



Република Србија
Агенција за привредне регистре



8100010682776



РЕГИСТАР ФИНАНСИЈСКИХ
ИЗВЕШТАЈА И ПОДАТАКА О
БОНИТЕТУ ПРАВНИХ ЛИЦА И
ПРЕДУЗЕТНИКА

Број предмета ФИ 53707-1/2013
Датум 18.03.2013

ПОТВРДА О РЕГИСТРАЦИЈИ РЕДОВНОГ ГОДИШЊЕГ ФИНАНСИЈСКОГ ИЗВЕШТАЈА ЗА 2012. ГОДИНУ

за

INDUSTRIJA GRAĐEVINSKOG MATERIJALA, GRAĐEVINARSTVO I PUTEVI MEGALIT-
ŠUMNIK AD RAŠKA

назив правног лица

Студеничка 4, Рашка

седиште правног лица

Привредна друштва и задруге
група обвезника

07318545

матични број

812

шифра делатности

101610165

ПИБ

Подаци о обвезнику на дан 31.12.2012. године:

Пуно пословно име: INDUSTRIJA GRAĐEVINSKOG MATERIJALA, GRAĐEVINARSTVO I
PUTEVI MEGALIT-ŠUMNIK AD RAŠKA,

Шифра делатности: 812

Величина за 2012. год.: Велики

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 28.02.2013. године

Предметни финансијски извештај је евидентиран на дан 05.03.2013 под бројем ФИ 53707-1/2013 и
регистрован 18.03.2013 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	1760711	1260817
III. NEMATERIJALNA ULAGANJA	004	354594	697
IV. NEKRETNINE, POSTROJENJA, OPREMA I BIOLOŠKA SREDSTVA (006+007+008)	005	1277006	1117811
1. Nekretnine, postrojenja i oprema	006	1138648	979453
2. Investicione nekretnine	007	138358	138358
V. DUGOROČNI FINANSIJSKI PLASMANI (010+011)	009	129111	142309
1. Učešća u kapitalu	010	127819	137533
2. Ostali dugoročni finansijski plasmani	011	1292	4776
B. OBRтна IMOVINA (013+014+015)	012	2206616	2337244
I. ZALIHE	013	640426	785623
II. STALNA SREDSTVA NAMENJENA PRODAJI I SREDSTVA POSLOVANJA KOJE SE OBUSTAVLJA	014	524873	508888
III. KRATKOROČNA POTRAŽIVANJA, PLASMANI I GOTOVINA (016+017+018+019+020)	015	1041317	1042733
1. Potraživanja	016	714282	743221
3. Kratkoročni finansijski plasmani	018	303547	273293
4. Gotovinski ekvivalenti i gotovina	019	275	336
5. Porez na dodatu vrednost i aktivna vremenska razgraničenja	020	23213	25883
G. POSLOVNA IMOVINA (001+012+021)	022	3967327	3598061
Dj. UKUPNA AKTIVA (022+023)	024	3967327	3598061
E. VANBILANSNA AKTIVA	025	4381213	3248030
A. KAPITAL (102+103+104+105+106-107+108-109-110)	101	1027385	1009183
I. OSNOVNI I KAPITAL	102	247064	247064
III. REZERVE	104	463334	462209
IV. REVALORIZACIONE REZERVE	105	269921	277391
V. NEREALIZOVANI DOBICI PO OSNOVU HARTIJA OD VREDNOSTI	106	22	0
VII. NERASPOREDJENI DOBITAK	108	47044	22519
B. DUGOROČNA REZERVISANJA I OBAVEZE (112+113+116)	111	2916104	2559000
II. DUGOROČNE OBAVEZE (114 + 115)	113	769801	256214
1. Dugoročni krediti	114	248127	160320
2. Ostale dugoročne obaveze	115	521674	95894
III. KRATKOROČNE OBAVEZE (117+118+119+120+121+122)	116	2146303	2302786
1. Kratkoročne finansijske obaveze	117	1125516	1339656
3. Obaveze iz poslovanja	119	743591	689472
4. Ostale kratkoročne obaveze	120	230376	242501
5. Obaveze po osnovu poreza na dodatu vrednost i ostalih javnih prihoda i pasivna vremenska razgraničenja	121	44274	23780
6. Obaveze po osnovu poreza na dobitak	122	2546	7377
V. ODLOŽENE PORESKE OBAVEZE	123	23838	29878
G. UKUPNA PASIVA (101+111 +123)	124	3967327	3598061
D. VANBILANSNA PASIVA	125	4381213	3248030

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	2333735	1380640
1. Prihodi od prodaje	202	1809275	1132593
2. Prihodi od aktiviranja učinaka i robe	203	536583	7971
3. Povećanje vrednosti zaliha učinaka	204	0	239394
4. Smanjenje vrednosti zaliha učinaka	205	12801	0
5. Ostali poslovni prihodi	206	678	682
II. POSLOVNI RASHODI (208 do 212)	207	1932812	1280723
1. Nabavna vrednost prodane robe	208	1248691	603103
2. Troškovi materijala	209	288236	289199
3. Troškovi zarada, naknada zarada i ostali lični rashodi	210	162896	150924
4. Troškovi amortizacije i rezervisanja	211	59360	59622
5. Ostali poslovni rashodi	212	173629	177875
III. POSLOVNI DOBITAK (201-207)	213	400923	99917
V. FINANSIJSKI PRIHODI	215	180632	221110
VI. FINANSIJSKI RASHODI	216	473565	349170
VII. OSTALI PRIHODI	217	8110	102369
VIII. OSTALI RASHODI	218	63199	51447
IX. DOBITAK IZ REDOVNOG POSLOVANJA PRE OPOREZIVANJA(213-214+215-216+217-218)	219	52901	22779
XII. NETO GUBITAK POSLOVANJA KOJE SE OBUSTAVLJA	222	14424	805
B. DOBITAK PRE OPOREZIVANJA (219-220+221-222)	223	38477	21974
1. Poreski rashod perioda	225	2708	4083
3. Odloženi poreski prihodi perioda	227	6040	2801
DJ. NETO DOBITAK (223-224-225-226+227-228)	229	41809	20692


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	1866992	968038
1. Prodaja i primljeni avansi	302	1477685	946128
2. Primljene kamate iz poslovnih aktivnosti	303	169986	0
3. Ostali prilivi iz redovnog poslovanja	304	219321	21910
II. Odlivi gotovine iz poslovnih aktivnosti (1 do 5)	305	1755984	1276748
1. Isplate dobavljačima i dati avansi	306	1629606	1145800
2. Zarade, naknade zarada i ostali lični rashodi	307	98390	102279
4. Porez na dobitak	309	7427	3354
5. Plaćanja po osnovu ostalih javnih prihoda	310	20561	25315
III. Neto priliv gotovine iz poslovnih aktivnosti (I - II)	311	111008	0
IV. Neto odliv gotovine iz poslovnih aktivnosti (II - I)	312	0	308710
I. Prilivi gotovine iz aktivnosti investiranja (1 do 5)	313	11578	737
1. Prodaja akcija i udela (neto prilivi)	314	1170	0
2. Prodaja nematerijalnih ulaganja, nekretnina, postrojenja, opreme i bioloških sredstava	315	6502	737

Позиција	АОП	Износ	
		Текућа година	Претходна година
3. Ostali finansijski plasmani (neto prilivi)	316	3906	0
II. Odlivi gotovine iz aktivnosti investiranja (1 do 3)	319	10316	3652
1. Kupovina akcija i udela (neto odlivi)	320	0	1600
2. Kupovina nematerijalnih ulaganja, nekretnina, postrojenja, opreme i bioloških sredstava	321	10316	2052
III. Neto priliv gotovine iz aktivnosti investiranja (I - II)	323	1262	0
IV. Neto odliv gotovine iz aktivnosti investiranja (II - I)	324	0	2915
I. Prilivi gotovine iz aktivnosti finansiranja (1 do 3)	325	887739	1445616
2. Dugoročni i kratkoročni krediti (neto prilivi)	327	591377	651248
3. Ostale dugoročne i kratkoročne obaveze	328	296362	794368
II. Odlivi gotovine iz aktivnosti finansiranja (1 do 4)	329	1000019	1134338
2. Dugoročni i kratkoročni krediti i ostale obaveze (neto odlivi)	331	1000019	1130314
3. Finansijski lizing	332	0	539
4. Isplaćene dividende	333	0	3485
III. Neto priliv gotovine iz aktivnosti finansiranja (I - II)	334	0	311278
IV. Neto odliv gotovine iz aktivnosti finansiranja (II - I)	335	112280	0
G. SVEGA PRILIVI GOTOVINE (301+313+325)	336	2766309	2414391
D. SVEGA ODLIVI GOTOVINE (305+319+329)	337	2766319	2414738
E. NETO ODLIV GOTOVINE (337-336)	339	10	347
ž. GOTOVINA NA POČETKU OBRAČUNSKOG PERIODA	340	336	789
Z. POZITIVNE KURSNE RAZLIKE PO OSNOVU PRERAČUNA GOTOVINE	341	0	2
I. NEGATIVNE KURSNE RAZLIKE PO OSNOVU PRERAČUNA GOTOVINE	342	51	108
J. GOTOVINA NA KRAJU OBRAČUNSKOG PERIODA (338 - 339 + 340 +341 - 342)	343	275	336

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	245322
Korigovano početno stanje na dan 01.01. prethodne godine _____ (red.br. 1+2-3) - Osnovni kapital (grupa 30 bez 309)	404	245322
Stanje na dan 31.12. prethodne godine _____ (red.br. 4+5-6) - Osnovni kapital (grupa 30 bez 309)	407	245322
Korigovano početno stanje na dan 01.01. tekuće godine _____ (red.br. 7+8-9) - Osnovni kapital (grupa 30 bez 309)	410	245322
Stanje na dan 31.12. tekuće godine _____ (red.br. 10+11-12) - Osnovni kapital (grupa 30 bez 309)	413	245322
Stanje na dan 01.01. prethodne godine _____ - Ostali kapital (račun 309)	414	1742
Korigovano početno stanje na dan 01.01. prethodne godine _____ (red.br. 1+2-3) - Ostali kapital (račun 309)	417	1742

Опис	АОП	Износ
Stanje na dan 31.12. prethodne godine _____ (red.br. 4+5-6) - Ostali kapital (račun 309)	420	1742
Korigovano početno stanje na dan 01.01. tekuće godine (red.br. 7+8-9) - Ostali kapital (račun 309)	423	1742
Stanje na dan 31.12. tekuće godine _____ (red.br. 10+11-12) - Ostali kapital (račun 309)	426	1742
Stanje na dan 01.01. prethodne godine _____ - Rezerve (računi 321 i 322)	453	458147
Korigovano početno stanje na dan 01.01. prethodne godine (red.br. 1+2-3) - Rezerve (računi 321 i 322)	456	458147
Ukupna povećanja u prethodnoj godini - Rezerve (računi 321 i 322)	457	4062
Stanje na dan 31.12. prethodne godine _____ (red.br. 4+5-6) - Rezerve (računi 321 i 322)	459	462209
Korigovano početno stanje na dan 01.01. tekuće godine (red.br. 7+8-9) - Rezerve (računi 321 i 322)	462	462209
Ukupna povećanja u tekućoj godini - Rezerve (računi 321 i 322)	463	1125
Stanje na dan 31.12. tekuće godine _____ (red.br. 10+11-12) - Rezerve (računi 321 i 322)	465	463334
Stanje na dan 01.01. prethodne godine _____ - Revalorizacije rezerve (račun 330 i 331)	466	279189
Korigovano početno stanje na dan 01.01. prethodne godine _____ (red.br. 1+2-3) - Revalorizacije rezerve (račun 330 i 331)	469	279189
Ukupna smanjenja u prethodnoj godini - Revalorizacije rezerve (račun 330 i 331)	471	1798
Stanje na dan 31.12. prethodne godine _____ (red.br. 4+5-6) - Revalorizacije rezerve (račun 330 i 331)	472	277391
Korigovano početno stanje na dan 01.01. tekuće godine _____ (red.br. 7+8-9) - Revalorizacije rezerve (račun 330 i 331)	475	277391
Ukupna smanjenja u tekućoj godini - Revalorizacije rezerve (račun 330 i 331)	477	7470
Stanje na dan 31.12. tekuće godine _____ (red.br. 10+11-12) - Revalorizacije rezerve (račun 330 i 331)	478	269921
Ukupna povećanja u tekućoj godini - Nerealizovani dobitci po osnovu hartija od vrednosti (račun 332)	489	22
Stanje na dan 31.12. tekuće godine _____ (red.br. 10+11-12) - Nerealizovani dobitci po osnovu hartija od vrednosti (račun 332)	491	22
Stanje na dan 01.01. prethodne godine _____ - Neraspoređeni dobitak (grupa 34) - Neraspoređeni dobitak (grupa 34)	505	81898
Korigovano početno stanje na dan 01.01. prethodne godine _____ (red.br. 1+2-3) - Neraspoređeni dobitak (grupa 34) - Neraspoređeni dobitak (grupa 34)	508	81898
Ukupna povećanja u prethodnoj godini - Neraspoređeni dobitak (grupa 34) - Neraspoređeni dobitak (grupa 34)	509	21835
Ukupna smanjenja u prethodnoj godini - Neraspoređeni dobitak (grupa 34) - Neraspoređeni dobitak (grupa 34)	510	81214
Stanje na dan 31.12. prethodne godine _____ (red.br. 4+5-6) - Neraspoređeni dobitak (grupa 34) - Neraspoređeni dobitak (grupa 34)	511	22519



Опис	АОП	Износ
Korigovano početno stanje na dan 01.01. tekuće godine (red.br. 7+8-9) - Neraspoređeni dobitak (grupa 34) - Neraspoređeni dobitak (grupa 34)	514	22519
Ukupna povećanja u tekućoj godini - Neraspoređeni dobitak (grupa 34) - Neraspoređeni dobitak (grupa 34)	515	133931
Ukupna smanjenja u tekućoj godini - Neraspoređeni dobitak (grupa 34) - Neraspoređeni dobitak (grupa 34)	516	109406
Stanje na dan 31.12. tekuće godine _____ (red.br. 10+11-12) - Neraspoređeni dobitak (grupa 34) - Neraspoređeni dobitak (grupa 34)	517	47044
Stanje na dan 01.01. prethodne godine _____ - Ukupno (kol. 2+3+4+5+6+7+8-9+10-11-12)	544	1066298
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	1066298
Ukupna povećanja u prethodnoj godini - Ukupno (kol. 2+3+4+5+6+7+8-9+10-11-12)	548	25897
Ukupna smanjenja u prethodnoj godini - Ukupno (kol. 2+3+4+5+6+7+8-9+10-11-12)	549	83012
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	1009183
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	1009183
Ukupna povećanja u tekućoj godini - Ukupno (kol. 2+3+4+5+6+7+8-9+10-11-12)	554	135078
Ukupna smanjenja u tekućoj godini - Ukupno (kol. 2+3+4+5+6+7+8-9+10-11-12)	555	116876
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	1027385

СТАТИСТИЧКИ АНЕКС за 2012. год.

I ОПШТИ ПОДАЦИ О ПРАВНОМ ЛИЦУ ОДНОСНО ПРЕДУЗЕТНИКУ

Опис	АОП	Текућа година	Претходна година
1. Број месеци пословања (ознака од 1 до 12)	601	12	12
2. Ознака за величину (ознака од 1 до 3)	602	3	3
3. Ознака за власништво (ознака од 1 до 5)	603	4	4
5. Просечан број запослених на основу стања крајем сваког месеца (ceo број)	605	227	243

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

- у хиљадама динара

Опис	АОП	Бруто	Исправка	Нето (кол.4-5)
1.1. Stanje na početku godine - nematerijalna ulaganja	606	697	0	697
1.2. Povećanja (nabavke) u toku godine - nematerijalna ulaganja	607	353897	0	353897
1.5. Stanje na kraju godine (606+607-608+609) - nematerijalna ulaganja	610	354594	0	354594
2.1. Stanje na početku godine - nekretnine postrojenja, oprema i biološka sredstva	611	1725256	607445	1117811
2.2. Povećanje (nabavke) u toku godine - nekretnine postrojenja, oprema i biološka sredstva	612	198756	0	198756
2.3. Smanjenje u toku godine - nekretnine postrojenja, oprema i biološka sredstva	613	39561	0	39561
2.5. Stanje na kraju godine (611+612-613+614) - nekretnine postrojenja, oprema i biološka sredstva	615	1884451	607445	1277006



ОД III ДО XI ОСТАЛО

- број акција као цео број
- износи у хиљадама динара

Опис	АОП	Текућа година	Претходна година
1. Zalihe materijala	616	26810	44847
2. Nedovršena proizvodnja	617	348283	472704
3. Gotovi proizvodi	618	163192	154393
4. Roba	619	82738	83457
5. Stalna sredstva namenjena prodaji	620	524873	508888
6. Dati avansi	621	19403	30222
7 SVEGA (616+617+618+619+620+621=013+014)	622	1165299	1294511
1. Akcijski kapital	623	245322	245322
7. Ostali osnovani kapital	632	1742	1742
SVEGA (623+625+627+629+630+631+632=102)	633	247064	247064
1.1. Broj običnih akcija	634	490644	490644
1.2. Nominalna vrednost običnih akcija - ukupno	635	245322	245322
3. SVEGA - nominalna vrednost akcija (635+637=623)	638	245322	245322
1. Potraživanja po osnovu prodaje (stanje na kraju godine 639 <= 016)	639	693135	690636
2. Obaveze iz poslovanja (stanje na kraju godine 640 <= 119)	640	739307	685188
4. Porez na dodatu vrednost - prethodni porez (godišnji iznos po poreskim prijavama)	642	303140	189226
5. Obaveze iz poslovanja (potražni promet bez početnog stanja)	643	3676143	2471510
6. Obaveze za neto zarade i naknade zarada (potražni promet bez početnog stanja)	644	91549	83603
7. Obaveze za porez na zarade i naknade zarada na teret zaposlenog (potražni promet bez početnog stanja)	645	12656	11495
8. Obaveze za doprinose na zarade i naknade zarada na teret zaposlenog (potražni promet bez početnog stanja)	646	22776	20971
9. Obaveze za dividende, učešće u dobitku i lična primanja poslodavaca (potražni promet bez početnog stanja)	647	20858	75229

Опис	АОП	Текућа година	Претходна година
10. Obaveze prema fizičkim licima za naknade po ugovorima (potražni promet bez početnog stanja)	648	1389	1003
11. Obaveze za PDV (godišnji iznos po poreskim prijavama)	649	327177	195015
12. Kontrolni zbir (od 639 do 649)	650	5888130	4423876
1. Troškovi goriva i energije	651	98061	113193
2. Troškovi zarade i naknade zarada (bruto)	652	126844	115962
3. Troškovi poreza i doprinosa na zarade i naknade zarada na teret poslodavca	653	22737	20856
4. Troškovi naknada fizičkim licima (bruto) po osnovu ugovora	654	2476	1751
6. Ostali lični rashodi i naknade	656	10839	12355
7. Troškovi proizvodnih usluga	657	120081	132992
8. Troškovi zakupnina	658	14801	17064
9. Troškovi zakupnina zemljišta	659	4324	0
11. Troškovi amortizacije	661	59360	59622
12. Troškovi premija osiguranja	662	1276	769
13. Troškovi platnog prometa	663	22896	15031
14. Troškovi članarina	664	49	7
15. Troškovi poreza	665	11416	10886
17. Rashodi kamata	667	337789	264639
18. Rashodi kamata i deo finansijskih rashoda	668	337789	264639
19. Rashodi kamata po kreditima od banaka i dfo	669	125099	81006
20. Rashodi za humanitarne, kulturne, zdravstvene, obrazovne, naučne i verske namene, za zaštitu čovekove sredine i za sportske namene	670	150	0
21. Kontrolni zbir (od 651 do 670)	671	1295987	1110772
1. Prihodi od prodaje robe	672	1235109	597900
6. Prihodi od kamata	677	177273	209916
7. Prihodi od kamata po računima i depozitima u bankama i ostalim finansijskim organizacijama	678	695	1
9. Kontrolni zbir (od 672 do 679)	680	1413077	807817
1. Početno stanje razgraničenog neto efekta ugovorene valutne klauzule	689	14414	25669
2. Razgraničeni neto efekat ugovorene valutne klauzule	690	10182	0
3. Srazmerni deo ukinutog razgraničenog neto efekta ugovorene valutne klauzule	691	9616	11256
4. Preostali iznos razgraničenog neto efekta ugovorene valutne klauzule (red. br. 1 + red. br. 2 - red. br. 3)	692	14980	14413
5. Početno stanje razgraničenog neto efekta kursnih razlika	693	2913	4891
6. Razgraničeni neto efekat kursnih razlika	694	537	0
7. Srazmerni deo ukinutog razgraničenog neto efekta kursnih razlika	695	1978	1978
8. Preostali iznos razgraničenog neto efekta kursnih razlika (red.br. 5 + red.br. 6 - red.br. 7)	696	1472	2913

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) – „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	3 - Велики
Величина обвезника утврђена од стране АПР – Регистра финансијских извештаја и података о бонитету правних лица и предузетника	3 - Велики

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

ZA 2012. godinu

1. Osnivanje i poslovanje preduzeća

Preduzeće "Megalit-Šumnik" A.D. je nastalo privatizacijom društvenog preduzeća "Šumnik" koje je nastalo 1956. godine.

Nakon privatizacije dokapitalizacijom koja je izvršena 19. avgusta 2002. godine, preduzeće je registrovano kao društvo sa ograničenom odgovornošću sa većinskim privatnim kapitalom čiji je vlasnik Minić Prvoslav. Dana 13.06.2008. godine izvršena je aukcijska prodaja preostalog društvenog kapitala čime je promenjena i pravna forma društva, iz društva sa ograničenom odgovornošću u akcionarsko društvo.

Osnovna delatnost preduzeća je proizvodnja eruptivnog kamenog agregata i građevina.

Na dan 31. decembra 2012. godine preduzeće ima 227 zaposlenih a 31. decembra 2011. godine 243 zaposlenih. Poreski identifikacioni broj preduzeće je 101610165.

2. Osnove za prikazivanje finansijskih izveštaja

Preduzeće je na dan 1. januara 2004. godine sastavilo početni bilans stanja po Međunarodnim standardima finansijskog izveštavanja i od tog dana Preduzeće primenjuje MSFI. Početni bilans stanja na dan 1. januara 2004. godine sastavljen je tako što je ranije predat bilans stanja na dan 31. decembra 2003. godine korigovan, odnosno eliminisane su pozicije koje se ne priznaju po MSFI, a izvršena su određena preračunavanja vrednosti pojedinih pozicija, da bi te vrednosti bile usklađene sa MSFI. Bilans uspeha, izveštaj o promenama na kapitalu i izveštaj o novčanim tokovima za period januar-december 2003. godine prikazani u skladu sa ranije primenjivanim propisima, s tim što su reklasifikovani radi unošenja u nove bilansne šeme.

U skladu sa time, finansijski izveštaj za 2012. god. sastavljen je u skladu sa Međunarodnim standardima finansijskog izveštavanja.

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. i 119/2008.g.)

3. Pregled značajnih računovodstvenih politika

3.1. Prihodi i rashodi

Prihodi se iskazuju po faktornoj vrednosti, umanjenoj za date popuste povraćaj proizvoda i poreza na dodatu vrednost. Prihodi se priznaju u trenutku kada se roba isporuči, odnosno kada svi rizici po osnovu isporučenih gotovih proizvoda ili robe pređu na kupca.

Prihodi i rashodi po osnovu kamata obračunati su po načelu uzročnosti prihoda i rashoda primenom ugovorenih kamatnih stopa. Prihodi po osnovu kamate uključuju i prihode od zatezних kamata na zakasnela plaćanja obračunatih primenom propisane stope zatezne kamate. Kamate za kredite za nabavku nekretnina, postrojenja i opreme knjiže se na teret rashoda u periodu na koji se odnose.

Rashodi se takođe obračunavaju po načelu uzročnosti prihoda i rashoda. Troškovi održavanja i opravki osnovnih sredstava pokrivaju se iz prihoda obračunskog perioda u kojem nastanu.

Ispravka naknadno ustanovljenih materijalnih grešaka vrši se preko računa neraspoređene dobiti ranij godina, odnosno neraspoređenog gubitka ranij godina. Materijanom značajnom greškom smatra se greška koja je veća od 1 % ukupnog prihoda.

3.2. Preračunavanje deviznih iznosa

Poslovne promene nastale u stranoj valuti su preračunate u dinare po srednjem kursu utvrđenom na međubankarskom tržištu deviza, koji je važio na dan poslovne promene.

Sredstva i obaveze iskazane u stranoj valuti na dan bilansa stanja, preračunate su u dinare po srednjem kursu utvrđenom na međubankarskom tržištu deviza koji je važio na taj dan.

Neto pozitivne ili negativne kursne razlike nastale prilikom poslovnih transakcija u stranoj valuti i prilikom preračuna pozicija bilansa stanja iskazanih u stranoj valuti knjižene su u korist ili na teret bilansa uspeha, kao dobiti ili gubici po osnovu kursnih razlika.

Ranije izvršena razgraničenja kursnih razlika i efekata valutne klauzule su u 2011. godini preneti na rashode.

3.3. Nematerijalna ulaganja, nekretnine, postrojenja i oprema,

Nekretnine, postrojenja i oprema i nematerijalna ulaganja su na dan 1. januara 2004. godine iskazana po nabavnoj vrednosti koja je revalorizovana u skladu sa ranijim računovodstvenim propisima i standardima koji su primenjivani do 31. decembra 2003. godine. Tako utvrđena vrednost je na dan 1. januara 2004. godine preuzeta kao verovatna nova nabavna vrednost, umanjena za ispravku vrednosti po osnovu amortizacije.

Nabavna vrednost uključuje sve izdatke koji se priznaju u skladu sa MRS 16 – Nekretnine, postrojenja i oprema.

Nekretnine, postrojenje i oprema priznaju se ako im je vek korišćenja duži od jedne godine i ako je pojedinačna nabavna cena u vreme nabavke sredstava veća od prosečne bruto zarade po zaposlenom u Republici prema poslednjem objavljenom podatku Republičkog organa nadležnog za poslove statistike.

Amortizacija se ravnomerno obračunava na nabavnu vrednost nekretnina, postrojenja i opreme i nematerijalnih ulaganja primenom godišnjih stopa, s ciljem da se sredstva u potpunosti otpišu u toku njihovog korisnog veka trajanja.

Obračun amortizacije nekretnina, postrojenja i opreme i nematerijalnih ulaganja počinje kada se ova sredstva stave u upotrebu. Amortizacione stope se revidiraju svake godine radi obračuna amortizacije koja odražava stvarni utrošak ovih sredstava u toku poslovanja i preostali nameravani vek njihovog korišćenja.

Nakon početnog priznavanja nekretnine, postrojenja i oprema se iskazuje po modelu revalorizacije odnosno po poštenoj vrednosti na dan revalorizacije.

Nakon početnog priznavanja po nabavnoj vrednosti investicione nekretnine se takođe iskazuju po modelu revalorizacije.

3.4. Ispravka vrednosti nenaplaćenih potraživanja

Za sva potraživanja od kupaca starija od jedne godine ukoliko postoji neizvesnost naplate vrši se indirektan otpis odnosno ispravka vrednosti na teret rashoda perioda.

Upravni odbor Odlukom precizira ukoliko je to kraći rok od jedne godine uz poštovanje Zakona o računovodstvu da se ne vrši ispravka potraživanja od čijeg roka za naplatu je prošlo najmanje 60 dana. Za potraživanja od lica kojima se istovremeno i duguje ne vrši se ispravka

Potraživanja se ispravljaju pojedinačno.

3.5. Zalihe

Zalihe se iskazuju po ceni koštanja ili po neto prodajnoj vrednosti, u zavisnosti od toga koja je niža. Neto prodajna vrednost je cena po kojoj zalihe mogu biti prodane u normalnim uslovima poslovanja nakon umanjenja cene za troškove prodaje.

Vrednost zaliha materijala utvrđuje se na osnovu metode prosečne nabavne cene. Nabavna vrednost uključuje vrednost po fakturi dobavljača, transportne i zavisne troškove.

Zalihe obuhvataju :

1.) osnovni i pomoćni materijal koji će biti iskorišćen u procesu proizvodnje.

2.) nedovršene proizvode čija je proizvodnja u toku.

3.) gotove proizvode koje je proizvelo preduzeće.

4.) robu koja je nabavljena i drži se radi preprodaje, uključujući nekretnine zemljište, građevinske objekte i ostale nekretnine) pribaljene radi dalje prodaje.

Zalihe materijala, nedovršene proizvodnje, gotovih proizvoda i robe, izuzev zaliha poljoprivrednih proizvoda, računovodstveno se obuhvataju u skladu MRS 2- Zalihe.

3.6. Dugoročni finansijski plasmani

U okviru dugoročnih finansijskih plasmana iskazuje se učešće u kapitalu zavisnih pravnih lica, učešće u kapitalu povezanih pravnih lica i učešća u kapitalu ostalih pravnih lica i dugoročne hartije od vrednosti raspoložive za prodaju.

Takođe u okviru dugoročnih finansijskih plasmana iskazuju se dugoročni krediti, zavisnim, povezanim i drugim pravnim licima, dugoročni krediti u zemlji i inostranstvu, dugoročne hartije od vrednosti koje se drže do dospeća i ostalih dugoročni plasmani.

Navedeni plasmani predstavljaju finansijska sredstva koja se prilikom početnog priznavanja mere po njihovoj nabavnoj vrednosti koja predstavlja poštnu vrednost nadoknade koja je data za njih. Transakcioni troškovi uključuju se u početno merenje svih finansijskih sredstava.

Na dan bilansa hartija od vrednosti namenjene prodaji vrednuju se po poštnoj vrednosti ukoliko su kotirane na tržištu(MRS 39).

Hartije od vrednosti namenjene prodaji iskazuje se po fer(poštnoj) vrednosti na dan sastavljanja finansijskih izveštaja(MRS 39).

Hartije od vrednosti koje se drže do dospeća iskazuje se po amortizovanom trošku primenom metode efektivne kmatne stope.

3.7. Porezi i doprinosi

3.7.1. Porez na dobitak

Porez na dobitak predstavlja iznos obračunat primenom propisane poreske stope od 10,00 % za 2011. godinu na iznos dobitka pre oporezivanja.Konačni iznos obaveza po osnovu poreza na dobitak utvrđuje se primenom propisane poreske stope na poresku osnovicu utvrđenu poreskim bilansom.

3.7.2. Odložena poreska sredstva i odložene poreske obaveze

Poreski propisi Republike Srbije priznaju sve pozicije bilansa stanja u iznosima u skladu sa MSFI , osim nekretnina,postrojenja i opreme i nematerijalnih ulaganja za koje se troškovi amortizacije priznaju po posebnim amortizacionim stopama.

Odložena poreska sredstva i odložene poreske obaveze dobijamo u kumulativnom iznosu u zavisnosti da li je veća poreska osnovica sredstva ili računovodstvena osnovica sredstva.

Razlika između veće poreske osnovice sredstva i manje računovodstvene osnovice sredstva pomnožena stopom poreza na dobit daje kumulativno odloženo poresko sredstvo.

Razlika između veće računovodstvene osnovice sredstva i manje poreske osnovice sredstva pomnožene stopom poreza na dobit daje kumulativnu odloženu poresku obavezu.

Knjiženja se sprovode samo za razliku između kumulative i već proknjiženih sredstava, odnosno obaveze u ranijim godinama.

3.8. Benificije zaposlenih

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

3.9.Politika zaštite od rizika

U Republici Srbiji ne postoji razvijeno finansijsko tržište finansijskih instrumenata i derivatnih finansijskih instrumenata.U takvim uslovima Preduzeće delimično štiti potraživanja vezivanjem otplate tih potraživanja za kurs EUR-a na dan plaćanja.

Preduzeće ima obaveze po osnovu kredita čija je otplata vezana za kurs EUR-a.Ti krediti su uglavnom ugovoreni po fiksnim kamatnim stopama i na kraju godine su revalorizovani saglasno osnovnom ugovoru.Fer vrednost kredita izračunata je primenom ugovorene kamatne stope.

4. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ

	2012. у 000 дин.	2011. у 000 дин.
Приходи од продаје робе матичним и завим правним лицима		
Приходи од продаје робе осталим повезаним правним лицима		
Приходи од продаје робе на домаћем тржишту	1.235.109	597.900
Приходи од продаје робе на иностраном тржишту		
Свега приходи од продаје робе	1.235.109	597.900
Приходи од продаје производа и услуга матичним и зависним правним лицима		
Приходи од продаје производа и услуга осталим повезаним правним лицима		
Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	572.951	530.431
Приходи од продаје производа и услуга на иностраном тржишту	1.215	4.262
Свега приходи од продаје производа и услуга	574.166	534.693
УКУПНИ ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ	1.809.275	1.132.594

5. ПРИХОДИ ОД АКТИВИРАЊА УЧИНКА И РОБЕ

	2012. у 000 дин.	2011. у 000 дин.
Приходи од активирања или потрошње робе за сопствене потребе		
Приходи од активирања или потрошње производа и услуга за сопствене потребе	536.583	7.971
УКУПНО	536.583	7.971

6. ПОВЕЋАЊЕ И СМАЊЕЊА ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА УЧИНАКА

	2012. У 000 дин.	2011. У 000 дин.
Почетне залихе учинака (01.01.)	627.096	387.702
Недовршена производња	472.703	262.196
Недовршене услуге		
Готови производи	154.393	125.506
Крајње залихе учинака (31.12.)	511.476	627.096
Недовршена производња	348.283	472.703
Недовршене услуге		
Готови производи	163.193	154.393
ПОВЕЋАЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА УЧИНАКА	73.070	243.927
СМАЊЕЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА УЧИНАКА	85.871	4.533

Напомена: Износ од 102.819 хиљада динара је садржан у рачуну 142 – грађевински објекти намењени продаји и односи се на стамбено пословни објекат у Новом Пазару.

7. ОСТАЛИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ

	2012. у 000 дин.	2011. у 000 дин.
Приходи од премија, субвенција, дотација, донација и сл.		
Приходи од закупнина	678	682
Приходи од чланарина		
Приходи од тантијема и лиценцних накнада		
Остали пословни приходи		
УКУПНО	678	682

8. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ

	2012. у 000 дин.	2011. у 000 дин.
Набавна вредност продате робе на велико	1.234.637	598.551
Набавна вредност продате робе на мало или други начин класификације ових расхода	14.054	4.552
УКУПНО	1.248.691	603.103

9. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА

	2012. у 000 дин.	2011. у 000 дин.
Трошкови материјала за израду	164.334	160.072
Трошкови режијског материјала	25.842	15.934
Трошкови горива и енергије	98.060	113.193
УКУПНО	288.236	289.199

10. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ

	2012. у 000 дин.	2011. у 000 дин.
Трошкови зарада и накнада зарада (брutto)	126.844	115.962
Трошкови пореза и доприноса на зараде и накнаде зарада на терет послодавца	22.737	20.856
Трошкови накнада по уговору о делу	2.091	1.511
Трошкови накнада по ауторским уговорима		
Трошкови накнада по уговорима о привременим и повременим пословима		
Трошкови накнада физичким лицима по основу осталоих уговора	385	240
Трошкови накнаде члановима управног и надзорног одбора		
Остали лични расходи и накнаде	10.839	12.355
УКУПНО	162.896	150.924

11. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ И РЕЗЕРВИСАЊА

Амортизација је извршена пропорционалном методом. Стопе нису мењане.

Стопе амортизације : за Грађевинске објекте 1,3 – 5,2 % , за опрему 6,5 – 13,00 %.

	2012. у 000 дин.	2011. у 000 дин.
Трошкови амортизације	59.360	59.622
Трошкови резервисања за гарантни рок		
Резервисања за трошкове обнављања природних богатстава		
Резервисања за задржане кауције и депозит		
Резервисања за трошкове рескструктурирања		
Резервисања за накнаде и дуге бенефиције запослених		
Остала дугорочна резервисања		
УКУПНО	59.360	59.622

12. ОСТАЛИ ПОСЛОВНИ РАСХОДИ

	2012. у 000 дин.	2011. у 000 дин.
Трошкови услуга на изради учинака	16.823	30.562
Трошкови транспортних услуга	69.988	72.547
Трошкови услуга одржавања	84	351
Трошкови закупнина	18.741	16.824
Трошкови сајмова		295
Трошкови рекламе и пропаганде	195	
Трошкови истраживања		
Трошкови осталих производних услуга	14.250	12.412
Свега трошкови производних услуга	120.081	132.991
Трошкови непроизводних услуга	2.978	2.660
Трошкови репрезентације	5.917	4.660
Трошкови премије осигурања	1.276	769
Трошкови платног промета	22.896	15.031
Трошкови чланарина	48	8
Трошкови пореза	11.417	10.886
Трошкови доприноса		
Остали нематеријални трошкови	9.016	10.870
Свега нематеријални трошкови	53.548	44.884
УКУПНО	173.629	177.875

13. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ

	2012. у 000 дин.	2011. у 000 дин.
Финансијски приходи од матичних и зависних правних лица		38.393
Финансијски приходи од осталих повезаних правних лица		
Приходи од камата	177.273	171.523
Позитивне курсне разлике	234	645
Приходи по основу ефеката валутне клаузуле	3.125	10.549
Приходи од учешћа у добити зависних правних лица и заједничких улагања		
Остали финансијски приходи		
УКУПНО	180.632	221.108

14. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ

	2012. у 000 дин.	2011. у 000 дин.
Финансијски расходи из односа са матичним и зависним правним лицима		
Финансијски расходи из односа са осталим повезаним правним лицима		
Расходи камата	337.789	264.639
Негативне курсне разлике	3.801	4.209
Расходи по основу ефеката валутне клаузуле	80.187	24.656
Расходи од учешћа у губитку зависних правних лица и заједничких улагања		
Остали финансијски расходи	51.788	55.666
УКУПНО	473.565	349.170

Разграничени негативни нето ефекат уговорене валутне клаузуле и курсних разлика за 2012. годину износи 10.719 хи. дин.

Извршен је пренос на расходе припадајућег дела временских разграничења из предходне године у износу 11.594 хи. дин.

Износ од 16.452 хи. динара се налази на временским разграничењима на расходе ће бити пренети сразмерни износи и то у:

- 2013. година 12.099 хи. динара
- 2014. година 1.744 хи. динара
- 2015. година 1.744 хи. динара
- 2016. година 865 хи. динара

15. ОСТАЛИ ПРИХОДИ

	2012. у 000 дин.	2011. у 000 дин.
Добити од продаје нематеријалних улагања, некретнина, постројења и опреме		3.620
Добити од продаје биолошких средстава		
Добити од продаје учешћа и дугорочних хартија од вредности		
Добити од продаје материјала	1.256	
Вишкови		
Наплаћена отписана потраживања приходи по основу ефеката уговорене заштите од ризика осим валутне клаузуле		
Приходи по основу ефеката уговорене заштите од ризика осим валутне клаузуле	2	3
Приходи од смањења обавеза		
Приходи од укидања дугорочних резервисања		
Остали непоменути приходи	2.175	1.189
Приходи од усклађивања вредности биолошких средстава		
Приходи од усклађивања вредности нематеријалних улагања		
Приходи од усклађивања вредности некретнина, постројења и опреме		93.905
Приходи од усклађивања вредности дугорочних финансијских пласмана и хартија од вредности расположивих за продају		3.652
Приходи од усклађивања вредности залиха		
Приходи од усклађивања вредности потраживања и краткорочних финансијских пласмана	4.677	
Приходи од усклађивања вредности остале опреме		
УКУПНО	8.110	102.369

16. ОСТАЛИ РАСХОДИ

	2012. у 000 дин.	2011. у 000 дин.
Губици по основу расхоровања и продаје нематеријалних улагања, некретнине, постројења и опреме		
Губици по основу расхоровања и продаје биолошких средстава		
Губици по основу продаје учешћа у капиталу и хартија од вредности	491	
Губици од продаје материјала	493	125
Мањкови		
Расходи по основу ефеката уговорене заштите од ризика, осим валутне клаузуле који не испуњавају услове да се искажу у оквиру ревалоризационих резерви		
Расходи по основу директних отписа потраживања		
Расход по основу расхоровања залихе материјала и робе		
Остали непоменути расходи	43.047	10.257
Обезвређивање биолошких средстава		
Обезвређивање нематеријалних улагања		
Обезвређивање некретнина, постројења и опреме		
Обезвређивање дугороћних финансијских пласмана и других хартија од вредности расположивих за продају		
Обезвређивање залиха материјала и робе		
Обезвређивање потраживања и краткорочних финансијских пласмана	19.168	41.065
Обезвређење остале имовине		
УКУПНО	63.199	51.447

17. НЕТО ДОБИТАК/ГУБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА

	2012. у 000 дин.	2011. у 000 дин.
Добитак пословања које се обуставља		
Приходи по основу ефеката промене раћуноводствених политика и исправке грешака из ранијих година који нису материјално значајни	997	1.222
Минус: Губитак пословања које се обуставља		
Минус: Расходи по основу ефеката промене рачуноводствених политика и исправке грешака из ранијих година који нису материјално значајни	15.421	2.027
НЕТО ДОБИТАК/ГУБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА	14.424	805

18. НЕУПЛАЋЕНИ УПИСАНИ КАПИТАЛ

	2012. у 000 дин.	2011. у 000 дин.
Неуплаћене уписане акције		
Неуплаћени уписани удели		
УКУПНО		

22. БИОЛОШКА СРЕДСТВА

	Шуме	Више-Годишњи засади	Основно стадо	Биолошка средства у припреми	Аванси за биолошка средства	УКУПНО
Почетно стање – 1.јануар 2012.год.						
Исправка грешке и промена Рачуноводствене политике						
Повећања по основу набавки						
Смањења по основу продаје						
Смањења по основу жетве						
Промена (повећање или смањење) поштене вредности						
Остало						
Крајње стање – 31.12.2012.год.						

19. GODWILL И НЕМАТЕРИЈАЛНА УЛАГАЊА

	Улагања у развој	Концесије, патенти, лиценце и слична права	Остала нематеријалана улагања	Нематеријална улагања у припреми	Аванси за нематеријална улагања	УКУПНО НЕМАТЕРИЈАЛНА УЛАГАЊА	GOODWILL
НАБАВНА ВРЕДНОСТ				697		697	
Почетно стање-1.јануар 2012.год.							
Исправка грешке и промене рачуноводствене политике							
Повећање			100.809	253.087		353.896	
Отуђење и расхоловање							
Равалоризација – процена по поштеној вредности							
Остало							
Крајње стање – 31.децембар 2012.год.			100.809	253.784		354.593	
ИСПРАВКА ВРЕДНОСТИ							
Почетно стање – 1.јануар 2012.год.							
Исправка грешке и промена рачуноводствене вредности							
Амортизација							
Губици због обезвређења							
Отуђење и расхоловање							
Равалоризација – процена по поштеној вредности							
Остало							
Крајње стање – 31.децембар 2012.год.							
НЕОТПИСАНА (САДШЊА) ВРЕДНОСТ							
31-децембар 2012.године			100.809	253.784		354.593	
31-децембар 2011.године				697		697	

20. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА

Nekretnine, postrojenja i oprema se vrednuju modelom revalorizacije

	Земљиште	Грађевински објекти	Постројења и опрема	Остале некретнине, постројења и опрема	Некретнине, постројења у опрема у припреми	Аванси за некретнине постројења и опрему	Улагања на Туђим НПО	УКУПНО
НАБАВНА ВРЕДНОСТ								
Почетно стање-1.јануар 2012.год.	516.258	358.019	596.383	140.825	63.249		2.350	1.677.084
Исправка грешке и промене рачуноводствене политике								
Нова улагања		16.810	7.603		17.229		176.913	218.555
Отуђење и расходовање								
Равалоризација – процена по поштеној вредности								
Остало								
Крајње стање – 31.децембар 2012.год.	516.258	374.829	603.986	140.825	80.478		179.263	1.895.639
ИСПРАВКА ВРЕДНОСТИ								
Почетно стање – 1.јануар 2012.год.		138.932	417.564	2.467			310	559.273
Исправка грешке и промена рачуноводствене вредности								
Амортизација		9.326	49.826				208	59.360
Губици због обезвређења								
Отуђење и расходовање								
Равалоризација – процена по поштеној вредности								
Остало								
Крајње стање – 31.децембар 2012.год.		148.258	467.390	2.467			518	618.633
НЕОТПИСАНА (САДАШЊА) ВРЕДНОСТ								
31.децембар 2012.године	516.258	226.571	136.596	138.358	80.478		178.745	1.277.006
31.децембар 2011.године	516.258	219.087	178.819	138.358	63.249		2.040	1.117.811

У току је изградња туристичког комплекса Треска на Копаонику. Започета је изградња 2010 године и обустављена 2011 године. У 2012 години настављено је са изградњом. Од Фонда за развој је примљен инвестициони кредит тако да је извршена капитализација трошкова позајмљивања за 2012. годину у износу од 4.022.588,67 динара.

У 2012. години извршена су улагања у туђу опрему по Уговору о закупу за Минић Душана.

У 2012. години сачињен је Уговор о дугорочном закупу земљишта са Минић Душаном па је извршено улагање на туђој земљи у износу од 119.904.920,00 динара.

Радови су извођени током 2012. године, амортизација ће се вршити од 2013. године по стопи од 1 %.

У 2012. години сачињен је уговор о закупу земљишта са предузећем "Србијашуме" на рок од 10 година и извршено је улагање у каменолом Велика Бисина у износу од 56.379.600,00 динара. Амортизација ће се вршити од 2013. године по стопи од 10 %.

У 2012. години извршена су нематеријална улагања у каменолом Велика Бисина:

- ископавање три таложника 30.004.800,00 динара

- радови у каменолому на етажама за мирирање 70.804.400,00 динара.

- нематеријална улагања у припреми на ископу кишних канала 31.900.000,00 динараи прилаза депонима 35.271.600,00 динара, израда прилаза за копање три таложника и ископавање истих 47.002.600,00 динара, као и радови на откривку за експлоатацију камена на сопственом земљишту 134.653.000,00 динара.

Радови су извођени током 2012. године. Улагање ће се амортизовати на дугорочни период по стопи од 1 %, почевши од 2013 године. Улагање у припреми ће се такође амортизовати на дугорочну стопу од 1 %, у зависности од момента амортизовања.

У 2012. години извршен је откуп 5 ВОЛВО камиона узетих на оперативни лизинг који су укњижњени као основна средства предузећа у укупној вредности од 6.252.769,62 динара.

23. УЧЕШЋА У КАПИТАЛУ

	% учешћа	31.12.2012. у 000 дин.	31.12.2011. у 000 дин
Учешћа у капиталу зависних правних лица			
Правно лице –"Мегалит-Бања"	100,00	13.212	13.212
Правно лице			
Остало			
Свега		13.212	13.212
Учешћа у капиталу осталих повезаних правних лица			
Правно лице			
Правно лице			
Остало			
Свега			
Учешћа у капиталу осталих правних лица и др. хартије од вредности расположиве за продају			
Правно лице "Lidaka investments" Швајцарска		107.120	107.120
Правно лице "Планум" Земун-Београд			
Остало "Интеркомерц" раније банке - Београд		7.409	8.580
Правно лице " Вој пут" – Суботица		78	55
Правно лице "Вирком" - Пирот			8.566
Свега		114.607	124.321
Минус: Обезвређивање учешћа у капиталу "Планум" Београд			
УКУПНО УЧЕШЋЕ У КАПИТАЛУ		127.819	137.533

24. ОСТАЛИ ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ

	31.12.2012. у 000 дин.	31.12.2011. у 000 дин
Дугорочни кредити матичним,зависним и осталим повезаним правним лицима		
Дугорочни кредити у земљи		
Дугорочни кредити у иностранству		
Хартије од вредности које се држе до доспећа		
Остали дугорочни финансијски пласмани	1.292	4.776
Минус: обезвређење осталих дугорочних финансијских пласмана		
УКУПНО	1.292	4.776

25. ЗАЛИХЕ

По одлуци руководства није извршена исправка вредности датих аванса добављачима за обратна средства.

	31.12.2012. у 000 дин.	31.12.2011. у 000 дин
Материјал	54.897	83.754
Недовршена производња	348.283	472.704
Готови производи	163.193	154.393
Трговачка роба	82.738	83.457
Минус: обезвређење залиха	8.685	8.685
УКУПНО	640.426	785.623

Цена коштања готових производа:

- еруптивни камени агрегат 898,44 динара/т
- бетон 7.547,64 динара/м³
- асфалт 6.819,08 динара/т
- ивичњаци 198,03 динара/ком.

26. СТАЛНА СРЕДСТВА НАМЕЊЕНА ПРОДАЈИ И СРЕДСТВА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА

	31.12.2012. у 000 дин.	31.12.2011. у 000 дин
Нематеријална улагања намењена продаји		
Земљиште намењено продаји		
Грађевински објекти намењени продаји	115.488	99.503
Инвестиционе некретнине постројења и опрема		
Остале некретнине намењени продаји		
Постројења и опрема намењена продаји	409.385	409.385
Биолошка средства намењена продаји		
Средства пословања које се обуставља		
Минус: обезвређење сталних средстава и средстава пословања које се обуставља		
УКУПНО	524.873	508.888

Обзиром да нису имали процес производње у дужем временском периоду погони за производњу каменог агрегата у Мароку и Димитровграду су пребачени на средства намењена продаји. Због непостизања очекиване цене није реализована продаја па је руководство донело одлуку да се и даље траже купци за продају ових погона.

Вредност опреме у Мароку 107.053 хиљада динара.
Вредност опреме у Димитровграду 302.332 хиљада динара.

27. ПОТРАЖИВАЊА

	31.12.2012. у 000 дин.	31.12.2011. у 000 дин
Потраживања по основу продаје		
Купци – матична и зависна правна лица	48	1.950
Купци – остала повезана правна лица		
Купци у земљи	773.162	768.563
Купци у иностранству	3.700	2.574
Минус: Исправка вредности потраживања од купаца	83.775	80.501
Свега	693.135	692.586
Потраживања из специфичних послова		
Потраживања од извозника		
Потраживања по основу увоза за туђи рачун		
Потраживања из комисионе и консигнационе продаје		
Остала потраживања из специфичних послова		
Минус: Исправка вредности потраживања из специфичних послова		
Свега		
Друга потраживања		
Потраживања за камату и дивиденде		
Потраживања од запослених	64	17
Потраживања од државних органа и организација		
Потраживања по основу преплаћених осталих пореза и доприноса		
Остала потраживања	21.112	50.769
Минус: Исправка вредности других потраживања	29	117
Свега	21.147	50.635
УКУПНО ПОТРАЖИВАЊЕ	714.282	743.221

NEUSAGLAŠENE OBAVEZE KUPACA NA DAN 31.12.2012.GOD.

NAZIV

IZNOS

1.PZP''Vranje''-Vranje	4.703.177,22
2.Vodovod i kanalizacija-Novi Pazar	952.279,16
3.Direkcija za urbanizam-Raška	9.002.492,86
4.Niskogradnja-Niš	1.904.335,77
5.PZP''Kragujevac''-Kragujevac	9.155.954,35
6.Ratko Mitrović-niskogradnja-Beograd	22.289.814,35

7.Grad Novi Pazar-Novi Pazar	1.024.438,40
8.DV Šped-Raška	116.203,03
9.Kriogas-Beograd	316.759,84
10.Kostić promet-Čačak	15.000,00
11.Finagro-Raška	77.565,61
12.Kosmet put-Lešak	198.913,12
13.MBA Miljković-Beograd	299.660,17
14.Zemljoradnička zadruga-Raška	1.944.566,88
15.Nijansa-Beograd	298.725,24
16.Direkcija za izgradnju-Novi Pazar	3.379,21
179.Aladin-Novi Pazar	2.387.326,14
18.Progres-Mali Zvornik	300.879,71
19.Interkomras-Raška	602.789,07
20.Monte plus-Brus	1.235.420,04
21.TZR''Gile''-Novi Pazar	50.000,00
22.Finmaks-Loznica	1.146.644,66
23.MM Petrol-Jošanička Banja	1.560.000,00

28. ПОТРАЖИВАЊА ЗА ВИШЕ ПЛАЋЕН ПОРЕЗ НА ДОБИТ

29. КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ

	31.12.2012. у 000 дин.	31.12.2011. у 000 дин
Краткорочни кредити и пласмани – матична и зависна правна лица	213.716	193.035
Краткорочни кредити и пласмани - остала повезана правна лица	8.559	8.120
Краткорочни кредити у земљи	67.480	67.626
Краткорочни кредити у иностранству		
Део дугорочних финансијских пласмана који доспева до једне године		
Хартије од вредности које се држе до доспећа – део који доспева до једне године		
Хартије од вредности којима се тргује		
Остали краткорочни финансијски пласмани	19.593	6.805
Минус: Обезвређивање краткорочних финансијских пласмана	5.801	2.293
УКУПНО	303.547	273.293

29 .ОБЕЛОДАЊИВАЊЕ ОДНОСА СА ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА

Матично правно лице Г.П."Мегалит" д.о.о. Рашка је матица зависном предузећу ИГМ"Мегалит-Шумник"А.Д. Рашка.

После извршене аукцијске продаје 13.06.2008.године предузеће ИГМ"Мегалит-Шумник"А.Д. је променило правну форму из друштва са ограниченом одговорношћу у отворено акционарско друштво, регистровано под бројем БД 140475/2008 код Агенције за приведне регистре дана 13.11.2008. године.

У укупном капиталу зависног предузећа учешћа су следећа:

1. Г.П."Мегалит" д.о.о. Рашка (чији је власник Првослав Минић)	74,94 %
2. Првослав Минић	17,54 %
3. Запослени и бивши радници	7,52 %

Повезано правно лице ГД "Јефимија М" је друштво са ограниченом одговорношћу чији је власник Првослав Минић.

ПОСЛОВНА ТРАНСАКЦИЈА ПОВЕЗАНИХ ЛИЦА

1. ИГМ "Мегалит-Шумник" А.Д.

		у 000 дин.		
1. Дате позајмице у години		Стање потраживања		
	<u>2012.</u>	<u>2011.</u>	<u>2012.</u>	<u>2011.</u>
Г.П."Мегалит" д.о.о.	20.681	59.740	213.716	193.035
ГД "Јефимија М" ДОО	455	995	8.559	8.120
2. Продата роба у години		Стање потраживања		
	<u>2012.</u>	<u>2011.</u>	<u>2012.</u>	<u>2011.</u>
Г.П."Мегалит" д.о.о.	2.495	1.763	172	116
3. Асигнације и преузимање дуга у години		Стање потраживања		
	<u>2012.</u>	<u>2011.</u>	<u>2012.</u>	<u>2011.</u>
Г.П."Мегалит" д.о.о.	128	-	4.891	17.391
ГД "Јефимија М" ДОО	5	234	4.901	4.196
4. Примљене услуге у години		Стање потраживања		
	<u>2012.</u>	<u>2011.</u>	<u>2012.</u>	<u>2011.</u>
Г.П."Мегалит" д.о.о.	142	157	48	1.950
ГД "Јефимија М" ДОО	-	-	2	9

2. Г.П. "Мегалит" д.о.о.

1. Примљене позајмице у години		Стање обавеза		
	<u>2012.</u>	<u>2011.</u>	<u>2012.</u>	<u>2011.</u>
ИГМ "Мегалит-Шумник"	20.681	59.740	213.716	193.035
2. Примљена роба у години		Стање обавеза		
	<u>2012.</u>	<u>2011.</u>	<u>2012.</u>	<u>2011.</u>
ИГМ "Мегалит-Шумник"	2.495	1.763	172	116
3. Обавезе по асигнацији и преузимању дугова у години		Стање обавеза		
	<u>2012.</u>	<u>2011.</u>	<u>2012.</u>	<u>2011.</u>
ИГМ "Мегалит-Шумник"	128	-	4.891	17.391
ГД "Јефимија М" ДОО	-	-	867	867
4. Дате услуге у години		Стање обавеза		
	<u>2012.</u>	<u>2011.</u>	<u>2012.</u>	<u>2011.</u>
ИГМ "Мегалит-Шумник"	142	157	48	1.950

3. ГД "Јефимија М" ДОО

1. Примљене позајмице у години		Стање обавеза		
	2012.	2011.	2012.	2011.
ИГМ"Мегалит-Шумник"	455	995	8.559	8.120

2. Дате услуге у години		Стање обавеза		
	2012.	2011.	2012.	2011.
ИГМ"Мегалит-Шумник"	-	337	2	11

3. Обавезе по асигнацији и преузимање дуга		Стање обавеза		
	2012.	2011.	2012.	2011.
ИГМ"Мегалит-Шумник"	5	234	4.901	4.196
ГП"Мегалит" д.о.о.	-	-	867	867

30. ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ И ГОТОВИНА

	31.12.2012. у 000 дин.	31.12.2011. у 000 дин
Хартије од вредности – готовински еквиваленти		
Текући (пословни) рачуни	98	172
Издвојена новчана средства и акредитиви		
Благајна		
Девизни рачун		
Девизни акредитиви		
Девизна благајна		
Остала новчана средства	177	164
Новчана средства чије је коришћење ограничено или вредност умањена		
УКУПНО	275	336

31. ПОРЕЗ НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ И АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА

	31.12.2012. у 000 дин.	31.12.2011. у 000 дин.
Порез на додату вредност – предходни порез	6.761	8.143
Активна временска разграничења	16.452	17.740
УКУПНО	23.213	25.883

Разграничени негативни нето ефекат уговорене влутне клаузуле и курсних разлика за 2012. годину износи 10.719 хи. дин. Извршен је пренос на расходе припадајућег дела временских разграничења из предходне године у износу 11.594 хи. дин. Износ од 16.452 хи. динара се налази на временским разграничењима на расходе ће бити пренети сразмерни износи и то у:

- 2013. година 12.099 хи. динара
- 2014. година 1.744 хи. динара
- 2015. година 1.744 хи. динара
- 2016. година 865 хи. динара

32. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА

	31.12.2012. у 000 дин.	31.12.2011. у 000 дин.
Почетно стање – 1. јануар		
Исправка грешке и промена рачуноводствене политике		
Повећање/смањење у току године		
Крајње стање – 31. децембар		
УКУПНО		

33. VANBILANŠNA AKTIVA**4.381.213****3.248.030****1. TUĐA ROBA NA SKLADIŠTU " MEGALIT-ŠUMNIKA" – a (881)**

"ALPINE" PZP d.o.o. – BEOGRAD	10.483,0 t =	9.000.000,00
"BEOHEMIJA" d.o.o. – BEOGRAD	44,4 t =	39.516,00
SVEGA:		9.039.516,00 din.

2. Za kredit "VES INTERNACIONAL" Beograd (887)

na iznos od 142.800,00 Eur-a

- BAGER -I. OBEZBEĐENJE 173.087,00 € **16.597.104,69 din.****3. Za kredit "VES INTERNACIONAL" Beograd (887)**

na iznos od 296.217,00 Eur-a

- 3. MIKSERA -I. OBEZBEĐENJE 360.414,00 € **34.559.665,99 din.****4.Data jemstva (8870)**

-"Interkomerc"- Beograd za Hipo alpe adria banku	24.218.376,28 din.
-"Interkomerc"- Beograd za Dunav osiguranje	109.750.000,22 din.
-"Global transpot"- Niš za Oportuniti banku	2.019.903,57 din.
-"HE Kopaonik"- Raška za Univerzal banku	2.536.467,50 din.
-"Interkomerc"- Beograd za Univerzal banku	100.000.000,00 din.
-"Interkomerc"- Beograd za Banku poštanska štedionica	23.183.340,01 din.
-"Interkomerc"- Beograd za Univerzal banku	126.279.340,00 din.
-"Finera faktoring"- Beograd za Univerzala banku	81.523.480,00 din.
-"Koteks"-Beograd za Univerzal banku	20.000.000,00 din.
-"Interkomerc"- Beograd za Banku poštanska štedionica	16.776.635,67 din.
-"Koteks"-Beograd za Dunav osiguranje	50.000.000,00 din.
-"Interkomerc"-Beograd za Marfin banku	33.966.600,00 din.
Svega:	590.254.143,25 din.

4. Kredit kod " Aik banka" part. 334 na iznos 105.000.000,00 dinara**Jemac:**

"Interkomerc" – Beograd	80.000.000,00 din.
"Beohemija" – Beograd	45.000.000,00 din.
"Alstar distribution" – Beograd	45.000.000,00 din.
"Plogistic" – Beograd	45.000.000,00 din.

Svega: 215.000.000,00 din.**Hipoteka:****"Megalit-Šumnik" AD- Raška zgrada u Novom Pazaru 237.459.562,24 din.****Ukupno: 452.459.562,24 din.**

5. Kredit kod "Univerzal banke" part. 54.2 na iznos 80.000.000,00 dinara

Jemac:

"Interkomerc" – Beograd 80.000.000,00 din.

Zaliga na novčana potraživanja:

"Interkomerc" - Beograd 18.800.000,00 din.

Zaloga:

- 'agregat' – frakcija 0 - 2 mm	20.000 t	20.000.000,00 din
- 'agregat' – frakcija 2 – 4 mm	65.000 t	65.000.000,00 din
- 'agregat' – frakcija 4 – 8 mm	10.000 t	11.500.000,00 din

Svega: 96.500.000,00 din.

Ukupno: 195.300.000,00 din.

6. Kredit kod "Banke Intese" part. 4108 na iznos 60.000.000,00 dinara

Hipoteka:

- "Megalit – Šumnik" – Kopaonik A 2-1	60.279.045,00 din.
- "Megalit – Šumnik" – Kopaonik A 3-1	30.623.355,00 din.

Svega: 90.902.400,00 din.

Novčana potraživanja:

- "Konzorcijum Hidrosrem" - Sremska Mitroovica 60.000.000,00 din.

Ukupno: 150.902.400,00 din.

7. Kredit kod "Pireus banke" part. 426 na iznos 134.290.327,09 dinara

Hipoteka:

- "zgrada štamparije" KO 733	12.434.724,45 din.
- "Milatkoviće" l.n.27 KO 1477/1	1.641.780,00 din.
- "Milatkoviće" -garaža	5.277.150,00 din.
- "Jefimija M-štamparija" -KO 733	22.394.465,55 din.

Svega: 41.748.120,00 din.

Zaloga:

- "oprema za proizvodnju kamena" -Bisina	50.744.488,00 din.
- "oprema" -Bisina	2.990.385,00 din.
- zaliha agregata 161.235,51 t	165.345.311,30 din.

Svega: 219.080.184,30 din.

Zaloga na novčana potraživanja:

- "MBA miljković" –Beograd 150.000,00 t	151.200.000,00 din.
- "Interkomerc" -Beograd ug.672	60.000.000,00 din.

Svega: 211.200.000,00 din.

Ukupno: 472.028.304,30 din.

8. "Fond za razvoj"- part. 405 na iznos 100.000.000,00 dinara

Hipoteka kod "Agrobanke"

- "Žutice, Mure, Kućane" 218.737.918,00 din.

Primljena garancija

od "Agrobanke" 100.000.000,00 din.

Ukupno: 318.737.918,00 din.

9. "Razvojna banka Vojvodine" – part.333 na iznos 25.000.000,00 dinara

Zaloga

- "zaloga na mašinama" 61.560.000,00 din.

Jemstvo

- "Koteks" –Beograd 25.000.000,00 din.

Ukupno: 86.560.000,00 din.

10. "Srpska banka" – part. 523 na iznos od 91.518.160,00 dinara

Hipoteka

- "Bela stena" 67.546.261,70 din.

- "Pavlica" 52.781.274,00 din.

Svega: 120.327.535,70 din.

Sadužništvo

- "Interkomerc" –Beograd 91.518.160,00 din

Ukupno: 211.845.695,70 din.

11. "Banka poštanska štedionica" – part. 001 na iznos od 55.000.000,00 dinara

Hipoteka

- "Kopaonik" A 6-3 69.270.120,00 din.

- "Megalit-Banja" Ko 75 /8013 134.441.942,92 din.

-G.P."Megalit" 92.839.919,28 din.

Ukupno: 296.551.982,20 din.

12. "Univerzal banka" – part. 78.9 na iznos od 20.000.000,00 dinara

Zaloga na potraživanja

- "Interkomerc" – po ug. 1655 18.800.000,00 din.

Jemstvo

- "Interkomerc" ug.o pristupanju duga 20.000.000,00 din.

Ukupno: 38.800.000,00 din.

13. "Dunav banka" – part.440 na iznos od 78.383.240.58 dinara

Hipoteka

- "Kopaonik" - A 2-4	71.420.505.00 din.
- "Milatkoviće" KO27	55.430.370.00 din.
Ukupno:	126.850.875.00 din.

14. "Dunav banka" – part.404 na iznos od 94.000.000.00 dinara

Hipoteka

- "Kućani" l.n.72	45.929.589.81 din.
- "Bela stena" l.n. 221	64.271.729.19 din.
- "Kućani, Mure i Žutice"	169.004.000.00 din.
Svega:	279.205.319.00 din.

Jemstva

- G.P. "Megalit" d.o.o.	94.000.000.00 din.
- "Interkomerc" AD	94.000.000.00 din.
Svega:	188.000.000.00 din.
Ukupno:	467.205.319.00 din.

15. "Prvi faktor faktoring" Beograd

Hipoteka

- Kopaonik" A 3-1 objekat 2	54.360.760.00 din.
----------------------------------	---------------------------

Zaloga

- oprema	170.677.050.00 din.
- agregata 20.856 t	25.605.142.61 din.
Svega:	196.282.192.61 din.
Ukupno:	250.642.952.61 din.

16. "Univerzal banka" part. 94.7 na iznos od 20.000.000.00 dinara

Zaloga

- agregat 30.000 t	30.900.000.00 din.
-------------------------	--------------------

Zaloga na potraživanja

- "Interkomerc" – po ug. 1374/2	51.120.000,00 din.
---------------------------------	--------------------

Jemstvo

- "Interkomerc" ug.o pris.duga	20.000.000.00 din.
Ukupno:	102.020.000.00 din.

17. "finera faktoring" Beograd

Hipoteka

- "Kopaonik" A 1-1	95.133.428.00 din.
--------------------	---------------------------

18. "Komercijalna banka" – pert. 910 na iznos od 11.702.500.00 dinara

Hipoteka

- "Upravna zgrada" 68.000.000.00 din.

Jemstvo

- "Interkomerc" – bgd. 11.702.500.00 din.
-G.P."Megalit" d.o.o. 11.702.500.00 din.
- "Megalit-Banja" d.o.o. 11.702.500.00 din.

Svega: 35.107.500.00 din.

Ukupno: 103.107.500.00 din.

19. "Fond za razvoj" – part. 19342 na iznos od 100.000.000.00 dinara

Primljena garancija

od "Agrobanke" 372.618.38 eur 42.373.527.58 din.

Jemstvo

- "Interkomerc" – bgd. 34.000.000.00 din.
- "Koteks" - bgd. 33.000.000.00 din.
- "Beohemija" – bgd. 33.000.000.00 din.

Svega: 100.000.000.00 din.

Ukupno: 142.373.527.58 din.

20. "NLB banka" – part. 53.8 na iznos od 11.049.100.00 dinara

Jemstvo

- "Interkomerc" –bgd. 11.082.350.00 din.

21. "NLB banka" – part. 74.1 na iznos od 11.063.690.00 dinara

Jemstvo

- "Prologistic" – bgd. 11.102.860.00 din.

22. "Banka poštanska štedionica" – pert. 002 na iznos od 33.000.000.00 dinara

Hipoteka

- "Milatkoviće" KO 27 63.550.334.77 din.

Jemstvo

- "Interkomerc" – bgd. 33.000.000.00 din.
-G.P."Megalit" d.o.o. 33.000.000.00 din.
- "Megalit-Banja" d.o.o. 33.000.000.00 din.

Svega: 99.000.000.00 din.

Ukupno: 162.550.334.77 din.

23. "Srpska banka" – part. 286 na iznos od 35.291.475.70 dinara

Jemstvo

- "Interkomerc" – bgd.

35.507.564.30 din.

Ukupno vanbilansna

4.381.213.003.63 din.

За акционарска друштва

	Врста акција	% учешћа	31.12.2012. у 000 дин.	31.12.2011. у 000 дин.
Акционар ГП "Мегалит" д.о.о.	Обичне акције	74,96	183.893	183.796
Акционар Минић Првослав	Обичне акције	17,55	43.045	43.023
Акционар				
Мањински интерес - радници	Обичне акције	7,49	18.384	18.502
УКУПНО		100,00	245.322	245.322

Обрачун зараде по акцијама

Није било промена у броју обичних акција у току године.

01.01.2012.	обичне акције	490.644
31.12.2012.	обичне акције	490.644

За 2012. годину друштво је остварило нето добит од 13.751.178 динара.

Основна зарада по акцији = $\frac{13.751.178}{490.644} = 28$

34. ОСНОВНИ И ОСТАЛИ КАПИТАЛ

	31.12.2012. у 000 дин.	31.12.2011. у 000 дин.
Акцијски капитал	245.322	245.322
Удели ДОО		
Улози		
Државни капитал		
Друштвени капитал		
Задружни удели		
Остали основни капитал	1.742	1.742
УКУПНО	247.064	247.064

За друштво са ограниченом одговорношћу

	% удела	31.12.2012. у 000 дин.	31.12.2011. у 000 дин.
Члан – ПРИВАТНИ КАПИТАЛ			
Члан – ДРУШТВЕНИ КАПИТАЛ			
Члан			
Остали			
УКУПНО			

35. НЕУПЛАЋЕНИ УПИСАНИ КАПИТАЛ

	31.12.2012. у 000 дин.	31.12.2011. у 000 дин.
Неуплаћене уписане акције		
Неуплаћени уписани удели		
УКУПНО		

36. РЕЗЕРВЕ

	31.12.2012. у 000 дин.	31.12.2011. у 000 дин.
Емисиона премија		
Законске резерве	444.822	443.697
Статутарне и друге резерве	18.512	18.512
УКУПНО	463.334	462.209

37. РЕВАЛОРИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ

	Немаретијална улагања	Некретнине, постројења и опрема	Хартије од вредности паспозложиве за продају	Учешћа у капиталу иностраних привредних друштва	Остало	УКУПНО
Почетно стање 1.1.2012.		277.391				277.391
Исправка грешке и промена рачуноводствене политике						
Процена по поштеној вредности - повећање						
Процена по поштеној вредности - смањење						
Укидање		7.471				7.471
Остала повећања						
Остала смањења						
Крајње стање – 31.12.2012.		269.920				269.920
Крајње стање – 31.12.2011.		277.391				277.391

38. НЕРАСПОРЕЂЕНА ДОБИТ

	у 000 дин.
Нераспоређена добит ранијих година – 1.1.2012.	22.519
Исправка грешке и промена рачуноводствене политике	
Кориговано стање нераспоређене добити ранијих година – 1.1.2012.	
Исплата дивиденде	
Остала повећања	92.122
Остала смањења	109.406
Нераспоређена добит текуће године	13.759
Стање на дан 31.12.2012.	18.994
Покриће губитка	
Исплата дивиденде	
Учешће запослених у добити	
Резерве	
Основни капитал	
Остало	
Обрачунати порез	

38. По одлуци је извршена расподела добити у износу од 22.519 хиљада динара на следећи начин:

- 1.) 1.126 хиљада динара издвојено у резерве
- 2.) 21.393 хиљада динара распоређено акционарима.

39. ГУБИТАК

	31.12.2012. у 000 дин.	31.12.2011. у 000 дин.
Губитак ранијих година		
Губитак текуће године		
УКУПНО		

40. ОТКУПЉЕНЕ СОПСТВЕНЕ АКЦИЈЕ (ИЛИ УДЕЛИ)

	31.12.2012. у 000 дин.	31.12.2011. у 000 дин.
Откупљене сопствене акције (или удела) које је друштво дужно да отуђи у периоду дужем од годину дана од дана стицања		
Откупљене сопствене акције (или удела) ради продаје или поништавања у року од годину дана		
УКУПНО		

41. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА

	Резервисања за трошкове у гарантном року	Резервисања за трошкове обнављања природних богастава	Резервисања за задржане кауције и депозите	Резервисања за трошкове реструктури- рања	Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених	Остала дугорочна резервисања	УКУПНО
Почетно стање – 1.1.2012.							
Исправка грешке и промена рачуноводствене политике							
Додатна резервисања извршена у 2012.год.							
Искоришћена резервисања у 2012.год.							
Укинута резервисања у 2012.год.							
остало							
Крајње стање – 31.12.2012.							

42. ДУГОРОЧНИ КРЕДИТИ

	Ознака валуте	Каматна стопа	31.12.2012. у 000 дин.	31.12.2011. у 000 дин.
Дугорочни кредити у земљи				
Правно лице				
Правно лице				
Остали			248.127	154.134
Свега			248.127	154.134

Дугорочни кредити у иностранству				
Правно лице				
Правно лице				
Остали				6.186
Свега				6.186
УКУПНО ДУГОРОЧНИ КРЕДИТИ			248.127	160.320

43. ОСТАЛЕ ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ

	31.12.2012. у 000 дин.	31.12.2011. у 000 дин.
Обавезе које се могу конвертовати у капитал		
Обавезе према матичним и зависним правним лицима		
Обавезе према осталим повезаним правним лицима	518.938	
Обавезе по емитованим хартијама од вредности у периоду дужим од годину дана		
Остале дугорочне обавезе	2.736	95.894
УКУПНО	521.674	95.894

ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ

Дугорочни кредити обухватају следеће кредитне

У hiljadama dinara

	31.decembar 2012.	31.decembar 2011.
"Piraeus banka"	-	53.571
"Fond za razvoj Repub.Srbije" 19432	-	27.502
"Fond za razvoj Repub. Srbije" 405	57.409	73.061
"Dunav banka" 404	44.389	-
"Srpska banka" 523	81.877	-
"Dunav banka" 440	47.951	-
"Banka poštanska štedionica" 002	16.500	-
"VFS internacional" - bager	-	1.762
"VFS internacional - 3.miksera	-	4.424
Svega: 248.127		160.320

ОСТАЛЕ ДУГОРОЧНЕ

	31.decembar 2012.	31.decembar 2011.
"Interkomerc" AD - Beograd	518.938	83.449
G.P."Megalit" d.o.o.'Raška	-	7.576
G.P."Jefimija M" d.o.o.-Raška	2.736	3.600
"Megalit-Banja" d.o.o.- Raška	-	1.269
Svega: 521.674		95.894

СВЕГА ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ

Дугорочни кредити као и лизинг су узети за набавку опреме. Време враћања кредита је пет до осам година уз каматну стопу 7,5 % - 9,5 % у зависности од даваоца кредита односно лизинга.

ДОГАЂАЈИ НАКОН ДАНА БИЛАНСА

Издана је наплата исправљеног потраживања "Pimakop" Раška, компензацијом 09.01.2013. године у износу од 5.270.00 динара

44. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ

	Ознака валуте	Каматна стопа	31.12.2012. у 000 дин.	31.12.2011. у 000 дин.
<u>Краткорочни кредити од матичних и зависних правних лица</u>				
Правно лице				
Правно лице				
Остали				
Свега				
<u>Краткорочни кредити од осталих повезаних правних лица</u>				
Правно лице				
Правно лице				
Остали				
Свега				
<u>Краткорочни кредити у земљи</u>				
Правно лице				
Правно лице				
Остали			127.294	413.000
Свега			127.294	413.000
<u>Краткорочни кредити у иностранству</u>				
Правно лице				
Правно лице				
Остали				
Свега				
<u>Део дугорочних кредита који доспева до једне године</u>				
Правно лице				
Правно лице				
Остали			233.710	183.560
Свега			233.710	183.560
<u>Део осталих дугорочних обавеза које доспевају до једне године</u>				
Правно лице				
Правно лице				
Остали			206.967	61.084
Свега			206.967	61.084
<u>Обавезе по краткорочним хартијама од вредности</u>				
Правно лице				
Правно лице				
Остали				
Свега				
<u>Остале краткорочне финансијске обавезе</u>				
Правно лице				
Правно лице				
Остали			557.545	682.012
Свега			557.545	682.012
УКУПНО КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ			1.125.516	1.339.656

KRATKOROČNE FINANSIJSKE OBAVEZE

U hiljadama dinara

	31.decembar 2012.	31.decembar 2011.
Deo dugoročnih kredita koji dospeva do 1 godine	440.677	244.644
Ostale kratkoročne finansijske obaveze	557.545	682.012
Srpska banka 076	-	7.500
Agrobanka 18.9	-	10.000
Banka intesa 4108	-	60.000
Aik banka 7030	-	69.500
Srpska banka 394	-	8.000
Agrobanka 778	-	20.000
Srpska banka 471	-	10.000
Univerzal banka 76.0	-	80.000
Banka poštanska štedionica 002	-	30.000
Srpska banka 197	-	13.000
Aik banka 334	-	105.000
NLB banka 538	1.137	-
NLB banka 741	1.137	-
Razvojana banka Vojvodine 333	16.667	-
Univerzal banka 54.2	33.100	-
Srpska banka 286	35.253	-
Univerzal banka 78.9	20.000	-
Univerzal banka 94.7	20.000	-
Svega:	1.125.516	1.339.656

Kratkoročni krediti su uzeti kako za nabavku opreme tako i za obrtna sredstva sa kamatnom stopom od 1,8% - 2,1%.

I DEO DUGOROČNIH KREDITA KOJI DOSPEVAJU DO 1. GODINE

	31.decembar 2012.	31.decembar 2011.
Stan – Raška	73	218
AIK Banka 443.	-	24.000
Pireus banka 426.	58.218	58.441
VFS internacional – bager	1.915	4.225
VFS internacional – 3. miksera	4.808	8.847
Fond za razvoj Republike Srbije 19342	-	55.792
Fond za razvoj Republike Srbije 405	21.990	19.740
Komercijalna banka 413.	-	12.296
Dunav banka 404	31.333	-
Srpska banka 523	9.097	-
Komercijalna banka 910	8.621	-
Banka poštanska štedionica 001	55.000	-
Dunav banka 440	26.155	-
Banka poštanska štedionica 002	16.500	-
Svega :	233.710	183.559

II Deo dugoročnih obaveza koje dospevaju do 1 godine

Dospele, a neizmirene obaveze	206.967	61.084
I+II =	440.677	244.643

45. ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ СТАЛНИХ СРЕДСТАВА НАМЕЊЕНИХ ПРОДАЈИ И ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА

46. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА

	31.12.2012. у 000 дин.	31.12.2011. у 000 дин.
Обавезе из пословања		
Примљени аванси, депозити и кауције	35.297	49.612
Добављачи – матична и зависна правна лица	172	119
Добављачи – остала повезана правна лица		
Добављачи у земљи	389.768	326.968
Добављачи у иностранству		
Остале обавезе из пословања	314.070	308.492
Свега	739.307	685.188
Обавезе из специфичних послова		
Обавезе према увознику		
Обавезе по основу извоза за туђ рачун		
Обавезе по основу комисионе и консигнационе продаје		
Остале обавезе из специфичних послова	4.284	4.284
Свега	4.284	4.284
УКУПНО ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА	743.591	689.472

NEUSAGLASENA POTRAŽIVANJA DOBAVLJAČA NA DAN 31.12.2012.GOD.

NAZIV

IZNOS

1.Dunav-Kraljevo	2.471.058,01
2.Volvo-Noví Banovci	54.698,50
3.Doks-Raška	85.487,71
4.Alfa-Raška	44.016,00
5.Zvečan-Beograd	225.695,17
6.Cementara-Kosjerić	132.214,42
7.Zemljoradnička zadruga-Raška	274.800,00
8.Pajo-Raška	680.910,08
9.Auto fabo-Noví Pazar	117.113,57
10.MBA Miljković-Beograd	4.766.154,87
11.Žico pletar-Sopot	655.852,14
12.Elnos-Kraljevo	15.646,80
13.Kriogas-Beograd	115.997,37
14.Geoteks inžinering-Niš	226.800,00
15.Ta ur mc tona-Beograd	134.812,00
16.Interšed-Noví Pazar	749.904,46
17.Grcko kop-Baljevac	79.696,72
18.Intergradnja kop-Beograd	272.980,00
19.Bisina line-Raška	8.616.938,67
20.Eko global kim-Raška	5.365.635,80
21.Energo ras-Kraljevo	5.026.800,00

47.ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ И ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА

	31.12.2012. у 000 дин.	31.12.2011. у 000 дин.
Обавезе по основу зарада и накнада зарада		
Обавезе за нето зараде и накнаде зарада, осим накнада зарада које се рефундирају	29.547	16.238
Обавезе за порез на зараде и накнада зарада на терет запосленог	38.811	28.172
Обавезе за допринос на зараде и накнаде зарада на терет запосленог	55.400	41.451
Обавезе за порезе и доприносе на зараде и накнаде зарада на терет послодавца	55.909	40.726
Обавезе за нето зарада које се рефундирају		
Обавезе за порезе и доприносе на накнаде зарада на терет запосленог које се рефундирају	20	
Обавезе за порезе и доприносе на накнаде зарада на терет послодавца које се рефундирају	14	
Свега	179.701	126.587
Друге обавезе		
Обавезе по основу камата и трошкова финансирања		
Обавезе за дивиденде	38.260	104.490
Обавезе за учешће у добити		
Обавезе према запосленима	12.276	11.274
Обавезе према члановима управног и надзорног одбора		
Обавезе према физичким лицима за накнаде по уговорима		150
Обавезе за нето приход предузетника који аконтацију подиже у току године		
Остале обавезе	139	
Свега	50.675	115.914
Пасивна временска разграничења		
Унапред обрачунати трошкови		
Обрачунати приход будућег периода		
Разграничени зависни трошкови набавке		
Одложени приходи и примљене донације		
Разграничени приходи по основу потраживања		
Остала ПВР	45.545	31.157
Свега	45.545	31.157
УКУПНО ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ И ПВР	275.921	273.658

48.ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ

	31.12.2012. у 000 дин.	31.12.2011. у 000 дин.
Почетно стање – 1.јануар	29.878	62.680
Исправка грешке и промена рачуноводствене политике		
Повећање/смањење у току године	6.715	2.802
Крајње стање- 31.децембар	23.163	29.878
УКУПНО	23.163	29.878

48. ОБЕЛОДАЊИВАЊЕ ОДЛОЖЕНИХ ПОРЕСКИХ ЕФЕКТА	у динарима
1. Добитак пре опрезивања	38.477.400
2. Ефекти сталних разлика-непризнати трошкови	15.599.879
3. Ефекти по основу разлике за признату амортизацију	91.529
4. Износ губитка из ПБ-1 из претходне година до висине опорезиве добити	-
5. Пореска основица (5 = 1 + 2 + 3 - 4)	54.168.808
6. Пореска стопа	0.10
7.Обрачунати порез на добит (7 = 5 x 6)	5.416.881
8. Умањење обрачунатог пореза	2.708.441
9. Текући порески расход – обрачунати порез по умањењу (9 = 7- 8)	2.708.441
10. Одложени порески приход	6.040.218
11. Укупан порески приход (11 = 10 – 9)	3.331.807
12. Ефективна пореска средства (12 = 11 / 1)	0.09
13. Уплаћене аконтације у току године	162.661
14. Преостала пореска обавеза на дан 31. децембар (14 = 11 – 13)	-

Извршена је измена стопе за обрачун одложених пореских ефеката са ранијих 10 % на 15 % која је примењена при обрачуну у 2012. години.

49. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА **4.381.213** **3.248.030**

ДЕВИЗНИ КУРСЕВИ

ВАЛУТА	31.12.2012.	31.12.2011.
EUR	113.7183	104,6409
USD	86.1763	80,8662

На седници Одбора директора ИГМ "Мегалит-Шумник" АД одржаној дана 26.02.2013.године одобрен је годишњи финансијски извештај за 2012. годину одлуком бр. 291 / 2 - П .


 Генерални директор
 Срећко Минић



INDUSTRIJA GRAĐEVINSKOG MATERIJALA, GRAĐEVINARSTVO I PUTEVI

“MEGALIT - ŠUMNIK” A.D. Raška

Studenička 4, 36350 Raška; tel. (+381) 36 736 790, fax (+381) 36 736 699, Komerc. (+381)36 736 066
Matični broj 7318545; 205-11010-38 Komercijalna banka; 265-3110310003402-66 Raiffeisen bank;
160-7487-22 Banka Intesa; 105-40144-71 Aik banka; 155-13355-06 Čačanska banka;
PIB 101610165; E mail: megalit_sumnik@yahoo.com

Br.671
25.04.2013.god.
Raška

Pod punom moralnom, materijalnom i krivičnom odgovornošću dajemo

IZJAVU

Izjavljujemo: Minić Srećko, izvršni direktor, Dragica Pokimica, šef računovodstva, da je prema našem najboljem saznanju, godišnji finansijski izveštaj za period 01.01.2012.-31.12.2012.god. sastavljen uz primenu 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 IGM "Megalit-Šumnik" AD raška, Studenička 4.

Šef knjigovodstva
Dragica Pokimica dipl.ecc.

Izvršni direktor
Srećko Minić





INDUSTRIJA GRAĐEVINSKOG MATERIJALA, GRAĐEVINARSTVO I PUTEVI

“MEGALIT - ŠUMNIK” A.D. Raška

Studenička 4, 36350 Raška; tel. (+381) 36 736 790, fax (+381) 36 736 699, Komerc. (+381)36 736 066
Matični broj 7318545; 205-11010-38 Komercijalna banka; 265-3110310003402-66 Raiffeisen bank;
160-7487-22 Banka Intesa; 105-40144-71 Aik banka; 155-13355-06 Čačanska banka;
PIB 101610165; E mail: megalit_sumnik@yahoo.com

GODIŠNJI IZVEŠTAJ O POSLOVANJU DRUŠTVA

Poslovno ime: IGM, građevinarstvo i putevi “Megalit-Šumnik” AD

Sedište i adresa: Raška, Studenička br.4

Matični broj: 07318545

Web site i e-mail adresa: www.megalit-sumnik.rs, megalit_sumnik@yahoo.com

Delatnost: 0812-vađenje šljunka, peska, gline i kaolina

Broj i datum rešenja o upisu u registar

privrednih subjekata: БД 140475/2008 13.11.2008.god.

Broj zaposlenih na dan 31.12.2012.god: 227

Akcionari na dan 31.12.2012.god.

	broj akcija	učešće u osnovnom kapitalu
-GP “Megalit” d.o.o.	367.786	74,95985 %
-Prvoslav Minić	86.091	17,54653 %
-mali akcionari	36.767	7,49362 %

Društvo je u 2012.god. ostvarilo:	(000 din.)
-ukupan prihod	2.522.477
-ukupan rashod	2.484.000
-bruto dobitak	38.477
-prihod od prodaje proizvoda	574.166
-prihod od prodaje robe	1.235.109

Društvo će u narednom periodu poslovati sa usvojenom poslovnom politikom i očekuje da budu značajna investiranja u putogradnji i železničku infrastrukturu.

25.04.2013.god.

Raška





INDUSTRIJA GRAĐEVINSKOG MATERIJALA, GRAĐEVINARSTVO I PUTEVI

“MEGALIT - ŠUMNIK” A.D. Raška

Studenička 4, 36350 Raška; tel. (+381) 36 736 790, fax (+381) 36 736 699, Komerc. (+381)36 736 066
Matični broj 7318545; 205-11010-38 Komercijalna banka; 265-3110310003402-66 Raiffeisen bank;
160-7487-22 Banka Intesa; 105-40144-71 Aik banka; 155-13355-06 Čačanska banka;
PIB 101610165; E mail: megalit_sumnik@yahoo.com

U skladu sa članom 50.Zakona o tržištu kapitala dajemo sledeću napomenu:

- 1.Do kraja aprila 2013.god. nije izvršena revizija finansijskih izveštaja za 2012. društva IGM’’Megalit-Šumnik’’ AD
- 2.Nije održana redovna godišnja skupština akcionara.
- 3.Nije usvojen izveštaj za 2012.god. od nadležnih organa.
- 4.Nije doneta Odluka o raspodeli dobiti.

Izvršni direktor
Srećko Minić

