



Република Србија
Агенција за привредне регистре

Регистар финансијских извештаја
и података о бонитету



AD TERETNI TRANSPORT " BOR" BOR U RESTRUKTURIRANJU

07219016

100569017

Bor

Bor

19210

Nade Dimic

99

2012.

7.

2012.

0

1209974751011 - Sasa Scekcic

Bor

Kralja Petra Prvog

4/15

E-mail adteretnitransport@open.telekom.rs

030431777

Zvonko

Petalinkar

2603955751020

Popunjiva pravno lice - preduzetnik		
07219016 Maticni broj	Sifra delatnosti	100569017 PIB
Popunjiva Agencija za privredne registre		
750 1 2 3	19	20 21 22 23 24 25 26
Vrsta posla		

Naziv : **AD TERETNI TRANSPORT " BOR" BOR U RESTRUKTURIRANJU**

Sediste : **Bor, Nade Dimic 99**

BILANS STANJA



7005016357325

na dan **31.12.2012. godine**

- u hiljadama dinara

Grupa racuna, racun	P O Z I C I J A	AOP	Napomena broj	I z n o s	
				Tekuca godina	Prethodna godina
1	2	3	4	5	6
	AKTIVA				
	A. STALNA IMOVINA (002+003+004+005+009)	001		63940	58743
00	I. NEUPLACENI UPISANI KAPITAL	002			
012	II. GOODWILL	003			
01 bez 012	III. NEMATERIJALNA ULAGANJA	004			
	IV. NEKRETNINE, POSTROJENJA, OPREMA I BIOLOSKA SREDSTVA (006+007+008)	005		62880	57727
020, 022, 023, 026, 027(deo), 028 (deo), 029	1. Nekretnine, postrojenja i oprema	006		62880	57727
024, 027(deo), 028 (deo)	2. Investicione nekretnine	007			
021, 025, 027(deo), 028(deo)	3. Bioloska sredstva	008			
	V. DUGOROCNI FINANSIJSKI PLASMANI (010+011)	009		1060	1016
030 do 032, 039 (deo)	1. Ucesca u kapitalu	010		19	19
033 do 038, 039 (deo) minus 037	2. Ostali dugorocni finansijski plasmani	011		1041	997
	B. OBRтна IMOVINA (013+014+015)	012		35501	27844
10 do 13, 15	I. ZALIHE	013		4515	4226
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		30986	23618
20, 21 i 22, osim 223	1. Potrazivanja	016		28228	20192
223	2. Potrazivanja za vise placen porez na dobitak	017		11	11
23 minus 237	3. Kratkoročni finansijski plasmani	018			
24	4. Gotovinski ekvivalenti i gotovina	019		231	92

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		2516	3323
288	V. ODLOZENA PORESKA SREDSTVA	021		196	80
	G. POSLOVNA IMOVINA (001+012 +021)	022		99637	86667
29	D. GUBITAK IZNAD VISINE KAPITALA	023		283369	227260
	Dj. UKUPNA AKTIVA (022+023)	024		383006	313927
88	E. VANBILANSNA AKTIVA	025			
	PASIVA				
	A.KAPITAL (102+103+104+105+106-107+108-109-110)	101			
30	I. OSNOVNI KAPITAL	102		51096	51096
31	II. NEUPLACENI UPISANI KAPITAL	103			
32	III. REZERVE	104			
330 i 331	IV. REVALORIZACIONE REZERVE	105		12110	12050
332	V. NEREALIZOVANI DOBICI PO OSNOVU HARTIJA OD VREDNOSTI	106			
333	VI. NEREALIZOVANI GUBICI PO OSNOVU HARTIJA OD VREDNOSTI	107			
34	VII. NERASPOREDJENI DOBITAK	108			
35	VIII. GUBITAK	109		63206	63146
037 i 237	IX. OTKUPLJENE SOPSTVENE AKCIJE	110			
	B. DUGOROCNA REZERVISANJA I OBAVEZE (112+113+116)	111		383006	313927
40	I. DUGOROCNA REZERVISANJA	112		1551	3910
41	II. DUGOROCNE OBAVEZE (114+115)	113		12151	6574
414, 415	1. Dugorocni krediti	114			
41 bez 414 i 415	2. Ostale dugorocne obaveze	115		12151	6574
	III. KRATKOROCNE OBAVEZE (117+118+119+120+121+122)	116		369304	303443
42, osim 427	1. Kratkoročne finansijske obaveze	117		469	469
427	2. Obaveze po osnovu sredstava namenjenih prodaji i sredstava poslovanja koje se obustavlja	118			
43 i 44	3. Obaveze iz poslovanja	119		24308	24661
45 i 46	4. Ostale kratkorocne obaveze	120		301377	237804
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		43132	40491
481	6. Obaveze po osnovu poreza na dobitak	122		18	18

Grupa racuna, racun	P O Z I C I J A	AOP	Napomena broj	I z n o s	
				Tekuca godina	Prethodna godina
1	2	3	4	5	6
498	V. ODLOZENE PORESKE OBAVEZE	123			
	G. UKUPNA PASIVA (101+111 +123)	124		383006	313927
89	D. VANBILANSNA PASIVA	125			

U _____ dana 26.2. 2013. godine

Lice odgovorno za sastavljanje
finansijskog izveštaja

M.P.

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)

<div style="border: 1px solid black; padding: 2px; width: 100px; margin: 0 auto;">07219016</div> Maticni broj	<div style="border: 1px solid black; padding: 2px; width: 100px; margin: 0 auto;"></div> Sifra delatnosti	<div style="border: 1px solid black; padding: 2px; width: 100px; margin: 0 auto;">100569017</div> PIB	
Popunjiva Agencija za privredne registre			
<div style="border: 1px solid black; padding: 2px; width: 30px; margin: 0 auto;">750</div> 1 2 3 Vrsta posla	<div style="border: 1px solid black; padding: 2px; width: 20px; margin: 0 auto;"></div> 19	<div style="border: 1px solid black; padding: 2px; width: 20px; margin: 0 auto;"></div> <div style="border: 1px solid black; padding: 2px; width: 20px; margin: 0 auto;"></div> <div style="border: 1px solid black; padding: 2px; width: 20px; margin: 0 auto;"></div> <div style="border: 1px solid black; padding: 2px; width: 20px; margin: 0 auto;"></div> <div style="border: 1px solid black; padding: 2px; width: 20px; margin: 0 auto;"></div> <div style="border: 1px solid black; padding: 2px; width: 20px; margin: 0 auto;"></div> <div style="border: 1px solid black; padding: 2px; width: 20px; margin: 0 auto;"></div> 20 21 22 23 24 25 26	

Naziv : **AD TERETNI TRANSPORT " BOR" BOR U RESTRUKTURIRANJU**

Sediste : **Bor, Nade Dimic 99**

BILANS USPEHA



7005016357332

u period **01.01.2012 do 31.12.2012**

- u hiljadama dinara

Grupa racuna, racun	P O Z I C I J A	AOP	Napomena broj	I z n o s	
				Tekuca godina	Prethodna godina
1	2	3	4	5	6
	A. PRIHODI I RASHODI IZ REDOVNOG POSLOVANJA				
	I. POSLOVNI PRIHODI (202+203+204-205+206)	201		189827	135534
60 i 61	1. Prihodi od prodaje	202		189827	135534
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			
	II. POSLOVNI RASHODI (208 DO 212)	207		185189	145579
50	1. Nabavna vrednost prodate robe	208			
51	2. Troškovi materijala	209		98629	72315
52	3. Troškovi zarada, naknada zarada i ostali licni rashodi	210		67909	58220
54	4. Troškovi amortizacije i rezervisanja	211		7146	6153
53 i 55	5. Ostali poslovni rashodi	212		11505	8891
	III. POSLOVNI DOBITAK (201-207)	213		4638	0
	IV. POSLOVNI GUBITAK (207-201)	214		0	10045
66	V. FINANSIJSKI PRIHODI	215		140	1758
56	VI. FINANSIJSKI RASHODI	216		64342	37493
67 i 68	VII. OSTALI PRIHODI	217		5099	33287
57 i 58	VIII. OSTALI RASHODI	218		1819	356
	IX. DOBITAK IZ REDOVNOG POSLOVANJA PRE OPOREZIVANJA (213-214+ 215-216+217-218)	219			
	X. GUBITAK IZ REDOVNOG POSLOVANJA PRE OPOREZIVANJA (214-213- 215+216-217+218)	220		56284	12849
69 - 59	XI. NETO DOBITAK POSLOVANJA KOJE SE OBUSTAVLJA	221			
59 - 69	XII. NETO GUBITAK POSLOVANJA KOJE SE OBUSTAVLJA	222			

Grupa racuna, racun	P O Z I C I J A	AOP	Napomena broj	I z n o s	
				Tekuca godina	Prethodna godina
1	2	3	4	5	6
	B. DOBITAK PRE OPOREZIVANJA (219-220+221-222)	223			
	V. GUBITAK PRE OPOREZIVANJA (220-219+222-221)	224		56284	12849
	G. POREZ NA DOBITAK				
721	1. Poreski rashod perioda	225			
722	2. Odloženi poreski rashodi perioda	226			
722	3. Odloženi poreski prihodi perioda	227		116	78
723	D. Isplacena licna primanja poslodavcu	228			
	Dj. NETO DOBITAK (223- 224- 225- 226+ 227- 228)	229			
	E. NETO GUBITAK (224- 223+ 225+ 226- 227 + 228)	230		56168	12771
	...Âˆ. NETO DOBITAK KOJI PRIPADA MANJINSKIM ULAGACIMA	231			
	Z. NETO DOBITAK KOJI PRIPADA VLASNICIMA MATICNOG PRAVNOG LICA	232			
	I. ZARADA PO AKCIJI				
	1. Osnovna zarada po akciji	233			
	2. Umanjenja (razvodnjena) zarada po akciji	234			

U _____ dana 26.2. 2013. godine

Lice odgovorno za sastavljanje
finansijskog izveštaja

M.P.

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)

POZICIJA	AOP	I z n o s	
		Tekuca godina	Prethodna godina
1	2	3	4
V. TOKOVI GOTOVINE IZ AKTIVNOSTI FINANSIRANJA			
I. Prilivi gotovine iz aktivnosti finansiranja (1 do 3)	325		
1. Uvecanje osnovnog kapitala	326		
2. Dugorocni i kratkorocni krediti (neto prilivi)	327		
3. Ostale dugorocne i kratkorocne obaveze	328		
II. Odlivi gotovine iz aktivnosti finansiranja (1 do 4)	329	5804	4068
1. Otkup sopstvenih akcija i udela	330		
2. Dugorocni i kratkorocni krediti i ostale obaveze (neto odlivi)	331		
3. Finansijski lizing	332	5804	4068
4. Isplacene dividende	333		
III. Neto priliv gotovine iz aktivnosti finansiranja (I - II)	334		
IV. Neto odliv gotovine iz aktivnosti finansiranja (II - I)	335	5804	4068
G. SVEGA PRILIVI GOTOVINE (301+313+325)	336	213652	157182
D. SVEGA ODLIVI GOTOVINE (305+319+329)	337	212712	156390
Dj. NETO PRILIVI GOTOVINE (336-337)	338	940	792
E. NETO ODLIV GOTOVINE (337-336)	339		
...Â. GOTOVINA NA POCETKU OBRACUNSKOG PERIODA	340	92	86
Z. POZITIVNE KURSNE RAZLIKE PO OSNOVU PRERACUNA GOTOVINE	341		
I. NEGATIVNE KURSNE RAZLIKE PO OSNOVU PRERACUNA GOTOVINE	342	801	786
J. GOTOVINA NA KRAJU OBRACUNSKOG PERIODA (338-339+340+341-342)	343	231	92

U _____ dana 26.2. 2013. godine

Lice odgovorno za sastavljanje
finansijskog izvestaja

M.P.

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		
07219016 Maticni broj	[] [] [] [] [] [] [] [] Sifra delatnosti	100569017 PIB
Popunjava Agencija za privredne registre		
750 1 2 3 Vrsta posla	[] 19	[] [] [] [] [] [] [] [] 20 21 22 23 24 25 26

Naziv : **AD TERETNI TRANSPORT " BOR" BOR U RESTRUKTURIRANJU**

Sediste : **Bor, Nade Dimic 99**

IZVESTAJ O PROMENAMA NA KAPITALU



7005016357363

u periodu od **01.01.2012. do 31.12.2012. godine**

- u hiljadama dinara

Red . br.	O P I S	AOP	Osnovni kapital	AOP	Ostali kapital	AOP	Neuplaceni	AOP	Emisiona
			(grupa 30 bez 309)		(racun 309)		upisani kapital		premija (racun 320)
	1		2		3		4		5
1	Stanje na dan 01.01. prethodne godine _____	401	50053	414	1043	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	50053	417	1043	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	50053	420	1043	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	50053	423	1043	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	50053	426	1043	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		466	14875	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		469	14875	482		495	
5	Ukupna povecanja u prethodnoj godini	457		470	6	483		496	
6	Ukupna smanjenja u prethodnoj godini	458		471	2831	484		497	
7	Stanje na dan 31.12. prethodne godine _____ (red.br. 4+5-6)	459		472	12050	485		498	
8	Ispravka materijalno znacajnih gresaka i promena racunovodstvenih politika u tekucoj godini - povecanje	460		473		486		499	
9	Ispravka materijalno znacajnih gresaka i promena racunovodstvenih politika u tekucoj godini - smanjenje	461		474		487		500	
10	Korigovano pocetno stanje na dan 01.01. tekuce godine _____ (red.br. 7+8-9)	462		475	12050	488		501	
11	Ukupna povecanja u tekucoj godini	463		476	60	489		502	
12	Ukupna smanjenja u tekucoj godini	464		477		490		503	
13	Stanje na dan 31.12. tekuce godine _____ (red.br. 10+11-12)	465		478	12110	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		518	65971	531		544	
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		521	65971	534		547	
5	Ukupna povecanja u prethodnoj godini	509		522	6	535		548	
6	Ukupna smanjenja u prethodnoj godini	510		523	2831	536		549	
7	Stanje na dan 31.12. prethodne godine _____ (red.br. 4+5-6)	511		524	63146	537		550	
8	Ispravka materijalno znacajnih gresaka i promena racunovodstvenih politika u tekucoj godini - povecanje	512		525	30505	538		551	30505
9	Ispravka materijalno znacajnih gresaka i promena racunovodstvenih politika u tekucoj godini - smanjenje	513		526	30505	539		552	30505
10	Korigovano pocetno stanje na dan 01.01. tekuce godine _____ (red.br. 7+8-9)	514		527	63146	540		553	
11	Ukupna povecanja u tekucoj godini	515		528	60	541		554	
12	Ukupna smanjenja u tekucoj godini	516		529		542		555	
13	Stanje na dan 31.12. tekuce godine _____ (red.br. 10+11-12)	517		530	63206	543		556	

Red. br.	O P I S	AOP	Gubitak iznad visine kapitala (grupa 29)
	1		14
1	Stanje na dan 01.01. prethodne godine _____	557	214496
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	214496
5	Ukupna povecanja u prethodnoj godini	561	43275
6	Ukupna smanjenja u prethodnoj godini	562	6
7	Stanje na dan 31.12. prethodne godine _____ (red.br. 4+5-6)	563	257765
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	30505
10	Korigovano pocetno stanje na dan 01.01. tekuce godine _____ (red.br. 7+8-9)	566	227260
11	Ukupna povecanja u tekucoj godini	567	56169
12	Ukupna smanjenja u tekucoj godini	568	60
13	Stanje na dan 31.12. tekuce godine _____ (red.br. 10+11-12)	569	283369

U _____ dana 26.2. 2013. godine

Lice odgovorno za sastavljanje
finansijskog izvestaja

M.P.

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)

Popunjavanje pravnog lica - preduzetnik		
07219016 Maticni broj	Sifra delatnosti	100569017 PIB
Popunjavanje Agencija za privredne registre		
750 1 2 3 Vrsta posla	19	20 21 22 23 24 25 26

Naziv : **AD TERETNI TRANSPORT " BOR" BOR U RESTRUKTURIRANJU**

Sediste : **Bor, Nade Dimic 99**

STATISTICKI ANEKS



7005016357356

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	86	92

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		XXXXXXXXXXXX	
	1.3. Smanjenja u toku godine	608		XXXXXXXXXXXX	
	1.4. Revalorizacija	609		XXXXXXXXXXXX	
	1.5. Stanje na kraju godine (606+607-608+609)	610			
02	2. Nekretnine, postrojenja, oprema i bioloska sredstva				
	2.1. Stanje na pocetku godine	611	129457	71730	57727
	2.2. Povecanja (nabavke) u toku godine	612	10748	XXXXXXXXXXXX	10748
	2.3. Smanjenja u toku godine	613	5595	XXXXXXXXXXXX	5595
	2.4. Revalorizacija	614		XXXXXXXXXXXX	
	2.5. Stanje na kraju godine (611+612-613+614)	615	134610	71730	62880

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	4043	4022
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	472	204
	7. SVEGA (616+617+618+619+620+621=013+014)	622	4515	4226

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	23586	23586
	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	27510	27510
30	SVEGA (623+625+627+629+630+631+632=102)	633	51096	51096

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	23910	23910
deo 300	1.2. Nominalna vrednost obicnih akcija - ukupno	635	23586	23586
	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	23586	23586

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	16229	10174
43	2. Obaveze iz poslovanja (stanje na kraju godine 640 <= 119)	640	24308	24661
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	21048	13816
43	5. Obaveze iz poslovanja (potrazni promet bez pocetnog stanja)	643	124347	93449
450	6. Obaveze za neto zarade i naknade zarada (potrazni promet bez pocetnog stanja)	644	34921	30158
451	7. Obaveze za porez na zarade i naknade zarada na teret zaposlenog (potrazni promet bez pocetnog stanja)	645	4859	3985
452	8. Obaveze za doprinose na zarade i naknade zarada na teret zaposlenog (potrazni promet bez pocetnog stanja)	646	8669	7444
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	30013	23399
	12. Kontrolni zbir (od 639 do 649)	650	264394	207086

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	71817	53119
520	2. Troškovi zarada i naknada zarada (bruto)	652	48440	41587
521	3. Troškovi poreza i doprinosa na zarade i naknade zarada na teret poslodavca	653	9345	8140
522, 523, 524 i 525	4. Troškovi naknada fizickim licima (bruto) po osnovu ugovora	654		
526	5. Troškovi naknada clanovima upravnog i nadzornog odbora (bruto)	655		
529	6. Ostali licni rashodi i naknade	656	10124	8493
53	7. Troškovi proizvodnih usluga	657	4278	3456
533, deo 540 i deo 525	8. Troškovi zakupnina	658		
deo 533, deo 540 i deo 525	9. Troškovi zakupnina zemljišta	659		
536, 537	10. Troškovi istrazivanja i razvoja	660		
540	11. Troškovi amortizacije	661	5595	4938
552	12. Troškovi premija osiguranja	662	1843	1937
553	13. Troškovi platnog prometa	663	284	184

Grupa racuna, racun	O P I S	AOP	Tekuca godina	Prethodna godina
1	2	3	4	5
554	14. Troškovi članarina	664		
555	15. Troškovi poreza	665	1021	594
556	16. Troškovi doprinosa	666		
562	17. Rashodi kamata	667	63143	36696
deo 560, deo 561 i 562	18. Rashodi kamata i deo finansijskih rashoda	668	63143	36696
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		
	21. Kontrolni zbir (od 651 do 670)	671	279033	195840

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	812	2497
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	10	11
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	822	2508

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 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 RAZGRANI ENI NEGATIVNI NETO EFEKTI UGOVORENE VALUTNE KLAUZULE I KURSNIH RAZLIKA

- iznosi u hiljadama dinara

OPIS	AOP	Tekuca godina	Prethodna godina
1	2	3	4
1. Po etno stanje razgrani enog neto efekta ugovorene valutne klauzule	689	1394	2235
2. Razgrani eni neto efekat ugovorene valutne klauzule	690	257	0
3. Srazmerni deo ukinutog razgrani enog neto efekta ugovorene valutne klauzule	691	801	841
4. Preostali iznos razgrani enog neto efekta ugovorene valutne klauzule (red. br. 1 + red. br. 2 - red. br. 3)	692	850	1394
5. Po etno stanje razgrani enog neto efekta kursnih razlika	693		
6. Razgrani eni neto efekat kursnih razlika	694		
7. Srazmerni deo ukinutog razgrani enog neto efekta kursnih razlika	695		
8. Preostali iznos razgrani enog neto efekta kursnih razlika (red.br. 5 + red.br. 6 - red.br. 7)	696		

XI RAZGRANI ENI POZITIVNI NETO EFEKTI UGOVORENE VALUTNE KLAUZULE I KURSNIH RAZLIKA

- iznosi u hiljadama dinara

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

U _____ dana 26.2. 2013. godine

Lice odgovorno za sastavljanje
finansijskog izveštaja

M.P.

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)

AD TERETNI TRANSPORT " BOR" BOR U
RESTRUKTURIRANJU

3.000,00

840-29775845-87

09-07219016

, 25, 11000

NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE ZA 2012. GODINU

**AD TERETNI TRANSPORT "BOR" U
RESTRIKTIVIRAN III**

I. NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE

Finansijski izveštaji su dati kao pojedinačni finansijski izveštaji društva.

1. INFORMACIJE O DRUŠTVU

1.1. Osnovni podaci o društvu

Pun naziv društva: AD TERETNI TRANSPORT "BOR" u restrukturiranju
Skrraćeni naziv društva Pun naziv "Ime firme" oblik, Mesto
Sedište društva: Nade Dimić 99, Bor
Veličina društva: malo
Oblik organizovanja: A.D.
Matični broj: 7219016
Šifra delatnosti: 4941
PIB: 100569019 100569019

1.2. Istorijat društva

Društvo je osnovano 1958 kao DF 24.12.2002 po rešenju FI-665/02 upisano je kod Trgovinskog suda u Zaječaru kao A.D.Teretni Transport "Bor" Bor u restrukturiranju

1.3. Delatnost

Pretežna delatnost AD Teretni Transport "Bor" u restrukturiranju je prevoz robe.

Pored navedene pretežne delatnosti, društvo obavlja i sledeće delatnosti:

Usluge održavanja

_____;

Obelodaniti ostale opšte informacije o privrednom društvu, kao što su: da li je zavisno ili pridruženo pravno lice šire ekonomske celine – grupe za konsolidaciju ili je matično pravno lice, organi upravljanja i rukovođenja, organizaciona

1.4. Organi društva

Prema Statutu, organi AD Teretni Transport "Bor" u restrukturiranju su:

- Skupština, kao organ vlasnika kapitala;
- Upravni odbor, kao organ upravljanja;
- direktor, kao organ poslovođenja;
- Nadzorni odbor, kao organ nadzora.

1.5. Zaposlenost u društvu

AD Teretni Transport "Bor" u restrukturiranju je na dan 31. decembra 2012. godine imalo .94.. zaposlenih radnika. Kvalifikaciona struktura radnika je sledeća:

– visoka stručna sprema (VIII)	2
– visoka stručna sprema (VII-2)	
– visoka stručna sprema (VII-1)	
– viša stručna sprema (VI)	
– visokokvalifikovani radnici (V)	3
– srednja stručna sprema (IV)	19
– kvalifikovani radnici (III)	53
– polukvalifikovani radnici (II)	2
– niža stručna sprema (I)	
– nekvalifikovani radnici	15
Ukupno:	94

2. OSNOVI ZA PRIKAZIVANJE FINANSIJSKIH IZVEŠTAJA

Finansijski izveštaji privrednog društva su sastavljeni u skladu sa međunarodnim računovodstvenim standardima (MRS) i međunarodnim standardima finansijskog izveštavanja (MSFI) koje je izdao Međunarodni komitet za računovodstvene standarde (IASB), Zakonom o računovodstvu i reviziji ("Službeni glasnik RS", br. 46/2006 i 111/2009), drugim podzakonskim propisima donetim na osnovu tog zakona, kao i u skladu sa izabranim i usvojenim računovodstvenim politikama društva.

Obelodaniti eventualna odstupanja od pojedinih MRS/MSFI

Finansijski izveštaji su iskazani u hiljadama dinara (RSD) odnosno u funkcionalnoj valuti koja je domicilna valuta Republike Srbije, a prikazani su u formatu propisanom Pravilnikom o sadržini i formi obrazaca finansijskih izveštaja za privredna društva, zadruge, druga pravna lica i preduzetnike ("Službeni glasnik RS", br. 114/2006, 5/2007, 119/2008 i 2/2010).

3. PREGLED ZNAČAJNIH RAČUNOVODSTVENIH POLITIKA

3.1. Poslovni prihodi

Poslovni prihodi obuhvataju prihode od prodaje robe, proizvoda i usluga, prihode od aktiviranja učinaka, prihode od subvencija, dotacija, regresa, kompenzacija i povraćaja dažbina po osnovu prodaje robe, proizvoda i usluga, prihode od doprinosa i članarina, kao i druge prihode koji su obračunati u knjigovodstvenoj ispravi, nezavisno od vremena naplate.

3.2. Poslovni rashodi

Poslovni rashodi uključuju rashode direktnog materijala, proizvodne usluge, rezervisanja, amortizaciju, nematerijalne troškove, poreze i doprinose pravnog lica nezavisne od rezultata, bruto zarade i ostale lične rashode, nezavisno od trenutka plaćanja.

3.3. Preračunavanje stranih sredstava plaćanja i računovodstveni tretman kursnih razlika

Sva sredstva odnosno potraživanja i obaveze u stranim sredstvima plaćanja preračunavaju se u odgovarajuću dinarsku protivvrednost po srednjem kursu na dan bilansa. Transakcije u stranoj valuti su iskazane u dinarima po srednjem kursu važećem na dan transakcije.

Pozitivne i negativne kursne razlike nastale po izvršenim deviznim transakcijama u toku godine iskazuju se u bilansu uspeha kao deo finansijskih prihoda ili

3.4. Nematerijalna ulaganja

Nematerijalna ulaganja se procenjuju po nabavnoj vrednosti. Nabavna vrednost predstavlja fakturnu vrednost dobavljača, zajedno sa svim ostalim troškovima nastalim do aktiviranja nematerijalnih ulaganja.

Amortizacija nematerijalnih ulaganja se obračunava za svako nematerijalno ulaganje pojedinačno. U skladu sa odlukom rukovodstva, amortizacija se obračunava po stopama definisanim Pravilnikom o načinu razvrstavanja stalnih sredstava po grupama i načinu utvrđivanja amortizacije za poreske svrhe.

3.5. Osnovna sredstva

Osnovna sredstva se priznaju po nabavnoj vrednosti. Nabavna vrednost predstavlja fakturnu vrednost dobavljača, zajedno sa svim ostalim troškovima nastalim do aktiviranja osnovnog sredstva.

Nakon početnog priznavanja, nekretnine, postrojenja i oprema se iskazuju po revalorizovanom iznosu, koji izražava njihovu poštnu vrednost na dan revalorizacije, umanjenu za ukupan iznos ispravki vrednosti po osnovu amortizacije i ukupan iznos ispravki vrednosti po osnovu gubitaka zbog obezvređenja.

Alternativa:

Nakon početnog priznavanja, nekretnine, postrojenja i oprema se iskazuju po nabavnoj vrednosti ili po ceni koštanja, umanjenoj za ukupan iznos obračunate amortizacije i ukupan iznos gubitka zbog obezvređenja.

(Navedi politiku koja je primenjena)

Amortizacija osnovnih sredstava se obračunava za svako stalno sredstvo pojedinačno. U skladu sa odlukom rukovodstva, amortizacija se obračunava po stopama definisanim Pravilnikom o načinu razvrstavanja stalnih sredstava.

3.6. Zalihe

Zalihe se procenjuju po nabavnoj ceni odnosno ceni koštanja ili neto prodajnoj ceni, ako je ona niža.

Obračun izlaza zaliha se vrši po FIFO-metodu ili metodu prosečnih ponderisanih cena. **(Navedi korišćeni metod)**

3.7. Kratkoročna potraživanja

Kratkoročna potraživanja se mere iz originalne fakture ili ostalih dokumenata. Ispravka vrednosti se vrši za potraživanja kod kojih je od roka naplate prošlo najmanje 60 dana.

3.8. Kratkoročne obaveze

Kratkoročne obaveze se mere po vrednosti iz originalne dokumentacije. Početni iznos se koriguje na osnovu originalne dokumentacije.

3.9. Lica odgovorna za sastavljanje finansijskih izveštaja

Za finansijske izveštaje koji su bili predmet ove revizije odgovorna su sledeća lica:

- direktor privrednog društva: Zvonko Petalinkar
- rukovodilac službe računovodst Saša Ščekić

4. PREGLED UKUPNIH PRIHODA PO PODBILANSIMA

(u hiljadama dinara)

Redni broj	Podbilansi prihoda iz bilansa uspeha	Ostvareni prihodi u 2012.	Ostvareni prihodi u 2011.	Indeksi (3/4) x 100.
1	2	3	4	5
1.	Poslovni prihodi	189.827	135.534	140,06
2.	Finansijski prihodi	141	1.646	8,57
3.	Ostali prihodi	5.099	33.399	15,27
4.	Neto dobitak poslovanja koje se obustavlja	0	0	
	UKUPNI PRIHODI	195.067	170.579	114,36

5. ANALITIČKA STRUKTURA UKUPNIH PRIHODA ISKAZANIH U PODBILANSIMA

5.1. Poslovni prihodi

Prema Zakonu o računovodstvu i reviziji, MSFI i podzakonskim propisima, poslovne prihode čine prihodi od prodaje robe, proizvoda i usluga, prihodi od aktiviranja učinaka, prihodi od subvencija, dotacija, regresa, kompenzacija i dr.

(u hiljadama dinara)

	2012	2011.
Prihodi od prodaje robe matičnim i zavisnim pravnim licima	812	2.497
Prihodi od prodaje robe ostalim povezanim pravnim licima	0	0
Prihodi od prodaje robe na domaćem tržištu	0	0
Prihodi od prodaje robe na inostranom tržištu	0	0
Prihodi od prodaje proizvoda i usluga matičnim i zavisnim pravnim licima	0	0
Prihodi od prodaje proizvoda i usluga ostalim povezanim pravnim licima	0	0
Prihodi od prodaje proizvoda i usluga na domaćem tržištu	159.023	126.093
Prihodi od prodaje proizvoda i usluga na inostranom tržištu	28.858	5.579
Prihodi od aktiviranja ili potrošnje robe za sopstvene potrebe	0	0
Prihodi od aktiviranja ili potrošnje proizvoda i usluga za sopstvene potrebe	0	0
Povećanje vrednosti zaliha nedovršenih i gotovih proizvoda	0	0
Smanjenje vrednosti zaliha nedovršenih i gotovih proizvoda	0	0
Prihodi od premija, subvencija, dotacija, regresa i povraćaja poreskih	0	0
Prihodi po osnovu uslovljenih donacija	0	0
Prihodi od zakupnina	0	0
Prihodi od članarina	0	0
Prihodi od tantijema i licencnih naknada	0	0
Ostali poslovni prihodi	1.135	1.365
UKUPNO POSLOVNI PRIHODI	189.828	135.534

Poslovni prihodi su ostvareni prodajom proizvoda i usluga na domaćem i stranom tržištu; domaće tržište učestvuje sa ..96...%, a inostrano sa ..4...%. U odnosu na prethodnu godinu, poslovni prihodi su veći za ..17...%.

5.2. Finansijski prihodi

(u hiljadama dinara)

	2012	2011
Finansijski prihodi od matičnih i zavisnih pravnih lica	0	0
Finansijski prihodi od ostalih povezanih pravnih lica	0	0
Prihodi od kamata	10	11
Pozitivne kursne razlike	0	0
Prihodi po osnovu efekata valutne klauzule	14	112
Prihodi od učešća u dobitku zavisnih pravnih lica i zajedničkih ulaganja	0	0
Ostali finansijski prihodi	116	1.635
UKUPNI FINANSIJSKI PRIHODI	140	1.758

5.3. Ostali prihodi

(u hiljadama dinara)

	2012	2011.
Dobici od prodaje nematerijalnih ulaganja nekretnina, postrojenja i opreme	0	30
Dobici od prodaje bioloških sredstava	0	0
Dobici od prodaje učešća i dugoročnih hartija od vrednosti	0	0
Dobici od prodaje materijala	0	0
Viškovi	0	0
Naplaćena otpisana potraživanja	0	0
Prihodi po osnovu efekata ugovorene zaštite od rizika	0	0
Prihodi od smanjenja obaveza	1.156	
Prihodi od ukidanja dugoročnih rezervisanja	3.910	0
Ostali nepomenuti prihodi	33	51
Prihodi od usklađivanja vrednosti bioloških sredstava	0	0
Prihodi od usklađivanja vrednosti nematerijalnih ulaganja	0	0
Prihodi od usklađivanja vrednosti nekretnina, postrojenja i opreme	0	0
Prihodi od usklađivanja vrednosti dugoročnih finansijskih plasmana i hartija od vrednosti raspoloživih za prodaju	0	0
Prihodi od usklađivanja vrednosti zaliha	0	0
Prihodi od usklađivanja vrednosti ostale imovine	0	0
Prihodi od usklađivanja vrednosti dugoročnih finansijskih plasmana i hartija od vrednosti raspoloživih za prodaju	0	0
Prihodi od usklađivanja vrednosti potraživanja i kratkoročnih finansijskih plasmana	0	0
UKUPNI OSTALI PRIHODI	5.099	81

5.4. Dobici poslovanja koje se obustavlja

(u hiljadama dinara)

	2012	2011
Dobitak poslovanja koje se obustavlja	0	0
Prihodi, efekti promene računovodstvenih politika i ispravke grešaka iz ranijih godina	0	33.205
UKUPNI DOBICI POSLOVANJA KOJE SE OBUSTAVLJA	0	33.205

6. PREGLED UKUPNIH RASHODA PO PODBILANSIMA

U ukupne rashode, pored poslovnih rashoda, spadaju finansijski rashodi i ostali rashodi. Podaci o rashodima koji su iskazani u Bilansu uspeha po podbilansima dati su u narednoj tabeli.

(u hiljadama dinara)

Redni broj	Podbilanski rashodi iz bilansa uspeha	Ostvareni rashodi u 2012.	Ostvareni rashodi u 2011.	Indeksi (3/4) x 100.
1	2	3	4	5
1.	Poslovni rashodi	189.828	145.579	130,40
2.	Finansijski rashodi	141	37.492	0,38
3.	Ostali rashodi	5.099	357	1.428,29
4.	Neto gubitak poslovanja koje se obustavlja	0	0	
	UKUPNI RASHODI	195.068	183.428	106,35

7. ANALITIČKA STRUKTURA RASHODA ISKAZANIH U PODBILANSIMA

7.1. Poslovni rashodi

Prema okviru MRS i MSFI, poslovne rashode čine rashodi direktnog materijala i robe i drugi poslovni rashodi koji su nastali nezavisno od trenutka plaćanja.

(u hiljadama dinara)

	2012	2011
Nabavna vrednost prodane robe		
Nabavna vrednost prodatih nekretnina pribavljenih radi prodaje		
Ukupno grupa 50:	0	0
Troškovi materijala za izradu	26464	18918
Troškovi ostalog materijala (režijskog)	348	278
Troškovi goriva i energije	71817	53119
Ukupno grupa 51:	98629	72315
Troškovi zarada i naknada zarada (bruto)	48440	41586
Troškovi poreza i doprinosa na zarade i naknade zarada na teret poslodavca	9345	8140
Troškovi naknada po ugovoru o delu		
Troškovi naknada po autorskim ugovorima		
Troškovi naknade po ugovoru o privremenim ili povremenim poslovima		
Troškovi naknada fizičkim licima po ostalim ugovorima		
Troškovi naknada članovima upravnog i nadzornog odbora		
Ostali lični rashodi i naknade	10124	5793
Ukupno grupa 52:	67909	55519
Troškovi usluga na izradi učinaka		
Troškovi transportnih usluga	1197	663
Troškovi usluga održavanja	954	575
Troškovi zakupnina		
Troškovi sajmova		
Troškovi reklame i propagande	53	27
Troškovi istraživanja		
Troškovi ostalih usluga	2074	2191
Troškovi razvoja		
Ukupno grupa 53:	4278	3456
Troškovi amortizacije	5595	4938
Troškovi rezervisanja za garantni rok		

Rezervisanja za troškove obnavljanja prirodnih bogatstava		
Rezervisanja za zadržane kaucije i depozite		
Rezervisanja za troškove restrukturiranja		
Rezervisanja za naknade i druge beneficije zaposlenih	1551	1215
Ostala dugoročna rezervisanja		
Ukupno grupa 54:	7146	6153
Troškovi neproizvodnih usluga	1731	334
Troškovi reprezentacije i carine	147	134
Troškovi premije osiguranja	1843	1937
Troškovi platnog prometa	284	184
Troškovi članarina		
Troškovi poreza		
Troškovi doprinosa		
Ostali nematerijalni troškovi	3222	2891
Ukupno grupa 55:	7227	5480
UKUPNI POSLOVNI RASHODI (grupa 50 do 55)	185189	142923

Troškovi materijala se sastoje od utrošenog osnovnog, pomoćnog i režijskog materijala (rezervni delovi, šrafovska galanterija, lim, boje i drugo), troškova goriva, električne energije i utrošenih rezervnih delova za održavanje sredstava, alata i inventara. Rezervni delovi, alat i inventar se prilikom davanja u upotrebu odmah otpisiju sa 100%.

Za 2011. godinu zarade su obračunate za svih dvanaest meseci, a isplaćene zaposlenima za jedanaest meseci, dok je decembarska zarada za 2011. godinu isplaćena u januaru 2012. godine. Porezi i doprinosi na zarade su obračunati i plaćeni. Ostali izdaci i naknade, od kojih se najveći iznos odnosi na izdatke za ishranu i smeštaj radnika na terenu, otpremnine, nagrade, pomoći i druge naknade zaposlenima, isplaćivani su u skladu sa Opštim aktom, odnosno Ugovorom o radu, Statutom i Odlukom Upravnog odbora. Isplate su vršene uz podnošenje propisanih obračuna Poreskoj upravi.

7.2. Finansijski rashodi

(u hiljadama dinara)

	2012	2011
Finansijski rashodi iz odnosa sa matičnim i zavisnim pravnim licima		
Finansijski rashodi iz odnosa sa ostalim povezanim pravnim licima		
Rashodi kamata	63.143	36.696
Negativne kursne razlike	801	786
Rashodi po osnovu efekata valutne klauzule	398	10
Rashodi od učešća u gubitku zavisnih pravnih lica i zajedničkih ulaganja, koji se		
Ostali finansijski rashodi		
UKUPNI FINANSIJSKI RASHODI	64.342	37.492

Ako su na kraju 2011. godine razgraničavane kursne razlike i efekti valutnih klauzula, navesti koliko je od tog razgraničenja u 2011. godini preneto u prihode odnosno u rashode.

7.3. Ostali rashodi

(u hiljadama dinara)

	2012	2011
Gubici po osnovu rashodovanja i prodaje nematerijalnih ulaganja, nekretnina, postrojenja i opreme		
Manjkovi		
Gubici po osnovu rashodovanja i prodaje bioloških sredstava		
Gubici po osnovu prodaje učešća u kapitalu i hartija od vrednosti		
Gubici po osnovu prodaje materijala		
Rashodi po osnovu efekata ugovorene zaštite od rizika		
Rashodi po osnovu direktnih otpisa potraživanja		274
Obezvređenje dugoročnih finansijskih plasmana i drugih hartija od vrednosti raspoloživih za prodaju		
Rashodi po osnovu rashodovanja zaliha materijala i robe		
Obezvređenje potraživanja i kratkoročnih finansijskih plasmana		12
Ostali nepomenuti rashodi	1819	71
Obezvređenje bioloških sredstava		

Obezvređenje nematerijalnih ulaganja		
Obezvređenje nekretnina, postrojenja i opreme		
Obezvređenje građevinskih objekata		
Obezvređenje zaliha materijala i robe		
Obezvređenje ostale imovine		
UKUPNI OSTALI RASHODI	1819	357

Na ostale nepomenute rashode su knjiženi i isplaćeni naknada štete drugim licima u iznosu od hiljada dinara, kazne za privredne prestupe, takse i drugo u iznosu od .71.... hiljada dinara.

7.4. Gubici poslovanja koje se obustavlja

(u hiljadama dinara)

	2012	2011
Gubitak poslovanja koje se obustavlja		
Rashodi, efekti promene računovodstvenih politika i ispravke grešaka iz ranijih		2.700
UKUPNI GUBICI POSLOVANJA KOJE SE OBUSTAVLJA	0	2.700

8. FINANSIJSKI REZULTAT PO PODBILANSIMA

(u hiljadama dinara)

Redni broj	Podbilansni finansijskog rezultata	Ostvareno u 2012	Ostvareno u 2011	Indeksi
1	Poslovni dobitak	4.638	0	
2	Poslovni gubitak		7.345	0,00
3	Dobitak finansiranja	140	1.758	7,96
4	Gubitak finansiranja	64.342	37.493	171,61
5	Dobitak na ostalim prihodima	5.099	82	6.218,29
6	Gubitak na ostalim rashodima	1.819	356	510,96
7	Neto dobitak poslovanja koje se obustavlja	0	33.205	0,00
8	Neto gubitak poslovanja koje se obustavlja	0	2.700	0,00
9	Poreski rashod perioda	0	0	
10	Odoženi poreski rashodi perioda	0	0	
11	Odoženi poreski prihodi perioda	116	78	148,72
	NETO DOBITAK	0	0	
	NETO GUBITAK	56.168	12.771	439,81

Na iznos ostvarenog dobitka od hiljada dinara obračunat je porez na dobit po poreskom bilansu na izračunatu poresku osnovicu od hiljada dinara po stopi od% i iznosi hiljada dinara. Poreska obaveza je umanjena za iznos poreskog oslobađanja po osnovu ulaganja u osnovna sredstva od hiljada dinara, tako da je za 2011. godinu dobijena konačna obaveza za uplatu poreza na dobitak u iznosu od hiljada

9. NEMATERIJALNA ULAGANJA

Nematerijalna ulaganja se vrednuju prema nabavnoj vrednosti i amortizuju se u toku korisnog veka, pri čemu se primenjuje proporcionalni metod amortizacije. U bilansu stanja se nematerijalna ulaganja iskazuju po sadašnjoj vrednosti. Privredno društvo je u okviru nematerijalnih ulaganja evidentiralo neto sadašnju vrednost na kraju godine u iznosu hiljada dinara po osnovu nabavki programa za računare (prava korišćenja programa za računare, licenci, franšiza, robne marke). Programi su nabavljeni posebno, bez računara. Društvo je u toku 2011. godine po osnovu povećalo vrednost u iznosu hiljada dinara.

10. UPOREDNI PREGLED OSNOVNIH SREDSTAVA PO NABAVNOJ VREDNOSTI

(u hiljadama dinara)

Redni broj	Kategorije osnovnih sredstava	Stanje na dan 31. 12. 2012. (po nabavnoj vrednosti)	Stanje na dan 31. 12. 2011. (po nabavnoj vrednosti)	Indeksi (3:4)
1	2	3	4	5
1	Zemljište	29.707	29.707	100,00
2	Građevinski objekti	7.809	8.501	91,86
3	Postrojenja i oprema	24.399	19.518	125,01
4	Investicione nekretnine			
5	Osnovno stado			
6	Ostale nekretnine, postrojenja i oprema			
7	Nekretnine, postrojenja, oprema i biološka sredstva u pripremi			
8	Avansi za nekretnine, postrojenja, opremu i biološka sredstva	965		
9	Ulaganja na tuđim nekretninama, postrojenjima i opremi,			
	UKUPNO OSNOVNA SREDSTVA	62.880	57.726	108,93

(ALTERNATIVA 1)

Privredno društvo, poseduje odgovarajuće dokaze o vlasništvu nad nekretninama, postrojenjima i opremom.

11. PRIMENJENE STOPE AMORTIZACIJE

Preduzeće je prilikom obračuna amortizacije primenilo utvrđene stope amortizacije iz Pravilnika o Stopa amortizacije se daju za najvažnije grupe osnovnih sredstava prema sledećem:

	Stopa amortizacije %
– Građevinski objekti	2,50%
– Oprema	10%
– Nameštaj	
– Kompjuteri	10%
– Osnovno stado	
– Alat i inventar	

12. STRUKTURA SADAŠNJE VREDNOSTI OSNOVNIH SREDSTAVA

Radi potpunijeg informisanja korisnika izveštaja o reviziji, dati su podaci o učešću pojedinih kategorija osnovnih sredstava u ukupnim osnovnim sredstvima:

Redni broj	Kategorije osnovnih sredstava	Iznos	Učešće u %
1	Zemljište	29.707	47,24
2	Građevinski objekti	7.809	12,42
3	Postrojenja i oprema	24.399	38,80
4	Investicione nekretnine		
5	Osnovno stado		
6	Ostale nekretnine, postrojenja i oprema		
7	Nekretnine, postrojenja, oprema i biološka sredstva u pripremi		
8	Avansi za nekretnine, postrojenja, opremu i biološka sredstva	965	1,53
9	Ulaganja na tuđim nekretninama, postrojenjima i opremi		
	UKUPNO OSNOVNA SREDSTVA	62.880	100,00

(I varijanta)

Privredno društvo u računovodstvenim politikama se opredelilo za model nabavne vrednosti, tako da se nekretnine, postrojenja i oprema nakon početnog priznavanja iskazuju po nabavnoj vrednosti, umanjenoj za ukupnu ispravku vrednosti po osnovu amortizacije i gubitka zbog obezvređivanja. Od dana primene MRS i MSFI, revalorizacija osnovnih sredstava nije vršena.

Osnovna sredstva (građevinski objekti i oprema) popisani su na kraju godine.

Stanje po popisu se slaže sa knjigovodstvenim stanjem. Promene na nekretninama, postrojenjima i opremi u toku godinu su bile nabavka nove opreme, obračun amortizacije i rashodovanje osnovnih sredstava.

Nabavke nove opreme su iznosile ...10748... hiljada dinara. Oprema je finansirana iz sopstvenih sredstava i putem finansijskog lizinga. Na lizing su kupovana transportna sredstva.

Obračunata amortizacija građevinskih objekata primenom proporcionalnog metoda obračuna iznosi ...693... hiljada dinara, a opreme ...4245... hiljada dinara, što čini ukupno ...4938... hiljada

13. DINAMIKA PROMENA NA OSNOVNIM SREDSTVIMA

(u hiljadama dinara)

Red. broj	Opis dinamike plasmata	Zemljište	Šume i višegodišnji zasadi	Građevinski objekti	Postrojenja i oprema	Investicione nekretnine	Ostala osnovna sredstva	Osnovno stado	Avansi i osnovna sredstva u pripremi	Ukupno
I	NABAVNA VREDNOST	29707	0	34246	49126	0	34	0	0	113113
1	Početno stanje	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2	Povećanje	0	0	0	9783	0	0	0	965	10748
2.1	Nove nabavke	0	0	0	9783	0	0	0	965	10748
2.2	Procena	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2.3	Procena kapitala	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2.4	Viškovi	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2.5	Investicione nekretnine	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2.6	tekst	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2.7	tekst	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3	Smanjenje	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3.1	Prodaja osnovnih sredstava	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3.2	Manjkovi	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3.3	Rashod	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Stanje na kraju godine (31.12. 2012)	29707	0	34246	58909	0	34	0	965	123861
II	ISPRAVKA VREDNOSTI	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1	Početno stanje	0	0	25745	29607	0	34	0	0	55386
2	Povećanje	0	0	0	0	0	0	0	0	0

2.1	Otuđenje osnovnih sredstava	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2.2	Amortizacija	0	0	693	4903	0	0	0	0	5596
2.3		0	0	0	0	0	0	0	0	0
2.4		0	0	0	0	0	0	0	0	0
2.5		0	0	0	0	0	0	0	0	0
2.6		0	0	0	0	0	0	0	0	0
3.	Smanjenje	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3.1	Manjkovi	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3.2	Rashod	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3.3	Isknjiženje ispravke	0	0	0	0	0	0	0	0	0
III.	Stanje na kraju godine (31.12.2012)		0	26438	34510	0	34	0	0	60982
IV.	SADASNJA VREDNOST OSNOVNIH SREDSTAVA	29707	0	7808	24399	0	0	0	0	62879

14. BIOLOŠKA SREDSTVA

15. DUGOROČNI FINANSIJSKI PLASMANI

Na rednom broju 009 (oznaka za AOP) u Bilansu stanja su iskazani dugoročni finansijski plasmani u iznosu od1060..... hiljadama dinara.

Dugoročni finansijski plasmani se sastoje od sledećih pozicija:

(u hiljadama dinara)

Red. broj	Opis	Iznos
1	Učešće u kapitalu zavisnih pravnih lica	
2	Učešće u kapitalu ostalih povezanih pravnih lica	19
3	Učešće u kapitalu ostalih pravnih lica i druge hartije od vrednosti raspoložive za prodaju	
4	Dugoročni krediti matičnim, zavisnim i ostalim povezanim pravnim licima	
5	Dugoročni krediti u zemlji	
6	Dugoročni krediti u inostranstvu	
7	Hartije od vrednosti koje se drže do dospeća	
8	Otkupljene sopstvene akcije	
9	Ostali dugoročni finansijski plasmani	1041
10	Ispravka vrednosti učešća u kapitalu ostalih pravnih lica	
	UKUPNO DUGOROČNI FINANSIJSKI PLASMANI	1060

16. PREGLED VEĆIH DUŽNIKA PO OSNOVU DUGOROČNIH FINANSIJSKIH PLASMANA

17. USAGLAŠENOST DUGOROČNIH FINANSIJSKIH PLASMANA

18. UPOREDNI PREGLED ZALIHA

Zalihe materijala, rezervnih delova, inventara sa kalkulativnim otpisom robe, ambalaže i goriva se procenjuju po nabavnoj vrednosti, koja obuhvata faktornu vrednost dobavljača i zavisne troškove nabavke. Obračun izlaza zaliha materijala i rezervnih delova, sitnog inventara i robe se vrši po ponderisanoj prosečnoj nabavnoj ceni. Zalihe učinaka se vode po planskim cenama, a na kraju godine se procenjuju po ceni koštanja. Magacin gotovih proizvoda se zadužuje po planskim cenama koje su iste u celom obračunskom periodu.

Utrošak materijala se obračunava po prosečnoj ponderisanoj ceni. Utrošeni materijal za reprodukciju se direktno raspoređuje na mesta troškova i pojedinačne proizvode na osnovu trebovanja materijala. Bruto zarade i naknade zarada, troškovi proizvodnih usluga i amortizacija se direktno raspoređuju na mesta troškova, a u okviru mesta troškova – indirektno na pojedine proizvode, srazmerno sa utrošenim materijalom za izradu. Indirektni troškovi se alociraju na pojedine nosioce na osnovu ključa (navesti ključ), a ostali troškovi koji ne ulaze u cenu koštanja se alociraju na troškove perioda.

(u hiljadama dinara)

	2012	2011
Materijal	4043	4023
Nedovršena proizvodnja		
Gotovi proizvodi		
Roba		
Nekretnine pribavljene radi prodaje		
Dati avansi	472	203
UKUPNO ZALIHE	4515	4226

(I varijanta)

Po popisu zaliha nije bilo manjkova i viškova, ali je bilo rashoda alata i inventara, koji je opisan prilikom davanja u upotrebu.

19. OBRAČUN PROIZVODNJE

21. DATI AVANSI

U okviru datih avansa iskazan je iznos od .. 472 din.

Pregled datih avansa dat je u tabeli koja sledi.

PREGLED DATIH AVANSA

(u hiljadama dinara)				
Redni broj	Naziv pravnog lica	Mesto	Iznos avansa	Godina uplate
1	Motoremont	Zajecar	73	2004
2	Srbijapromet	Beograd	47	2007
3	Valjaonica bakra	Sevojno	54	2002
4	Tasmil	Bor	12	2002
5	Ostali		286	2012
6				
7				
	Ukupno		472	

STAROSNA STRUKTURA DATIH AVANSA

(u hiljadama dinara)			
Red. broj	Naziv starosne grupe	Iznos	% učešća
1	Dati avansi u tekućoj godini	286	58,49
2	Dati avansi stari od 1 do 2 godine		
3	Dati avansi stari od 2 do 3 godine		
4	Dati avansi stariji od 3 godine	203	41,51
	UKUPNO AVANSI PO BILANSU	489	100,00

22. KRATKOROČNA POTRAŽIVANJA, PLASMANI I GOTOVINA

Na rednom broju 015 (oznaka za AOP) u Bilansu stanja su iskazana kratkoročna

Kupci - matična i zavisna pravna lica	
Kupci - ostala povezana pravna lica	
Kupci u zemlji	16383
Kupci u inostranstvu	
Ispravka vrednosti potraživanja od kupaca	154
Potraživanja od izvoznika	
Ostala potraživanja iz specifičnih poslova	
Ispravka vrednosti potraživanja iz specifičnih poslova	
Potraživanja od zaposlenih	9588
Potraživanja od fonda zdravstva	2127
Potraživanja po osnovu preplaćenih ostalih poreza i doprinosa	82
Ostala potraživanja	202
Potraživanja za više plaćen porez na dobit	11
Kratkoročni finansijski plasmani	
Gotovinski ekvivalenti i gotovina	231
PDV i aktivna vremenska razgraničenja	2516
Ukupno potraživanja	30986

23. KUPCI

Na rednom broju 016 (oznaka za AOP) u Bilansu stanja je iskazan neto iznos

24. POTRAŽIVANJA OD KUPACA U ZEMLJI

U skladu sa članom 20. stav 2. Zakona o računovodstvu i reviziji, privredno društvo je

Od ukupnog broja poslanih obrazaca IOS:

– u saglađe seno 92 %

– nije usa glaseno 8 %

(u hiljadama dinara)

25. POTRAŽIVANJA OD KUPACA U INOSTRANSTVU

26. STAROSNA STRUKTURA POTRAŽIVANJA OD KUPACA U ZEMLJI

(u hiljadama dinara)			
Red. broj	Naziv starosne grupe	Iznos	% učešća
1	Potraživanja od kupaca koja nisu dospela za naplatu	14.284	87,19
2	Potraživanja od kupaca čiji je rok protekao do tri meseca		
3	Potraživanja od kupaca čiji je rok naplate protekao od tri do šest meseci		
4	Potraživanja od kupaca čiji je rok naplate protekao od šest meseci do jedne	2.098	12,81
5	Potraživanja od kupaca čiji je rok naplate protekao od jedne do dve godine		
6	Potraživanja od kupaca čiji je rok naplate protekao od dve do tri godine		
7	Potraživanja od kupaca čiji je rok naplate stariji od tri godine		
8	UKUPNO POTRAŽIVANJA OD KUPACA U ZEMLJI	16.382	100,00

27. STAROSNA STRUKTURA POTRAŽIVANJA OD KUPACA U INOSTRANSTVU

28. USAGLAŠENOST POTRAŽIVANJA OD KUPACA U ZEMLJI

Opis	Broj kupaca	Vrednost u hiljadama dinara
a) Kupci sa saldom (b + c + d = a)	44	16382
b) Usaglašeno 100%	92%	15071
c) Usaglašeno delimično	6%	983
d) Nije usaglašeno	2%	328

29. USAGLAŠENOST POTRAŽIVANJA OD KUPACA U INOSTRANSTVU**30. OSTALA POTRAŽIVANJA IZ SPECIFICNIH POSLOVA**

(u hiljadama dinara)

Red. broj	Opis konta	Stanje 31.12.2012
1	Ostala potraživanja	
2	Potraživanja od rezervnih delova – pozajmica	
3	Potraživanja od za neto zarade	
	UKUPNO	0

31. POTRAŽIVANJA OD ZAPOSLENIH

Potraživanja od zaposlenih u iznosu od ...9588..... hiljada dinara uglavnom se

(u hiljadama dinara)

Red. broj	Opis konta	STANJE 31.12.2010
1	Potraživanje od radnika za manjkove	133
2	Ostala potraživanja od zaposlenih	5962
3	Potraživanje od radnika - bolovanje	3493
	UKUPNO	9588

32. POTRAŽIVANJA ZA VIŠE PLAĆEN POREZ NA DOBITAK

Potraživanja za više plaćen porez na dobitak obuhvataju preplaćeni porez na

33. OSTALA POTRAŽIVANJA

Ostala potraživanja (podgrupa računa 228) odnose se na:

Ostala potraživanja u iznosu od202..... hiljada dinara se odnose na:

Dragan Takovo

34. KRATKOROČNI KREDITI U ZEMLJI**36. GOTOVINSKI EKIVALENTI I GOTOVINA**

Na rednom broju 019 (oznaka za AOP) u Bilansu stanja su iskazani gotovinski

(u hiljadama dinara)

	2012	2011
Hartije od vrednosti – gotovinski ekvivalenti		
Tekući (poslovni) računi	131	22
Izdvojena novčana sredstva i akreditivi		
Blagajna	100	70
Devizni račun		
Devizni akreditivi		
Devizna blagajna		
Ostala novčana sredstva		
Novčana sredstva čije je korišćenje ograničeno ili vrednost umanjena		
UKUPNO GOTOVINSKI EKIVALENTI I GOTOVINA	231	92

37. POREZ NA DODATU VREDNOST I AKTIVNA VREMENSKA

Na rednom broju 020 (oznaka za AOP) u Bilansu stanja je iskazan iznos od

(u hiljadama dinara)

PDV u primljenim fakturama po opštoj stopi	-13
PDV u primljenim fakturama po posebnoj stopi	
Potraživanja za više plaćen PDV	
Unapred plaćeni troškovi	1679
Potraživanja za nefakturisani prihod	
Razgraničeni porez na dodatu vrednost	
Odložena poreska sredstva	
Ostala aktivna vremenska razgraničenja	850
UKUPNO	2516

38. KAPITAL I PROMENE NA KAPITALU**39. OSNOVNI I OSTALI KAPITAL**

(u hiljadama dinara)

	2012	2011
Akcijski kapital	50053	50053
Udeli d.o.o.		
Ulozi		
Državni kapital		
Društveni kapital		

Zadružni udeli		
Ostali osnovni kapital	1043	1043
UKUPNO	51096	51096

Za akcionarska društva

Akcionari društva su:

	Vrsta akcija	% učešća	2012	2011
Akcionarski fond	obicne	62,86	24711	24711
PIO	obicne	10	3931	3931
mali akcionari	obicne	27,14	10668	10668
Manjinski interes		0	0	0
UKUPNO		100	39310	39310

Većinski vlasnik sa ...72.86.% akcija je privredno društvoAkcijski fond I fond PIO.....

40. OBAVEZE

Na rednom broju 111 (oznaka za AOP) Bilansa stanja su iskazane obaveze u

(u hiljadama dinara)

Dugoročna rezervisanja	1551
Dugoročne obaveze	12151
Kratkoročne obaveze	369304
UKUPNO	383006

41. DUGOROČNA REZERVISANJA

Privredno društvo je izvršilo rezervisanje za naknade i druge beneficije

42. DUGOROČNE OBAVEZE

(u hiljadama dinara)

Obaveze koje se mogu konvertovati u kapital	
Obaveze prema matičnim i zavisnim pravnim licima	
Obaveze prema ostalim povezanim pravnim licima	
Obaveze po emitovanju hartija od vrednost – dužim od jedne godine	
Dugoročni krediti u zemlji	
Dugoročni krediti u inostranstvu	
Ostale dugoročne obaveze	12151
UKUPNE DUGOROČNE OBAVEZE	12151

43. OBAVEZE ZA FINANSIJSKI LIZING

Sa Zaključeni su sledeći ugovori o finansijskom lizingu:

(u hiljadama dinara)

R.B.	Datum nabavke	Opis	Godište vozila	Broj ugovora	Iznos na dan 31.12.2012.
1	12.2008	FAP	2008	9-6/fp/08	1.933.424
3	12.08.2010	Volvo FM 12 8*4	2003	2-2/BD/10	897.566
3	08.05.2012	Iveco kiper	2008	1-1/wt/12	6.877.467
4	23.08.2012	Schmitz poluprikolica	2001	1-1/sl/12	581.605
5	23.08.2012	Mercedes benz axor 1855 L	2003	1-1/st/12	1.519.118
		UKUPNO:			11.809.180

Svi navedeni ugovori su zaključeni saLipaks doo Beograd..... na period od 60 meseci. Iznos

44. USAGLAŠENOST OBAVEZA ZA LIZING

Opis	Broj	Iznos
1. Obaveze sa saldnom	5	11809
2. Usaglašeno 100%	5	11809
3. Delimično usaglašeno		
4. Neusaglašeno		

45. KRATKOROČNE OBAVEZE

(u hiljadama dinara)

Opis	2012	2011
Kratkoročni krediti od matičnih i zavisnih pravnih lica		
Kratkoročni krediti od ostalih povezanih pravnih lica	469	469
Kratkoročni krediti u zemlji		
Kratkoročni krediti u inostranstvu		
Deo dugoročnih kredita koji dospevaju do jedne godine		
Deo ostalih dugoročnih obaveza koje dospevaju do jedne godine		
Obaveze po kratkoročnim hartijama od vrednosti		
Obaveze po osnovu stalnih sredstava i sredstava obustavljenog poslovanja		
Ostale kratkoročne finansijske obaveze		
Ukupno grupa 42:	469	469
Primljeni avansi, depoziti i kaucije		1.119
Dobavljači – matična i zavisna pravna lica	24.308	23.542
Dobavljači - ostala povezana pravna lica		
Dobavljači u zemlji		

Dobavljači u inostranstvu		
Ostale obaveze iz poslovanja		
Ukupno grupa 43:	24.308	24.661
Obaveze prema uvozniku		
Obaveze po osnovu izvoza za tuđ račun		
Obaveze po osnovu komisione i konsignacione prodaje		
Ostale obaveze iz specifičnih poslova		
Ukupno grupa 44:	0	0
Obaveze za neto zarade i naknade zarada, osim naknada zarada koje se refundiraju	23.943	24.682
Obaveze za poreze na zarade i naknade zarada na teret zaposlenog	13.225	13.371
Obaveze za doprinose na zarade i naknade zarada na teret zaposlenog	10.462	10.326
Obaveze za poreze i doprinose na zarade i naknade zarada na teret poslodavca	12.371	12.182
Obaveze za neto naknade zarada koje se refundiraju		
Obaveze za poreze i doprinose na naknade zarada na teret zaposlenog koje se	1.202	1.056
Obaveze za poreze i doprinose na naknade zarada na teret poslodavca koje se		
Ukupno grupa 45:	61.203	61.617
Obaveze po osnovu kamata i troškova finansiranja	229.580	167.177
Obaveze za dividende		
Obaveze za učešće u dobitku		
Obaveze prema zaposlenima	10.546	9.011
Obaveze prema članovima upravnog i nadzornog odbora		
Obaveze prema fizičkim licima za naknade po ugovorima		
Obaveze za neto prihod preduzetnika koji akontaciju podiže u toku godine		
Ostale obaveze	50	
Ukupno grupa 46:	240.176	176.188
Obaveze za porez na dodatu vrednost po izdatim računima po opštoj stopi od 18%		
Obaveze za porez na dodatu vrednost po izdatim računima po posebnoj stopi od 8%		
Obaveze za porez na dodatu vrednost po primljenim avansima po opštoj stopi od 18%		
Obaveze za porez na dodatu vrednost po primljenim avansima po posebnoj stopi od		
Obaveze za porez na dodatu vrednost po osnovu sopstvene potrošnje po opštoj stopi		
Obaveze za porez na dodatu vrednost po osnovu sopstvene potrošnje po posebnoj		
Obaveze za porez na dodatu vrednost po osnovu prodaje za gotovinu		
Obaveze za porez na dodatu vrednost po osnovu razlike obračunatog poreza na	988	1.119
Ukupno grupa 47:	988	1.119
Obaveze za porez na promet i akcize	36.702	36.671
Obaveze za poreze iz rezultata	18	18
Obaveze za poreze, carine i druge dažbine iz nabavke ili na teret troškova		
Obaveze za doprinose koji terete troškove	4.440	2.079
Ostale obaveze za poreze, doprinose i druge dažbine	1.000	621
Ukupno grupa 48:	42.160	39.389
Unapred obračunati troškovi		
Obračunati prihodi budućeg perioda		
Naplaćeni porez na dodatu vrednost		
Razgraničeni zavisni troškovi nabavke		
Odloženi prihodi i primljene donacije		
Razgraničeni prihodi po osnovu potraživanja		
Razgraničeni PDV		
Ostala pasivna vremenska razgraničenja		
Ukupno grupa 49:	0	0
UKUPNE KRATKOROČNE OBAVEZE	369.304	303.443

46. KRATKOROČNE FINANSIJSKE OBAVEZE

Obaveze po kratkoročnim kreditima -kratkoročna pozajmica od RTB Bor u iznosu od 469 hiljade

47. OBAVEZE IZ POSLOVANJA

Obaveze iz poslovanja na dan 31.12.2012. imaju sledeću strukturu:

Podgrupa računa	Opis	Saldo u RSD 31.12.2011 2.
430	Primljeni avansi	0
431	Dobavljači – matična i zavisna pravna lica	
432	Dobavljači – ostala povezana pravna lica	
433	Obaveze prema dobavljačima u zemlji	24308
434	Obaveze prema dobavljačima u inostranstvu	
439	Ostale obaveze iz poslovanja	
440	Obaveze prema uvozniku	
441	Obaveze po osnovu izvoza za tuđ račun	
442	Obaveze po osnovu komisione i konsignacione prodaje	
449	Ostale obaveze iz specifičnih poslova	
	UKUPNO:	24308

47.1. PRIMLJENI AVANSI

Primljeni avansi u bilansu stanja iskazani su u iznosu 0

PREGLED PRIMLJENIH AVANSA

(u hiljadama dinara)
(u hiljadama dinara)

Redni broj	Naziv pravnog lica	Mesto	Iznos avansa	Godina uplate
1				
2				

3				
---	--	--	--	--

4				
5				
6				
7				
Ukupno				0

Starosna struktura primljenih avansa data je u sledećem pregledu.

STAROSNA STRUKTURA PRIMLJENIH AVANSA

(u hiljadama dinara)

Red. broj	Naziv starosne grupe	Iznos	% učešća
1	Dati avansi u tekućoj godini		
2	Dati avansi stari od jedne do dve godine		
3	Dati avansi stari od dve do tri godine		
4	Dati avansi stariji od tri godine		
UKUPNO AVANSI PO BILANSU		0	0,00

47.2. DOBAVLJAČI U ZEMLJI SA VEĆIM SALDOM

U Bilansu stanja obaveze prema dobavljačima na rednom broju (oznaka za)
(u hiljadama dinara)

47.3. DOBAVLJAČI U INOSTRANSTVU SA SALDOM

47.4 STAROSNA STRUKTURA OBAVEZA PREMA DOBAVLJAČIMA U

Starosna struktura obaveza prema dobavljačima u zemlji data je u tabeli koja

Red. broj	Pozicija starosne strukture dobavljača	Iznos	%
1	Obaveze prema dobavljačima koje nisu dospеле	9.237	38,00
2	Neisplaćene obaveze do tri meseca	8.265	34,00
3	Neisplaćene obaveze od tri meseca do godinu dana	6.077	25,00
4	Neisplaćene obaveze od jedne godine do dve godine		
5	Neisplaćene obaveze od dve godine do tri godine		
6	Neisplaćene obaveze starije od tri godine	729	3,00
UKUPNO		24.308	100,00

Obaveze prema dobavljačima u zemlji starije od godinu dana iznose hiljada

47.5 STAROSNA STRUKTURA OBAVEZA PREMA DOBAVLJAČIMA U INOSTRANSTVU

Obaveze prema dobavljačima u inostranstvu starije od godinu dana iznose hiljada

47.6. USAGLAŠENOST SA DOBAVLJAČIMA U ZEMLJI

Usaglašenost sa dobavljačima u zemlji je data u pregledu koji sledi.

(u hiljadama dinara)

Opis	Broj dobavljača	Iznos
a) Dobavljači sa saldnom (b + c + d = a)	168	24308
b) Usaglašeno 100%	158	23608
c) Usaglašeno delimično	5	200
d) Nije usaglašeno	5	500

47.7. USAGLAŠENOST SA DOBAVLJAČIMA U INOSTRANSTVU

48. OSTALE KRATKOROČNE OBAVEZE

Na rednom broju 120 (oznaka za AOP) u Bilansu stanja iskazane su ostale

	2012	2011
Obaveze za neto zarade i naknade zarada	23943	24682
Obaveze za porez na zarade i naknade zarada na teret zaposlenog	13225	13371
Obaveze za doprinose na zarade i naknade zarada na teret zaposlenog	10462	10326
Obaveze za poreze i doprinose na zarade i naknade zarada na teret	12371	12182
Obaveze za neto naknade zarada koje se refundiraju	1202	1056
Obaveze za poreze i doprinose na naknade zarada na teret zaposlenog		
Obaveze za poreze i doprinose na naknadu zarade na teret poslodavca		
Obaveze po osnovu kamate i troškova finansiranja	229580	167177
Obaveze za dividende		
Obaveze za učešće u dobitku		
Obaveze zaposlenima	10546	9010
Obaveze prema članovima upravnog i nadzornog odbora		
Obaveze prema fizičkim licima za naknade po ugovorima		
Obaveze za neto prihod preduzetnika koji akontaciju podižu u toku godine		
Ostale obaveze		
UKUPNO DRUGE OBAVEZE	301329	237804

Obaveze za neto zarade zaposlenih i ostale naknade koje su ukalkulisane

49. OBAVEZE PO OSNOVU PDV I OSTALI JAVNI PRIHOD I PASIVNA

Obaveze za PDV i ostale javne prihode na rednom broju 121 (oznaka za AOP) u

43132

50. OBRAČUN PDV

Društvo vodi dvostruku evidenciju obračuna i plaćanja PDV, i to preko knjige
U nastavku je dat tabelarni pregled obračuna PDV.

Prihodi za 2012. godinu i plaćeni PDV

Opis	Prihod 18/20%	PDV 18/20%	Prihod 8%	PDV 8%	Obračuna ti PDV
Maloprodaja					
Usluge	160970	30013			
Veleprodaja					
Ukupno	160970	30013	0	0	0
Manjkovi					
Prihod od izvoza robe – oslobođeno	28858				
UKUPNO	189828	30013	0	0	0

Iznos osnovice ne odgovara obračunatom PDV zbog toga što je u PDV uključena

51. OBAVEZE PO OSNOVU POREZA NA DOBITAK

Na rednom broju 122 (oznaka za AOP) u Bilansu stanja iskazane su obaveze po

18

52. ODLOŽENE PORESKE OBAVEZE

Na rednom broju 123 (oznaka za AOP) u Bilansu stanja su iskazane odložene

53. SUDSKI SPOROVI

I. Privredno društvo ima jedan sudski spor sa bivsim radnikom.

DANA

Za privredno društvo

**AD TERETNI TRANSPORT
„BOR“ –
U RESTRUKTURIRANJU, BOR
IZVEŠTAJ NEZAVISNOG
REVIZORA
ZA 2012. GODINU**

Beograd, mart 2013. godine

SADRŽAJ

IZVEŠTAJ NEZAVISNOG REVIZORA	1-3
REVIZIJSKA IZJAVA.....	4

PRILOG

PISMO O PREZENTACIJI FINANSIJSKIH IZVEŠTAJA

BILANS STANJA

BILANS USPEHA

IZVEŠTAJ O PROMENAMA NA KAPITALU

IZVEŠTAJ O TOKOVIMA GOTOVINE

NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE

PREDUZEĆE ZA REVIZIJU
CONFIDA-FINODIT D.O.O

Br. 35
29 03 2013 god.
BEOGRAD, Imotska 1

*Teretni transport »Bor« u
restrukturiranju ad, Bor*
Ul. Nade Dimić br.99
Bor

IZVEŠTAJ NEZAVISNOG REVIZORA

А.Д. ТЕРЕТНИ ТРАНСПОРТ «БОР»
У РЕСТРУКТУРИРАЊУ

Број 849
02.04. 2013 год.
БОР

Organima upravljanja »Teretni transport Bor« u restrukturiranju ad,

Izvršili smo reviziju priloženih finansijskih izveštaja privrednog društva »*Teretni transport Bor*« u restrukturiranju ad, Bor (u daljem tekstu "Društvo"), koji obuhvataju bilans stanja na dan 31. decembra 2012. godine i odgovarajući 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 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 i Zakonom o računovodstvu i reviziji Republike Srbije. 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 datim 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 mišljenja sa rezervom.

IZVEŠTAJ NEZAVISNOG REVIZORA (nastavak)

Organima upravljanja Organima upravljanja »Teretni transport Bor« u restrukturiranju ad,

Osnove za mišljenje sa rezervom

U okviru pozicije nekretnine, postrojenja i oprema, na dan bilansa Društvo je iskazalo neto iznos od 62.879 hiljada dinara koji se odnosi na zemljište u iznosu od 29.707 hiljada dinara, građevinske objekte u iznosu od 7.808 hiljada dinara, postrojenja i opremu u iznosu od 24.399 hiljada dinara, dok postrojenja i oprema u pripremi iznose 965 hiljada dinara. Revalorizacione rezerve nastale po osnovu procene fer vredosti osnovnih sredstava iz 2004. godine, na dan bilansa iznose 12.110 hiljada dinara. U toku sprovođenja revizorskih postupaka ustanovili smo da je oprema u velikoj meri otpisana. Takođe, utvrdili smo da Društvo iskazuje opremu koja ima vrednost a nije u funkciji, dok za bilansirano zemljištenismo dobili relevantnu dokumentaciju koja bi potvrdila vlasništvo. Smatramo da se knjigovodstvena vrednost nekretnina, postrojenja i opreme značajno razlikuje od fer vrednosti ovih sredstava koja bi bila utvrđena da je Društvo izvršilo procenu tržišne vrednosti, u skladu sa MRS 16 – Nekretnine, postrojenja i oprema. Nismo bili u mogućnosti da utvrdimo efekat korekcija koji na finansijske izveštaje za 2012. godinu imaju navedene činjenice.

Na dan bilansa, Društvo je iskazalo druga potraživanja u neto iznosu od 11.999 hiljada dinara. U toku obavljanja postupaka revizije utvrdili smo da u okviru navedenih potraživanja postoje i potraživanja od čijeg je roka za naplatu proteklo više od godinu dana a koja nisu indirektno otpisana. Smatramo da je potrebno izvršiti procenu naplativosti (realizacije) navedenih potraživanja i u skladu sa tim izvršiti dodatnu ispravku vrednosti. Nismo bili u mogućnosti da kvantifikujemo efekat koji na finansijske izveštaje mogu imati korekcije po navedenom osnovu.

Društvo je za izveštajni period ostvarilo neto gubitak u iznosu od 56.168 hiljade dinara, tako da je sa gubitkom ranijem periodima ostvaren kumulirani gubitak u iznosu od 346.575 hiljada dinara, od čega 283.369 hiljada dinara predstavlja gubitak iznad visine kapitala. Takođe, na dan bilansa Društvo je iskazalo kratkoročne obaveze u iznosu 369.304 hiljada dinara, dok je obrtna imovina iskazana u iznosu od 35.501 hiljade dinara, odnosno kratkoročne obaveze su za 333.803 hiljada dinara veće od obrtne imovine što predstavlja veoma lošu strukturu izvora finansiranja. Navedene činjenice ukazuju na sumnju u sposobnost Društva da nastavi poslovanje u skladu sa Going concern principom, ukoliko ne pribavi dodatna obrtna sredstva za obavljanje poslovne aktivnosti, odnosno dodatni kapital. Kao meru sanacije Ministarstvo finansija i privrede – Poreska uprava Regionalni centar NIŠ, Filijala Bor na osnovu člana 115.ct.1, čl.34. Zakona o poreskom postupku i poreskom postupku i poreskoj administraciji i članom 192. Zakona o opštem upravnom postupku donela je više Rešenja u toku 2013. godine kojima se otpisuje dug i kamata u iznosu od 193.776 hiljada dinara.

IZVEŠTAJ NEZAVISNOG REVIZORA (nastavak)

Organima upravljanja Organima upravljanja »Teretni transport Bor« u restrukturiranju ad,

Mišljenje sa rezervom

Po našem mišljenju, osim za efekte pitanja iznetih u pasusima Osnove za mišljenje sa rezervom, finansijski izveštaji prikazuju istinito i objektivno, po svim materijalno značajnim pitanjima, finansijski položaj Društva »Teretni transport Bor« u restrukturiranju ad, Bor 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 računovodstvenim propisima Republike Srbije.

Skretanje pažnje

Osnovni kapital Društva iskazan u finansijskim izveštajima nije usaglašen sa kapitalom registrovanim kod Centalnog registra depa i kliring hartija od vrednosti. Smatramo da je neophodno izvršiti usaglašavanje evidencije kapitala u poslovnim knjigama i registrovanog kapitala.

Na pokretnim stvarima Društva, konstituisano je založno pravo koje je zavedeno u Registru založnog prava na pokretnim stvarima i pravima po rešenju APR br. 433-2-14/1-05 od 30.05.2005, kao sredstvo obezbeđenja u korist Poreske Uprave.

Društvo nije na dan 31.12.2012. godine reklasifikovalo deo dugoročnih obaveza koje dospevaju u periodu do jedne godine na odgovarajući konto u okviru kratkoročnih finansijskih obaveza. Na ovaj način Društvo nije izvršilo adekvatnu prezentaciju finansijskih izveštaja u delu dugoročnih i kratkoročnih obaveza.

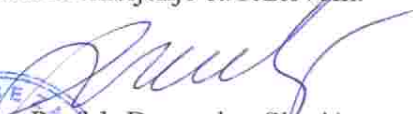
Napomene uz finansijske izveštaje ne sadrže ne sadrže potrebna obelodanjivanja u skladu sa MRS-33 Zarada po akciji.


Naše mišljenje ne sadrži rezervu po prethodno navedenim pitanjima.

Ostala pitanja

- Finansijski izveštaji Društva za 2011. godinu su bili predmet nezavisne revizije od strane drugog revizora, koji je u svom izveštaju od 06.04.2012. godine izrazio mišljenje sa rezervom.

U Beogradu, 28.03 2013. godine.


Prof. dr. Dragoslav Slović
Ovlašćeni revizor
Confida Finodit doo
Beograd



*Teretni transport »Bor« u
restrukturiranju ad, Bor
Ul. Nade Dimić br.99
Bor*

IZJAVA O NEZAVISNOSTI

Saglasno odredbama Zakona o računovodstvu i reviziji i Zakona o tržištu kapitala, kao i odredbama Etičkog kodeksa za profesionalne računovođe, izjavljujemo sledeće:

1. Da preduzeće za reviziju Confida-Finodit d.o.o. iz Beograda nije akcionar, ulagač sredstava ili osnivač naručioca revizije.
2. Da licencirani ovlašćeni revizor koji je vršio ovu reviziju nije akcionar ili ulagač sredstava, niti osnivač naručioca revizije.
3. Da licencirani ovlašćeni revizor koji je obavio reviziju nije kapitalno povezan i nema drugih veza ili obligacionih odnosa sa naručiocem revizije koji bi predstavljali smetnju za obavljanje revizije u skladu sa Međunarodnim standardima revizije i Zakona o računovodstvu i reviziji.
4. Da naručilac posla nije akcionar, osnivač ili ulagač sredstava kod preduzeća za reviziju Confida-Finodit d.o.o. iz Beograda.
5. Da licencirani ovlašćeni revizor nije srodnik po krvi, u pravoj liniji, do bilo kog stepena, a u pobočnoj liniji do četvrtog stepena, supružnik ili srodnik po tazbini do drugog stepena, bez obzira da li je brak prestao, usvojilac odnosno usvojenik osnivača ili direktora pravnog lica kod kojeg se obavlja revizija i staralac, odnosno hranilac osnivača pravnog lica kod kojeg se obavlja revizija koji bi predstavljali smetnju za obavljanje revizije u skladu sa Međunarodnim standardima revizije i Zakona o računovodstvu i reviziji.


DIREKTOR

Akcionarsko društvo
Teretni transport ''BOR'' - BOR

Direktor : 030/431-866; Komercijala : 030/434-880;
Centrala : 030/431-777; Fax : 030/431-396
Sajt : www.teretnitransport-bor.co.rs; E-mail
adteretnitransport@open.telekom.rs
Maticni broj: 07219016
PIB: 100569017

А.Д. ТЕРЕТНИ ТРАНСПОРТ ''БОР''
У РЕСТРУКТУРИРАЊУ

Број 697
15.03.2013 год.
БОР

Број:
Datum:

Preduzeje za
reviziju

"CONFIDA - FINODIT" D.O.O.

Imotska 1
Beograd

Predmet: Izjava rukovodstva povodom revizije
finansijskih izveštaja za 2012. godinu

Ovu izjavu dajemo u vezi sa Va{om revizijom finansijskih izve{taja na{eg Dru{tva za godinu koja se zavr{ila na dan 31. decembra 2012. godine. Svrha davanja ove izjave je izra`avanje mi{ljenja o tome da li ra~unovodstveni izve{taji pru`aju istinitu i objektivnu sliku finansijskog polo`aja ovog Dru{tva na dan 31.12.2012. godine i rezultata poslovanja za godinu koja se zavr{ila na taj dan, u skladu sa Me|unarodnim standardima finansijskog izve{tavanja i Me|unarodnim ra~unovodstvenim standardima.

Prihvatamo na{u odgovornost za istinit i objektivan prikaz finansijskih izve{taja za godinu koja se zavr{ava na dan 31.12.2012. godine u skladu sa Me|unarodnim standardima finansijskog izve{tavanja i Me|unarodnim ra~unovodstvenim standardima.

Potvr|ujemo po na{em najboljem saznanju i uverenju, sledeje izjave:

- Rukovodstvo i lica koja imaju zna~ajnu ulogu u ra~unovodstvenom sistemu i sistemu internih kontrola ili lica koja mogu imati materijalno zna~ajnog uticaja na finansijske izve{taje nisu bila uklju~ena u nezakonite radnje, niti u aktivnosti vezane za pranje novca;

Stavili smo Vam na raspolaganje sve poslovne knjige i potkrepljuju u dokumentaciju, kao i sva normativna akta sa sednica organa upravljanja i rukovo|enja koja su imala uticaja na finansijske izve{taje za 2012. godinu;

Potvr|ujemo sveobuhvatnost informacija datih u pogledu identifikovanja povezanih subjekata;

U finansijskim izve{tajima nema materijalno zna~ajnih pogre{nih iskazivanja niti propusta;

Dru{tvo je postupalo u skladu sa svim aspektima odredbi ugovora koji bi, u slu~aju nepridr`avanja, mogli imati materijalno zna~ajne efekte na finansijske izve{taje. Nije bilo neuskla|enosti sa zahtevima zakonodavnih organa koji bi, u slu~aju nepo{tovanja istih, mogli imati materijalno zna~ajne efekte na finansijske izve{taje;

Revizorima su date sve informacije o hipotekama, garancijama, jemstvima i sl.;

Nemamo planove niti namere koje bi mogle da materijalno zna~ajno izmene knjigovodstvenu vrednost ili klasifikaciju sredstava, potra`ivanja i obaveza prikazanih u ra~unovodstvenim izve{tajima;

Ne planiramo da napustimo na{u delatnost niti imamo druge planove i namere koje bi dovele do pojave zastarelih zaliha i nema zaliha koje su iskazane u iznosima koji bi bili ve}i od njihove neto prodajne vrednosti;

Sudski sporovi koji su u toku i koji su od materijalnog zna~aja za finansijske izve{taje obelodanjeni su u napomenama uz finansijske izve{taje i stavljeni revizorima na uvid;

Dru{tvo poseduje odgovaraju}e i validne dokaze o vlasni{tvu i pravu kori{}enja nad svim sredstvima kojima raspola`e i nema zaloga niti drugih tereta nad bilo kojim sredstvima, izuzev onih koji su revizorima stavljeni na uvid;

Proknji`ili smo sve obaveze, kako stvarne tako i potencijalne i obelodanili u napomenama uz finansijske izve{taje;

Nije bilo doga|aja nakon datuma bilansa stanja koji bi zahtevali korekcije finansijskih izve{taja za 2012. godinu.

Mesto i datum

Odgovorno lice



[Handwritten signature]

**ANALITIČKI POSTUPCI I
METODOLOGIJA REVIZIJE ZA
REVIZIJE FINANSIJSKIH
IZVEŠTAJA ZA AD TERETNI
TRANSPORT „BOR“ -
U RESTRUKTURIRANJU, BOR
ZA 2012. GODINU**

Mart 2013. god.

CONFIDA FINODIT

Preduzeće za reviziju

Beograd, Imotska

SADRŽAJ:

I	OSNOVNI PODACI O PRIVREDNOM DRUŠTVU	3
II	FINANSIJSKI IZVEŠTAJI	4
III	NAPOMENE REVIZIJE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE	10
1.	KRATAK ISTORIJSKI DRUŠTVA	10
2.	BILANS STANJA	11
2.1.	AKTIVA	11
2.1.1.	STALNA IMOVINA	11
2.1.2.	OBRтна IMOVINA	14
2.1.3.	ODLOŽENA PORESKA SREDSTVA	19
2.1.4.	GUBITAK IZNAD VISINE KAPITALA	19
2.2.	PASIVA	20
2.2.1.	KAPITAL.....	20
2.2.2.	DUGOROČNA REZERVISANJA I OBAVEZE	21
3.	BILANS USPEHA	27
3.1.	PRIHODI.....	27
3.1.1.	POSLOVNI PRIHODI.....	27
3.1.2.	FINANSIJSKI PRIHODI.....	28
3.1.3.	OSTALI PRIHODI	28
3.2.	RASHODI.....	28
3.2.1.	POSLOVNI RASHODI.....	29
3.2.2.	FINANSIJSKI RASHODI.....	31
3.2.3.	OSTALI RASHODI.....	31
4.	IZVEŠTAJ O TOKOVIMA GOTOVINE	32
5.	IZVEŠTAJ O PROMENAMA NA KAPITALU	33
6.	POPIS	34
7.	SUDSKI SPOROVI	34
8.	HIPOTEKE I JEMSTVA	34
9.	POVEZANA PRAVNA LICA	35
10.	DOGAĐAJI NAKON DANA BILANSA STANJA	35

I OSNOVNI PODACI O PRIVREDNOM DRUŠTVU

Poslovno ime:	AD Teretni transport "Bor"-u restrukturiranju, Bor
Skraćeno poslovno ime:	Teretni transport "Bor"-u restrukturiranju
Sedište:	Nade Dimić 99, Bor
Oblik organizovanja:	Akcionarsko društvo
Matični broj:	07219016
PIB:	100569017
Šifra i naziv delatnosti:	4941-prevoz robe u drumskom saobraćaju
Prosečan broj zaposlenih:	94
Veličina Društva:	Malo
Zakonski zastupnik:	Zvonko Petalinkar
Odgovorno lice za sastavljanje finansijskih izveštaja:	Saša Šćekić
Članovi Društva:	
Datum osnivanja:	18.06.2012.godine
Poslednja registracija kod Agencije za privredne registre:	18.07.2012. godine
Da li je izvršena revizija finansijskih izveštaja za prethodnu godinu:	Da
Naziv preduzeća za reviziju koje je izvršilo reviziju finansijskih izveštaja za prethodnu godinu:	DST revizija
Kakvo je mišljenje revizora o finansijskim izveštajima za prethodnu godinu:	Pozitivno sa skretanjem pažnje
Da li se radi konsolidacija:	Ne

II FINANSIJSKI IZVEŠTAJI**BILANS STANJA NA DAN 31.12.2012. godine**

-u hiljadama dinara-

Grupa računa, račun	P O Z I C I J A	AOP	Iznos	
			Tekuća godina	Prethodna godina
	A K T I V A			
	A. STALNA IMOVINA (002+003+004+005+009)	1	63.940	58.743
0	I. NEUPLAĆENI UPISANI KAPITAL	2	-	-
12	II GOODWILL	3	-	-
01 bez 012	III NEMATERIJALNA ULAGANJA	4	-	-
	IV NEKRETNINE, POSTROJENJA, OPREMA I BIOLOŠKA SREDSTVA (006+007+008)	5	62.880	57.727
020, 022, 023, 026, 027(deo), 028(deo), 029	1. Nekretnine, postrojenja i oprema	6	62.880	57.727
024, 027(deo), 028(deo)	2. Investicione nekretnine	7	-	-
021, 025, 027(deo) i 028(deo)	3. Biološka sredstva	8	-	-
	V DUGOROČNI FINANSIJSKI PLASMANI (010+011)	9	1.060	1.016
030 do 032, 039(deo)	1. Učešće u kapitalu	10	19	19
033 do 038, 039(deo) osim 037	2. Ostali dugoročni finansijski plasmani	11	1.041	997
	B. OBRтна IMOVINA (013+014+015)	12	35.501	27.844
10 do 13, 15	I. ZALIHE	13	4.515	4.226
14	II STALNA SREDSTVA NAMENJENA PRODAJI I SREDSTVA POSLOVANJA KOJE SE OBUSTAVLJA	14	-	-
	III KRATKOROČNA POTRAŽIVANJA, PLASMANI I GOTOVINA (016+017+018+019+020)	15	30.986	23.618
20, 21 i 22, osim 223	1. Potraživanja	16	28.228	20.192
223	2. Potraživanja za više plaćen porez na dobitak	17	11	11
23 minus 237	3. Kratkoročni finansijski plasmani	18	-	-
24	4. Gotovinski ekvivalenti i gotovina	19	231	92
27 i 28 osim 288	5. Porez na dodatu vrednost i aktivna vremenska razgraničenja	20	2.516	3.323
288	V. ODLOŽENA PORESKA SREDSTVA	21	196	80
	G. POSLOVNA IMOVINA (001+012+021)	22	99.637	86.667
29	D. GUBITAK IZNAD VISINE KAPITALA	23	283.369	227.260
	Đ. UKUPNA AKTIVA (022+023)	24	383.006	313.927
88	E. VANBILANSNA AKTIVA	25	-	-

BILANS STANJA NA DAN 31.12.2012. godine (nastavak)

- u hiljadama dinara -

Grupa računa, račun	POZICIJA	AOP	Iznos	
			Tekuća godina	Prethodna godina
	PASIVA			
	A. KAPITAL (102+103+104+105+106-107+108-109-110)	101	-	-
30	I. OSNOVNI KAPITAL	102	51.096	51.096
31	II. NEUPLAĆENI UPISANI KAPITAL	103	-	-
32	III. REZERVE	104	-	-
330 i 331	IV. REVALORIZACIONE REZERVE	105	12.110	12.050
332	V. NEREALIZOVANI DOBICI PO OSNOVU HARTIJA OD VREDNOSTI	106	-	-
333	VI. NEREALIZOVANI GUBICI PO OSNOVU HARTIJA OD VREDNOSTI	107	-	-
34	VII. NERASPOREĐENI DOBITAK	108	-	-
35	VIII. GUBITAK	109	(63.206)	(63.146)
037 i 237	IX. OTKUPLJENE SOPSTVENE AKCIJE	110	-	-
	B. DUGOROČNA REZERVISANJA I OBAVEZE (112+113+116)	111	383.006	313.927
40	I. DUGOROČNA REZERVISANJA	112	1.551	3.910
41	II. DUGOROČNE OBAVEZE (114+115)	113	12.151	6.574
414, 415	1. Dugoročni krediti	114	-	-
41 bez 414 i 415	2. Ostale dugoročne obaveze	115	12.151	6.574
	III. KRATKOROČNE OBAVEZE (117+118+119+120+121+122)	116	369.304	303.443
42, osim 427	1. Kratkoročne finansijske obaveze	117	469	469
427	2. Obaveze po osnovu sredstava namenjenih prodaji i sredstava poslovanja koje se obustavlja	118	-	-
43 i 44	3. Obaveze iz poslovanja	119	24.308	24.661
45 i 46	4. Ostale kratkoročne obaveze	120	301.377	237.804
47, 48 osim 481 i 49 osim 498	5. Obaveze po osnovu poreza na dodatu vrednost i ostalih javnih prihoda i pasivna vremenska razgraničenja	121	43.132	40.491
481	6. Obaveze po osnovu poreza na dobitak	122	18	18
498	V. ODLOŽENE PORESKE OBAVEZE	123	-	-
	G. UKUPNA PASIVA (101+111+123)	124	383.006	313.927
89	D. VANBILANSNA PASIVA	125	-	-

BILANS USPEHA za period 01.01.-31.12.2012.godine

- u hiljadama dinara -

Grupa računa, račun	P O Z I C I J A	AOP	Iznos	
			Tekuća godina	Prethodna godina
	A. PRIHODI I RASHODI IZ REDOVNOG POSLOVANJA			
	I. POSLOVNI PRIHODI (202+203+204-205+206)	201	189.827	135.534
60 i 61	1. Prihodi od prodaje	202	189.827	135.534
62	2. Prihodi od aktiviranja učinaka i robe	203	-	-
630	3. Povećanje vrednosti zaliha učinaka	204	-	-
631	4. Smanjenje vrednosti zaliha učinaka	205	-	-
64 i 65	5. Ostali poslovni prihodi	206	-	-
	II. POSLOVNI RASHODI (1 do 5)	207	185.189	142.878
50	1. Nabavna vrednost prodate robe	208	-	-
51	2. Troškovi materijala	209	98.629	72.315
52	3. Troškovi zarada, naknada zarada i ostali lični rashodi	210	67.909	55.519
54	4. Troškovi amortizacije i rezervisanja	211	7.146	6.153
53 i 55	5. Ostali poslovni rashodi	212	11.505	8.891
	III. POSLOVNA DOBIT (201-207)	213	4.638	-
	IV. POSLOVNI GUBITAK (207-201)	214	-	7.344
66	V. FINANSIJSKI PRIHODI	215	140	1.758
56	VI. FINANSIJSKI RASHODI	216	64.342	37.492
67, 68	VII. OSTALI PRIHODI	217	5.099	81
57, 58	VIII. OSTALI RASHODI	218	1.819	357
	IX. DOBIT IZ REDOVNOG POSLOVANJA PRE OPOREZIVANJA(III-IV+V-VI+VII-VIII)	219	-	-
	X. GUBITAK IZ REDOVNOG POSLOVANJA PRE OPOREZIVANJA (IV-III-VI+V-VIII+VII)	220	56.284	43.354
69-59	XI NETO DOBITAK POSLOVANJA KOJE SE OBUSTAVLJA	221	-	30.505
59-69	XII NETO GUBITAK POSLOVANJA KOJE SE OBUSTAVLJA	222	-	-
	B. DOBIT PRE OPOREZIVANJA (219-220+221-222)	223	-	-
	V. GUBITAK PRE OPOREZIVANJA (220-219+222-221)	224	(56.284)	(12.849)
	G. POREZ NA DOBIT		(116)	(78)
721	1. Poreski rashod perioda	225	-	-
722	2. Odloženi poreski rashodi perioda	226	-	-
722	3. Odloženi poreski prihodi perioda	227	116	78
723	D. Isplaćena lična primanja poslodavcu	228	-	-
	Đ. NETO DOBIT (223-224-225-226+227-228)	229	-	-
	E. NETO GUBITAK (224-223+225+226-227+228)	230	(56.168)	(12.771)
	Ž. NETO DOBITAK KOJI PRIPADA MANJINSKIM ULAGAČIMA	231	-	-
	Z. NETO DOBITAK KOJI PRIPADA VLASNICIMA MATIČNOG PRAVNOG LICA	232	-	-
	I. ZARADA PO AKCIJI		-	-
	1. Osnovna zarada po akciji	233	-	-
	2. Umanjena (razvodnjena) zarada po akciji	234	-	-

IZVEŠTAJ O PROMENAMA NA KAPITALU u periodu od 01.01. do 31.12.2012. godine

	Osnovni kapital	Ostali kapital	Zakonske rezerve	Revalorizacione rezerve	Dobitak	Gubitak	Ukupno	Gubitak iznad visine kapitala
Stanje na dan 01.01.2011.g	50.053	1.043		14.875		65.971		214.496
(spravka materijalno značajne greške i promena računovodstvene politike u prethodnoj godini- povećanje)	-	-	-	-	-	-	-	-
(spravka materijalno značajne greške i promena računovodstvene politik u prethodnoj godini- smanjenje)	-	-	-	-	-	-	-	-
Korigovano početno stanje na 01.01.2011.g	50.053	1.043		14.875		65.971		214.496
(Jkupna povećanja u prethodnoj godini)	-	-	-	6	-	6	-	43.275
(Jkupna smanjenja u prethodnoj godini)	-	-	-	2.831	-	2.831	-	6
Stanje na dan 31.12.2011.g	50.053	1.043		12.050		63.146		257.765
(spravka materijalno značajne greške i promena računovodstvene politike u prethodnoj godini- povećanje)	-	-	-	-	-	30.505	-	-
(spravka materijalno značajne greške i promena računovodstvene politik u prethodnoj godini- smanjenje)	-	-	-	-	-	30.505	30.505	30.505
Korigovano početno stanje na 01.01.2012.g	50.053	1.043		12.050		63.146		227.260
(Jkupna povećanja u tekućoj godini)	-	-	-	60	-	60	-	56.169
(Jkupna smanjenja u tekućoj godini)	-	-	-	-	-	-	-	60
Stanje na dan 31.12.2012.g	50.053	1.043		12.110		63.206		283.369

IZVEŠTAJ O TOKOVIMA GOTOVINE - CASH FLOW za period 01.01. - 31.12.2012. godine

- u hiljadama dinara -

Pozicija	AOP	Iznos	
		Tekuća godina	Prethodna godina
1	2	3	4
A. TOKOVI GOTOVINE IZ POSLOVNIH AKTIVNOSTI			
I. Prilivi gotovine iz poslovnih aktivnosti (1 do 3)	301	213.652	157.182
1. Prodaja i primljeni avansi	302	213.526	155.536
2. Primljene kamate iz poslovnih aktivnosti	303	10	11
3. Ostali prilivi iz redovnog poslovanja	304	116	1.635
II. Odlivi gotovine iz poslovnih aktivnosti (1 do 5)	305	201.755	149.324
1. Isplate dobavljačima i dati avansi	306	123.479	92.945
2. Zarade, naknade zarada i ostali lični rashodi	307	68.552	46.232
3. Plaćene kamate	308	740	537
4. Porez na dobitak	309	-	-
5. Plaćanja po osnovu ostalih javnih prihoda	310	8.984	9.610
III. Neto priliv gotovine iz poslovnih aktivnosti (I - II)	311	11.897	7.858
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 nemat. ulaganja, nekret., postrojenja, opreme i bio. 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	5.253	2.998
1. Kupovina akcija i udela (neto odlivi)	320	-	-
2. Kupovina nemat. ulag. nekret., postr., opreme i bio. sred.	321	5.153	2.998
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	5.153	2.998
V. TOKOVI GOTOVINE IZ AKTIVNOSTI FINANSIRANJA			
I. Prilivi gotovine iz aktivnosti finansiranja (1 do 3)	325	-	-
1. Uvećanje osnovnog kapitala	326	-	-
2. Dugoročni i kratkoročni krediti (neto prilivi)	327	-	-
3. Ostale dugoročne i kratkoročne obaveze	328	-	-
II. Odlivi gotovine iz aktivnosti finansiranja (1 do 4)	329	5.804	4.068
1. Otkup sopstvenih akcija i udela	330	-	-
2. Dugoročni i kratkoročni krediti i ostale obaveze (neto odlivi)	331	-	-

AD Teretni transport "Bor" u restrukturiranju

Pozicija	AOP	Iznos	
		Tekuća godina	Prethodna godina
1	2	3	4
3. Finansijski lizing	332	5.804	4.068
4. Isplaćene dividende	333	-	-
III. Neto priliv gotovine iz aktivnosti finansiranja (I - II)	334	-	-
IV. Neto odliv gotovine iz aktivnosti finansiranja (II - I)	335	5.804	4.068
G. SVEGA PRILIVI GOTOVINE (301+313+325)	336	213.652	157.182
D. SVEGA ODLIVI GOTOVINE (305+319+329)	337	212.712	156.390
Đ. NETO PRILIV GOTOVINE (336-337)	338	940	792
E. NETO ODLIV GOTOVINE (337-336)	339	-	-
Ž. GOTOVINA NA POČETKU OBRAČUNSKOG PERIODA	340	92	86
Z. POZITIVNE KURSNE RAZ. PO OSNOVU PRERAČUNA GOTOVINE	341	-	-
I. NEGATIVNE KURSNE RAZ. PO OSNOVU PRERAČUNA GOTOVINE	342	801	786
J. GOTOVINA NA KRAJU OBRAČUNSKOG PERIODA	343	231	92

III NAPOMENE REVIZIJE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE

1. KRATAK ISTORIJAT DRUŠTVA

Preduzeće AD Teretni transporti "Bor" u restrukturiranju osnovano je 1958 godine koje je izdvojeno iz sastava Rudarsko topioničaskog basena Bor. 1968 godine dolazi do pripajanja autotransportnog preduzeća iz Zaječara i do značajnijeg učešća u prevozu u domaćem saobraćaju. Proces privatizacije Društva započet je u 2000-oj godini po starom zakonu, a završen 24.12.2002. godine kada je registrovano u Trgovinskom sudu u Zaječaru pod sadašnjim nazivom. Odlukom Agencije za privatizaciju Republike Srbije dana 17.06.2010. godine pokrenuto je restrukturiranje koje je još uvek u toku. Najveće učešće u akcijskom kapitalu ima Akcionarski fond Republike Srbije i Fond PIO koji zajedno poseduju 73,87% akcija, dok ostatak pripada malim akcionarima. Osnovna delatnost Društva je prevoz robe u drumskom saobraćaju.

2. BILANS STANJA

Na dan 31.12.2012. godine Društvo je sastavilo sledeći bilans stanja (u hiljadama dinara):

<i>Aktiva</i>	<i>Iznos</i>	<i>% učešća</i>	<i>Pasiva</i>	<i>Iznos</i>	<i>% učešća</i>
Stalna imovina	63.940	64	Kapital	-	-
Obrtna imovina	35.501	36	Dugoročna rezervisanja i obaveze	383.006	100
Odložena poreska sredstva	196	0	Odložene poreske obaveze	-	-
<i>Ukupna aktiva</i>	<i>99.637</i>	<i>100</i>	<i>Ukupna pasiva</i>	<i>383.006</i>	<i>100</i>
Vanbilansna aktiva	-		Vanbilansna pasiva	-	

2.1. AKTIVA

Bilansna aktiva Društva iznosi 99.637 hiljada dinara i sastoji se iz sledeće imovine (u hiljadama dinara):

Stalna imovina	63.940
Obrtna imovina	35.501
Odložena poreska sredstva	196
<i>Ukupna aktiva</i>	<i>99.637</i>

2.1.1. STALNA IMOVINA

Stalna imovinu Društva, koja na dan 31.12.2012. godine iznosi 63.940 hiljada dinara odnosi se na sledeće pozicije (u hiljadama dinara):

<i>Stalna imovina</i>	<i>Tekuća godina</i>	<i>Prethodna godina</i>
Nekretnine, postrojenja i oprema	62.880	57.727
Dugoročni finansijski plasmani	1.060	1.016
<i>Svega stalna imovina:</i>	<i>63.940</i>	<i>58.743</i>

AD Teretni transport "Bor" u restrukturiranju

2.1.1.1. NEKRETNINE, POSTROJENJA I OPREMA

Nekretnine, postrojenja i oprema iznose 62.880 hiljada dinara, a odnose se na (u hiljadama dinara):

<i>Nekretnine, postrojenja i oprema</i>	<i>Tekuća godina</i>	<i>Prethodna godina</i>
Zemljište	29.707	29.707
Građevinski objekti	7.809	8.501
Postrojenja i oprema	24.399	19.519
Nekretnine, postrojenja, oprema i biološka sredstva u pripremi	965	-
<i>Svega nekretnine, postrojenja i oprema:</i>	<i>62.880</i>	<i>57.727</i>

Prema Pravilniku o računovodstvu i računovodstvenim politikama Društva nekretnine, postrojenja i oprema iskazane su po nabavnoj vrednosti umanjenoj za iznos obračunate amortizacije do dana bilansiranja.

Izvršen je popis nekretnina, postrojenja i opreme na dan 31.12.2012. godine od strane komisije određene Odlukom Direktora Društva. Komisija je izvršila popis sa stanjem na dan 31.12.2012. godine i usaglasila stanje u knjigama sa stanjem po popisu.

Rashoda osnovnih sredstava u toku godine nije bilo.

Obračunata je amortizacija građevinskih objekata i opreme u upotrebi u iznosu od 5.596 hiljada dinara, i to (u hiljadama dinara):

Za građevinske objekte	693
Za opremu	4.903
<i>Svega:</i>	<i>5.596</i>

U narednim tabelama prikazana su osnovna sredstva, sa svim promenama u toku izveštajnog perioda, a koje su uticale na njihovu vrednost i iskazane su u poslovnim knjigama Društva (u hiljadama dinara):

<i>Nekretnine postrojenja i oprema</i>	<i>Nabavna vrednost</i>	<i>Ispravka vrednosti</i>	<i>Sadašnja vrednost</i>
<u>Zemljište</u>			
Početno stanje 01.01.2012.	29.707	0	29.707
Uvećanje tokom godine	0	0	0
Umanjenje tokom godine	0	0	0
<i>Svega zemljište:</i>	<i>29.707</i>	<i>0</i>	<i>29.707</i>
<u>Građevinski objekti</u>			
Početno stanje 01.01.2012.	34.246	25.744	8.502
Uvećanje tokom godine	0	693	(693)
Umanjenje tokom godine	0	0	0
<i>Svega građevinski objekti:</i>	<i>34.246</i>	<i>26.437</i>	<i>7.809</i>

AD Teretni transport "Bor" u restrukturiranju

<i>Nekretnine postrojenja i oprema</i>	<i>Nabavna vrednost</i>	<i>Ispravka vrednosti</i>	<i>Sadašnja vrednost</i>
<u>Postrojenja i oprema</u>			
Početno stanje 01.01.2012.	49.128	29.609	19.519
Uvećanje tokom godine	9.783	4.903	4.880
Umanjenje tokom godine	0	0	0
<u>Svega postrojenja i oprema:</u>	<u>58.911</u>	<u>34.512</u>	<u>24.399</u>
<u>Nekretnine, postrojenja i oprema u pripremi</u>			
Početno stanje 01.01.2012.	0	0	0
Uvećanje tokom godine	965	0	965
Umanjenje tokom godine	0	0	0
<u>Svega Nekretnine, postrojenja i oprema u pripremi:</u>	<u>965</u>	<u>0</u>	<u>965</u>
<i>Ukupno nekretnine, postrojenja i oprema:</i>	<i>123.829</i>	<i>60.949</i>	<i>62.880</i>

- Zemljište na dan 31.12.2012. godine iznosi 29.707 hiljada dinara i odnosi se na prostor u okviru sedišta Društva. Promena na navedenoj poziciji u tekućoj godini nije bilo.
- *Građevinski objekti* na dan 31.12.2012. godine iznose 7.809 hiljada dinara i odnose se na upravnu zgradu u kojem je smešteno Društvo. U toku godine nije bilo uvećanja i smanjenja nabavne vrednosti građevinskih objekata. Izvršena je amortizacija građevinskih objekata i priznati su rashodi za tekuću godinu u iznosu od 693 hiljada dinara.
- *Postrojenja i oprema* na dan 31.12.2012. godine iznose 24.399 hiljada dinara i odnose se na najvećim delom na transportna sredstva. Uvećanje nabavne vrednosti postrojenja i opreme u toku izveštajnog perioda u iznosu od 9.783 hiljada dinara odnosi se na kupovinu transportnih sredstava.
- Smanjenja nabavne vrednosti postrojenja i opreme u toku 2012. godine nije bilo.
- Izvršena je amortizacija postrojenja i opreme i priznati su rashodi za tekuću godinu u iznosu od 4.903 hiljade dinara.
- Nekretnine, postrojenja i oprema u pripremi na dan 31.12.2012. godine iznose 965 hiljada dinara, a odnose se na nabavljene cisterne u tekućoj godini.
- Otpisanost građevinskih objekata iznosi 77% od nabavne vrednosti, dok otpisanost postrojenja i opreme čini 70,24% nabavne vrednosti.
- U postupku revizije utvrdili smo da jedan deo postrojenja i opreme nije u upotrebi iako su evidentirana u poslovnim knjigama, a predmet su obračuna amortizacije. Smatramo da navedena osnovna sredstva nisu vrednovana u skladu sa MRS 16-Nekretnine, postrojenja i oprema kao i sa MRS 36-Umanjenje vrednosti imovine.

AD Teretni transport "Bor" u restrukturiranju

2.1.1.2. DUGOROČNI FINANSIJSKI PLASMANI

Dugoročni finansijski plasmani na dan 31.12.2012. godine iznose 1.060 hiljada dinara i odnose se na (u hiljadama dinara):

<i>Dugoročni finansijski plasmani</i>	<i>Tekuća godina</i>	<i>Prethodna godina</i>
Učešća u kapitalu ostalih pravnih lica i druge hartije od vrednosti raspoložive za prodaju	19	19
Ostali dugoročni finansijski plasmani	1.041	997
<i>Svega dugoročni finansijski plasmani:</i>	<i>1.060</i>	<i>1.016</i>

Učešća u kapitalu ostalih pravnih lica odnose se na akcije u društvu AD Srbijatransport, Beograd.

Ostali dugoročni finansijski plasmani u iznosu od 1.041 hiljadu dinara odnose se na stanove u procesu otkupa od strane bivših i sadašnjih zaposlenih radnika Društva čija se naplata obavlja u jednakim mesečnim ratama. Izvršena je revalorizacija dugoročnih finansijskih plasmana na teret ostalog kapitala pasive finansijskog izveštaja.

2.1.2. OBRтна IMOVINA

Obrtna imovina iskazana u Bilansu stanja na dan 31.12.2012. godine iznosi 35.501 hiljadu dinara, a odnosi se na sledeće pozicije (u hiljadama dinara):

<i>Obrtna imovina</i>	<i>Tekuća godina</i>	<i>Prethodna godina</i>
Zalihe	4.515	4.226
Kratkoročna potraživanja, plasmani i gotovina	30.986	23.618
<i>Svega obrtna imovina:</i>	<i>35.501</i>	<i>27.844</i>

2.1.2.1. ZALIHE

Na dan bilansa *zalihe* iznose 4.515 hiljada dinara, a odnose se na (u hiljadama dinara):

<i>Zalihe</i>	<i>Tekuća godina</i>	<i>Prethodna godina</i>
Materijal	4.043	4.023
Dati avansi	472	203
<i>Svega zalihe:</i>	<i>4.515</i>	<i>4.226</i>

AD Teretni transport "Bor" u restruktuiranju

- *Zalihe materijala* bilansirane su u iznosu od 4.043 hiljada dinara i odnose se na alat, rezervne delove, gorivo.
- Izvršen je popis zaliha sa stanjem na dan bilansa pri čemu nisu utvrđene razlike između popisanog i knjigovodstvenog stanja.
- *Dati avansi* su iskazani u neto iznosu od 472 hiljade dinara i u celosti se odnose na date avanse u zemlji.
- U postupku revizije kontrola datih avansa dobavljačima u zemlji vršena je na osnovu uzorka. Osnov za odabir uzorka bio je iznos potraživanja po osnovu datih avansa koja su veća od 20 hiljada dinara, čime je obuhvaćeno 77,54% ovih datih avansa, odnosno iznos od 366 hiljada dinara.
- Pregled uzorka datih avansa u zemlji iznad 20 hiljada dinara dat je u narednoj tabeli (u hiljadama dinara):

<i>Dati avansi u zemlji - Naziv dobavljača i sedište</i>	<i>Iznos</i>	<i>Realizovano do dana revizije</i>	<i>Nerealizovano do dana revizije</i>	<i>Konfirmirano Da/Ne</i>	<i>Ispravka vrednosti</i>	<i>Starije od godinu dana</i>
Motoremont DP-Zaječar	73	0	73	ne		73
Confida -Finodit doo, Beograd	72	72	0	ne		
Valjaonica bakra Sevojno	54	0	54	ne		54
Srbijapromet doo-Beograd	47	0	47	ne		47
Interprimer doo	45	0	45	ne		
WIR CON-Beograd	29	0	29	ne		
ATT centar-Cvetojevac	23	0	23	ne		
SZR Mašinar-Zaječar	23	23	0	ne		
<i>Svega testirani dati avansi u zemlji:</i>	<i>366</i>	<i>95</i>	<i>271</i>			<i>174</i>
<i>Ostali dati avansi u zemlji:</i>	<i>106</i>					
<i>Ukupno dati avansi u zemlji:</i>	<i>472</i>					

- Na nivou uzorka a do dana revizije dati avansi u zemlji su realizovani u iznosu od 95 hiljada dinara ili 25,96%.
Revizijska procedura je obuhvatila nezavisno usaglašavanje salda (konfirmacija) kao redovan postupak, kao i analizu realizacije uzorkovanih datih avansa.
- Dati avansi stariji od tri godine iznose 203 hiljade dinara, što čini 43% ukupnog iznosa.

AD Teretni transport "Bor" u restrukturiranju

2.1.2.2. KRATKOROČNA POTRAŽIVANJA, PLASMANI I GOTOVINA

Na dan 31.12.2012. godine, kratkoročna potraživanja, plasmani i gotovina iznose 30.986 hiljada dinara i odnose se na (u hiljadama dinara):

<i>Kratkoročna potraživanja, plasmani i gotovina</i>	<i>Tekuća godina</i>	<i>Prethodna godina</i>
Potraživanja	28.228	20.192
Potraživanja za više plaćen porez na dobitak	11	11
Gotovinski ekvivalenti i gotovina	231	92
Porez na dodatu vrednost i AVR	2.516	3.323
<i>Svega kratkoročna potraživanja, plasmani i gotovina:</i>	<i>30.986</i>	<i>23.618</i>

2.1.2.2.1. POTRAŽIVANJA

Na dan bilansa, Društvo je iskazalo *potraživanja* u ukupnom iznosu od 28.228 hiljada dinara, a koja se odnose na (u hiljadama dinara):

<i>Potraživanja</i>	<i>Tekuća godina</i>	<i>Prethodna godina</i>
Potraživanja od kupaca	16.229	10.174
Druga potraživanja	11.999	10.018
<i>Ukupno potraživanja:</i>	<i>28.228</i>	<i>20.192</i>

Potraživanja od kupaca, bilansirana su u neto iznosu od 16.229 hiljada dinara i odnose se na (u hiljadama dinara):

<i>Potraživanja od kupaca</i>	<i>Tekuća godina</i>	<i>Prethodna godina</i>
Kupci u zemlji	16.383	10.341
Ispravka vrednosti potraživanja od kupaca	(154)	(167)
<i>Ukupno potraživanja od kupaca:</i>	<i>16.229</i>	<i>10.174</i>

Potraživanja od kupaca u zemlji iznose 16.383 hiljada dinara. U postupku revizije kontrola potraživanja od kupaca u zemlji vršena je na osnovu uzorka. Osnov za odabir uzorka bio je iznos potraživanja od kupaca u zemlji koja su veća od 700 hiljada dinara, čime je obuhvaćeno 77,97% ovih potraživanja, odnosno iznos od 12.774 hiljada dinara.

Pregled potraživanja od kupaca u zemlji iznad 700 hiljada dinara dat je u narednoj tabeli (u hiljadama dinara):

AD Teretni transport "Bor" u restruktuiranju

<i>Naziv kupca i sedište</i>	<i>Iznos na dan 31.12.2012.</i>	<i>Ispravka vrednosti</i>	<i>Neto iznos potraživanja od kupaca u zemlji</i>	<i>Naplaćeno do dana revizije</i>	<i>Ostaje za naplatu</i>	<i>Konfirmirano (Da/Ne) Usaglašeno</i>	<i>Starije od godinu dana</i>
RTB BOR:RUDNICI BAKRA-BOR	3.363			3.363	0	Da	
RTB BOR: GRUPA RTB BOR DOO-BOR	2.327			229	2.098	Da	
RTB BOR TIR DOO-BOR	1.698			1.698	0	Da	
RTB BOR GRUPA RUDNIK BAKRA-MAJDANPEK	1.729			1.729	0	Da	
VALJAONICA BAKRA SEVOJNO	1.154			1.154	0	Da	
AD HOLDING INDUSTRIJA KABLOVA JAGODINA-JAGODINA	939			665	274	Da	
SFS PROMET DOO-PARAĆIN	811			811	0	Da	
RTB INVEST DOO-BOR	753			753	0	Da	
<i>Ukupno testirano potraživanja od kupaca u zemlji:</i>	<i>12.774</i>						
<i>Ostala potraživanja od kupaca u zemlji:</i>	<i>3.609</i>						
<i>Ukupno potraživanja od kupaca u zemlji:</i>	<i>16.383</i>						

Na nivou uzorka, a do postupka revizije, iznos naplate iznosi 10.402 hiljade dinara ili 81,43%.

Revizijska procedura je obuhvatila nezavisno usaglašavanje salda (konfirmacija) kao redovan postupak, kao i analizu naplativosti uzorkovanih potraživanja.

Najznačajniji deo potraživanja od kupaca u zemlji je usaglašen.

Potraživanja od kupaca starija od godinu dana iznose 363 hiljada dinara.

Ispravka vrednosti potraživanja od kupaca iznosi 154 hiljada dinara.

Druga potraživanja iznose 11.999 hiljada dinara, a odnose se na (u hiljadama dinara):

<i>Druga potraživanja</i>	<i>Tekuća godina</i>	<i>Prethodna godina</i>
Potraživanja od zaposlenih	9.588	7.593
Potraživanja od državnih organa i organizacija	2.127	2.142
Potraživanja po osnovu preplaćenih ostalih poreza i doprinosa	82	82
Ostala potraživanja	202	201
<i>Ukupno druga potraživanja:</i>	<i>11.999</i>	<i>10.018</i>

AD Teretni transport "Bor" u restruktuiranju

Potraživanja od zaposlenih iznose 9.588 hiljada dinara, a odnose se na potraživanja za date akontacije za službena putovanja u iznosu od 5.962 hiljade dinara, na potraživanje po osnovu bolovanja u iznosu od 3.493 hiljade dinara, na potraživanje za nastale manjkove u iznosu od 133 hiljade dinara.

Deo potraživanja po osnovu bolovanja potiče iz ranijeg perioda.

Potraživanja od državnih organa i organizacija u iznosu od 2.127 hiljada dinara odnose se na potraživanje od Fonda za zdravstvo. Potiče iz ranijih perioda.

2.1.2.2.2. POTRAŽIVANJA ZA VIŠE PLAĆEN POREZ NA DOBITAK

Potraživanja za više plaćen porez na dobitak iznose 11 hiljada dinara i odnose se na potraživanja po osnovu preplaćenog poreza iz prethodnog perioda.

2.1.2.2.3. GOTOVINA I GOTOVINSKI EKVIVALENTI

Na dan bilansa, gotovina i gotovinski ekvivalenti su iskazani u iznosu od 231 hiljadu dinara i odnose se na (u hiljadama dinara):

Gotovina i gotovinski ekvivalenti	Tekuća godina	Prethodna godina
Tekući (poslovni) računi	131	-
Blagajna	100	92
Svega gotovina i gotovinski ekvivalenti:	231	92

U okviru pozicije *tekući računi* iskazan je iznos od 131 hiljadu dinara, koji se odnose na novčana sredstva na računima kod banaka. Iskazana stanja u knjigama usaglašena su sa stanjem kod banaka.

Gotovina u *blagajni* iznosi 100 hiljada dinara.

2.1.2.2.4. POREZ NA DODATU VREDNOST I AKTIVNA VREMENSKA RAZGRANIČENJA

Na dan bilansa, u okviru pozicije *porez na dodatu vrednost i aktivna vremenska razgraničenja* iskazan je iznos od 2.516 hiljada dinara, a odnose se na (u hiljadama dinara):

Porez na dodatu vrednost	(13)
Aktivna vremenska razgraničenja	2.528
Svega:	2.516

Aktivna vremenska razgraničenja iznose 2.528 hiljada dinara i odnose se na (u hiljadama dinara):

AD Teretni transport "Bor" u restrukturiranju

<i>Aktivna vremenska razgraničenja</i>	<i>Tekuća godina</i>	<i>Prethodna godina</i>
Unapred plaćeni troškovi	1.679	1.904
Ostala aktivna vremenska razgraničenja	850	1.394
<i>Svega aktivna vremenska razgraničenja:</i>	<i>2.529</i>	<i>3.298</i>

Unapred plaćeni troškovi na dan bilansa iznose 1.679 hiljada dinara i odnose se najvećim delom od 1.115 hiljada dinara na plaćeno osiguranje pri registraciji vozila.

Razgraničene kursne razlike na početku godine iznosile su 1.394 hiljada dinara i na dan 31.12.2012. godine iznose 850 hiljada dinara.

2.1.3. ODLOŽENA PORESKA SREDSTVA

Odložena poreska sredstva iznose 196 hiljada dinara, a odnose se na (u hiljadama dinara):

Odložena poreska sredstva do 31.12.2011. godine	80
Odloženi poreski prihod/rashod	116
<i>Svega odložena poreska sredstva 31.12.2012. godine:</i>	<i>196</i>

Odložena poreski prihodi nastali su na osnovu razlike poreske i računovodstvene amortizacije.

2.1.4. GUBITAK IZNAD VISINE KAPITALA

Na dan 31.12.2012. godine Društvo je imalo iskazan gubitak iznad visine kapitala u iznosu od 283.369 hiljada dinara. U toku izveštajnog perioda došlo je do smanjenja na ovoj poziciji u iznosu od 30.505 hiljada dinara usled otpisa obaveza od Državnog Trezora RS koje su nastale po osnovu povezivanja radnog staža. Na osnovu Zaključka Vlade 05 Broj113-1041/2010-4 izvršen je otpis na teret budžeta. Povećanje od 56.169 hiljada dinara nastao je knjiženjem gubitka izveštajnog perioda.

2.2. PASIVA

Na dan bilansa, ukupna pasiva iznosi 383.006 hiljada dinara. S obzirom na postojanje gubitka iznad visine kapitala, ukupna pasiva je umanjena za ukupni kapital, te se u celosti odnosi na dugoročna rezervisanja i obaveze.

2.2.1. KAPITAL

Struktura kapitala je sledeća (u hiljadama dinara):

<i>Kapital</i>	<i>Tekuća godina</i>	<i>Prethodna godina</i>
Osnovni kapital	51.096	51.096
Revalorizacione rezerve	12.110	12.050
Gubitak	(63.206)	(63.146)
<i>Svega kapital:</i>	-	-

2.2.1.1. OSNOVNI KAPITAL

Osnovni kapital iznosi 51.096 hiljada dinara, a odnosi se na akcijski kapital u iznosu od 50.053 hiljada dinara i na ostali kapital u iznosu od 1.043 hiljade dinara.

Prema podacima iz Centralnog registra HOV, prema broju akcija struktura osnovnog kapitala je sledeća:

<i>Vlasnik</i>	<i>Broj akcija</i>	<i>Struktura %</i>
AKCIJSKI FOND AD Beograd	25107	63,86924
PIO FOND RS	3.931	10,0000
PETALINKAR DRAGICA	220	0,55966
BUKIĆ DUŠAN	148	0,37649
MLADENOVIĆ JOVANKA	148	0,37649
BOŠKOVIĆ VASILJE	140	0,35614
GRUJIĆ DESIMIR	140	0,35614
KOSTIĆ LJUBICA	140	0,35614
ANDREJIĆ JOVAN	136	0,34597
MAŠIĆ MARKO	136	0,34597
OSTALI	9.064	23,05776
<i>Svega osnovni kapital:</i>	<i>39.310</i>	<i>100</i>

AD Teretni transport "Bor" u restruktuiranju

Nominalna vrednost jedne akcije iznosi 600,00 dinara, tako da vrednost osnovnog kapitala prema broju akcija iznosi 23.586.000,00 dinara (39.310 akcija x 600,00 dinara = 23.586.000,00 dinara).

Prema podacima Agencije za privredne registre ukupno upisani i uplaćeni novčani kapital iznosi 2.009.884,96 EUR.

Na osnovu prethodno navedenog, osnovni kapital Društva u poslovnim knjigama se ne slaže sa istim u evidenciji Agencije za privredne registre i Centralnog registra hartija od vrednosti. Mišljenja smo da je potrebno izvršiti usaglašenje sa navedenim državnim organima.

2.2.1.2. GUBITAK

Na dan bilansa, ukupan gubitak iznosio je 63.206 hiljada dinara, od čega se na gubitak iz prethodnih godina odnosi 63.146 hiljada dinara. Gubitak preko visine kapitala iznosi 283.369 hiljada dinara.

2.2.2. DUGOROČNA REZERVISANJA I OBAVEZE

Dugoročna rezervisanja i obaveze Društva na dan 31.12.2012. godine iznose 383.006 hiljada dinara, a odnose se na (u hiljadama dinara):

<i>Dugoročna rezervisanja i obaveze</i>	<i>Tekuća godina</i>	<i>Prethodna godina</i>
Dugoročna rezervisanja	1.551	3.910
Dugoročne obaveze	12.151	6.574
Kratkoročne obaveze	369.304	303.443
<i>Svega dugoročna rezervisanja i obaveze:</i>	<i>383.006</i>	<i>313.927</i>

2.2.2.1. DUGOROČNA REZERVISANJA

Dugoročna rezervisanja iznose 1.551 hiljadu dinara, a odnose se na rezervisanje za otpremnine prilikom odlaska u penziju za tekući obračunski period. Evidencija je izvršena na teret rashoda finansijskog izveštaja. Takođe, iznos rezervisanja iz prethodnih obračunskih perioda u iznosu od 3.910 hiljada dinara ukinut je na teret ostalih prihoda finansijskog izveštaja.

2.2.2.2. DUGOROČNE OBAVEZE

Dugoročne obaveze iznose 12.151 hiljadu dinara, a odnose se na obaveze po osnovu finansijskog lizinga. Struktura navedene pozicije prikazana je u narednoj tabeli (u hiljadama dinara):

AD Teretni transport "Bor" u restruktuiranju

<i>Broj ugovora</i>	<i>Davalac lizinga</i>	<i>Inicijalni iznos lizinga u RSD</i>	<i>Kamatna stopa</i>	<i>Broj meseci otplate lizinga</i>
009-006/FP/08	LIPAKS DOO	8.948	7,49%	60
002-002/BD/10	LIPAKS DOO	3.976	10,77%	36
001-001/SL/12	LIPAKS DOO	1.009	12,98%	24
001-001/ST/12	LIPAKS DOO	2.634	12,55%	24
001-001/WT/12	LIPAKS DOO	8.988	7,46%	48

- Izvršeno je usaglašavanje sa davaocem lizinga na dan 31.12.2012. godine.
- Obaveze za finansijski lizing prema društvu Lipaks leasing doo u poslovnim knjigama Društva manje su nego u IOS-u za iznos od 420 hiljada dinara.
- Kamata je ukalkulisana u finansijske izveštaje u skladu sa MRS 17-Lizing.
- Razgraničenje obaveza za finansijski lizing na kratkoročnu poziciju nije izvršeno.
- Do postupka revizije obaveze za finansijski lizing izmirene su u iznosu od 2.085 hiljada dinara.

2.2.2.3. KRATKOROČNE OBAVEZE

- Na dan bilansa, *kratkoročne obaveze* iznose 369.304 hiljada dinara i sastoje se iz sledećih obaveza koje dospevaju u roku od dvanaest meseci (u hiljadama dinara):

<i>Kratkoročne obaveze</i>	<i>Tekuća godina</i>	<i>Prethodna godina</i>
Kratkoročne finansijske obaveze	469	469
Obaveze iz poslovanja	24.308	24.661
Ostale kratkoročne obaveze	301.377	237.804
Obaveze po osnovu poreza na dodatu vrednost i ostalih javnih prihoda i PVR	43.132	40.491
Obaveze po osnovu poreza na dobitak	18	18
<i>Svega kratkoročne obaveze:</i>	<i>369.304</i>	<i>303.443</i>

2.2.2.3.1. KRATKOROČNE FINANSIJSKE OBAVEZE

- *Kratkoročne finansijske obaveze*, na dan bilansa, iznose 469 hiljada dinara, i u celosti se odnose na primljene novčane pozajmice od društva RTB Bor. Navedene obaveze potiču iz ranijih obračunskih perioda. Usaglašenje nije vršeno.

AD Teretni transport "Bor" u restruktuiranju

2.2.2.3.2. OBAVEZE IZ POSLOVANJA

Obaveze iz poslovanja na dan 31.12.2012. godine iznose 24.308 hiljada dinara. Struktura ovih obaveza je (u hiljadama dinara):

<i>Obaveze iz poslovanja</i>	<i>Tekuća godina</i>	<i>Prethodna godina</i>
Primljeni avansi, depoziti i kaucije	-	1.119
Dobavljači u zemlji	24.308	23.542
<i>Svega obaveze iz poslovanja:</i>	<i>24.308</i>	<i>24.661</i>

Obaveze prema dobavljačima u zemlji na dan 31.12.2012. godine iznose 24.308 hiljada dinara.

U narednoj tabeli prezentiraju se svi dobavljači čije je potraživanje od Društva iznad 200 hiljada dinara, čime je obuhvaćeno 73,31 % ovih obaveza (u hiljadama dinara):

<i>Naziv dobavljača i sedište</i>	<i>Iznos na dan 31.12.2012.</i>	<i>Realizovano do dana revizije</i>	<i>Saldo koji ostaje za realizaciju</i>	<i>Konfirmirano (Da/Ne) Usaglašeno</i>
Jugopetrol	6.389	6.389	0	Da
JP Direkcija za izgradnju-Bor	4.104	0	4.104	Da
Eucom	1.103	393	710	Da
Agrohim doo	909	909	0	Da
Lasta Protekt	872	335	537	Da
Gamp doo	864	864	0	Da
Moto plus	635	448	187	Da
Ms komerc	370	0	370	Da
Ranić	342	0	342	Da
PZP AD Zaječar	315	0	315	Ne
Tara komerc	302	19	283	Da
ED Jugoistok doo-Niš	300	252	48	Da
Nasković	232	40	192	Da
MUP Bor	230	0	230	Da
PBC Kragujevac	222	50	172	Da
Elmos produkt doo	213	0	213	Da
Autocentar miler	211	0	211	Da
SM Komerc	206	80	126	Da
<i>Ukupno testirano dobavljača u zemlji:</i>	<i>17.819</i>	<i>9.779</i>	<i>8.040</i>	
<i>Ostali dobavljači u zemlji:</i>	<i>6.489</i>			
<i>Ukupno dobavljači u zemlji:</i>	<i>24.308</i>			

Kontrolom i analizom dobavljača u zemlji, a na osnovu uzorka i raspoložive dokumentacije, ustanovili smo da su obaveze prema dobavljačima na nivou uzorka izmirene u iznosu od 9.779 hiljada dinara ili 54,88%.

AD Teretni transport "Bor" u restrukturiranju

Revizijska procedura je obuhvatila nezavisno usaglašavanje salda (konfirmacija) kao redovan postupak, kao i analizu izmirenja uzorkovanih obaveza prema dobavljačima u zemlji.

Najznačajniji deo obaveza prema dobavljačima u zemlji u iznosu od 17.504 hiljada dinara ili 98,23% je usaglašen.

Iznos obaveza prema dobavljačima u zemlji u iznosu od 729 hiljada dinara potiče iz ranijih obračunskih perioda. Usaglašenje navedenih obaveza na dan 31.12.2012. godine nije vršeno.

Izvršen je otpis obaveza prema dobavljačima u zemlji u iznosu od 1.156 hiljada dinara na osnovu zastarelosti.

2.2.2.3.3. OSTALE KRATKOROČNE OBAVEZE

Ostale kratkoročne obaveze, na dan bilansa, iznose 301.377 hiljada dinara i odnose na (u hiljadama dinara):

Obaveze po osnovu zarada i naknada zarada	61.201
Druge obaveze	240.176
<i>Svega kratkoročne obaveze:</i>	<i>301.377</i>

Obaveze po osnovu zarada i naknada zarada iznose 61.201 hiljadu dinara, a prikazane su u tabeli koja sledi (u hiljadama dinara):

<i>Obaveze po osnovu zarada i naknada zarada</i>	<i>Tekuća godina</i>	<i>Prethodna godina</i>
Obaveze za neto zarade i naknade zarada, osim naknada zarada koje se refundiraju	23.943	24.682
Obaveze za porez na zarade i naknade zarada na teret zaposlenog	13.224	13.371
Obaveze za doprinose na zarade i naknade zarada na teret zaposlenog	10.462	10.326
Obaveze za poreze i doprinose na zarade i naknade zarada na teret poslodavca	12.371	12.182
Obaveze za poreze i doprinose na naknade zarada na teret zaposlenog koje se refundiraju	1.333	1.056
Obaveze za poreze i doprinose na naknade zarada na teret poslodavca koje se refundiraju	(132)	-
<i>Svega obaveze po osnovu zarada i naknada zarada:</i>	<i>61.201</i>	<i>61.617</i>

Uvidom u poslovne knjige Društva utvrdili smo da se obaveze za neto zarade, poreze i doprinose na zarade odnose na ukalkulisane, a neisplaćene zarade za period od 3-12 meseca 2012. godine, i deo zarada iz 2011. godine.

Dodana vršenje revizije su izmirene su obaveze za mart mesec 2012. godine godine.

Druge obaveze iznose 240.176 hiljada dinara i u narednoj tabeli data je njihova struktura (u hiljadama dinara):

AD Teretni transport "Bor" u restruktuiranju

<i>Druge obaveze</i>	<i>Tekuća godina</i>	<i>Prethodna godina</i>
Obaveze po osnovu kamata i troškova finansiranja	229.580	167.177
Obaveze prema zaposlenima	10.546	6.311
Ostale obaveze	50	2.699
<i>Svega druge obaveze:</i>	<i>240.176</i>	<i>176.187</i>

- Obaveze po osnovu kamata i troškova finansiranja iznose 229.580 hiljada dinara, a nastale su po osnovu obaveza za javne prihode (PIO, zdravstveno osiguranje, porez na dobit, porez na imovinu, porez na promet ostalih usluga) prema državnim institucijama. Najveći iznos ovih obaveza potiče iz ranijih obračunskih perioda.
- Pošto je Društvo u toku 2012. godine redovno i na vreme izmirivalo obaveze za PDV, za poreze i doprinose na isplaćene zarade, na osnovu Zakona o uslovnom otpisu kamata i mirovanju poreskog duga ("Sl. glasnik RS", br. 119/2012) Društvo je steklo mogućnost njihovog otpisa u 2013. godini.
- Obaveze prema zaposlenima se najvećim delom od 10.366 hiljada dinara odnose na obaveze za neisplaćene dnevnice za službena putovanja.
- U toku 2012. godine od strane Poreske uprave Bor izvršene su dve kontrole obračuna i plaćanja poreza na dohodak i ostalih javnih prihoda za vremenski period od 01.08.2011-16.03.2012. godine.

2.2.2.3.4. OBAVEZE PO OSNOVU POREZA NA DODATU VREDNOST I OSTALIH JAVNIH PRIHODA I PASIVNA VREMENSKA RAZGRANIČENJA

- *Obaveze po osnovu poreza na dodatu vrednost* iznose 989 hiljada dinara, a odnose se na razliku obračunatog i prethodnog poreza.
- *Obaveze za ostale poreze, doprinose i druge dažbine* iznose 42.143 hiljada dinara, a odnose se na (u hiljadama dinara):

<i>Obaveze za ostale poreze, doprinose i druge dažbine</i>	<i>Tekuća godina</i>	<i>Prethodna godina</i>
Obaveze za porez na promet	36.702	36.671
Obaveze za poreze, carine i druge dažbine iz nabavke ili na teret troškova	4.441	-
Obaveze za doprinose koji terete troškove	1.000	2.079
Ostale obaveze za poreze, doprinose i druge dažbine	-	622
<i>Svega obaveze za ostale poreze, doprinose i druge dažbine:</i>	<i>42.143</i>	<i>39.372</i>

- Obaveze za porez na promet u iznosu od 36.702 hiljade dinara potiče iz ranijih obračunskih perioda pre stupanja Zakona o PDV. Izvršeno je usaglašavanje sa Poreskom upravom sa stanjem na dan 31.12.2012. godine.

AD Teretni transport "Bor" u restrukturiranju

· Obaveze za poreze, carine i druge dažbine na teret troškova najvećim delom odnose se na novčane penale u iznosu od 1.863 hiljade dinara i na porez na zemljište u iznosu od 1.460 hiljada dinara.

2.2.2.3.5. *OBAVEZE PO OSNOVU POREZA NA DOBITAK*

· Ove obaveze bilansirane su u iznosu od 18 hiljada dinara i u celosti se odnose na obavezu iz ranijeg perioda.

3. BILANS USPEHA

- Društvo je u toku 2012. godine ostvarilo gubitak u iznosu od 56.284 hiljada dinara, kao razliku ukupnih rashoda od 251.350 hiljada dinara i ukupnih prihoda od 195.066 hiljada dinara.
- Društvo je u segmentu poslovnih prihoda i rashoda ostvarilo dobitak, dok je u okviru finansijskih i ostalih prihoda i rashoda iskazalo gubitak, što je iskazano u sledećoj tabeli (u hiljadama dinara):

<i>Prihodi i rashodi</i>	<i>Prihodi</i>	<i>Rashodi</i>	<i>Dobitak/</i>
			<i>Gubitak</i>
Poslovni	189.827	185.189	4.638
Finansijski	140	64.342	(64.202)
Ostali	5.099	1.819	3.280
<i>Svega prihodi i rashodi:</i>	<i>195.066</i>	<i>251.350</i>	<i>(56.284)</i>

- Gubitak u iznosu od 56.284 hiljada dinara predstavlja gubitak iz redovnog poslovanja pre oporezivanja. Kada se od navedenog iznos gubitka oduzmu odloženi poreski prihodi perioda od 116 hiljada dinara, dobija se neto gubitak u iznosu od 56.168 hiljada dinara.
- Društvo nije u finansijskim izveštajima/napomena obelodanilo gubitak po akciji kako to zahteva MRS 33 - Zarada po akciji.

3.1. PRIHODI

- Ukupni prihodi iznose 195.066 hiljada dinara i prikazani su u tabeli koja sledi (u hiljadama dinara):

<i>Prihodi</i>	<i>Tekuća godina</i>	<i>Prethodna godina</i>
Poslovni prihodi	189.827	135.534
Finansijski prihodi	140	1.758
Ostali prihodi	5.099	81
<i>Svega prihodi:</i>	<i>195.066</i>	<i>137.373</i>

3.1.1. POSLOVNI PRIHODI

- Poslovni prihodi ostvareni u toku 2012. godine iznose 189.827 hiljada dinara, a odnose se potpunosti na prihode od prodaje robe na domaćem tržištu u iznosu

AD Teretni transport "Bor" u restrukturiranju

od 812 hiljada dinara i na prihode od usluga na domaćem tržištu u iznosu od 189.015 hiljada dinara.

U strukturi usluga koje Društvo najznačajnije učešće ima prihod po osnovu usluga prevoza robe.

3.1.2. FINANSIJSKI PRIHODI

Finansijski prihodi iznose 140 hiljada dinara i odnose se na (u hiljadama dinara):

<i>Finansijski prihodi</i>	<i>Tekuća godina</i>	<i>Prethodna godina</i>
Prihodi od kamata	10	11
Prihodi po osnovu efekata valutne klauzule	14	112
Ostali finansijski prihodi	116	1.635
<i>Svega finansijski prihodi:</i>	<i>140</i>	<i>1.758</i>

Ostali finansijski prihodi u iznosu od 116 hiljada dinara nastali su na osnovu sudskih sporova.

3.1.3. OSTALI PRIHODI

Ostali prihodi iznose 5.099 hiljada dinara i odnose se na (u hiljadama dinara):

<i>Ostali prihodi</i>	<i>Tekuća godina</i>	<i>Prethodna godina</i>
Dobici od prodaje nematerijalnih ulaganja, nekretnina, postrojenja i opreme	-	30
Prihodi od smanjenja obaveza	1.156	-
Prihodi od ukidanja dugoročnih rezervisanja	3.910	-
Ostali nepomenuti prihodi	33	51
<i>Svega ostali prihodi:</i>	<i>5.099</i>	<i>81</i>

Prihodi od smanjenja obaveza u iznosu od 1.156 hiljada dinara nastali su po osnovu zastarelosti obaveza.

3.2. RASHODI

Ukupni rashodi koji su nastali u 2012. godini iznose 251.350 hiljada dinara i odnose se na sledeće rashode (u hiljadama dinara):

AD Teretni transport "Bor" u restrukturiranju

<i>Rashodi</i>	<i>Tekuća godina</i>	<i>Prethodna godina</i>
Poslovni	185.189	142.878
Finansijski	64.342	37.492
Ostali	1.819	357
<i>Svega rashodi:</i>	<i>251.350</i>	<i>180.727</i>

3.2.1. POSLOVNI RASHODI

Poslovni rashodi iznose 185.189 hiljada dinara i odnose se na sledeće rashode (u hiljadama dinara):

<i>Poslovni rashodi</i>	<i>Tekuća godina</i>	<i>Prethodna godina</i>
Troškovi materijala	98.629	72.315
Troškovi zarada, naknada zarada i ostali lični rashodi	67.909	55.519
Troškovi amortizacije i rezervisanja	7.146	6.153
Ostali poslovni rashodi	11.505	8.891
<i>Svega poslovni rashodi:</i>	<i>185.189</i>	<i>142.878</i>

Troškovi materijala iznose 98.629 hiljada dinara, a odnose na (u hiljadama dinara):

<i>Troškovi materijala</i>	<i>Tekuća godina</i>	<i>Prethodna godina</i>
Troškovi materijala za izradu	26.464	18.918
Troškovi ostalog materijala (režijskog)	348	278
Troškovi goriva i energije	71.817	53.119
<i>Svega troškovi materijala:</i>	<i>98.629</i>	<i>72.315</i>

Troškovi zarada, naknada zarada i ostali lični rashodi iznose 67.99 hiljada dinara i odnose se na (u hiljadama dinara):

<i>Troškovi zarada, naknada zarada i ostali lični rashodi</i>	<i>Tekuća godina</i>	<i>Prethodna godina</i>
Troškovi zarada i naknada zarada (bruto)	48.440	41.586
Troškovi poreza i doprinosa na zarade i naknade zarada na teret poslodavca	9.345	8.140
Ostali lični rashodi i naknade	10.124	5.793
<i>Svega troškovi zarada, naknada zarada i ostali lični rashodi:</i>	<i>67.909</i>	<i>55.519</i>

AD Teretni transport "Bor" u restruktuiranju

Ostali lični rashodi odnose se na: troškove prevoza na posao, troškove službenih putovanja u zemlji i inostranstvu.

Troškovi amortizacije i rezervisanja iznose 7.146 hiljada dinara, a odnose se na (u hiljadama dinara):

<i>Troškovi amortizacije i rezervisanja</i>	<i>Tekuća godina</i>	<i>Prethodna godina</i>
Troškovi amortizacije	5.595	4.938
Rezervisanja za naknade i druge beneficije zaposlenih	1.551	1.215
<i>Svega troškovi amortizacije i rezervisanja:</i>	<i>7.146</i>	<i>6.153</i>

Amortizacija građevinskih objekata	693
Amortizacija postrojenja i opreme	4.903
<i>Svega troškovi amortizacije:</i>	<i>5.596</i>

Obračunata je i amortizacija za poreske svrhe (u hiljadama dinara):

<i>Grupa</i>	<i>Stopa %</i>	<i>Iznos</i>
I	2,5%	630
II	10%	-
III	15%	4.500
IV	20%	
V	30%	25
<i>Svega:</i>		<i>5.155</i>

Ostali poslovni rashodi iznose 11.505 hiljada dinara i odnose se na troškove proizvodnih usluga i nematerijalne troškove.

Troškovi proizvodnih usluga iznose 4.278 hiljada dinara, a prikazani su analitički u tabeli koja sledi (u hiljadama dinara)

<i>Troškovi proizvodnih usluga</i>	<i>Tekuća godina</i>	<i>Prethodna godina</i>
Troškovi transportnih usluga	1.197	663
Troškovi usluga održavanja	954	575
Troškovi reklame i propagande	53	27
Troškovi ostalih usluga	2.074	2.191
<i>Svega troškovi proizvodnih usluga:</i>	<i>4.278</i>	<i>3.456</i>

Troškovi ostalih usluga u iznosu od 2.074 hiljada dinara najvećim delom se odnose na naknade za korišćenje auto puteva.

Nematerijalni troškovi iznose 7.227 hiljada dinara, a prikazani su analitički u tabeli koja sledi (u hiljadama dinara):

AD Teretni transport "Bor" u restruktuiranju

<i>Nematerijalni troškovi</i>	<i>Tekuća godina</i>	<i>Prethodna godina</i>
Troškovi neproizvodnih usluga	1.731	334
Troškovi reprezentacije	147	90
Troškovi premija osiguranja	1.843	1.937
Troškovi platnog prometa	284	184
Ostali nematerijalni troškovi	3.222	2.890
<i>Svega nematerijalni troškovi:</i>	<i>7.227</i>	<i>5.435</i>

Ostali nematerijalni troškovi u iznosu od 3.222 hiljade dinara odnose se na troškove poreza, troškove registracije vozila, troškove doprinosa za korišćenje građevinskog zemljišta, sudske i administrativne takse.

3.2.2. FINANSIJSKI RASHODI

Finansijski rashodi iznose 64.342 hiljada dinara i odnose se na sledeće rashode finansiranja (u hiljadama dinara):

<i>Finansijski rashodi</i>	<i>Tekuća godina</i>	<i>Prethodna godina</i>
Rashodi kamata	63.143	36.696
Negativne kursne razlike	801	786
Rashodi po osnovu efekata valutne klauzule	398	10
<i>Svega finansijski rashodi:</i>	<i>64.342</i>	<i>37.492</i>

Rashodi kamata se najvećim delom od 62.433 hiljade dinara odnose na neplaćene javne prihode (PDV, PIO, zdravstveno osiguranje, porez na dobit, porez na imovinu, porez na promet ostalih usluga) iz prethodnih obračunskih perioda. Izvršeno je usaglašenje sa Poreskom upravom sa stanjem na dan 31.12.2012. godine.

3.2.3. OSTALI RASHODI

Ostali rashodi za 2012. godinu, iznose 1.819 hiljada dinara, a odnose se na novčane penale za neizmirenje obaveza od strane Poreske uprave, kao i na kazne za privredne prekršaje.

4. IZVEŠTAJ O TOKOVIMA GOTOVINE

Društvo je svoje prilive i odlive po osnovu poslovnih aktivnosti, aktivnosti investiranja i aktivnosti finansiranja iskazalo u Izveštaju o tokovima gotovine.

Pregled novčanih tokova po aktivnostima dat je u u narednoj tabeli (u hiljadama dinara):

<i>Izveštaj o tokovima gotovine</i>	<i>Priliv</i>	<i>Odliv</i>	<i>Neto priliv/(odliv)</i>
Tokovi iz poslovnih aktivnosti	213.652	201.755	11.897
Tokovi iz aktivnosti investiranja	-	5.253	- 5.253
Tokovi iz aktivnosti finansiranja	-	5.804	- 5.804
<u>Svega</u>	<u>213.652</u>	<u>212.812</u>	<u>840</u>
Stanje na početku godine	92		92
Preračun kursnih razlika	-	801	- 801
<i>Stanje na kraju godine:</i>	<i>213.744</i>	<i>213.613</i>	<i>131</i>

Priliv gotovine iz poslovnih aktivnosti iznosi 213.652 hiljade dinara, dok je u ovom segmentu ostvaren *odliv* u iznosu od 201.755 hiljada dinara. Iz poslovnih aktivnosti ostvaren je neto priliv gotovine u iznosu od 11.897 hiljada dinara.

Aktivnosti investiranja ostvarile su neto odliv u iznosu od 5.253 hiljada dinara, što je prevashodno ostvareno ulaganjima u osnovna sredstva.

Aktivnosti finansiranja ostvarile su odliv u iznosu od 5.804 hiljada dinara, što je nastalo iz priliva i odliva po osnovu plaćanja obaveza za finansijski lizing.

Neto priliv gotovine u toku 2012. godine iznosi 840 hiljada dinara.

Stanje gotovine na početku godine bilo je 92 hiljade dinara, što uvećano za neto priliv u toku 2012. godine od 840 hiljada dinara, i umanjeno za preračun kursnih razlika u iznosu od 801 hiljadu dinara, daje stanje na kraju 2012. godine od 131 hiljadu dinara.

5. IZVEŠTAJ O PROMENAMA NA KAPITALU

Promene na kapitalu koje su se odigrale tokom izveštajnog perioda prezentirane su u Izveštaju o promenama na kapitalu sastavljenom na dan 31.12.2012. godine (u hiljadama dinara):

<i>Izveštaj o promenama na kapitalu</i>	<i>Stanje 01.01.2012.</i>	<i>Povećanje tokom 2012.</i>	<i>Smanjenje tokom 2012.</i>	<i>Stanje 31.12.2012.</i>
Osnovni kapital	50.053	-	-	50.053
Ostali kapital	1.043	-	-	1.043
Neplaćeni upisani kapital	-	-	-	-
Emisiona premija	-	-	-	-
Zakonske rezerve	-	-	-	-
Revalorizacione rezerve	12.050	60	-	12.110
Nerealizovani Db po osnovu Hov	-	-	-	-
Nerealizovani Gb po osnovu Hov	-	-	-	-
Dobitak	-	-	-	-
Gubitak	63.146	60	-	63.206
Otkup sopstvenih akcija	-	-	-	-
<i>Ukupno kapital:</i>	-	-	-	-
Gubitak iznad visine kapitala	227.260	56.169	60	283.369

Osnovni kapital iznosi 50.053 hiljada dinara i odnosi se na akcijski kapital.

U odnosu na početno stanje u toku godine nije bilo promena na osnovnom kapitalu.

Gubitak na početku godine je iznosio 63.146 hiljada dinara i u toku godine je uvećan za 60 hiljada dinara, tako da na dan 31.12.2012. godine iznosi 63.206 hiljada dinara.

Gubitak iznad visine kapitala je na početku godini iznosio 227.260 hiljada dinara. Poslovanjem u tekućem obračunskom periodu navedena pozicija je uvećana za 56.109 hiljada dinara, tako da je krajnje stanje na kraju godine iznosilo 283.369 hiljada dinara, a ukupni kapital je u potpunosti anuliran.

6. POPIS

- Izvršni Direktor Društva je dana 21.11.2012. godine doneo Odluku o godišnjem popisu imovine i obaveza za 2012. godinu i obrazovanju pet popisnih komisija.
- Popisom zaliha nisu utvrđeni razlike između popisanog i knjigovodstvenog stanja.
- Popis je sproveden prema uputstvu Direktora i u skladu sa predviđenim rokovima. Komisije su sačinile Izveštaje o popisu i Direktor Društva je dana 31.01.2013. godine doneo Odluku o usvajanju popisa za 2012. godinu.
- Revizorski tim je prisustvovao popisu.

7. SUDSKI SPOROVI

- *Društvo-Tužena strana*

<i>R.B.</i>	<i>Naziv tužioca</i>	<i>Predmet spora</i>	<i>Vrednost spora</i>	<i>Faza sudskog postupka</i>	<i>Očekivani ishod</i>
1	Marković Goran	otkaz na radnom mestu		u toku	u korist firme
<i>Ukupno:</i>					

8. HIPOTEKE I JEMSTVA

- Na dan vršenja revizije, nad imovinom Društva konstituisane su sledeće zaloge:

<i>R. b.</i>	<i>Vrsta tereta i osnov</i>	<i>Imovina pod hipotekom/ teretom</i>	<i>Inicijalni iznos duga</i>	<i>Ostatak duga</i>	<i>Sadašnja vrednost imovine pod teretom na dan bilansa (u 000 dinara)</i>
1	Zaloga na pokretne stvari (teretna motorna vozila i priključna) u korist Poreske uprave po Rešenju APR-a br. 433-2-14/1-05		21.972.115,00 RSD		
<i>Ukupno:</i>			21.972.115,00		

- Društvo na dan bilansa nema izdatih jemstva/garancije/pristupanje dugu i sl. za obaveze trećih lica.

- Društvo nije u napomenama uz finansijske izveštaje za 2012. godinu obelodanilo zaloge na pokretne stvari po Rešenju Agencije za privredne registre što je u suprotnosti sa MRS 1-Prezentacija finansijskih izveštaja.

9. POVEZANA PRAVNA LICA

- Društvo nema povezana pravna lica.

10. DOGAĐAJI NAKON DANA BILANSA STANJA

- Ministarstvo finansija i privrede – Poreska uprava Regionalni centar NIŠ, Filijala Bor na osnovu člana 115.ct.1, čl.34. Zakona o poreskom postupku i poreskom postupku i poreskoj administraciji i članom 192. Zakona o opštem upravnom postupku donela je sledeća Rešenja:
 - -Broj : 47-2-3/35-13 od 27.02.2013. godine, kojim se otpisuje dug u iznosu od 20 hiljada diara i kamata u iznosu od 5.106 hiljada dinara;
 - -Broj : 47-2-3/35-13 od 19.03.2013. godine, kojim se otpisuje kamata u iznosu od 162.212 hiljada dinara;
 - -Broj : 47-2-3/35-8-13 od 19.03.2013. godine, kojim se otpisuje kamata u iznosu od 26.438 hiljada dinara;

Број 550
04.03 2013 год.
БОР

ИЗВЕŠТАЈ
О ПОСЛОВАНЈУ ДРУШТВА У 2012. ГОДИНИ

Друштво је и у току 2012. године обављало делатности за које је и регистровано, при томе остварило укупан приход од око 195 милиона динара, што представља повећање за 42 % у односу на 2011. годину, и то у :

- превозу робе у drumskom саобраћају, Друштво остварило већи укупан приход за око 43 % него у 2011. години, при чему је приход од превоза робе у домаћем саобраћају био већи за око 26 %, а приход од превоза робе за Crnu Goru и Bosnu и Hercegovinu је био четири пута већи од прихода оствареног у 2011. години (на овако велико повећање овог прихода је утицало то што у 2012. години RTB Бор повећао набавку "челичних шипки" из Жеlezаре Nikšić),
- сервисима, оправкама и одржавањима возила "трећих" лица, Друштво је од услуга раднице остварило мањи приход за око 9 %, него у 2011. години,
- трговини, Друштво је остварило мањи приход од продаје робе него у 2011. години за око 67 %.

Ово знатно повећање прихода у 2012. год. је пратило и повећање rashoda (troškova) Друштва, а нарочито величина iskazanog troška kamate на јавне приходе, у износу од 62.433.246,00 динара, па је iskazan finansijski gubitak од преко 56 милиона динара, што је за око 30 % већи gubitak него што је био iskazan gubitak у 2011. години.

На iskazani finansijski gubitak највећи uticaj су имали iskazani troškovi kamate на јавне приходе, на које у овој години није могло да се utiče и који су сада потпуно усклађени са подацима из Poreske управе у Boru.

Али мора да се истакне да је у 2012. години, после dugog niza година, iskazana dobit у samom poslovanju, и то од 4.639.000,00 динара, имајући у виду да су poslovni prihodi у 2012. години износили 189.828.000, динара, а poslovni rashodi 185.189.000,00 динара.

У току 2012. год. пређено је укупно 1.301.000 km (око 2,3 % више него у 2011 год.), превезено 60.164 t робе и остварено 13.306.000 tkm (око 11 % више него у 2011. год.).

Највећи troškovi Друштва у 2012. години су били :

- **Утрошено гориво D-2**, у износу од око 68,6 милиона динара, што значи да је дошло до повећања овог трошка за око 36 % у односу на 2011. годину, при чему је овај трошак у 2012. години учествовао са око 36,5 % у приходу од превоза робе (у 2011. години овај трошак је учествовао са 38,3 %), односно око 35,2 % у укупном оствареном приходу (у 2011 години овај трошак је учествовао са 36,8 %).

На relativno мањи раст овог трошка је првенствено uticao veoma povoljan ugovor са NIS Petrolom, при чему је у 2012. години остварен rabat од 5,1 милиона динара за купљено гориво. Овај остварени rabat за купљено гориво је имао велики uticaj на smanjenje укупних troškova poslovanja, а samim тим и на iskazanu dobit у samom poslovanju. Rabat за купљено гориво је уgovoren и у 2013. години, до Septembra месеца, када се очекује novo ugovaranje kupovine goriva.

- **Troškovi kamate на јавне приходе**, у износу од око 62,4 милиона динара, што значи да је овај трошак у 2012. години учествовао са око 32 % у укупном оствареном приходу. Ова kamata се првенствено односи на dug за neplaćeni porez на promet осталих услуга, porez на zarade, doprinosa за zdravstveno osiguranje, ..., и то из периода од пре 2005 године. Пошто је Друштво у току 2012. године редовно и на време измиривало обавезе према PDV-у, porezима и doprinosима на isplaćene zarade, а Министарство finansija и привреде је крајем 2012. године donelo одлуку да предузећима која редовно измирују своје обавезе у наредне две године потпуно otpišу kamate на јавне приходе, stvorili су се uslovi да ubудуће директно да utičемо на овај трошак.
- **Troškovi bruto zarada и doprinosa на teret poslodavca**, у износу од око 58 милиона динара, што је повећање за око 16 %, у односу на 2011. години, са тим да је овај трошак у 2012. години учествовао са око 29,6 % у укупном оствареном приходу, dok је у 2011. години овај трошак учествовао са око 35,7 %.

У току 2012 године су isplaćene 13,5 zarada zaposlenима, и на тај начин је smanjeno dugovanje према zaposlenима на 8,5 zarada.

- **Troškovi materijala и rezervnih delova**, у износу од око 16 милиона динара, што значи да је овај трошак у 2012. години био већи за 32 % у односу на 2011. годину, и учествује са око 8,1 % у укупном оствареном приходу (у 2011 години овај трошак је учествовао са 8,7 %).
- **Troškovi otpisa autoguma**, у износу од 10 милиона динара, што значи да је овај трошак у 2012. години био већи за око 71% у односу на 2011. годину, и учествује са око 5,2 % у укупном оствареном приходу, koliko је учествовао и у 2011 години.

На повећање овог трошка у 2012. години је uticalo то што је tokom 2011 године nabavljeno мање autoguma од потребних, zbog nedostataka novčanih sredstava, а и zbog повећаног обима превоза и zbog nabavke polovnih vozila које је требало додатно opremitи са autogumama.

- **Troškova dnevnica у zemlji**, у износу од око 8,2 милиона динара, што значи да је овај трошак у 2012. год. био већи за око 28 % него у 2011. години, и учествује са око 4,2 % у укупном оствареном приходу, dok је у 2011. години учествовао са око 4,7 %;
- **Troškovi ulja и maziva**, у износу од око 2,2 милиона динара, што значи да је овај трошак у 2012. години већи за 11 % у односу на 2011. годину, и учествује са око 1,1 % у укупном оствареном приходу, dok је у 2011 години учествовао са 1,4 %.

- **Troškovi premija osiguranja**, u iznosu od oko 1,84 miliona dinara što znači da je ovaj trošak u 2012. godini bio manji za oko 5 % nego u 2011. godini, i učestvuje sa oko 1 % u ukupnom ostvarenom prihodu, dok je u 2011. godini učestvovao sa 1,4 %.

Na smanjenje ovog troška, i pored povećanja broja vozila koje su osigurana u toku 2012. godine, je uticalo to što je sa osiguravajućom kućom sklopljen povoljan ugovor za osiguranje vozila, pri čemu je uštedeno 243.264,85 dinara, a i to što vozila preduzeća nisu imala veći broj saobraćajnih nezgoda, pa je i po osnovu toga došlo do snižavanja ovog troška.

- **Naknada za korišćenje autoputeva**, u iznosu od oko 1,6 miliona dinara, što znači da je ovaj trošak u 2012. godini bio manji za oko 12 % nego u 2011 godini, i učestvuje sa oko 0,8 % u ukupnom ostvarenom prihodu, dok je u 2011 godini ovaj trošak učestvovao sa 1,4 %.
- **Troškovi sudskog spora**, u iznosu od oko 1,15 miliona dinara, se uglavnom odnosi na isplatu jednom bivšem zaposlenom zbog povreda na radu, a na osnovu sudske presude, i ovaj trošak u 2012. godini učestvuje sa oko 0,6 % u ukupnom ostvarenom prihodu.
- **Ostali troškovi** su u znatno manjim iznosima i nisu mogli da bitno utiču na poslovanje Društva, ali sam mišljenja da se i sa njima domaćinski poslovalo.

OSVRT NA PREDLOŽENE MERE ZA RAD U 2012. GODINI

1. Obim prevoza je povećan, što je uticalo na znatno povećanje ukupnog prihoda Društva, a naročito prihoda od prevoza robe iz inostranstva, a to je bila osnova za ostvarivanje dobiti u samom poslovanju za 2012. godinu.
2. U toku 2012. godine nabavljena su dva vučna i jedno priključno vozilo, što je takođe imalo uticaja na povećanje obima prevoza i ostvarenog prihoda Društva.
3. U toku 2012. godine, zbog zastarelosti voznog parka, se nisu stvorili uslovi za registrovanje Društva i za prevoz robe u međunarodnom saobraćaju, ali tome treba težiti i u narednom periodu.
4. Pored praćenja utroška goriva na vozilima Društva po utvrđenom normativu uvedeno je i GPS praćenje dela voznog parka Društva, a što je imalo za posledicu iskazivanje stvarne kilometraže koje su vozila prelazila u toku 2012 godine, a samim tim je ovo uticalo i na smanjenje iskazanog troška za utrošeno gorivo.
5. Dogovoren je i potpisan novi "Kolektivni ugovor" sa Sindikatom, i on se primenjuje od Novembra meseca 2012. godine.

P R E D L O G M E R A Z A 2013. GODINU

1. Da se prvenstveno redovno i na vreme izmiruju obaveze prema PDV-u, porezima i doprinosima na isplaćene zarade... pošto se redovnim plaćanjem predmetnih obaveza u narednim dve godina stiće pravo na otpis kamate na javne prihode, koje iznose oko 213 miliona dinara, što bi značilo da bi se za isti iznos povećala vrednost Društva, a samim tim i vrednost akcija.
2. Povećanje obima prevoza robe, samim tim i prihoda Društva, a pri tome smanjivanje učešća pojedinih troškova u ukupnom prihodu, tako da se nastavi pozitivno poslovanje Društva.
3. Izvršiti nabavku jednog broja vozila, kako vučnih tako i priključnih vozila, radi povećanja kapaciteta voznog parka, prvenstveno zbog povećanja obima posla, a i zbog zamene "zastarelih" vozila koje se ekonomski neisplati opravljati.
4. Smanjiti dug koje Društvo ima prema zaposlenima sa ubrzanim isplatama ostvarenih zarada i dnevnica, pošto je to, pored duga prema državi, drugi veći dug koje opterećuje Društvo, što bi takođe dovelo do povećanja vrednosti Društva, a samim tim i vrednosti akcija.
5. Ugraditi video nadzor u krugu preduzeća, što bi povećalo efikasnost stražarske službe, a samim tim bi uticalo na očuvanje imovine Društva.

U Boru 04.03.2013. god.



Izvršni direktor

Zvonko
Petlinkar Zvonko, dipl.saobr.inž.

I OPŠTI PODACI

1	Poslovno ime	AD TERETNI TRANSPORT"BOR" U RESTRUKTURIRANJU
	Sedište i adresa	Nade Dimic 99 Bor
	PIB	100569017
2	E-mail, web site	adteretnitransport@open.telekom.rs
3	Broj i datum rešenja upisa u registar privrednih subjekata	bd 213039/2006 od
4	Delatnost(sifra I opis)	4941 Drumski prevoz tereta
5	Broj zaposlenih (prosecan broj 2012)	86
6	Broj akcionara(na dan 31.12.2012.)	

7	Deset najvećih akcionara		
Redni broj	Ime I prezime (poslovno ime)	Broj akcija na dan 31.12.2012.	Ucesce u osnovnom kapitalu na dan 31.12.2012.
1)	AKCIONARSKI FOND AD BEOGRAD	25107	62,86%
2)	PIO FOND RS	3931	10,00%
3)	MALI AKCIONARI	10272	27,14%
4)			
5)			
6)			
7)			
8)			
9)			
10)			

8	Vrednost osnovnog kapitala	51.096
---	----------------------------	--------

9	Broj izdatih akcija	39.310
	Broj izdatih akcija-obicne	39.310
	ISIN broj	
	CIF kod	
	Broj izdatih akcija-prioritetne	

10	Podaci o zavisnim drustvima	
Redni broj	Poslovno ime	Sediste I poslovna adresa

11	Poslovno ime sediste I poslovna adresa revizorske kuće koja je revidirala poslednji finansijski izvestaj	CONFIDA FINODIT DOO BEOGRAD
----	----------------------------------------------------------------------------------------------------------	-----------------------------

12	Naziv organizovanog trzista na koje su ukljucene akcije	BEOGRADSKA BERZA-NOVI BEOGRAD OMLADINSKIH BRIGADA 1
----	---------------------------------------------------------	-----------------------------------------------------

II PODACI O UPRAVI

1. Članovi uprave (na dan 31.12.2012) - Odbor direktora

Redni broj	Ime, prezime i prebivalište	Obrazovanje, sadašnje zaposlenje (poslovno ime firme i radno mesto) članstvo u upravnim odborima drugih društava	Isplaćeni neto iznos naknade	Broj i procenat akcija koje poseduju u akcionarskom društvu
1	SIMONVIĆ NOVICA	DIPL.EKONOMISTA, NEIZVRSNI I NEZAVISNI DIREKTOR	38.614,07	/
2	ĆIRIĆ DRAGAN	DIPL.EKONOMISTA, NEIZVRSNI I NEZAVISNI DIREKTOR	38.614,07	/
3	PETALINKAR ZVONKO	DIPL.ING.SAOBRAĆAJA IZVRŠNI DIREKTOR	/	76 AKCIJA 0.19%
4				
5				
6				
7				
8				
9				
10				

2. Članovi izvršnog odbora (na dan 31.12.2012)

Redni broj	Ime, prezime i prebivalište	Obrazovanje, sadašnje zaposlenje (poslovno ime firme i radno mesto) članstvo u upravnim odborima drugih društava	Isplaćeni neto iznos naknade	Broj i procenat akcija koje poseduju u akcionarskom društvu
1				
2				
3				
4				
5				
6				
7				

3. Kodeks ponašanja u pisanoj formi

Društvo nema usvojeni kodeks ponašanja

III PODACI O POSLOVANJU DRUŠTVA

1	Izvestaj uprave o realizaciji usvojene poslovne politike sa navodjenjem slicaja I razloga za odstupanje I drugim nacelnim pitanjima koja se odnose na vodjenje poslova	UPRAVA JE KONSTATOVALA DA SE POSLOVANJE OBAVLJALO U SKLADU SA USVOJENOM POSLOVNOM POLITIKOM
---	------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------	---------------------------------------------------------------------------------------------

2. Analiza ostvarenih prihoda, rashoda i rezultata poslovanja i racio analiza

2.1.	Analiza prihoda					
	Opis	Iznos (u hiljadama dinara)				%
		% učešća				
	Prihodi :	2012	2011	2012	2011	2012/2011 (indeks)
	Poslovni prihodi	189827	135534	97,31	79,46	140,06
	Finansijski prihodi	140	1758	0,08	1,03	7,96
	Ostali prihodi	5099	33287	2,61	19,51	15,32
	Ukupno	195066	170579	100,00	100,00	114,36
	Prihodi od prodaje (delatnosti)					
	Prihod od prodaje proizvoda	812	2497	0,43	1,84	32,52
	Usluge prevoza robe	187880	131672	98,97	97,15	142,69
	Usluge radionice	1135	1365	0,60	1,01	83,15
	Ukupno	189827	135534	100,00	100,00	140,06
	Prihodi od prevoza (tržišta)					
	Prevoz u zemlji	159023	126093	84,64	95,76	126,12
	Prevoz u inostranstvu	28857	5579	15,36	4,24	517,24
	Ukupno	187880	131672	100,00	100,00	142,69

2.2.	Analiza rashoda					
	Opis	Iznos (u hiljadama dinara)				%
		% učešća				
	Rashodi :	2012	2011	2012	2011	2012/2011 (indeks)
	Poslovni rashodi	185189	145579	73,68	79,37	127,21
	Finansijski rashodi	64342	37493	25,60	20,44	171,61
	Ostali rashodi	1819	356	0,72	0,19	510,96
	Ukupno	251350	183428	100,00	100,00	137,03
	Poslovni rashodi					
	Troskovi materijala	98629	72315	53,26	49,67	136,39
	Troskovi zarada naknada zarada I ostali licni rashodi	67909	58220	36,67	40,00	116,64
	Troskovi amortizacije I rezervisanja	7146	6153	3,86	4,23	116,14
	Ostali poslovni rashodi	11505	8891	6,21	6,10	129,40
	Ukupno	185189	145579	100,00	100,00	127,21

2.3.	Analiza rezultata poslovanja			
	Opis	Iznos (u hiljadama dinara)		%
	Rezultat poslovanja	2012	2011	2012/2011 (indeks)
	Poslovni dobitak/gubitak	4638	-10045	
	Finansijski dobitak/gubitak	-64202	-35735	
	Ostali dobitak/gubitak	3280	32931	
	Dobitak/gubitak pre oporezivanja	-56284	-12849	
	Porez na dobit			
	Neto dobitak/gubitak	-56168	-12771	

2.4.	Racio analiza i analiza pokazatelja poslovanja			
	Opis	Racio analiza		%
	Rezultat poslovanja	2012	2011	2012/2011 (indeks)
	Prinos na ukupan kapital(dobitak iz redovnog poslovanja pre oporezivanja/kapital)			
	Prinosa na imovinu (poslovni dobitak/poslovna imovina)	4,65%		
	Neto prinos na sopstveni kapital(neto dobitak/kapital)			
	Stepen zaduzenosti (dugorocna rezervisanja I obaveze/ukupna pasiva)	100,00%	100,00%	
	I stepen likvidnosti(gotovinski ekvivalent I gotovina/kratkorocneobaveze)	0,06%	0,03%	200,00
	II stepen likvidnosti (kratkoročna potraživanja plasmani I gotovina/katkoročne obaveze)	8,39%	7,78%	107,84

		Iznos (u hiljadama dinara)		%
		2012	2011	2012/2011 (indeks)
	Neto obratni kapital (obrotna imovina (bez odlozenih poreskih sredstava)-kratkoročne obaveze)	-333803	-275579	121,13

2.3.	Analiza rezultata poslovanja			
	Opis	2012	2011	2012/2011 (indeks)
	Isplacena dividenda po akciji			

3 Glavni kupci, dobavljači i segmenti

Preduzeće ne može izdvojiti segmente u skladu sa MRS 14.

	Glavni kupci (sa stanovišta prihoda)	Iznos (u hiljadama dinara)		%
		2012	2011	2012/2011 (indeks)
1	TIR Bor	6762	4290	157,62
2	RBM Majdanpek	45415	34407	132,00
3	RBB Bor	74677	60979	122,46
4	RTB Bor	4332	5896	73,47
5	RTB Invest	28680	4295	667,75
6	SFS Promet Paracin	2569	1122	228,97
7	Kablovi Jagodina	4401	3143	140,03
8	Valjaonica bakra Sevojno	10394	2514	413,44
9				
10				

Mogu se navesti kupci koji ucestvuju u ukupnom prihodu drustva npr. vise od 10%. Utvrđuje se koliko je tacno prihoda ostvareno od kupaca a ne uzima se saldo na kraju godine. Takodje ne uzima se ni dugovni promet kupaca za godinu zbog toga sto je taj iznos kod domacih kupaca najcesce ukljucen PDV a kod stranih eventualne kursne razlike, vec se mora utvrditi ostvareni prihod

	Glavni dobavljači (sa stanovišta učešća u dobiti)	Iznos (u hiljadama dinara)		%
		2012	2011	2012/2011 (indeks)
1	NIS GASPROM	6389	7093	90,07
2	AGROHIM	909	1014	89,64
3	MOTO PLUS	635	326	194,79
4	VEMUS	93	381	24,41
5	PBC MIPEX	222	2	
6	GAMP	864	97	890,72
7	HIDROL PROMET	193	381	50,66
8	ELMOS	213	178	119,66
9	LASTA PROTEKT	872	1091	79,93
10	EUCOM	1103		

Mogu se navesti dobavljači koji ucestvuju u ukupnim obavezama drustva prema dobavljačima vise od određenog procenta. Npr. vise od 10%. Uzima se stanje obaveza na dan 31.12.

4 Promene bilansnih vrednosti

Bilansna pozicija	Iznos (u hiljadama dinara)			Razlog promene
	2012	2011	2012/2011 (indeks)	
Nekretnine, postrojenja, oprema	62880	57727	108,93	NABAVKA VOZILA I PRIKOLICA
Dugorocni finansijski plasmani	1060	1016	104,33	PO IOS-U I PREKNJIZAVANJU
Kratkorocna potrazivanja plasmani I gotvina	30986	23618	131,20	ZBOG POVECANJA POTRAZIVANJA OD KUPACA I GOTOVINE
Kratkorocne obaveze	369304	303443	121,70	POVECANJE OBAVEZA PO KAMATAMA PREMA PORESKOJ UPRAVI
Neto gubitak	56168	12771		

5	Informacije o stanju(broj u %)sticanju,prodaji I ponistenju sopstvenih akcija	
---	-------------------------------------------------------------------------------	--

6	Iznos nacin formiranja I upotreba rezervi u poslednje dve godine	REVALORIZACIONE REZERVE FORMIRANE 2005.GODINE KORISTI SE ZA POKRIĆE GUBITKA
---	------------------------------------------------------------------	-----------------------------------------------------------------------------

IV - OPIS OČEKIVANOG RAZVOJA DRUŠTVA,PROMENAMA U POSLOVNIM POLITIKAMA DRUŠTVA,KAO I GLAVNOG RIZIKA U PRETNJI

1.	Opis ocekivanog razvoja drustva u narednom periodu	<p>OCEKIVAN RAZVOJ DRUSTVA U NAREDNOM PERIODU PROIZILAZI IZ VIZIJE,POLITIKE KVALITETA I STRATESKOG PLANA I TO SU:</p> <ul style="list-style-type: none"> ➤ Redovno izmirivanje obaveza prema državi kako bi se stekli pravo na otpis kamata na javne prihode u naredne dve godine koje iznose 213 miliona dinara. ➤ Povećanje obima prevoza robe, s tim i prihoda društva, a pri tom i smanjenje učešća pojedinih troškova. ➤ Izvršiti nabavku jednog broja vučnih i priključnih vozila radi povećanja kapaciteta voznog parka i zbog zamene zastarelih vozila koji se ekonomski ne isplati popravljati. ➤ Smanjiti dug prema zaposlenima sa ubrzanim isplatama ostvarenih zarada i dnevnica pošto je to pored duga prema državi drugi veći dug koji opterećuje društvo. ➤ Ugraditi video nadzor u krugu preduzeća što bi povećalo efikasnost stražarske službe i samim tim uticalo na očuvanje imovine društva. ➤
----	----------------------------------------------------	--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------

2.	Promena poslovnih politika	NIJE BILO PROMENA POSLOVNIH POLITIKA
----	----------------------------	--------------------------------------

3.	Glavni rizici pretnje kojima je privredno društvo izloženo	1. Privatni prevoznici koji imaju samo ili kiper ili sanducare vozila I stvaraju nelojalnu konkurenciju.
----	------------------------------------------------------------	----------------------------------------------------------------------------------------------------------

**V - OPIS SVIH VAŽNIJIH DOGAĐAJA KOJI SU NASTUPILI NAKON ISTEKA
POSLOVNE GODINE ZA KOJU SE IZVEŠTAJ PRIPREMA**

1.	Bitni poslovni događaji koji su se desili od dana bilansiranja do dana podnošenja izveštaja	U 2013. GODINI PRIMILI SMO TRI REŠENJA MINISTARSTVA FINANSIJA I PRIVREDE -PORESKA UPRAVA NIŠ- FILIJALA BOR KOJIMA NAM SE OTPISUJE KAMATA NA JAVNE PRIHODE U UKUPNOM IZNOSU OD 193.754.890,00 DINARA.
----	---------------------------------------------------------------------------------------------	-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------

2.	Slučajevi u kojima postoji neizvesnost naplate potraživanja iskazanih kao naplativa 31.12. ili mogućih budućih troškova koji mogu značajno uticati na finansijsku poziciju društva	UKUPNA POTRAZIVANJA OD KUPACA NA DAN 31.12.2012. IZNOSE 16.383 HILJADA RSD, A POTRAZIVANJA STARIJA OD 1 GODINE IZNOSI 2.867 HILJADA RSD. PO PROCENI RUKOVODSTVA IZNOS POTRAZIVANJA STARIJIH OD GODINU DANA ĆE BITI 95% NAPLACENI.
3.	Naplacena otpisana ili ispravljena potraživanja	NEMAMO NAPLAĆENIH OTPISANIH POTRAŽIVANJA
4.	Sudki sporovi izgubljeni nakon isteka poslovne godine	U OVOJ GODINI NEMA IZGUBLJENIH SPOROVA
5.	ostale bitne promene podataka sadrzanih u prospektu a koji nisu napred navedeni	NEMA BITNIH PROMENA U ODNOSU NA PODATKE SADRZANE U PROSPEKTU

VI - ZNAČAJNI POSLOVI SA POVEZANIM LICIMA

1.	Prodaja proizvoda povezanim licima	/
2.	Prodaja osnovnih sredstava povezanim licima	/

VII - AKTIVNOSTI U OBLASTI ISTRAŽIVANJA I RAZVOJA

1.	Ulaganje u istraživanje I razvoj osnovne delatnosti informacije tehnologije I ljudske resurse	2012	2011	2012/2011 (indeks)
	Ulaganje u ispitivanje novih proizvoda	/	/	/
	Ulaganje u razvoj softvera za marketingt	/	/	/

PODACI IZ BILANSA STANJA

- Gubitak za 2012.godinu	56.285.141
- Nepokriveni gubitak ranijih godina	290.290.337
- Ukupan gubitak	346.575.478
- Osnovni kapital	51.095.972
- Revolarizacije rezerve	12.110.276
- Ukupan kapital	63.206.248
- Gubitak iznad visine kapitala	283.369.230
- Broj običnih akcija	39.310
- Nominalna vrednost akcije	600
- Knjigovodstvena vrednost akcije	- 1.432

Osnovna sredstva	Nabavna vrednost	Otpisana vrednost	Sadašnja vrednost
-Nemater.ulaganja	34.533,04	34.533,04	/
- Zemljište	29.706.890,00	/	29.706.890,00
- Gradj.objekti	34.246.264,77	26.437.704,08	7.808.560,69
- Oprema	58.908.274,82	34.509.518,37	24.398.756,45
UKUPNO OSN.SR.	122.895.962,63	60.981.755,50	61.914.207,13

Sredstvo u pripremi (pribavljanju) cisterna	965.319,63	/	965.319,63
		ukupno	62.879.526,76

Stanje zaliha	01.01.2012.	31.12.2012.
- Ulje , mazivo i gorivo	259.634	336.079
- Rezervni delovi	2.811.386	2.973.599
- Alat i inventar u mag.	128.266	208.725
- Roba u magacinu	0	0
- Gume na zalihama	905.988	542.606
- UKUPNO ZALIHE:	4.105.274	4.061.009

POTRAŽIVANJA:

- Potraživanja za date avanse	471.795
- Potraživanja od kupaca	16.382.935
- Potraž.od zapos.za ak. po sl.putu i bol.....	5.962.202
- potraživanja za isplaćeno bolovanje.....	3.493.057

- Potraživanja za cesije	201.710
UKUPNA POTRAŽIVANJA:	26.511.699

O B A V E Z E

- Obaveze za rezerv.za otpremnine-----	1.551.108
- Obaveze za finans. Lizing-----	12.151.116
- Obaveze za primljene avanse	0
- Obaveze za kratkor.pozajmice	468.857
- Obaveze prema dobavljačima.....	24.307.921
- Obaveze za neisplaćene bruto zarade..... (neto + porez + doprinosi)	61.202.057
- Obaveze za porez na promet.....	43.149.665
- Obaveze za kamate na jav.prihod	229.579.760
- Obaveze prema radnicima.za dnevnic.....	10.545.927
- Obaveze prema ministarstvu uprava za trezor	0
UKUPNE OBAVEZE:	382.956.411

	2011	2012	
- Ukalkulisane neto zarade	25.530.134	34.170.522	
- Broj zaposlenih na bazi časova rada	91	86	
- Prosečna neto zarada radnika	23.379	30.564	131 %

SLUŽBA KNJIGOVODSTVA

P R I K A Z

FINANSIJSKOG POSLOVANJA ZA 2012.GODINU

1	2	3	4
PRIHOD:	2011.	2012.	INDEX
Prihod od prodaje robe	2.497.350	811.878	33%
Prihod od prevoza robe (domaće)	126.092.678	159.023.115	126%
Prihod od prevoza robe (inostrano)	5.578.645	28.857.534	517%
Prihod od usluge radionice	1.365.217	1.134.633	83%
Prihod od naplaćene kamate	11.427	10.379	91%
Prihod od naplaćene štete i suds.sp.	1.634.870	116.423	7%
Prihod po osnovu prodaje opreme	30.000		
Prihod od materij. i otpadaka			
Prihod po osnovu ef. Valutne klauz.	112.186	13.600	12%
Prihod od napl. otpisana potr.			
Prihod od smanjenja obaveza		1.156.287	100%
Prihod od ukidanja rezervisanja		3.909.859	100%
Ostali nepomenuti prihodi	51.218	32.823	65%
UKUPAN PRIHOD:	137.373.591	195.066.531	142%
Nabavna vrednost prodate robe			
Troškovi materijala i rezerv.delova	11.941.192	15.767.756	132%
Troškovi otpisanih auto-guma	5.927.216	10.147.750	171%
Troš.otpisa sitn.inventara i HTZ	929.243	434.245	47%
Utrošena voda	120.367	114.246	95%
Troškovi kan.materijala	277.575	347.740	125%
Utrošeno gorivo D-2	50.389.879	68.647.895	136%
Troškovi ulja i maziva	1.946.675	2.224.811	111%
Utrošena električna energija	732.698	867.529	118%
Troškovi grejanja -drva	49.350	77.160	157%
Troškovi bruto zarada	41.586.043	48.440.474	116%
Troškovi doprinosa na ter.posl.	7.443.902	8.653.571	12%
Troškovi doprinosa za benif.staž	696.443	691.107	99%
Troškovi solidarne pomoći	5.000		
Otpremnina kod odlaska u penziju	89.362		
Troškovi dnevnice u zemlji	6.413.128	8.233.505	128%
Troškovi prevoza radnika	1.985.409	1.890.468	96%
Troškovi PTT i telefax	662.871	1.196.602	181%
Troškovi održ. obj.opreme teh.preg.	483.518	813.194	168%
Troškovi usluge čišćenja posl pros.	91.500	140.950	153%

Troškovi sponz.ogl. i tendera.	1.695	7.890	400%
Troškovi berze i tv pretpl.	25.500	45.500	177%
Komunalne usluge	95.958	111.747	117%
Naknada za koriš.auto-puta	1.859.551	1.643.853	88%
Troškovi dozvola za vang.i parking	235.270	318.748	136%
Troškovi amortizacije	4.938.135	5.595.134	113%
Rezerv. za otpr.prilikom odl. u penz.	1.215.135	1.551.108	128%
Troškovi neproizv.usluga (zdrav.AD	215.281	189.006	88%
Troškovi lizinga		157.440	
Troškovi rev. I obelodanj.fin.izveš.	118.545	236.703	199%
Troškovi sudskog spora	24.224	1.148.011	4783%
Troškovi reprezentacije i carine	133.709	146.772	110%
Troškovi premije osiguranja	1.936.653	1.842.816	95%
Troškovi platnog prometa	184.152	283.991	154%
Troškovi ostalih poreza.	26.642	39.439	144%
Troškovi poreza na imov. i is.firme	567.499	981.534	173%
Troškovi nakn.pri regist.	1.067.848	1.081.648	101%
Troškovi korišč.gradj.zemljišta	990.235	687.905	69%
Takse administrat.	72.469	249.083	346%
Taksa za ekologiju	122.400	182.641	150%
Troškovi kamate na javne prihode	36.159.448	62.433.246	173%
Kamata na obrtna sredstva 5620	537.030	709.976	132%
Rashodi po osn.efekata val.klauzule	796.346	398.056	50%
Realizovane negat.kursne razlike	786.319	801.202	102%
Manjak robe u prevozu			
Neotp.vredn.rashodovane opreme			
Otpis potraživanja	273.524		
Kazne za privredne prestupe	70.767	80.900	114%
Novčani penali		1.738.260	
Obezvredenje potraživanja	12.338		
UKUPNI RASHODI :	180.727.726	251.351.672	139%
GUBITAK:	43.354.135	56.285.141	130%

SLUŽBA KNJIGOVODSTVA

A.D. Teretni transport "BOR" BOR - u restrukturiranju -

Direktor : 030/431-866; Komercijala : 030/434-880; Centrala : 030/431-777; Fax : 030/431-396
Sajt : www.teretnitransport-bor.co.rs; E-mail adteretnitransport@open.telekom.rs

Matični broj 07219016
PIB 100569017

IZJAVA LICA ODGOVORNIH ZA SASTAVLJANJE GODIŠNJIH IZVEŠTAJA Koji sadrži podatke propisane čl.50 stav 2, tačka 3. Zakona o kapitalu

Lica odgovorna za sastavljanje godišnjeg izveštaja su:

1. Zvonko Petalinkar, dipl.saobr.ing., Izvršni direktor društva.
2. Saša Šćekić, dipl.ecc, šef finansija i knjigovodstva.

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

Društvo u svom sastavu nema povezana društva, pa shodno tome nema ni konsolidovane izveštaje.

U Boru, 26.04.2013.

Lice odgovorno za sastavljanje
finansijskog izveštaja

Zakonski zastupnik

Šef finansija i knjigovodstva
Šćekić Saša

Izvršni direktor
Petalinkar Zvonko, dipl.saobr.ing.

A.D. Teretni transport "BOR" BOR - u restrukturiranju -

Direktor : 030/431-866; Komercijala : 030/434-880; Centrala : 030/431-777; Fax : 030/431-396
Sajt : www.teretnitransport-bor.co.rs; E-mail adteretnitransport@open.telekom.rs

Matični broj 07219016
PIB 100569017

NAPOMENA: Odluka o pokriću gubitka

Nije doneta Odluka o pokriću gubitka od strane Skupštine akcionara AD Teretni transport "Bor" u restrukturiranju, pošto sednica Skupštine akcionara još uvek nije održana, a zakazana je za 10.05.2013. godine.

Bor 26.04.2013.godine

Za AD Teretni transport "Bor"

Izvršni direktor
Petalinkar Zvonko, dipl.saobr.ing.