

СЕВЕРТРАНС АД У РЕСТРУКТУРИРАЊУ
СОМБОР

Годишњи извештај
„Севертранс“ ад у реструктурирању Сомбор
за 2012.годину

Сомбор, април 2013.год.

У складу са чланом 50.и 51. Закона о тржишту капитала (Службени гласник РС број 31/2011) и чланом 3.Правилника о садржини,форми и начину објављивања годишњих,полугодишњих и кварталних извештаја јавних друштава (Службени гласник РС ,број 14/2012),Привредно друштво „Севертранс“ад у реструктурирању Сомбор, МБ:08159246 објављује:

ГОДИШЊИ ИЗВЕШТАЈ ЗА 2012.ГОДИНУ

Садржај

1.ФИНАНСИЈСКИ ИЗВЕШТАЈИ ЗА 2012.ГОДИНУ

(Биланс стања,Биланс успеха,извештај о токовима готовине,извештај о променама на капиталу,Статистички анекс,Напомене уз финансијске извештаје)

2.ИЗВЕШТАЈ О РЕВИЗИЈИ

3.ГОДИШЊИ ИЗВЕШТАЈ О ПОСЛОВАЊУ ДРУШТВА

4.ИЗЈАВА ЛИЦА ОДГОВОРНИХ ЗА САСТАВЉАЊЕ ИЗВЕШТАЈА

5.НАПОМЕНА О ОДЛУКАМАО УСВАЈАЊУ ГОДИШЊИХ ФИНАНСИЈСКИХ ИЗВЕШТАЈА



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

**ЗАХТЕВ ЗА РЕГИСТРАЦИЈУ
ФИНАНСИЈСКОГ ИЗВЕШТАЈА**



ПОДАЦИ О ОБВЕЗНИКУ

Пословно име "Severtrans" ad u restrukturiranju

Матични број 08159246 ПИБ 100016243 Општина Sombor

Место Sombor ПТТ број 25000

Улица Filipa Kijajica Број bb

ВРСТА ФИНАНСИЈСКОГ ИЗВЕШТАЈА

редовни годишњи финансијски извештај за 2012. годину.

РАЗВРСТАВАЊЕ

У складу са чланом 7. Закона о рачуноводству и ревизији, а на основу података из финансијског извештаја за 2012. годину,

обвезник се разврстао као средње правно лице.

НАЧИН ДОСТАВЉАЊА ОБАВЕШТЕЊА О УТВРЂЕНИМ НЕДОСТАЦИМА/ПОТВРДЕ О РЕГИСТРАЦИЈИ

Начин доставе Обвезнику на регистровану адресу.

Назив

Општина

Место

ПТТ број

Улица

Број

ПОДАЦИ О ЛИЦУ ОДГОВОРНОМ ЗА САСТАВЉАЊЕ ФИНАНСИЈСКОГ ИЗВЕШТАЈА

Назив/име и презиме 3009966815041-Brankica Rajkovic

Место Sombor

Улица Vujadina Sekulica

Број 31

E-mail brankicasevertrans@gmail.com

Телефон 025/424-527

ИЗЈАВА: Гарантујем тачност унетих података

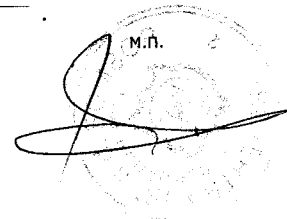
Законски заступник обвезника

Својеручни потпис

Име Nenad

Презиме Celic

ЈМБГ 0201965810051



Popunjiva pravno lice - preduzetnik		
08159246 Maticni broj	4931 Sifra delatnosti	100016243 PIB
Popunjiva Agencija za privredne registre		
750 1 2 3 Vrsta posla	19	20 21 22 23 24 25 26

Naziv : "Severtrans" ad u restrukturiranju

Sediste : Sombor, Filipa Kljajica bb

BILANS STANJA



7005017767901

na dan 31.12.2012. godine

- u hiljadama dinara

	A. STALNA IMOVINA (002+003+004+005+009)	001		230767	385580
00	I. NEUPLACENI UPISANI KAPITAL	002			
012	II. GOODWILL	003			
01 bez 012	III. NEMATERIJALNA ULAGANJA	004		37	37
	IV. NEKRETNINE, POSTROJENJA, OPREMA I BIOLOSKA SREDSTVA (006+007+008)	005		225109	379653
020, 022, 023, 026, 027(deo), 028 (deo), 029	1. Nekretnine, postrojenja i oprema	006		225109	379653
024, 027(deo), 028 (deo)	2. Investicione nekretnine	007			
021, 025, 027(deo), 028(deo)	3. Bioloska sredstva	008			
	V. DUGOROCNI FINANSIJSKI PLASMANI (010+011)	009		5621	5890
030 do 032, 039 (deo)	1. Ucesca u kapitalu	010		128	128
033 do 038, 039 (deo) minus 037	2. Ostali dugorocni finansijski plasmani	011		5493	5762
	B. OBRTNA IMOVINA (013+014+015)	012		163937	270746
10 do 13, 15	I. ZALIHE	013		33400	50809
14	II. STALNA SREDSTVA NAMENJENA PRODAJI I SREDSTVA POSLOVANJA KOJE SE OBUSTAVLJA	014			
	III. KRATKOROCNA POTRAZIVANJA, PLASMANI I GOTOVINA (016+017+018+019+020)	015		130537	219937
20, 21 i 22, osim 223	1. Potrazivanja	016		90643	127388
223	2. Potrazivanja za vise placen porez na dobitak	017		61	61
23 minus 237	3. Kratkoročni finansijski plasmani	018		33076	33076
24	4. Gotovinski ekvivalenti i gotovina	019		1805	3123

27 i 28 osim 288	5. Porez na dodatu vrednost i aktivna vremenska razgranicenja	020		4952	56289
288	V. ODLOZENA PORESKA SREDSTVA	021		1553	1553
	G. POSLOVNA IMOVINA (001+012 +021)	022		396257	657879
29	D. GUBITAK IZNAD VISINE KAPITALA	023		87762	0
	Dj. UKUPNA AKTIVA (022+023)	024		484019	657879
88	E. VANBILANSNA AKTIVA	025			
	A.KAPITAL (102+103+104+105+106-107+108-109-110)	101		0	16274
30	I. OSNOVNI KAPITAL	102		130986	130986
31	II. NEUPLACENI UPISANI KAPITAL	103			
32	III. REZERVE	104			
330 i 331	IV. REVALORIZACIONE REZERVE	105		89634	89634
332	V. NEREALIZOVANI DOBICI PO OSNOVU HARTIJA OD VREDNOSTI	106			
333	VI. NEREALIZOVANI GUBICI PO OSNOVU HARTIJA OD VREDNOSTI	107			
34	VII. NERASPOREDJENI DOBITAK	108			
35	VIII. GUBITAK	109		220620	204346
037 i 237	IX. OTKUPLJENE SOPSTVENE AKCIJE	110			
	B. DUGOROCNA REZERVISANJA I OBAVEZE (112+113+116)	111		476718	634304
40	I. DUGOROCNA REZERVISANJA	112		7249	7696
41	II. DUGOROCNE OBAVEZE (114+115)	113		0	222814
414, 415	1. Dugorocni krediti	114		0	113
41 bez 414 i 415	2. Ostale dugorocne obaveze	115		0	222701
	III. KRATKOROCNE OBAVEZE (117+118+119+120+121+122)	116		469469	403794
42, osim 427	1. Kratkoročne finansijske obaveze	117		102463	94893
427	2. Obaveze po osnovu sredstava namenjenih prodaji i sredstava poslovanja koje se obustavlja	118			
43 i 44	3. Obaveze iz poslovanja	119		218115	186470
45 i 46	4. Ostale kratkorocne obaveze	120		141104	111935
47, 48 osim 481 i 49 osim 498	5. Obaveze po osnovu poreza na dodatu vrednost i ostalih javnih prihoda i pasivna vremenska razgranicenja	121		7787	10496
481	6. Obaveze po osnovu poreza na dobitak	122			

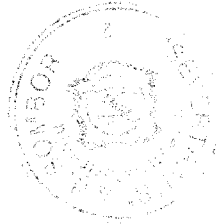
498	V. ODLOZENE PORESKE OBAVEZE	123		7301	7301
	G. UKUPNA PASIVA (101+111 +123)	124		484019	657879
89	D. VANBILANSNA PASIVA	125			

U Ponore dana 27.2. 2013. godine

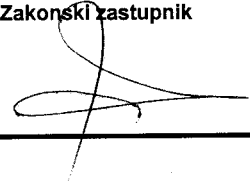
Lice odgovorno za sastavljanje
finansijskog izveštaja



M.P.



Zakonski zastupnik



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

Popunjiva pravno lice - preduzetnik		
08159246 Maticni broj	4931 Sifra delatnosti	100016243 PIB
Popunjiva Agencija za privredne registre		
750 1 2 3	19	20 21 22 23 24 25 26
Vrsta posla		

Naziv : "Severtrans" ad u restrukturiranju

Sediste : Sombor, Filipa Kljajica bb

BILANS USPEHA



7005017767918

u period 01.01.2012 do 31.12.2012

- u hiljadama dinara

BILANS USPEHA				
	A. PRIHODI I RASHODI IZ REDOVNOG POSLOVANJA			
	I. POSLOVNI PRIHODI (202+203+204-205+206)	201	661873	695278
60 i 61	1. Prihodi od prodaje	202	654443	688135
62	2. Prihodi od aktiviranja ucinaka i robe	203		
630	3. Povecanje vrednosti zaliha ucinaka	204		
631	4. Smanjenje vrednosti zaliha ucinaka	205		
64 i 65	5. Ostali poslovni prihodi	206	7430	7143
	II. POSLOVNI RASHODI (208 DO 212)	207	661478	704980
50	1. Nabavna vrednost prodate robe	208	0	90
51	2. Troškovi materijala	209	269404	275292
52	3. Troškovi zarada, naknada zarada i ostali licni rashodi	210	187301	224358
54	4. Troškovi amortizacije i rezervisanja	211	21136	39092
53 i 55	5. Ostali poslovni rashodi	212	183637	166148
	III. POSLOVNI DOBITAK (201-207)	213	395	0
	IV. POSLOVNI GUBITAK (207-201)	214	0	9702
66	V. FINANSIJSKI PRIHODI	215	2033	1300
56	VI. FINANSIJSKI RASHODI	216	75812	19843
67 i 68	VII. OSTALI PRIHODI	217	35895	8476
57 i 58	VIII. OSTALI RASHODI	218	66547	19461
	IX. DOBITAK IZ REDOVNOG POSLOVANJA PRE OPOREZIVANJA (213-214+ 215-216+217-218)	219		
	X. GUBITAK IZ REDOVNOG POSLOVANJA PRE OPOREZIVANJA (214-213- 215+216-217+218)	220	104036	39230
69 - 59	XI. NETO DOBITAK POSLOVANJA KOJE SE OBUSTAVLJA	221		
59 - 69	XII. NETO GUBITAK POSLOVANJA KOJE SE OBUSTAVLJA	222		

	B. DOBITAK PRE OPOREZIVANJA (219-220+221-222)	223			
	V. GUBITAK PRE OPOREZIVANJA (220-219+222-221)	224		104036	39230
	G. POREZ NA DOBITAK				
721	1. Poreski rashod perioda	225			
722	2. Odloženi poreski rashodi perioda	226			
722	3. Odloženi poreski prihodi perioda	227			
723	D. Isplacena licna primanja poslodavcu	228			
	Dj. NETO DOBITAK (223- 224- 225- 226+ 227- 228)	229			
	E. NETO GUBITAK (224- 223+ 225+ 226- 227 + 228)	230		104036	39230
	Ä...Ä". NETO DOBITAK KOJI PRIPADA MANJINSKIM ULAGACIMA	231			
	Z. NETO DOBITAK KOJI PRIPADA VLASNICIMA MATICNOG PRAVNOG LICA	232			
	I. ZARADA PO AKCIJI				
	1. Osnovna zarada po akciji	233			
	2. Umanjenja (razvodnjena) zarada po akciji	234			

U Šibeniku dana 27.2. 2013. godine

Lice odgovorno za sastavljanje
finansijskog izveštaja

M.P.

Zakonski zastupnik

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

Popunjiva pravno lice - preduzetnik		
08159246 Maticni broj	4931 Sifra delatnosti	100016243 PIB
Popunjiva Agencija za privredne registre		
750 1 2 3 Vrsta posla	19	20 21 22 23 24 25 26

Naziv : "Severtrans" ad u restrukturiranju

Sediste : Sombor, Filipa Kljajica bb

IZVESTAJ O TOKOVIMA GOTOVINE



7005017767925

u periodu od 01.01.2012. do 31.12.2012. godine

- u hiljadama dinara

A. TOKOVI GOTOVINE IZ POSLOVNIH AKTIVNOSTI			
I. Prilivi gotovine iz poslovnih aktivnosti (1 do 3)	301	641560	721397
1. Prodaja i primljeni avansi	302	634130	715079
2. Primljene kamate iz poslovnih aktivnosti	303		
3. Ostali prilivi iz redovnog poslovanja	304	7430	6318
II. Odlivi gotovine iz poslovnih aktivnosti (1 do 5)	305	606047	681936
1. Isplate dobavljacima i dati avansi	306	420679	486655
2. Zarade, naknade zarada i ostali licni rashodi	307	183538	194706
3. Placene kamate	308	700	575
4. Porez na dobitak	309		
5. Placanja po osnovu ostalih javnih prihoda	310	1130	0
III. Neto priliv gotovine iz poslovnih aktivnosti (I-II)	311	35513	39461
IV. Neto odliv gotovine iz poslovnih aktivnosti (II -I)	312		
B. TOKOVI GOTOVINE IZ AKTIVNOSTI INVESTIRANJA			
I. Prilivi gotovine iz aktivnosti investiranja (1 do 5)	313		
1. Prodaja akcija i udela (neto prilivi)	314		
2. Prodaja nematerijalnih ulaganja, nekretnina, postrojenja, opreme i bioloških sredstava	315		
3. Ostali finansijski plasmani (neto prilivi)	316		
4. Primljene kamate iz aktivnosti investiranja	317		
5. Primljene dividende	318		
II. Odlivi gotovine iz aktivnosti investiranja (1 do 3)	319		
1. Kupovina akcija i udela (neto odlivi)	320		
2. Kupovina nematerijalnih ulaganja, nekretnina, postrojenja, opreme i bioloških sredstava	321		
3. Ostali finansijski plasmani (neto odlivi)	322		
III. Neto priliv gotovine iz aktivnosti investiranja (I - II)	323		
IV. Neto odliv gotovine iz aktivnosti investiranja (II - I)	324		

V. TOKOVI GOTOVINE IZ AKTIVNOSTI FINANSIRANJA			
I. Prilivi gotovine iz aktivnosti finansiranja (1 do 3)	325		
1. Uvecanje osnovnog kapitala	326		
2. Dugorocni i kratkorocni krediti (neto prilivi)	327		
3. Ostale dugorocne i kratkorocne obaveze	328		
II. Odlivi gotovine iz aktivnosti finansiranja (1 do 4)	329	2848	38097
1. Otkup sopstvenih akcija i udela	330		
2. Dugorocni i kratkorocni krediti i ostale obaveze (neto odlivi)	331	0	4246
3. Finansijski lizing	332	2848	33851
4. Isplacene dividende	333		
III. Neto priliv gotovine iz aktivnosti finansiranja (I - II)	334		
IV. Neto odliv gotovine iz aktivnosti finansiranja (II - I)	335	2848	38097
G. SVEGA PRILIVI GOTOVINE (301+313+325)	336	641560	721397
D. SVEGA ODLIVI GOTOVINE (305+319+329)	337	608895	720033
Dj. NETO PRILIVI GOTOVINE (336-337)	338	32665	1364
E. NETO ODLIV GOTOVINE (337-336)	339		
Ä...Å. GOTOVINA NA POCETKU OBRACUNSKOG PERIODA	340	3123	1084
Z. POZITIVNE KURSNE RAZLIKE PO OSNOVU PRERACUNA GOTOVINE	341	1722	1060
I. NEGATIVNE KURSNE RAZLIKE PO OSNOVU PRERACUNA GOTOVINE	342	35705	385
J. GOTOVINA NA KRAJU OBRACUNSKOG PERIODA (338-339+340+341-342)	343	1805	3123

U Čačvoru dana 27.2. 2013. godine

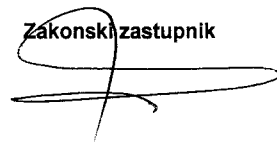
Lice odgovorno za sastavljanje
finansijskog izveštaja



M.P.



Zakonski zastupnik



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

Popunjiva pravno lice - preduzetnik		
08159246 Maticni broj	4931 Sifra delatnosti	100016243 PIB
Popunjiva Agencija za privredne registre		
750 1 2 3 Vrsta posla	19	20 21 22 23 24 25 26

Naziv : "Severtrans" ad u restrukturiranju

Sediste : Sombor, Filipa Kljajica bb

IZVESTAJ O PROMENAMA NA KAPITALU



7005017767949

u periodu od 01.01.2012. do 31.12.2012. godine

- u hiljadama dinara

1	Stanje na dan 01.01. prethodne godine _____	401	130986	414	427	440
2	Ispravka materijalno znacajnih gresaka i promena racunovodstvenih politika u prethodnoj godini - povecanje	402		415	428	441
3	Ispravka materijalno znacajnih gresaka i promena racunovodstvenih politika u prethodnoj godini - smanjenje	403		416	429	442
4	Korigovano pocetno stanje na dan 01.01. prethodne godine _____ (red.br. 1+2-3)	404	130986	417	430	443
5	Ukupna povecanja u prethodnoj godini	405		418	431	444
6	Ukupna smanjenja u prethodnoj godini	406		419	432	445
7	Stanje na dan 31.12. prethodne godine _____ (red.br. 4+5-6)	407	130986	420	433	446
8	Ispravka materijalno znacajnih gresaka i promena racunovodstvenih politika u tekucoj godini - povecanje	408		421	434	447
9	Ispravka materijalno znacajnih gresaka i promena racunovodstvenih politika u tekucoj godini - smanjenje	409		422	435	448
10	Korigovano pocetno stanje na dan 01.01. tekuce godine _____ (red.br. 7+8-9)	410	130986	423	436	449
11	Ukupna povecanja u tekucoj godini	411		424	437	450
12	Ukupna smanjenja u tekucoj godini	412		425	438	451
13	Stanje na dan 31.12. tekuce godine _____ (red.br. 10+11-12)	413	130986	426	439	452

1	Stanje na dan 01.01. prethodne godine _____	453	466	479	492
2	Ispravka materijalno znacajnih gresaka i promena racunovodstvenih politika u prethodnoj godini - povecanje	454	467	480	493
3	Ispravka materijalno znacajnih gresaka i promena racunovodstvenih politika u prethodnoj godini - smanjenje	455	468	481	494
4	Korigovano pocetno stanje na dan 01.01. prethodne godine _____ (red.br. 1+2-3)	456	469	482	495
5	Ukupna povecanja u prethodnoj godini	457	470	89634	483
6	Ukupna smanjenja u prethodnoj godini	458	471	484	497
7	Stanje na dan 31.12. prethodne godine _____ (red.br. 4+5-6)	459	472	89634	485
8	Ispravka materijalno znacajnih gresaka i promena racunovodstvenih politika u tekucoj godini - povecanje	460	473	486	499
9	Ispravka materijalno znacajnih gresaka i promena racunovodstvenih politika u tekucoj godini - smanjenje	461	474	487	500
10	Korigovano pocetno stanje na dan 01.01. tekuce godine _____ (red.br. 7+8-9)	462	475	89634	488
11	Ukupna povecanja u tekucoj godini	463	476	489	502
12	Ukupna smanjenja u tekucoj godini	464	477	490	503
13	Stanje na dan 31.12. tekuce godine _____ (red.br. 10+11-12)	465	478	89634	491

1	Stanje na dan 01.01. prethodne godine _____	505	518	130986	531	544	
2	Ispravka materijalno znacajnih gresaka i promena racunovodstvenih politika u prethodnoj godini - povecanje	506	519		532	545	
3	Ispravka materijalno znacajnih gresaka i promena racunovodstvenih politika u prethodnoj godini - smanjenje	507	520		533	546	
4	Korigovano pocetno stanje na dan 01.01. prethodne godine _____ (red.br. 1+2-3)	508	521	130986	534	547	
5	Ukupna povecanja u prethodnoj godini	509	522	73360	535	548	
6	Ukupna smanjenja u prethodnoj godini	510	523		536	549	
7	Stanje na dan 31.12. prethodne godine _____ (red.br. 4+5-6)	511	524	204346	537	550	16274
8	Ispravka materijalno znacajnih gresaka i promena racunovodstvenih politika u tekucoj godini - povecanje	512	525		538	551	
9	Ispravka materijalno znacajnih gresaka i promena racunovodstvenih politika u tekucoj godini - smanjenje	513	526		539	552	
10	Korigovano pocetno stanje na dan 01.01. tekuce godine _____ (red.br. 7+8-9)	514	527	204346	540	553	16274
11	Ukupna povecanja u tekucoj godini	515	528	16274	541	554	
12	Ukupna smanjenja u tekucoj godini	516	529		542	555	
13	Stanje na dan 31.12. tekuce godine _____ (red.br. 10+11-12)	517	530	220620	543	556	

1	Stanje na dan 01.01. prethodne godine _____	557	
2	Ispravka materijalno znacajnih gresaka i promena racunovodstvenih politika u prethodnoj godini - povecanje	558	
3	Ispravka materijalno znacajnih gresaka i promena racunovodstvenih politika u prethodnoj godini - smanjenje	559	
4	Korigovano pocetno stanje na dan 01.01. prethodne godine _____ (red.br. 1+2-3)	560	
5	Ukupna povecanja u prethodnoj godini	561	
6	Ukupna smanjenja u prethodnoj godini	562	
7	Stanje na dan 31.12. prethodne godine _____ (red.br. 4+5-6)	563	
8	Ispravka materijalno znacajnih gresaka i promena racunovodstvenih politika u tekucoj godini - povecanje	564	
9	Ispravka materijalno znacajnih gresaka i promena racunovodstvenih politika u tekucoj godini - smanjenje	565	
10	Korigovano pocetno stanje na dan 01.01. tekuce godine _____ (red.br. 7+8-9)	566	
11	Ukupna povecanja u tekucoj godini	567	87762
12	Ukupna smanjenja u tekucoj godini	568	
13	Stanje na dan 31.12. tekuce godine _____ (red.br. 10+11-12)	569	87762

U Laubov dana 27.2. 2013. godine

Lice odgovorno za sastavljanje
finansijskog izvestaja

[Signature]

M.P.



Zakonski zastupnik

[Signature]

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

Popunjiva pravno lice - preduzetnik		
08159246 Maticni broj	4931 Sifra delatnosti	100016243 PIB
Popunjiva Agencija za privredne registre		
750 1 2 3 Vrsta posla	<input type="checkbox"/> 19	<input type="checkbox"/> 20 <input type="checkbox"/> 21 <input type="checkbox"/> 22 <input type="checkbox"/> 23 <input type="checkbox"/> 24 <input type="checkbox"/> 25 <input type="checkbox"/> 26

Naziv : "Severtrans" ad u restrukturiranju

Sediste : Sombor, Fillpa Kljajica bb

STATISTICKI ANEKS



7005017767932

za 2012. godinu

I OPSTI PODACI O PRAVNOM LICU ODNOSNO PREDUZETNIKU

1. Broj meseci poslovanja (oznaka od 1 do 12)	601	12	12
2. Oznaka za velicinu (oznaka od 1 do 3)	602	2	3
3. Oznaka za vlasnistvo (oznaka od 1 do 5)	603	4	4
4. Broj stranih (pravnih ili fizickih) lica koja imaju ucesce u kapitalu	604		
5. Prosecan broj zaposlenih na osnovu stanja krajem svakog meseca (ceo broj)	605	236	304

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

- iznosi u hiljadama dinara

01	1. Nematerijalna ulaganja				
	1.1. Stanje na pocetku godine	606	37	0	37
	1.2. Povecanja (nabavke) u toku godine	607		XXXXXXXXXXXX	
	1.3. Smanjenja u toku godine	608		XXXXXXXXXXXX	
	1.4. Revalorizacija	609		XXXXXXXXXXXX	
	1.5. Stanje na kraju godine (606+607-608+609)	610	37	0	37
02	2. Nekretnine, postrojenja, oprema i bioloska sredstva				
	2.1. Stanje na pocetku godine	611	969322	589669	379653
	2.2. Povecanja (nabavke) u toku godine	612	106698	XXXXXXXXXXXX	106698
	2.3. Smanjenja u toku godine	613	275588	XXXXXXXXXXXX	261242
	2.4. Revalorizacija	614		XXXXXXXXXXXX	
	2.5. Stanje na kraju godine (611+612-613+614)	615	800432	575323	225109

III STRUKTURA ZALIHA

10	1. Zalihe materijala	616	24365	18035
11	2. Nedovrsena proizvodnja	617		
12	3. Gotovi proizvodi	618		
13	4. Roba	619		
14	5. Stalna sredstva namenjena prodaji	620		
15	6. Dati avansi	621	9035	32774
	7. SVEGA (616+617+618+619+620+621=013+014)	622	33400	50809

- iznosi u hiljadama dinara

IV STRUKTURA OSNOVNOG KAPITALA

300	1. Akcijski kapital	623	130986	130986
	u tome : strani kapital	624		
301	2. Udeli drustva sa ogranicenom odgovornoscu	625		
	u tome : strani kapital	626		
302	3. Ulozi clanova ortackog i komanditnog drustva	627		
	u tome : strani kapital	628		
303	4. Drzavni kapital	629		
304	5. Društveni kapital	630		
305	6. Zadružni udeli	631		
309	7. Ostali osnovni kapital	632		
30	SVEGA (623+625+627+629+630+631+632=102)	633	130986	130986

- broj akcija kao ceo broj

- iznosi u hiljadama dinara

V STRUKTURA AKCIJSKOG KAPITALA

	1. Obicne akcije			
	1.1. Broj obicnih akcija	634	261971	261971
deo 300	1.2. Nominalna vrednost obicnih akcija - ukupno	635	130986	130986
	2. Prioritetne akcije			
	2.1. Broj prioritetnih akcija	636		
deo 300	2.2. Nominalna vrednost prioritetnih akcija - ukupno	637		
300	3. SVEGA -nominalna vrednost akcija (635+637=623)	638	130986	130986

VI POTRAZIVANJE I OBAVEZE

- iznosi u hiljadama dinara

20	1. Potrazivanja po osnovu prodaje (stanje na kraju godine 639 <= 016)	639	67447	73443
43	2. Obaveze iz poslovanja (stanje na kraju godine 640 <= 119)	640	212479	185576
deo 228	3. Potrazivanja u toku godine od drustava za osiguranje za naknadu stete (dugovni promet bez pocetnog stanja)	641	0	16462
27	4. Porez na dodatu vrednost - prethodni porez (godisnji iznos po poreskim prijavama)	642	78477	71653
43	5. Obaveze iz poslovanja (potrazni promet bez pocetnog stanja)	643	522219	515984
450	6. Obaveze za neto zarade i naknade zarada (potrazni promet bez pocetnog stanja)	644	101219	122218
451	7. Obaveze za porez na zarade i naknade zarada na teret zaposlenog (potrazni promet bez pocetnog stanja)	645	14229	17236
452	8. Obaveze za doprinose na zarade i naknade zarada na teret zaposlenog (potrazni promet bez pocetnog stanja)	646	25426	30623
461, 462 i 723	9. Obaveze za dividende, ucesce u dobitku i licna primanja poslodavca (potrazni promet bez pocetnog stanja)	647		
465	10. Obaveze prema fizickim licima za naknade po ugovorima (potrazni promet bez pocetnog stanja)	648	2093	851
47	11. Obaveze za PDV (godisnji iznos po poreskim prijavama)	649	81361	94764
	12. Kontrolni zbir (od 639 do 649)	650	1104950	1128810

VII DRUGI TROSKOVI I RASHODI

- iznosi u hiljadama dinara

513	1. Troškovi goriva i energije	651	257289	261693
520	2. Troškovi zarada i naknada zarada (bruto)	652	139079	168210
521	3. Troškovi poreza i doprinosa na zarade i naknade zarada na teret poslodavca	653	27601	33297
522, 523, 524 i 525	4. Troškovi naknada fizickim licima (bruto) po osnovu ugovora	654	0	6
526	5. Troškovi naknada clanovima upravnog i nadzornog odbora (bruto)	655	3453	3210
529	6. Ostali licni rashodi i naknade	656	17168	19635
53	7. Troškovi proizvodnih usluga	657	155518	140754
533, deo 540 i deo 525	8. Troškovi zakupnina	658	24609	31019
deo 533, deo 540 i deo 525	9. Troškovi zakupnina zemljista	659		
536, 537	10. Troškovi istrazivanja i razvoja	660		
540	11. Troškovi amortizacije	661	20474	39092
552	12. Troškovi premija osiguranja	662	10862	14059
553	13. Troškovi platnog prometa	663	1072	1375

554	14. Troškovi članarina	664	598	555
555	15. Troškovi poreza	665	3664	2525
556	16. Troškovi doprinosa	666		
562	17. Rashodi kamata	667	40107	19456
deo 560, deo 561 i 562	18. Rashodi kamata i deo finansijskih rashoda	668	40107	19456
deo 560, deo 561 i deo 562	19. Rashodi kamata po kreditima od banaka i dfo	669		
deo 579	20. Rashodi za humanitarne, kulturne, zdravstvene, obrazovne, naučne i verske namene, za zaštitu čovekove sredine i za sportske namene	670	11795	0
	21. Kontrolni zbir (od 651 do 670)	671	753396	754342

VIII DRUGI PRIHODI

- iznosi u hiljadama dinara

60	1. Prihodi od prodaje robe	672	0	89
640	2. Prihodi od premija, subvencija, dotacija, regresa, kompenzacija i povraćaja poreskih dazbina	673		
641	3. Prihodi po osnovu uslovljenih donacija	674		
deo 650	4. Prihodi od zakupnina za zemljište	675		
651	5. Prihodi od članarina	676		
deo 660, deo 661, 662	6. Prihodi od kamata	677	260	0
deo 660, deo 661 i deo 662	7. Prihodi od kamata po računima i depozitima u bankama i ostalim finansijskim organizacijama	678		
deo 660, deo 661 i deo 669	8. Prihodi na osnovu dividendi i ucesca u dobitku	679		
	9. Kontrolni zbir (672 do 679)	680	260	89

IX OSTALI PODACI

- iznosi u hiljadama dinara

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

X RAZGRANIČENI NEGATIVNI NETO EFEKTI UGOVORENE VALUTNE KLAUZULE I KURSNIH RAZLIKA

- iznosi u hiljadama dinara

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

XI RAZGRANIČENI POZITIVNI NETO EFEKTI UGOVORENE VALUTNE KLAUZULE I KURSNIH RAZLIKA

- iznosi u hiljadama dinara

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

U Tombove dana 27.2. 2013. godineLice odgovorno za sastavljanje
finansijskog izveštaja

M.P.

Zakonski zastupnik

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

„SEVERTRANS AD U RESTRUKTURIRANJU “ SOMBOR

**NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE
ZA 2012. GODINU**

1. Opšte informacije

Severtrans ad u restrukturiranju Sombor, Filipa Kljajića bb.
(U daljem tekstu: *Društvo*) je osnovano 31.12.1999. god. na bazi *Odluke o usklađivanju sa Zakonom o preduzećima i organizovanju*, kao akcionarsko društvo sa 25,96% akcionarskog kapitala radnika i 74,04% društvenog kapitala.

Društvo je odlukom br.10-4577/10-1926-02, dana 29.10.2010. god. stavljeno u proces restrukturiranja.

Prema podacima iz Centra za HOV ,odnos kapitala je na dan 31.12.2010. god. bio 53,28720% u korist Agencije za privatizaciju odnosno 46,71280% u korist malih akcionara.

Osnovna delatnost kojom se Društvo bavi je prevoz putnika u drumskom saobraćaju u zemlji i inostranstvu na 84 registrovane autobuske linije, od toga 23 opštinske, 42 medjumesne, 19 medjunarodnih.

Na osnovu člana 7. Zakona o računovodstvu i reviziji ,a na osnovu parametara :prosečne vrednosti poslovne imovine, ukupnog prihoda i broja radnika i zvaničnog srednjeg kursa evra na dan 31.12.2012. god., koji je iznosio 113,7183 dinara, „Severtrans“ ad u restrukturiranju se razvrstava u srednje pravno lice.

Sedište Društva je u Somboru, ul Filipa Kljajića bb.

Matični broj Društva je 08159246 a PIB 100016243.

Odbor direktora je prihvatio informaciju o Finansijskom izveštaju za 2012. godinu, koji su sastavni deo ovih napomena, dana 27.02.2013. god.

Na dan 31. decembar 2012. godine Društvo je imalo 236 zaposlenih (na dan 31. decembar 2011. godine broj zaposlenih u Društvu bio je 304).

2. Osnove za sastavljanje finansijskih izveštaja

Izuzev, kako je navedeno niže, finansijski izveštaji Društva sastavljeni su u skladu sa Međunarodnim standardima finansijskog izveštavanja (MSFI). Finansijski izveštaji su sastavljeni prema konceptu istorijskih troškova modifikovanom za revalorizaciju *nekretnina, postrojenja i opreme, finansijskih sredstava i obaveza čiji se efekti promena u fer vrednostima iskazuju u bilansu uspeha*

Društvo je sastavilo ove finansijske izveštaje u skladu sa Zakonom o računovodstvu i reviziji koji zahteva da finansijski izveštaji budu pripremljeni u skladu sa svim MSFI kao i propisima izdatim od strane Ministarstva finansija Republike Srbije. Imajući u vidu razlike između ove dve regulative, ovi finansijski izveštaji odstupaju od MSFI u sledećem:

- 1 U slučaju kada je ukupan kapital Društva manji od nule, u bilansu stanja, u okviru aktive, se iskazuje pozicija "Gubitak iznad visine kapitala" u iznosu koji ukupan kapital svodi na nulu. Ova stavka po definiciji MSFI nema karakter sredstva. Društvo je iskazalo poziciju Gubitak iznad visine kapitala po završnom računu za 2012.god. u iznosu od 87.762 hiljada din.
- 2 Društvo nije izvršilo obračun i rezervisanja za jubilarne nagrade i neiskorišćene dane godišnjeg odmora, po MRS 19 – Primanja zaposlenih iz razloga što je rukovodstvo procenilo da efekat na prezentirane finansijske izveštaje ne bi bio materijalno značajan, kao i da bi i troškovi dobijanja te informacije prevazilazili koristi od iste.
- 3 Sastavljanje finansijskih izveštaja u skladu sa MSFI zahteva primenu izvesnih ključnih računovodstvenih procena. Ono, takođe, zahteva da Rukovodstvo koristi svoje prosuđivanje u primeni računovodstvenih politika Društva.
- 4 Uperedni podaci

Uperedne podatke i početna stanja čine podaci sadržani u finansijskim izveštajima za 2011. godinu.

2.1. Preračunavanje stranih valuta

a) Funkcionalna i valuta prikazivanja

Stavke uključene u finansijske izveštaje Društva se odmeravaju i prikazuju u valuti primarnog ekonomskog okruženja u kojem Društvo posluje (funkcionalna valuta). Funkcionalna valuta, odnosno izveštajna valuta Društva je dinar, a izveštaji su prikazani u hiljadama dinara, ukoliko nije drugačije naglašeno.

b) Pozitivne i negativne kursne razlike

Sva potraživanja i obaveze u stranim sredstvima plaćanja preračunata su na njihovu dinarsku protivvrednost po srednjem kursu na dan bilansa stanja. Pozitivne i negativne kursne razlike nastale preračunom potraživanja i obaveza u stranim sredstvima plaćanja

koje nisu izmirene do kraja godine, iskazuju se u bilansu uspeha kao finansijski prihodi, odnosno rashodi. Društvo se nije opredelilo da nerealizovane kursne razlike razgraniči preko aktivnih i pasivnih vremenskih razgraničenja – u skladu sa 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 10/11), obzirom da nema dugoročne obaveze koje bi implicirale takvu mogućnost.

Positivne i negativne kursne razlike nastale pri izmirivanju obaveza ili naplati potraživanja u toku godine po kursu važećem na dan poslovne promene, iskazuju se u bilansu uspeha kao finansijski prihodi odnosno rashodi.

3. Pregled značajnih računovodstvenih politika

Osnovne računovodstvene politike primenjene za sastavljanje ovih finansijskih izveštaja navedene su u daljem tekstu. Ove politike su konzistentno primenjene na sve prikazane godine, osim ako nije drugačije naznačeno.

Stalna imovina

a) *Nekretnine, postrojenja i oprema*

Početno vrednovanje nekretnina, postrojenja i opreme vrši se po nabavnoj vrednosti ili po ceni koštanja.

Naknadno vrednovanje nekretnina vrši se po dopuštenom alternativnom postupku, koji je predviđen u MRS 16 – Nekretnine, postrojenja i oprema, odnosno po revalorizovanom iznosu, koji izražava njihovu poštnu vrednost na dan revalorizacije, umanjenoj za ukupan iznos ispravke vrednosti po osnovu obezvređivanja.

Amortizacija nekretnina, postrojenja i opreme se obračunava proporcionalnom /i/ili funkcionalnom metodom/ metodom tokom procenjenog korisnog veka upotrebe sredstava. Osnovicu za amortizaciju nekretnina, postrojenja i opreme čini poštna, odnosno nabavna vrednost umanjena za preostalu vrednost ukoliko postoji.

Korisni vek trajanja svake pojedinačne nekretnine, postrojenja i opreme preispituje se periodično.

Na kraju poslovne godine procenjuje se da li su nekretnine, postrojenja i oprema obezvređeni u skladu sa MRS 36 – Umanjenje vrednosti imovine.

Osnovne stope amortizacije za pojedine grupe nekretnina, postrojenja i opreme su sledeće:

Naziv	Stopa amortizacije
Građevinski objekti	1,3 – 5%
Oprema	5 – 10%
Vozila	10%
Nameštaj	10 – 12,5%
Ostala oprema	7 – 18%

Umanjenje vrednosti nefinansijskih sredstava Sredstva koja imaju neograničen korisni

vek upotrebe ne podležu amortizaciji, a provera da li je došlo do umanjenja njihove vrednosti vrši se na godišnjem nivou. Za sredstva koja podležu amortizaciji provera da li je došlo do umanjenja njihove vrednosti vrši se kada događaji ili izmenjene okolnosti ukažu da knjigovodstvena vrednost možda neće biti nadoknadiva. Gubitak zbog umanjenja vrednosti se priznaje u visini iznosa za koji je knjigovodstvena vrednost sredstva veća od njegove nadoknadive vrednosti. Nadoknadiva vrednost je vrednost veća od fer vrednosti sredstva umanjene za troškove prodaje i vrednosti u upotrebi. Za svrhu procene umanjenja vrednosti, sredstva se grupišu na najnižim nivoima na kojima mogu da se utvrde odvojeni prepoznatljivi novčani tokovi (jedinice koje generišu gotovinu). Nefinansijska sredstva, kod kojih je došlo do umanjenja vrednosti se revidiraju na svaki izveštajni period zbog mogućeg ukidanja efekata umanjenja vrednosti.

b) Dugoročni finansijski plasmani

U okviru dugoročnih finansijskih plasmana iskazuju se učešća u kapitalu zavisnih pravnih lica, učešća u kapitalu povezanih pravnih lica, učešća u kapitalu drugih pravnih lica, hartije od vrednosti koje se drže do dospeća, dati dugoročni krediti zavisnim i ostalim povezanim pravnim licima i ostali dugoročni finansijski plasmani.

Početno priznavanje, kao i naknadno vrednovanje dugoročnih finansijskih plasmana vrši se po metodu nabavne vrednosti koja predstavlja poštnu vrednost nadoknade koja je data za njih.

3.1. Obrtna imovina

a) Zalihe

Inicijalno, zalihe se priznaju po nabavnoj vrednosti, odnosno po ceni koštanja. Izlaz zaliha / utrošak vrši se po *prosečnoj ceni*.

Zalihe	31.12.2012.	31.12.2011.
Pomoćni materijal	995	925
Rezervni delovi	10.489	8.424
Sitan inventar	1.077	122
Sitan inventar u upotrebi	73	1.077
Gume	3.213	1.334
Gorivo	7.333	4.531
Mazivo	1.069	1.203
Lož ulje	116	419
Ukupno:	24.365	18.035

b) Kratkoročna potraživanja i plasmani

Kratkoročna potraživanja od kupaca i kratkoročni finansijski plasmani priznaju se na osnovu računovodstvenog dokumenta na osnovu koga nastaje dužničko – poverilački odnos. Ako se vrednost u dokumentu iskazuje u stranoj valuti, vrši se preračunavanje u izveštajnu valutu po srednjem kursu važećem na dan transakcije. Promene deviznog kursa od datuma transakcije do datuma naplate potraživanja iskazuju se kao kursne

razlike u korist prihoda ili rashoda, odnosno, nerealizovane kursne razlike iskazuju se na teret/u korist vremenskih razgraničenja.

Otpis kratkoročnih potraživanja i finansijskih plasmana kod kojih postoji verovatnoća nenaplativosti vrši se indirektnim otpisivanjem, dok se u slučajevima kada je nemogućnost naplate izvesna i dokumentovana, otpis u celini ili delimično vrši direktnim otpisivanjem.

Indirektan otpis se utvrđuje za sva potraživanja od čijeg je roka za naplatu proteklo najmanje 60 dana, pri čemu se ima u vidu starost potraživanja, ekonomski položaj i solventnost dužnika kao i nemogućnost naplate redovnim putem.

Indirektan otpis vrši se na osnovu odluke generalnog direktora Društva, dok predloge za otpis u toku godine daju direktori organizacionih jedinica, a na kraju godine centralna popisna komisija.

c) *Gotovina i gotovinski ekvivalenti*

Gotovina i gotovinski ekvivalenti obuhvataju: novac u blagajni, depozite po videnju kod banaka, druga kratkoročna visoko likvidna ulaganja sa prvobitnim rokom dospeća do tri meseca ili kraće .

3.2. Osnovni kapital

Inicijalno, osnovni kapital se iskazuje u visini procenjenog uloga u Društvo / odnosno čine ga uplaćeni kapital i upisani neuplaćeni kapital.

Promene na osnovnom kapitalu vrše se isključivo prema pravilima propisanim Zakonom o privrednim društvima a sve promene na osnovnom kapitalu registruju se kod odgovarajućeg Registra.

Osnovni kapital iskazan u dinarima se ne menja prema promenama kursa EUR-a iako je u Registru upisana vrednost u evrima.

3.3. Dugoročna rezervisanja

Rezervisanje se odmerava po sadašnjoj vrednosti izdatka potrebnog za izmirenje obaveze, primenom diskontne stope pre poreza koja odražava tekuću tržišnu procenu vrednosti za novac i rizike povezane sa obavezom. Povećanje rezervisanja zbog isteka vremena se iskazuje kao trošak kamate.

Dugoročna rezervisanja obuhvataju rezervisanja za naknade zaposlenima. Odmeravanje rezervisanja vrši se u iznosu koji predstavlja najbolju procenu izdatka na dan sastavljanja bilansa stanja koji je potreban za izmirenje budućih obaveza.

Rezervisanje u narednim obračunskim periodima neće se odmeravati primenom diskontne stope pre poreza koja odražava tekuću tržišnu procenu vrednosti za novac i rizik povezan sa obavezom, već će se uzimati podaci koji su poznati na dan 31. decembar 2012. godine.

3.4. Obaveze po kreditima

Obaveze po kreditima se inicijalno priznaju po fer vrednosti priliva, bez nastalih transakcionih troškova. U narednim periodima obaveze po kreditima se iskazuju po amortizovanoj vrednosti. Sve razlike između ostvarenog priliva (umanjenog za transakcione troškove) i iznosa otplata, priznaju se u bilansu uspeha u periodu korišćenja kredita kao finansijski rashodi/prihodi osim u delu u kome se kapitalizuju u skladu sa MRS 23 – Troškovi pozajmljivanja.

Obaveze po kreditima se klasifikuju kao kratkoročne obaveze, osim ukoliko Društvo nema безусловno pravo da odloži izmirenje obaveza za najmanje 12 meseci nakon datuma bilansa stanja.

3.5. Obaveze prema dobavljačima

Obaveze prema dobavljačima se inicijalno iskazuju po vrednosti iskazanoj na dokumentu koji predstavlja osnov za priznavanje, a naknadno se odmeravaju u visini očekivanih odliva sredstava.

Odloženi porez na dobit

Odloženi porez na dobitak se obračunava korišćenjem metode utvrđivanja obaveza prema bilansu stanja, za privremene razlike proizašle iz razlike između poreske osnove potraživanja i obaveza u bilansu stanja i njihove knjigovodstvene vrednosti.

Važeće poreske stope na datum bilansa stanja ili poreske stope koje su nakon tog datuma stupile na snagu, se koriste za utvrđivanje razgraničenog iznosa poreza na dobitak.

Odložena poreska sredstva su iznosi poreza iz dobitka koji mogu da se povrate u narednim periodima po osnovu odbitnih privremenih razlika, neiskorišćenih poreskih kredita koji se prenose u naredni period i priznatih poreskih gubitaka.

Odložene poreske obaveze su iznosi poreza iz dobitka koji se plaćaju u narednim periodima po osnovu oporezivih privremenih razlika.

Odložene poreske obaveze se priznaju za sve oporezive privremene razlike. Odložena poreska sredstva se priznaju za sve odbitne privremene razlike i efekte prenetog gubitka i poreskih kredita na poreski bilans Društva, koji se mogu prenositi, do stepena do kojeg će verovatno postojati oporezivi dobitak od koga se odložena poreska sredstva mogu iskoristiti.

3.6. Primanja zaposlenih

Društvo nema sopstvene penziona fondove i po tom osnovu nema identifikovane obaveze na dan 31. decembar 2012. godine.

U skladu sa propisima koji se primenjuju u Republici Srbiji, Društvo je u obavezi da

plaća doprinose državnim fondovima kojima se obezbeđuje socijalna sigurnost zaposlenih. Ove obaveze uključuju doprinose za zaposlene na teret poslodavca u iznosima obračunatim po stopama propisanim relevantnim zakonskim propisima. Društvo je, takođe, obavezno da od bruto plata zaposlenih obustavi doprinose i da ih, u ime zaposlenih, uplati tim fondovima. Doprinosi na teret poslodavca i doprinosi na teret zaposlenog se knjiže na teret rashoda perioda na koji se odnose. Nakon izvršenih uplata doprinosa, Društvo nema daljih zakonskih obaveza u pogledu budućeg plaćanja doprinosa ukoliko fond nema dovoljno sredstava da isplati sve beneficije zaposlenima koji su se penzionisali. Više plaćeni doprinosi se priznaju kao sredstvo u iznosu koji se može refundirati ili u iznosu za koji se može umanjiti buduća obaveza za plaćanje doprinosa.

U skladu sa Pojedinačnim kolektivnim ugovorom o radu, Društvo je u obavezi da isplati otpremnine prilikom odlaska u penziju ili pri prestanku radnog odnosa po sili zakona zbog gubitka radne sposobnosti – u visini tri prosečne zarade koje je zaposleni ostvario u mesecu koji prethodi mesecu u kome se isplaćuje otpremnina, koje pri tom ne mogu biti manje od dve prosečne zarade po zaposlenom isplaćene u Društvu za mesec koji prethodi mesecu u kome se vrši isplata otpremnine, odnosno tri prosečne zarade po zaposlenom isplaćene u privredi u Republici Srbiji prema poslednje objavljenom podatku nadležnog republičkog organa, ako je to za zaposlenog povoljnije.

Pored toga, Društvo je u obavezi da isplati i jubilarne nagrade u iznosu od jedne do četiri prosečne mesečne zarade. Broj mesečnih neto zarada za jubilarne nagrade određuje se na osnovu broja godina koje je zaposleni proveo u Društvu, što je prikazano u sledećoj tabeli:

Broj godina	Broj zarada
10	1
20	2
30	3
35 (za žene)	4
40	4

Obračun i iskazivanje dugoročnih rezervisanja po osnovu otpremnina izvršeno je u skladu sa zahtevima MRS 19-Primanja zaposlenih. Aktuarski dobiti i gubici priznaju se u celini u periodu u kome su nastali.

U slučaju jubilarnih nagrada, Društvo zaključuje da ne uvodi rezervisanje po ovom osnovu jer je relativno ravnomerno raspoređen broj jubilarnih nagrada koji se po godinama isplaćuje zaposlenima, te efekti rezervisanja po ovom osnovu nisu značajni.

Društvo procenjuje da efekti rezervisanja za neiskorišćene dane godišnjeg odmora ne bi bili značajni jer je eventualno prenošenje dana god.odmora iz godine u narednu uobičajeno i ravnomerno, utičući na veći trošak zarade u jednoj godini, a veći trošak naknade u drugoj, pa u tom smislu rezervisanje nije ni uvedeno.

<u>Претпоставке коришћене приликом израде обрачуна резервисања за отпремнине приликом одласка у пензију</u>			
Ред.број	Претпоставке коришћене приликом израде обрачуна резервисања за отпремнине приликом одласка у пензију	2012.год.	2011.год.
1.	Дисконтна стопа	10,95%	9,75%
2.	Процењена стопа раста просечне зараде	8,00%	7,50%
3.	Процент флукуације	50%	50%
4.	Износ отпремнине у моменту резервисања	167.709	159.717
5.	Износ отпремнине у претходном обрачуну	159.717	143.631
6.	Укупан број стално запослених на дан 01.01.текуће године	198	249
7.	Укупан број новозапослених сталних радника у току год.		
8.	Укупан број стално запослених на дан 31.12. год.	198	202
9.	Да ли је било измене у општем акту у погледу износа резервисања на које запослени остварују приликом одласка у пензију у односу на претходни период	НЕ	НЕ
10.	Начин признавања актуарских добитака/губитака	У целини у периоду у ком настају	У целини у периоду у ком настају
11.	Да ли је било измене у општем акту у погледу признавања резервисања на које запослени остварују приликом одласка у пензију у односу на претходни период	НЕ	НЕ
<u>Ефекти обрачуна резервисања за отпремнине</u>			
Ред.број	<u>Ефекти обрачуна резервисања за отпремнине</u>	<u>Износ</u>	
1.	Износ обавезе за резервисање за отпремнине на дан 01.01.2012.	6.850.553,63	
2.	Трошак текуће услуге рада	220.950,51	
3.	Трошак камата	667.928,98	
4.	Актуарски добитак / губитак	-226.701,80	
5.	Износ обавезе за резервисање за отпремнине на дан 31.12.2012.	7.512.731,32	

6.	Пројектовани износ резервисања на дан 31.12.2012.на основу претпоставки валидних на дан 31.12.2011.	7.739.433,12
7.	Износ за књижење у току трошка периода	662.177,69

3.7. Priznavanje prihoda

Prihod uključuje fer vrednost primljenog iznosa ili potraživanja po osnovu prodaje usluga prevoza putnika u zemlji i inostranstvu ,usluga tehničkog pregleda i sl.u toku normalnog poslovanja Društva. Prihod se iskazuje po fakturnoj vrednosti ,umanjenoj za date popuste i PDV.Za usluge koje se vrše u dužem periodu ,prihodi se priznaju srazmerno dovršenosti posla.

Društvo priznaje prihod kada se iznos prihoda može pouzdano izmeriti, kada je verovatno da će u budućnosti Društvo imati ekonomske koristi i kada su ispunjeni posebni kriterijumi za svaku od aktivnosti Društva kao što je u daljem tekstu opisano. Iznos prihoda se ne smatra pouzdano merljivim sve dok se ne reše sve potencijalne obaveze koje mogu nastati u vezi sa prodajom. Svoje procene Društvo zasniva na rezultatima iz prethodnog poslovanja, uzimajući u obzir tip kupca, vrstu transakcije i specifičnosti svakog posla.

3.8. Priznavanje rashoda

Poslovni rashodi obuhvataju sve troškove nastale u vezi sa ostvarenim poslovnim приходима i odnose se na troškove materijala, energije i goriva, troškove zarada i naknada zarada, amortizaciju, proizvodne usluge i nematerijalne troškove. Priznavanje rashoda vrši se istovremeno sa priznavanjem prihoda radi kojih su ti rashodi nastali (princip sučeljavanja prihoda i rashoda).

3.9. Prihodi i rashodi kamata

Kamate nastale po osnovu plasmana i potraživanja iz poslovnih odnosa iskazuju se u okviru finansijskih prihoda u obračunskom periodu u kome su nastale.

Kamate nastale po osnovu obaveza iz poslovnih odnosa iskazuju se u bilansu uspeha u okviru finansijskih rashoda u obračunskom periodu u kome su nastale.

3.10. Zakupi - Lizing

(a) *Nekretnine, postrojenja i oprema*

Društvo uzima u zakup *opremu*. Zakup opreme, gde Društvo suštinski snosi sve rizike i koristi od vlasništva, klasifikuje se kao finansijski zakup. Finansijski zakupi se kapitalizuju na početku zakupa po vrednosti nižoj od fer vrednosti zakupljene nekretnine i sadašnje vrednosti minimalnih plaćanja zakupnine.

4. Upravljanje finansijskim rizikom

4.1. Faktori finansijskog rizika

Poslovanje Društva je izloženo različitim finansijskim rizicima: **tržišni rizik** (koji obuhvata rizik od promena kurseva stranih valuta, rizik od promene fer vrednosti kamatne stope, kamatni rizik gotovinskog toka, rizik od promene cena, i rizik od promene kurseva stranih valuta), **kreditni rizik**, **rizik likvidnosti** i **rizik tokova gotovine**. Upravljanje rizicima u Društvu je usmereno na nastojanje da se u situaciji nepredvidivosti finansijskih tržišta potencijalni negativni uticaji na finansijsko poslovanje Društva svedu na minimum.

Upravljanje rizicima obavlja *Finansijska služba Društva* u skladu sa politikama odobrenim od strane Upravnog odbora. *Finansijska služba Društva* identifikuje i procenjuje finansijske rizike i definiše načine zaštite od rizika tesno saradujući sa poslovnim jedinicama Društva.

(a) Tržišni rizik

- *Rizik od promene kurseva stranih valuta*

Društvo posluje u međunarodnim okvirima i izloženo je riziku promena kursa stranih valuta koji proističe iz poslovanja sa različitim valutama.

- *Rizik od promene cena*

Društvo nije izloženo visokom riziku promena cena, sem promena cena goriva.

- *Gotovinski tok i rizik od promene fer vrednosti kamatne stope*

Budući da Društvo nema značajnu kamatonosnu imovinu, prihod i novčani tokovi u velikoj meri su nezavisni od promena tržišnih kamatnih stopa, dok su obaveze po kreditima zavisne od istog.

(b) Kreditni rizik

Obezbeđenje od kreditnog rizika uspostavljeno je na nivou Društva. Kreditni rizik nastaje: kod gotovine i gotovinskih ekvivalenata, uključujući nenaplaćena potraživanja i preuzete obaveze.

(c) Rizik likvidnosti

Oprezno upravljanje rizikom likvidnosti podrazumeva održavanje dovoljnog iznosa gotovine, kao i obezbeđenje adekvatnih izvora finansiranja preko odgovarajućeg iznosa kreditnih obaveza i mogućnost da se izravna pozicija na tržištu. Zbog dinamične prirode poslovanja Društva, *Finansijska služba* teži da održi fleksibilnost finansiranja držanjem na raspolaganju utvrđenih kreditnih linija.

5. Nekretnine, postrojenja i oprema

	Zemljište	Gradevinski objekti	Oprema	Ostale nekretnine, postr. i oprema	Osnovna sredstva u pripremi	Avansi za osnovna sredstva	Ulaganja u tuđe nek. i opremu	Ukupno
Nabavna vrednost								
Stanje na dan 31.12.2011. g	11.026	249.101	709.195					969.322
Povećanja		97.639	9.059					106.698
Aktiviranja								
Sredstva primljena bez naknade								
Otuđenja / prodaja			275.588					275.588
Rashod								
Prenos (sa)/na								
Stanje na dan 31.12. 2012. g	11.026	346.739	442.666					800.432
Akumulirana ispravka vrednosti		180.875	394.447					575.322
Stanje na dan 31.12. 2011. god.	11.026	249.101	709.195					969.322
Aktiviranja								
Amortizacija		77.938	511.731					589.669
Otuđenja / prodaja								
Rashod								
Prenos (sa)/na								
Stanje na dan 31.12.2012. god.	11.026	171.163	197.464					379.653
Neotpisana vrednost na dan:								
31. decembra 2011. godine	11.026	171.163	197.464					379.653
31. decembra 2012. godine	11.026	165.865	48.218					225.110

Osnovna sredstva Društva su poslednji put procenjivana sa stanjem na dan 31.12.2010. god. od strane nezavisnih procenitelja, Beoconex BGD.

Procena je izvršena na osnovu tržišnih vrednosti nedavnih transakcija sa povezanim stranama obavljenim po istim uslovima kao i sa trećim licima.

Povećanje na poziciji građevinskih objekata iznosi 97.639 hiljada dinara i opreme u iznosi 9.059 hiljade din. i odnosi se na ulaganja.

Smanjenje na poziciji opreme iznosi 275.588 hiljada dinara i odnosi se na isknjižavanje 18 autobusa koji su bili pod fin.lizingom i vraćeni NLB lizingu na osnovu raskida ugovora od 03.04.2012.god.

Amortizacija za 2012. godinu iznosi 20.474 hiljada dinara (za 2011:39.092 hiljada dinara) i uključena je u troškove poslovanja izveštajnog perioda.

6. Dugoročni finansijski plasmani

Opis	31.12.2012.	31.12.2011.
Učešća u kapitalu zavisnih pravnih lica		
Učešća u kapitalu ostalih pravnih lica	5.621	5.890
Učešća u kapitalu ostalih pravnih lica i druge hartije od vrednosti raspoložive za prodaju		
Dugoročni krediti matičnim, zavisnim i ostalim povezanim pravnim licima		
Dugoročni krediti u zemlji		
Dugoročni krediti u inostranstvu		
Hartije od vrednosti koje se drže do dospeća		
Otkupljene sopstvene akcije i otkupljeni sopstveni udeli		
Ostali dugoročni finansijski plasmani <i>(specificirati)</i>		
Ukupno	5.621	5.890

Učešća u kapitalu ostalih pravnih lica odnose se na osnivački ulog „Srbijatransport“ u iznosu od 80 hiljada din., osnivački ulog „Panonijabus“ u iznosu od 48 hiljada din., akcije „Panonka Sombor u iznosu od 5.493 hiljade din.

7. Zalihe

Opis	31.12.2012.	31.12.2011.
Zalihe materijala	9.514	7.078
Zalihe rezervnih delova	10.489	8.424
Alat i inventar	4.362	2.533
Dati avansi za zalihe i usluge	37.842	32.774
Minus: ispravka vrednosti datih avansa	28.807	
Ukupno zalihe – neto	33.400	50.809

Dati avansi za zalihe i usluge iznose 37.842 hiljada dinara i najvećim delom se odnose na avanse date dobavljaču Team oil u iznosu od 28.807 hiljada din. za nabavku goriva 2009.god., koji je u skladu sa Zakonom o računov. i obezvređen po završnom računu za 2012.god., zatim dobavljaču Penta Sistem u iznosu od 3.242 hiljade din. za kompjutersku opremu i tiketing i „Vemus“ Autokomerc u iznosu od 2.105 hiljade din. za rezervne delove, i suma od 3.688 hiljada din. ostalim dobacljačima za rez.delove.

Elaborat o popisu zaliha usvojen je dana 29.01.2013. godine i sve korekcije stanja za neslaganja utvrđena po popisu izvršene su na način da iskazano knjigovodstveno stanje zaliha odgovara stvarnom stanju.

8. Potraživanja

Opis	31.12.2012.	31.12.2011.
Potraživanja od kupaca	67.447	73.443
Potraživanja iz specifičnih poslova	20.761	24.179
Ostala potraživanja	2.497	29.826
Kratkoročni finansijski plasmani	33.076	33.076
PDV i AVR	4.952	56.289
Ukupno potraživanja – neto	128.733	216.813

(a) Potraživanja od kupaca

Opis	31.12.2012.	31.12.2011.
Kupci zavisna pravna lica		
Kupci ostala povezana pravna lica		
Kupci u zemlji	62.825	67.599
Kupci u inostranstvu	4.622	5.844
Ukupno:	67.447	73.443

Društvo ima usaglašeno stanje sa 118 najznačajnijih kupaca od 400.

Poslato je 229 IOS-a, osporena su 3, nisu vraćeni IOS-i od 93 kupca ,dok je vraćena pošta od 15 kupaca.

Saldo o imao je 171 kupac.

Društvo je formiralo ispravku vrednosti na teret rashoda za sva potraživanja od čijeg je roka za naplatu proteklo više od 60 dana, u skladu sa Pravilnikom o računovodstvu .

(b) Ostala potraživanja

Ostala potraživanja	31.12.2012.	31.12.2011.
Jemci		
Kulatrans		13.581
Poljoprivreda Senta		11.874
Topolatrans BT		144
Valko BT		294
G.Varga		16
V.Marjanac		33
Ukupno:		25.942
Potraživanja od zaposlenih	224	636
Potraživanja od državnih organa	2.004	2.014
Potraživanja za više plaćen porez na dobit	61	61
Potraživanja od ministarstava	208	1.173
Ukupno:	2.497	29.826

Društvo je sa 31.12.2012.god.izvršilo indirektan otpis potraživanja po osnovu izdatih jemstava u iznosu od 25.942 hiljade din.zbog proteka tri godine od izdavanja istih.

9. Kratkoročni finansijski plasmani

10. Kratkoročni finansijski plasmani- pozajmice	31.12.2012.	31.12.2011.
11. Višnja product NS	25.559	25.559
12. Incol	5.200	5.200
13. Šešo BT	1988	1988
14. Ostali kratk.fin.plasmani	329	329
15. Ukupno:	33.076	33.076

16. Kratkoročni finansijski plasmani odnose se na pozajmice date firmama iz “Jerković”Kompanije u toku 2008.god. i nalaze se na spornim potraživanjima obzirom na teškoće oko naplate istih.

17. Gotovinski ekvivalenti i gotovina

Opis	31.12.2012.	31.12.2011.
Hartije od vrednosti – gotovinski ekvivalenti	30	18
Tekući (poslovni) računi	1.145	3.032
Izdvojena novčana sredstva i akreditivi		
Blagajna	31	20
Devizni račun	572	16
Devizni akreditivi		
Devizna blagajna	27	37
Novčana sredstva čije je korišćenje ograničeno ili vrednost umanjena		
Ostala novčana sredstva		
Ukupno:	1.805	3.123

18. PDV i AVR

*Potraživanja za PDV za više plaćen porez u iznosu od¹2.145 hiljada din.
AVR u iznosu od 2.807 hiljada din. se odnose na unapred plaćene troškove – osiguranje.
Obzirom da Društvo nema dugoročne obaveze, nije vršeno razgraničenje neto efekata valutne klauzule.*

19. Kapital i rezerve

20. Ukupan kapital Društva na dan 31.decembar 2012. godine ima sledeću strukturu:

Opis	31.12.2012.	31.12.2011.
Osnovni kapital	130.986	130.986
Neuplaćeni upisani kapital		
Rezerve		
Revalorizacione rezerve	89.634	89.634
Nerealizovani Dobici po osnovu hartija od vrednosti		

Opis	31.12.2012.	31.12.2011.
Nerealizovani Gubici po osnovu hartija od vrednosti		
Neraspoređeni dobitak		
Gubitak	220.620	204.344
Otkupljene sopstvene akcije		
Ukupno:	0	16.276.

Osnovni kapital Društva čine akcijski kapital u srazmeri : 53,28720 % *Pravna lica* :46,71280% *Fzička lica*.

Osnivači	31.12.2012.	% učešće
Agencija za privatizaciju	137005	52,29777
Akcionarski Fond ad Beograd	2592	0,98942
Gostimirović Đuro	438	0,16720
Gak Mirko	404	0,15421
Mrazić Vlado	397	0,15154
Katanić Zoran	373	0,14238
Simić Sreten	373	0,14238
Rosić Zoran	365	0,13932
Grujić Jovan	363	0,13856
Đurić Simeun	362	0,13818

Promene na kapitalu za 2012. godinu su nastale po osnovu (Videti Izveštaj o promenama na kapitalu):

- *Povećanja revalorizacionih rezervi po osnovu procene tržišne vrednosti građevinskih objekata u iznosu od 89.634 hiljadu dinara.*

21. Dugoročna rezervisanja

Dugoročna rezervisanja se odnose na sledeće kategorije:

Opis	31.12.2012.	31.12.2011.
Rezervisanja za troškove u garantnom roku		
Rezervisanja za troškove obnavljanja prirodnih bogatstava		
Rezervisanja za zadržane kaucije i depozite		
Rezervisanja za troškove restrukturiranja		
Rezervisanja za naknade i druge beneficije zaposlenih	7.249	7.695
Ostala dugoročna rezervisanja		
Ukupno:	7.249	7.695

Obračun i iskazivanje dugoročnih rezervisanja po osnovu otpremnina izvršeno je u skladu sa zahtevima MRS 19-Primanja zaposlenih. Aktuarski dobiti i gubici priznaju se u celini u periodu u kome su nastali.

U slučaju jubilarnih nagrada, Društvo zaključuje da ne uvodi rezervisanje po ovom osnovu jer je relativno ravnomerno raspoređen broj jubilarnih nagrada koji se po godinama isplaćuje zaposlenima, te efekti rezervisanja po ovom osnovu nisu značajni.

Društvo procenjuje da efekti rezervisanja za neiskorišćene dane godišnjeg odmora ne bi bili značajni jer je eventualno prenošenje dana god. odmora iz godine u narednu uobičajeno i ravnomerno, utičući na veći trošak zarade u jednoj godini, a veći trošak naknade u drugoj, pa u tom smislu rezervisanje nije ni uvedeno.

U toku 2012. i 2011. nije bilo potrebe za rezervisanjima po osnovu sudskih sporova, iz razloga što rukovodstvo Društva smatra da trenutni status preduzeća neće implicirati materijano značajne iznose po ovom osnovu.

22. Dugoročni krediti

Društvo nema obaveze po dugoročnim kreditima.

23. Ostale dugoročne obaveze

Računovodstvena služba Društva nije uspjela usaglasiti stanje obaveza i potraživanja sa „NLB“ lizingom Beograd i pored niza kontakata u toku 2012.g.i početkom 2013.god.

Ugovori o finansijskom lizingu su raskinuti 03.04.2012. god., a autobusi vraćeni do avgusta 2012.god.

Konstantni zahtevi za razmenu knjigovodstvenih kartica sa NLB lizingom u cilju evidentiranja eventualno nedostajuće dokumentacije koja bi se knjižila, ostali su bez odgovora.

Društvo nema usaglašena stanja ni po jednom ugovoru o finansijskom lizingu, te je isknižavanje predmeta lizinga urađeno po Zakonu o računovodstvu na osnovu dostupnih informacija u računovodstvu preduzeća.

Razlika između sadašnje vrednosti iskniženih autobusa i ostatka obaveze po knjigovodstvenim evidencijama Društva knjižena je u korist vanrednih prihoda.

24. Kratkoročne finansijske obaveze

Opis	31.12.2012.	31.12.2011.
Kratkoročni krediti u zemlji	102.063	94.493
Deo dugoročnih kredita koji dospeva do jedne godine		
Deo ostalih dugoročnih obaveza koji dospeva do jedne godine		
Ostale kratkoročne finansijske obaveze	400	400
Ukupno:	102.463	94.893

Pregled kratkoročnih kredita prikazan je u sledećoj tabeli:

Opis	Broj i datum ugovora	Kamatna stopa na god.nivou	Rok vraćanja	EUR	2012
Razvojna banka Vojvodine	10/2010: 20.07.2010.	12,68%	9 mesečnih rata	895.680	101.855
Fond za razvoj RS	1771: 05.07.2006.	1%	36 mesečnih rata	1.825	208
Ukupno:					102.063

Društvo nema upisanu hipoteku na imovinu kao obezbeđenje za kratkoročni kredit kod RBV jer nije obezbedilo saglasnost za upis hipoteke od Agencije za privatizaciju.

Aktuelan je ponovni pokušaj dobijanja saglasnosti od Agencije za privatizaciju. Hipoteka je upisana na pređašnji kredit kod "Metals"banke (obelodanjeno u delu Hipoteke), za koju ista nije dala brisovnu dozvolu.

21. Obaveze iz poslovanja

Opis	31.12.2012.	31.12.2011.
Primljeni avansi, depoziti i kaucije	296	1.063
Dobavljači u zemlji	207.299	183.380
Dobavljači u inostranstvu	4.820	2.369
Dobavljači – matična i zavisna pravna lica		
Dobavljači – ostala povezana pravna lica		
Ostale obaveze iz poslovanja	63	499
Obaveze iz specifičnih poslova	5.635	1.286
Ukupno	218.113	186.471

Društvo ima usaglašeno stanje sa 139 najznačajnijih dobavljača, od ukupno 393.

Poslato je 185 IOS-a, osporeno je 6.

Nije vraćeno 38 IOS-a, dok je vraćena pošta 2 dobavljača.

131 dobavljač imao je saldo o.

Ostale kratkoročne obaveze

Opis	31.12.2012.	31.12.2011.
Obaveze po osnovu neisplaćenih zarada i naknada, bruto	69.304	75.178
Obaveze za neispl dnevnice i jubilarne nagrade	9.444	14.474
Obaveze za neisplaćene naknade za UO I NO i PZK	6.519	6.591
Ostale obaveze – kamate dobavljači	55.837	15.692
Ukupno:	141.104	111.935

Obaveze po osnovu neisplaćenih zarada odnose se na neisplaćene neto zarade u iznosu od 27.941 hiljada din., obaveze za poreze i doprinose u iznosu od 41.363 hiljade din.

Obaveze po osnovu kamata odnose se na obaveze po osnovu kamata „RBV“ u iznosu od 39.271 hiljade din., obaveze za kamatu prema „NIS-u“ u iznosu od 14.830 hiljada din., obaveze za kamatu prema MBG Gas oil –u u iznosu od 1.719 hiljada din. i obaveze prema _u u iznosu od 43 hiljade din.

25. Obaveze po osnovu poreza na dodatu vrednost i ostalih javnih prihoda i pasivna vremenska razgraničenja

Opis	31.12.2012.	31.12.2011.
Obaveze za porez na dodatu vrednost	86	408
Obaveze za ostale poreze, doprinose i carine i druge dažbine	5.708	2.690
Ostale obaveze za poreze i doprinose	2.165	1.937
Pasivna vremenska razgraničenja	7.301	12.762
Ukupno:	15.088	17.797

26. Odložena poreska sredstva i obaveze

Opis	Odložena poreska sredstva	Odložene poreske obaveze	Neto
Stanje 31. decembra 2010. godine			
Promena u toku godine			
Stanje 31. decembra 2011. godine	1.553	7.301	
Promena u toku godine			
Stanje 31. decembra 2012. godine	1.553	7.301	

Odložene poreske obaveze se odnose na razliku između osnovica za amortizaciju po poreskim i računovodstvenim propisima iz 2010. god. Obzirom da društvo posluje sa gubitkom u zadnjih nekoliko godina, nije vršeno prebijanje istih.

27. Usaglašavanje potraživanja i obaveza

Društvo je izvršilo usaglašavanje potraživanja i obaveza sa stanjem na dan 31.12.2012. godine.

Neusaglašena potraživanja Društvo je zabeležilo sa sledećim kupcima:

- 1., „Boreli“, Sombor u iznosu od 3.797.664,14 din.
- 2., „Bane“ MPI Sombor u iznosu od 198.786,17 din.
3. AK „Hajduk“ Kula u iznosu od 16.428,38

-Društvo ima usaglašeno stanje sa 118 najznačajnijih kupaca od 400.

Neusaglašene obaveze Društvo je zabeležilo sa sledećim dobavljačima:

1. „Autopromet“ NS u iznosu od 2.758,77 din.
2. „Deltagenerali“ BGD u iznosu od 101.312,80 din.
3. Energana „Sombor“ u iznosu od 42.603,98 din.
4. Porsche Mobility „BGD“ u iznosu od 2.432.040,85 din.
5. „Belma“ Tomislavci u iznosu od 1.488.323,62 din.
6. „Aks Expres“ Šabac u iznosu od 590,00 din.

-Društvo ima usaglašeno stanje sa 139 najznačajnijih dobavljača, od ukupno 393.

1. Neusaglašena potraživanja i obaveze Društvo ima po osnovu potraživanja iz specifičnih poslova sa „Panonijabus“ d.o.o.

-Društvo ima usaglašeno stanje sa RBV po obavezi za dospeo kratkoročni kredit, kao i usaglašeno stanje sa Fondom za razvoj po obavezi za dospeo kratkoročni kredit.

1. Neusaglašene obaveze po dugoročnom finansijskom lizingu Društvo je zabeležilo sa NLB lizingom sa kojima su 03.04.2012.god. raskinuti ugovori o fin.lizingu za 18 autobusa koji su u skladu sa navedenim i vraćeni.

Autobusi su isknjiženi po sadašnjoj vrednosti sa osnovnih sredstava, na osnovu dostupnih podataka u računovodstvu Društva, dok je razlika između sadašnje vrednosti i ostatka obaveze knjižena u korist vanrednih prihoda.

Poslovni prihodi

Opis	2012	2011
Prihodi od prodaje proizvoda i usluga	654.443	688.135
Prihod od aktiviranja učinaka i robe		
Povećanje vrednosti zaliha učinaka (napomena...)		
Smanjenje vrednosti zaliha učinaka (napomena...)		
Ostali poslovni prihodi	7.430	7.143
Ukupno	661.873	695.278

Prihodi od prodaje usluga prevoza putnika se odnose na prihode ostvarene u zemlji i prihode ostvarene u inostranstvu. Ostali poslovni prihodi se odnose na prihode od zakupnina, peronizacije i provizije i ostalo.

28. Poslovni rashodi

Opis	2012	2011
Nabavna vrednost prodate robe		90
Troškovi materijala	12.165	13.612
Troškovi goriva i energije	257.239	261.692
Troškovi zarada, naknada zarada i ostali lični rashodi	187.301	224.358
Troškovi amortizacije i rezervisanja	21.136	39.380
Ostali poslovni rashodi	183.637	165.848
Ukupno:	661.478	704.980

a) Nabavna vrednost prodate robe (Za 2011 godinu:90 hiljada dinara) koji se odnose na nabavnu vrednost robe u tranzitu.

b) Troškovi materijala i goriva i energije uključuju:

Troškovi materijala	2012	2011
Kancelarijski mater.	1.370	1.158
Utrošak autob.karata	1.249	1.751
Utrošak sitnog inventara	990	390
Utrošak autoguma	8.481	10.290
Ostali troškovi	75	23
Ukupno:	12.165	13.612

Troškovi goriva i energije	2012	2011
Troškovi goriva	244.616	246.847
Troškovi maziva	6.825	7.880
Troškovi lož ulja	904	1.598
Troškovi električne energije	4.894	5.367
Ukupno.	257.239	261.692

c) Troškovi zarada, naknada zarada i ostali lični rashodi iznose 187.301 hiljada din.i odnose se na:

Opis	2012	2011
Troškovi zarada i naknada zarada (bruto)	117.174	151.180
Troškovi poreza i doprinosa na zarade i naknade na teret poslodavca	49.506	50.327
Troškovi naknada po ugovoru o delu		
Troškovi naknada po autorskim ugovorima		
Troškovi naknada po ugovoru o privremenim i povremenim poslovima		
Troškovi naknada fizičkim licima po osnovu ostalih ugovora		
Troškovi naknada članovima upravnog i nadzornog odbora	3.453	3.216
Ostali lični rashodi i naknade	17.168	19.635
Ukupno:	187.301	224.358

d) **Troškovi amortizacije i rezervisanja** uključuju iznos od 21.136 hiljada dinara (Za 2011 godinu: 39.380 hiljada dinara), koji se odnosi na troškove amortizacije 20.474 hiljada dinara, (Za 2011 godinu: 39.092 hiljada dinara), troškove rezervisanja za otpremnine u iznosu od 662 hiljade dinara za 2012.god.

e) **Ostali poslovni rashodi** za 2012. godinu iznose 183.637 hiljada dinara i odnose se na sledeće rashode:

Opis	2012	2011
Proizvodne usluge		
Usluge na izradi učinaka		
Transportne usluge	16.510	7.045
Usluge održavanja	52.550	41.134
Zakupnine	24.609	31.019
Troškovi sajмова		
Reklama i propaganda	773	697
Troškovi istraživanja		
Troškovi razvoja koji se ne kapitalizuju		
Ostale usluge	61.075	60.886
Neproizvodne usluge	6.901	1.774
Reprezentacija	1.002	851
Premije osiguranja	10.862	14.059
Troškovi platnog prometa	1.072	1.375
Troškovi članarina	598	555
Troškovi poreza	3.664	2.525
Troškovi doprinosa		
Ostali nematerijalni troškovi	4.020	3.928
Ukupno:	183.637	165.848

Ostale usluge u iznosu od 61.075 hiljada din. odnose se na proviziju za prodane karte u iznosu od 39.582 hiljade din., drumarine u iznosu od 16.854 hiljade din., komunalne usluge i iznosu od 3.302 hiljade din. I ostale usluge od 1.337 hiljade din.

29. Finansijski prihodi

Opis	2012	2011
Finansijski prihodi iz odnosa sa matičnim i zavisnim pravnim licima		
Finansijski prihodi iz odnosa sa ostalim povezanim pravnim licima		
Prihodi kamata	261	240
Pozitivne kursne razlike	1.772	1.060
Prihodi po osnovu efekata valutne klauzule		
Učešća u dobitku drugih pravnih lica		
Ostali finansijski prihodi		
Ukupno:	2.033	1.300

30. Finansijski rashodi

Opis	2012	2011
Finansijski rashodi iz odnosa sa matičnim i zavisnim pravnim licima		
Finansijski rashodi iz odnosa sa ostalim povezanim pravnim licima		
Rashodi kamata	40.107	19.446
Negativne kursne razlike	35.705	385
Rashodi po osnovu efekata valutne klauzule		
Ostali finansijski rashodi		12
Ukupno:	75.812	19.843

/Rashodi kamata odnose se na kamate po kratkoročnom kreditu kod RBV, kamate po kreditu kod Fonda za razvoj i troškove kamata prema dobavljačima i lizingu; Negativne kursne razlike su nastale kursiranjem obaveza po kreditima i prema dobavljačima. Društvo nije izvršilo razgraničenje istih obzirom da nema dugoročne obaveze./

31. Ostali prihodi

Opis	2012	2011
<i>Ostali prihodi:</i>		
Dobici od prodaje:		
- nematerijalnih ulaganja, nekretnina, postrojenja i opreme	239	
- bioloških sredstava		
- učešća i dugoročnih hartija od vrednosti		
- materijala		
Viškovi		
Naplaćena otpisana potraživanja		
Prihodi po osnovu efekata ugovorene zaštite od rizika		
Prihodi od smanjenja obaveza	287	
Prihodi od ukidanja dugoročnih rezervisanja		
Ostali nepomenuti prihodi		8.476
<i>Prihodi od usklađivanja vrednosti:</i>		
- bioloških sredstava		
- nematerijalnih ulaganja		
- nekretnina, postrojenja i opreme		
- dugoročnih fin. plasmana i hartija od vrednosti raspoloživih za prodaju		
- zaliha		
- potraživanja i kratkoročnih finansijskih plasmana	4.394	
- ostale imovine		
Ostali nepomenuti prihodi	30.975	
Ukupno:	35.895	8.476

Isknjižavanjem opreme po sadašnjoj vrednosti uslovalo je vanredni prihod od 25.480 hiljada din.

32. Ostali rashodi

Opis	2012	2011
<i>Gubici od prodaje:</i>		
- nematerijalnih ulaganja, nekretnina, postrojenja i opreme		
- bioloških sredstava		
- učešća i dugoročnih hartija od vrednosti		
- materijala		
Manjkovi		
Ispravka vrednosti potraživanja	3	678
Ispravka vrednosti zaliha		
Rashodi po osnovu efekata ugovorene zaštite od rizika		
Ostalo	11.795	
<i>Umanjenje vrednosti:</i>		
- bioloških sredstava		
- nematerijalnih ulaganja		
- nekretnina, postrojenja i opreme		
- dugoročnih finansijskih plasmana i hartija od vrednosti raspoloživih za prodaju		
- zaliha		
- potraživanja i kratkoročnih finansijskih plasmana	54.749	
- ostale imovine		
Ostalo		18.783
Ukupno:	66.547	19.461

/ Vanredni rashodi u iznosu od 54.749 hiljade din.odnose se na obezvređenje avansa datog za gorivo 2009.god. u iznosu od 28.807 hiljada din. I obezvređenja potraživanja po osnovu izdatih jemstava 2008.god. u iznosu od 25.942 hiljade din./

33. Potencijalne obaveze

Društvo je imalo potencijalne finansijske obaveze u vezi sa izdatim jemstvima za firme u sastavu „Jerković“Kompanije iz 2008.god.,koje su nastale u redovnom toku poslovanja. Ne očekuje se da će usled potencijalnih obaveza doći do materijalno značajnih finansijskih obaveza jer je pokrenuto niz pravnih radnji u smeru osporavanja istih.

ЈЕМСТВА

Јемство дато за предузеће	Прималац јемства	Датум уговора	Износ РСД	Износ ЕУР	Датум доспећа	Опис правног посла на основу којег је јемство дато
КУЛАТРАНС КУЛА	НЛБ ЛИЗИНГ	17.03.2008.			МЕСЕЧНО	4 УГОВОРА ЗА ФИНАНСИЈСКИ ЛИЗИНГ ЗА КУПОВИНУ АУТОБУСА
ПОЛЈОПРИВРЕДА СЕНТА	АИК БАНКА АД НИШ	13.02.2008.				КРЕДИТ КОД АИК БАНКЕ АД НИШ
ТОПОЛАТРАНС АД	НЛБ ЛИЗИНГ	18.06.2008.			МЕСЕЧНО	Уговори за фин.лизинг за куповин у аутобуса,у току 2010.год .преузета обавеза фин.лизинга на Севертранс као дужника
ВАЛКО Д.О.О	МЕТАЛС БАНКА НС	30.06.2008.	287.000.000		30 ДАНА ОД ДАНА ЗАДУЖЕЊА	ЈЕМСТВО ЗА КРАТКОРОЧНИ КРЕДИТ КОД МЕТАЛС БАНКЕ

(a) Sudski sporovi

Društvo je na dan 31. decembra 2012. godine imalo sledeće sudske sporove:

Redni broj	Naziv tužioca/tuženog	Predmet/osnov sudskog spora	Vrednost spora	Procenjeni ishod
1	Stajšić Vladimir	Radni spor – radi poništenja otkaza		
2	Đurđević Jovan		Radi isplate jubilarne nagrade za 20 godina 66.556 din.	Dosudjeno, žalba podneta
3	Daražac Vesna		Radi isplate jubilarne nagrade za 30 godina	
4	99.834 din	Dosudjeno. žalba podneta		
5	Knežević Ljiljana		Radi isplate jubilarne nagrade za 30 godina	
6	99.834 din	Dosudjeno, žalba podneta		
7	Intereruropa Kopar			
8	Republika Slovenija	Radi izlučenja nepokretnosti		Njihova imovina
9	Platner Bačka Palanka	Dug za rezervne delove	170.454,17 +263.332,86	--22.05.2012. rešenje o prekidu izvršenja do okončanja restrukturiranja
10	Vlajankov Lazar	Radi isplate otpremnine i jubilarne nagrade	173.759	Dužni smo
11	Ivkov Antun	Radi isplate otpremnine	131.661,00	Dužni smo
12	MILENIJUM Osiguranje Beograd	Za polise osiguranja	755.875	Dužni smo
13	Bane + Kljajićevo	Dug za zakup	369.872,92+ kamata + 23.778 taksa	Blokada na računu, polako se naplaćuje
14	Radošević Rade	Radi isplate naknade zbog manje zarade na drugom mestu	84.848,94	
15	Kosanović Nikola	Radi isplate dnevnica	77.000	Dužni smo
16	Ognjenović Milan			
17	Jagodnjak Hrvatska	Radni staž u Baranji u periodu od 01.09.1991.- 01.06.1997.	U 2013. godini očekuje se izvršni postupak na oko 400.000	Dužni smo
18	MS-COMERC DOO DOBRINJE	Za rezervne delove	866.302,02 +44.956 taksa + kamata	Dužni smo
19	Feniks GiZ Jazovnik	Za prodane karte	1.117.805,68	-dužni smo

„SEVERTRANS AD U RESTRUKTURIRANJU“ SOMBOR

Napomene uz finansijske izveštaje za godinu završenu 31. decembra 2012. godine

(Svi iznosi su izraženi u hiljadama RSD, osim ako nije drugačije naznačeno)

20	Tepavac Milan Gakovo	Dug za zakup:	134.940,45 + kamata + 12.499 takse	Dosudjeno nam, ali će se teško naplatiti
21	Milanović Slavica	dug za zakup	49.184,58	Dosudjeno nam, ali će se teško naplatiti
22	Radović Zoran	Radi poništenja otkaza		

SPISAK SUDSKIH PREDMETA ZAPOČETIH U 2011.G.

r.br.	Sud i Br.predmeta	Datum prijema odn. slanja	Tužilac, poverilac, Okrivljeni	Tuženi, dužnik i okrivljeni i dr.	Kratak opis	Napomena:
	Privredni sud Sombor P.17/2011	13.01.2011		Vidanović Biljana Sombor	Radi 728.825,06 dinara isplaćeno za rad u Upravnom odboru	-postupak u toku
	Osn.sud Sombor P.1-59/11	17.02.2011.	Pavlović Dragan		Radi naknade štete zbog otkaza koji još nije okončan	-odgovor -prekid

SPISAK SUDSKIH PREDMETA ZAPOČETIH U 2010.G.

r.br.	Sud i Br.predmeta	Datum prijema odn. slanja	Tužilac, poverilac, Okrivljeni	Tuženi, dužnik i okrivljeni i dr.	Kratak opis	Napomena:
	Osn.sud Sombor p.1.516/09		Mandl Mihajlo	Severtrans	Radi isplate zarade zbog nezakonitog prestanka radnog odnosa 1.041.000,00 dinara	18.05.2010. zaključeno sudsko poravnanje na iznos od 600.000 din. u 6 mesečnih rata, ali ne plaćamo
	Stečajni upravnik			Hotel INTERNACION Sombor	Prijava potraživanja radi 86.000 dinara	
	Osn.sud Sombor i-1647/10		Severtrans	Rosić Zoran	Protivizvršenje na iznos od 931.682,92 dinara	02.02.2010. predato u sud 23.02.2010. dozvoljeno izvršenje – rok 8 dana, -nastaviti postupak
	Privr.sud NS iv-2174/2010		SOKOJ Beograd		Radi 194.700 za radije u autobusima	-dužni smo
	Privr.sud Sombor iv-393/10 P.482/2010 P.14/2011		d.o.o. Medić radio BB Bački Brestovac		Radi 176.325 za korišćenje radio, antene za taksi	-dužni smo -08.02.2011. presuda na osnovu priznanja
	Privr.sud Sombor ST.33/2010			DP"7.Juli" Crvenka u likvidaciji	Stečaj, prijava potraživanja 979.001,55 din	-stečaj – 17.05.2010 izglasan BANKROT
	Privr.sud Sombor iv-3681/10		„PROSVETA“ ŽABALJ		Radi 1.438.981,88 za štampanje	-dužni smo -poštupak u toku
	Osn.sud N.Sad P.6735/10		Stanojičić Mirčeta Novi Sad		Radi utvrđenja da je u radnom odnosu na neodređeno vreme	-postupak u toku

„SEVERTRANS AD U RESTRUKTURIRANJU“ SOMBOR

Napomene uz finansijske izveštaje za godinu završenu 31. decembra 2012. godine

(Svi iznosi su izraženi u hiljadama RSD, osim ako nije drugačije naznačeno)

	Privr.sud Sombor ST 39/2010			Brodogradilište DUNAV Beždan	Stečajni postupak Dug 75.870,00 din	-prijava potraživanja
	Privr.sud Sombor iv-3824/2010		„FENIKS GIZ“ Jazovnik		Radi: 1.037.747,40 za prodane karte	-dužni smo -postupak u toku
	Osn.sud Sombor iv-9943/10 4P.3371/10	14.06.2010.	Mrdak Radomir advokat Sombor		Radi isplate 240.000,00 din po ugovoru	-dužni smo -07.02.2011. presuda – priговор odbijen, rešenje se održava na snazi.
	Privr.sud Sombor iv-763/2010 P.588/10	30.06.2010.	Telekom Srbija Beograd		Radi 511.67,21	Dužni smo -02.12.2010. – priznato potraživanje zbog manjih troškova i restrukturiranja
	Privr.sud Sombor ST 37/2010			Brodogradilište Apatin	Stečaj -dug 66.240,00 din.	-prijavljeno potraživanje
	Privr.sud Sombor iv-799/10 P.555/10		O.F.P.S. Beograd		Radi 112.690 za emitovanje fonograma u autobusima	-dužni smo -14.12.10.presuda na osnovu priznanja
	Privr.sud Sombor iv-871/2010 P.574/10	29.07.2010. 21.12.2010.	„Telekom Srbija“ Sombor	Severtrans	Radi 1.240.501,58 dinara	Dužni smo Presuda na osnovu priznanja.- dinara
	Privr.sud Sombor P.6909/10	18.08.2010.	Institut za bezbednost – Novi Sad		Radi isplate 200.000,00 din. za pregled i ispitivanje gromobrana i dr,	-dužni smo -postupak u toku
	Privr.sud Sombor ST 67/2010	24.08.2010.	Severtrans	SEME Sombor	Stečajni postupak Potraživanje 103.681,47 po Rešenju Trg.suda iv-952/06	-prijava 03.09.2010. na 432.793,77 din. -daleko su više dužni nego što vredi imovina
	Osn.sud Sombor 1.P.1-1757A/10	08.09.2010.	Savić Drago iz Sv.Miletića	1.Severtrans 2.Hajder Milor. 3.hajder Momč.	Radi naknade štete zbog povreda u iznosu od 210.777,0 dinara	-postupak u toku
	Privr.sud Beograd iv-30828/10	27.10.2010. Prim.predl.	Radio Active Bečej		Radi 33.099,00 din. za usluge na radiu	-04.11.2010. uplaćeno 10.000,00 din -09.12.2010. rešenje o delimičnom obustavljanju postupka izvršenja -ostatak nije plaćen
	Privr.sud Sombor iv-1200/10	01.11.2010.	Hard Josip Kukuruzar Sombor		Radi 22.278,02 dinara za usluge	Dužno smo-nije plaćeno
	Osn.sud Sombor 1.i-3364/10	12.11.2010	Mandi Mihajlo		Radi 320.800 izvršenje po sudskom poravnanju	Dužni smo
	Privr.sud Novi Sad iv-9182/10	17.11.2010.	Hotel Novi Sad		Radi 761.045,00 dinara	Dužni smo

„SEVERTRANS AD U RESTRUKTURIRANJU“ SOMBOR

Napomene uz finansijske izveštaje za godinu završenu 31. decembra 2012. godine

(Svi iznosi su izraženi u hiljadama RSD, osim ako nije drugačije naznačeno)

Privr.sud Sombor i-506/10	22.11.2010	Auto AS Bačka Topola			Radi 273.655 duga po sudskom poravnanju	-platili smo samo 100.000
Privr.sud Novi Sad iv-9500/10	22.11.2010.	Grafika PTT Novi Sad			Radi 32.205,60 za CD	Dužni smo
Osn.sud Sombor P.3376/10	24.11.2010. 30.11.2010.		Tepavac Milan Gakovo		Radi isplate duga za zakup 29.833,34	Izdat platni nalog
Privr.sud Beograd lv – 38726/10	01.12.2010.	Porše Inter auto S Beograd			Radi isplate za popravke 94.147.93	-dužni smo -31.12.2010.prekid postupka do okončanja restrukturiranja
Privr.sud Beograd lv – 37154/10	01.12.2010.	„J.A.R.D.“ Beograd			Radi isplate duga za delove 113.084,12	-dužni smo -21.01.2011. – prekid postupka zbog restrukturiranja
Privr.sud Beograd iv-31768/10	01.12.2010.	SZR Tehnokomerc Sombor			Radi isplate duga za delove 100.324,40	-dužni smo -31.12.2010.prekid postupka do okončanja restrukturiranja
Privr.sud Beograd iv-39119/10	13.12.2010 14.12.2010 03.02.2011	„Sejari“ d.o.o. Beograd			Radi 642.100.78 dinara za popravku autobusa	-parnica u toku – potrebna protivtužba

SPISAK SUDSKIH PREDMETA ZAPOČETIH U 2009.G.

r.br.	Br.predmeta i vrsta	Nadležan organ	Tužilac, poverilac,	Tuženi, dužnik, okrivljeni i dr.	Kratak opis	Napomena
	ST 27/2008	Trgovinski sudu Novi Sad	Severtrans	ATP Vojvodina Novi Sad	Stečajni postupak -dug 212.131,72 din.	-prijava potraživanja 30.1.2009.g.
	iv-1044/2009 P-181/09 i-196/09	Trgovinski sud Novi Sad Trg.sud Sombor	SOKOJ Beograd	Severtrans	Dug za radio aparate za 10 meseci 2008.g. u iznosu od 141.600 din.	-dužni smo -28.10.2009.g.presuda na osnovu priznanja 127.440,00 + kamata +16.232 na ime troškova izvr. Post. +28.616 na ime troškova parn. Postupka + 22.246 na ime novog izvr. Post.
	i-255/09	Opšt.sud Sombor	Filić Miodrag		Izvršenje po pravosn. presudi P.580/08	-dužni smo
	10-3173/09-748 Likvidacija	Agencija za privatizaciju RS Beograd	Severtrans	DP „7. Juli“ Crvenka u likvidaciji	Likvidacija po Zak. O privatizaciji -dug 333.570 din	-15.04.2010.g. otvoren stečaj broj: ST 33/2010. Teško naplativo

„SEVERTRANS AD U RESTRUKTURIRANJU“ SOMBOR

Napomene uz finansijske izveštaje za godinu završenu 31. decembra 2012. godine

(Svi iznosi su izraženi u hiljadama RSD, osim ako nije drugačije naznačeno)

iv-829/2009 iv-1955/09 iv-8522/10 952-02-1657/2009 953-01-05397/2010-09	Trg.sud Sombor Opšt.sud Kula Privredni sud Sombor RGZ – Katastar Kula Ministarstvo živ.sredine i prost.planiranja	Severtrans	Kulatrans Kula	Radi 11.226.195,53 po osnovu jemstva	-priznali potraživanje - u restrukturiranju su.
P.1-421/09 P.613/10 novi broj	Opšt. Sud Sombor	Zelić Gojko	Severtrans	Radi poništenja otkaza	-postupak u toku
P.1-431/09 P.1.620/10 novi broj	Opšt. Sud Sombor	Đukić Lazo	Severtrans	Radi poništenja otkaza	-postupak u toku
P.1-418/09 P.1-607/10 1.P.1845/10	Opšt. Sud Sombor	Sikima Slobod. Radmanović S. Božić Dušan Opačić Sveto	Severtrans	Radi poništenja otkaza	-postupak u toku
i-3404/09	Opšt.sud Novi Sad	Brus Bisa i Skuban Vladimir	Severtrans	Izvršenje na iznos 600.000 + 333.871,20 + kamata + taksa 65.277,42 po osnovu pravosnažne delimične presude o naknadi štete zbog saobraćajne nezgode	
2P.1169/09 3P.1267/10	Opšt.sud Sombor Osn.sud Sombor	Jerković Mile i drugi	Severtrans	Radi isplate naknade za članstvo u Upravnom odboru 67.300 EUR	-30.06.2010.rasprava zaključena -30.06.2010.rešenje ponovo otvorena rasprava -21.09.2010.odbijena tužba, primljeno 11.10.10. -postupak po žalbi
i-880/09	Opšt.sud Sombor	Rosić Zoran	Severtrans	Izvršenje radi isplate kamate po presudi Trg.suda koja se odnosi na Holding kamata na iznos od 1.484.579,61 i drugo sa kamatom	Blokada na 4.134.000 dinara Podneta žalba Skinuto 2.549.521,96 din, vraćeno 1.632.900, nije vraćeno 916.421,96 20.10.09. rešenje stavljeno van snage, Gž 1916/09 od 21.12.2009.g. odbijena žalba -protivtužba – traži se prodaja stana
P.116/09 P.1264/10	Opšt.sud Sombor Osn.sud Sombor	Babić Danijela i dr. Nadzorni odbor		Radi isplate naknade za rad u Nadzornom odboru	-08.06.2010.odbijena tužba, -postupak po žalbi

„SEVERTRANS AD U RESTRUKTURIRANJU“ SOMBOR

Napomene uz finansijske izveštaje za godinu završenu 31. decembra 2012. godine

(Svi iznosi su izraženi u hiljadama RSD, osim ako nije drugačije naznačeno)

	PL.68/09 i-2015/2010	Opšt. Sud Sombor		Garipi Nail SZR Pčela	Radi isplate duga za zakup 187.242,08	Izdat platni nalog 08.09.2009. konstatovati pravosnažnost i tražiti izvršenje 05.03.2010. odbačen predlog za izvršenje i-2015/10 31.05.2010.g. –PL -sud mu još nije uručio rešenje, ne mogu da ga nadju 21.07.2010.pravosnažan platni nalog. -teško naplativo
	iv-2134/09	Trg. Sud Subotica	Severtrans	TOP TRADE Bačka Topola	Radi 322.740 za izvršen prevoz	Predlog za izvršenje 19.11.09. 08.11.09. pravosnažno 29.12.09. primila NBS na izvršenje.
	P.1402/09	Opšt. Sud Sombor	Savić Milorad	Severtrans	Radi isplate naknade za funkciju preds. Skupštine	-usvojena tužba -žalba
	St 3/2008	Trg. Sud Sombor		Luxor Apatin	314.150,54 - Prijava potraživanja u stečaju podneta 26.11.2009.g.	
	iv-1228	Trg. Sud Sombor		Mladi Borac Sonta	Radi 2.759.745,75	-05.12.2009.pravosnažno -28.12.2009.primila NBS na naplatu. - u restrukturiranju su.
	iv-11735/09 5P.3929/10	Trg. Sud Novi Sad		Agrobačka Bač	Radi 478.045,04 dinara	-postupak u toku
	iv-335/09	Trg.sud Novi Sad		Eurotextil d.o.o. Ravno Selo	Radi 358.956,00 din za robu	-postupak u toku , teško naplativo
	iv-347/2010	Trg.sud Novi Sad		Jedinstvo Gajdobra	93.721,50 din za robu	-postupak u toku, teško naplativo

SPISAK SUDSKIH PREDMETA ZAPOČETIH U 2008.G.

r.br.	Br.predmeta	Nadležan organ	Tužilac, poverilac	Tuženi, dužnik okrvljeni	Kratak opis	Napomena
	P-376/08	Trg. Sud Sombor	Šakić Mile i dr.	Severtrans	Radi poništenja odluka Skupštine	-postupak u prekidu, teško da će se nastaviti
	iv-883/08	Trg.sud Sombor	Vicont Beograd	Severtrans	Radi 308.792,64 din za rezervne delove	-dužni smo
	iv-26712/08	Trgovinski sud Beograd	Severtrans	KORAL d.o.o. Obrenovac	Radi 336.885,76 dinara iza 2006.g.	-postupak u toku, , pitanje osnovanosti
	P.580/08	Opštinski sud Sombor	Filić Miodrag iz Ridjice	Severtrans	Radi naknade štete -ovo je novi broj predmeta dat nakon presude po prvoj žalbi	-dužni smo

P.175/08	Opšt.sud Sombor	Pavlović Dragan		Radi poništenja otkaza	-postupak u toku
Gž.1.3411/10					
1P1-1525/10	Apelacioni sud NS Osn.sud Sombor				

SPISAK SUDSKIH PREDMETA ZAPOČETIH U 2007.G.

r.br.	Br.predmeta i vrsta	Nadležan organ	Tužilac, poverilac, Okrivljeni	Tuženi, dužnik i dr.	Kratak opis	Napomena
	P-827/07 P- 3037/2010	Opšt. Sud Sombor Osn.sud Sombor	Štetić Marinko Apatin Naslednik Štetić Zdenka	Severtrans	Radi isplate za autobuse 600.000	-dužni smo -postupak u toku, mogućnost poravnjanja
	P.107/2007	Trgovinski sud Sombor	„Rade i Pile“ Bačko Dobro Polje	Severtrans	Za popravku autobusa K-to 26 u iznosu od 1.546.666,12 dinara	- 26.06.2009.g. potpisano vansudsko poravnanje na iznos od 500.000,00 dinara, isplata do 01.09.2009.g. -ostao dug 100.000 din.
	i-659/07	Opšt.sud Sombor	Severtrans	Pejanović Dejan	Radi isplate 205.425 dinara za karte	Skida mu se sa zarade -prestao da radi nemamo od čega da tražimo nastavak izvršenja
	P.711/07	Trg.sud Sombor	Apatintrans	Severtrans	Radi 21.680.700 na ime naknade štete za izmaklu dobit	-dosudjeno - žalba
	i-633/07	Opšt. Sud Sombor	Vojvodjanska banka	Severtrans	Radi prodaje nekretnina i naplate 5.529.783,40 din	-prodana Vojvodjanska 58, prekid za Čitaoničku 17 i magazin iza Zvezde zbog restrukturanja

SPISAK SUDSKIH PREDMETA ZAPOČETIH U 2006.G.

r.br.	Br.predmeta i vrsta	Nadležan organ	Tužilac, poverilac, Okrivljeni	Tuženi, dužnik i dr.	Kratak opis	Napomena
	i-633/06	Opštiski sud Sombor	Vojvodjanska banka	Severtrans	Radi prodaje nekretnina	Pravosnažna prodaja Vojvodjanske 58. 27.04.2009.g. zaključak sa nalogom za predaju objekat Predaja objekta u Vojvodjanskoj 58, izvršena 30.04.2009.g. -prekid postupka za prodaju Čitaoničke 17 i magazina iza Zvezde zbog restrukturiranja.

SPISAK SUDSKIH PREDMETA ZAPOČETIH U 2005.G.

r.br.	Br.predmeta i vrsta	Nadležan organ	Tužilac, poverilac, Okrivljeni	Tuženi, dužnik i dr.	Kratak opis	Napomena
	R.34/05 R.59/08 R1-8/10	Opšt.sud Sombor	Micić Slobodan Sombor	Severtrans	Radi etažne deobe (stan u Somboru, ul. F.Kljičica 25)	-20.09.2010.g. prekid postupka zbog mirnog rešavanja spora

R.34/05 R.59/08 1.R.1-8/10	Opst.sud Sombor Osn.sud Sombor	Micic Slobodan	Severtrans	Radi ukidanja imovinsko pravne zajednice	-20.09.2010.g. prekid postupka zbog mirnog rešavanja spora
----------------------------------	---	-------------------	------------	--	---

SPISAK SUDSKIH PREDMETA ZAPOČETIH U 2004.G.

r.br.	Br.predmeta i vrsta	Nadležan organ	Tužilac, poverilac, Okrivljeni	Tuženi, dužnik i dr.	Kratak opis	Napomena
	P.8233/04 P.3745/07	Opšt.sud Novi Sad	Brus Bisa i Skuban Vladimir	Severtrans	Radi naknade štete zbog saobraćajne nezgode, 1.412.124 sa kamatom, vozač pok. Vujičić Milovan i naše propalo Sombor osidguranje	Delimično usvojen tužbeni zahtev GŽ1302/06 po žalbi ukinuto P.3745/07 od 26.02.2008. delimična presuda dosudjeno 600.000 +333.871,20 sa kamatom GŽ 3345/08 od 12.05.09. potvrđeno

U toku 2012. i 2011. nije bilo potrebe za rezervisanjima po osnovu sudskih sporova, iz razloga što rukovodstvo Društva smatra da trenutni status preduzeća neće implicirati materijano značajne iznose po ovom osnovu.

Hipoteke

Na dan 31.decembra 2012. godine nad imovinom Društva konstituisane su sledeće hipoteke/tereti:

ХИПОТЕКЕ

Имовина	Хипотекарни поверилац	Износ обезбеђеног дуговања	Књиговодствена вредност имовине	Оснoв уписа хипотеке
Sombor, Filipa Kljajića bb (garaže), objekti broj 1, 2, 3, 5, 6, 7 i 8	Razvojna Banka Vojvodine	752.026,71 EUR a najmanje 70.000.000, i 8.000.000 dinara	158.437.849,00 dinara odnosno 1.677.594 EUR	Zaloga na osnovu ugovora o kreditu
Sobor, Franje Račkog bb (autobuska stanica) objekti broj 1, 2, 3, 4, 5, 6, 7, 8, 9, 10, 11, 12, 13, 14, 15 i 16.	Razvojna Banka Vojvodine	752.026,71 EUR a najmanje 70.000.000, i 8.000.000 dinara	75.378.191,00 dinara, odnosno 798.130 EUR	Zaloga na osnovu ugovora o kreditu
Sombor, Stuparski put bb (magazin)	Vojvodjanska banka	4.500.000 din iz 1997.g.		Zaloga Holding preduzeća na osnovu ugovora o okvirnom kreditu

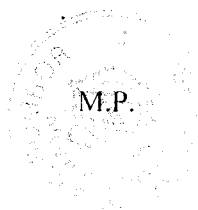
Sombor, Venac Stepe Stepanovića 24	Vojvodjanska banka	4.500.000 din iz 1997.g. (odustali ali nije brisano) 27.634.780,40 tadašnjih dinara iz 1991. davno regulisano		Zaloga Holding preduzeća na osnovu ugovora o okvirnom kreditu
Sombor, Čitaonička 17 (1/6 dela)	Vojvodjanska banka	4.500.000 din iz 1997.g.		Zaloga Holding preduzeća na osnovu ugovora o okvirnom kreditu


U toku 2012. i 2011. nije bilo potrebe za rezervisanjima po osnovu kredita datim direktorima i poslovnim i drugim partnerima.

34. Događaji nakon datuma bilansa stanja

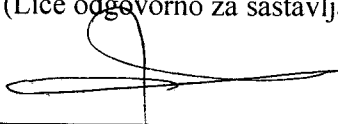
Nije bilo značajnih događaja nakon bilansa stanja ,kao ni namera koje bi mogle značajno da utiču na vrednost iskazane imovine i obaveza.

Sombor, 27.02.2013
(mesto i datum)




Aleksandra Soldat

(Lice odgovorno za sastavljanje napomena)


Nenad Čelić

(Zakonski zastupnik)

PREDUZEĆE ZA REVIZIJU
CONFIDA-FINODIT D.O.O

Br. 116
29.04. 2013. god.
BEOGRAD, Imotska 1.

“SEVERTRANS“ AD
U RESTRUKTURIRANJU
FILIPA KLJAJIĆA BB
SOMBOR

IZVEŠTAJ NEZAVISNOG REVIZORA

Organima upravljanja Severtrans ad – u restrukturiranju, Sombor

Angažovani smo da izvršimo reviziju priloženih finansijskih izveštaja **Severtrans a.d. – u restrukturiranju, Sombor** (u daljem tekstu “Društvo“), koji obuhvataju bilans stanja na dan 31. decembra 2012. godine i odgovarajući bilans uspeha, izveštaj o promenama na kapitalu i izveštaj o tokovima gotovine za godinu koja se završava na taj dan, kao i pregled značajnih računovodstvenih politika i napomene uz finansijske izveštaje.

Odgovornost rukovodstva za finansijske izveštaje

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

Odgovornost revizora

Naša odgovornost je da izrazimo mišljenje o ovim finansijskim izveštajima na osnovu revizije izvršene u skladu sa Međunarodnim standardima revizije i Zakonom o računovodstvu i reviziji Republike Srbije. Zbog značaja pitanja iznetih u pasusu Osnova za uzdržavajuće mišljenje, nismo bili u mogućnosti da pribavimo dovoljno odgovarajućih revizijskih dokaza koji obezbeđuju osnovu za izražavanje revizorskog mišljenja.

Osnove za uzdržavajuće mišljenje

U finansijskim izveštajima sastavljenim na dan 31.12.2012. godine nekretnine, postrojenja i oprema su iskazani u iznosu od 225.109 hiljada dinara neto. Društvo je u predmetnim finansijskim izveštajima proknjižilo procenu vrednosti imovine sa stanjem na dan 31.12.2010. godine, pri čemu nije izvršilo korekcije početnog stanja i ispravke vrednosti za prethodnu godinu, kao i uporednih podataka. Takođe, u toku 2012. godine došlo je do raskida ugovora o finansijskom lizingu kada je Društvo moralo da vrati predmet lizinga. U postupku revizije nismo bili u mogućnosti da se uverimo u ispravnost navedenog raskida ugovora o lizingu, kao i umanjenje imovine po tom osnovu. Revizija nije u mogućnosti da utvrdi iznos potencijalnih korekcija do kojih bi došlo da smo bili u mogućnosti da se uverimo u prethodno navedeno i njihov uticaj na finansijske izveštaje na dan 31.12.2012. godine.

IZVEŠTAJ NEZAVISNOG REVIZORA (nastavak)

Organima upravljanja Severtrans ad – u restrukturiranju, Sombor

Osnove za uzdržavajuće mišljenje - nastavak

Kako je načelo kontinuiteta osnova sastavljanja finansijskih izveštaja, sa tim u vezi ističemo sledeće informacije koje proizilaze iz finansijskih izveštaja koji su bili predmet ove revizije. Ukupan kapital Društva (osnovni kapital, revalorizacione rezerve) iznosi 220.620 hiljada dinara, jednak je kumuliranom gubitku, a iznos od 87.762 hiljada dinara predstavlja gubitak koji je iznad visine kapitala. Ukupne obaveze Društva iskazane su u iznosu od 476.718 hiljada dinara, od čega se na kratkoročne obaveze odnosi 469.469 hiljada dinara, dok je obrtna imovina Društva iskazana u iznosu od 163.937 hiljada dinara i manja je od kratkoročnih obaveza za 305.532 hiljada dinara. Imajući u vidu sve navedeno, smatramo da je neophodno da Društvo pribavi znatan dodatni kapital, odnosno sredstva, kako bi moglo da nastavi svoje poslovanje u skladu sa načelom kontinuiteta poslovanja, ili u suprotnom može doći njegovog prekida.

Društvo je na dan 31.12.2012. godine iskazalo dugoročne finansijske plasmane u iznosu od 5.621 hiljada dinara, koji se najvećim delom, u iznosu od 5.493 hiljada dinara odnose na učešće u kapitalu „Panonka“ a.d., Sombor. U procesu revizije, utvrđeno je da je nad ovim društvom pokrenut postupak stečaja, te smatramo da je potrebno izvršiti obezvređenje ovog ulaganja. Ukoliko bi se navedena korekcija izvršila, učešća u kapitalu bi se umanjila, a rashodi uvećali, za najviše 5.496 hiljada dinara.

Potraživanja su u finansijskim izveštajima sastavljenim na dan 31.12.2012. godine iskazana u visini od 67.447 hiljada dinara neto. U postupku revizije, izvršena je kontrola usaglašenosti i naplativosti, kao i analize starosne strukture i analiza boniteta. Na osnovu prethodno navedenih kontrola utvrđeno je da postoje potraživanja koja nisu usaglašena, niti naplaćena i potiču iz ranijih godina, te da je na osnovu navedenog potrebno izvršiti dodatno obezvređenje potraživanja u visini od 23.932 hiljada dinara. Ukoliko bi se navedena korekcija izvršila, potraživanja bi se umanjila, a rashodi uvećali za 23.932 hiljada dinara.

Kratkoročni finansijski plasmani su na dan 31.12.2012. godine iskazani u iznosu od 33.076 hiljada dinara i odnose se na pozajmice koje potiču iz 2008. godine. Revizija nije bila u mogućnosti da izvrši usaglašenje ovih plasmana, niti da se na drugi način uveri u priznavanje i vrednovanje ovih plasmana. Obzirom na navedeno smatramo da je potrebno izvršiti obezvređenje ovih plasmana u visini od 32.747 hiljada dinara, čime bi se kratkoročni finansijski plasmani umanjili, a rashodi uvećali u navedenom iznosu.

Društvo vodi sudske sporove u kojem se pojavljuje i kao tužena strana i kao tužilac po više osnova. Prema proceni rukovodstva Društva potencijalni troškovi gubitaka sudskih sporova u kojima kojima se nalaze kao tuženi, iznose 99.154 miliona dinara, no po osnovu očekivanih novčanih odliva koji mogu nastati iz ovog spora nisu izvršena rezervisanja. Obzirom na veliki broj sporova, kao i značajne neizvesnosti koje postoje u pogledu njihovog ishoda, revizija nije u mogućnosti da utvrdi iznos potencijalnih korekcija po ovom osnovu i njihov uticaj na finansijske izveštaje za 2012. godinu.

- nastavak na sledećoj strani-

2 od 4

IZVEŠTAJ NEZAVISNOG REVIZORA (nastavak)

Organima upravljanja Severtrans ad – u restrukturiranju, Sombor

Osnove za uzdržavajuće mišljenje - nastavak

Društvo je u toku 2012. godine vratilo sredstva uzeta na lizing usled raskidanja ugovora o lizingu od strane lizing kuće. Nakon raskida ugovora Društvo nije usaglasilo preostale obaveze za lizing, niti smo mi u postupku revizije bili u mogućnosti da se primenom redovnih ili alternativnih metoda uverimo u stanje ovih obaveza. Usled prethodno navedenog revizija nije u mogućnosti da se uveri u stvarno stanje obaveza po osnovu raskinutih ugovora za lizing i uticaj potencijalne korekcije na finansijske izveštaje za 2012. godinu.

Obaveze za zarade i naknade zarada su u finansijskim izveštajima na dan 31.12.2012. godine iskazane u iznosu od 69.303 hiljada dinara. U toku revizije utvrđeno je da Društvo delimično nije izmirilo obaveze po osnovu zarada, naknada zarada, kao i poreze i doprinose iz prethodnih godina. U toku 2013. godine izvršen je delimičan otpis obaveza po osnovu poreskih obaveza, no obzirom na to da su u pitanju obaveze prema zaposlenima smatramo da postoji mogućnost pokretanja sudskog postupka od strane radnika radi realizacije svojih potraživanja. Takođe, u postupku revizije nismo bili u mogućnosti da dobijemo usaglašenje sa Poreskom upravom, te se o konačnom efektu potencijalnih korekcija i njihovom uticaju na finansijske izveštaje za 2012. godinu ne možemo izjasniti.

Društvo je u finansijskim izveštajima za 2012. godinu iskazalo ostale prihode u iznosu 35.895 hiljada dinara, gde je 25.480 hiljada dinara nastalo po osnovu raskida ugovora za lizing opreme. Obzirom na prethodno obrazložene neizvesnosti vezane za raskidanje ugovora o lizingu nismo u mogućnosti da se izjasnimo o priznavanju ovih prihoda, niti možemo da procenimo uticaj potencijalnih korekcija na prezentirane finansijske izveštaje do kojih bi došlo da smo se navedeno mogli uveriti.

Društvo je u finansijskim izveštajima sastavljenim na dan 31.12.2012. godine izvršilo knjiženje procene fer vrednosti imovine utvrđene sa stanjem na dan 31.12.2010. godine. Prilikom kontrole ove pozicije nismo se uverili da je procena, kao i da su stope koje su primenjene za obračun amortizacije prilagođene korisnom veku trajanja sredstva, u skladu sa MRS 16 – Nekretnine, postrojenja i oprema. Obzirom na navedene neizvesnosti nismo u mogućnosti da utvrdimo uticaj i iznos potencijalnih korekcija do kojih bi došlo da smo se u navedeno mogli uveriti.

Uzdržavajuće mišljenje

Zbog značaja pitanja opisanih u pasusima Osnove za uzdržavajuće mišljenje, nismo bili u mogućnosti da pribavimo dovoljno odgovarajućih revizijskih dokaza koji obezbeđuju osnovu za revizorsko mišljenje. Shodno tome, ne izražavamo mišljenje o finansijskim izveštajima Severtrans a.d. – u restrukturiranju, Sombor.

IZVEŠTAJ NEZAVISNOG REVIZORA (nastavak)

Organima upravljanja Severtrans ad – u restrukturiranju, Sombor

Skretanje pažnje

Vrednost kapitala iskazana u finansijskim izveštajima nije usaglašena sa evidencijom u Centralnom registru hartija od vrednosti i Agencijom za privredne registre.

Društvo ima upisane hipoteke nad imovinom čija je sadašnja vrednost 127.475 hiljada dinara, radi obezbeđenja urednog izmirenja obaveza po osnovu kredita.

Zbog specifičnosti procesa restrukturiranja u kojem se Društvo nalazi, naplata potraživanja od kupaca, kao i izmirivanje obaveza prema dobavljačima je otežano, te su procenti naplate potraživanja i izmirenja obaveza na niskom nivou.

Društvo je u toku 2012. godine ostvarivalo prihode po osnovu zakupa poslovnog prostora. U revizijskoj proceduri utvrđeno je da građevinski objekti koji su bili predmet zakupa, nisu adekvatno evidentirani na odgovarajućim kontima investicionih nekretnina u skladu sa MRS 40 – Investicione nekretnine.

U finansijskim izveštajima za 2012. godinu Društvo nije obelodanilo zaradu, odnosno gubitak po akciji u skladu sa MRS 33 – Zarada po akciji.

Određene informacije prezentirane u Izveštaju o tokovima gotovine nisu usaglašene sa vrednostima preuzetim iz bilansa stanja na dan 31. decembar 2012. godine i bilansa uspeha za godinu koja se završava na taj dan, odnosno nisu adekvatno alocirane na pojedine pozicije priliva i odliva iz poslovnih aktivnosti, kao ni aktivnosti investiranja i finansiranja.

Naše mišljenje ne sadrži rezervu po prethodno navedenim pitanjima.

Ostala pitanja

Reviziju finansijskih izveštaja za prethodnu godinu je radio drugi revizor koji je u svom mišljenju, izdatom dana 22.05.2012. izrazio negativno mišljenje o predmetnim finansijskim izveštajima. U toku 2012. godine Društvo je u finansijskim izveštajima izvršilo deo korekcija iz navedenog mišljenja revizora.

U Beogradu, 27.04.2013. godine.


mr Jelena Slović
Ovlašćeni revizor
Confida Finodit doo
Beograd



GODIŠNJI IZVEŠTAJ O POSLOVANJU AKCIONARSKOG DRUŠTVA "SEVERTRANS" SOMBOR ZA 2012.G

I Opšti podaci			
1) Poslovno ime	"Severtrans" Sombor, akcionarasko društvo za prevoz putnika u restrukturiranju		
Sedište I adresa	Sombor, Filipa Kljajića bb		
Matični broj	08159246		
PIB	100016243		
2) web site	www.severtrans.rs		
e-mail adresa	severtrans.sombor@gmail.com		
3) Broj I datum rešenja o upisu u registar privrednih subjekata	BD 28554/2005 od 10.06.2005.		
4) Delatnost (šifra I opis)	4931-gradski I prigradski kopneni prevoz putnika		
5) Broj zaposlenih	236		
6) Broja akcionara	1217		
7) 10 najvećih akcionara (ime I prezime, poslovno I ime pravnog lica sa brojem akcija I učešćem u osnovnom kapitalu)	AKCIJSKI FOND RS	137.005	52,29777%
	AKCIONARSKI FOND AD BGD	2592	0,98942%
	GOSTIMIROVIĆ ĐURO	438	0,16720%
	GAK MIRKO	404	0,15421%
	MRAZIĆ VLADO	397	0,15154%
	SIMIĆ SRETEN	373	0,14238%
	KATANIĆ ZORAN	373	0,14238%
	ROSIĆ ZORAN	365	0,13932%
	GRUJIĆ JOVAN	363	0,13856%
ĐURIĆ SIMEUN	362	0,13818%	
8) Vrednost osnovnog kapitala	130.985.500 dinara		
9) Broj izdatih akcija (običnih I prioritetnih sa ISIN brojem I CFI kodom)	261.971 – običnih akcija, 3C, ESUVFR, RSSEVEE48986		
10) Podaci o zavisnim društvima (do 5 najzančajnijih subjekata konsolidacije – poslovno ime, sedište I poslovna adresa			
11) Naziv I sedište I poslovna adresa revizorske kuće koja je revidirala poslednji finansijski izveštaj	"CONFIDA FINODIT"; Imotska 1 Beograd		
12) Naziv organizovanog tržišta na kje su uključene akcija	Beogradska berza AD, Omladinskih brigada 1, Beograd		

II Podaci o upravi društva	
1) Članovi Odbora direktora Društva:	
Predsednik: neizvršni direktor-Nedeljko Stoisavljević, Sombor N.Maksimovića 6 ; JMBG2917956810089	
Član: izvršni direktor –Nenad Čelić, Sombor, Roze Luksemburg ; JMBG0201965810051	
Član : neizvršni direktor-Željko Đukanović; M.Veličković 24 ; JMBG:3004956773616	
2) Privremeni zastupnik kapitala:	
Dr radmila Knežević, Vrbas, Zlatiborska 11 ; JMBG0208954835057	

3) Uprava društva nema usvojen pisani kodeks ponašanja

III Podaci o poslovanju društva

- 1) Izveštaj uprave o realizaciji usvojene poslovne politike, sa navođenjem slučajeva I razloga za odstupanje, I drugim načelnim pitanjima koja se odnose na vođenje poslova;

Uprava Društva je zaključila da je u 2012.godini ostvarena usvojena politika.

2) analiza ostvarenih prihoda, rashoda i rezultata poslovanja, prihoda po delatnostima, opis osnovnih proizvoda i usluga, sa posebnim osvrtom na solventnost, likvidnost, ekonomičnost, rentabilnost društva i njegovu tržišnu vrednost, kao i efektima promena u pravnom položaju društva (statusne promene)

PRIHODI I RASHODI:	31.12.2011.	31.12.2012.
POSLOVNI PRIHODI	695.278	661.873
Prihodi od prodaje	688.135	654.443
Prihodi od aktiviranja učinaka		
Povećanje vrednosti zaliha učinaka		
Smanjenje vrednosti zaliha učinaka		
Ostali POSLOVNI PRIHODI	7.143	7.430
POSLOVNI RASHODI	704.980	661.478
Nabavna vrednost prodate robe	90	0
Troškovi materijala	275.292	269.404
Troškovi zarada i ostali lični rashodi	224.358	187.301
Troškovi amortizacije i rezervisanja	39.092	21.136
Ostali POSLOVNI RASHODI	166.148	183.637
POSLOVNI DOBITAK		395
POSLOVNI GUBITAK	9.702	
Finansijski prihodi	1.300	2.033
Finansijski rashodi	19.843	75.812
Ostali prihodi	8.476	35.895
Ostali rashodi	19.461	66.547
DOBITAK IZ REDOVNOG POSLOVANJA PRE OPOREZIVANJA		
GUBITAK IZ REDOVNOG POSLOVANJA PRE OPOREZIVANJA	39.230	104.036
Neto dobitak poslovanja koje se obustavlja		
Neto gubitak poslovanja koje se obustavlja		
DOBITAK PRE OPOREZIVANJA		
GUBITAK PRE OPOREZIVANJA		
Porez na dobitak		
Poreski rashod perioda		
Odloženi poreski rashod perioda		
Odloženi poreski prihod perioda		
Isplaćena lična primanja poslodavcu		
NETO DOBITAK		
NETO GUBITAK	39.230	104.036
Neto dobitak koji pripada manjinskim ulagačima		
Neto dobitak koji pripada vlasnicima matičnog pravnog lica		
ZARADA PO AKCIJI		
Osnovna zarada		
Umanjena zarada po akciji		

Pokazatelji poslovanja i uspešnosti		2011.	2012.
Likvidnost I stepena=	potraž.gotovina i gotovinski ekv.	54,47%	27,81%
	kratkoročne obaveze		
Likvidnost II stepena=	obrtna imovina – zalihe	54,47%	27,81%
	kratkoročne obaveze		
Racio neto obrtnog fonda=	obrtna imovina -kratk.obaveze	-60,49%	-234,06%
	obrtna sredstva		
	obrtna imovina-kratk.obaveze	-20,22%	-77,10%
	poslovna imovina		
Finansijska stabilnost=	sopstveni kapital	19,91%	27,06%
	poslovna pasiva		
Stepen zaduženosti=	kratk.obaveze+dug.obaveze	95,24%	96,99%
	poslovna pasiva		
	kratk.obaveze+dug.obaveze	478,38%	358,41%
	sopstveni kapital		
Rentabilnost kapitala=	neto dobit	0,00%	0,00%
	ukupna aktiva		
	neto dobit		
	kapital	0,00%	0,00%

Opis	2011.	2012.
DOBITAK (GUBITAK)	-39.230.000	-104.036.000
Broj akcija	261.971	261.971
Dobitak/gubitak po akciji	-14,97	-397,13

3) Informacije o ostvarenjima društva po segmentima (formiranim na proizvodnoj i geografskoj osnovi) u skladu sa zahtevima MRS 14 i to o:		
Prihodi od prodaje eksternim kpcima	Kupci Bosna i Crna Gora	6.370.925,12 RSD
prihodi od prodaje drugim segmentima u okviru istog društva	Preduzeće nije organizovano po proizvodnim segmentima	
rezultatima svakog segmenta		
imovini i obavezama		
glavnim kupcima i dobavljačima (navode se kupci koji učestvuju sa više od 10% u ukupnom prihodu društva, odnosno dobavljači koji učestvuju sa više od 10% u ukupnim obavezama društva prema dobavljačima)	<u>Kupci:</u> Panonijabus NS – 33,42%, BAS BGD -13,56%, GRAS NS 13,51%, Opština Sombor 7,43 %; <u>Dobavljači:</u> NAFTNA INDUSTRIJA SRBIJEI – 26,67%,PETROBART BGD –18,31%, PORSHE MOBILITY-10,89%,VISA PROM - 4,41%	
načinu formiranja transfernih cena		

4) Navesti i objasniti svaku promenu veću od 10% u odnosu na prethodnu godinu u:

Imovini I obavezama (prikazanoj po pozicijama datim u izvodu iz finansijskih izveštaja)	Isknjiženo je 17 autobusa marke Temsa koji su uzeti putem finansijskog lizinga I vraćeni NLB lizingu, čime se imovina preduzeća smanila za 154.813 hiljada dinara ili za 40,15 %. takođe je došlo do smanjenja ukupnih obaveza za 24,85% isknjižavanjem obaveza po osnovu finansijskog lizinga.
Neto dobitku, odnosno gubitku tog društva	265,16% se povećao gubitak u odnosu na predhodnu godinu na šta je poseban uticaj imao otpis zastarelih potraživanja, obezvređivanje avansa iz ranijeg perioda ,kao I finansijske obaveze usled kamata I kursnih razlika.

	31.12.2011.	31.12.2012.
Osnovni kapital	130.986	130.986
Ostali kapital		
Neuplaćeni upisani kapital		
Emisiona premija		
Rezerve		
Revalorizacione rezerve	89.634	89.634
Nerealizovani dobitci po osnovu hov		
Nerealizovani gubici po osnovu hov		
Neraspoređeni dobitak		
Gubitak do visine kapitala	73.360	
Otkupljene sopstvene akcije I udeli		
Kapital	16.274	0
Gubitak iznad visine kapitala		87.762

5) Navesti slučajeve kod kojih postoji neizvesnost naplate prihoda ili mogućih budućih troškova koji mogu nastati

Sporna potraživanja: "Višnja produkt" Novi Sad 25.558.796,02; "Šešo" Bačka Palanka 1.988.000,00; "Incol" Bačka Palanka 5.200.000,00;

6) Informacije o stanju (broj I %), sticanju, prodaji I poništenju sopstvenih akcija

Nije bilo sticanja sopstvenih akcija.

7) Ulaganja u istraživanje I razvoj osnovne delatnosti, informacione tehnologije I ljudske resurse

Nije bilo ulaganja u osnovnu delatnost, inform. tehnologije I ljudske resurse

8) Navesti iznos, način formiranja I upotrebu rezervi u poslednje dve godine

9) Navesti sve bitne poslovne događaje koji su se desili od dana bilansiranja do dana podnošenja izveštaja

Nije bilo bitnih poslovnih događaja koji su se desili od dana bilansiranja do dana podnošenja izveštaja.

10) Obrazložiti i ostale bitne promene podataka sadržanih u prospektu, a koji nisu napred navedeni

IV Ostalo

Ukoliko određena pitanja nisu obuhvaćena prethodnim tačkama, a od značaja su za razumevanje pravnog i finansijskog i

Nisu identifikovana takva pitanja koja bi uticala na razumevanje pravnog, finansijskog i prinostno položaja AD, a da nisu obuhvaćena prethodnim pitanjima

Društvo odgovara za tačnosti i istinitost podataka navedenih u izveštaju na isti način kao i za istinitost i tačnost podataka

U Somboru, dana 30.04.2013.



Generalni direktor
NENAD ČELIĆ

ДАТУМ: 29.04.2013.

БРОЈ 01-2/2127

ИЗЈАВА ЛИЦА ОДГОВОРНИХ ЗА САСТАВЉАЊЕ ГОДИШЊИХ ФИНАНСИЈСКИХ ИЗВЕШТАЈА

У „Севертранс“ад у реструктурирању Сомбор, (у даљем тексту: „Друштво“), лица одговорна за састављање годишњих финансијских извештаја су: Ненад Ћелић, генерални директор, Александра Солдат, руководилац економских послова, Бранкица Рајковић, шеф рачуноводства.

Ми изјављујемо, према нашем најбољем знању и уверењу, да Финансијски извештаји „Севертранс“ад у реструктурирању Сомбор (у даљем тексту: „Друштво“) приказују истинито и објективно, по свим материјално значајним питањима, финансијску позицију Друштва, као и резултате његовог пословања и токове готовине за годину завршену 31.децембра 2012.год.у складу са рачуноводственим прописима важећим у Републици Србији, заснованим на Закону о рачуноводству и ревизији („Службени гласник Републике Србије“, бр.46/2006 и 111/2009.)

Као чланови руководства Друштва, ми потврђујемо нашу одговорност за истинито и објективно приказивање финансијских извештаја. Ми верујемо да су наведени финансијски извештаји састављени уз примену одговарајућих рачуноводствених стандарда финансијског извештавања и да истинито и објективно приказују финансијску позицију, резултате пословања, податке о имовини, обавезама, добицима и губицима, променама на капиталу и токове готовине Друштва.

Ми смо одобрили ове финансијске извештаје.

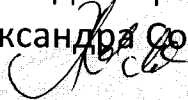
Шеф рачуноводства

Бранкица Рајковић



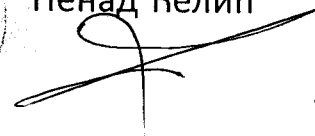
Руководилац економских послова

Александра Солдат



Генерални директор

Ненад Ћелић



Broj: 01-2/2127

Dana: 29.04.2013.g.

S O M B O R

NAPOMENA:

Odluka o usvajanju finansijskih izveštaja, odluka o usvajanju izveštaja o reviziji, odluka o usvajanju izveštaja o poslovanju, odluka o usvajanju godišnjih finansijskih izveštaja, odluka o raspodeli dobiti/pokriću gubitka nisu usvojene, jer do dana objavljivanja ovog Izveštaja nije održana redovna godišnja Skupština akcionara, na kojoj se te odluke donose.

Generalni direktor
Nenad Čelić