

# "JAVNA SKLADIŠTA" AD, Subotica

## GODIŠNJI IZVEŠTAJ O POSLOVANJU U 2012. GODINI

I OPŠTI PODACI				
1. Poslovno ime, sedište i adresa; MB i PIB;		JAVNA SKLADIŠTA AD SUBOTICA, Tuk Ugarnice bb, mat. br.08049424, PIB: 100960569		
2. e-mail adresa; WEB site;		e-mail : <a href="mailto:javnaskladista@nelt.com">javnaskladista@nelt.com</a> ; <a href="mailto:lazic.g@nelt.com">lazic.g@nelt.com</a> ; <a href="http://www.javnaskladista.rs">www.javnaskladista.rs</a>		
3. Broj i datum rešenja o upisu u registar privrednih subjekata;		1-43 Trgovinski sud u Subotici , BD. 132190/2008 Agencija za privredne registre		
4. Delatnost (šifra i opis);		05210 Skladištenje		
5. Broj zaposlenih;		39		
6. Broj akcionara;		3		
7. Deset najvećih akcionara				
Aktionari		Broj akcija na dan 31.12.2012.godine		Učešće u akcijskom kapitalu u %
JAVNA SKLADIŠTA A.D. SUBOTICA – akcije stečene na osnovu člana 41. Zakona o privatizaciji		246.943		76,94678
NELT CO. D.O.O.		73.905		23,02860
DUDAŠ ANTAL		79		0,02462
8. Vrednost ukupnog kapitala; - osnovni kapital		367.645 ( u 000 RSD) 231.067 ( u 000 RSD)		
9. Broj izdatih akcija; CFI kod; ISIN broj;		320.927 ESVUFR RSJASKE87232		
10. Podaci o zavisnim društvima; Poslovno ime; Sedište i poslovna adresa;		/		
11. Poslovno ime revizorske kuće koja je revidirala poslednji finasijski izveštaj; sedište i adresa;		"Grant Thornton Revizit" D.O.O. Beograd , Kneginje Zorke 2/1		
12. Naziv organizovanog tržišta na koje su uključene akcije;		„Beogradska berza“ a.d., Omladinskih brigada br. 1 Beograd		
II PODACI O UPRAVI DRUŠTVA				
1. Navesti članove i njihov status u Odboru direktora				
Ime, prezime i prebivalište	Obrazovanje i sadašnje zanimanje	Članstvo u UO ili NO drugih društava	Isplaćeni neto iznos nadoknade ( 000 RSD)	Broj i % akcija koje poseduje u A.D. društvu
1. Željko Bešlić Subotica, predsednik Odbora direktora	NELT CO D.O.O. Menadžer filijale Subotica Neizvršni director	/	/	/
2. Gordan Lazić Subotica ,član Odbora direktora	VSS, JAVNA SKLADIŠTA AD Subotica Izvršni .direktor		/	/
3. Branka Nikolić Subotica ,član Odbora direktora	Ex profeso d.o.o. Subotica, Direktor Neizvršni direktor		60	/



III PODACI O POSLOVANJU DRUŠTVA	
1. Izveštaj uprave o realizaciji poslovne politike (ukoliko je bilo odstupanja navesti razloge)	Uprava konstatuje da je poslovanje obavljano u skladu sa poslovnom politikom Društva.
2. Analiza poslovanja ( 000 RSD)	
Ukupan poslovni prihod	101.039
- Prihod od prodaje proizvoda i usluga	78.597
- Ostali poslovni prihodi	22.492
Finansijski prihodi	2.453
Ostali prihodi	1.325
Ukupan poslovni rashod	73.929
Ostali rashodi	4.819
Bruto dobit	26.027
2.1. Pokazatelji poslovanja	
Ekonomičnost poslovanja (poslovni prihodi / poslovni rashodi)	1,37
Rentabilnost poslovanja (iskazana dobit / ukupni prihod)	25,76%
Likvidnost (obrtna imovina / obaveze)	1,93
Prinos na ukupni kapital (bruto dobit / sopstveni kapital)	7,08%
Neto prinos na sopstveni kapital (neto dobit / kapital)	6,85%
Poslovni neto dobitak (neto dobitak / poslovni prihodi)	24,94%
Stepen zaduženosti (ukupne obaveze / poslovna pasiva)	0.13
Likvidnost I stepena (gotovina i got. Ekvivalenti / kratkoročne obaveze)	0,21
Likvidnost II stepena (kratkoročna potraž., plasmani i gotovina / kratkoročne obaveze)	3,04
Neto obrtni kapital (obrtna imovina- kratkoročne obaveze) u 000	75.835
Cena akcija (najviša i najniža u izveštajnom periodu)	1.187,00 RSD; 1.187,00 RSD
Tržišna kapitalizacija 31.12.2012. godine	380.940.349,00 RSD
Dobitak po akciji	
Isplaćena dividenda za poslednje 4 godine	Isplaćena za 2008. 347.916,04 rsd bruto Isplaćena za 2009. 598.700,96 rsd bruto Isplaćena za 2010 218.150,00 rsd bruto Isplaćena za 2011 876.979,08 rsd bruto  Za 2012-u god. isplata će biti izvršena tokom 2013.god.

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

U Subotici  
Dana 19.04.2013. godine

Izvršni direktor



*Đurić Gordana*



AKCIONARSKO DRUŠTVO  
ZA SKLADIŠTENJE ROBE  
**JAVNA SKLADIŠTA**  
SUBOTICA



ADRESA: Tuk Ugarnice bb - TELEFONI: Direktor: 546-763; Centrala 546-281, Komercijala 547-971, 546-115;  
Magacinska služba 547-913, 546-114, Portirnica 547-961; - FAX: 024 546-116; 546-786.  
TEKUĆI RAČUNI: VOJVODANSKA BANKA 355-1003565-22; NLB BANKA - 310-152219-38; KBC BANKA - 115-2403-33  
RAZVOJNA BANKA VOJVODINE - 335-9524-04; BANCA INTESA 160-305343-18  
PIB : 1 0 0 9 6 0 5 6 9; Mat.br. 08049424; šifra delatnosti : 5210; E-mail: javnaskladista@nelt.com  
Broj Rešenja iz APR: BD 37620/2005 www.javnaskladista.rs www.nelt.com

JAVNA SKLADIŠTA  
Akcionarsko društvo za skladištenje  
robe  
Broj: 705  
Dana: 24.04.2013 god  
SUBOTICA

Na osnovu Zakona o računovodstvu i reviziji i Pravilniku o računovodstvenim politikama,  
dajem sledeću

## IZJAVU

Da će Skupština akcionara otvorenog akcionarskog društva AD Javna skladišta,  
Subotica na Godišnjoj skupštini doneti odluku o usvajanju finansijskih izveštaja za 2012  
godinu kao i Odluku o raspodeli ostvarene dobiti u poslovnoj 2012 godini u iznosu od  
2.519.700,125 dinara.

Subotica, 24.04.2013.

Izvršni direktor  
Gordan Lazić

*Gordan Lazić*





AKCIONARSKO DRUŠTVO  
ZA SKLADIŠTENJE ROBE  
**JAVNA SKLADIŠTA**  
SUBOTICA



ADRESA: Tuk Ugarnice bb - TELEFONI: Direktor: 546-763; Centrala 546-281, Komercijala 547-971, 546-115;  
Magacinska služba 547-913, 546-114, Portirnica 547-961; - FAX: 024 546-116; 546-786.  
TEKUĆI RAČUNI: VOJVODANSKA BANKA 355-1003565-22; NLB BANKA - 310-152219-38; KBC BANKA - 115-2403-33  
RAZVOJNA BANKA VOJVODINE - 335-9524-04; BANCA INTESA 160-305343-18  
PIB : 1 0 0 9 6 0 5 6 9; Mat.br. 08049424; šifra delatnosti : 5210; E-mail: javnaskladista@nelt.com  
Broj Rešenja iz APR: BD 37620/2005 www.javnaskladista.rs www.nelt.com

JAVNA SKLADIŠTA  
Akcionarsko društvo za skladištenje  
roba  
Broj: 706  
Dana: 24.04 2013 god.  
SUBOTICA

Na osnovu Zakona o računovodstvu i reviziji i Pravilniku o računovodstvenim politikama,  
dajem sledeću

## IZJAVU

Da će Skupština akcionara otvorenog akcionarskog društva AD Javna skladišta,  
Subotica na Godišnjoj skupštini doneti odluku o usvajanju revizorskog izveštaja za 2012.

Subotica, 24.04.2013.

Izvršni direktor  
Gordan Lazić

*Gordan Lazić*





AKCIONARSKO DRUŠTVO  
ZA SKLADIŠTENJE ROBE  
**JAVNA SKLADIŠTA**  
SUBOTICA



ADRESA: Tuk Ugarnice bb - TELEFONI: Direktor: 546-763; Centrala 546-281, Komercijala 547-971, 546-115;  
Magacinska služba 547-913, 546-114, Portirnica 547-961; - FAX: 024 546-116; 546-786.  
TEKUĆI RAČUNI: VOJVODANSKA BANKA 355-1003565-22; NLB BANKA - 310-152219-38; KBC BANKA - 115-2403-33  
RAZVOJNA BANKA VOJVODINE - 335-9524-04; BANCA INTESA 160-305343-18  
PIB : 1 0 0 9 6 0 5 6 9; Mat.br. 08049424; šifra delatnosti : 5210; E-mail: javnaskladista@nelt.com  
Broj Rešenja iz APR: BD 37620/2005 www.javnaskladista.rs www.nelt.com

**JAVNA SKLADIŠTA**  
Akcionarsko društvo za skladištenje  
robe  
Broj: 704  
Datum: 24.04 2013 god.  
SUBOTICA

## IZJAVA

Ja, GORDAN LAZIĆ, u funkciji Izvršnog direktora otvorenog akcionarskog društva JAVNA SKLADIŠTA, SUBOTICA Izjavljujem da je prema mom najboljem saznanju godišnji finansijski izveštaj sastavljen uz primenu odgovarajućih međunarodnih standarda finansijskog izveštavanja i da daje istinite i objektivne podatke o imovini, obavezama, finansijskom položaju i poslovanju, dobitima i gubicima, tokovima gotovine i promenama na kapitalu društva.

Subotica, 24.04.2013.

Izvršni direktor  
Gordan Lazić

*Gordan Lazić*



## IZVEŠTAJ REVIZORA

### AKCIONARIMA „JAVNA SKLADIŠTA“ a.d. Subotica

Izvršili smo reviziju priloženih finansijskih izveštaja „JAVNA SKLADIŠTA“ a.d. Subotica (u daljem tekstu „Društvo“), koji obuhvataju bilans stanja na dan 31. decembra 2012. godine i odgovarajući bilans uspeha za godinu koja se završava na taj dan.

#### *Odgovornost rukovodstva za finansijske izveštaje*

Rukovodstvo je odgovorno za sastavljanje ovih finansijskih izveštaja u skladu sa računovodstvenim propisima Republike Srbije, kao i za interne kontrole koje smatra neophodnim za sastavljanje finansijskih izveštaja koji ne sadrže pogrešne informacije od materijalnog značaja, nastale usled kriminalne radnje ili greške.

#### *Odgovornost revizora*

Naša odgovornost je da izrazimo mišljenje o finansijskim izveštajima na osnovu revizije. Reviziju smo izvršili u skladu sa Međunarodnim standardima revizije. Ovi standardi nalažu usaglašenost sa etičkim principima i da reviziju planiramo i izvršimo na način koji omogućava da se u razumnoj meri uverimo da finansijski izveštaji ne sadrže materijalno značajne pogrešne informacije.

Revizija uključuje sprovođenje postupaka u cilju pribavljanja revizijskih dokaza o iznosima i obelodanjivanjima datim u finansijskim izveštajima. Izbor postupaka zasnovan je na revizorskom prosuđivanju, uključujući procenu rizika materijalno značajnih pogrešnih iskaza u finansijskim izveštajima, nastalim usled kriminalne radnje ili greške. Prilikom procene ovih rizika, revizor razmatra interne kontrole koje su relevantne za pripremu finansijskih izveštaja, u cilju osmišljavanja revizijskih postupaka koji su odgovarajući u datim okolnostima, ali ne u cilju izražavanja mišljenja o efikasnosti internih kontrola pravnog lica. Revizija, takođe, uključuje ocenu primenjenih računovodstvenih politika i značajnih procena izvršenih od strane rukovodstva, kao i ocenu opšte prezentacije finansijskih izveštaja.

Smatramo da su pribavljeni revizorski dokazi dovoljni i odgovarajući i da obezbeđuju razumnu osnovu za izražavanje mišljenja.

## IZVEŠTAJ REVIZORA – nastavak

### *Mišljenje*

Po našem mišljenju, finansijski izveštaji „JAVNA SKLADIŠTA“ a.d. Subotica za godinu koja se završava na dan 31. decembra 2012. godine, su sastavljeni, po svim materijalno značajnim pitanjima, u skladu sa računovodstvenim propisima Republike Srbije.

Beograd, 18.04.2013. godine



*Nataša Milojević*  
Nataša Milojević  
Ovlašćeni revizor

Akcionarsko društvo za skladištenje robe „JAVNA SKLADIŠTA“ Subotica  
Tuk ugarнице bb  
ODBOR DIREKTORA  
21.02.2013.god.

Na osnovu čl.398., Zakona o privrednim društvima ("Sl. glasnik RS "br.36/2011,99/11 )  
Odbor direktora Akcionarskog društva za skladištenje robe „JAVNA SKLADIŠTA“  
Subotica, Tuk ugarнице bb, na svojoj sednici održanoj dana 21.02.2013.god. doneo je  
sledeću

### ODLUKU

- 1.1. ODOBRAVA SE godišnji finansijski izveštaj za 2012.godinu Akcionarskog društva za skladištenje robe „JAVNA SKLADIŠTA“ Subotica.
- 1.2. Nalaže se stručnim službama da odobreni godišnji finansijski izveštaj za 2012.god. dostave u rokovima u skladu sa posebnim propisima Agenciji za privredne registre i Poreskoj upravi.
- 1.3. Ova Odluka stupa na snagu danom donošenja.

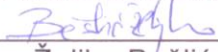
### Obrazloženje

U skladu sa propisima o računovodstvu i reviziji sastavljen je godišnji finansijski izveštaj za 2012.godinu Akcionarskog društva za skladištenje robe „JAVNA SKLADIŠTA“ Subotica.

Upravni odbor je, u skladu sa svojim zakonskim ovlašćenjima, odobrio godišnji finansijski izveštaj za 2012.god.

Odluka je doneta jednoglasno.

Predsednik Odbora direktora

  
Željko Bešlić





## **OSNOVNE INFORMACIJE O DRUŠTVU**

JAVNA SKLADIŠTA su osnovana 29. decembra 1960. g.kao Komunalno preduzeće u Trgovinskom sudu u Subotici.

Sedište Društva je u Subotici, Tuk Ugarnice bb. Matični broj je 08049424 a PIB 100960569.

Osnovna delatnost Društva je Skladištenje (šifra delatnosti : 5210).

Društvo je registrovano i za spoljno-trgovinski promet i pružanje usluga u spoljno-trgovinskom prometu.

AD JAVNA SKLADIŠTA posluju radnim danima i Subotom od 08h do 20h .

DP JAVNA SKLADIŠTA su uspešno privatizovana 2008.godine i tada je izvršena statusna promena iz DP u AD.Većinski vlasnik je kompanija Nelt Co iz Dobanovaca , koja je za protekle 4 godine uložila velika materijalna sredstva za obnavljanje i rekonstrukciju postojećih objekata, infrastrukture i mehanizacije sa ciljom da se napravi savremeno opremljen i široko uslužan logistički centar.

Društvo poseduje preko 24.000 m2 skladišnog prostora i preko 200 parking mesta za velike kamione, sa duplim železničkim kolosekom i rampama za pretovar i istovar robe,što ga čini jednim od najopremljenijih držalaca carinskih terminala u Srbiji.

U krugu Društva locirana je jedna od najprometnijih i najefikasnijih Carinskih ispostava u Srbiji, što daje mogućnost da se na jednom mestu , brzo i efikasno, obave svi poslovi vezani za uvoz-izvoz roba široke potrošnje.

Društvo posluje u HACCP sistemu, roba se skladišti u ambijentalnom , rashlađenom i smrznutom režimu ( hladnjače do – 20 C°).

Sva skladišta su registrovana kao javna carinska skladišta. Skladišta su registrovana i poseduju rešenja nadležnih Ministarstava za smeštaj hrane životinjskog porekla kao i ribljeg brašna i hrane za životinje.

Društvo je dobro opremljeno potrebnom mehanizacijom za pružanje usluga u vidu viljuškara različite nosivosti. Objekti i roba neprestano su pod nadzorom sopstvene službe obezbeđenja.

Roba koja se smešta u skladišta je osigurana od osnovnih rizika (krađe, poplave, požara).

Pored usluga skladištenja i manipulacije sa robom daju se i usluge zakupa skladišta i kancelarija.

Cene usluga su prilagođene trenutnim teškim tržišnim uslovima.

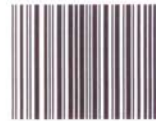
Na dan 31. decembar 2012. godine prosečan broj zaposlenih po osnovu stanja krajem meseca bio je 39 zaposlenih (na dan 31. decembar 2011. godine – 37 zaposlenih).

Za poslovanje Društva odgovoran je Izvršni direktor Gordan Lazić.



Република Србија  
Агенција за привредне регистре

РЕГИСТАР ФИНАНСИЈСКИХ  
ИЗВЕШТАЈА И ПОДАТАКА О  
БОНИТЕТУ ПРАВНИХ ЛИЦА И  
ПРЕДУЗЕТНИКА



8100008900912



Број предмета ФИ 32831/2013  
Датум 04.03.2013

ПОТВРДА О РЕГИСТРАЦИЈИ РЕДОВНОГ ГОДИШЊЕГ ФИНАНСИЈСКОГ  
ИЗВЕШТАЈА ЗА 2012. ГОДИНУ

за		
АКЦИОНАРСКО ДРУШТВО ЗА СКЛАДИШТЕНЈЕ РОБЕ ЈАВНА СКЛАДИШТА СУБОТИЦА		
назив правног лица		
Тук угарнице бб, Суботица		
седиште правног лица		
Привредна друштва и задруге		
група обвезника		
08049424	5210	100960569
матични број	шифра делатности	ПИБ

Подаци о обвезнику на дан 31.12.2012. године:

Пуно пословно име: АКЦИОНАРСКО ДРУШТВО ЗА СКЛАДИШТЕНЈЕ РОБЕ ЈАВНА СКЛАДИШТА  
СУБОТИЦА,

Шифра делатности: 5210

Величина за 2012. год.: Мали

Редовни годишњи финансијски извештај за 2012. годину примљен је у Агенцији за привредне  
регистре - Регистру финансијских извештаја и података о бонитету правних лица и предузетника на  
дан 26.02.2013. године

Предметни финансијски извештај је евидентиран на дан 01.03.2013 под бројем ФИ 32831/2013 и  
регистрован 04.03.2013 са следећом садржином:

БИЛАНС СТАЊА на дан 31.12.2012. год.

- у хиљадама динара

Позиција	АОП	Износ	
		Текућа година	Претходна година
A. STALNA IMOVINA (002+003+004+005+009)	001	313341	213288
IV. NEKRETNINE, POSTROJENJA, OPREMA I BIOLOŠKA SREDSTVA (006+007+008)	005	304247	205400
1. Nekretnine, postrojenja i oprema	006	304247	205400
V. DUGOROČNI FINANSIJSKI PLASMANI (010+011)	009	9094	7888
2. Ostali dugoročni finansijski plasmani	011	9094	7888
B. OBRтна IMOVINA (013+014+015)	012	112947	87131
I. ZALIHE	013	0	15584
III. KRATKOROČNA POTRAŽIVANJA, PLASMANI I GOTOVINA (016+017+018+019+020)	015	112947	71547
1. Potraživanja	016	12778	10110
3. Kratkoročni finansijski plasmani	018	92382	49862
4. Gotovinski ekvivalenti i gotovina	019	7617	9081
5. Porez na dodatu vrednost i aktivna vremenska razgraničenja	020	170	2494
G. POSLOVNA IMOVINA (001+012+021)	022	426288	300419
Dj. UKUPNA AKTIVA (022+023)	024	426288	300419
A. KAPITAL (102+103+104+105+106-107+108-109-110)	101	367645	268926
I. OSNOVNI I KAPITAL	102	231067	158050
III. REZERVE	104	3143	3143
V. NEREALIZOVANI DOBICI PO OSNOVU HARTIJA OD VREDNOSTI	106	2698	1492
VII. NERASPOREDJENI DOBITAK	108	130737	106241
B. DUGOROČNA REZERVISANJA I OBAVEZE (112+113+116)	111	58643	31493
II. DUGOROČNE OBAVEZE (114 + 115)	113	21531	26493
2. Ostale dugoročne obaveze	115	21531	26493
III. KRATKOROČNE OBAVEZE (117+118+119+120+121+122)	116	37112	5000
3. Obaveze iz poslovanja	119	35153	1317
5. Obaveze po osnovu poreza na dodatu vrednost i ostalih javnih prihoda i pasivna vremenska razgraničenja	121	1673	3299
6. Obaveze po osnovu poreza na dobitak	122	286	384
G. UKUPNA PASIVA (101+111 +123)	124	426288	300419

БИЛАНС УСПЕХА у периоду од 01.01. до 31.12.2012. год.

- у хиљадама динара

Позиција	АОП	Износ	
		Текућа година	Претходна година
I. POSLOVNI PRIHODI (202+203+204-205+206)	201	101039	79765
1. Prihodi od prodaje	202	78597	66856
2. Prihodi od aktiviranja učinaka i robe	203	0	12909
5. Ostali poslovni prihodi	206	22442	0
II. POSLOVNI RASHODI (208 do 212)	207	73929	63529
2. Troškovi materijala	209	7318	5535

Позиција	АОП	Износ	
		Текућа година	Претходна година
3. Troškovi zarada, naknada zarada i ostali lični rashodi	210	46185	40678
4. Troškovi amortizacije i rezervisanja	211	9582	7444
5. Ostali poslovni rashodi	212	10844	9872
III. POSLOVNI DOBITAK (201-207)	213	27110	16236
V. FINANSIJSKI PRIHODI	215	2453	1030
VI. FINANSIJSKI RASHODI	216	42	1
VII. OSTALI PRIHODI	217	1325	1690
VIII. OSTALI RASHODI	218	4819	822
IX. DOBITAK IZ REDOVNOG POSLOVANJA PRE OPOREZIVANJA(213-214+215-216+217-218)	219	26027	18133
B. DOBITAK PRE OPOREZIVANJA (219-220+221-222)	223	26027	18133
1. Poreski rashod perioda	225	830	594
DJ. NETO DOBITAK (223-224-225-226+227-228)	229	25197	17539



**ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ у периоду од 01.01. до 31.12.2012. год.**

- у хиљадама динара

Позиција	АОП	Износ	
		Текућа година	Претходна година
I. Prilivi gotovine iz poslovnih aktivnosti (1 do 3)	301	103217	94150
1. Prodaja i primljeni avansi	302	78597	92410
2. Primljene kamate iz poslovnih aktivnosti	303	2178	983
3. Ostali prilivi iz redovnog poslovanja	304	22442	757
II. Odlivi gotovine iz poslovnih aktivnosti (1 do 5)	305	154102	96949
1. Isplate dobavljačima i dati avansi	306	105194	56661
2. Zarade, naknade zarada i ostali lični rashodi	307	46186	38854
3. Plaćene kamate	308	28	1
4. Porez na dobitak	309	928	0
5. Plaćanja po osnovu ostalih javnih prihoda	310	1766	1433
IV. Neto odliv gotovine iz poslovnih aktivnosti (II - I)	312	50885	2799
I. Prilivi gotovine iz aktivnosti investiranja (1 do 5)	313	43495	6734
2. Prodaja nematerijalnih ulaganja, nekretnina, postrojenja, opreme i bioloških sredstava	315	1345	474
3. Ostali finansijski plasmani (neto prilivi)	316	42150	6260
II. Odlivi gotovine iz aktivnosti investiranja (1 do 3)	319	65571	18422
1. Kupovina akcija i udela (neto odlivi)	320	1206	0
3. Ostali finansijski plasmani (neto odlivi)	322	64365	18422
IV. Neto odliv gotovine iz aktivnosti investiranja (II - I)	324	22076	11688
I. Prilivi gotovine iz aktivnosti finansiranja (1 do 3)	325	73018	18097
1. Uvećanje osnovnog kapitala	326	73018	18097
II. Odlivi gotovine iz aktivnosti finansiranja (1 do 4)	329	1754	436
4. Isplaćene dividende	333	1754	436
III. Neto priliv gotovine iz aktivnosti finansiranja (I - II)	334	71264	17661
G. SVEGA PRILIVI GOTOVINE (301+313+325)	336	219730	118981
D. SVEGA ODLIVI GOTOVINE (305+319+329)	337	221427	115807
DJ. NETO PRILIVI GOTOVINE (336-337)	338	0	3174
E. NETO ODLIV GOTOVINE (337-336)	339	1697	0
ž. GOTOVINA NA POČETKU OBRAČUNSKOG PERIODA	340	9081	5907

Позиција	АОП	Износ	
		Текућа година	Претходна година
Z. POZITIVNE KURSNE RAZLIKE PO OSNOVU PRERAČUNA GOTOVINE	341	275	0
I. NEGATIVNE KURSNE RAZLIKE PO OSNOVU PRERAČUNA GOTOVINE	342	42	0
J. GOTOVINA NA KRAJU OBRAČUNSKOG PERIODA (338 - 339 + 340 +341 - 342)	343	7617	9081

**ИЗВЕШТАЈ О ПРОМЕНАМА НА КАПИТАЛУ**  
у периоду од 01.01. до 31.12.2012. год.

- у хиљадама динара

Опис	АОП	Износ
Stanje na dan 01.01. prethodne godine _____ - Osnovni kapital (grupa 30 bez 309)	401	158050
Korigovano početno stanje na dan 01.01. prethodne godine _____ (red.br. 1+2-3 ) - Osnovni kapital (grupa 30 bez 309)	404	158050
Stanje na dan 31.12. prethodne godine _____ (red.br. 4+5-6 ) - Osnovni kapital (grupa 30 bez 309)	407	158050
Korigovano početno stanje na dan 01.01. tekuće godine _____ (red.br. 7+8-9 ) - Osnovni kapital (grupa 30 bez 309)	410	158050
Ukupna povećanja u tekućoj godini - Osnovni kapital (grupa 30 bez 309)	411	73017
Stanje na dan 31.12. tekuće godine _____ (red.br. 10+11-12) - Osnovni kapital (grupa 30 bez 309)	413	231067
Stanje na dan 01.01. prethodne godine _____ - Rezerve (računi 321 i 322)	453	3143
Korigovano početno stanje na dan 01.01. prethodne godine _____ (red.br. 1+2-3 ) - Rezerve (računi 321 i 322)	456	3143
Stanje na dan 31.12. prethodne godine _____ (red.br. 4+5-6 ) - Rezerve (računi 321 i 322)	459	3143
Korigovano početno stanje na dan 01.01. tekuće godine _____ (red.br. 7+8-9 ) - Rezerve (računi 321 i 322)	462	3143
Stanje na dan 31.12. tekuće godine _____ (red.br. 10+11-12) - Rezerve (računi 321 i 322)	465	3143
Ukupna povećanja u prethodnoj godini - Nerealizovani dobiti po osnovu hartija od vrednosti (račun 332)	483	1492
Stanje na dan 31.12. prethodne godine _____ (red.br. 4+5-6 ) - Nerealizovani dobiti po osnovu hartija od vrednosti (račun 332)	485	1492
Korigovano početno stanje na dan 01.01. tekuće godine _____ (red.br. 7+8-9 ) - Nerealizovani dobiti po osnovu hartija od vrednosti (račun 332)	488	1492
Ukupna povećanja u tekućoj godini - Nerealizovani dobiti po osnovu hartija od vrednosti (račun 332)	489	1206
Stanje na dan 31.12. tekuće godine _____ (red.br. 10+11-12) - Nerealizovani dobiti po osnovu hartija od vrednosti (račun 332)	491	2698

Опис	АОП	Износ
Stanje na dan 01.01. prethodne godine _____ - Neraspoređeni dobitak (grupa 34) - Neraspoređeni dobitak (grupa 34)	505	106241
Korigovano početno stanje na dan 01.01. prethodne godine _____ (red.br. 1+2-3 ) - Neraspoređeni dobitak (grupa 34) - Neraspoređeni dobitak (grupa 34)	508	106241
Stanje na dan 31.12. prethodne godine _____ (red.br. 4+5-6 ) - Neraspoređeni dobitak (grupa 34) - Neraspoređeni dobitak (grupa 34)	511	106241
Korigovano početno stanje na dan 01.01. tekuće godine _____ (red.br. 7+8-9 ) - Neraspoređeni dobitak (grupa 34) - Neraspoređeni dobitak (grupa 34)	514	106241
Ukupna povećanja u tekućoj godini - Neraspoređeni dobitak (grupa 34) - Neraspoređeni dobitak (grupa 34)	515	26249
Ukupna smanjenja u tekućoj godini - Neraspoređeni dobitak (grupa 34) - Neraspoređeni dobitak (grupa 34)	516	1753
Stanje na dan 31.12. tekuće godine _____ (red.br. 10+11-12) - Neraspoređeni dobitak (grupa 34) - Neraspoređeni dobitak (grupa 34)	517	130737
Stanje na dan 01.01. prethodne godine _____ - Ukupno (kol. 2+3+4+5+6+7+8-9+10-11-12)	544	267434
Korigovano početno stanje na dan 01.01. prethodne godine _____ (red.br. 1+2-3 ) - Ukupno (kol. 2+3+4+5+6+7+8-9+10-11-12)	547	267434
Stanje na dan 31.12. prethodne godine _____ (red.br. 4+5-6 ) - Ukupno (kol. 2+3+4+5+6+7+8-9+10-11-12)	550	268926
Korigovano početno stanje na dan 01.01. tekuće godine _____ (red.br. 7+8-9 ) - Ukupno (kol. 2+3+4+5+6+7+8-9+10-11-12)	553	268926
Ukupna povećanja u tekućoj godini - Ukupno (kol. 2+3+4+5+6+7+8-9+10-11-12)	554	100473
Ukupna smanjenja u tekućoj godini - Ukupno (kol. 2+3+4+5+6+7+8-9+10-11-12)	555	1753
Stanje na dan 31.12. tekuće godine _____ (red.br. 10+11-12) - Ukupno (kol. 2+3+4+5+6+7+8-9+10-11-12)	556	367645



**СТАТИСТИЧКИ АНЕКС за 2012. год.**

**I ОПШТИ ПОДАЦИ О ПРАВНОМ ЛИЦУ ОДНОСНО ПРЕДУЗЕТНИКУ**

Опис	АОП	Текућа година	Претходна година
1. Број месеци пословања ( oznaka od 1 do 12 )	601	12	12
2. Oznaka za veličinu ( oznaka od 1 do 3 )	602	1	1
3. Oznaka za vlasništvo ( oznaka od 1 do 5 )	603	2	2
5. Prosečan broj zaposlenih na osnovu stanja krajem svakog meseca ( ceo broj)	605	39	37

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

- у хиљадама динара

Опис	АОП	Бруто	Исправка	Нето (кол.4-5)
2.1. Станје на почетку године - некретнине постројења, опрема и биолошка средства	611	317456	112056	205400
2.2. Повећање (набавке) у току године - некретнине постројења, опрема и биолошка средства	612	108429	0	108429
2.3. Смањење у току године - некретнине постројења, опрема и биолошка средства	613	9582	0	9582
2.5. Станје на крају године ( 611+612-613+614 ) - некретнине постројења, опрема и биолошка средства	615	416303	112056	304247

**ОД III ДО XI ОСТАЛО**

- број акција као цео број  
- износи у хиљадама динара

Опис	АОП	Текућа година	Претходна година
6. Дат аванси	621	0	15584
7. SVEGA (616+617+618+619+620+621=013+014)	622	0	15584
1. Акцијски капитал	623	231067	158050
SVEGA (623+625+627+629+630+631+632=102)	633	231067	158050
1.1. Број обичних акција	634	320927	193122
1.2. Номинална вредност обичних акција - укупно	635	231067	158050
3. SVEGA - номинална вредност акција ( 635+637=623)	638	231067	158050
1. Потраживања по основу продаје ( станје на крају године 639 <= 016)	639	11839	9303
2. Обавезе из пословања ( станје на крају године 640 <= 119)	640	35153	1317
3. Потраживања у току године од друштва за осигурање за накнаду штете (дуговни промет без почетног станја)	641	939	130
4. Порез на додатну вредност - претходни порез (годишњи износ по пореским пријавима)	642	17183	11896
5. Обавезе из пословања ( потражни промет без почетног станја )	643	193958	41078
6. Обавезе за нето зараде и накнаде зарада ( потражни промет без почетног станја)	644	26963	23291
7. Обавезе за порез на зараде и накнаде зарада на терет запосленог ( потражни промет без почетног станја )	645	4097	3531
8. Обавезе за доприносе на зараде и накнаде зарада на терет запосленог ( потражни промет без почетног станја)	646	6772	5848
9. Обавезе за дивиденде, учешће у добитку и лична приманја послодавца ( потражни промет без почетног станја )	647	1666	415
10. Обавезе према физичким лицима за накнаде по уговорима ( потражни промет без почетног станја )	648	300	215
11. Обавезе за PDV (годишњи износ по пореским пријавима)	649	19304	14561
12. Контролни збир ( од 639 до 649 )	650	318174	111585
1. Трошкови горива и енергије	651	7318	3408
2. Трошкови зараде и накнаде зарада ( бруто )	652	37832	32670
3. Трошкови пореза и доприноса на зараде и накнаде зарада на терет послодавца	653	6772	5848
4. Трошкови накнада физичким лицима ( бруто ) по основу уговора	654	454	336
6. Остали лични rashodi и накнаде	656	1127	1824

Опис	АОП	Текућа година	Претходна година
7. Трошкови производних услуга	657	3901	3185
11. Трошкови амортизације	661	9582	7444
12. Трошкови премија осигурања	662	842	834
13. Трошкови платног промета	663	205	171
14. Трошкови чланарина	664	261	225
15. Трошкови пореза	665	1766	1764
18. Rashodi kamata i deo finansijskih rashoda	668	28	1
20. Rashodi za humanitarne, kulturne, zdravstvene, obrazovne, naučne i verske namene, za zaštitu čovekove sredine i za sportske namene	670	77	223
21. Kontrolni zbir ( od 651 do 670 )	671	70165	57933
6. Приходи од камата	677	2178	983
9. Kontrolni zbir ( od 672 do 679 )	680	2178	983



#### НАПОМЕНЕ УЗ ФИНАНСИЈСКИ ИЗВЕШТАЈ ЗА 2012. ГОДИНУ

У саставу редовног годишњег финансијског извештаја за 2012. годину, обвезник је доставио Напомене уз финансијски извештај, које су објављене у форми скенираног документа на интернет страници Агенције за привредне регистре ([www.apr.gov.rs](http://www.apr.gov.rs)) – „Финансијски извештаји и бонитет“ – „Објављивање финансијских извештаја“.

ВЕЛИЧИНА КОЈА СЕ ПРИМЕЊУЈЕ У 2013. ГОДИНИ	
На основу података из редовног годишњег финансијског извештаја за 2012. год. обвезник се исправно разврстао у	1 - Мали
Величина обвезника утврђена од стране АПР – Регистра финансијских извештаја и података о бонитету правних лица и предузетника	1 - Мали

Правно лице је обавезно да изврши ревизију годишњег финансијског извештаја за 2012. год., у складу са Законом о рачуноводству и ревизији.

  
 РЕГИСТРАТОР  
 Ружица Стаменковић



**Napomene uz finansijske izveštaje**

---

**OSNOVNE INFORMACIJE**

Privredno društvo „JAVNA SKLADIŠTA” (u daljem tekstu Društvo) osnovano je 29. decembra 1960. godine kao Društveno preduzeće u Trgovinskom sudu u Subotici.

U skladu sa Zakonom o preduzećima i Zakonom o klasifikaciji delatnosti Društvo je izvršilo usaglašavanje upisom u sudski registar (Rešenje IV-Fi-16929/98 reg. ul. 1-80948-00).

Datum registracije Društva kod Agencije za privredne registre je 29.11.2005.god. pod brojem BD 37620/2005.

Osnovna delatnost Društva je Skladištenje (šifra delatnosti – 5210). Pored toga, Društvo je registrovano i za spoljno-trgovinski promet i pružanje usluga u spoljno-trgovinskom prometu.

Sedište Društva je u Subotici, Tuk Ugarnice bb. Matični broj Društva je 08049424, a poreski identifikacioni broj (PIB) je 100960569.

Na dan 31. decembar 2012. godine prosečan broj zaposlenih po osnovu stanja krajem meseca bio je 39 zaposlenih (na dan 31. decembar 2011. godine – 37 zaposlenih).

Za poslovanje Društva odgovoran je Izvršni direktor Gordan Lazić.

**Pregled značajnih računovodstvenih politika**

**Osnova za prezentaciju**

Finansijski izveštaji su pripremljeni na bazi principa istorijskog troška. Finansijski izveštaji prezentovani su u Dinarima (RSD), koja predstavlja domicilnu valutu Društva, a sve iskazane numeričke vrednosti prikazane su u hiljadama (000 RSD), osim ako je drugačije navedeno.

**Usaglašenost sa računovodstvenim principima**

Finansijski izveštaji Društva pripremljeni su u skladu sa Zakonom o računovodstvu i reviziji Republike Srbije („Sl.glasnik RS” broj 46/2006), Zakonom o izmenama i dopunama Zakona o računovodstvu i reviziji („Sl.glasnik RS” broj 111/2009), Pravilnikom o sadržini i formi obrazaca finansijskih izveštaja za privredna društva, zadruge, druga pravna lica i preduzetnike („Sl.glasnik RS” br. 114/2006) i Pravilnikom o Kontnom okviru i sadržini računa u Kontnom okviru za privredna društva, zadruge, druga pravna lica i preduzetnike („Sl.glasnik RS” br. 114/2006), Pravilnikom o izmenama i dopunama Pravilnika o Kontnom okviru i sadržini računa u Kontnom okviru za privredna društva, zadruge, druga pravna lica i preduzetnike („Sl.glasnik RS” br. 119/2008) i Pravilnikom o izmenama i dopunama Pravilnika o Kontnom okviru i sadržini računa u Kontnom okviru za privredna društva, zadruge, druga pravna lica i preduzetnike („Sl.Glasnik RS” br. 09/2009).

## Napomene uz finansijske izveštaje

---

### Pregled značajnih računovodstvenih politika – nastavak

Primenjene računovodstvene politike Društva definisane su Pravilnikom o računovodstvu i računovodstvenim politikama donetim u skladu sa Zakonom o računovodstvu i reviziji („Sl.glasnik RS” broj 46/2006) i drugim podzakonskim aktima donetim na osnovu Zakona.

#### *Nekretnine, Postrojenja i Oprema*

Nekretnine, postrojenja i oprema se iskazuju po poštenoj vrednosti na dan bilansa, umanjenoj za ukupnu naknadnu amortizaciju i ukupne naknadne gubitke zbog obezvređenja.

Amortizacija nekretnina, postrojenja i opreme vrši se primenom proporcionalnog metoda. Osnovicu za obračun amortizacije nekretnina, postrojenja i opreme čini nabavna vrednost.

Dobici ili gubici po osnovu prestanka priznavanja nekog osnovnog sredstva, kao razlika između neto prodajne vrednosti i neto knjigovodstvene vrednosti, priznaju se u bilansu uspeha kada su nastali.

#### *Investicione nekretnine*

Investiciona imovina vrednuje se po nabavnoj vrednosti. Nakon početnog priznavanja, investiciona imovina se vrednuje po principu poštene vrednosti. Dobici ili gubici nastali po osnovu promena u poštenoj vrednosti investicione imovine uključuju se u bilans uspeha perioda u kome su nastali. Investiciona imovina se isknjižava ili prodajom ili stavljanjem van upotrebe, odnosno ukoliko se ne očekuju buduće ekonomske koristi od upotrebe takve imovine. Dobici i gubici po osnovu otpisa ili prodaje investicione imovine priznaju se u bilansu uspeha u periodu kada su nastali.

#### *Plasmani*

Svi plasmani se inicijalno priznaju u visini istorijske vrednosti, koju čini poštena vrednost prenetih sredstava, uvećana za troškove plasiranja.

Nakon početnog priznavanja, plasmani klasifikovani kao finansijska sredstva namenjena prodaji ili finansijska sredstva raspoloživa za trgovanje, vrednuju se u visini poštene vrednosti. Dobici ili gubici po osnovu plasmana namenjenih prodaji priznaju se u bilansu uspeha. Dobici ili gubici po osnovu plasmana raspoloživih za trgovanje priznaju se u okviru kapitala, kao posebna stavka, do trenutka prodaje plasmana, povraćaja ili nekog drugog postupka otuđenja, odnosno do trenutka potpunog obezvređivanja takvog plasmana, kada se akumulirani dobiti i gubici na kapitalu ukidaju i uključuju u bilans uspeha.

Plasmani koji su klasifikovani kao sredstva koja se drže do dospeća su plasmani sa fiksnim rokovima dospeća, a Društvo namerava i ima mogućnost da iste drži do isteka datih rokova dopeća. Plasmani koji nemaju definisan period dospeća ne pripadaju ovoj kategoriji sredstava.

#### *Zalihe*

Zalihe robe se mere po nabavnoj vrednosti koju čini fakturna vrednost dobavljača, uvozne dažbine i drugi zavisni troškovi. Zalihe se vrednuju po ceni koštanja ili neto prodajnoj vrednosti, u zavisnosti koja je niža.

**Napomene uz finansijske izveštaje**

---

*Potraživanja od kupaca i ostala potraživanja*

Potraživanja od kupaca se priznaju i evidentiraju u visini originalne fakturne vrednosti, gde se potraživanja iskazana u stranoj valuti na dan bilansa preračunavaju prema važećem kursu, a kursne razlike priznaju se kao prihod ili rashod perioda. Indirektan otpis, odnosno ispravka vrednosti potraživanja od kupaca na teret rashoda perioda preko računa ispravke vrednosti vrši se kod potraživanja od kupaca kod kojih je od roka za njihovu naplatu prošlo najmanje 60 dana. Direktni otpis potraživanja od kupaca na teret rashoda perioda se vrši ukoliko je nenaplativost izvesna i dokumentovana – Društvo nije uspelo sudskim putem da izvrši njihovu naplatu i potraživanje je prethodno bilo uključeno u prihode društva.

*Gotovina i gotovinski ekvivalenti*

Gotovina i gotovinski ekvivalenti prikazani u bilansu stanja obuhvataju gotovinu na računu kod banaka i gotovinu u blagajni. Za svrhu pripreme izveštaja o novčanim tokovima, gotovina i gotovinski ekvivalenti obuhvataju navedene pozicije, umanjene za iznos minusnih stanja na bankarskim računima, ukoliko postoje.

*Finansijska sredstva koja se drže do rokova dospeća*

Sva finansijska sredstva se inicijalno vrednuju u visini istorijske vrednosti, odnosno poštene vrednosti prenetih sredstava, umanjene za troškove prenosa.

*Penzijske i ostale naknade zaposlenima*

Doprinosi za penzijsko i zdravstveno osiguranje i doprinosi za osiguranje od nezaposlenosti zaračunavaju se i plaćaju po stopama utvrđenim zakonom, u korist odgovarajućih državnih fondova, na bazi bruto zarade zaposlenih. Svi troškovi doprinosa priznaju se u bilansu uspeha u periodu na koji se odnose.

U skladu sa Zakonom o radu, postoji obaveza isplate naknade zaposlenima prilikom odlaska u penziju, u iznosu 3 prosečne mesečne zarade ostvarene u Republici Srbiji u mesecu koji prethodi mesecu odlaska u penziju. U skladu se zahtevima *MRS 19 – Naknade zaposlenima* vrši se procena naknade zaposlenima po osnovu otpremnina za odlazak u penziju i priznaje kao rezervisanje u bilansu stanja.

*Kursne razlike*

Funkcionalna i izveštajna valuta Društva je Dinar (RSD). Transakcije izražene u stranoj valuti inicijalno se evidentiraju u funkcionalnoj valuti primenom važećeg kursa na dan transakcije. Monetarna sredstva i obaveze izražene u stranoj valuti preračunavaju se u funkcionalnu valutu primenom važećeg kursa na dan bilansa stanja. Sve kursne razlike priznaju se u bilansu uspeha perioda. Nemonetarne stavke koje se vrednuju po principu istorijskog troška izraženog u stranoj valuti preračunati su po istorijskom kursu važećem na dan inicijalne transakcije. Nemonetarne stavke koje su inicijalno priznate u visini procenjene poštene vrednosti izražene u stranoj valuti ("pretpostavljena istorijska vrednost"), preračunate su primenom istorijskog kursa važećeg na dan procene.

**Napomene uz finansijske izveštaje**

Zvanični kursevi za najznačajnije strane valute na dan bilansa stanja bili su sledeći:

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

*Prihodi*

Prihodi se priznaju do iznosa očekivanih ekonomskih koristi za Društvo, pod uslovom da se taj iznos može pouzdano izmeriti. Sledeći kriterijumi moraju takođe biti ispunjeni prilikom priznavanja specifičnih prihoda:

- *Prihodi od prodaje proizvoda (usluga)*

Prihod se priznaje u trenutku prelaska vlasništva i značajnih rizika vezanih za datu robu sa kupca na prodavca, pod pretpostavkom da se iznos prihoda može pouzdano izmeriti.

- *Prihodi od kamata*

Prihodi od kamata priznaju se u periodu na koji se odnose, korišćenjem metode efektivne kamatne stope, kojom se očekivani budući novčani prilivi od finansijskog instrumenta diskontuju na neto sadašnju vrednost.

*Porezi*

Porez na dobit obračunat je po stopi od 10,0% Zakonom o izmenama i dopunama Zakona o porezu na dobit Društva ("Sl. Glasnik RS" br. 84/04). Poreska osnovica može biti korigovana za određene prihode i rashode i umanjena za ulaganja u osnovna sredstva u sopstvenoj režiji ili u delatnosti drugog obveznika, za iznos rezervisanja, za kupovinu akcija ili udela u pravnom licu ili za kupovinu obveznica javnog zajma i za novozaposlene radnike.

Porez na dodatu vrednost je opšti porez na potrošnju koji se obračunava i plaća na isporuku dobara i pružanja usluga, u svim fazama proizvodnje i prometa dobara i usluga, kao i na uvoz dobara, osim ako ovim zakonom nije drukčije propisano. Predmet oporezivanja PDV su isporuka dobara i pružanje usluga koje poreski obveznik izvrši u Republici uz naknadu, u okviru obavljanja delatnosti.

*Rizik kamatnih stopa*

Društvo je izloženo rizicima promene kamatnih stopa na tržištu primarno u vezi kratkoročnih i dugoročnih potraživanja. Društvo ne koristi instrumente promenljivih kamatnih stopa radi upravljanja rizicima promene kamatnih stopa na tržištu.

*Rizik promene kursa valuta*

Društvo je izloženo riziku fluktuacije kursa stranih valuta u vezi transakcija u stranim valutama, pre svega nabavke osnovnih materijala za proizvodnju, opreme i slično. Društvo povremeno ugovara prodaju sa deviznom klauzulom kako bi smanjilo rizik obezvređivanja sredstava usled devalvacije funkcionalne valute.

**Napomene uz finansijske izveštaje***Rizik fer vrednosti*

Finansijska sredstva i obaveze se priznaju u bilansu stanja inicijalno u visini istorijskih vrednosti, a kasnije u nivou njihove poštene vrednosti. Poštena vrednost finansijskih instrumenata se izračunava u skladu sa tržišnim informacijama, ukoliko postoje. Na dan 31. decembra 2012. godine, rukovodstvo Društva veruje da se iskazana vrednost finansijskih instrumenata značajno ne razlikuje od njihove poštene vrednosti.

*Kreditni rizici*

Društvo je izloženo kreditnim rizicima do nivoa ukupne vrednosti potraživanja od kupaca i ostalih potraživanja koja su iskazana u bilansu stanja. Potraživanja od kupaca su u razumnoj meri diversifikovana na pojedine kupce. Naplativost ovih potraživanja nije u velikoj meri zavisna od ekonomskih faktora, budući da se baziraju na dugoročnim i ustaljenim poslovnim aranžmanima. Društvo odobrava povoljnije prodajne uslove onim kupcima koji ostvaruju najveći obrt (u pogledu rokova dospeća, popusta i rabata).

Ukidanje finansijskih instrumenata vrši se kada Društvo izgubi kontrolu nad ugovornim pravima koje finansijski instrument nosi, što je najčešće rezultat prodaje finansijskog instrumenta ili prenosa prava raspolaganja na treće lice.

**NEKRETNINE, POSTROJENJA I OPREMA**

Vrednost opreme i investicionih nekretnina na dan 31.12.2012. godine je sledeća:

<i>(u 000 RSD)</i>	<b>2012.</b>	<b>2011.</b>
Nekretnine,postrojenja i oprema	432.854	335.995
Ispravka vrednosti nekretnina,postrojenja i opreme	(128.607)	(130.595)
Investicione nekretnine		
<b>Ukupno nekretnine, postrojenja i oprema</b>	<b>304.247</b>	<b>187.053</b>

Tokom 2012. godine nastale su sledeće promene na postrojenjima i opremi:

<i>(u 000 RSD)</i>	<b>Oprema</b>	<b>Sredstva u pripremi</b>	<b>Investicione nekretnine</b>	<b>Ukupno</b>
<b>Nabavna vrednost</b>				
<b>Stanje 1. januara 2012.</b>	<b>324.425</b>	-	-	<b>324.425</b>
Nove nabavke	108.429	-	-	<b>108.429</b>
Aktiviranje sredstava	-	-	-	-
Rashodovanja	-	-	-	-
Prodaja	-	-	-	-
<b>Stanje 31. decembra 2012.</b>	<b>432.854</b>	-	-	<b>432.854</b>

# AD JAVNA SKLADISTA SUBOTICA, TUK UGARNICE BB

Finansijski izveštaji za 2012.godinu

## Napomene uz finansijske izveštaje

### Ispravka vrednosti

<b>Stanje 1. januara 2012.</b>	<b>119.025</b>	-	-	<b>119.025</b>
Amortizacija	9.582	-	-	<b>9.582</b>
Rashodovanja		-	-	
Prodaja		-	-	
<b>Stanje 31. decembra 2012.</b>	<b>128.607</b>	-	-	<b>128.607</b>
<b>Sadašnja vrednost</b>				
31. decembra 2011	<b>324.425</b>	-	-	<b>324.425</b>
31. decembra 2012.	<b>304.247</b>	-	-	<b>304.247</b>

### a) Oprema

Društvo je tokom 2012. godine izvršilo ulaganja u građevinske objekte u iznosu od 92.090.  
- u nabavku opreme u vrednosti od 16.259  
- u nabavku sitnog inventara u vrednosti 79 dinara

## DUGOROČNI FINANSIJSKI PLASMANI

Struktura dugoročnih finansijskih plasmana je sledeća:

<i>(u 000 RSD)</i>	<u>2012.</u>	<u>2011.</u>
Učešća u kapitalu drugih pravnih lica	9.094	7.888
<b>Ukupno dugoročni finansijski plasmani</b>	<b><u>9.094</u></b>	<b><u>7.888</u></b>

Dugoročni finansijski plasmani se odnose na kupovinu obveznica nemenjenih daljoj prodaji

## ZALIHE I DATI AVANSI

Stanje zaliha i avansa datih dobavljačima je sledeće:

<i>(u 000 RSD)</i>	<u>2012.</u>	<u>2011.</u>
Materijal	0	
Dati avansi		15.584
<b>Ukupno zalihe</b>		<b><u>15.584</u></b>

## KRA TKOROČNA POTRAŽIVANJA

**Napomene uz finansijske izveštaje**

Struktura i stanje kratkoročnih potraživanja je sledeća:

<i>(u 000 RSD)</i>	<u>2012.</u>	<u>2011.</u>
Kupci u zemlji	17.496	11.087
Kupci u inostranstvu		
<b>Ukupna potraživanja od kupaca</b>	<b>17.496</b>	<b>11.087</b>
Ispravka vrednosti potraživanja od kupaca	(5.657)	(1.784)
<b>Ukupno potraživanja po osnovu prodaje</b>	<b>11.839</b>	<b>9.303</b>
Potraživanja od zaposlenih	939	807
Ostala potraživanja		
Ispravka vrednosti drugih potraživanja		
<b>Ukupno druga potraživanja</b>		
<b>Ukupno potraživanja</b>	<b>12.778</b>	<b>10.110</b>

a) Struktura potraživanja kupaca u zemlji na dan finansijskih izveštaja je sledeća:

<i>(u 000 RSD)</i>	<u>2012.</u>	<u>2011.</u>
"Fresh & Co" Subotica	5.082	1.381
"Carinarnica" Beograd		42
"Ajus" Subotica	170	282
"Agroglobe "	195	242
"Dra group DOO" Subotica	296	322
"Esprima trans" Subotica	52	51
"Madmo DOO" Subotica		649
"MJM STUR" Subotica	687	542
"Iva sped"Subotica	103	71
Kolos" Subotica	139	210
Ostali kupci u zemlji	10.772	7.295
<b>Ukupno kupci u zemlji</b>	<b>17.496</b>	<b>11.087</b>

**KRA TKOROČNI FINANSIJSKI PLASMANI**

Struktura i stanje kratkoročnih finansijskih plasmana na dan finansijskih izveštaja je sledeće:

<i>(u 000 RSD)</i>	<u>2012.</u>	<u>2011.</u>
Kratkoročni krediti i plasmani – matična i zavisna pravna lica	67.000	30.000
Ostali kratkoročni finansijski plasmani	25.382	19.862
<b>Ukupno kratkoročni finansijski plasmani</b>	<b>92.382</b>	<b>49.862</b>

a) Ostali kratkoročni finansijski plasmani u iznosu od 92.382 hiljade RSD obuhvataju kratkoročno oročena sredstva na računu banaka:

- Nelt Co. Beograd 58.000 din.
- Dunav film 3.000 din.

# AD JAVNA SKLADISTA SUBOTICA, TUK UGARNICE BB

Finansijski izveštaji za 2012.godinu

## Napomene uz finansijske izveštaje

-Corner Shop	6.000 din.
-Vojvođanska banka Sub.	15.000 din
-KBC Banka Subotica	2.381 dinara
-Banka Intesa Subotica	8.000 dinara

## GOTOVINA I GOTOVINSKI EKVIVALENTI

Stanje gotovine i gotovinskih ekvivalenata na dan bilansa je sledeće:

<i>(u 000 RSD)</i>	<u>2012.</u>	<u>2011.</u>
Hartije od vrednosti - gotovinski ekvivalenti	-	
Tekući (poslovni) račun	7.522	9.007
Izdvojena novčana sredstva I akreditivi		
Blagajna	16	2
Devizni račun	79	72
<b>Ukupno novčana sredstva</b>	<b><u>7.617</u></b>	<b><u>9.081</u></b>

Društvo ima osam aktivnih tekućih računa otvorenih kod poslovnih banaka.

## POREZ NA DODATU VREDNOST I AVR

Stanje i struktura aktivnih vremenskih razgraničenja je sledeće:

<i>(u 000 RSD)</i>	<u>2012.</u>	<u>2011.</u>
Aktivna vremenska razgraničenja	170	2.494
<b>Ukupno PDV i AVR</b>	<b><u>170</u></b>	<b><u>2.494</u></b>

Unapred plaćeni troškovi se odnose na plaćenu premiju osiguranja kod „DDOR Novi Sad“ a.d.o. Subotica, kao na pretplatu PDV-a.

## KAPITAL

Struktura kapitala je sledeća:

<i>(u 000 RSD)</i>	<u>2012.</u>	<u>2011.</u>
Osnovni kapital	231.067	158.050
Rezerve	3.143	3.143
Revalorizacione rezerve	2.698	1.492
Neraspoređeni dobitak	130.737	106.241
<b>Ukupno kapital</b>	<b><u>367.645</u></b>	<b><u>268.926</u></b>

## DUGOROČNA REZERVISANJA



**Napomene uz finansijske izveštaje**

Stanje dugoročnih rezervisanja na dan finansijskih izveštaja je sledeće:

<i>(u 000 RSD)</i>	<u>2012.</u>	<u>2011.</u>
Dugoročna rezervisanja –	21.531	26.493
<b>Ukupno dugoročna rezervisanja</b>	<b><u>21.531</u></b>	<b><u>26.493</u></b>

Dugoročna rezervisanja Društva odnose na rezervisanja koje se mogu transformisati u kapital.

**OBAVEZE IZ POSLOVANJA**

Struktura i stanje obaveza iz poslovanja je sledeća:

<i>(u 000 RSD)</i>	<u>2012.</u>	<u>2011.</u>
Ostale kratk.obaveze-bolovanje		
Dobavljači u zemlji	35.153	1.317
Obaveze po osnovu poreza na dobit i PDV	1.959	3.683
<b>Ukupno obaveze iz poslovanja</b>	<b><u>37.112</u></b>	<b><u>5.000</u></b>

a) Struktura dobavljača u zemlji na dan bilansa je sledeća:

<i>(u 000 RSD)</i>	<u>2012.</u>	<u>2011.</u>
“Nelt Co” doo Beograd	29	26
“Centrotexil rent Novi Beograd	34.113	
“Elektrovojvodina” Subotica	393	335
“DDOR Novi Sad” Subotica	99	147
Ostali dobavljači u zemlji	519	809
<b>Ukupno dobavljači u zemlji</b>	<b><u>35.153</u></b>	<b><u>1.317</u></b>

**OSTALE KRATKOROČNE OBAVEZE**

Struktura i stanje ostalih kratkoročnih obaveza i PVR je sledeće:

<i>(u 000 RSD)</i>	<u>2012.</u>	<u>2011.</u>
Obav. za neto zar. I nakn.zar., osim nakn.zar. koje se refund.		
Obav. za porez na zarade i nakn.zar. na teret zaposlenog		
Obaveze za dopr. na zarade i nakn.zar. na teret zaposlenog		
Obaveze za por. i dopr. na zar. i nakn.zar. na teret poslodavca		
Obaveze za neto naknade zarada koje se refundiraju		
Obav. za por. i dopr. na nakn.zar. na teret zaposl. koje se ref.	-	
Obav. za por. i dopr. na nakn.zar. na teret poslod. koje se ref.	-	
Ostale obaveze		
<b>Ukupno ostale kratkoročne obaveze i PVR</b>	<b><u>0</u></b>	

**Napomene uz finansijske izveštaje**

Društvo na dan 31.12.2012. godine ne iskazuje obračunate, a neisplaćene zarade za decembar 2012. godine. Posto su isplaćene u decembru 2012.

**BILANS USPEHA****PRIHODI OD PRODAJE**

Ostvareni prihodi od prodaje roba i usluga su sledeći:

<i>(u 000 RSD)</i>	<b>01.01. - 31.12.2012.</b>	<b>01.01. - 31.12.2011.</b>
Prihodi od prodaje robe na domaćem tržištu	-	
Prihodi od prodaje proizvoda i usluga na domaćem tržištu	78.597	66.856
Prihodi od prodaje proizvoda i usluga na inostranom tržištu		
<b>Ukupno prihodi od prodaje</b>	<b>78.597</b>	<b>66.856</b>

Prihodi od prodaje na domaćem i inostranom tržištu odnose se na prihode od usluga skladištenja.

**OSTALI POSLOVNI PRIHODI**

Ostali poslovni prihodi su sledeći:

<i>(u 000 RSD)</i>	<b>01.01. - 31.12.2012.</b>	<b>01.01. - 31.12.2011.</b>
Prihodi od zakupnina	22.442	12.909
<b>Ukupno ostali poslovni prihodi</b>	<b>22.442</b>	<b>12.909</b>

Društvo ostvaruje prihode od zakupnina po osnovu izdavanja u zakup magacina za skladištenje robe.

**TROŠKOVI MATERIJALA**

Struktura troškova materijala je sledeća:

<i>(u 000 RSD)</i>	<b>01.01. - 31.12.2012.</b>	<b>01.01. - 31.12.2011.</b>
Troškovi ostalog materijala (režijskog)	4.119	3.408
Troškovi goriva i energije	3.199	2.127
<b>Ukupno troškovi materijala</b>	<b>7.318</b>	<b>5.535</b>

**TROŠKOVI ZARADA I OSTALI LIČNI RASHODI**

**Napomene uz finansijske izveštaje**

Struktura rashoda zarada zaposlenih, pripadajućih poreza i doprinosa je sledeća:

<i>(u 000 RSD)</i>	<b>01.01. - 31.12.2012.</b>	<b>01.01. - 31.12.2011.</b>
Troškovi zarada i naknada zarada (bruto)	37.832	32.670
Troškovi poreza i dopr. na zar. i nakn.zar. na teret poslodavca	7.226	6.184
Ostali lični rashodi i naknade	1.127	1.824
<b>Ukupno troškovi zarada i ostali lični rashodi</b>	<b>46.185</b>	<b>40678</b>

Ostali lični rashodi i naknade u iznosu od 13.237 hiljada RSD odnose se u najvećoj meri na troškove službenog puta u zemlji, troškove smeštaja i ishrane radnika i na troškove prevoza radnika na posao, na ugovor o delu.

**TROŠKOVI AMORTIZACIJE I REZERVISANJA**

Struktura amortizacije i rezervisanja na teret rashoda poslovanja su sledeći:

<i>(u 000 RSD)</i>	<b>01.01. - 31.12.2012.</b>	<b>01.01. - 31.12.2011.</b>
Troškovi amortizacije	9.582	7.444
Rezervisanja za naknade zaposlenih (Napomena 13.)		-
<b>Ukupno troškovi amortizacije i rezervisanja</b>	<b>9.582</b>	<b>7.444</b>

**OSTALI POSLOVNI RASHODI**

Struktura ostalih poslovnih rashoda je sledeća:

<i>(u 000 RSD)</i>	<b>01.01. - 31.12.2012.</b>	<b>01.01. - 31.12.2011.</b>
Troškovi transportnih usluga	1.058	894
Troškovi usluga održavanja	2.307	1.540
Troškovi zakupnina	286	171
Troškovi reklame i propaganda	92	165
Troškovi ostalih usluga	156	415
Troškovi neproizvodnih usluga	3.002	2.879
Troškovi reprezentacije	490	542
Troškovi premija osiguranja	842	834
Troškovi platnog prometa	205	172
Troškovi članarina	261	225
Troškovi poreza	1.765	1.765
Ostali nematerijalni troškovi	517	270
<b>Ukupno ostali poslovni rashodi</b>	<b>10.840</b>	<b>9.872</b>

a) Struktura troškova poreza je sledeća:

<i>(u 000 RSD)</i>	<b>01.01. - 31.12.2012.</b>	<b>01.01. - 31.12.2011.</b>
Porez na imovinu	684	474
Porez na otpis kvote		-

**Napomene uz finansijske izveštaje**

Naknada za korišćenje građevinskog zemljišta	994	1.167
Naknada za put pri registraciji vozila		
Troškovi taksi za isticanje firme	3	3
Ostali porezi naknade i takes	769	121
Komunalne takse na firmu		
<b>Ukupno troškovi poreza</b>	<b>1.766</b>	<b>1.765</b>

**FINANSIJSKI PRIHODI I RASHODI**

Struktura finansijskih prihoda i rashoda je sledeća:

<i>(u 000 RSD)</i>	<b>01.01. - 31.12.2012.</b>	<b>01.01. - 31.12.2011.</b>
<b>Finansijski prihodi:</b>		
Prihodi od kamata	2.178	983
Pozitivne kursne razlike	275	44
Prihodi po osnovu efekata valutne klauzule		
Prihodi od učešća u kapitalu dr.pr.lica		
<b>Ukupno finansijski prihodi</b>	<b>2.453</b>	<b>1.027</b>
<b>Finansijski rashodi:</b>		
Rashodi kamata	42	1
Negativne kursne razlike		
Rashodi po osnovu efekata valutne klauzule		-
<b>Ukupno finansijski rashodi</b>	<b>42</b>	<b>1</b>
<b>Neto efekat finansijskih prihoda i rashoda</b>	<b>2.411</b>	<b>1.026</b>

**OSTALI PRIHODI I RASHODI**

Struktura ostalih prihoda i rashoda je sledeća:

<i>(u 000 RSD)</i>	<b>01.01. - 31.12.2012.</b>	<b>01.01. - 31.12.2011.</b>
<b>Ostali prihodi:</b>		
Dobici od prodaje NPO		
Dobici od prodaje učešća i dugoročnih hartija od vrednosti		
Prihodi od smanjenja obaveza		
Prihodi od ukidanja dugoročnih rezervisanja		
Ostali nepomenuti prihodi	531	800
Prihodi od usklađivanja vrednosti potraživanja	794	890
<b>Ukupno ostali prihodi</b>	<b>1.325</b>	<b>1.690</b>
<b>Ostali rashodi:</b>		
Gubici po osnovu rashodovanja i prodaje NPO		
Rashodi po osnovu direktnih otpisa potraživanja	856	57
Ostali nepomenuti rashodi	77	235
Obevređenje potraživanja	3886	530

**Napomene uz finansijske izveštaje**

Naknadno odobren rabat

**Ukupno ostali rashodi****Neto efekat ostalih prihoda i rashoda**

<u>4.819</u>	<u>822</u>
<u>-3.494</u>	<u>-868</u>

**POREZ NA DOBIT**

Porez na dobit obračunat je po stopi od 10,0 % na osnovu Zakona o izmenama i dopunama Zakona o porezu na dobit preduzeća („Sl. Glasnik RS“, br. 84/04). Poreska osnovica može biti korigovana za određene prihode i rashode i umanjena za ulaganja u osnovna sredstva u sopstvenoj režiji ili u delatnost drugog obveznika, za iznos rezervisanja, za kupovinu akcija ili udela u pravnom licu ili za kupovinu obveznica javnog zajma i za novozaposlene radnike.

Obračun poreske obaveze:

*(u 000 RSD)*

	<u>2012.</u>	<u>2011.</u>
Dobitak (gubitak) u finansijskim izveštajima	<u>26.027</u>	<u>18.133</u>
Reprezentacija preko 0,5% ukupnog prihoda		129
Amortizacija u finansijskim izveštajima	9.582	7.444
Amortizacija u poreske svrhe	(11.863)	(8.667)
Izdaci za kamatu pov.pr.lica (na dohvat ruke)	3.934	2.751
<b>Dobitak (gubitak) u poreske svrhe</b>	<u>27.681</u>	<u>19.790</u>
Iznos gubitka iz PB iz prethodnih godina, do visine opor. dobiti		-
Poreska osnovica	<u>27.681</u>	19.790
Obračunati porez (poreska stopa 10%)	2.768	1.979
Umanjenje po osnovu ulaganja	<u>1.938</u>	<u>1.385</u>
<b>Obračunati porez</b>	<u>830</u>	<u>594</u>
Plaćene akontacije tokom godine	643	384
<b>Više plaćene akontacije poreza</b>	<u>187</u>	<u>210</u>
<b>Neto dobitak</b>	<u>25.197</u>	<u>17.539</u>

**POTENCIJALNE OBAVEZE I SUDSKI SPOROVI**

Društvo nema preuzetih, odnosno potencijalnih obaveza. Prema izveštaju Društva na dan izrade finansijskih izveštaja nema sudskih sporova po kojim bi se Društvu nastali odlivi u budućem periodu, te Društvo nema iskazana rezervisanja za potencijalne troškove za sudske sporove.

**DOGAĐAJI NAKON BILANSA STANJA**

# AD JAVNA SKLADISTA SUBOTICA, TUK UGARNICE BB

Finansijski izveštaji za 2012.godinu

## Napomene uz finansijske izveštaje

---

Saglasno MRS 10 - *Potencijalne obaveze i događaji nastali nakon bilansa stanja.*

Nismo utvrdili postojanje događaja koji utiču ili mogu da utiču na istinitost i objektivnost finansijskih izveštaja za godinu koja se završila na dan 31. decembra 2012. godine.

Subotica, 20.02.2013.god.

Za AD Javna skladišta:

*Gordan Lazic*  
.....  
Izvršni direktor Gordan Lazic

