

Na osnovu čl. 50 Zakona o tržištu kapitala ("Sl.glasnik RS", br.31/2011) i čl.3 Pravilnika o sadržin, formi i načinu objavljivanja godišnjih, polugodišnjih i kvartalnih izveštaja javnih društava ("Sl.glasnik RS",br.14/2012) objavljuje se

IZVEŠTAJ O POSLOVANJU ZA 2012. GODINU

I OPŠTI PODACI

Poslovno ime: AD "CENTROPROJEKT-AIK "	Sedište i adresa: Beograd, Zahumska 26		
Matični broj: 17556878	PIB: 103366950		
WEB site: www.centroprojekt-aik.rs	e-mail adresa: racunovodstvo@centroprojekt-ad.com		
Broj i datum rešenja o upisu u registar privr. Sub. BD-427	BD-42748 01.07.2005		
Delatnost (šifra i opis) : 7112 Inženjerske delatnosti i tehnički	Broj akcionara (na dan 31.12.2012.god): 166		
Broj zaposlenih (na dan 31.12.2012)	Najveći akcionar (na dan 31.12.2012.god)		
Poslovno ime organizovanog tržišta na koje su uključene akcije: Beogradska berza AD Beograd		Učešće u osnovnom kapitalu %	Broj akcija na dan 31.12.2012
	Mitar Aleksić	51,8413	30,478
Poslovno ime, sedište i adresa revizorske kuće koja je revidirala finan. izveštaje za 2012 god. : "MDM revizija" doo Beograd, Takovska 11 / I	Vrednost osnovnog kapitala		58.791.000,00
	Broj i vrsta izdatih akcija		58.791 obične akcije
	Nominalna vrednost akciji		1.000
Zavisno društvo :	CFI kod:	ESVUFR	
	ISIN broj:	RSCEROE66310	

II PODACI O UPRAVI DRUŠTVA

1. Nadzorni odbor

Predsednik	Prebivalište	Broj i % akcija	Kodeks ponašanja	Isplaćena naknada
Aleksić Mitar	Beograd	30.478 51,8413%		
Članovi:	0			

2. Članovi odbora direktora

Predsednik	Prebivalište	Broj i % akcija	Kodeks ponašanja	Isplaćena naknada
Ilić Miroljub	0 Beograd			
3. Direktor	Prebivalište	Broj i % akcija	Kodeks ponašanja	Isplaćena naknada
Ilić Miroljub	Beograd			

III PODACI O POSLOVANJU DRUŠTVA U 2012 GODINI

1. Izveštaj o realizaciji usvojene poslovne politike za 2012. godini	Konstatuje se da se poslovanje obavljalo u skladu sa usvojenom poslovnom politikom
--	--

2. Analiza prihoda, rashoda i rezultata poslovanja u 2012. god.

Ukupna prihod (000 din)	121.749	Isplaćena dividenda po redovnim akcijama za poslednje tri godine.	
Ukupan rashod (000 din)	117.442	2010	
Bruto dobitak (000 din)	4.307	2011	
Poslovni prihodi (000 din)	116.923	2012	
Poslovni rashodi (000 din)	111.106		
Ekonomičnost poslovanja	Neto obrtni kapital	48.847	
poslovni prihodi/poslovni rashodi %	105,24%	obrotna imovina-kratkoročne obaveze u 000 dinara	
Rentabilnost poslovanja	Prinos na imovinu	1,98%	
iskazana dobit/ukupni prihodi %	3,54%	poslovni dobitak/poslovna imovina %	
Likvidnost	Neto prinos na sopstveni kapital	2,22%	
obrotna imovina/obaveze %	65,03%	% neto dobitak/kapital	
Prinos na ukupan kapital	Poslovni neto dobitak	2,44%	
bruto dobitak/sopstveni kapital %	3,36%	neto dobitak/poslovni prihodi %	
Stepen zaduženosti	Cena akcije za 2012. godinu		
ukupne obaveze/ukupna pasiva 5	51,81%	Tržišna kapitalizacija	
Likvidnost I stepena	Likvidnost po akciji	broj akcija*trzisna cena akcije	
gotovina/kratkoročne obaveze	14,41%	Dobitak po akciji	
Likvidnost II stepena	178,43%	neto dobit/prosecan broj akcija	
kratk.potraživanja, plasmani i gotovina/kratk.obaveze%		48,38	

3. Informacije o ostvarenjima društva po segmentima (formiranim na proizvodnoj i geografskoj osnovi), u skladu sa zahtevima MRS 14 i to o:	
Prihod od prodaje eksternim kupcima	111.106
Prihod od prodaje drugim segmentima u okviru istog društva	0
Rezultat svakog segmenta	
Imovina i obaveze segmenata	
Glavni dobavljači	Glavni kupci

4. Promene bilansnih vrednosti			
Bilansna pozicija	Iznos u hiljadama dinara	2012/2011 indeks	Razlog promene
	2012	2011	
Potraživanja			Odloženo nenaplaćeno potraživanje
Obaveze iz poslovanja			Otežana likvidnost
Neto rezultat			otežano poslovanje

5. Slučajevi u kojima postoji neizvesnost naplate prihoda ili mogućnost budućih troškova koji mogu značajno uticati na finansijsku poziciju društva		
6. Informacije o stanju, sticanju, prodaji i poništenju sopstvenih akcija		
7. Ulaganja u istraživanja i razvoj osnovne delatnosti, informacione tehnologije i ljudske resurse		
8. Iznos, način formiranja i upotreba rezervi u poslednje dve godine		
9. Bitni događaji koji su se desili od dana bilansiranja do dana podnošenja izveštaja		
10. Ostale bitne promene podataka sadržanih u prospektu, a koji nisu napred navedeni	Nije bilo drugih bitnih podataka iz prospekta	

IV OSTALO

Društvo odgovara za tačnost i ispravnost podataka navedenih u Izveštaju .

U Beogradu

GENERALNI DIREKTOR



[Handwritten signature]

Popunjiva pravno lice - preduzetnik		
17556878 Maticni broj	Sifra delatnosti	103366950 PIB
Popunjiva Agencija za privredne registre		
750 1 2 3 Vrsta posla	19	20 21 22 23 24 25 26

Naziv :AD CENTROPROJEKT-AIK

Sediste : Beograd, Zahumska 26

BILANS STANJA



7005012490453

na dan 31.12.2012. godine

- u hiljadama dinara

Grupa racuna, racun	POZICIJA	AOP	Napomena broj	I z n o s	
				Tekuca godina	Prethodna godina
1	2	3	4	5	6
	AKTIVA				
	A. STALNA IMOVINA (002+003+004+005+009)	001		203259	202668
00	I. NEUPLACENI UPISANI KAPITAL	002			
012	II. GOODWILL	003			
01 bez 012	III. NEMATERIJALNA ULAGANJA	004		3583	0
	IV. NEKRETNINE, POSTROJENJA, OPREMA I BIOLOSKA SREDSTVA (006+007+008)	005		198565	201331
020, 022, 023, 026, 027(deo), 028 (deo), 029	1. Nekretnine, postrojenja i oprema	006		156078	158844
024, 027(deo), 028 (deo)	2. Investicione nekretnine	007		42487	42487
021, 025, 027(deo), 028(deo)	3. Bioloska sredstva	008			
	V. DUGOROCNI FINANSIJSKI PLASMANI (010+011)	009		1111	1337
030 do 032, 039 (deo)	1. Ucesca u kapitalu	010		100	100
033 do 038, 039 (deo) minus 037	2. Ostali dugorocni finansijski plasmani	011		1011	1237
	B. OBRтна IMOVINA (013+014+015)	012		103268	33238
10 do 13, 15	I. ZALIHE	013		6167	1789
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		97101	31449
20, 21 i 22, osim 223	1. Potrazivanja	016		77620	26860
223	2. Potrazivanja za vise placen porez na dobitak	017		2780	3468
23 minus 237	3. Kratkorocni finansijski plasmani	018		300	0
24	4. Gotovinski ekvivalenti i gotovina	019		7841	1093

Grupa racuna, racun	POZICIJA	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		8560	28
288	V. ODLOZENA PORESKA SREDSTVA	021			
	G. POSLOVNA IMOVINA (001+012 +021)	022		306527	235906
29	D. GUBITAK IZNAD VISINE KAPITALA	023			
	Dj. UKUPNA AKTIVA (022+023)	024		306527	235906
88	E. VANBILANSNA AKTIVA	025			
	PASIVA				
	A.KAPITAL (102+103+104+105+106-107+108-109-110)	101		128319	125475
30	I. OSNOVNI KAPITAL	102		58791	58791
31	II. NEUPLACENI UPISANI KAPITAL	103			
32	III. REZERVE	104		308	308
330 i 331	IV. REVALORIZACIONE REZERVE	105		135590	135590
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		2844	4974
35	VIII. GUBITAK	109		69214	74188
037 i 237	IX. OTKUPLJENE SOPSTVENE AKCIJE	110			
	B. DUGOROCNA REZERVISANJA I OBAVEZE (112+113+116)	111		165718	99404
40	I. DUGOROCNA REZERVISANJA	112		6909	1359
41	II. DUGOROCNE OBAVEZE (114+115)	113		104388	0
414, 415	1. Dugorocni krediti	114			
41 bez 414 i 415	2. Ostale dugorocne obaveze	115		104388	0
	III. KRATKOROCNE OBAVEZE (117+118+119+120+121+122)	116		54421	98045
42, osim 427	1. Kratkoročne finansijske obaveze	117		0	85064
427	2. Obaveze po osnovu sredstava namenjenih prodaji i sredstava poslovanja koje se obustavlja	118			
43 i 44	3. Obaveze iz poslovanja	119		38594	8586
45 i 46	4. Ostale kratkorocne obaveze	120		3923	3210
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		11904	1185
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		12490	11027
	G. UKUPNA PASIVA (101+111 +123)	124		306527	235906
89	D. VANBILANSNA PASIVA	125			

U BEOGRADU dana 11.2. 2013. godine

Lice odgovorno za sastavljanje
finansijskog izvestaja





Zakonski zastupnik



Obrazac propisan Pravilnikom o sadržini i formi obrazaca finansijskih izveštaja za privredna društva, zadruge, druga pravna lica i preduzetnike ("Službeni glasnik RS", br.114/06, 5/07, 119/08, 2/10, 101/12 i 118/12)

Popunjava pravno lice - preduzetnik		
17556878 Maticni broj	[] Sifra delatnosti	103366950 PIB
Popunjava Agencija za privredne registre		
750 1 2 3 Vrsta posla	[] 19	[] [] [] [] [] [] [] 20 21 22 23 24 25 26

Naziv : AD CENTROPROJEKT-AIK

Sediste : Beograd, Zahumska 26

BILANS USPEHA



7005012490460

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		116923	60972
60 i 61	1. Prihodi od prodaje	202		111106	56265
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		5817	4707
	II. POSLOVNI RASHODI (208 DO 212)	207		110872	62682
50	1. Nabavna vrednost prodate robe	208			
51	2. Troškovi materijala	209		5540	3140
52	3. Troškovi zarada, naknada zarada i ostali licni rashodi	210		49926	35763
54	4. Troškovi amortizacije i rezervisanja	211		13196	7038
53 i 55	5. Ostali poslovni rashodi	212		42210	16741
	III. POSLOVNI DOBITAK (201-207)	213		6051	0
	IV. POSLOVNI GUBITAK (207-201)	214		0	1710
66	V. FINANSIJSKI PRIHODI	215		3027	4211
56	VI. FINANSIJSKI RASHODI	216		6403	1588
67 i 68	VII. OSTALI PRIHODI	217		1799	3619
57 i 58	VIII. OSTALI RASHODI	218		168	0
	IX. DOBITAK IZ REDOVNOG POSLOVANJA PRE OPOREZIVANJA (213-214+ 215-216+217-218)	219		4306	4532
	X. GUBITAK IZ REDOVNOG POSLOVANJA PRE OPOREZIVANJA (214-213- 215+216-217+218)	220			
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	I z n o s	
				Tekuca godina	Prethodna godina
1	2	3	4	5	6
	B. DOBITAK PRE OPOREZIVANJA (219-220+221-222)	223		4306	4532
	V. GUBITAK PRE OPOREZIVANJA (220-219+222-221)	224			
	G. POREZ NA DOBITAK				
721	1. Poreski rashod perioda	225			
722	2. Odloženi poreski rashodi perioda	226		1462	0
722	3. Odloženi poreski prihodi perioda	227		0	442
723	D. Isplacena licna primanja poslodavcu	228			
	Dj. NETO DOBITAK (223- 224- 225- 226+ 227- 228)	229		2844	4974
	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 BEOGRADU dana 11.2. 2013. godine

Lice odgovorno za sastavljanje
finansijskog izveštaja





Zakonski zastupnik



Obrazac propisan Pravilnikom o sadržini i formi obrazaca finansijskih izveštaja za privredna društva, zadruge, druga pravna lica i preduzetnike ("Službeni glasnik RS", br.114/06, 5/07, 119/08, 2/10, 101/12 i 118/12)

Popunjava pravno lice - preduzetnik		
17556878 Maticni broj	[] Sifra delatnosti	103366950 PIB
Popunjava Agencija za privredne registre		
750 1 2 3 Vrsta posla	[] 19	[] [] [] [] [] [] [] 20 21 22 23 24 25 26

Naziv : AD CENTROPROJEKT-AIK

Sediste : Beograd, Zahumska 26

IZVESTAJ O TOKOVIMA GOTOVINE



7005012490477

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	115598	37147
1. Prodaja i primljeni avansi	302	115598	36807
2. Primljene kamate iz poslovnih aktivnosti	303	0	4
3. Ostali prilivi iz redovnog poslovanja	304	0	336
II. Odlivi gotovine iz poslovnih aktivnosti (1 do 5)	305	113869	61930
1. Isplate dobavljacima i dati avansi	306	58906	23165
2. Zarade, naknade zarada i ostali licni rashodi	307	41016	34102
3. Placene kamate	308	2188	14
4. Porez na dobitak	309		
5. Placanja po osnovu ostalih javnih prihoda	310	11759	4649
III. Neto priliv gotovine iz poslovnih aktivnosti (I-II)	311	1729	0
IV. Neto odliv gotovine iz poslovnih aktivnosti (II-I)	312	0	24783
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	7104	48
1. Kupovina akcija i udela (neto odlivi)	320		
2. Kupovina nematerijalnih ulaganja, nekretnina, postrojenja, opreme i bioloških sredstava	321	7104	48
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	7104	48

POZICIJA	AOP	Iznos	
		Tekuca godina	Prethodna godina
1	2	3	4
V. TOKOVI GOTOVINE IZ AKTIVNOSTI FINANSIRANJA			
I. Prilivi gotovine iz aktivnosti finansiranja (1 do 3)	325	82397	29002
1. Uvecanje osnovnog kapitala	326		
2. Dugorocni i kratkorocni krediti (neto prilivi)	327	23859	0
3. Ostale dugorocne i kratkorocne obaveze	328	58538	29002
II. Odlivi gotovine iz aktivnosti finansiranja (1 do 4)	329	71326	3524
1. Otkup sopstvenih akcija i udela	330		
2. Dugorocni i kratkorocni krediti i ostale obaveze (neto odlivi)	331	71326	3524
3. Finansijski lizing	332		
4. Isplacene dividende	333		
III. Neto priliv gotovine iz aktivnosti finansiranja (I - II)	334	11071	25478
IV. Neto odliv gotovine iz aktivnosti finansiranja (II - I)	335		
G. Svega prilivi gotovine (301+313+325)	336	197995	66149
D. Svega odlivi gotovine (305+319+329)	337	192299	65502
Dj. NETO PRILIVI GOTOVINE (336-337)	338	5696	647
E. NETO ODLIV GOTOVINE (337-336)	339		
Ä...Å". GOTOVINA NA POCETKU OBRACUNSKOG PERIODA	340	1093	492
Z. POZITIVNE KURSNE RAZLIKE PO OSNOVU PRERACUNA GOTOVINE	341	1480	162
I. NEGATIVNE KURSNE RAZLIKE PO OSNOVU PRERACUNA GOTOVINE	342	428	208
J. GOTOVINA NA KRAJU OBRACUNSKOG PERIODA (338-339+340+341-342)	343	7841	1093

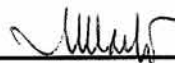
U BEOGRADU dana 11.2. 2013. godine

Lice odgovorno za sastavljanje
finansijskog izvestaja





Zakonski zastupnik



Obrazac propisan Pravilnikom o sadržini i formi obrazaca finansijskih izveštaja za privredna društva, zadruge, druga pravna lica i preduzetnike ("Službeni glasnik RS", br.114/06, 5/07, 119/08, 2/10, 101/12 i 118/12)

Popunjava pravno lice - preduzetnik		
17556878 Maticni broj	<input type="text"/> Sifra delatnosti	103366950 PIB
Popunjava Agencija za privredne registre		
750 1 2 3 Vrsta posla	<input type="text"/> 19	<input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/> <input type="text"/> 20 21 22 23 24 25 26

Naziv : AD CENTROPROJEKT-AIK

Sediste : Beograd, Zahumska 26

IZVEŠTAJ O PROMENAMA NA KAPITALU



7005012490491

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	Neuplaceni upisani kapital (grupa 31)	AOP	Emisiona premija (racun 320)
	1		2		3		4		5
1	Stanje na dan 01.01. prethodne godine _____	401	58791	414		427		440	
2	Ispravka materijalno znacajnih gresaka i promena racunovodstvenih politika u prethodnoj godini - povecanje	402		415		428		441	
3	Ispravka materijalno znacajnih gresaka i promena racunovodstvenih politika u prethodnoj godini - smanjenje	403		416		429		442	
4	Korigovano pocetno stanje na dan 01.01. prethodne godine _____ (red.br. 1+2-3)	404	58791	417		430		443	
5	Ukupna povecanja u prethodnoj godini	405		418		431		444	
6	Ukupna smanjenja u prethodnoj godini	406		419		432		445	
7	Stanje na dan 31.12. prethodne godine _____ (red.br. 4+5-6)	407	58791	420		433		446	
8	Ispravka materijalno znacajnih gresaka i promena racunovodstvenih politika u tekucoj godini - povecanje	408		421		434		447	
9	Ispravka materijalno znacajnih gresaka i promena racunovodstvenih politika u tekucoj godini - smanjenje	409		422		435		448	
10	Korigovano pocetno stanje na dan 01.01. tekuce godine _____ (red.br. 7+8-9)	410	58791	423		436		449	
11	Ukupna povecanja u tekucoj godini	411		424		437		450	
12	Ukupna smanjenja u tekucoj godini	412		425		438		451	
13	Stanje na dan 31.12. tekuce godine _____ (red.br. 10+11-12)	413	58791	426		439		452	

Red. br.	O P I S	AOP	Rezerve (racun 321, 322)	AOP	Revalorizacione rezerve (racuni 330 i 331)	AOP	Nerealizovani dobiti po osnovu hartija od vrednosti (racun 332)	AOP	Nerealizovani gubici po osnovu hartija od vrednosti (racun 333)
	1		6		7		8		9
1	Stanje na dan 01.01. prethodne godine _____	453	308	466	135955	479		492	
2	Ispravka materijalno znacajnih gresaka i promena racunovodstvenih politika u prethodnoj godini - povecanje	454		467		480		493	
3	Ispravka materijalno znacajnih gresaka i promena racunovodstvenih politika u prethodnoj godini - smanjenje	455		468		481		494	
4	Korigovano pocetno stanje na dan 01.01. prethodne godine _____ (red.br. 1+2-3)	456	308	469	135955	482		495	
5	Ukupna povecanja u prethodnoj godini	457		470		483		496	
6	Ukupna smanjenja u prethodnoj godini	458		471	365	484		497	
7	Stanje na dan 31.12. prethodne godine _____ (red.br. 4+5-6)	459	308	472	135590	485		498	
8	Ispravka materijalno znacajnih gresaka i promena racunovodstvenih politika u tekucoj godini - povecanje	460		473		486		499	
9	Ispravka materijalno znacajnih gresaka i promena racunovodstvenih politika u tekucoj godini - smanjenje	461		474		487		500	
10	Korigovano pocetno stanje na dan 01.01. tekuce godine _____ (red.br. 7+8-9)	462	308	475	135590	488		501	
11	Ukupna povecanja u tekucoj godini	463		476		489		502	
12	Ukupna smanjenja u tekucoj godini	464		477		490		503	
13	Stanje na dan 31.12. tekuce godine _____ (red.br. 10+11-12)	465	308	478	135590	491		504	

Red. br.	O P I S	AOP	Nerasporedjeni dobitak (grupa 34)	AOP	Gubitak do visine kapitala (grupa 35)	AOP	Otkupljene sopstvene akcije i udeli (racun 037,237)	AOP	Ukupno (kol. 2+3+4+5+6+7+8-9+10-11-12)
	1		10		11		12		13
1	Stanje na dan 01.01. prethodne godine _____	505	4974	518	74188	531		544	125840
2	Ispravka materijalno znacajnih gresaka i promena racunovodstvenih politika u prethodnoj godini - povecanje	506		519		532		545	
3	Ispravka materijalno znacajnih gresaka i promena racunovodstvenih politika u prethodnoj godini - smanjenje	507		520		533		546	
4	Korigovano pocetno stanje na dan 01.01. prethodne godine _____ (red.br. 1+2-3)	508	4974	521	74188	534		547	125840
5	Ukupna povecanja u prethodnoj godini	509		522		535		548	
6	Ukupna smanjenja u prethodnoj godini	510		523		536		549	365
7	Stanje na dan 31.12. prethodne godine _____ (red.br. 4+5-6)	511	4974	524	74188	537		550	125475
8	Ispravka materijalno znacajnih gresaka i promena racunovodstvenih politika u tekucoj godini - povecanje	512		525		538		551	
9	Ispravka materijalno znacajnih gresaka i promena racunovodstvenih politika u tekucoj godini - smanjenje	513		526		539		552	
10	Korigovano pocetno stanje na dan 01.01. tekuce godine _____ (red.br. 7+8-9)	514	4974	527	74188	540		553	125475
11	Ukupna povecanja u tekucoj godini	515	2844	528		541		554	2844
12	Ukupna smanjenja u tekucoj godini	516	4974	529	4974	542		555	
13	Stanje na dan 31.12. tekuce godine _____ (red.br. 10+11-12)	517	2844	530	69214	543		556	128319

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

U BEOGRADU dana 11.2. 2013. godine

Lice odgovorno za sastavljanje
finansijskog izvestaja

[Signature]



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)

Popunjiva pravno lice - preduzetnik		
17556878 Maticni broj	Sifra delatnosti	103366950 PIB
Popunjiva Agencija za privredne registre		
750 1 2 3 Vrsta posla	19	20 21 22 23 24 25 26

Naziv :AD CENTROPROJEKT-AIK

Sediste : Beograd, Zahumska 26

STATISTICKI ANEKS



7005012490484

za 2012. godinu

I OPSTI PODACI O PRAVNOM LICU ODNOSNO PREDUZETNIKU

O P I S	AOP	Tekuca godina	Prethodna godina
1	2	3	4
1. Broj meseci poslovanja (oznaka od 1 do 12)	601	12	12
2. Oznaka za velicinu (oznaka od 1 do 3)	602	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	30	27

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

- iznosi u hiljadama dinara

Grupa racuna, racun	O P I S	AOP	Bruto	Ispravka vrednosti	Neto (kol. 4-5)
1	2	3	4	5	6
01	1. Nematerijalna ulaganja				
	1.1. Stanje na pocetku godine	606			
	1.2. Povecanja (nabavke) u toku godine	607	3597	XXXXXXXXXXXX	3597
	1.3. Smanjenja u toku godine	608	14	XXXXXXXXXXXX	14
	1.4. Revalorizacija	609		XXXXXXXXXXXX	
	1.5. Stanje na kraju godine (606+607-608+609)	610	3583	0	3583
02	2. Nekretnine, postrojenja, oprema i biosloska sredstva				
	2.1. Stanje na pocetku godine	611	221483	20152	201331
	2.2. Povecanja (nabavke) u toku godine	612	3507	XXXXXXXXXXXX	3507
	2.3. Smanjenja u toku godine	613	6273	XXXXXXXXXXXX	6273
	2.4. Revalorizacija	614		XXXXXXXXXXXX	
	2.5. Stanje na kraju godine (611+612-613+614)	615	218717	20152	198565

III STRUKTURA ZALIHA

- iznosi u hiljadama dinara

Grupa racuna, racun	O P I S	AOP	Tekuca godina	Prethodna godina
1	2	3	4	5
10	1. Zalihe materijala	616		
11	2. Nedovrsena proizvodnja	617		
12	3. Gotovi proizvodi	618		
13	4. Roba	619		
14	5. Stalna sredstva namenjena prodaji	620		
15	6. Dati avansi	621	6167	1789
	7. SVEGA (616+617+618+619+620+621=013+014)	622	6167	1789

IV STRUKTURA OSNOVNOG KAPITALA

- iznosi u hiljadama dinara

Grupa racuna, racun	O P I S	AOP	Tekuca godina	Prethodna godina
1	2	3	4	5
300	1. Akcijski kapital	623	58789	58789
	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	2	2
305	6. Zadruzni udeli	631		
309	7. Ostali osnovni kapital	632		
30	SVEGA (623+625+627+629+630+631+632=102)	633	58791	58791

V STRUKTURA AKCIJSKOG KAPITALA

 - broj akcija kao ceo broj
 - iznosi u hiljadama dinara

Grupa racuna, racun	O P I S	AOP	Tekuca godina	Prethodna godina
1	2	3	4	5
	1. Obicne akcije			
	1.1. Broj obicnih akcija	634	58789	58789
deo 300	1.2. Nominalna vrednost obicnih akcija - ukupno	635	58789	58789
	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	58789	58789

VI POTRAZIVANJE I OBAVEZE

- iznosi u hiljadama dinara

Grupa racuna, racun	O P I S	AOP	Tekuca godina	Prethodna godina
1	2	3	4	5
20	1. Potrazivanja po osnovu prodaje (stanje na kraju godine 639 <= 016)	639	77620	26699
43	2. Obaveze iz poslovanja (stanje na kraju godine 640 <= 119)	640	38594	8586
deo 228	3. Potrazivanja u toku godine od drustava za osiguranje za naknadu stete (dugovni promet bez pocetnog stanja)	641		
27	4. Porez na dodatu vrednost - prethodni porez (godisnji iznos po poreskim prijavama)	642	1741	627
43	5. Obaveze iz poslovanja (potrazni promet bez pocetnog stanja)	643	108542	33542
450	6. Obaveze za neto zarade i naknade zarada (potrazni promet bez pocetnog stanja)	644	23678	19254
451	7. Obaveze za porez na zarade i naknade zarada na teret zaposlenog (potrazni promet bez pocetnog stanja)	645	3242	2824
452	8. Obaveze za doprinose na zarade i naknade zarada na teret zaposlenog (potrazni promet bez pocetnog stanja)	646	6586	5233
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		
47	11. Obaveze za PDV (godisnji iznos po poreskim prijavama)	649	1440	1630
	12. Kontrolni zbir (od 639 do 649)	650	261443	98395

VII DRUGI TROSKOVI I RASHODI

- iznosi u hiljadama dinara

Grupa racuna, racun	O P I S	AOP	Tekuca godina	Prethodna godina
1	2	3	4	5
513	1. Troškovi goriva i energije	651	3380	2412
520	2. Troškovi zarada i naknada zarada (bruto)	652	33421	27138
521	3. Troškovi poreza i doprinosa na zarade i naknade zarada na teret poslodavca	653	5296	4634
522, 523, 524 i 525	4. Troškovi naknada fizickim licima (bruto) po osnovu ugovora	654	8421	1172
526	5. Troškovi naknada clanovima upravnog i nadzornog odbora (bruto)	655		
529	6. Ostali licni rashodi i naknade	656	2788	2819
53	7. Troškovi proizvodnih usluga	657	27092	9740
533, deo 540 i deo 525	8. Troškovi zakupnina	658	5267	3294
deo 533, deo 540 i deo 525	9. Troškovi zakupnina zemljista	659		
536, 537	10. Troškovi istrazivanja i razvoja	660	339	0
540	11. Troškovi amortizacije	661	6287	5680
552	12. Troškovi premija osiguranja	662	84	43
553	13. Troškovi platnog prometa	663	947	295

Grupa racuna, racun	O P I S	AOP	Tekuca godina	Prethodna godina
1	2	3	4	5
554	14. Troškovi članarina	664	2921	359
555	15. Troškovi poreza	665	3211	2331
556	16. Troškovi doprinosa	666		
562	17. Rashodi kamata	667	2188	14
deo 560, deo 561 i 562	18. Rashodi kamata i deo finansijskih rashoda	668	2188	14
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	3	0
	21. Kontrolni zbir (od 651 do 670)	671	103833	59945

VIII DRUGI PRIHODI

- iznosi u hiljadama dinara

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

IX OSTALI PODACI

- iznosi u hiljadama dinara

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

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	8251	0
3. Srazmerni deo ukinutog razgraničenog neto efekta ugovorene valutne klauzule	691		0
4. Preostali iznos razgraničenog neto efekta ugovorene valutne klauzule (red. br. 1 + red. br. 2 - red. br. 3)	692	8251	0
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

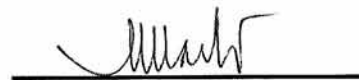
OPIS	AOP	Tekuca godina	Prethodna godina
1	2	3	4
1. Početno stanje razgraničenog neto efekta ugovorene valutne klauzule	697		
2. Razgraničeni neto efekat ugovorene valutne klauzule	698		
3. Srazmerni deo ukinutog razgraničenog neto efekta ugovorene valutne klauzule	699		
4. Preostali iznos razgraničenog neto efekta ugovorene valutne klauzule (red. br. 1 + red. br. 2 - red. br. 3)	700		
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 BEOGRADU dana 11.2. 2013. godine

 Lice odgovorno za sastavljanje
finansijskog izveštaja




Zakonski zastupnik



Obrazac propisan Pravilnikom o sadržini i formi obrazaca finansijskih izveštaja za privredna društva, zadruge, druga pravna lica i preduzetnike ("Službeni glasnik RS", br.114/06, 5/07, 119/08, 2/10, 101/12 i 118/12)



IZVEŠTAJ NEZAVISNOG REVIZORA

O FINANSIJSKIM IZVEŠTAJIMA
ZA 2012. GODINU

AD CENTRPROJEKT – AIK BEOGRAD

Beograd, 01.04.2013. 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.....	20
D. NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE	21

SKUPŠTINI I ODBORU DIREKTORA
AD CENTRPROJEKT – AIK BEOGRAD

IZVEŠTAJ NEZAVISNOG REVIZORA

Obavili smo reviziju priloženih finansijskih izveštaja Društva AD CENTRPROJEKT - AIK BEOGRAD (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.

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.

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.

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.

Beograd, 01.04.2013. godine



Ovlašćeni revizor,


Gordan Ekmečić

BILANS STANJA

na dan 31.12.2012. godine

hiljada dinara

P O Z I C I J A	Broj napomene uz fin. izveštaje	Iznos	
		Tekuća godina	Prethodna godina
A K T I V A			
A. STALNA IMOVINA (I do V)		203.259	202.668
I. NEUPLAĆENI UPISANI KAPITAL			
II. GOODWILL			
III. NEMATERIJALNA ULAGANJA	D2	3.583	
IV. NEKRETNINE, POSTROJENJA, OPREMA I BIOLOŠKA SREDSTVA (1+2+3)	D3	198.565	201.331
1. Nekretnine, postrojenja i oprema	D3	156.078	158.844
2. Investicione nekretnine	D3	42.487	42.487
3. Biološka sredstva			
V. DUGOROČNI FINANSIJSKI PLASMANI (1+2)	D4	1.111	1.337
1. Učešće u kapitalu	D4	100	100
2. Ostali dugoročni plasmani	D4	1.011	1.237
B. OBRTNA IMOVINA (I do III)		103.268	33.238
I. ZALIHE	D5	6.167	1.789
II. STALNA SREDSTVA NAMENJENA PRODAJI I SREDSTVA POSLOVANJA KOJE SE OBUSTAVLJA			
III. KRATKOROČNA POTRAŽIVANJA, PLASMANI I GOTOVINA (1 do 5)		97.101	31.449
1. Potraživanja	D6	77.620	26.860
2. Potraživanja za više plaćeni porez na dobitak	D7	2.780	3.468
3. Kratkoročni finansijski plasmani	D8	300	
4. Gotovinski ekvivalenti i gotovina	D9	7.841	1.093
5. Porez na dodatu vrednost i aktivna vremenska razgraničenja	D10	8.560	28
V. ODLOŽENA PORESKA SREDSTVA			
G. POSLOVNA IMOVINA (A+B+V)		306.527	235.906
D. GUBITAK IZNAD VISINE KAPITALA			
Đ. UKUPNA AKTIVA (G+D)		306.527	235.906
E. VANBILANSNA AKTIVA			

BILANS STANJA (nastavak)

hiljada dinara

P O Z I C I J A	Broj napomene uz fin. izveštaje	Iznos	
		Tekuća godina	Prethodna godina
P A S I V A			
A. KAPITAL (I+II+III+IV+V-VI+VII-VIII-IX)		128.319	125.475
I. OSNOVNI I OSTALI KAPITAL	D11	58.791	58.791
II. NEUPLAĆENI UPISANI KAPITAL			
III. REZERVE	D11	308	308
IV. REVALORIZACIONE REZERVE	D11	135.590	135.590
V. NEREALIZOVANI DOBICI PO OSNOVU HARTIJA OD VREDNOSTI			
VI. NEREALIZOVANI GUBICI PO OSNOVU HARTIJA OD VREDNOSTI			
VII. NERASPOREĐENA DOBIT	D11	2.844	4.974
VIII. GUBITAK	D11	69.214	74.188
IX. OTKUPLJENE SOPSTVENE AKCIJE			
B. DUGOROČNA REZERVISANJA I OBAVEZE (I do III)	0	165.718	99.404
I. DUGOROČNA REZERVISANJA	D12	6.909	1.359
II. DUGOROČNE OBAVEZE (1+2)	D13	104.388	
1. Dugoročni krediti			
2. Ostale dugoročne obaveze	D13	104.388	
III. KRATKOROČNE OBAVEZE (1 do 6)		54.421	98.045
1. Kratkoročne finansijske obaveze	D14		85.064
2. Obaveze po osnovu sredstava namenjenih prodaji i sredstava poslovanja koje se obustavlja			
3. Obaveze iz poslovanja	D15	38.594	8.586
4. Ostale kratkoročne obaveze	D16	3.923	3.210
5. Obaveze po osnovu poreza na dodatu vrednost, ostalnih javnih prihoda i pasivna vremenska razgraničenja	D17	11.904	1.185
6. Obaveze po osnovu poreza na dobitak			
V. ODLOŽENE PORESKE OBAVEZE	D18	12.490	11.027
G. UKUPNA PASIVA (A+B+V)		306.527	235.906
D. VANBILANSNA PASIVA			

BILANS USPEHA

u periodu od 01.01. do 31.12.2012. godine

hiljada dinara

P O Z I C I J A	Broj napomene uz fin. izveštaje	Iznos	
		Tekuća godina	Prethodna godina
A. PRIHODI I RASHODI IZ REDOVNOG POSLOVANJA			
I. POSLOVNI PRIHODI (1+2+3-4+5)	D19	116.923	60.972
1. Prihodi od prodaje	D19	111.106	56.265
2. Prihodi od aktiviranja učinaka i robe			
3. Povećanje vrednosti zaliha učinaka			
4. Smanjenje vrednosti zaliha učinaka			
5. Ostali poslovni prihodi	D19	5.817	4.707
II. POSLOVNI RASHODI (1 do 5)	D20	110.872	62.682
1. Nabavna vrednost prodate robe			
2. Troškovi materijala	D20	5.540	3.140
3. Troškovi zarada, naknada zarada i ostali lični rashodi	D20	49.926	35.763
4. Troškovi amortizacije i rezervisanja	D20	13.196	7.038
5. Ostali poslovni rashodi	D20	42.210	16.741
III. POSLOVNI DOBITAK (I - II)		6.051	
IV. POSLOVNI GUBITAK (II - I)			1.710
V. FINANSIJSKI PRIHODI	D21	3.027	4.211
VI. FINANSIJSKI RASHODI	D22	6.403	1.588
VII. OSTALI PRIHODI	D23	1.799	3.619
VIII. OSTALI RASHODI	D24	168	
IX. DOBITAK IZ REDOVNOG POSLOVANJA (III-IV+V-VI+VII-VIII)		4.306	4.532
X. GUBITAK IZ REDOVNOG POSLOVANJA (IV-III-VI+V-VIII+VII)			
XI. NETO DOBITAK POSLOVANJA KOJE SE OBUSTAVLJA			
XII. NETO GUBITAK POSLOVANJA KOJE SE OBUSTAVLJA			
B. DOBITAK PRE OPOREZIVANJA (IX+XI-X-XII)		4.306	4.532
V. GUBITAK PRE OPOREZIVANJA (X+XII-IX-XI)			

BILANS USPEHA (nastavak)

hiljada dinara

POZICIJA	Broj napomene uz fin. izveštaje	Iznos	
		Tekuća godina	Prethodna godina
G. POREZ NA DOBITAK			
1. Poreski rashod perioda			
2. Odloženi poreski rashodi perioda		1.462	
3. Odloženi poreski prihodi perioda			442
D. Isplaćena lična primanja poslodavcu			
Đ. NETO DOBITAK (B-V-1-2+3-D)		2.844	4.974
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		2.844	4.974
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

hiljada dinara

P O Z I C I J A	Iznos Tekuća godina	Prethodna godina
A. NOVČANI TOKOVI IZ POSLOVNIH AKTIVNOSTI		
I. Prilivi gotovine iz poslovnih aktivnosti (1 do 3)	115.598	37.147
1. Prodaja i primljeni avansi	115.598	36.807
2. Primljene kamate iz poslovnih aktivnosti		4
3. Ostali prilivi iz redovnog poslovanja		336
II. Odlivi gotovine iz poslovnih aktivnosti (1 do 5)	113.869	61.930
1. Isplate dobavljačima i dati avansi	58.906	23.165
2. Zarade, naknade zarada i ostali lični rashodi	41.016	34.102
3. Plaćene kamate	2.188	14
4. Porez na dobit		
5. Plaćanja po osnovu ostalih javnih prihoda	11.759	4.649
III. Neto priliv gotovine iz poslovnih aktivnosti (I - II)	1.729	
IV. Neto odliv gotovine iz poslovnih aktivnosti (II - I)		24.783
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, nekret., 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)	7.104	48
1. Kupovina akcija i udela (neto odlivi)		
2. Kupovina nemat. ulag. nekret., postr., opreme i bio. sred.	7.104	48
3. Ostali finansijski plasmani (neto odlivi)		
III. Neto priliv gotovine iz aktivnosti investiranja (I - II)		
IV. Neto odliv gotovine iz aktivnosti investiranja (II - I)	7.104	48

IZVEŠTAJ O TOKOVIMA GOTOVINE (nastavak)

hiljada dinara

P O Z I C I J A	Iznos	
	Tekuća godina	Prethodna godina
V. NOVČANI TOKOVI IZ AKTIVNOSTI FINANSIRANJA		
I. Prilivi gotovine iz aktivnosti finansiranja (1 do 3)	82.397	29.002
1. Uvećanje osnovnog kapitala		
2. Dugoročni i kratkoročni krediti (neto prilivi)	23.859	
3. Ostale dugoročne i kratkoročne obaveze	58.538	29.002
II. Odlivi gotovine iz aktivnosti finansiranja (1 do 4)	71.326	3.524
1. Otkup sopstvenih akcija i udela		
2. Dugoročni i kratkoročni krediti i ostale obaveze (neto odlivi)	71.326	3.524
3. Finansijski lizing		
4. Isplaćene dividende		
III. Neto priliv gotovine iz aktivnosti finansiranja (I - II)	11.071	25.478
IV. Neto odliv gotovine iz aktivnosti finansiranja (II - I)		
G. SVEGA PRILIVI GOTOVINE (AI + BI + VI)	197.995	66.149
D. SVEGA ODLIVI GOTOVINE (AII + BII + VII)	192.299	65.502
Đ. NETO PRILIV GOTOVINE (G -D)	5.696	647
E. NETO ODLIV GOTOVINE (D - G)		
Ž. GOTOVINA NA POČETKU OBRAČUNSKOG PERIODA	1.093	492
Z. POZITIVNE KURSNE RAZ. PO OSNOVU PRERAČUNA GOTOVINE	1.480	162
I. NEGATIVNE KURSNE RAZ. PO OSNOVU PRERAČUNA GOTOVINE	428	208
J. GOTOVINA NA KRAJU OBRAČ. PERIODA (Đ-E+Ž+Z-I)	7.841	1.093

IZVEŠTAJ O PROMENAMA NA KAPITALU

u periodu od 01.01. do 31.12.2012. godine

hiljada dinara

OPIS	Osnovni kapital	Rezerve	Revalorizacije rezerve	Neraspoređeni dobitak	Gubitak do visine kapitala	Ukupno
Stanje na dan: 01.01.2011. godine	58.791	308	135.955	4.974	74.188	125.840
Korigovano početno stanje na dan 01.01.2011. godine	58.791	308	135.955	4.974	74.188	125.840
Ukupna smanjenja u prethodnoj godini			365			365
Stanje na dan: 31.12.2011. godine	58.791	308	135.590	4.974	74.188	125.475
Korigovano početno stanje	58.791	308	135.590	4.974	74.188	125.475
Ukupna povećanja u tekućoj godini				2.844		2.844
Ukupna smanjenja u tekućoj godini				4.974	4.974	
Stanje na dan: 31.12.2012. godine	58.791	308	135.590	2.844	69.214	128.319

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.

Revizija se obavlja na zahtev društva u skladu sa stavom 2, člana 37 Zakona o računovodstvu. Malo pravno lice ne sastavlja Izveštaj o tokovima gotovine i Izveštaj o promenama na kapitalu (čl. 30 Zakona o računovodstvu i reviziji).

1.2. Odgovorna lica za sastavljanje finansijskih izveštaja su:

1. Miroljub Ilić, direktor
2. Svetlana Mičić, 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 broj 197 od 05.03.2013. godine je potvrđeno 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 Svetlana Mičić.

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. Gordan Ekmečić, ovlašćeni revizor
2. Jelena Mihić Munjić, ovlašćeni revizor
3. Marija Bjelopavlić, revizor

1.8. Vreme trajanja revizije kod klijenta: decembar 2012 – 01.04.2013. godine

2. OSNOVNI PODACI O DRUŠTVU

Akcionarsko društvo Centropjekt-arhitektura instalacije i konstrukcije, sa sedištem u Beogradu, Zahumska br. 26, osnovano je 1950. godine.

Puno poslovno ime Društva je: Akcionarsko društvo „Centropjekt- arhitektura instalacije i konstrukcije“, Beograd (Zvezdara).

Skraćeno poslovno ime: AD Centropjekt AIK, Beograd.

Poslednja registracija u Trgovinskom sudu u Beogradu zavedena je pod brojem registarskog uloška 1-92718-00.

Društvo je prevedeno u registar privrednih društava Agencije za privredne registre Republike Srbije dana 02.03.2006. godine pod brojem registracije BD 42748.

Matični broj Društva je 17556878.

Poreski Identifikacioni Broj je 103366950.

Pretežna registrovana delatnost Društva je 7112 – inženjerske delatnosti i tehničko savetovanje.

Broj zaposlenih u Društvu u 2011. godini je 30 (2011. godine - 27).

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 prinostni, 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).

Nematerijalna ulaganja, vrednuju se u skladu sa MRS 38 – Nematerijalna ulaganja. Početno priznavanje nematerijalnih ulaganja vrši se po nabavnoj vrednosti (paragraf 74 MRS 38). Amortizacija nematerijalnih ulaganja obračunava se proporcionalnom metodom po sledećim stopama:

Opis	Stopa (u %)
Fotošop Licence	20
Auto KED, Arma KED, OVS Office	10

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 ili procenjuju po poštenoj vrednosti ili se vrši amortizacija građevinskih objekata (paragraf .38 i 53 MRS 40 - Ulaganja u nekretnine). Ako se investicione nekretnine amortizuju pozitivni efekti procene evidentiraju se u korist revalorizacione rezerve, a negativni efekti na teret revalorizacione rezerve, a ako te revalorizacione rezerve nema negativni efekti procene terete rashode obezvređenja.

Ukoliko se investicione nekretnine ne amortizuju, 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 procenjena poštena vrednost. Metod obračuna je proporcionalan (paragraf 62 MRS - Nekretnine, postrojenja i oprema).

Društvo primenjuje sledeće metode i stope amortizacije:

Opis	Stopa amortizacije (u%)
Građevinski objekti	2,5
Oprema	20
Vozila	20
Nameštaj	10

B5. DUGOROČNI FINANSIJSKI PLASMANI

B5.1. 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. POTRAŽIVANJA - obuhvataju potraživanja od prodaje (kupci matična i zavisna pravna lica, kupci ostala povezana pravna lica, 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 60 dana od dana dospeća, indirektno se otpisuju na teret ostalih rashoda.

B7. POTRAŽIVANJA ZA VIŠE PLAĆEN POREZ NA DOBITAK obuhvataju preplaćeni porez na dobitak.

B8. 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 60 dana od dana dospeća indirektno se otpisuju na teret ostalih rashoda.

B9. 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.

B10. POREZ NA DODATU VREDNOST I AKTIVNA VREMENSKA RAZGRANIČENJA obuhvata plaćeni porez na dodatnu vrednost koji nije konpenziran sa naplaćenim porezom na dodatnu vrednost, potraživanja za više plaćeni porez na dodatnu vrednost, unapred obračunate troškove (troškovi koji se odnose na budući 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)

B11. KAPITAL OBUHVATA: osnovni kapital, ostali osnovni kapital, emisionu premiju, rezervni kapital (zakonske i statutarne rezerve), revalorizacione rezerve, nerealizovane dobitke po osnovu hartija od vrednosti, neraspoređeni neto dobitak ranijih ili tekuće godine i upisani neuplaćeni kapital.

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.

Upisani neuplaćeni kapital u stranoj valuti vrednuje se po srednjem kursu na dan bilansa.

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.

B11.1 Usklađivanje vrednosti kapitala

Članom 589 Zakona o privrednim društvima („Službeni glasnik RS“, 36/11 i 99/11) APR je obavezana da registrovani osnovni kapital iskaže u dinarima po srednjem kursu dinara na dan uplate. Prema našem saznanju APR je izvršio preračun osnovnog kapitala u dinare u skladu sa članom 589 ZPD, pa je neophodno uskладiti dinarsku vrednost osnovnog kapitala u registru i na računima osnovnog kapitala privrednog društva.

B12. 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 zadržane kaucije i depozite.

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.

B13. DUGOROČNE OBAVEZE obuhvataju obaveze po dugoročnim kreditima i dugoročne obaveze po finansijskom lizingu. Dinarske dugoročne obaveze iskazuju se u nominalnoj neisplaćenosti 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.

B14. 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 neplaćenom iznosu a u stranoj valuti iskazuju se po srednjem kursu na dan bilansa.

B15. 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.

B16. 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.

B17. OBAVEZE ZA POREZ NA DOBITAK obuhvataju neplaćeni porez na dobitak.

B18. 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.

B19. POSLOVNI PRIHODI I RASHODI

B19.1. 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.

B19.2. 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.

B20. FINANSIJSKI PRIHODI I RASHODI

B20.1. 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.

B20.2. 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.

B21. OSTALI PRIHODI I RASHODI

B21.1. 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.

B21.2. 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).

B22. 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 i 18/10), 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
1 RUB	-	2,8328

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

Mesec	2012.
Januar	0.056
Februar	0.049
Mart	0.032
April	0.027
Maj	0.039
Jun	0.055
Jul	0.061
Avgust	0.079
Septembar	0.103
Oktobar	0.129
Novembar	0.119
Decembar	0.122

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 tekuće godine jednak je zaključnom bilansu glavne knjige finansijskog računovodstva prethodne godine.

D2. NEMATERIJALNA ULAGANJA

	Hiljada dinara	
	Ostala nematerijalna ulaganja	Ukupno
Nabavna bruto vrednost na početku godine	849	849
Povećanje:	3.597	3.597
Nabavke u toku godine	3.597	3.597
Nabavna bruto vrednost na kraju godine	4.446	4.446
Kumulirana ispravka na početku godine	849	849
Povećanje:	863	863
Amortizacija u toku godine	863	863
Smanjenje:	849	849
Kumulirana ispravka u prodaji	849	849
Stanje ispravke na kraju godine	863	863
Neto sadašnja vrednost:		
31.12.2012. godine	3.583	3.583
Neto sadašnja vrednost:		
31.12.2011. godine		

Početna nematerijalna ulaganja vrednovana su po nabavnoj vrednosti (paragraf 74 MSR 38 - Nematerijalna ulaganja). U toku godine su nabavljeni licencirani softverski paketi u vrednosti od 3.597 hiljada dinara.

Amortizacija nematerijalnih ulaganja, vrši se u toku korisnog veka proporcionalnom metodom amortizacije (paragraf 97 MRS 38 - Nematerijalna ulaganja). Amortizacija je ispravno obračunata i evidentirana na rashodima.

D3. NEKRETNINE, POSTROJENJA, OPREMA I BIOLOŠKA SREDSTVA

Hiljada dinara

	Građevinski objekti	Postrojenja i oprema	Investicione nekretnine	Ukupno
Nabavna vrednost na početku godine	167.961	11.035	42.487	221.483
Povećanje:		3.507		3.507
Nabavka, aktiviranje i prenos		3.507		3.507
Nabavna vrednost na kraju godine	167.961	14.542	42.487	224.990
Kumulirana ispravka na početku godine	16.540	3.612		20.152
Povećanje:	4.199	2.074		6.273
Amortizacija	4.199	2.074		6.273
Stanje na kraju godine	20.739	5.686		26.425
Neto sadašnja vrednost:				
31.12.2012. godine	147.222	8.856	42.487	198.565
Neto sadašnja vrednost:				
31.12.2011. godine	151.421	7.423	42.487	201.331

Amortizacija građevinskih objekata, postrojenja, opreme vrši se po linearnoj metodi. Amortizacija je ispravno obračunata i stavljena na rashode.

U toku godine izvršeno je sticanje sledećih osnovnih sredstava:

Hiljada dinara

Nabavljeno sredstvo	Nabavna vrednost
1	2
Računarska oprema	343
Računarska oprema	114
Televizor za konferenciju	58
Računarska oprema	535
Računarska oprema-Moskva	118
Ploter-Moskva	262
Aparati za savijanje papira-Moskva	640
Sistem za konferenciju-Moskva	1.077
Ploter-Moskva	360
Ukupno:	3.507

D4. DUGOROČNI FINANSIJSKI PLASMANI

Hiljada dinara

	Učešće u kapitalu drugih pravnih lica i dugoročne hartije od vred. raspoložive za prodaju	Ostali dugoročni finansijski plasmani	Ukupno
1. Bruto vrednost na početku godine	49	1.288	1.337
2. Povećanje bruto vrednosti u toku godine po osnovu usklađivanja vrednosti:		44	44
3. Smanjenja bruto vrednosti u toku godine po osnovu naplate:		270	270
4. Bruto vrednosti na kraju godine (1+2-3)	49	1.062	1.111
Neto vrednost 31.12.2012. godine	49	1.062	1.111
Neto vrednost 31.12.2011. godine	49	1.288	1.337

Ostali dugoročni finansijski plasmani se odnose na stambene zajmove date zaposlenima u predhodnom periodu. Revalorizacija je vršena u toku godine u skladu sa Zakonom o

stanovanju. U računovodstvenoj službi Društva postoji uredna dokumentacija o svakom pojedinačnom zajmu.

D5. ZALIHE

	Hiljada dinara	
	31. decembra 2012.	31. decembra 2011.
1. Bruto dati avansi	6.167	1.789
2. Ispravka vrednosti datih avansa		
I Dati avansi - neto (1-2)	6.167	1.789
UKUPNO ZALIHE I DATI AVANSI (I)	6.167	1.789

Dati avansi usaglašavani su sa dužnicima u skladu sa članom 20. Zakona o računovodstvu i reviziji.

Starosna struktura avansa

	Hiljada dinara	
Starost datih avansa u danima	Do 365 dana	Ukupno
Dati avansi, bruto	6.167	6.167
Ispravka vrednosti		
Dati avansi, neto	6.167	6.167

D6. KRATKOROČNA POTRAŽIVANJA

Hiljada dinara

	Kupci u zemlji	Kupci u inostranstvu	Druga potraživanja	Potraživanja - ukupno
Bruto potraživanje na početku godine	815	26.251	161	27.227
Bruto potraživanje na kraju godine	434	77.350		77.784
Ispravka vrednosti na početku godine	367			367
Smanjenje ispravke vrednosti u toku godine po osnovu direktnog otpisa	203			203
Ispravka vrednosti na kraju godine	164			164
NETO STANJE				
31.12.2012. godine	270	77.350		77.620
31.12.2011. godine	448	26.251	161	26.860

Analitičke evidencije su usklađene sa odgovarajućim računima glavne knjige. Vršeno je usklađivanje potraživanja sa dužnicima u skladu sa članom 20 Zakona o računovodstvu i reviziji. Potraživanja iz inostranstva su vrednovana po srednjem kursu Narodne banke Srbije na dan bilansa.

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)	270	164	434
Ispravka vrednosti		164	164
Neto potraživanja	270		270
Potraživanja od kupaca iz inostranstva (bruto)	77.350		77.350
Ispravka vrednosti			
Neto potraživanja	77.350		77.350

D7. POTRAŽIVANJA ZA VIŠE PLAĆENI POREZ NA DOBITAK

Hiljada dinara

	31. decembra 2012.	31. decembra 2011.
Potraživanja za više plaćeni porez na dobitak	2.780	3.468

D8. KRATKOROČNI FINANSIJSKI PLASMANI

Hiljada dinara

	Kratkoročni krediti u zemlji	Ukupno
Bruto stanje na početku godine		
Bruto stanje na kraju godine	300	300
NETO STANJE		
31.12.2012. godine	300	300
31.12.2011. godine		

Hiljada dinara

Dužnik	Dan doznake kredita	Obezbeđenje	Kamatna stopa	Valuta	Bruto iznos	Ispravka vrednosti	Neto iznos
Centroprojekt- ISK	27.12.2013. godine		bez kamate	RSD	300		300
Kratkoročni krediti u zemlji							300

D9. GOTOVINSKI EKVIVALENTI I GOTOVINA

Hiljada dinara

	31. decembra 2012.	31. decembra 2011.
1. Dinarski poslovni račun	229	302
2. Devizni poslovni račun	7.520	696
3. Ostala novčana sredstva	92	95
UKUPNO (1 do 3)	7.841	1.093

Iznos iskazan na računu Dinarski poslovni račun jednak je zbiru salda sa poslednjih izvoda poslovnih banaka. Sredstva u stranoj valuti vrednovana su po srednjem kursu Narodne banke Srbije na dan bilansa.

D10. POREZ NA DODATU VREDNOST I AKTIVNA VREMENSKA RAZGRANIČENJA

	Hiljada dinara	
	31. decembra 2012.	31. decembra 2011.
1. Porez na dodatu vrednost	308	8
2. Razgraničeni PDV		20
3. Ostala aktivna vremenska razgraničenja	8.252	
UKUPNO (1 do 3)	8.560	28

D11. KAPITAL

	Hiljada dinara	
	31. decembra 2012.	31. decembra 2011.
1. Akcijski kapital	58.789	58.789
2. Društveni kapital	2	2
I. Svega osnovni kapital (1+2)	58.791	58.791
3. Rezerve	308	308
II. Svega rezerve (3)	308	308
III. Revalorizacione rezerve	135.590	135.590
4. Neraspoređeni dobitak tekuće godine (4.1)	2.844	4.974
4.1. Neraspoređeni dobitak tekuće godine po osnovu prenosa neto dobitka iz bilansa uspeha	2.844	4.974
IV. Svega neraspoređeni dobitak (4)	2.844	4.974
5. Gubitak do visine kapitala ranijih godina	69.214	74.188
V. Svega gubitak do visine kapitala (5)	69.214	74.188
KAPITAL (I+II+III+IV-V)	128.319	125.475

Iznos kapitala je usaglašen sa vrednošću akcija registrovanim u Centralnom registru hartija od vrednosti.

Promene kapitala u toku tekuće godine:

a) Osnovni kapital

Hiljada dinara

	Akcijski kapital	Svega osnovni kapital	Ukupno
Stanje na početku godine	58.789	58.791	58.791
Stanje 31.12. tekuće godine	58.789	58.791	58.791

b) Rezerva

Hiljada dinara

Stanje na početku godine	308
Stanje 31.12. tekuće godine	308

c) Revalorizacione rezerve

Hiljada dinara

Stanje na početku godine	135.590
Stanje 31.12. tekuće godine	135.590

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

Hiljada dinara

Stanje na početku godine	4.974
Povećanje po osnovu prenosa neto dobitka iz bilansa uspeha:	2.844
Smanjenje po osnovu pokrića gubitka:	4.974
Stanje 31.12. tekuće godine	2.844

e) Gubitak do visine kapitala

Hiljada dinara

Stanje na početku godine	74.188
Smanjenje po osnovu otpisa (pokrića)	4.974
Stanje 31.12. tekuće godine	69.214

Struktura akcijskog kapitala:

Hiljada dinara

	Broj akcionara	Broj akcija	% akcija	Iznos u 000
Akcije fizičkih lica	164	52.069	88,57%	52.069.000
Akcije pravnih lica	1	6.722	11,43%	6.722.000
Svega akcijski kapital	165	58.791	100,00%	58.791.000

Nominalna vrednost jedne akcije je 1.000 dinara.

Knjigovodstvena vrednost jedne akcije je 2.183 dinara.

Poslednja prodajna cena jedne akcije ostvarena na berzi 3.734 dinara.

D12. DUGOROČNA REZERVISANJA

Hiljada dinara

	31. decembra 2012.	31. decembra 2011.
1. Rezervisanja za kaucije i depozite po početnom bilansu	1.359	1.359
2. Rezervisanja u toku godine	6.909	
3. Iskorišćena rezervisanja u toku godine	240	
4. Ukinuta rezervisanja u korist prihoda	1.119	
I. Rezervisanja za kaucije i depozite na kraju godine (1+2-3-4)	6.909	1.359
DUGOROČNA REZERVISANJA (I)	6.909	1.359

Nije vršeno rezervisanje za naknade i druge beneficije u skladu sa MRS 19 - Primanja zaposlenih zbog toga što je uprava Društva procenila da bi troškovi aktuarske procene bili veći od efekata.

D13. DUGOROČNE OBAVEZE

Hiljada dinara

	31. decembra 2012.	31. decembra 2011.
1. Ostale dugoročne obaveze	104.388	
DUGOROČNE OBAVEZE (1)	104.388	

Ostale dugoročne obaveze se odnose na beskamratne pozajmice osnivača za likvidnost Društva. U toku godine je izvršena reklasifikacija obaveza po osnovu pozajmica osnivača za likvidnost sa kratkoročnih finansijskih obaveza na ostale dugoročne obaveze, s obzirom da se radi o obavezama koje dospevaju u roku dužem od godinu dana od dana činidbe, odnosno od dana bilansa.

D14. KRATKOROČNE FINANSIJSKE OBAVEZE

	Hiljada dinara	
	31. decembra 2012.	31. decembra 2011.
1. Kratkoročne finansijske obaveze		85.064
UKUPNO (1+2)		85.064

D15. OBAVEZE IZ POSLOVANJA

	Hiljada dinara	
	31. decembra 2012.	31. decembra 2011.
1. Primljeni avansi, depoziti i kaucije	37.572	7.206
2. Dobavljači u zemlji	654	1.337
3. Dobavljači u inostranstvu	368	43
OBAVEZE IZ POSLOVANJA (1 do 3)	38.594	8.586

Obaveze iz poslovanja usaglašavane su sa poveriocima u skladu sa članom 20. Zakona o računovodstvu i reviziji. Analitičke evidencije usklađene su sa odgovarajućim računima glavne knjige. Obaveze u stranoj valuti vrednovane su po srednjem kursu Narodne banke Srbije na dan bilansa.

D16. OSTALE KRATKOROČNE OBAVEZE

	Hiljada dinara	
	31. decembra 2012.	31. decembra 2011.
1. Neto obaveze po osnovu zarada i naknada zarada	1.956	1.606
2. Obaveze za poreze i doprinose na zarade i naknade zarada na teret zaposlenog	1.046	666
3. Obaveze za porez i doprinose na zarade i naknade zarada na teret poslodavca	427	444
4. Obaveze za dividendu i učešće u dobitku	483	483
5. Ostale obaveze (obustavljene neto zarade, obaveze za članarine i sl.)	11	11
OSTALE KRATKOROČNE OBAVEZE (1 do 5)	3.923	3.210

Društvo je redovno u skladu sa Zakonom isplaćivalo zarade radnicima. Poreske prijave i obrasci uredno su predavani poreskoj upravi u Zakonom predviđenom roku.

D17. 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	11.599	1.010
2. Obaveze za ostale javne prihode (2.1.)	305	111
2.1. Obaveze za poreze, carine i druge dažbine iz nabavke ili na teret troškova	305	111
3. Pasivna vremenska razgraničenja (3.1.)		64
3.1. Ostala pasivna vremenska razgraničenja (3.1.1)		64
3.1.1 Ostala pasivna razgraničenja		64
OBAVEZE PO OSNOVU POREZA NA DODATU VREDNOST I OSTALIH JAVNIH PRIHODA I PASIVNA VREMENSKA RAZGRANIČENJA (1 do 3)	11.904	1.185

Poreske prijave propisane Zakonom o porezu na dodatu vrednost uredno su predavane nadležnoj poreskoj upravi u Zakonom predviđenom roku.

D18. ODLOŽENE PORESKE OBAVEZE

	Hiljada dinara	
	31. decembra 2012.	31. decembra 2011.
Odložene poreske obaveze po osnovu revalorizacije obračunate po stopi poreza na dobitak (paragraf 61 i 62 MRS 12)	12.490	11.027

D19. POSLOVNI PRIHODI

	Hiljada dinara	
	01.01-31.12. 2012.	01.01-31.12. 2011.
a) Prihodi od prodaje		
1. Prihodi od prodaje robe na domaćem tržištu	3	
I. Prihodi od prodaje robe (1)	3	
2. Prihodi od prodaje proizvoda i usluga na domaćem tržištu	2.525	6.082
3. Prihodi od prod. proizvoda i usluga na inostranom tržištu	108.578	50.183
II Prih. od prodaje proizvoda i usluga - ukupno (2+3)	111.103	56.265
A. PRIHODI OD PRODAJE (I+II)	111.106	56.265
b) Prihodi od aktiviranja i potrošnje		
4. Prihodi od zakupnine	5.294	4.704
5. Ostali poslovni prihodi	523	3
B. OSTALI PRIHODI (4+5)	5.817	4.707
POSLOVNI PRIHODI (A+B)	116.923	60.972

Prihodi vrednovani u skladu sa paragrafom 14 ili 18 MRS 18 – Prihodi.

D20. POSLOVNI RASHODI

	Hiljada dinara	
	01.01-31.12. 2012.	01.01-31.12. 2011.
1. Troškovi ostalog (režijskog) materijala	2.160	728
2. Troškovi goriva i energije	3.380	2.412
I. Troškovi materijala (1+2)	5.540	3.140
3. Troškovi zarada i naknada (bruto)	33.421	27.138
4. Troškovi poreza i doprinosa na zarade i naknade na teret poslodavca	5.296	4.634
5. Troškovi naknada po autorskim ugovorima	8.421	1.172
6. Ostali lični rashodi i naknade	2.788	2.819
II. Troškovi zarada, naknada zarada i ostalih ličnih primanja (3 do 6)	49.926	35.763
7. Troškovi amortizacije	6.287	5.680
8. Troškovi rezervisanja	6.909	1.358
II. Troškovi amortizacije i rezervisanja - ukupno (7+8)	13.196	7.038
9. Troškovi usluga na izradi učinaka	15.534	1.251
10. Troškovi transportnih usluga	2.646	3.455
11. Troškovi usluga na održavanju	1.708	365
12. Troškovi zakupnina	5.267	3.294
13. Troškovi sajmovi		168
14. Troškovi reklame i propagande	290	
15. Troškovi istraživanja	339	
16. Troškovi ostalih usluga	1.309	1.208
a) Troškovi proizvodnih usluga (9 do 16)	27.093	9.741
17. Troškovi neproizvodnih usluga	1.280	2.673
18. Troškovi reprezentacije	233	98
19. Troškovi premije osiguranja	84	43
20. Troškovi platnog prometa	948	295
21. Troškovi članarina	2.921	359
22. Troškovi poreza	3.211	2.331
23. Ostali nematerijalni troškovi	6.440	1.201
b) Nematerijalni troškovi (17 do 23)	15.117	7.000
V Ostali poslovni rashodi (a+b)	42.210	16.741
POSLOVNI RASHODI (I do V)	110.872	62.682
POSLOVNI DOBITAK	6.051	
POSLOVNI GUBITAK		1.710

D21. FINANSIJSKI PRIHODI

	Hiljada dinara	
	01.01-31.12. 2012.	01.01-31.12. 2011.
1. Prihodi od kamata		4
2. Pozitivne kursne razlike	2.963	4.207
3. Ostali finansijski prihodi	64	
FINANSIJSKI PRIHODI (1 do 3)	3.027	4.211

Pozitivne kursne razlike su ostvarene na potraživanjima u stranoj valuti.

D22. FINANSIJSKI RASHODI

	Hiljada dinara	
	01.01-31.12. 2012.	01.01-31.12. 2011.
1. Rashodi kamata	2.188	13
2. Negativne kursne razlike	4.215	1.575
FINANSIJSKI RASHODI (1+2)	6.403	1.588

Negativne kursne razlike su ostvarene na obavezama u stranoj valuti.

D23. OSTALI PRIHODI

	Hiljada dinara	
	01.01-31.12. 2012.	01.01-31.12. 2011.
1. Naplaćena otpisana potraživanja	125	
2. Prihodi od efekata ugovorene zaštite od rizika	44	4
3. Prihodi od smanjenja obaveza	470	
4. Prihodi od ukidanja dugoročnih rezervisanja	1.119	3.251
5. Ostali nepomenuti prihodi	41	364
OSTALI PRIHODI (1 do 5)	1.799	3.619

Ostali nepomenuti prihodi se odnose na prihode po osnovu naplaćenih penala.

D24. OSTALI RASHODI

	Hiljada dinara	
	01.01-31.12. 2012.	01.01-31.12. 2011.
1. Ostali nepomenuti rashodi	4	
2. Obezvredjenje potraživanja i kratkoročnih finansijskih plasmana	164	
OSTALI RASHODI (1+2)	168	

Ostali nepomenuti rashodi se odnose na rashode po osnovu kazni za privredne prestupe i prekršaje.

D25. DOBITAK I GUBITAK

	Hiljada dinara	
	01.01-31.12. 2012.	01.01-31.12. 2011.
1. Dobitak pre oporezivanja	4.306	4.532
2. Odloženi poreski rashodi perioda	1.462	
3. Odloženi poreski prihodi perioda		442
Neto dobitak (1-2+3)	2.844	4.974

D26. POTENCIJALNA SREDSTVA I OBAVEZE

Na dan 31.12.2012. godine, Društvo je imalo sudske sporove. Centroprojekt AIK Beograd je tužilac u nekoliko sporova, od kojih su najnačajniji prema Centroprojekt d.o.o. Beograd. Društvo je u nekoliko sporova bilo tuženo, čija je vrednost spora još neutvrđena.

D27. PREZENTACIJA GODIŠNJEG IZVEŠTAJA O POSLOVANJU

Društvo je shodno članu 50. Zakona o tržištu kapitala sastavilo godišnji izveštaj o poslovanju, koji sadrži:

- 1) verodostojan prikaz razvoja i rezultata poslovanja društva, a naročito finansijsko stanje u kome se ono nalazi, kao i podatke važne za procenu stanja imovine društva;
- 2) opis očekivanog razvoja društva u narednom periodu, promena u poslovnim politikama društva, kao i glavnih rizika i pretnji kojima je poslovanje društva izloženo;
- 3) sve važnije poslovne događaje koji su nastupili nakon proteka poslovne godine za koju se izveštaj priprema;
- 4) sve značajnije poslove sa povezanim licima;
- 5) aktivnosti društva na polju istraživanja i razvoja.

D28. FINANSIJSKA STABILNOST

Hiljada dinara

	Tekuća godina	Prethodna godina
1. Stalna imovina	203.259	202.668
2. Zalihe i dati avansi	6.167	1.789
I. Dugoročno vezana imovina (1+2)	209.426	204.457
3. Kapital umanjen za gubitke do visine kapitala i otkupljene sopstvene akcije	128.319	125.475
4. Dugoročna rezervisanja	6.909	1.359
5. Dugoročne obaveze	104.388	
II. Trajni i dugoročni kapital (3 do 5)	239.616	126.834
Koeficijent finansijske stabilnosti (I/II)	0,87	1,61

Koeficijent finansijske stabilnosti je niži od jedan, trajni i dugoročni kapital su veći od dugoročno vezane imovine, što znači da u okviru dugoročnog finansiranja postoji sigurnost za održavanje likvidnosti.

D29. RIZIK OSTVARENJA FINANSIJSKOG REZULTATA

Hiljada dinara

	Tekuća godina	Prethodna godina
1. Poslovni prihodi	116.923	60.972
2. Varijabilni rashodi	50.443	26.458
3. Marža pokrića (1-2)	66.480	34.514
4. Fiksni i pretežno fiksni rashodi	60.429	36.224
5. Neto finansijski rashodi	3.376	(2.623)
6. Dobitak redovne aktivnosti (3-4-5)	2.675	913
7. Koefficient marže pokrića (3/1)	0,5686	0,5661
8. Potreban prihod za ostvarenje neutralnog dobitka redovne aktivnosti (4+5)/7	112.218	59.359
9. Iznos ostvarenog poslovnog prihoda iznad potrebnog prihoda za ostvarenje neutralnog dobitka redovne aktivnosti (1-8) ako je 1>8	4.705	1.613
10. Stopa elastičnosti ostvarenja neutralnog dobitka redovne aktivnosti 9/1 x 100	4,02%	2,65%
11. Iznos potrebnog poslovnog prihoda za ostvarenje neutralnog dobitka redovne aktivnosti iznad ostvarenog poslovnog prihoda (8-1) ako je 8>1	-	-
12. Stopa nedostatka poslovnog prihoda za ostvarenje neutralnog dobitka redovne aktivnosti (11/1) x 100	-	-

Ostvareni poslovni prihod je veći od prihoda potrebnog za ostvarenje neutralnog dobitka redovne aktivnosti za 4.705 hiljada dinara.