRUGI TROSKOVI I RASHODI

- iznosi u hiljadama dinara

Grupa racuna, racun	OPIS	AOP	Tekuca godina	Prethodna godina
1	2	3	4	5
513	1. Troškovi goriva i energije	651	2732	3312
520	2. Troškovi zarada i naknada zarada (bruto)	652	5695	5581
521	3. Troškovi poreza i doprinosa na zarade i naknade zarada na teret poslodavca	653	1019	999
522, 523, 524 i 525	4. Troškovi naknada fizickim licima (bruto) po osnovu ugovora	654	1	39
526	5. Troškovi naknada clanovima upravnog i nadzornog odbora (bruto)	655		
529	6. Ostali licni rashodi i naknade	656	166	102
53	7. Troškovi proizvodnih usluga	657	1182	1528
533, deo 540 i deo 525	8. Troškovi zakupnina	658	129	128
deo 533, deo 540 i deo 525	9. Troškovi zakupnina zemljista	659		
536, 537	10. Troškovi istrazivanja i razvoja	660		
540	11. Troškovi amortizacije	661	4254	4706
552	12. Troškovi premija osiguranja	662	492	506
553	13. Troškovi platnog prometa	663	785	621

Grupa racuna, racun	OPIS	AOP	Tekuca godina	Prethodna godina
1	2	3	4	5
554	14. Troškovi članarina	664	39	39
555	15. Troškovi poreza	665	442	477
556	16. Troškovi doprinosa	666		
562	17. Rashodi kamata	667	511	1089
deo 560, deo 561 i 562	18. Rashodi kamata i deo finansijskih rashoda	668	511	1089
deo 560, deo 561 i deo 562	19. Rashodi kamata po kreditima od banaka i dfo	669		
deo 579	20. Rashodi za humanitarne, kulturne, zdravstvene, obrazovne, naučne i verske namene, za zaštitu čovekove sredine i za sportske namene	670	4	45
	21. Kontrolni zbir (od 651 do 670)	671	17962	20261

VIII DRUGI PRIHODI

- iznosi u hiljadama dinara

Grupa racuna, racun	OPIS	AOP	Tekuca godina	Prethodna godina
1	2	3	4	5
60	1. Prihodi od prodaje robe	672	61	972
640	2. Prihodi od premija, subvencija, dotacija, regresa, kompenzacija i povraćaja poreskih dazbina	673		
641	3. Prihodi po osnovu uslovljenih donacija	674		
deo 650	4. Prihodi od zakupnina za zemljište	675		
651	5. Prihodi od članarina	676		
deo 660, deo 661, 662	6. Prihodi od kamata	677	70	118
deo 660, deo 661 i deo 662	7. Prihodi od kamata po računima 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	131	1090

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 državna dodeljivanja za izgradnju i nabavku osnovnih sredstava i nematerijalnih ulaganja	683		
4. Državna dodeljivanja za premije, regres i pokrice tekucih troškova poslovanja	684		
5. Ostala državna 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		

X RAZGRANIČENI NEGATIVNI NETO EFEKTI UGOVORENE VALUTNE KLAUZULE I KURSNIH RAZLIKA

- iznosi u hiljadama dinara

OPIS	AOP	Tekuca godina	Prethodna godina
1	2	3	4
1. Početno stanje razgraničenog neto efekta ugovorene valutne klauzule	689		
2. Razgraničeni neto efekat ugovorene valutne klauzule	690		
3. Srazmerni deo ukinutog razgraničenog neto efekta ugovorene valutne klauzule	691		
4. Preostali iznos razgraničenog neto efekta ugovorene valutne klauzule (red. br. 1 + red. br. 2 - red. br. 3)	692		
5. Početno stanje razgraničenog neto efekta kursnih razlika	693		
6. Razgraničeni neto efekat kursnih razlika	694		
7. Srazmerni deo ukinutog razgraničenog neto efekta kursnih razlika	695		
8. Preostali iznos razgraničenog neto efekta kursnih razlika (red.br. 5 + red.br. 6 - red.br. 7)	696		

XI RAZGRANIČENI POZITIVNI NETO EFEKTI UGOVORENE VALUTNE KLAUZULE I KURSNIH RAZLIKA

- iznosi u hiljadama dinara

OPIS	AOP	Tekuca godina	Prethodna godina
1	2	3	4
1. Početno stanje razgraničenog neto efekta ugovorene valutne klauzule	697	698	4608
2. Razgraničeni neto efekat ugovorene valutne klauzule	698		
3. Srazmerni deo ukinutog razgraničenog neto efekta ugovorene valutne klauzule	699		
4. Preostali iznos razgraničenog neto efekta ugovorene valutne klauzule (red. br. 1 + red. br. 2 - red. br. 3)	700	698	4608
5. Početno stanje razgraničenog neto efekta kursnih razlika	701		
6. Razgraničeni neto efekat kursnih razlika	702		
7. Srazmerni deo ukinutog razgraničenog neto efekta kursnih razlika	703		
8. Preostali iznos razgraničenog neto efekta kursnih razlika (red.br. 5 + red.br. 6 - red.br. 7)	704		

 U Senta dana 14.2. 2013. godine

 Lice odgovorno za sastavljanje
 finansijskog izveštaja

Sara Magdaly


Zakonski zastupnik

[Signature]

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, 2/10, 101/12 i 118/12)

NAPOMENE UZ IZVEŠTAJ

OSNOVNI PODACI O DRUŠTVU

AD TISA UGOSTITELJSKO PREDUZECE
SENTA ,GLAVNI TRG 11

- matični broj :08248699
- PIB:101100786
- sifra delatnosti i naziv delatnosti:5510 Hoteli islican smestaj
- poslednja promena u APR je bila 14.05.2012.
- prosečan broj zaposlenih u drustvu za 2012 godinu za koju se vrši revizija finansijskih Izvestaja :15
- poreski indetifikacioni broj:129546197
- usaglasenost sa Zakonom o privrednim drustvima: 30.04.2012.godine



2. NEMATERIJALNA ULAGANJA

	010	011	012	014	015	016	000 din.
	Ulaganja u razvoj	Koncesije, patenti, licence i slična prava	Goodwill	Ostala nematerijalna ulaganja	Nematerijalna ulaganja u pripremi	Dati avansi	Ukupno
Nabavna bruto vrednost na početku godine	0	0	0	1,062	0	0	1,062
Povećanje:	0	0	0	46	0	0	46
Nabavke u toku godine	0	0	0	46	0	0	46
Revalorizacija u toku godine	0	0	0	0	0	0	0
Smanjenje:	0	0	0	0	0	0	0
Prodato	0	0	0	0	0	0	0
Rashodovano	0	0	0	0	0	0	0
Nabavna bruto vrednost na kraju godine	0	0	0	1,108	0	0	1,108
Kumulirana ispravka na početku godine	0	0	0	187	0	0	187
Povećanje:	0	0	0	66	0	0	66
Amortizacija u toku godine	0	0	0	66	0	0	66
Obezvredjenje u toku godine	0	0	0	0	0	0	0
Smanjenje:	0	0	0	0	0	0	0
Kumulirana ispravka u prodaji	0	0	0	0	0	0	0
Kumulirana ispravka u rashodovanju	0	0	0	0	0	0	0
Stanje ispravke na kraju godine	0	0	0	253	0	0	253
Neto sadašnja vrednost:							
31. decembra 2012. godine	0	0	0	855	0	0	855
Neto sadašnja vrednost:							
31. decembra 2011. godine	0	0	0	875	0	0	875

Nematerijalna ulaganja se odnose na priključak na vodovodnu mrežu, internet, tv mrežu i program za računare. Obracunata je amortizacija proporcionalnom metodom.



3. NEKRETNINE, POSTROJENJA, OPREMA I BIOLOŠKA SREDSTVA

	020	021 (deo)	021 (deo)	022	023	024	029	025	026	027	028	hiljada dinara
	Zemljište	Šume	Višegodišnji zasadi	Građevinski objekti	Postrojenja i oprema	Investicione nekretnine	Ulaganje na tuđim osnovnim sredstvima	Osnovno stado	Ostale nekr. postrojenja i oprema	Nekr. postrojenja i oprema i biol. sred. u pripremi	Dati avansi	Ukupno
Nabavna vrednost na početku godine	0	0	0	207,193	23,475	31,742	0	0	0	0	0	262,410
Povećanje:	0	0	0	10,250	390	0	0	0	0	0	0	10,640
Nabavka, aktiviranje i prenos	0	0	0	10,250	390	0	0	0	0	0	0	10,640
Revalorizacija odnosno procena u toku godine	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Viškovi utvrđeni popisom	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Smanjenje:	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prodaja u toku godine	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Rashod u toku godine	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prenos na sredstva namenjena prodaji	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Manjkovi utvrđeni popisom	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Nabavna vrednost na kraju godine	0	0	0	217,443	23,865	31,742	0	0	0	0	0	273,050
Kumulirana ispravka na početku godine	0	0	0	73,310	12,261	12,436	0	0	0	0	0	98,007
Povećanje:	0	0	0	9,899	1,119	3,018	0	0	0	0	0	14,036
Amortizacija	0	0	0	9,899	1,119	0	0	0	0	0	0	11,018
Obežvredjenje	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Ostalo	0	0	0	0	0	3,018	0	0	0	0	0	3,018
Smanjenje:	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Po osnovu prodaje	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Po osnovu rashodovanja	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Po osnovu prenosa na sredstva namenjena prodaji	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Po osnovu manjkova utvrđenih popisom	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stanje na kraju godine	0	0	0	83,209	13,380	15,454	0	0	0	0	0	112,043
Neto sadašnja vrednost:												
31. decembra 2012. godine	0	0	0	134,234	10,485	16,288	0	0	0	0	0	161,007
Neto sadašnja vrednost:												
31. decembra 2011. godine	0	0	0	133,883	11,214	19,306	0	0	0	0	0	164,403

za nekretnine i opremu izvršena je amortizacija, proporcionalnom metodom Procenu investicione nekretnine po postenoj vrednosti sa stanjem na dan 31.12.2012. godine izvršio je ovlašćeni procenjivac po tekucim trzisnim cenama na taj dan. Efekat procene investicione nekretnine u iznosu od 791.124,76 dinara povecao je prihod tekuće godine. Objekat Rigo Janci i objekat u ulici Postanska 81 preneti su sa investicione nekretnine na nekretnine i obracunata je amortizacija za 2012 godinu.



4. DUGOROČNI FINANSIJSKI PLASMANI

	030	031	032	033	034	035	036	038	hiljada dinara
	Učešće u kapitalu matičnog i zavisnih pravnih lica	Učešće u kapitalu ostalih povezanih pravnih lica	Učešće u kapitalu drugih pravnih lica i dugoročne hartije od vred. raspoložive za prodaju	Dugoročni krediti matičnom i zavisnim pravnim licima	Dugoročni krediti u zemlji	Dugoročni krediti u inostranstvu	Dugoročne hartije od vrednosti koje se drže do dospeća	Ostali dugoročni finansijski plasmani	Ukupno
1. Bruto vrednost na početku godine	0	1	0	0	0	0	0	539	540
2. Povećanje bruto vrednosti u toku godine:	0	0	0	0	0	0	0	0	0
a) Po osnovu novih plasmana	0	0	0	0	0	0	0	0	0
b) Po osnovu pozitivnih kursnih razlika	0	0	0	0	0	0	0	0	0
c) Po osnovu usklađivanja vrednosti	0	0	0	0	0	0	0	0	0
d) Po osnovu nerealizovanih dobitaka hartija od vrednosti	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3. Smanjenja bruto vrednosti u toku godine:	0	0	0	0	0	0	0	14	14
a) Po osnovu naplate	0	0	0	0	0	0	0	14	14
b) Po osnovu prodaje	0	0	0	0	0	0	0	0	0
c) Po osnovu negativnih kursnih razlika	0	0	0	0	0	0	0	0	0
d) Po osnovu otpisa	0	0	0	0	0	0	0	0	0
e) Po osnovu nerealizovanih gubitaka hartija od vrednosti	0	0	0	0	0	0	0	0	0
f) Po osnovu prenosa na kratkoročne finansijske plasmane	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4. Bruto vrednosti na kraju godine (1+2-3)	0	1	0	0	0	0	0	525	526
5. Ispravka vrednosti na početku godine	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6. Ispravka vrednosti na kraju godine	0	0	0	0	0	0	0	0	0
31. decembra 2012. godine	0	1	0	0	0	0	0	525	526
31. decembra 2011. godine	0	1	0	0	0	0	0	539	540

Dugoročni finansijski plasmani-iznos ucesca u kapitalu u iznosu od 470,00 dinara je vrednost 1 akcije Razvojne banke .Ostali dugoročni plasmani u iznosu od 524.554,52 dinara je ostatak duga za kupljeni stan po ugovoru od strane Kovac Djule.



ZALIHÉ

hiljada dinara

31. decembra 2012. 31. decembra 2011.

10	1. Materijal i sitan inventar i alat na zalihí (1.1-1.2)	129	93
	1.1. Nabavna vrednost	129	93
	1.2. Ispravka vrednosti (otpis)	0	0
	2. Sitan inventar i alat u upotrebi – neto (2.1-2.2)	0	0
	2.1. Nabavna vrednost	0	0
	2.2. Ispravka vrednosti (otpis)	0	0
	3. Zalihe učinaka neto (3.1+3.2+3.3)	0	0
11	3.1. Nedovršena proizvodnja (neto)	0	0
	3.2. Poluproizvodi (neto)	0	0
12	3.3. Gotovi proizvodi (neto)	0	0
13	4. Roba (4.1-4.2-4.3-4.4)	129	140
	4.1. Bruto vrednost robe	403	444
	4.2. Ukalkulisani PDV	67	68
	4.3. Ukalkulisana razlika u ceni	207	236
	4.4. Ispravna vrednosti robe	0	0
	I Zalihe - neto (1 do 4)	258	233
150	1. Bruto dati avansi	16	3
159	2. Ispravka vrednosti datih avansa	0	0
	II Dati avansi - neto (1-2)	16	3
	UKUPNO ZALIHÉ I DATI AVANSI (I+II)	274	236

Zalihe robe i materijala su usaglasene sa sa popisom. Dati avansi je usaglasen.

Za tekuću godinu:

Starost datih avansa u danima	Do 365 dana	Preko godinu dana	Ukupno
Dati avansi, bruto	16	0	16
Ispravka vrednosti	0	0	0
Dati avansi, neto	16	0	16



7. KRATKOROČNA POTRAŽIVANJA

	200	201	202	203	21	22	ilijada dinara
	Kupci - matična i zavisna pravna lica	Kupci - ostala povezana pravna lica	Kupci u zemlji	Kupci u inostranstvu	Potraž. iz specifičnih poslova	Druga potraživanja	Potraživanja - ukupno
Bruto potraživanje na početku godine	0	0	6,020	879	0	75	6,974
Bruto potraživanje na kraju godine	0	0	3,030	955	0	67	4,052
Ispravka vrednosti na početku godine	0	0	0	0	0	0	0
Smanjenje ispravke vrednosti u toku godine po osnovu direktnog otpisa	0	0	0	0	0	0	0
Smanjenje ispravke vrednosti u toku godine po osnovu naplate	0	0	0	0	0	0	0
Povećanje ispravke vrednosti u toku godine	0	0	220	0	0	0	220
Ispravka vrednosti na kraju godine	0	0	220	0	0	0	220
NETO STANJE							
31. decembra 2012. godine	0	0	2,810	955	0	67	3,832
31. decembra 2011. godine	0	0	6,020	879	0	75	6,974

Potraživanja od kupaca u zemlji u iznosu od 3.030.360,83dinara većinom su usaglasena. Za potraživanja starija od 365 dana u iznosu od 191.182,51dinar i potraživanje starije od 90 dana u iznosu od 28.259,19dinara izvršena je ispravka potraživanja. Od toga najveća ispravka potraživanja je od kupca Rubin doo u iznosu od 150.858,60dinara, Champ plus doo u iznosu od 28.094,69 dinara i Adal doo u iznosu od 24.300,00dinara. Tuzeni kupci su u vrednosti od 169.648,61 dinara. Potraživanja od kupaca iz inostranstva su u vrednosti od 955.233,72 dinara od toga 818.771,76dinara je tuženo i smatra se naplativim.

Starost potraživanja u danima	Potraživanja do 365 dana starosti	Potraživanja starija od godinu dana	Ukupno (2+3)
1	2	3	4
Potraživanja od matičnog i zavisnih društava (bruto)	0	0	0
Ispravka vrednosti	0	0	0
Neto potraživanja	0	0	0
Potraživanja od ostalih povezanih pravnih lica (bruto)	0	0	0
Ispravka vrednosti	0	0	0
Neto potraživanja	0	0	0
Potraživanja od kupaca u zemlji (bruto)	2,725	305	3,030
Ispravka vrednosti	29	191	220
Neto potraživanja	2,696	114	2,810
Potraživanja od kupaca iz inostranstva (bruto)	136	819	955
Ispravka vrednosti	0	0	0
Neto potraživanja	136	819	955
Potraživanja iz specifičnih poslova (bruto)	0	0	0
Ispravka vrednosti	0	0	0
Neto potraživanja	0	0	0
Druga potraživanja (bruto)	67	0	67
Ispravka vrednosti	0	0	0
Neto potraživanja	67	0	67



8. POTRAŽIVANJA ZA VIŠE PLAĆENI POREZ NA DOBITAK

hiljada dinara

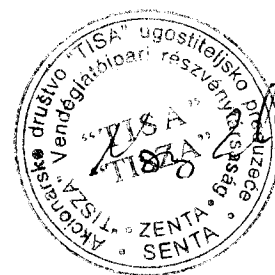
31. decembra 2012. 31. decembra 2011.

223 Potraživanja za više plaćeni porez na dobitak

1

1

Potraživanje za više plaćeni porez na dobitak -je uplacena akontacija iz 2009godine. Usaglaseno je potraživanje. Za 2012 godinu po poreskom bilansu namamo oporezivu dobit.



10. GOTOVINSKI EKVIVALENTI I GOTOVINA

hiljada dinara

31. decembra 2012. 31. decembra 2011.

240	1. Gotovinski ekvivalenti u dinarima	0	0
240	2. Gotovinski ekvivalenti u stranoj valuti	0	0
241	3. Dinarski poslovni račun	6	90
244	4. Devizni poslovni račun	0	0
243	5. Dinarska blagajna	3	10
246	6. Devizna blagajna	0	0
242	7. Izdvojena novčana sredstva u dinarima	0	0
242	8. Izdvojena novčana sredstva u devizama	0	0
242	9. Dinarski akreditivi	0	0
242	10. Devizni akreditivi	0	0
48, 24	11. Ostala novčana sredstva	0	0
	UKUPNO (1 do 11)	9	100

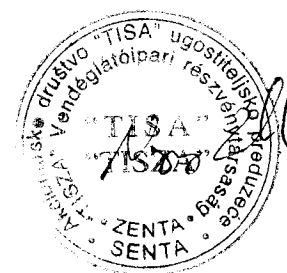
Blagajne su usaglasene kao i izvodi banaka. Stanje na računima RBV banke je 401,94dinara,banke Intesa je 791,09dinara,OTPbanke je 3.035,25dinara , Vojvodjanske banke 1.493,47dinara i stanje blagajne 3.170,00dinara je dnevni pazar od 31.12.2012.godine



11. POREZ NA DODATU VREDNOST I AKTIVNA VREMENSKA RAZGRANIČENJA

	hiljada dinara	
	31. decembra 2012.	31. decembra 2011.
27 1. Porez na dodatu vrednost	44	57
280 2. Unapred plaćeni troškovi	0	0
281 3. Potraživanja za nefakturisani prihod	0	0
282 4. Razgraničeni troškovi po osnovu obaveza (unapred obračunate kamate)	367 0	376 0
289 5. Razgraničeni neto negativni efekti kursnih razlika po dugoročnim kreditima	0	0
289 6. Razgraničeni neto negativni efekti valutne klauzule po dugoročnim kreditima	134	2,229
289 7. Ostala aktivna vremenska razgraničenja	1	0
UKUPNO (1 do 7)	546	2,662

PDV u iznosu od 44.435,50 dinara se koristi u 2013 godini. U AVR razgraničeni su troškovi osiguranja za 2013 godinu u iznosu od 367.248,00 dinara, deo negativnih efekata valutne klauzule iz 2008, 2009 i 2010 godine su preneti na troškove.



14. STRUKTURA KAPITALA

	hiljada dinara	
	31. decembra 2012.	31. decembra 2011.
300 1. Akcijski kapital	57,042	57,042
301 2. Udeli DOO	0	0
302 3. Ulozi ortačkih društava	0	0
304 4. Društveni kapital	0	0
303 5. Državni kapital	0	0
305 6. Zadružni udeli	0	0
309 7. Ostali osnovni kapital	2,729	2,729
I. Svega osnovni kapital (1 do 7)	59,771	59,771
31 II. Neuplaćeni upisani kapital	0	0
320 8. Emisiona premija	0	0
321-9 9. Rezerve	0	0
III. Svega rezerve (8+9)	0	0
330-1 IV. Revalorizacione rezerve	84,556	84,556
332 V. Neralizovani dobiti po osnovu hartija od vrednosti	0	0
333 VI. Neralizovani gubici po osnovu hartija od	0	0
340 10. Neraspoređeni dobitak ranijih godina (10.1+10.2)	0	4,165
10.1 Neraspoređeni dobitak ranijih godina po osnovu prenosa revalorizacionih rezervi	0	2,275
10.2 Neraspoređeni dobitak ranijih godina po osnovu prenosa neto dobitka iz bilansa uspeha	0	1,890
341 11. Neraspoređeni dobitak tekuće godine (11.1+11.2)	198	0
11.1 Neraspoređeni dobitak tekuće godine po osnovu prenosa sa revalorizacionih rezervi	0	0
11.2 Neraspoređeni dobitak tekuće godine po osnovu prenosa neto dobitka iz bilansa uspeha	198	0
VII. Svega neraspoređeni dobitak (10+11)	198	4,165
037, 237 VIII. Otkupljene sopstvene akcije	0	0
350 12. Gubitak do visine kapitala ranijih godina	8,538	12,703
351 13. Gubitak do visine kapitala tekuće godine	0	0
IX. Svega gubitak do visine kapitala (12+13)	8,538	12,703
KAPITAL (I+II+III+IV+V+VI+VII+VIII-IX)	135,987	135,789

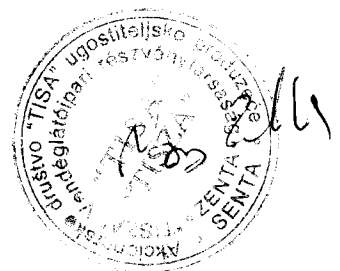
Kapital-Akcionari su fizicka lica, vecinski akcionari su Piri Bertalan sa 6934 akcije I Bicok Robert sa 6929 akcija. Deo gubitka iz ranijih godina u iznosu od 4.164.904,68 dinara je pokriven u 2012 godini iz dobitka ranijih godina na osnovu odluke Upravnog odbora od 30.04.2012.



a) Osnovni kapital		bilijada dinara							
	Akcijiski kapital	Udeli DOO	Ulozi od ortakih društva	Društveni kapital	Državni kapital	Zadružni udeli	Svega osnovni kapital	Ostali osnovni kapital	Ukupno
Stanje na početku godine	57,042			0	0	0	57,042	2,729	59,771
Povećanje u toku godine	0			0	0	0	0	0	0
a) raspodelom neraspoređenog dobitka	0			0	0	0	0	0	0
b) dokapitalizacija	0			0	0	0	0	0	0
c) naplata upisanog neuplaćenog kapitala	0			0	0	0	0	0	0
d) prenos društvenog i državnog kapitala po osnovu privatizacije	0			0	0	0	0	0	0
Smanjenje u toku godine	0			0	0	0	0	0	0
a) poništenje otkupljenih akcija i udela	0			0	0	0	0	0	0
b) prenos društvenog i državnog kapitala na druge oblike kapitala	0			0	0	0	0	0	0
c) po osnovu razdvajanja članova društva	0			0	0	0	0	0	0
d) po osnovu pokrivena gubitka	0			0	0	0	0	0	0
e) po drugim osnovama	0			0	0	0	0	0	0
Stanje 31.12. tekuće godine	57,042			0	0	0	57,042	2,729	59,771



e) Revalorizacione rezerve	hiljada dinara
Stanje na početku godine	84,556
Povećanje u toku godine	0
a) po osnovu pozitivnog efekta nematerijalnih ulaganja	0
b) po osnovu pozitivnog efekta nekretnina, postrojenja i opreme	0
c) po osnovu pozitivnog efekta dugoročnih hartija od vrednosti	0
Smanjenje u toku godine	0
a) po osnovu negativnog efekta nematerijalnih ulaganja	0
b) po osnovu negativnog efekta nekretnina, postrojenja i opreme	0
c) po osnovu negativnog efekta dugoročnih hartija od vrednosti	0
d) po osnovu gubitka prodatog sredstva	0
e) po osnovu prenosa na neraspoređeni dobitak ranijih godina	0
Stanje 31.12. tekuće godine	84,556



g) Neraspoređeni dobitak po osnovu prenosa sa revalorizacionih rezervi	hiljada dinara
Stanje na početku godine	4,165
Povećanje:	0
a) po osnovu neto dobitka tekuće godine	0
b) po osnovu prenosa sa revalorizacionih rezervi	0
c) po osnovu fundamentalne greške	0
Smanjenje:	4,165
a) po osnovu prenosa u osnovni kapital	0
b) po osnovu prenosa u rezerve	0
c) po osnovu pokrića gubitka	4,165
d) po osnovu ispravke fundamentalne greške	0
e) po osnovu isplate dividende, bonusa i naknada zaposlenima	0
f) po drugim osnovama	0
Stanje 31.12. tekuće godine	0

h) Neraspoređeni dobitak po osnovu prenosa neto dobitka iz bilansa uspeha	hiljada dinara
Stanje na početku godine	0
Povećanje:	198
a) po osnovu prenosa neto dobitka iz bilansa uspeha	198
b) po osnovu ispravke fundamentalne greške	0
c) po drugim osnovama	0
Smanjenje:	0
a) po osnovu prenosa u osnovni kapital	0
b) po osnovu prenosa u rezerve	0
c) po osnovu pokrića gubitka	0
d) po osnovu ispravke fundamentalne greške	0
e) po osnovu isplate dividende, bonusa i naknada zaposlenima	0
f) po drugim osnovama	0
Stanje 31.12. tekuće godine	198

i) Gubitak	
Stanje na početku godine	12,703
Povećanje po osnovu gubitka tekuće godine	0
Smanjenje po osnovu otpisa (pokrića)	4,165
Stanje 31.12. tekuće godine	8,538

	Broj akcionara	Broj akcija	% akcija	Iznos u 000
Akcije fizičkih lica	127	18,755	98.64%	56,265,000
Akcije pravnih lica	0	0	0.00%	0
Akcije Republičkog fonda PIO	0	0	0.00%	0
Akcije fonda za razvoj RS	0	0	0.00%	0
Akcije Republike Srbije	0	0	0.00%	0
Akcije Akcijskog fonda	1	259	1.36%	777,000



Nominalna vrednost jedne akcije je	3000 dinara.
Knjigovodstvena vrednost jedne akcije je	7.151940675 dinara.
Poslednja prodajna cena jedne akcije ostvarena na berzi	3903 dinara.

Knjigovodstvena vrednost jedne akcije = Kapital/Ukupan broj akcija umanjen sa brojem otkupljenih akcija.
Podatak o poslednjoj prodajnoj ceni uzima se sa sajta Beogradske berze.



16. DUGOROČNE OBAVEZE

	hiljada dinara	
	31. decembra 2012.	31. decembra 2011.
410-415 1. Dugoročni krediti	0	693
419 2. Ostale dugoročne obaveze	0	0
DUGOROČNE OBAVEZE (1+2)	0	693

Dugoročne obaveze -nema za 2013 godinu , deo dugoročnog kredita prenet je na kratkoročne obaveze za 2013 godinu u iznosu od 692.960,92 dinara



17. KRATKOROČNE FINANSIJSKE OBAVEZE

	31. decembra 2012.	hiljada dinara 31. decembra 2011.
42 bez 427 1. Kratkoročne finansijske obaveze	23,886	31,236
427 2. Obaveze po osnovu sredstava namenjenih prodaji i sredstva poslovanja koje se obustavlja	0	0
UKUPNO (1+2)	23,886	31,236

Kratkoročne finansijske obaveze-su deo dugorocnog kredita koji dospeva do jedne godine od dana bilansa.Ostale obaveze su zajmovi od Bic commerce d.o.o.,ZU Apoteke Elixir plus,Piri Bertalana,Piri Angele,Bicok Roberta.Obaveze su usaglasene.



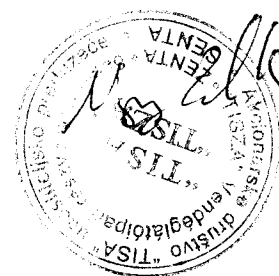
e) Deo dugoročnih obaveza koji dospevaju do jedne godine						0
OTP BANKA	20.03.2013				EUR	6,602 997
FOND ZA RAZVOJ RS	31.12.2012				EUR	8,949 1,018
						0
						0
f) Deo ostalih dugoročnih obaveza koji dospevaju do jedne godine						2,015
BIC COMMERCE DOO					RSD	8,925
ZU APOTEKA ELIXIR PLUS					RSD	1,800
BICOK ROBERT					RSD	550
PIRI ANGELA I BERTALAN					RSD	10,596
						21,871



18. OBAVEZE IZ POSLOVANJA

	31. decembra 2012.	hiljada dinara 31. decembra 2011.
430 1. Primljeni avansi, depoziti i kaucije	0	0
431 2. Dobavljači – matična i zavisna pravna lica	0	0
432 3. Dobavljači – ostala povezana pravna lica	0	0
433 4. Dobavljači u zemlji	5,422	6,362
434 5. Dobavljači u inostranstvu	0	0
439 6. Obaveze iz specifičnih poslova	0	0
44 7. Ostale obaveze iz poslovanja	0	0
OBAVEZE IZ POSLOVANJA (1 do 7)	5,422	6,362

Obaveze iz poslovanja su usaglasene. Obaveze prema dobavljačima u ukupnoj vrednosti od 359.233,38 dinara su zastarela, izvršen je otpis. To su: Advokat Korpanai Gerta 31.000,00din., Aza doo 8.398,08 din, Inter komerc doo 52.035,30din, Advokat Nikolic Dusan 102.600,00din, Falco SZR 20.000,00din, Univerzal SZR 55.200,00din i Auto fit doo 00.000,00dinara



19 OSTALE KRATKOROČNE OBAVEZE

	31. decembra 2012.	hiljada dinara 31. decembra 2011.
450 1. Neto obaveze po osnovu zarada i naknada zarada		
451, 2. Obaveze za poreze i doprinose na zarade i naknade	382	305
452 zarada na teret zaposlenog	154	125
453, 3. Obaveze za porez i doprinose na zarade i naknade		
454 zarada na teret poslodavca	120	101
4. Obaveze po osnovu kamata i troškova finansiranja	129	129
5. Obaveze za dividendu i učešće u dobitku	0	0
6. Obaveze prema zaposlenom po osnovu službenog putovanja, smeštaja, otpremnine i drugo	11	9
7. Obaveze prema članovima upravnog odbora	0	0
8. Obaveze prema fizičkim licima po ugovoru o delu	0	0
9. Ostale obaveze (obustavljene neto zarade, obaveze za članarine i sl.)	13	19
OSTALE KRATKOROCNE OBAVEZE (1 do 9)	809	688

Ostale kratkorocne obaveze-su obaveze po osnovu zarada ,naknada zarada za mesec decembar 2012 godinu koja ce biti isplacena u januaru 2013 godine I obaveze za kamate na kredite.



20. OBAVEZE PO OSNOVU PDV, OSTALIH JAVNIH PRIHODA I PDV

		31. decembra 2012.	hiljada dinara 31. decembra 2011.
47	1. Obaveze po osnovu poreza na dodatu vrednost		
	2. Obaveze za ostale javne prihode (2.1. do 2.4.)	208	162
480	2.1. Obaveze za akcize	565	670
	2.2. Obaveze za poreze, carine i druge dažbine iz	0	0
482	nabavke ili na teret troškova	554	658
483	2.3. Obaveze za doprinose koji terete troškove	0	0
489	2.4. Ostale obaveze za poreze, doprinose i druge dažbir	11	12
	3. Pasivna vremenska razgraničenja (3.1. do 3.7)	150	161
490	3.1. Unapred obračunati troškovi	150	161
491	3.2. Obračunati prihodi budućeg perioda	0	0
494	3.3. Razgraničeni zavisni troškovi nabavke	0	0
495	3.4. Odloženi prihodi i primljene donacije	0	0
496	3.5. Razgraničeni prihodi po osnovu potraživanja	0	0
497	3.6. Razgraničeni porez na dodatu vrednost	0	0
	3.7. Ostala pasivna vremenska razgraničenja (3.7.1 do 3.7.3)	0	0
	3.7.1. Ostala pasivna vremenska razgraničenja (3.7.1 do 3.7.3) klauzule	0	0
	3.7.2. Razgraničeni neto pozitivni efekti kursnih razlika	0	0
	3.7.3. Ostala pasivna razgraničenja	0	0
OBAVEZE PO OSNOVU POREZA NA DODATU VREDNOST I OSTALIH JAVNIH PRIHODA I PASIVNA VREMENSKA RAZGRANIČENJA (1 do 3)		923	993

Obaveze po osnovu PDV, ostalih javnih prihoda-obaveza za PDV u iznosu od 207.342,19 dinara, ostale obaveze za javne prihode su usaglasene u iznosu od 554.172,75 dinara. U PVR unapred obračunati su troškovi (boravna taksa) u iznosu od 11.069,00 dinara



22. ODLOŽENE PORESKE OBAVEZE

hiljada dinara

	31. decembra 2012.	31. decembra 2011.
498 Odložene poreske obaveze po osnovu (a do c)	23	30
a) revalorizacije obračunate po stopi poreza na dobitak (paragraf 61 i 62 MRS 12)	23	30
b) poslovnih kombinacija (paragraf 66 MRS 12)	0	0
c) po drugim osnovama	0	0

Odložene poreske obaveze-nastale kao razlika između računovodstvene i poreske osnovice.



23. VANBILANSNA AKTIVA I PASIVA

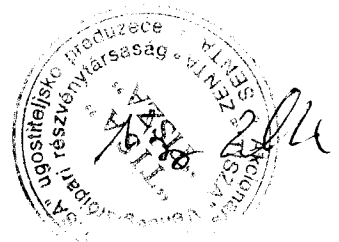
88

Hiljada dinara	
Vanbilansna aktiva obuhvata sledeća sredstva:	Vrednost
HIPOTEKA NA IMOVINI	37,773
GARANCIJA BANKE INTESA	20,498
	0
	0
	0
	0
	0
	0
Ukupno:	58,271

89

Hiljada dinara	
Vanbilansna pasiva obuhvata sledeće izvore vanbilansnih sredstava:	Vrednost
HIPOTEKA NA IMOVINI	37,773
GARANCIJA BANKE INTESA	20,498
	0
	0
	0
	0
	0
	0
Ukupno:	58,271

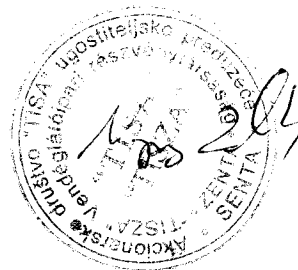
Vanbilansna aktiva I pasiva-obuhvata date hipoteke na imovini I date garancije, a Vanbilansna pasiva predstavlja obavezu za ta sredstva.



24. POSLOVNI PRIHOD

	hiljada dinara	
	01.01-31.12. 2012.	01.01-31.12. 2011.
a) Prihodi od prodaje		
1. Prihodi od prodaje robe matičnom i zavisnim pravnim		
600 licima	0	0
601 licima	0	0
602 3. Prihodi od prodaje robe na domaćem tržištu	61	972
602 prodaji	0	0
603 5. Prihodi od prodaje robe na inostranom tržištu	0	0
I. Prihodi od prodaje robe (1 do 5)		
	61	972
610 licima	0	0
611 licima	0	0
612 tržištu	0	0
613 tržištu	21,754	22,682
II Prih. od prodaje proizvoda i usluga - ukupno (6 do 9)		
	21,754	22,682
A. PRIHODI OD PRODAJE (I+II)		
	21,815	23,654
b) Prihodi od aktiviranja i potrošnje		
10. Prihodi od aktiviranja ili potrošnje učinaka za		
621 sopstvene potrebe	0	0
11. Prihodi od aktiviranja ili potrošnje robe za sopstvene		
620 potrebe	0	0
B. PRIHODI OD AKTIVIRANJA ILI POTROŠNJE UČINAKA I ROBE (10+11)		
	0	0
c) Promena vrednosti zaliha učinaka		
630 12. Povećanja vrednosti zaliha učinaka	0	0
631 13. Smanjenje vrednosti zaliha učinaka	0	0
d) Ostali prihodi		
64 14. Prihodi od premija, subvencija, dotacija i donacija	0	0
650 15. Prihodi od zakupnine	4,797	4,720
651 16. Prihodi od članarina	0	0
652 17. Prihodi od tantijema ili licitiranih naknada	0	0
659 18. Ostali poslovni prihodi	0	0
C. OSTALI PRIHODI (14 do 18)		
	4,797	4,720
POSLOVNI PRIHODI (A+B+C+12-13)		
	26,612	28,374

Poslovni prihodi-odnosi se na prodaju usluga u iznosu od 21.753.931,64dinara a prihodi od zakupa investicioni kredita u iznosu od 4.797.437,06 dinara



25. POSLOVNI RASHODI

		hiljada dinara	
		01.01-31.12. 2012.	01.01-31.12. 2011.
501	1. Nabavna vrednost prodate robe	9	2
502	2. Nabavna vrednost prodatih nekretnina pribavljenih radi prodaje	0	0
	I. Nabavna vrednost prodate robe (1+2)	9	2
511	3. Troškovi materijala za izradu	4,168	4,099
512	4. Troškovi ostalog (režijskog) materijala	2,027	878
513	5. Troškovi goriva i energije	2,732	3,312
	II. Troškovi materijala (3 do 5)	8,927	8,289
520	6. Troškovi zarada i naknada (bruto)	5,695	5,580
521	7. Troškovi poreza i doprinosa na zarade i naknade na teret poslodavca	1,019	999
522	8. Troškovi naknada po ugovoru o delu	0	0
523	9. Troškovi naknada po autorskim ugovorima	0	40
524	10. Troškovi naknada po ugovoru o privremenim i povremenim poslovima	0	0
525	11. Troškovi naknada fizičkim licima po osnovu ostalih ugovora	1	0
529	12. Troškovi naknada članovima upravnog i nadzornog odbora		0
	13. Ostali lični rashodi i naknade	166	102
	III. Troškovi zarada, naknada zarada i ostalih ličnih primanja (6 do 13)	6,881	6,721
540	14. Troškovi amortizacije	4,254	4,706
541-549	15. Troškovi rezervisanja	0	0
	IV. Troškovi amortizacije i rezervisanja - ukupno (14+15)	4,254	4,706
530	16. Troškovi usluga na izradi učinaka	0	0
531	17. Troškovi transportnih usluga	340	367
532	18. Troškovi usluga na održavanju	158	328
533	19. Troškovi zakupnina	128	128
534	20. Troškovi sajmova	0	0
535	21. Troškovi reklame i propagande	4	132
536	22. Troškovi istraživanja	0	0
537	23. Troškovi razvoja koji se nekapitalizuju	0	0
539	24. Troškovi ostalih usluga	552	573
	a) Troškovi proizvodnih usluga (16 do 24)	1,182	1,528
550	25. Troškovi neproizvodnih usluga	862	1,082
551	26. Troškovi reprezentacije	64	240
552	27. Troškovi premije osiguranja	493	506
553	28. Troškovi platnog prometa	785	621
554	29. Troškovi članarina	39	39
555	30. Troškovi poreza	442	477
556	31. Troškovi doprinosa	0	0
559	32. Ostali nematerijalni troškovi	102	223
	b) Nematerijalni troškovi (25 do 32)	2,787	3,188
	V Ostali poslovni rashodi (a+b)	3,969	4,716
	POSLOVNI RASHODI (I do V)	24,040	24,434
	POSLOVNI DOBITAK	2,572	3,940
	POSLOVNI GUBITAK	0	0

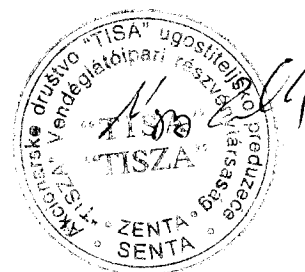
Poslovni rashodi smanjeni su troškovi amortizacije u odnosu na prethodnu godinu



26. FINANSIJSKI PRIHODI

	hiljada dinara	
	01.01-31.12. 2012.	01.01-31.12. 2011.
660 1. Finansijski prihodi od matičnog i zavisnih pravnih	0	0
661 2. Finansijski prihodi od ostalih povezanih pravnih lica	0	0
662 3. Prihodi od kamata	70	119
663 4. Pozitivne kursne razlike	126	190
664 5. Prihodi od efekata valutne klauzule	18	342
6. Prihodi od učešća u dobitku zavisnih pravnih lica i zajedničkih ulaganja	0	0
665 7. Ostali finansijski prihodi	0	0
FINANSIJSKI PRIHODI (1 do 7)	214	651

Tekst za izveštaj.



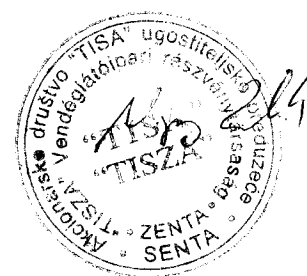
27. FINANSIJSKI RASHODI

hiljada dinara

01.01-31.12. 2012. 01.01-31.12. 2011.

1. Finansijski rashodi iz odnosa matičnog i zavisnih		
560 pravnih lica	0	0
2. Finansijski rashodi iz odnosa sa ostalim povezanim		
561 pravnim licima	0	0
562 3. Rashodi kamata	512	1,089
563 4. Negativne kursne razlike	40	0
564 5. Rashodi po osnovu efekata valutne klauzule	3,030	2,485
zajedničkih ulaganja koji se obračunavaju Metodom		
565 udela	0	0
569 7. Ostali finansijski rashodi	0	0
FINANSIJSKI RASHODI (1 do 7)	3,582	3,574

Finansijski rashodi-negativne kursne razlike su efekti valutne klauzule nastale iz 2008,2009 I
2010 godine



28. OSTALI PRIHODI

hiljada dinara

01.01-31.12. 2012. 01.01-31.12. 2011.

1. Dobici od prodaje nematerijalnih ulaganja, nekretnina,		
670 postrojenja i opreme	0	0
671 2. Dobici od prodaje bioloških sredstava	0	0
3. Dobici od prodaje učešća u kapitalu i dugoročnih		
672 hartija od vrednosti	0	0
673 4. Dobici od prodaje materijala	0	0
674 5. Viškovi	35	0
675 6. Naplaćena otpisana potraživanja	13	0
676 7. Prihodi od efekata ugovorene zaštite od rizika	4	4
677 8. Prihodi od smanjenja obaveza	359	22
678 9. Prihodi od ukidanja dugoročnih rezervisanja	0	0
679 10. Ostali nepomenuti prihodi	117	0
680 11. Prihodi od usklađivanja vred. bioloških sredstava	0	0
681 12. Prihodi od usklađivanja vred. nematerijalnih ulaganja	0	0
13. Prihodi od usklađivanja vred. nekretnina, postrojenja		
682 i opreme	791	0
14. Prihodi od usklađivanja vrednosti dugoročnih		
finansijskih plasmana i hartija od vrednosti namenjenih		
683 prodaji	0	0
684 15. Prihodi od usklađivanja vrednosti zaliha	0	0
16. Prihodi od usklađivanja vrednosti potraživanja i		
685 kratkoročnih finansijskih plasmana	0	0
689 17. Prihodi od usklađivanja vrednosti ostale imovine	0	0
OSTALI PRIHODI (1 do 17)	1,319	26

Ostali prihodi-su smanjene obaveza prema dobavljcima, starija od tri godine u ukupnom iznosu od 359.233,38 dinara I prihodi od uskladjivanja vrednosti investicioni nekretnina.



29. OSTALI RASHODI

	hiljada dinara	
	01.01-31.12. 2012.	01.01-31.12. 2011.
1. Gubici po osnovu rashodavanja i prodaje nemater. 570 ulaganja, nekretnina, postrojenja i opreme	0	0
2. Gubici po osnovu rashodavanja i prodaje bioloških 571 sredstava	0	0
3. Gubici po osnovu rashodavanja i prodaje učešća u 572 kapitalu i hartija od vrednosti	0	0
573 4. Gubici od prodaje materijala	0	0
574 5. Manjkovi	97	26
6. Rashodi po osnovu efekata ugovorene zaštite od rizika koji neispunjavaju uslove da se iskažu u okviru 575 revalorizacionih rezervi	0	0
576 7. Rashodi po osnovu direktnog otpisa potraživanja 577 robe	11	121
579 9. Ostali nepomenuti rashodi	0	0
580 10. Obezvredjenje bioloških sredstava	5	50
581 11. Obezvredjenje nematerijalnih ulaganja	0	0
582 12. Obezvredjenje nekretnina, postrojenja i opreme	0	1,190
13. Obezvredjenje dugoročnih finansijskih plasmana i 583 dugoročnih hartija od vrednosti namenjenih prodaji	0	0
584 14. Obezvredjenje zaliha materijala i robe	0	0
15. Obezvredjenje potraživanja i kratkoročnih 585 finansijskih plasmana	219	4
589 16. Obezvredjenje ostale imovine	0	0
OSTALI RASHODI (1 do 16)	332	1,391

Ostali rashodi -su manjkovi po inventaru ,otpisano potraživanje od Witer Line doo koji je bio tuzen po resenju Iv -666/10 a 25.04.2012 brisan je iz APR a nije naplaceno.Obezvredjeno je potraživanje u ukupnom iznosu od 219.441,70 dinara.



31. DOBITAK I GUBITAK

hiljada dinara

01.01-31.12. 2012. 01.01-31.12. 2011.

1. Dobitak pre oporezivanja	191	0
2. Gubitak pre oporezivanja	0	348
3. Poreski rashodi perioda	0	0
4. Odloženi poreski rashodi perioda	0	0
5. Odloženi poreski prihodi perioda	7	2,238
6. Isplaćena lična primanja (6.1 do 6.4)	0	0
6.1. Isplaćena međudividenda	0	0
6.2. Naknade članovima organa upravljanja	0	0
6.3. Isplata bonusa	0	0
6.4. Isplaćena lična primanja preduzetniku	0	0
Neto dobitak (1-2-3-4+5-6)	198	1,890
Neto gubitak (2-1+3+4-5+6)	0	0

Neto dobitak i Neto gubitak - Poreski rashod za 2012 godinu nema, oporeziva dobit iz poreskog bilansa u iznosu od 239.422,00 dinara pokrivena je iznosom gubitka iz poreskog bilansa iz prethodnih godina do visine oporezive dobiti.



IZVEŠTAJ NEZAVISNOG REVIZORA

O FINANSIJSKIM IZVEŠTAJIMA
ZA 2012. GODINU

AD "TISA" UP Senta

Beograd, 05.03.2013. godine

SADRŽAJ

	Strana
IZVEŠTAJ NEZAVISNOG REVIZORA.....	1
BILANS STANJA.....	3
BILANS USPEHA	5
IZVEŠTAJ O TOKOVIMA GOTOVINE.....	7
IZVEŠTAJ O PROMENAMA NA KAPITALU	9
1. PRAVNI I DRUGI OSNOVI	10
2. OSNOVNI PODACI O DRUŠTVU	11
A. RAČUNOVODSTVENA NAČELA I OSNOVE ZA SASTAVLJANJE FINANSIJSKIH IZVEŠTAJA.....	12
B. ZNAČAJNE RAČUNOVODSTVENE POLITIKE.....	14
C. SREDNJI KURS VALUTA I KOEFICIJENT REVALORIZACIJE	21
D. NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE.....	22

SKUPŠTINI I ODBORU DIREKTORA
AD "TISA" UP Senta

IZVEŠTAJ NEZAVISNOG REVIZORA

Uvod

Obavili smo reviziju priloženih finansijskih izveštaja Društva AD "TISA" UP Senta (u daljem tekstu "Društvo") koji obuhvataju izveštaj o finansijskom položaju (bilans stanja) na dan 31. decembra 2012. godine i odgovarajući izveštaj o ukupnom poslovnom rezultatu (bilans uspeha), izveštaj o promenama na kapitalu i izveštaj o tokovima gotovine za godinu koja se završava na taj dan, kao i pregled značajnih računovodstvenih politika i napomene uz finansijske izveštaje.

Odgovornost rukovodstva za finansijske izveštaje

Rukovodstvo Društva je odgovorno za sastavljanje i istinito prikazivanje ovih finansijskih izveštaja u skladu sa Međunarodnim računovodstvenim standardima, Međunarodnim standardima finansijskog izveštavanja i računovodstvenim propisima Republike Srbije, kao i za one interne kontrole koje rukovodstvo odredi kao neophodne u pripremi finansijskih izveštaja koji ne sadrže materijalno značajne pogrešne iskaze, nastale usled kriminalne radnje ili greške.

Odgovornost revizora

Naša je odgovornost da izrazimo mišljenje o finansijskim izveštajima na osnovu izvršene revizije. Reviziju smo izvršili u skladu sa Međunarodnim standardima revizije. Ovi standardi nalažu da se pridržavamo etičkih zahteva i 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 radi pribavljanja revizijskih dokaza o iznosima i obelodanjivanjima u finansijskim izveštajima. Odabrani postupci su zasnovani na revizorskom prosuđivanju, uključujući procenu rizika postojanja materijalno značajnih pogrešnih iskaza u finansijskim izveštajima, nastalih usled kriminalne radnje ili greške. Prilikom procene rizika, revizor sagledava interne kontrole relevantne za sastavljanje i istinito prikazivanje finansijskih izveštaja radi osmišljavanja revizijskih postupaka koji su odgovarajući u datim okolnostima, ali ne u cilju izražavanja mišljenja o delotvornosti internih kontrola pravnog lica. Revizija takođe uključuje ocenu adekvatnosti primenjenih

računovodstvenih politika i opravdanosti računovodstvenih procena izvršenih od strane rukovodstva, kao i ocenu opšte prezentacije finansijskih izveštaja.

Smatramo da su pribavljeni revizijski dokazi dovoljni i odgovarajući i da obezbeđuju osnovu za izražavanje našeg revizijskog mišljenja.

Mišljenje bez rezerve

Po našem mišljenju, finansijski izveštaji prikazuju istinito i objektivno, po svim materijalno značajnim pitanjima, finansijski položaj Društva na dan 31. decembra 2012. godine, kao i rezultate njegovog poslovanja i tokove gotovine za godinu koja se završava na taj dan, u skladu sa Međunarodnim računovodstvenim standardima, Međunarodnim standardima finansijskog izveštavanja i računovodstvenim propisima Republike Srbije.

Skretanje pažnje

Naše mišljenje ne sadrži rezervu po sledećem:

Kao što je navedeno u napomeni D27 uz finansijske izveštaje, koeficijent finansijske stabilnosti je veći od 1, dugoročno vezana imovina je veća od trajnog i dugoročnog kapitala, što znači da je u oblasti dugoročnog finansiranja otežano održavanje likvidnosti.

Beograd, 05.03.2013. godine



Ovlašćeni revizor,

Dr Đoko Malešević
Dr Đoko Malešević

BILANS STANJA

na dan 31.12.2012. godine

P O Z I C I J A	Broj napomene uz fin. izveštaje	hiljada dinara	
		Iznos Tekuća godina	Prethodna godina
A K T I V A			
A. STALNA IMOVINA (I do V)		162.388	165.818
I. NEUPLAĆENI UPISANI KAPITAL			
II. GOODWILL			
III. NEMATERIJALNA ULAGANJA		D2	855 875
IV. NEKRETNINE, POSTROJENJA, OPREMA I BIOLOŠKA SREDSTVA (1+2+3)		D3	161.007 164.403
1. Nekretnine, postrojenja i oprema		D3	144.719 145.097
2. Investicione nekretnine		D3	16.288 19.306
3. Biološka sredstva			
V. DUGOROČNI FINANSIJSKI PLASMANI (1+2)		D4	526 540
1. Učešće u kapitalu		D4	1 1
2. Ostali dugoročni plasmani		D4	525 539
B. OBRTNA IMOVINA (I do III)			4.662 9.973
I. ZALIHE		D5	274 236
II. STALNA SREDSTVA NAMENJENA PRODAJI I SREDSTVA POSLOVANJA KOJE SE OBUSTAVLJA			
III. KRATKOROČNA POTRAŽIVANJA, PLASMANI I GOTOVINA (1 do 5)			4.388 9.737
1. Potraživanja		D6	3.832 6.974
2. Potraživanja za više plaćeni porez na dobitak		D7	1 1
3. Kratkoročni finansijski plasmani			
4. Gotovinski ekvivalenti i gotovina		D8	9 100
5. Porez na dodatu vrednost i aktivna vremenska razgraničenja		D9	546 2.662
V. ODLOŽENA PORESKA SREDSTVA			
G. POSLOVNA IMOVINA (A+B+V)			167.050 175.791
D. GUBITAK IZNAD VISINE KAPITALA			
Đ. UKUPNA AKTIVA (G+D)			167.050 175.791
E. VANBILANSNA AKTIVA		D18	58.271 56.634

BILANS STANJA (nastavak)

P O Z I C I J A	Broj napomene uz fin. izveštaje	hiljada dinara Iznos	
		Tekuća godina	Prethodna godina
P A S I V A			
A. KAPITAL (I+II+III+IV+V-VI+VII-VIII-IX)		135.987	135.789
I. OSNOVNI I OSTALI KAPITAL	D10	59.771	59.771
II. NEUPLAĆENI UPISANI KAPITAL			
III. REZERVE			
IV. REVALORIZACIONE REZERVE	D10	84.556	84.556
V. NEREALIZOVANI DOBICI PO OSNOVU HARTIJA OD VREDNOSTI			
VI. NEREALIZOVANI GUBICI PO OSNOVU HARTIJA OD VREDNOSTI			
VII. NERASPOREĐENA DOBIT	D10	198	4.165
VIII. GUBITAK	D10	8.538	12.703
IX. OTKUPLJENE SOPSTVENE AKCIJE			
B. DUGOROČNA REZERVISANJA I OBAVEZE (I do III)		31.040	39.972
I. DUGOROČNA REZERVISANJA	D11		
II. DUGOROČNE OBAVEZE (1+2)	D12		693
1. Dugoročni krediti	D12		693
2. Ostale dugoročne obaveze			
III. KRATKOROČNE OBAVEZE (1 do 6)		31.040	39.279
1. Kratkoročne finansijske obaveze	D13	23.886	31.236
2. Obaveze po osnovu sredstava namenjenih prodaji i sredstava poslovanja koje se obustavlja			
3. Obaveze iz poslovanja	D14	5.422	6.362
4. Ostale kratkoročne obaveze	D15	809	688
5. Obaveze po osnovu poreza na dodatu vrednost, ostalih javnih prihoda i pasivna vremenska razgraničenja	D16	923	993
6. Obaveze po osnovu poreza na dobitak			
V. ODLOŽENE PORESKE OBAVEZE	D17	23	30
G. UKUPNA PASIVA (A+B+V)		167.050	175.791
D. VANBILANSNA PASIVA	D18	58.271	56.634

BILANS USPEHA

u periodu od 01.01. do 31.12.2012. godine

P O Z I C I J A	Broj napomene uz fin. izveštaje	hiljada dinara Iznos	
		Tekuća godina	Prethodna godina
A. PRIHODI I RASHODI IZ REDOVNOG POSLOVANJA			
I. POSLOVNI PRIHODI (1+2+3-4+5)	D19	26.612	28.374
1. Prihodi od prodaje	D19	21.815	23.654
2. Prihodi od aktiviranja učinaka i robe			
3. Povećanje vrednosti zaliha učinaka			
4. Smanjenje vrednosti zaliha učinaka			
5. Ostali poslovni prihodi	D19	4.797	4.720
II. POSLOVNI RASHODI (1 do 5)	D20	24.040	24.434
1. Nabavna vrednost prodate robe	D20	9	2
2. Troškovi materijala	D20	8.927	8.289
3. Troškovi zarada, naknada zarada i ostali lični rashodi	D20	6.881	6.721
4. Troškovi amortizacije i rezervisanja	D20	4.254	4.706
5. Ostali poslovni rashodi	D20	3.969	4.716
III. POSLOVNI DOBITAK (I - II)		2.572	3.940
IV. POSLOVNI GUBITAK (II - I)			
V. FINANSIJSKI PRIHODI	D21	214	651
VI. FINANSIJSKI RASHODI	D22	3.582	3.574
VII. OSTALI PRIHODI	D23	1.319	26
VIII. OSTALI RASHODI	D24	332	1.391
IX. DOBITAK IZ REDOVNOG POSLOVANJA (III-IV+V-VI+VII-VIII)	D25	191	
X. GUBITAK IZ REDOVNOG POSLOVANJA (IV-III-VI+V-VIII+VII)	D25		348
XI. NETO DOBITAK POSLOVANJA KOJE SE OBUSTAVLJA			
XII. NETO GUBITAK POSLOVANJA KOJE SE OBUSTAVLJA			
B. DOBITAK PRE OPOREZIVANJA (IX+XI-X-XII)		191	
V. GUBITAK PRE OPOREZIVANJA (X+XII-IX-XI)			348

BILANS USPEHA (nastavak)

P O Z I C I J A	Broj napomene uz fin. izveštaje	hiljada dinara Iznos	
		Tekuća godina	Prethodna godina
G. POREZ NA DOBITAK			
1. Poreski rashod perioda			
2. Odloženi poreski rashodi perioda			
3. Odloženi poreski prihodi perioda	D25	7	2.238
D. Isplaćena lična primanja poslodavcu			
Đ. NETO DOBITAK (B-V-1-2+3-D)	D25	198	1.890
E. NETO GUBITAK (V-B+1+2-3+D)			
Ž. NETO DOBITAK KOJI PRIPADA MANJINSKIM ULAGAČIMA			
Z. NETO DOBITAK KOJI PRIPADA VLASNICIMA MATIČNOG PRAVNOG LICA		198	1.890
I. ZARADA PO AKCIJI			
1. Osnovna zarada po akciji			
2. Umanjenja (razvodnjena) zarada po akciji			

IZVEŠTAJ O TOKOVIMA GOTOVINE

u periodu od 01.01. do 31.12.2012. godine

P O Z I C I J A	hiljada dinara	
	Tekuća godina	Prethodna godina
A. NOVČANI TOKOVI IZ POSLOVNIH AKTIVNOSTI		
I. Prilivi gotovine iz poslovnih aktivnosti (1 do 3)	34.782	32.858
1. Prodaja i primljeni avansi	34.314	32.704
2. Primljene kamate iz poslovnih aktivnosti	95	8
3. Ostali prilivi iz redovnog poslovanja	373	146
II. Odlivi gotovine iz poslovnih aktivnosti (1 do 5)	25.753	25.460
1. Isplate dobavljačima i dati avansi	14.658	13.489
2. Zarade, naknade zarada i ostali lični rashodi	7.209	7.336
3. Plaćene kamate	333	763
4. Porez na dobit		
5. Plaćanja po osnovu ostalih javnih prihoda	3.553	3.872
III. Neto priliv gotovine iz poslovnih aktivnosti (I - II)	9.029	7.398
IV. Neto odliv gotovine iz poslovnih aktivnosti (II - I)		
B. NOVČANI TOKOVI IZ AKTIVNOSTI INVESTIRANJA		
I. Prilivi gotovine iz aktivnosti investiranja (1 do 5)		
1. Prodaja akcija i udela (neto prilivi)		
2. Prodaja nemat. ulaganja, nekretn., postrojenja, opreme i bio. sredstava		
3. Ostali finansijski plasmani (neto prilivi)		
4. Primljene kamate		
5. Primljene dividende		
II. Odlivi gotovine iz aktivnosti investiranja (1 do 3)		
1. Kupovina akcija i udela (neto odlivi)		
2. Kupovina nemat. ulag. nekretn., postr., opreme i bio. sred.		
3. Ostali finansijski plasmani (neto odlivi)		
III. Neto priliv gotovine iz aktivnosti investiranja (I - II)		
IV. Neto odliv gotovine iz aktivnosti investiranja (II - I)		

IZVEŠTAJ O TOKOVIMA GOTOVINE (nastavak)

P O Z I C I J A	hiljada dinara Iznos	
	Tekuća godina	Prethodna godina
V. NOVČANI TOKOVI IZ AKTIVNOSTI FINANSIRANJA		
I. Prilivi gotovine iz aktivnosti finansiranja (1 do 3)	2.321	4.392
1. Uvećanje osnovnog kapitala		
2. Dugoročni i kratkoročni krediti (neto prilivi)	2.321	4.392
3. Ostale dugoročne i kratkoročne obaveze		
II. Odlivi gotovine iz aktivnosti finansiranja (1 do 4)	11.441	11.778
1. Otkup sopstvenih akcija i udela		
2. Dugoročni i kratkoročni krediti i ostale obaveze (neto odlivi)	11.441	11.778
3. Finansijski lizing		
4. Isplaćene dividende		
III. Neto priliv gotovine iz aktivnosti finansiranja (I - II)		
IV. Neto odliv gotovine iz aktivnosti finansiranja (II - I)	9.120	7.386
G. SVEGA PRILIVI GOTOVINE (AI + BI + VI)	37.103	37.250
D. SVEGA ODLIVI GOTOVINE (AII + BII + VII)	37.194	37.238
Đ. NETO PRILIV GOTOVINE (G -D)		12
E. NETO ODLIV GOTOVINE (D - G)	91	
Ž. GOTOVINA NA POČETKU OBRAČUNSKOG PERIODA	100	91
Z. POZITIVNE KURSNE RAZ. PO OSNOVU PRERAČUNA GOTOVINE		
I. NEGATIVNE KURSNE RAZ. PO OSNOVU PRERAČUNA GOTOVINE		3
J. GOTOVINA NA KRAJU OBRAČ. PERIODA (Đ-E+Ž+Z-I)	9	100

IZVEŠTAJ O PROMENAMA NA KAPITALU

u periodu od 01.01. do 31.12.2012. godine

hiljada dinara

OPIS	Osnovni kapital	Ostali kapital	Revalorizacije rezerve	Neraspoređeni dobitak	Gubitak do visine kapitala	Ukupno
Stanje na dan: 01.01.2011. godine	57.042	2.729	85.033	583	13.286	132.101
Korigovano početno stanje na dan 01.01.2011. godine	57.042	2.729	85.033	583	13.286	132.101
Ukupna povećanja u prethodnoj godini				4.165		4.165
Ukupna smanjenja u prethodnoj godini			477	583	583	477
Stanje na dan: 31.12.2011. godine	57.042	2.729	84.556	4.165	12.703	135.789
Korigovano početno stanje	57.042	2.729	84.556	4.165	12.703	135.789
Ukupna povećanja u tekućoj godini				198		198
Ukupna smanjenja u tekućoj godini				4.165	4.165	
Stanje na dan: 31.12.2012. godine	57.042	2.729	84.556	198	8.538	135.987

NAPOMENE UZ IZVEŠTAJ

1. PRAVNI I DRUGI OSNOVI

1.1. U skladu sa članom 7. Zakona o računovodstvu i reviziji ("Službeni glasnik RS", 46/06 i 111/09) Društvo je razvrstano u **malo** pravno lice i prema stavu 1 člana 37. Zakona obavezno je da izvrši reviziju finansijskih izveštaja.

1.2. Odgovorna lica za sastavljanje finansijskih izveštaja su:

1. Zoltan Nađ, direktor
2. Magdolna Šarac, šef računovodstva

1.3. Dokumenti revizije su finansijski izveštaji Društva (Bilans stanja, Bilans uspeha, Tokovi gotovine, Izveštaj o promenama na kapitalu) kao i Bruto bilans, popisne liste, Odluke organa upravljanja i rukovođenja, dokumenti o poslovnim događajima, izveštaji, zapisnici o kontroli, Pravilnik o računovodstvu i računovodstvenim politikama, normativna akta, izvod iz registra, drugi dokazi i objašnjenja koja su revizoru stavljena na raspolaganje.

Izjavom rukovodstva od 05.03.2013.. godine potvrđeno je da su priloženi finansijski izveštaji obuhvatili celokupnu imovinu i obaveze Društva i da su identični sa finansijskim izveštajima koji su dostavljeni Agenciji za privredne registre, kao i da su iste potpisali odgovorna i ovlašćena lica.

1.4. Dokumentaciju i podatke nam je prezentirala Magdolna Šarac, šef računovodstva

1.5. Finansijsko računovodstvo odvija se preko softvera za obradu podataka i obuhvata sve bitne elemente za analitičko i sintetičko sagledavanje poslovnih promena. Glavna knjiga finansijskog računovodstva vodi se u Društvu i odgovara načelima urednog knjigovodstva.

1.6. Interna kontrola nije organizovana kao poseban organizacioni deo i odvija se u skladu sa neophodnim uputstvima i procedurama, kao i autokontrolama prema opisima radnih mesta.

1.7. Revizorski tim:

1. dr Đoko Malešević, ovlašćeni revizor
2. dr Mirko Andrić, ovlašćeni revizor
3. dr Dejan Jakšić, revizor
4. Eva Brborić

1.8. Vreme trajanja revizije kod klijenta: decembar 2012 - 05.03.2013. godine.

2. OSNOVNI PODACI O DRUŠTVU

Akcionarsko društvo "Tisa" ugostiteljsko preduzeće je ugostiteljsko društvo koje je nastalo izdvajanjem iz ugostiteljskog preduzeća "Senta" 1991. godine kao deoničarsko društvo. Sedište Društva je u Senti, Glavni Trg 11.

Smanjenjem kapitala ispod zakonskog minimuma preduzeće je izgubilo svojstvo deoničarskog društva i pretvoreno je u društveno preduzeće. Privatizacija Društva je izvršena 05.03.2005. godine prodajom društvenog kapitala metodom javne aukcije, pri čemu je prodato 70% kapitala a 30% je prenešeno zaposlenima i bivšim zaposlenima bez naknade. Društvo ima deset objekata od kojih su u funkciji dva i to: hotel "Royal" i restoran domaće kuhinje "Kiosk". Društvo je registrovano kod Agencije za privredne registre pod brojem BD 57087.

Šifra osnovne delatnosti: 5510

Naziv osnovne delatnosti: Hoteli i sličan smeštaj

Matični broj: 08248699

Poreski identifikacioni broj: 101100786

Veličina preduzeća: malo

Prosečan broj zaposlenih u 2012. godini je 15

Reviziju finansijskih izveštaja za prethodnu godinu vršila je revizijska firma »Euroaudit« d.o.o. Beograd koja je izrazila mišljenje bez rezervi.

A. RAČUNOVODSTVENA NAČELA I OSNOVE ZA SASTAVLJANJE FINANSIJSKIH IZVEŠTAJA

Pri sačinjavanju finansijskih izveštaja Društvo je obavezno da se pridržava sledećih načela:

A1. NAČELO STALNOSTI podrazumeva da društvo u doglednom periodu ne menja osnovnu delatnost osim u slučaju značajnog gubitka tržišta ili bitnog smanjenja prirodnih resursa neophodnih za obavljanje delatnosti. Zbog toga, finansijski izveštaji treba da pruže objektivnu osnovu za donošenje ispravnih upravljačkih odluka i da spreče donošenje pogrešnih upravljačkih odluka, s ciljem opstanka društva u neograničenom roku. Ispravne upravljačke odluke biće donete ako finansijski izveštaji objektivno iskazuju prinost, imovinski i finansijski položaj društva. Donošenje pogrešnih upravljačkih odluka biće sprečeno ako se pri bilansiranju dosledno poštuje načelo opreznosti.

A2. NAČELO REALIZACIJE podrazumeva da se u bilans uključuju poslovni događaji kad su nastali (obračunati i fakturisani) a ne kada su naplaćeni odnosno plaćeni. U bilansu uspeha iskazuje se finansijski rezultat koji je tržišno potvrđen.

A3. NAČELO OPREZNOSTI kada data imovina ili obaveza ne mogu biti objektivno vrednovani, načelo opreznosti zahteva da se imovina vrednuje po nižoj a obaveza po višoj vrednosti, što se ostvaruje promenom načela impariteta. Načelo impariteta podrazumeva kod građevina, postrojenja, oprema i nematerijalnih ulaganja procenu kraćeg korisnog veka ili primenu degresivne amortizacije kod postrojenja i opreme, procenu zaliha učinaka po neto prodajnoj ceni kada je ona niža od cene koštanja, procena hartija od vrednosti po nabavnoj ceni kada je ona niža od berzanske cene ili kada je berzanska cena nestabilna, rezervisanje u visini najviših troškova koji se mogu očekivati i slično. Sva ova procenjivanja vrše se nezavisno od njihovog uticaj na finansijski rezultat.

A4. NAČELO UZROČNOSTI PRIHODA I RASHODA po kome se uzimaju u obzir svi prihodi i svi rashodi datog obračunskog perioda bez obzira na momenat naplate prihoda (fakturisana realizacija) i momenata plaćanja po osnovu rashoda.

A5. NAČELO POJEDINAČNOG PROCENJIVANJA IMOVINE I OBAVEZA pri čemu eventualna grupna procenjivanja nisu dozvoljena.

A6. NAČELO IDENTITETA BILANSA po kome bilans otvaranja poslovnih knjiga za tekuću godinu mora da bude identičan zaključnom bilansu za prethodnu godinu.

A7. OSNOVE ZA SASTAVLJANJE FINANSIJSKIH IZVEŠTAJA Finansijski izveštaji su sačinjeni po računovodstvenim propisima Republike Srbije koje čine:

- Zakon o računovodstvu i reviziji (»Službeni glasnik RS«, 46/06 i 111/09),
- Međunarodni računovodstveni standardi (»Službeni glasnik RS«, 77/10),
- Međunarodni standardi finansijskog izveštavanja (»Službeni glasnik RS«, 77/10),
- Pravilnik o Kontnom okviru i sadržini računa u Kontnom okviru za privredna društva, zadruge, druga pravna lica i preduzetnike (»Službeni glasnik RS«, 114/06, 119/08, 9/09, 4/10, 3/11 i 101/12),

- Zakon o porezu na dobit pravnih lica (»Službeni glasnik RS«, 25/01, 80/02, 43/03, 84/04, 18/10, 101/11 i 119/12),
- Zakon o porezu na dodatu vrednost (»Službeni glasnik RS«, 84/04),
- Pravilnik o sadržini i formi obrazaca finansijskih izveštaja za privredna društva, zadruge, druga pravna lica i preduzetnike (»Službeni glasnik RS«, 114/06, 119/08, 9/09, 4/10, 3/11 i 101/12).
- Zakon o tržištu kapitala (»Službeni glasnik RS«, 31/11),
- Zakon o privrednim društvima (»Službeni glasnik RS«, 36/11 i 99/11),
- Zakon o javnim preduzećima (»Službeni glasnik RS«, 119/12) za državna preduzeća.

a) Tumačenja komiteta za tumačenje računovodstvenih standarda do 1. januara 2009. godine (»Službeni glasnik RS«, 77/10)

- IFRIC 1 – Promene postojećih obaveza vezanih za povlačenje imovine iz upotrebe, obnavljanje i sličnih obaveza
- IFRIC 2 – Učešća članova kooperativnih entiteta i slični instrumenti
- IFRIC 4 – Određivanje da li ugovor sadrži elemente lizinga
- IFRIC 5 – Pravo na učešće u fondovima namenjenim povlačenju imovine iz upotrebe, obnavljanju i zaštiti životne sredine
- IFRIC 6 – Obaveze koje se javljaju od učešća na posebnom tržištu – Odlaganje električne i elektronske opreme
- IFRIC 7 – Primena pristupa prepravljavanja finansijskih izveštaja prema MRS 29 Finansijsko izveštavanje u hiperinflatornim privredama
- IFRIC 8 – Delokrug MSFI 2
- IFRIC 9 – Ponovna procena ugrađenih derivata
- IFRIC 10 – Periodično finansijsko izveštavanje i umanjenje vrednosti
- IFRIC 11 – MSFI 2 – Grupne transakcije i transakcije državnim hartijama od vred
- IFRIC 12 – Ugovori o koncesiji za pružanje usluga
- IFRIC 13 – Programi lojalnosti klijenata
- IFRIC 14 – Ograničenje sredstva definisanih primanja, zahtevi za minimalnim finansiranjem i njihova interakcija
- IFRIC 15 – Sporazumi za izgranju nekretnina
- IFRIC 16 – Hedžing neto investicije u inostranom poslovanju
- IFRIC 17 – Raspodela nemonetarne imovine vlasnicima

b) Odgovori na pitanje Komiteta za tumačenje računovodstvenih standarda (»Službeni glasnik RS«, 77/10)

- SIC 7 – Uvođenje evra
- SIC 10 – Državna pomoć - Bez konkretnog povezivanja sa poslovnim aktivnostima
- SIC 12 – Konsolidacija - Entiteti za posebne namene
- SIC 13 – Zajednički kontrolisani entiteti - nemonetarni ulozi učesnika u zajedničkom poduhvatu
- SIC 15 – Operativni lizing - podsticaji
- SIC 21 – Porez na dobitak – povraćaj revalorizovanih sredstava
- SIC 25 – Porez na dobitak - promene por. statusa entiteta ili njegovih akcionara
- SIC 27 – Procena suštine transakcije koje uključuju pravni oblik lizinga
- SIC 29 – Ugovori o koncesiji za pružanje usluga: Obelodanjivanje
- SIC 31 – Prihod - transakcije razmene koje uključuju i usluge reklamiranja
- SIC 32 – Nematerijalna imovina - Troškovi veb-sajta.

B. ZNAČAJNE RAČUNOVODSTVENE POLITIKE

B1. NEMATERIJALNA ULAGANJA se priznaju samo kada je verovatno da će od tog ulaganja priticati ekonomske koristi i kada je nabavna vrednost ulaganja pouzdano merljiva, a obuhvataju se: ulaganja u razvoj, koncesije, patenti, licence, nematerijalni troškovi istraživanja i procenjivanja prirodnih resursa (MSFI 6 - Istraživanje i procenjivanje prirodnih resursa), ulaganja u ostalu nematerijalnu imovinu (u okviru kojih su troškovi zakupa, pravo korišćenja državnog zemljišta), kao i kupovinom stečeni goodwill.

Nematerijalna ulaganja vrednuju se u skladu sa MRS 38 – Nematerijalna ulaganja. Početno priznavanje nematerijalnih ulaganja vrši se po nabavnoj vrednosti (paragraf 74 MRS 38). Naknadno priznavanje vrši se revalorizacijom (paragraf 75 MRS 38). Ukoliko za dato nematerijalno ulaganje ne postoji aktivno tržište to ulaganje se vrednuje po nabavnoj vrednosti (paragraf 81 i 82, MRS 38). Pozitivni efekti revalorizacije nematerijalnih ulaganja evidentiraju se u korist revalorizacione rezerve a negativni efekti evidentiraju se na teret ranije ostvarene revalorizacione rezerve, a ako revalorizacione rezerve nema negativni efekti evidentiraju se na teret rashoda obezvređenja.

Amortizacija nematerijalnih ulaganja obračunava se proporcionalnom metodom.

B2. NEKRETNINE, POSTROJENJA I OPREMA

Ova imovina obuhvata zemljište, građevinske objekte, postrojenja i opremu, ostala sredstva (knjige u biblioteci, dela likovnih umetnika, spomenike kulturne i istorijske) i nekretnine, postrojenja i oprema u pripremi, avanse date za njihovu nabavku i ulaganje na tuđim nekretninama i postrojenjima. Početno priznavanje vrši se po nabavnoj vrednosti.

Građevinski objekti, postrojenja i oprema amortizuju se u toku korisnog veka.

Ukoliko knjigovodstvena vrednost nekretnina, postrojenja i opreme odstupa od tržišne vrednosti, u skladu sa paragrafom 31 MRS 16 – Nekretnine, postrojenja i oprema, procena se vrši po poštenoj vrednosti. Pozitivni efekti procene evidentiraju se u korist revalorizacione rezerve. Negativni efekti procene smanjuju revalorizacionu rezervu a ako revalorizaciona rezerva ne postoji, negativni efekti procene terete rashode obezvređenja.

B3. INVESTICIONE NEKRETNINE

Ova imovina obuhvata zemljište i građevinske objekte. Početno priznavanje se vrši po nabavnoj ceni. U toku korisnog veka investicione nekretnine se procenjuju po poštenoj vrednosti (paragraf .38 i 53 MRS 40 - Ulaganja u nekretnine). Pozitivni efekti procene su prihod od usklađivanja vrednosti a negativni efekti procene su rashod po osnovu obezvređenja tekućeg perioda.

B4. AMORTIZACIJA

Osnovica za obračun amortizacije je nabavna odnosno procenjena poštena vrednost. Metod obračuna je proporcionalan ili degresivni ili funkcionalni (paragraf 62 MRS - Nekretnine, postrojenja i oprema).

Društvo primenjuje proporcionalan metod i sledeće stope amortizacije:

Građevinski objekti 1 do 5%
Oprema 5 do 17%
Računari i štampači 15 do 25%

B5. DUGOROČNI FINANSIJSKI PLASMANI

B5.1. Učešće u kapitalu

Učešće u kapitalu pravnih lica vrednuju se ovako:

- ako su dati u dinarima po knjigovodstvenoj vrednosti,
- ako su izraženi u akcijama koje se kotiraju na berzi po berzanskoj ceni akcije na dan bilansa. Pozitivni efekat se evidentira u korist revalorizacione rezerve a negativni na teret ranije ostvarene revalorizacione rezerve a ako te rezerve nema na teret rashoda obezvređenja,
- ako su izraženi u stranoj valuti preračunavaju se na srednji kurs na dan bilansa. Pozitivne kursne razlike se evidentiraju u korist finansijskih prihoda a negativne kursne razlike na teret finansijskih rashoda.

B5.2. Dugoročne hartije od vrednosti koje se drže do dospeća vrednuju se ovako:

- ako su izražene u dinarima a nisu uključene u listu kotacije na berzi vrednuju se po knjigovodstvenoj vrednosti,
- ako su uključene u listu kotacije na berzi vrednuju se po prodajnoj berzanskoj ceni na dan bilansa. Pozitivni efekti evidentiraju se u korist revalorizacione rezerve a negativni na teret ranije ostvarene revalorizacione rezerve a ako te rezerve nema na teret rashoda obezvređenja,
- ako su izražene u stranoj valuti a nisu uključene na listu kotacije berze, vrednuju se po srednjem kursu na dan bilansa. Pozitivne kursne razlike evidentiraju se u okviru finansijskih prihoda a negativne na teret finansijskih rashoda.

B5.3. Dugoročni krediti i ostali dugoročni plasmani vrednuju se ovako:

- ako su dati u dinarima vrednuju se po knjigovodstvenoj vrednosti,
- ako su dati u stranoj valuti vrednuju se po srednjem kursu na dan bilansa. Pozitivne kursne razlike evidentiraju se u korist finansijskih prihoda a negativne na teret finansijskih rashoda. Ukoliko su dati krediti sa valutnom klauzulom vrednuju se po kursu na dan bilansa valute utvrđene valutnom klauzulom. Pozitivni efekti evidentiraju se u korist finansijskih prihoda a negativni na teret finansijskih rashoda.

B6. ZALIHE

Zalihe materijala, rezervnih delova i inventara sa jednokratnim otpisom i robe procenjuju se po nabavnoj vrednosti, koja obuhvata fakturnu vrednost dobavljača i zavisne troškove nabavke.

Obračun izlaza zaliha materijala i rezervnih delova, sitnog inventara i robe vrši se po prosečnoj nabavnoj ceni.

Ako je vladajuća nabavna cena zaliha materijala, rezervnih delova, sitnog inventara i robe niža od knjigovodstvene nabavne cene, zalihe se vrednuju po poštenoj nabavnoj ceni a razlika se evidentira na teret rashoda po osnovu obezvređenja.

Zalihe materijala, rezervnih delova, sitnog inventara i robe koje nemaju upotrebnu vrednost otpisuju se na teret rashoda po osnovu obezvređenja u okviru finansijskog računovodstva.

B7 POTRAŽIVANJA - obuhvataju potraživanja od prodaje (kupci u zemlji i kupci u inostranstvu), potraživanja iz specifičnih poslova i druga potraživanja (potraživanja za kamatu i dividendu, potraživanja od zaposlenih, potraživanja od državnih organa i organizacija, potraživanja po osnovu preplaćenih poreza i doprinosa izuzimajući porez na dobitak).

Potraživanja u stranoj valuti vrednuju se po srednjem kursu na dan bilansa. Pozitivne kursne razlike evidentiraju se u korist finansijskih prihoda a negativne na teret finansijskih rashoda. Definitivno nenaplativa potraživanja direktno se otpisuju na teret ostalih rashoda. Potraživanja od dužnika u stečaju i potraživanja koja nisu naplaćena za 365 dana od dana dospeća, indirektno se otpisuju na teret ostalih rashoda.

B8. POTRAŽIVANJA ZA VIŠE PLAĆEN POREZ NA DOBITAK obuhvataju preplaćeni porez na dobitak.

B9. KRATKOROČNI FINANSIJSKI PLASMANI obuhvataju kratkoročne kredite (kratkoročni krediti matičnim i povezanim pravnim licima, kratkoročne kredite ostalim povezanim pravnim licima, kratkoročne kredite u zemlji, kratkoročne kredite u inostranstvu i deo dugoročnih kredita koji dospeva za naplatu naredne godine), hartije od vrednosti koje dospevaju za naplatu do godinu dana, hartije od vrednosti kojima se trguje i ostale kratkoročne finansijske plasmane. Kratkoročni krediti i hartije od vrednosti u stranoj valuti vrednuju se po srednjem kursu na dan bilansa. Pozitivne kursne razlike evidentiraju se u korist finansijskih prihoda a negativne na teret finansijskih rashoda. Hartije od vrednosti uključene na listu kotacije berze efekata vrednuju se po berzanskoj ceni na dan bilansa. Pozitivni efekti promene cene hartije od vrednosti evidentiraju se u korist finansijskih prihoda a negativni na teret finansijskih rashoda.

Kratkoročni finansijski plasmani od dužnika u stečaju kao i plasmani koji nisu naplaćeni za 365 od dana dospeća indirektno se otpisuju na teret ostalih rashoda.

B10. GOTOVINSKI EKVIVALENTI I GOTOVINA obuhvata neposredno unovčive hartije od vrednosti (ove hartije od vrednosti zamenjuju gotovinu u platnom prometu, čekovi, na primer), gotovinu na poslovnom računu u domaćoj valuti, gotovinu na poslovnom računu u stranoj valuti, izdvojene depozite u domaćoj ili stranoj valuti i gotovinu u blagajni u domaćoj ili stranoj valuti.

Ekvivalenti i gotovina u stranoj valuti vrednuje se po srednjem kursu na dan bilansa. Pozitivne kursne razlike evidentiraju se u korist finansijskih prihoda a negativne na teret finansijskih rashoda.

B11. POREZ NA DODATU VREDNOST I AKTIVNA VREMENSKA RAZGRANIČENJA obuhvata plaćeni porez na dodatnu vrednost koji nije kompenziran sa naplaćenim porezom na dodatnu vrednost, potraživanja za više plaćeni porez na dodatnu vrednost, unapred obračunate troškove (troškovi koji se odnose na buduću obračunski period), potraživanja za nefakturisani prihod, razgraničene troškove po osnovu obaveza (unapred obračunate kamate, na primer) i ostala aktivna vremenska razgraničenja.

Na ostalim aktivnim vremenskim razgraničenjima iskazuju se neto negativni efekti valutne klauzule i kursnih razlika po dugoročnim potraživanjima i dugoročnim obavezama. Na dan dospeća dugoročnih potraživanja i dugoročnih obaveza negativni efekti prenose se na finansijske rashode. (Pravilnik o izmenama i dopunama Pravilnika o kontnom okviru „Službeni glasnik RS“, 101/12)

B12. ODLOŽENA PORESKA SREDSTVA kvantificiraju se u skladu sa Zakonom o porezu na dobitak i MRS 12 – Porez na dobitak a evidentiraju u korist odloženih poreskih rashoda.

B13. GUBITAK IZNAD VREDNOSTI KAPITALA je razlika između ukupnog gubitka i kapitala.

B14. KAPITAL OBUHVATA: osnovni kapital, ostali osnovni kapital, emisionu premiju, rezervni kapital (zakonske i statutarne rezerve), revalorizacione rezerve, nerealizovane dobitke po osnovu hartija od vrednosti i neraspoređeni neto dobitak ranijih ili tekuće godine. Nerealizovani gubici po osnovu hartija od vrednosti i gubitak iz ranijih godina i tekuće godine do visine kapitala su ispravka vrednosti kapitala.

Kapital i gubitak unose se u bilans u visini nominalne knjigovodstvene vrednosti.

Revalorizaciona rezerva se smanjuje

- u korist neraspoređenog dobitka ranijih godina:

- 1) kada se sredstvo od koga potiče revalorizaciona rezerva u potpunosti amortizuje ili proda po ceni iznad sadašnje vrednosti,
- 2) za iznos od 10% razlike 10% iznosa amortizacije obračunate na revalorizovanu osnovicu i iznosa amortizacije obračunate na nerevalorizovanu osnovicu.

- za iznos gubitka prodatog sredstva od koga potiče revalorizaciona rezerva do visine revalorizacione rezerve.

B15. DUGOROČNA REZERVISANJA predstavljaju obaveze za pokriće troškova i rizika proisteklih iz prethodnog poslovanja koji će se pojaviti u narednim godinama a odnose se na:

- rezervisanja za naknade i druge beneficije zaposlenih, i
- ostala rezervisanja za verovatne troškove.

Ova rezervisanja Društvo procenjuje na bazi stvarno očekivanih troškova, a smanjuju se u momentu nastanka troškova za koje je izvršeno rezervisanje. Neiskorištena dugoročna rezervisanja ukidaju se u korist ostalih prihoda.

B16. DUGOROČNE OBAVEZE obuhvataju obaveze po dugoročnim kreditima i dugoročne obaveze po finansijskom lizingu. Dinarske dugoročne obaveze iskazuju se u nominalnoj neisplaćenju vrednosti a u stranoj valuti iskazuju se po srednjem kursu strane valute na dan bilansa ili po kursu ugovorenom sa kreditorom. Dugoročne obaveze sa valutnom klauzulom vrednuje se takođe po srednjem kursu na dan bilansa valute utvrđene valutnom klauzulom.

B17. KRATKOROČNE FINANSIJSKE OBAVEZE obuhvataju kratkoročne obaveze sa rokom dospeća do godinu dana i deo dugoročnih obaveza koji dospeva za plaćanje u narednoj godini. Dinarske kratkoročne finansijske obaveze iskazuju se u nominalno vrednosti a obaveze u stranoj valuti i sa valutnom klauzulom iskazuju se po srednjem kursu strane valute na dan bilansa ili po ugovorenom kursu sa kreditorom.

B18. OBAVEZE IZ POSLOVANJA obuhvataju primljene avanse, depozite i kaucije, dobavljače, izdate menice i čekove poveriocima i obaveze iz specifičnih poslova. Dinarske obaveze iz poslovanja iskazuju se u neplaćenju iznosu a u stranoj valuti iskazuju se po srednjem kursu na dan bilansa.

B19. OSTALE KRATKOROČNE OBAVEZE obuhvataju obaveze po osnovu zarada i naknada zarada u bruto iznosu, obaveze po osnovu kamata i troškova finansiranja, obaveze za dividendu, obaveze za naknade prema zaposlenima, obaveze prema članovima upravnog i nadzornog odbora, obaveze prema fizičkim licima po ugovoru o delu, obaveze za obustavljene neto zarade i ostale obaveze.

B20. OBAVEZE PO OSNOVU POREZA NA DODATU VREDNOST I OSTALIH JAVNIH PRIHODA I PASIVNA VREMENSKA RAZGRANIČENJA obuhvataju obaveze po osnovu poreza na dodatu vrednost, obaveze za akcizu, obaveze za poreze, carine i druge dažbine, obaveze za doprinose na teret troškova i ostale obaveze za poreze, doprinose i druge dažbine. Pasivna vremenska razgraničenja obuhvataju unapred obračunate troškove, obračunate prihode budućeg perioda, obračunate zavisne troškove nabavke, odložene prihode i primljene donacije.

B21. OBAVEZE ZA POREZ NA DOBITAK obuhvataju neplaćeni porez na dobitak.

B22. ODLOŽENE PORESKE OBAVEZE kvantificiraju se u skladu sa Zakonom o porezu na dobitak i MRS 12 - Porez na dobitak, a evidentiraju se na teret poreskih rashoda perioda.

B23. POSLOVNI PRIHODI I RASHODI

B23.1. Poslovne prihode čine:

- prihodi od prodaje robe i učinaka umanjene za poreske dažbine i date popuste nezavisno od momenta naplate,
- prihodi od aktiviranja i potrošnje učinaka priznaju se po ceni koštanja,
- prihodi od aktiviranja i potrošnje robe priznaju se po nabavnoj ceni, a prihodi od prirasta osnovnog stada priznaju se po tržišnoj ceni,
- prihodi od dotacija, regresa, kompenzacija, povraćaja dažbina po osnovu prodate robe i učinaka,
- prihodi od donacija, zakupa, članarina i tantijema.

Poslovni prihodi koriguju se na više za povećanje vrednosti zaliha učinaka i na niže za smanjenje vrednosti zaliha učinaka.

B23.2. Poslovne rashode čine: nabavna vrednost prodate robe, troškovi materijala za izradu, troškovi ostalog materijala, troškovi goriva i energije, troškovi bruto zarada i naknada zarada, ostali lični rashodi, troškovi proizvodnih usluga, troškovi amortizacije i rezervisanja i nematerijalne troškove (porezi i doprinosi nezavisni od rezultata). Svi rashodi se priznaju nezavisno od plaćanja.

B24. FINANSIJSKI PRIHODI I RASHODI

B24.1. Finansijske prihode čine finansijski prihodi od matičnih i zavisnih pravnih lica, prihodi od kamata, od učešća u dobitku povezanih pravnih lica, od pozitivnih kursnih razlika, od pozitivnih efekata valutne klauzule i ostali finansijskih prihodi.

B25.2. Finansijske rashode čine finansijski rashodi iz odnosa matičnih i zavisnih pravnih lica, rashodi po osnovu kamata, negativnih kursnih razlika, rashodi po osnovu efekata valutne klauzule i ostali finansijski rashodi.

B26. OSTALI PRIHODI I RASHODI

B26.1. Ostale prihode čine dobiti od prodaje nekretnina, postrojenja, opreme, investicionih nekretnina, bioloških sredstava, učešća u kapitalu, dugoročnih hartija od vrednosti i materijala, viškovi osim viškova zaliha učinaka, naplaćena otpisana potraživanja, prihodi po osnovu ugovorene zaštite od rizika, prihodi od smanjenja obaveza i prihodi od ukidanja dugoročnih rezervisanja. Ostali prihodi obuhvataju i prihode od usklađivanja vrednosti imovine koje čine: prihodi od usklađivanja vrednosti bioloških sredstava, nematerijalnih ulaganja, nekretnina, postrojenja, opreme, dugoročnih finansijskih plasmana, hartija od vrednosti, zaliha, osim zaliha učinaka, kratkoročnih potraživanja i kratkoročnih finansijskih plasmana i prihodi od usklađivanja vrednosti ostale imovine.

B26.2. Ostale rashode čine gubici po osnovu rashodovanja i prodaje nematerijalnih ulaganja, nekretnina, postrojenja, opreme, investicionih nekretnina, bioloških sredstava, gubici po osnovu prodaje učešća u kapitalu, hartija od vrednosti i materijala, manjkovi osim manjkova zaliha učinaka, rashodi po osnovu efekata ugovorene zaštite od rizika, rashodi po osnovu otpisa potraživanja. Ostali rashodi obuhvataju i rashode po osnovu obezvređenja imovine (obezvređenje bioloških sredstava, obezvređenje nematerijalnih ulaganja, obezvređenje nekretnina, postrojenja, opreme, obezvređenje dugoročnih plasmana i hartija od vrednosti, obezvređenje zaliha materijala i robe, obezvređenje potraživanja i kratkoročnih finansijskih plasmana).

B27. DOBICI I GUBICI POSLOVANJA KOJE SE OBUSTAVLJA

B27.1. Neto dobitak poslovanja koje se obustavlja je pozitivna razlika između prodajne vrednosti sredstava obustavljenog poslovanja i njihove knjigovodstvene vrednosti

B27.2. Neto gubitak poslovanja koje se obustavlja je negativna razlika između prodajne vrednosti sredstava obustavljenog poslovanja i njihove knjigovodstvene vrednosti.

B28. POREZ NA DOBITAK

Porez na dobitak obračunava se u skladu sa Zakonom o porezu na dobit ("Službeni glasnik RS", 25/01, 80/02, 43/03, 84/04, 18/10 i 119/12), Poreska osnovica utvrđuje se poreskim bilansom i poreskom prijavom a poreska stopa je 10%.

C. SREDNJI KURS VALUTA I KOEFICIJENT REVALORIZACIJE

Srednji kurs važnijih stranih valuta je:

	31.12.2011.	31.12.2012.
1 EUR	104,6409	113,7183
1 USD	80,8662	86,1763
1 CHF	85,9121	94,1922

Koeficijenti rasta potrošačkih cena u Republici Srbiji (godišnja inflacija):

Mesec	2012.
Januar	0,1
Februar	0,9
Mart	2,0
April	2,6
Maj	4,1
Jun	5,2
Jul	5,4
Avgust	7,1
Septembar	9,6
Oktobar	12,7
Novembar	12,6
Decembar	12,2

D. NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE**D1. BILANS OTVARANJA TEKUĆE GODINE I ZAKLJUČNI
BILANS PRETHODNE GODINE I BRUTO BILANS I BILANS
TEKUĆE GODINE**

Bilans otvaranja računa glavne knjige finansijskog računovodstva jednak je zaključnom bilansu glavne knjige finansijskog računovodstva.

D2. NEMATERIJALNA ULAGANJA

	Hiljada dinara		
	Ostala nematerijalna ulaganja	Nematerijalna ulaganja u pripremi	Ukupno
Nabavna bruto vrednost na početku godine	1.062		1.062
Povećanje:	46	46	92
Nabavke u toku godine	46	46	92
Smanjenje:		46	46
Aktivirano		46	46
Nabavna bruto vrednost na kraju godine	1.108		1.108
Kumulirana ispravka na početku godine	187		187
Povećanje:	66		66
Amortizacija u toku godine	66		66
Smanjenje:			
Stanje ispravke na kraju godine	253		253
Neto sadašnja vrednost:			
31.12.2012. godine	855		855
Neto sadašnja vrednost:			
31.12.2011. godine	875		875

Ostala nematerijalna ulaganja čine priključak na vodovodnu mrežu i računarski softver. Vrednost nematerijalnih ulaganja je povećana za 46 hiljada dinara na osnovu dogradnje aplikativnog softvera za hotelsko poslovanje. Početna nematerijalna ulaganja vrednovana su po nabavnoj vrednosti (paragraf 74 MSR 38 - Nematerijalna ulaganja).

Amortizacija nematerijalnih ulaganja vrši se u toku korisnog veka proporcionalnom metodom amortizacije (paragraf 97 MRS 38 - Nematerijalna ulaganja).

D3. NEKRETNINE, POSTROJENJA I OPREMA

	Hiljada dinara			
	Građevinski objekti	Postrojenja i oprema	Investicione nekretnine	Ukupno
Nabavna vrednost na početku godine	207.193	23.475	31.742	262.410
Povećanje:	10.244		791	11.035
Prenos sa investicionih nekretnina	10.244			10.244
Revalorizacija odnosno procena u toku godine			791	791
Smanjenje:		390	10.244	10.634
Rashod u toku godine		390		390
Vraćanje sa investicionih nekretnina			10.244	10.244
Nabavna vrednost na kraju godine	217.437	23.085	22.289	262.811
Kumulirana ispravka na početku godine	73.310	12.261	12.436	98.007
Povećanje:	9.503	1.119		10.622
Amortizacija	3.068	1.119		4.187
Ostalo	6.435			6.435
Smanjenje:		390	6.435	6.825
Po osnovu rashodovanja		390		390
Po osnovu prenosa na građevinske objekte			6.435	6.435
Stanje na kraju godine	82.813	12.990	6.001	101.804
Neto sadašnja vrednost:				
31.12.2012. godine	134.624	10.095	16.288	161.007
Neto sadašnja vrednost:				
31.12.2011. godine	133.883	11.214	19.306	164.403

Imovina je u vlasništvu Društva.

Početno priznavanje vrši se po nabavnoj vrednosti (paragraf 15 MRS 16 - Nekretnine, postrojenja i oprema). Nakon početnog priznavanja zgrade se vrednuju po fer vrednosti ako knjigovodstvena vrednost znatnije odstupa od fer vrednosti (paragraf 31 MRS 16 - Nekretnine, postrojenja i oprema). Investicione nekretnine se procenjuju po poštenoj fer vrednosti (paragraf 33 MRS 40 - Investicione nekretnine),

Društvo je u toku godine, zbog isteka zakupa sa investicionih nekretnina, dva u ukupnoj vrednosti od 10.244 hiljade dinara reklasifikovalo na građevinske objekte.

Na osnovu odluke Upravnog odobora, izvršena je procena fer vrednosti investicionih nekretnina. Pozitivni efekti procene fer vrednosti u iznosu od 791 hiljade dinara, evidentirani su u okviru ostalih prihoda.

Društvo je na predlog popisne komisije i odluke Upravnog odbora, rashodovalo neupotrebljivu opremu koja se koristila u nekadašnjoj pekari Društva čija je nabavna i otpisana vrednost 390 hiljada dinara.

Rashodovana oprema je prikazana na narednoj tabeli:

Rashodovana oprema	Vrednost otpadnog materijala	Nabavna vrednost	Ispravka vrednosti	Sadašnja vrednost (3-4)	Dobitak gubitak (2-5)
1	2	3	4	5	6
Stelaže		19	19		
Rashladni uređaj		48	48		
Kolica za šaržiranje		22	22		
Šaržeri		56	56		
Kolica za pekaru		17	17		
Isparivač		16	16		
Vitrina		27	27		
Zamrzivač		12	12		
Stolice, stolovi, ormani		173	173		
Ukupno:		390	390		

Amortizacija građevinskih objekata, postrojenja i opreme se u skladu sa računovodstvenim politikama Društva vrši po linearnoj metodi. Amortizacija građevinskih objekata i opreme je ispravno obračunata i evidentirana u okviru rashoda.

Za obezbeđenje otplate dugoročnih kredita uknjižena je hipoteka na objekte Društa u korist banaka:

1. hotel u ulici Jovana Đorđevića broj 1, u korist "Banca Intesa" a.d.
2. poslovni prostor u ulici Poštanska broj 5, u korist "Banca Intesa" a.d.
3. poslovni prostor u ulici Petefi Šandora broj 2, u korist "OTP Banka Srbija" a.d.

Obaveze prema "Banca Intesa" a.d. su izmirene. Hipoteka nije skinuta do dana revizije. Obaveza prema "OTP Banka Srbija" a.d. biće izmirena u martu 2013. godine.

D4. DUGOROČNI FINANSIJSKI PLASMANI

Hiljada dinara

	Učešće u kapitalu drugih pravnih lica	Ostali dugoročni finansijski plasmani	Ukupno
1. Bruto vrednost na početku godine	1	539	540
2. Povećanje bruto vrednosti u toku godine:		4	4
a) Po osnovu usklađivanja vrednosti		4	4
3. Smanjenja bruto vrednosti u toku godine:		18	18
a) Po osnovu naplate		18	18
4. Bruto vrednosti na kraju godine (1+2-3)	1	525	526
5. Ispravka vrednosti na početku godine			
6. Ispravka vrednosti na kraju godine			
Neto vrednost 31.12.2012. godine (4-6)	1	525	526
Neto vrednost 31.12.2011. godine (1-5)	1	539	540

1) Učešće u kapitalu

Hiljada dinara

Ime pravnog lica u čijem kapitalu je učešće	Datum plasiranja učešća	Valuta	Bruto iznos	Ispravka vrednosti	Neto iznos
"Razvojna banka" a.d.			1		1
a) Učešće u kapitalu drugih pravnih lica					1

Učešće u kapitalu Drugih pravnih lica odnosi se na jednu akciju koju Društvo poseduje kod "Razvojne banke" a.d. Vrednost akcije je vrednovana po prodajnoj ceni ostvarenoj na berzi na dan bilansa u skladu sa paragrafima 58 do 70 MRS 39 – Finansijski instrumenti – priznavanje i odmeravanje.

2) Ostali dugoročni finansijski plasmani

Hiljada dinara

Ime dužnika	Vrsta finansijskog plasmana	Rok naplate	Valuta	Bruto iznos	Ispravka vrednosti	Neto iznos
Kovač	stambeni kredit	do 40 godina	RSD	525		525
Ostali dugoročni finansijski plasmani - ukupno						525

Ostali dugoročni finansijski plasmani se odnose na stambeni kredit dat zaposlenom sa rokom otplate do 40 godina. U skladu sa ugovorom, stambeni kredit se revalorizuje rastom cena na malo. Efekti usklađivanja vrednosti evidentirani su u okviru ostalih prihoda.

D5. ZALIHE

Hiljada dinara

	31. decembra 2012.	31. decembra 2011.
1. Materijal i sitan inventar i alat na zalihi	129	93
1.1. Nabavna vrednost	129	93
2. Sitan inventar i alat u upotrebi – neto (2.1-2.2)		
2.1. Nabavna vrednost	3.022	3.229
2.2. Ispravka vrednosti (otpis)	3.022	3.229
3. Roba (3.1-3.2-3.3)	129	140
3.1. Bruto vrednost robe	404	444
3.2. Ukalkulisani PDV	67	68
3.3. Ukalkulisana razlika u ceni	208	236
I Zalihe - neto (1 do 3)	258	233
1. Bruto dati avansi	16	3
II Dati avansi - neto	16	3
UKUPNO ZALIHE I DATI AVANSI (I+II)	274	236

Zalihe su usaglašene sa popisom. Vrednost zaliha je iskazana po nabavnoj ceni.

Dati avans u iznosu od 16 hiljada dinara se odnosi na avans dat "Privrednom pregledu" d.o.o. Beograd za pretplatu na časopis u prvom kvartalu 2013. godine.

Starosna struktura avansa

Hiljada dinara

Starost datih avansa u danima	Do 365 dana	Preko godinu dana	Ukupno
Dati avansi, bruto	16		16
Ispravka vrednosti			
Dati avansi, neto	16		16

D6. KRATKOROČNA POTRAŽIVANJA

	Hiljada dinara			
	Kupci u zemlji	Kupci u inostranstvu	Druga potraživanja	Potraživanja - ukupno
Bruto potraživanje na početku godine	6.020	879	75	6.974
Bruto potraživanje na kraju godine	3.030	955	66	4.051
Ispravka vrednosti na početku godine				
Povećanje ispravke vrednosti u toku godine	219			219
Ispravka vrednosti na kraju godine	219			219
NETO STANJE				
31.12.2012. godine	2.811	955	66	3.832
31.12.2011. godine	6.020	879	75	6.974

Potraživanja od dužnika su usaglašena u skladu sa članom 20. Zakona o računovodstvu i reviziji. Potraživanja od kupaca u inostranstvu su vrednovana po srednjem kursu NBS na dan bilansa. Kursne razlike su evidentirane u okviru finansijskih prihoda.

Društvo je na predlog popisne komisije i odluke Upravnog odbora izvršilo indirektan otpis potraživanja starijih od godinu dana u iznosu od 219 hiljada dinara (videti napomenu D24).

Starost potraživanja u danima	Potraživanja do 365 dana starosti	Potraživanja starija od godinu dana	Ukupno (2+3)
1	2	3	4
Potraživanja od kupaca u zemlji (bruto)	2.811	219	3.030
Ispravka vrednosti		219	219
Neto potraživanja	2.811		2.811
Potraživanja od kupaca iz inostranstva (bruto)	202	753	955
Ispravka vrednosti			
Neto potraživanja	202	753	955
Druga potraživanja (bruto)	66		66
Ispravka vrednosti			
Neto potraživanja	66		66

Potraživanje od kupaca iz inostranstva starije od godinu dana u iznosu od 753 hiljade dinara odnosi se na potraživanje od "Szegedi tudományegyetem hallgatói" Segedin – Mađarska za zakupninu zgrade. Protiv pomenutog kupca je pokrenuta tužba pred sudom u Segedinu. Spor je okončan presudom u korist Društva i rešenje suda postaje izvršivo u januaru 2013. godine. Druga potraživanja u iznosu od 66 hiljada dinara se odnose na potraživanja od Fonda za isplaćene naknade za porodiljsko odsustvo i bolovanje na teret Fonda. Fond je u celosti prihvatio pomenuta potraživanja.

D7. POTRAŽIVANJA ZA VIŠE PLAĆENI POREZ NA DOBITAK

	Hiljada dinara	
	31. decembra 2012.	31. decembra 2011.
Potraživanja za više plaćeni porez na dobitak	1	1

D8. GOTOVINSKI EKVIVALENTI I GOTOVINA

	Hiljada dinara	
	31. decembra 2012.	31. decembra 2011.
1. Dinarski poslovni račun	6	90
2. Dinarska blagajna	3	10
UKUPNO (1+2)	9	100

Stanje gotovine u blagajni je usaglašeno sa popisom. Stanje na dinarskom poslovnom računu je usaglašeno sa popisom i izvodima banaka na dan bilansa.

D9. POREZ NA DODATU VREDNOST I AKTIVNA VREMENSKA RAZGRANIČENJA

	Hiljada dinara	
	31. decembra 2012.	31. decembra 2011.
1. Porez na dodatu vrednost	45	57
2. Razgraničeni troškovi po osnovu obaveza	367	376
3. Razgraničeni neto negativni efekti kursnih razlika po dugoročnim kreditima	134	2.229
UKUPNO (1 do 3)	546	2.662

Porez na dodatu vrednost se odnosi na plaćeni porez na dodatu vrednost koji nije kompenziran sa naplaćenim porezom na dodatu vrednost.

Razgraničeni troškovi po osnovu obaveza odnose se na razgraničene obaveze po osnovu osiguranja imovine.

Razgraničeni neto negativni efekat kursnih razlika po dugoročnom kreditu odnosi se na kursnu razliku po dugoročnom kreditu od OTP banke a.d. Novi Sad.

D10. KAPITAL

	Hiljada dinara	
	31. decembra 2012.	31. decembra 2011.
1. Akcijski kapital	57.042	57.042
2. Ostali osnovni kapital	2.729	2.729
I. Svega osnovni kapital (1 + 2)	59.771	59.771
II. Revalorizacione rezerve	84.556	84.556
3. Neraspoređeni dobitak ranijih godina		2.275
3.1. Neraspoređeni dobitak ranijih godina po osnovu prenosa neto dobitka iz bilansa uspeha		2.275
4. Neraspoređeni dobitak tekuće godine	198	1.890
4.1. Neraspoređeni dobitak tekuće godine po osnovu prenosa neto dobitka iz bilansa uspeha	198	1.890
III. Svega neraspoređeni dobitak (3 + 4)	198	4.165
5. Gubitak do visine kapitala ranijih godina	8.538	12.703
6. Gubitak do visine kapitala tekuće godine		
IV. Svega gubitak do visine kapitala (5 + 6)	8.538	12.703
KAPITAL (I+II+III-IV)	135.987	135.789

Većinski vlasnici kapitala Društva su dva fizička lica koja poseduju 72,91% akcija. Ostali osnovni kapital odnosi se na izvore sredstava formiranih na osnovu Zakona pre primene MRS.

Registrovan osnovni kapital u Agenciji za privredne registre iznosi 57.042.000,00 dinara na dan 31.05.2004. godine.

U toku 2012. godine nije bilo isplate dividende, bonusa i naknada zaposlenima na teret dobitka.

Promene kapitala u toku tekuće godine:

a) Osnovni kapital

	Hiljada dinara			
	Akcijski kapital	Svega osnovni kapital	Ostali osnovni kapital	Ukupno
Stanje na početku godine	57.042	57.042	2.729	59.771
Povećanje u toku godine				
Smanjenje u toku godine				
Stanje 31.12. tekuće godine	57.042	57.042	2.729	59.771

b) Revalorizacione rezerve

Hiljada dinara

Stanje na početku godine	84.556
Povećanje u toku godine	
Smanjenje u toku godine	
Stanje 31.12. tekuće godine	84.556

c) Neraspoređeni dobitak po osnovu prenosa neto dobitka iz bilansa uspeha

Hiljada dinara

Stanje na početku godine	4.165
Povećanje:	198
a) po osnovu neto dobitka iz bilansa uspeha tekuće godine	198
Smanjenje:	4.165
a) po osnovu pokrića gubitka	4.165
Stanje 31.12. tekuće godine	198

d) Gubitak do visine kapitala

Hiljada dinara

Stanje na početku godine	12.703
Povećanje po osnovu gubitka tekuće godine	
Smanjenje po osnovu otpisa (pokrića)	4.165
Stanje 31.12. tekuće godine	8.538

Struktura akcijskog kapitala:

Hiljada dinara

	Broj akcija	% akcija	Iznos
Akcije fizičkih lica	18.755	98,64%	56.265
Akcije Akcijskog fonda	259	1,36%	777
Svega akcijski kapital	19.014	100,00%	57.042

Nominalna vrednost jedne akcije je 3.000,00 dinara.

Knjigovodstvena vrednost jedne akcije je 7.151,94 dinara.

Poslednja prodajna cena jedne akcije ostvarena na berzi 3.903,00 dinara.

D11. DUGOROČNA REZERVISANJA

Društvo nije izvršilo rezervisanje za otpremnine, jubilarne nagrade i druga rezervisanja za zaposlene u skladu sa MRS 19 – Primanja zaposlenih.

D12. DUGOROČNE OBAVEZE

	Hiljada dinara	
	31. decembra 2012.	31. decembra 2011.
1. Dugoročni krediti		693
DUGOROČNE OBAVEZE		693

Deo dugoročnog kredita koji dospeva do godinu dana reklasifikovan je na kratkoročne finansijske obaveze.

D13. KRATKOROČNE FINANSIJSKE OBAVEZE

	Hiljada dinara	
	31. decembra 2012.	31. decembra 2011.
1. Kratkoročne finansijske obaveze	23.886	31.236
UKUPNO	23.886	31.236

Kratkoročne finansijske obaveze su usaglašene sa poveriocima u skladu sa članom 20. Zakona o računovodstvu i reviziji.

Kratkoročne finansijske obaveze Društva čine:

1. deo dugoročnih kredita koji dospevaju do godinu dana u iznosu od 2.015 hiljada dinara i
2. ostale kratkoročne finansijske obaveze po osnovu pozajmica u iznosu od 22.889 hiljada dinara.

Kreditor	Rok otplate	Obezbe đenje	Kamatna stopa	Valuta u kojoj je kredit uzet	Iznos u stranoj valuti	Iznos hiljada dinara
1	2	3	4	5	6	7
OTP banka a.d. Novi Sad	mart 2013.	hipoteka	8,40%	EUR		997
Fond za Razvoj RS	januar 2013.	garancija	3,00%	EUR		1.018
a) Deo dugoročnih obaveza koji dospevaju do jedne godine						2.015
BIC-COMMERCE d.o.o. Senta	2013.	nema	nema	RSD		8.925
ZU Apoteka "ELIXIR PLUS" Senta	2013.	nema	nema	RSD		1.800
Bicok Robert	2013.	nema	nema	RSD		550
Piri Angela	2013.	nema	nema	RSD		5.298
Piri Bertalan	2013.	nema	nema	RSD		5.298
b) Ostale kratkoročne finansijske obaveze						21.871
Ukupno (a + b)						23.886

Obaveze sa valutnom klauzulom su kursirane po ugovorenom kursu. Kursne razlike su evidentirane u okviru finansijskih rashoda.

Za obezbeđenje otplate kredita uknjižena je hipoteka na objekat Društva u korist "OTP banke" a.d. Novi Sad (videti napomenu D3).

D14. OBAVEZE IZ POSLOVANJA

	Hiljada dinara	
	31. decembra 2012.	31. decembra 2011.
1. Dobavljači u zemlji	5.422	6.362
OBAVEZE IZ POSLOVANJA	5.422	6.362

Obaveze su usaglašene sa poveriocima u skladu sa članom 20. Zakona o računovodstvu i reviziji.

D15. OSTALE KRATKOROČNE OBAVEZE

	Hiljada dinara	
	31. decembra 2012.	31. decembra 2011.
1. Neto obaveze po osnovu zarada i naknada zarada	382	305
2. Obaveze za poreze i doprinose na zarade i naknade zarada na teret zaposlenog	146	118
3. Obaveze za porez i doprinose na zarade i naknade zarada na teret poslodavca	128	107
4. Obaveze po osnovu kamata i troškova finansiranja	129	129
6. Obaveze prema zaposlenom po osnovu službenog putovanja, smeštaja, otpremnine i drugo	11	9
7. Ostale obaveze (obustavljene neto zarade, obaveze za članarine i sl.)	13	20
OSTALE KRATKOROČNE OBAVEZE (1 do 7)	809	688

Obaveze za zarade i naknade su decembarske zarade i naknade isplaćene u januaru 2013. godine.

D16. OBAVEZE PO OSNOVU PDV, OSTALIH JAVNIH PRIHODA I PASIVNA VREMENSKA RAZGRANIČENJA

	Hiljada dinara	
	31. decembra 2012.	31. decembra 2011.
1. Obaveze po osnovu poreza na dodatu vrednost	208	162
2. Obaveze za ostale javne prihode (2.1. + 2.2.)	565	670
2.1. Obaveze za poreze, carine i druge dažbine iz nabavke ili na teret troškova	554	658
2.2. Ostale obaveze za poreze, doprinose i druge dažbine	11	12
3. Pasivna vremenska razgraničenja	150	161
3.1. Unapred obračunati troškovi	150	161
OBAVEZE PO OSNOVU POREZA NA DODATU VREDNOST I OSTALIH JAVNIH PRIHODA I PASIVNA VREMENSKA RAZGRANIČENJA (1 do 3)	923	993

Obaveza za PDV se odnosi na obavezu koja nije kompenzirana sa plaćenim porezom na dodatu vrednost u iznosu od 190 hiljada dinara, na obavezu po osnovu PDV za manjak po popisu u iznosu od 11 hiljada dinara i obavezu za PDV po osnovu prefakturisanih troškova grejanja za zakupca poslovnog prostora "OTP banka Srbija" a.d. u iznosu od 7 hiljada dinara. Obaveze za poreze u iznosu od 554 hiljade dinara se odnose na neplaćeni porez na građevinsko zemljište, naknadu za unapređenje životne sredine, naknadu za javne površine i komunalnu taksu za isticanje firme.

Unapred obračunati troškovi tekućeg obračunskog perioda se odnose na troškove grejanja, telefona, struje i slično za koje su fakture stigle u januaru 2013. godine.

D17. ODLOŽENE PORESKE OBAVEZE

	Hiljada dinara	
	31. decembra 2012.	31. decembra 2011.
Odložene poreske obaveze po osnovu	23	30
razlike između amortizacije za obračunate u računovodstvene svrhe i poreske amortizacije	23	30

D18. VANBILANSNA AKTIVA I PASIVA

Hiljada dinara

Vanbilansna aktiva obuhvata sledeća sredstva:	Vrednost
Date garancije - za obaveze prema Intesa banci	20.498
Uknjižena hipoteke na imovini	37.773
Ukupno:	58.271

Hiljada dinara

Vanbilansna pasiva obuhvata sledeće izvore vanbilansnih sredstava:	Vrednost
Obaveze za date garancije	20.498
Obaveze za uknjižene hipoteke	37.773
Ukupno:	58.271

D19. POSLOVNI PRIHODI

	01.01-31.12. 2012.	Hiljada dinara 01.01-31.12. 2011.
a) Prihodi od prodaje		
1. Prihodi od prodaje robe na domaćem tržištu	61	972
I. Prihodi od prodaje robe	61	972
2. Prihodi od prodaje proizvoda i usluga na domaćem tržištu	21.754	22.682
II Prih. od prodaje proizvoda i usluga - ukupno	21.754	22.682
A. PRIHODI OD PRODAJE (I+II)	21.815	23.654
b) Ostali prihodi		
3. Prihodi od zakupnine	4.797	4.720
B. OSTALI PRIHODI	4.797	4.720
POSLOVNI PRIHODI (A+B)	26.612	28.374

D20. POSLOVNI RASHODI

	Hiljada dinara	
	01.01-31.12. 2012.	01.01-31.12. 2011.
1. Nabavna vrednost prodate robe	9	2
I. Nabavna vrednost prodate robe	9	2
2. Troškovi materijala za izradu	4.168	4.099
3. Troškovi ostalog (režijskog) materijala	2.027	878
4. Troškovi goriva i energije	2.732	3.312
II. Troškovi materijala (2 do 4)	8.927	8.289
5. Troškovi zarada i naknada (bruto)	5.695	5.581
6. Troškovi poreza i doprinosa na zarade i naknade na teret poslodavca	1.019	999
7. Troškovi naknada po autorskim ugovorima		40
8. Troškovi naknada fizičkim licima po osnovu ostalih ugovora	1	
9. Ostali lični rashodi i naknade	166	101
III. Troškovi zarada, naknada zarada i ostalih ličnih primanja (5 do 9)	6.881	6.721
10. Troškovi amortizacije	4.254	4.706
IV. Troškovi amortizacije i rezervisanja - ukupno	4.254	4.706
11. Troškovi transportnih usluga	340	366
12. Troškovi usluga na održavanju	158	328
13. Troškovi zakupnina	128	128
14. Troškovi reklame i propagande	4	131
15. Troškovi ostalih usluga	552	573
a) Troškovi proizvodnih usluga (11 do 15)	1.182	1.526
16. Troškovi neproizvodnih usluga	862	1.082
17. Troškovi reprezentacije	64	240
18. Troškovi premije osiguranja	493	506
19. Troškovi platnog prometa	785	620
20. Troškovi članarina	39	38
21. Troškovi poreza	442	477
22. Ostali nematerijalni troškovi	102	227
b) Nematerijalni troškovi (16 do 22)	2.787	3.190
V Ostali poslovni rashodi (a+b)	3.969	4.716
POSLOVNI RASHODI (I do V)	24.040	24.434
POSLOVNI DOBITAK	2.572	3.940

D21. FINANSIJSKI PRIHODI

	01.01-31.12. 2012.	Hiljada dinara 01.01-31.12. 2011.
1. Prihodi od kamata	70	119
2. Pozitivne kursne razlike	126	190
3. Prihodi od efekata valutne klauzule	18	342
FINANSIJSKI PRIHODI (1 do 3)	214	651

Pozitivne kursne razlike su ostvarene na potraživanjima i gotovini u stranoj valuti.

D22. FINANSIJSKI RASHODI

	01.01-31.12. 2012.	Hiljada dinara 01.01-31.12. 2011.
1. Rashodi kamata	512	1.089
2. Negativne kursne razlike	3.052	2.485
3. Rashodi po osnovu efekata valutne klauzule	18	
FINANSIJSKI RASHODI (1 do 3)	3.582	3.574

Od ukupnih negativnih kursnih razlika 2.878 hiljada dinara je nastalo na obavezama po osnovu kredita a 174 hiljade dinara je nastalo na potraživanjima.

D23. OSTALI PRIHODI

	01.01-31.12. 2012.	Hiljada dinara 01.01-31.12. 2011.
1. Viškovi	35	
2. Naplaćena otpisana potraživanja	13	
3. Prihodi od efekata ugovorene zaštite od rizika	4	4
4. Prihodi od smanjenja obaveza	359	22
5. Ostali nepomenuti prihodi	117	
6. Prihodi od usklađivanja vred. nekretnina, postrojenja i opreme	791	
OSTALI PRIHODI (1 do 6)	1.319	26

U okviru prihoda od efekata ugovorene zaštite od rizika Društvo je iskazalo pozitivan efekat revalorizacije stambenog kredita (videti napomenu D4).

Prihodi od smanjenja obaveza su prikazani na narednoj tabeli a odnose se na smanjenje obaveza prema dobavljačima koje su starije od 3 godine:

			Hiljada dinara
Rb	Naziv i mesto dobavljača	Datum obaveze	Iznos
1.	Advokat Korponai Gerta	20.03.2009.	31
2.	AZA d.o.o. Vrbas	31.10.2008.	8
3.	Inter commerce d.o.o. Senta	06.12.2008.	52
4.	Falco SZR Senta	31.03.2009.	20
5.	Univerzal SZR Senta	24.06.2008.	55
6.	Auto Fit SZR Bačka Topola	2007.	90
7.	Advokat Nikolić Dušan	2007.	103
	Svega (1 do 7)		359

D24. OSTALI RASHODI

	Hiljada dinara	
	01.01-31.12. 2012.	01.01-31.12. 2011.
1. Manjkovi	97	26
2. Rashodi po osnovu direktnog otpisa potraživanja	11	121
3. Rashodi po osnovu rashodavanja zaliha materijala i robe		50
4. Ostali nepomenuti rashodi	5	
5. Obezbvđenje nekretnina, postrojenja i opreme		1.190
6. Obezbvđenje potraživanja i kratkoročnih finansijskih plasmana	219	4
OSTALI RASHODI (1 do 6)	332	1.391

Rashodi po osnovu direktnog otpisa potraživanja se odnose na otpis potraživanja od kupca koji je brisan iz registra Agencije za privredne registre.

D25. DOBITAK I GUBITAK

	Hiljada dinara	
	01.01-31.12. 2012.	01.01-31.12. 2011.
1. Dobitak pre oporezivanja	191	
2. Gubitak pre oporezivanja		348
3. Odloženi poreski prihodi perioda	7	2.238
Neto dobitak (1-2+3)	198	1.890

D26. POTENCIJALNA SREDSTVA I OBAVEZE

Društvo je povelu nekoliko sporova za naplatu potraživanja:

- od fizičkog lica po osnovu zakupa stana,
- od "Adal" d.o.o. Senta za izvršene ugostiteljske usluge,
- od "Titan promet" d.o.o. Senta za kamate i

- "Szegedi tudományegyetem hallgatói" Segedin – Mađarska za zakupninu zgrade (videti napomenu D6). Protiv pomenutog kupca je pokrenuta tužba pred sudom u Segedinu. Spor je okončan presudom u korist Društva i rešenje suda postaje izvršivo u januaru 2013. godine.

Društvo ima uknjiženu hipoteku za obezbeđenje otplate kredita na zgradu hotela u korist "OTP banka Srbija" a.d. Novi Sad (videti napomenu D3).

D27. FINANSIJSKA STABILNOST

	Hiljada dinara	
	Tekuća godina	Prethodna godina
1. Stalna imovina	162.388	165.818
2. Zalihe i dati avansi	274	236
3. Stalna sredstva namenjena prodaji i sredstva obustavljenog poslovanja		
I. Dugoročno vezana imovina (1 do 3)	162.662	166.054
4. Kapital umanjen za gubitke do visine kapitala i otkupljene sopstvene akcije	135.987	135.789
5. Dugoročna rezervisanja		
6. Dugoročne obaveze		693
II. Trajni i dugoročni kapital (4 do 6)	135.987	136.482
Koeficijent finansijske stabilnosti (I/II)	1,20	1,22
Referentna vrednost treba da bude manje od	1,00	1,00

Koeficijent finansijske stabilnosti je viši od jedan, dugoročno vezana imovina je veća od trajnog i dugoročnog kapitala u iznosu od 26.675 hiljada dinara, što znači da je u oblasti dugoročnog finansiranja otežano održavanje likvidnosti.

D28. RIZIK OSTVARENJA FINANSIJSKOG REZULTATA

	Hiljada dinara	
	Tekuća godina	Prethodna godina
1. Poslovni prihodi	26.612	28.374
2. Varijabilni rashodi	10.843	11.627
3. Marža pokrića (1-2)	15.769	16.747
4. Fiksni i pretežno fiksni rashodi	13.197	12.807
5. Neto finansijski rashodi	3.368	2.923
6. Dobitak redovne aktivnosti (3-4-5)	(796)	1.017
7. Koeficijent marže pokrića (3/1)	0,5925	0,5902
8. Potreban prihod za ostvarenje neutralnog dobitka redovne aktivnosti (4+5)/7	27.955	26.651
9. Iznos ostvarenog poslovnog prihoda iznad potrebnog prihoda za ostvarenje neutralnog dobitka redovne aktivnosti (1-8) ako je 1>8	-	1.723
10. Stopa elastičnosti ostvarenja neutralnog dobitka redovne aktivnosti 9/1 x 100	-	6,07%
11. Iznos potrebnog poslovnog prihoda za ostvarenje neutralnog dobitka redovne aktivnosti iznad ostvarenog poslovnog prihoda (8-1) ako je 8>1	1.343	-
12. Stopa nedostatka poslovnog prihoda za ostvarenje neutralnog dobitka redovne aktivnosti (11/1) x 100	5,05%	-

UPRAVNOM ODBORU

Beograd: 05.03.2013.godine

Pismo o efikasnosti funkcionisanja unutrašnje revizije, sistema upravljanja rizicima i sistema interne kontrole

Predmet: Revizija finansijskih izveštaja za 2012. godinu

I UVOD

U skladu sa ugovorom zaključenim između AD "TISA" UP Senta (u daljem tekstu „Društvo“) i “EUROAUDIT” d.o.o. Beograd o obavljanju poslova revizije, vršimo završne poslove revizije finansijskih izveštaja za 2012. godinu Društva.

Reviziju vršimo u skladu sa Zakonom o računovodstvu i reviziji, Međunarodnim standardima revizije (MSR-ISA) i Kodeksom etike za profesionalne računovođe. Reviziju smo izvršili na način koji omogućava da se u razumnoj meri uverimo da računovodstvene evidencije ne sadrže materijalno značajne pogrešne iskaze. Revizija je uključila ispitivanje dokaza, na bazi provere uzoraka, koji potkrepljuju iznose u računovodstvenim evidencijama za period 01. januar – 31. decembar 2012. godine. Takođe, smo izvršili ocenu korišćenih računovodstvenih načela i značajnih procena izvršenih od strane rukovodstva.

Vreme obavljanja revizije

Reviziju finansijskih izveštaja za period 01.01.2012-31.12.2012. godine smo obavili u periodu od zaključenja ugovora do 05.03.2013. godine. U toku revizije, usredsredili smo se na ispitivanje valjanosti iznosa koji su iskazani u finansijskim izveštajima na dan 31.12.2012. godine.

Naša ispitivanja vršimo na bazi uzoraka. Uočene nepravilnosti tokom obavljanja posla revizije, navedene u ovom pismu ne isključuju eventualno postojanje i drugih slabosti i nepravilnosti u sistemu Vašeg Društva.

Prema stavu 6. člana 54. Zakona o tržištu kapitala revizor je dužan da dostavi Komisiji za hartije od vrednosti i organima upravljanja mišljenje o efikasnosti funkcionisanja unutrašnje revizije, sistemu upravljanja rizicima i sistemu unutrašnjih kontrola i da svoje zaključke i nalaze uvrsti u obavezan sadržaj pisma rukovodstvu.

Obim ispitivanja

Obim ispitivanja sveli smo na nivo koji smo, u datim okolnostima, smatrali dovoljnim da izrazimo mišljenje o objektivnosti i istinitosti finansijskih izveštaja za 2012. godinu Vašeg Društva i mišljenje o efikasnosti funkcionisanja unutrašnje revizije, sistemu upravljanja rizicima i sistemu unutrašnjih kontrola.

II NEDOSTACI UOČENI U POSTUPKU VRŠENJA REVIZIJE

U Izveštaju nezavisnog revizora nismo izrazili materijalno značajne rezerve koje imaju uticaj na finansijske izveštaje Društva za 2012. godinu.

Društvo nije na osnovu Zakona o privrednim društvima, formiralo Komisiju za reviziju (ili službu interne revizije), čiji je zadatak unapređenje poslovanja društva, kao i poboljšanje efikasnosti upravljanja rizicima, internim kontrolama i procesom upravljanja.

Sistem internih kontrola sastoji se od specifičnih politika, postupaka, pravila i zadataka u okviru postavljenih ciljeva organa upravljanja. Sistem internih kontrola Društva je osmišljen, primenjuje se i koristi da blagovremeno spreči ili otkrije i ispravi pogrešan iskaz u finansijskim izveštajima.

Društvo u razumnom roku identifikuje, meri i ceni rizik u svakom organizacionom delu društva, kako bi osiguralo konzistentan, integralni pogled na rizik na nivou celog Društva, vodeći računa da zbir rizika u organizacionim delovima društva odgovara strategiji ukupnog rizika. Upravljanje rizicima je definisano podelom jasnih pojedinačnih zaduženja i odgovornosti zaposlenih zaduženih za upravljanje rizicima

III ZAVRŠNE NAPOMENE

Prethodno navedene sugestije treba uzeti u obzir prilikom sastavljanja finansijskih izveštaja za 2013. godinu, kako bi izveštaj revizora o finansijskim izveštajima za 2013. godinu, u delu prethodno navedenih sugestija bio bez kvalifikacija.

S poštovanjem,

Ovlašćeni revizor,

dr Đoko Malešević



GODIŠNJI IZVEŠTAJ O POSLOVANJU DRUŠTVA

- Opšti podaci
- Podaci o Upravi društva
- Verodostojan prikaz razvoja i rezultata poslovanja društva, finansijsko stanje i podaci važni za procenu stanja imovine
- Opis očekivanog razvoja društva u narednom periodu, promenama u poslovnim politikama društva i glavnih rizika i pretnji kojima je poslovanje društva izloženo
- Važniji poslovni događaji koji su nastupili nakon proteka poslovne godine za koju je izveštaj pripremljen
- Značajni poslovi sa povezanim licima
- Aktivnost društva na polju istraživanja i razvoja
- Podaci o stečenim sopstvenim akcijama
- Izjava o primeni kodeksa korporativnog upravljanja

OPŠTI PODACI

Poslovno ime Sedište i adresa Matični broj PIB	AD"TISA" UGOSTITELJSKO PREDUZEĆE SENTA, GLAVNI TRG 11 08248699 PIB 101100786																														
Web site e-mail adresa	www.tisasenta.com hotel@royal.co.rs																														
Broj i datum rešenja o upisu u registar privrednih subjekata	BD57087/2005 11.07.2005.																														
Delatnost (šifra i opis)	5510 HOTELI I SLICAN SMESTAJ																														
Broj zaposlenih	15																														
Broj akcionara	128																														
10 najvećih akcionara	<table> <tr><td>PIRI BERTALAN</td><td>6934</td><td>36,46%</td></tr> <tr><td>BICOK ROBERT</td><td>6929</td><td>36,44%</td></tr> <tr><td>AKCIJSKI FOND</td><td>259</td><td>1,36%</td></tr> <tr><td>FELDI ILONA</td><td>113</td><td>0,59%</td></tr> <tr><td>ĆOSIĆ ŽUŽANA</td><td>113</td><td>0,59%</td></tr> <tr><td>BICOK IREN</td><td>106</td><td>0,56%</td></tr> <tr><td>FELDI LASLO</td><td>100</td><td>0,53%</td></tr> <tr><td>JABLONSKI ŽUŽANA</td><td>100</td><td>0,53%</td></tr> <tr><td>TRUPAC TEREZ</td><td>100</td><td>0,53%</td></tr> <tr><td>ŠTURC DALIBOR</td><td>100</td><td>0,53%</td></tr> </table>	PIRI BERTALAN	6934	36,46%	BICOK ROBERT	6929	36,44%	AKCIJSKI FOND	259	1,36%	FELDI ILONA	113	0,59%	ĆOSIĆ ŽUŽANA	113	0,59%	BICOK IREN	106	0,56%	FELDI LASLO	100	0,53%	JABLONSKI ŽUŽANA	100	0,53%	TRUPAC TEREZ	100	0,53%	ŠTURC DALIBOR	100	0,53%
PIRI BERTALAN	6934	36,46%																													
BICOK ROBERT	6929	36,44%																													
AKCIJSKI FOND	259	1,36%																													
FELDI ILONA	113	0,59%																													
ĆOSIĆ ŽUŽANA	113	0,59%																													
BICOK IREN	106	0,56%																													
FELDI LASLO	100	0,53%																													
JABLONSKI ŽUŽANA	100	0,53%																													
TRUPAC TEREZ	100	0,53%																													
ŠTURC DALIBOR	100	0,53%																													
Vrednost osnovnog kapitala	57.042.000,00 RSD																														
Broj izdatih akcija	ISIN-RSTSASE 15417 CFI-ESVUFR 19.014																														
Podaci o zavisnim društvima																															
Revizorska kuća koja je revidirala poslednji finansijski izveštaj	EUROAUDIT , BEOGRAD, BULEVAR DESPOTA STEFANA 12/V																														
Organizator tržišta na koje su uključene akcije	"Beogradska berza" A.D.Novi Beograd Omladinskih brigada 1																														

PODACI O UPRAVI DRUŠTVA

Članovi odbora direktora	
Ime i prezime Prebivalište	Predsednik: Bicok Robert, Senta, I Reon b.b. Članovi: Levai Zoltan, Senta, Pregradski venac br.41/a Nadj Zoltan, Senta, Jo Lajosa 46
Obrazovanje	Predsednik: SSS Članovi: VŠS, SSS
Sadašnje zaposlenje	Predsednik: sekretar u AD TISA UP Senta Članovi: Opštinska geodetska služba Senta Direktor u AD TISA UP Senta.

Članovi Komisije za reviziju Društva:

Sokol Čaba ,Jazovo

Čehak Janoš, Senta

Kiš Izabela, Senta

Usaglašenost sa Zakonom o privrednim društvima: 30.04.2012.godine

U narednim tabelama prikazani su indikatori Društva, i to:

r.br.	NAZIV	2012	2011
1	UKUPNI PRIHODI	28,145	29,051
2	UKUPNI RASHODI	27,954	29,399
3	POSLOVNI PRIHODI	26,612	28,374
4	POSLOVNI RASHODI	24,040	24,434
1.INDIKATORI OPŠTE LIKVIDNOSTI			
4.1	OBRтна IMOVINA/KRATKOROČNE OBAVEZE	15,02%	25,39%
4.2	OBRтна IMOVINA BEZ ZALIHA/KRATKOROČNE OBAVEZE	14,14%	24,79%
2.INDIKATORI BRUTO NETO FINANSIJSKOG REZULTATA I RENTABILNOSTI			
2.1	FINANSIJSKI REZULTAT/UKUPAN PRIHOD	0,68%	-1,20%
2.2	FINANSIJSKI REZULTAT/UKUPNA AKTIVA	0,11%	0,11%
2.3	RASHODI KAMATA/FINANSIJSKI REZULTAT	268,06%	312,93%

FINANSIJSKA STABILNOST

	tekuća godina	prethodna godina
1.Stalna imovina	162.388	165.818
2.Zalihe i dati avansi	274	236
I.Dugoročno vezana imovina1+2	162.662	166.054
3.Kapital umanjen za gubitke do visine kapitala	135.789	135.789
4.Dugoročne obaveze		693
II.Trajni i dugorocni kapital 3+4	135.789	136.482
Koeficijent finansijske stabilnosti (I/II)	1.20	1.22
Referentna vrednost...treba da bude manje od ...	1.00	1.00

Razlika	26.873	29.572
---------	--------	--------

RIZIK OSTVARENJA FINANSIJSKOG REZULTATA I DONJA TAČKA RENTABILNOSTI

	tekuća godina	prethodna godina
1.Poslovni prihodi	26.612	28.374
2.Varijabilni rashodi	10.843	11.629
3.MARŽA POKRIĆA(1-2)	15.769	16.745
4.Fiksni i pretežno fiksni rashodi	13.197	12.805
5.Neto rashodi finansiranja	3.368	2.923
6.POSLOVNI REZULTAT(3-4)	2.572	3.940
7.BRUTO FINANSIJSKI REZULTAT (6-5)	(796)	1.017
FAKTORI RIZIKA:		
8. POSLOVNOG (3/6)	6.13	4.25
9.FINANSIJSKOG(6/7)	-3.23	3.87
10.UKUPNOG (8*9)	-19.81	16.46
11.PROCENAT UČEŠĆA MARŽE POKRIĆA U POSLOVNOM PRIHODU(3/1*100)	0.59	0.59
12.POTREBAN POSLOVNI PRIHOD ZA OSTVARENJE NEUTRALNOG POSLOVNOG REZULTATA (4/11-100)	22.271	21.698
13.POTREBAN POSLOVNI PRIHOD ZA OSTVARENJE NEUTRALNOG BRUTO FINANSIJSKOG REZULTATA (4+5)/11*100	27.955	26.651
14.PROCENAT ISKORISĆENJA POSLOVNOG PRIHODA ZA OSTVARENJE NEUTRALNOG FINANSIJSKOG REZULTATA (12/1*100)	83,69%	76,47%
15.STOPA ELASTIČNOSTI OSTVARENJA NEUTRALNOG FINANSIJSKOG REZULTATA (1- 12)/1)*100	16,31%	23,53%
16.PROCENAT ISKORIŠĆENJA POSLOVNOG PRIHODA ZA OSTVARENJE NEUTRALNOG BRUTO FINANSIJSKOG REZULTATA(13/1*100)	105,05%	93,93%
17.STOPA ELASTIČNOSTI OSTVARENJA BRUTO FINANSIJSKOG REZULTATA(1-13)/1)/100	-5,05%	6,07%

Opis očekivanog razvoja Društva u narednom periodu, promenama u poslovnim politikama Društva i glavnih rizika i pretnji kojima je poslovanje Društva izloženo

Očekivani razvoj Društva u narednom periodu je da se nastavi sa proširenjem poslovne saradnje sa privrednim društvima i organizovanjem ugostiteljskih manifestacija.

Najznačajnije pretnje i opasnosti kojima je Društvo izloženo su: Produžavanje i produbljivanje globalne ekonomske krize; Konkurencija privatnog smeštaja sa nižim cenama (po kućama) I

ugostiteljskih usluga u malim kafićima i lokalima; Zavisnost poslovanja od političke stabilnosti tržišta.

Važniji poslovni događaji koji su nastupili nakon proteka poslovne godine za koju je izveštaj pripremljen

Od dana bilansiranja do dana objavljivanja predmetnog izveštaja nije bilo bitnijih poslovnih događaja koji bi uticali na verodostojnost iskazanih finansijskih izveštaja.

Relevantne poslovne vesti o bitnim događajima redovno se objavljuju na web-sajtu AD TISE (<http://www.tisasenta.com>) i Beogradske berze.

Značajniji poslovi sa povezanim licima

Poslove sa povezanim licima nemamo.

Aktivnosti Društva na polju istraživanja i razvoja

U narednom periodu će se razvijati sistem upravljanja kvalitetom.

Podaci o stečenim sopstvenim akcijama

Društvo ne poseduje sopstvene akcije.

Izjava o primeni kodeksa korporativnog upravljanja

AD TISA UP primenjuje sopstveni Kodeks korporativnog upravljanja Društva koji je dostupan na internet stranici Društva (www.tisasenta.com).

Kodeksom korporativnog upravljanja AD TISA UP uspostavljaju se principi korporativne prakse i organizacione kulture u skladu sa kojima se ponašaju nosioci korporativnog upravljanja AD TISA UP, a naročito u vezi sa pravima akcionara, okvirima i načinom delovanja nosilaca korporativnog upravljanja, javnošću i transparentnošću poslovanja Društva.

Osnovni cilj kodeksa je uvođenje dobrih poslovnih običaja u domenu korporativnog upravljanja, koji treba da omoguće ravnotežu uticaja njegovih nosilaca, konzistentnosti sistema kontrole i jačanja poverenja akcionara i investitora u Društvo, sve u cilju dugoročnog poslovnog razvoja društva.

Organi društva ulažu napore da principi ustanovljeni Kodeksom, kada za tim postoji potreba, budu detaljnije razrađeni u okvirima drugih opštih akata Društva.

U samoj primeni, ne postoje bitna odstupanja od pravila kodeksa korporativnog upravljanja.

AD TISA UP
SENTA, GLAVNI TRG 11

I Z J A V A
LICA ODGOVORNIH ZA SASTAVLJANJE GODIŠNJEG IZVEŠTAJA ZA 2012

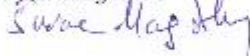
Prema našem najboljem saznanju, godišnji finansijski izveštaj za 2012. godinu je sastavljen uz primenu odgovarajućih međunarodnih standarda finansijskog izveštavanja i daje istinite i objektivne podatke o imovini, obavezama, finansijskom položaju i poslovanju, dobitima i gubicima, tokovima gotovine i promenama na kapitalu javnog društva.

Lice odgovorno za sastavljanje godišnjeg izveštaja

AD TISA UP

Rukovodilac računovodstva i knjigovodstva

Šarac Magdolna



Zakonski zastupnik

AD TISA UP

Generalni direktor

Nadj Zoltan



IZJAVA – NAPOMENA ODGOVORNOG LICA

U vezi obaveze Društva da u skladu sa Zakonom o tržištu kapitala dostavi i objavi kompletan Godišnji finansijski izveštaj napominjemo da Društvo nije usvojilo finansijski izveštaj za 2012.godinu iz razloga jer sednica skupštine akcionara nije održana do dana izdavanja ove izjave, te zbog toga nisu donete ni Odluke o usvajanju finansijskog izveštaja za 2012.godinu i Odluka o raspodeli dobiti.

Obrazloženje

Imajući u vidu da se shodno članu 364 Zakon o privrednim društvima redovna sednica skupštine Održava jednom godišnje, najkasnije u roku od šest meseci od završetka poslovne godine, Akcionarsko Društvo "TISA" UP do dana izdavanja ove izjave nije održalo redovnu skupštinu akcionara, a samim tim nije donelo ni odluku o usvajanju finansijskog izveštaja i odluku o raspodeli dobiti.

AD TISA UP
Zoltán Nadj, generalni direktor

